2022年度

广元市总工会部门决算目录

公开时间：2023年10月7日

[第一部分部门概况 1](#_Toc2812)

[一、部门职责 1](#_Toc17461)

[二、机构设置 2](#_Toc29100)

[第二部分2022年度部门决算情况说明 3](#_Toc3344)

[一、收入支出决算总体情况说明 3](#_Toc503)

[二、收入决算情况说明 3](#_Toc30396)

[三、支出决算情况说明 4](#_Toc25587)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 4](#_Toc10219)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 5](#_Toc11929)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 7](#_Toc642)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 7](#_Toc28636)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 7](#_Toc32441)

[九、国有资本经营预算支出决算情况说明 7](#_Toc11923)

[十、其他重要事项的情况说明 8](#_Toc27665)

[第三部分名词解释 10](#_Toc30356)

[第四部分附件 12](#_Toc27590)

[第五部分附表 60](#_Toc32376)

[一、收入支出决算总表 60](#_Toc28936)

[二、收入决算表 60](#_Toc22672)

[三、支出决算表 60](#_Toc18118)

[四、财政拨款收入支出决算总表 60](#_Toc9833)

[五、财政拨款支出决算明细表 60](#_Toc32418)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 60](#_Toc28353)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 60](#_Toc22899)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 60](#_Toc14300)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 60](#_Toc4627)

[十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 60](#_Toc28744)

[十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 60](#_Toc26503)

[十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 60](#_Toc738)

[十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 60](#_Toc18815)

# 第一部分部门概况

## 一、部门职责

**（一）主要职能。**

根据《中华人民共和国工会法》《四川省〈中华人民共和国工会法〉实施办法》和《中国工会章程》等有关规定，广元市总工会的主要职责是：贯彻执行党的路线方针政策，执行全国、全省和全市工会代表大会、全委会制定的工会工作目标和要求；依照法律和章程，组织和指导全市各级工会坚定不移地推动党的全心全意依靠工人阶级根本指导方针的贯彻落实，进一步突出和履行维护职工合法权益职能；协助做好全国、省、市劳动模范的推荐、评选和管理工作；负责全市工会经费和工会资产的管理、审查、审计工作；承办市委、市政府和省总工会交办的其他事项。

**（二）2022年重点工作完成情况。**

2022年，市总工会在市委市政府和省总坚强领导下，全市工会坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实中央、省委、市委和全总、省总决策部署，以迎接和学习宣传贯彻党的二十大为主线，以服务中心大局为主题，以维权服务为主责，着力在强引领、重实效、创品牌、增活力上下功夫，各项工作务实推进。在加强职工思想政治引领方面，深入开展“喜迎二十大·建功新征程”系列学习宣传教育活动，以“学习贯彻二十大、拼搏奋进新征程”为载体，采取组织集中收看、座谈研讨、宣传宣讲等多种形式，举办全市工会领导干部读书班，全市工会系统迅速掀起了学习贯彻热潮。在聚力提升服务大局贡献率方面，联合市人社局等有关部门举办全市第九届职业技能竞赛和“创新赋能高质量发展”等专项劳动竞赛，大力实施劳模和工匠人才创新工作室“双升行动”，全面落实小微企业工会经费支持政策，扎实深化产业工人队伍改革，召开市产改工作领导小组第三次会议。在全力推进新就业形态劳动者建会入会方面，新建工会217家，发展新就业形态劳动者入会42311人，其中吸纳货车司机、快递员、网约送餐员、网约车司机等4大重点群体入会19554人。在合力建设工会服务职工活动阵地方面，会同人社、邮政、金融等行业（部门），为市城区新就业形态劳动者分类布局建设户外劳动者驿站100个，创新建立市城区劳动者驿站指挥调度中心，新建市级及以上职工之家阵地16个，打造108国道七盘关司机之家、广巴高速葭萌驿站等省级职工服务阵地示范点4个。在竭力做深做实工会关爱帮扶品牌方面，设立疫情防控专项资金用于走访慰问疫情防控医护人员、公安干警、环卫工人、交通运输、物资保障等重点对象，安排普惠服务资金用于拓展加油满减、6元观影、公交五折、职工互助保障、“川工带川货”等。

二、机构设置

广元市总工会下属二级单位1个，其中其他事业单位1个。

无纳入广元市总工会2022年度部门决算编制范围的二级预算单位。

第二部分2022年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计1306.97万元。与2021年相比，收、支总计各增加138.99万元，增长11.90%。主要变动原因：一是按照广元市人民政府与市级群团组织联席会议议定，工会经费每年按18%递增；二是省级财政专项资金较上年度有所增加；三是人员经费（在职人员基础绩效奖和离退休人员生活补助）较上年度有所增加。

二、收入决算情况说明

2021年本年收入合计1306.97万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1306.97万元，占100%。

三、支出决算情况说明

2022年本年支出合计1306.97万元，其中：基本支出334.17万元，占25.57%；项目支出972.80万元，占74.43%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年财政拨款收、支总计1306.97万元。与2021年相比，收、支总计各增加138.99万元，增长11.90%。主要变动原因：一是按照广元市人民政府与市级群团组织联席会议议定，工会经费每年按18%递增；二是省级财政专项资金较上年度有所增加；三是人员经费（在职人员基础绩效奖和离退休人员生活补助）较上年度有所增加。

五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2022年一般公共预算财政拨款支出1306.97万元，占本年支出合计的100%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出增加138.99万元，增长11.90%。主要变动原因是：一是按照广元市人民政府与市级群团组织联席会议议定，工会经费收入每年按18%递增，上缴省总工会经费相应增加；二是省级财政专项资金较上年度有所增加，慰问困难职工和劳模标准相应提高；三是人员经费（在职人员基础绩效奖和离退休人员生活补助）较上年度有所增加。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2022年一般公共预算财政拨款支出1306.97万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出1264.01万元，占96.71%；社会保障和就业支出42.96万元，占3.28%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2022年一般公共预算支出决算数为1306.97万元，完成预算100%。其中：

**1.一般公共服务（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务（项）：支出决算为1264.01万元，完成预算100%。**

**2.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）行政单位离退休（项）：支出决算为15.43万元，完成预算100%。**

**3.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为22.97万元，完成预算100%。**

**4.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为4.56万元，完成预算100%。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年一般公共预算财政拨款基本支出334.17万元，其中：

人员经费326.30万元，主要包括：基本工资、奖金、离休费、抚恤金、生活补助。

日常公用经费7.87万元，主要包括：其他商品和服务支出（党建经费和离退休人员活动经费）。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

考虑到我单位有工会经费收入，财政未预算拨付2022年度“三公”经费，该项支出决算为0万元，与2021年决算相比无变化。截至2022年底，公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022年政府性基金预算财政拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

1. 其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2022年，市总工会机关运行经费支出0万元，与2021年相比无变化。

**（二）政府采购支出情况**

2022年，市总工会政府采购支出总额0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2022年12月31日，市总工会共有车辆0辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

**（四）预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，本部门在2022年度预算编制阶段，组织对“省级工会发展资金”“困难劳模补助及劳模体检”等7个项目开展了预算事前绩效评估，对7个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取7个项目开展绩效监控，形成市总工会部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、“省级工会发展资金”“困难劳模补助及劳模体检”等专项预算项目绩效自评报告。其中部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为100分，绩效自评综述：根据单位年初工作规划和重点性工作，围绕市委、市政府重点工作和省总下达的目标任务，积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标，具体体现在：一是本年预算配置控制较好，支出总额控制在预算总额以内；二是制度执行总体有效，各项工作质量较上年有显著提高；三是资金使用管理进一步加强。“省级工会发展资金”专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：通过项目实施，发放了省部级困难劳模慰问金、省部级劳模困难帮扶金、省部级劳模生活补助金、省部级劳模健康体检补助资金、省部级劳模荣誉津贴、省级档案困难职工救助金和春节慰问金，使广大劳模和困难职工感受到了党和政府的关心和温暖，有利于其以更好的身心投入工作，创造更大的经济效益。“困难劳模补助及劳模体检”“市劳模疗休养及春节慰问金”2个专项预算项目绩效自评得分均为100分，绩效自评综述：通过2个项目的实施，切实增强劳模的荣誉感和自豪感，在全市上下营造崇尚劳模、学习劳模、争当劳模、关爱劳模的良好社会风尚和氛围，激励广大劳动群众争做新时代的奋斗者。“困难职工帮扶资金”专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：通过项目实施，对全市100名困难职工进行生活救助（40名）、医疗救助（40名）、助学救助（20名），使广大困难职工深切体会党和政府的关心与关爱，切实增强困难职工获得感、幸福感、安全感。“乡村振兴工作经费”专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：通过项目实施，按月按标准发放市总工会选派的一名驻村第一书记、两名驻村工作队员生活补助、艰苦边远地区津贴，较好激发驻村工作队积极性和主动性，有力有序开展日常工作，助力市总工会帮扶村——旺苍县白水镇勇敢村产业振兴、人才振兴、文化振兴、生态振兴、组织振兴。“全市工会第八次代表大会”专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：通过项目实施，顺利召开全市工会第八次代表大会，确保参会人员3天会议期的食宿，选举出八届常务委员、委员等。“工会经费”专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：通过项目实施，按规定比例向省总工会上解工会经费，保障市总工会机关和工人文化宫在职人员工资、津贴、保险、住房公积金等，确保日常工作有序运行。

第三部分名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
2. 一般公共服务（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务（项），指反映各级人民团体、社会团体、群众团体以及工会、妇联、共青团组织（包括中华青年联合会）等方面除行政运行、一般行政管理事务、机关服务、工会事务、事业运行以外其他用于群众团体事务方面的支出。
3. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）行政单位离退休（项），指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。
4. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），指反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。
5. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），指反映人力资源和社会保障管理事务、民政管理事务、补充全国社会保障基金、行政事业单位离退休、企业改革补助、就业补助、抚恤、退役安置、社会福利、残疾人事业、红十字事业、最低生活保障、临时救助、特困人员救助供养等项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。
6. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。
7. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。
8. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。
9. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分附件

附件1

广元市总工会

2022年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

**（一）机构组成。**

广元市总工会是经费独立的人民团体。经费来源主要是各单位按职工工资总额的2%向工会拨缴经费的留成、上级工会专项经费补助、市财政对市总工会的拨款等。编报2022年经费预算的部室或内设机构有：组宣部、保障部、经济部、网法社部、机关党委办、机关工会、驻村工作队、财务部、经审办、办公室、工人文化宫。

**（二）机构职能和人员概况。**

市总工会是全市各级总工会和市级产业工会的领导机关，是职工自愿结合的工人阶级的群众组织，是市委市政府联系职工群众的桥梁和纽带。其主要职能是：

1.贯彻执行党的路线、方针、政策，执行全国、全省和全市工会代表大会、全委会制定的工会工作目标和要求，依照法律和章程，组织和指导各级工会坚定不移地推动党的全心全意依靠工人阶级根本指导方针的贯彻落实，进一步突出和履行维护职工合法权益职能。

2.对有关职工合法权益的重大问题进行调查研究，向市委、市政府和省总工会反映职工群众的思想、愿望和要求，提出意见和建议；参与涉及职工切身利益的有关政策、措施和制度的拟定；参与职工重大伤亡事故的调查处理。

3.贯彻执行工会的组织制度和民主制度，监督检查《中国工会章程》的贯彻执行；指导各级工会自身改革和建设；指导基层工会组织职工开展以职工代表大会为基本制度的民主选举、民主决策、民主管理和民主监督工作，推动建立平等协商、集体合同制度和监督保证机制。

4.协助各县区党委和市级有关部门党组（党委）管理县区总工会、市级产业工会和市直基层工会的领导干部；研究制定工会干部管理制度和培训计划，负责县区总工会、市级产业工会和市直属基层工会领导干部的培训工作。

5.协助市政府做好全国、全省和市劳动模范的推荐、评选和管理工作；协助省总工会做好在我市的全国和全省劳动模范、“五一劳动奖章”获得者的推荐管理工作。

6.负责全市工会经费和工会资产的管理、审查、审计工作，研究、制定工会组织兴办职工劳动福利事业的有关制度和规定；负责对全市工会职工劳动福利事业的指导、协调工作。

7.承办市委、市政府和省总工会交办的其它事项。

市总工会机关内设机构8个、直属事业单位（市工人文化宫）1个；市编委核定市总机关编制23名（含行政编4名、参公事业编17名、工勤编2名)，2022年底在编干部职工24人；按照省总有关规定，市总机关聘用社会化工会工作者6人、工资集体协商指导员1人；核定市工人文化宫编制11人，目前在编人员10人；离退休人员共46人，其中：市总机关30人（含离休1人，退休29人）；市工人文化宫16人。

1. **年度主要工作任务。**

2022年，市总工会在市委市政府和省总坚强领导下，全市工会坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实中央、省委、市委和全总、省总决策部署，以迎接和学习宣传贯彻党的二十大为主线，以服务中心大局为主题，以维权服务为主责，着力在强引领、重实效、创品牌、增活力上下功夫，各项工作务实推进。在加强职工思想政治引领方面，深入开展“喜迎二十大·建功新征程”系列学习宣传教育活动，以“学习贯彻二十大、拼搏奋进新征程”为载体，采取组织集中收看、座谈研讨、宣传宣讲等多种形式，举办全市工会领导干部读书班，全市工会系统迅速掀起了学习贯彻热潮。在聚力提升服务大局贡献率方面，联合市人社局等有关部门举办全市第九届职业技能竞赛和“创新赋能高质量发展”等专项劳动竞赛，大力实施劳模和工匠人才创新工作室“双升行动”，全面落实小微企业工会经费支持政策，扎实深化产业工人队伍改革，召开市产改工作领导小组第三次会议。在全力推进新就业形态劳动者建会入会方面，新建工会217家，发展新就业形态劳动者入会42311人，其中吸纳货车司机、快递员、网约送餐员、网约车司机等4大重点群体入会19554人。在合力建设工会服务职工活动阵地方面，会同人社、邮政、金融等行业（部门），为市城区新就业形态劳动者分类布局建设户外劳动者驿站100个，创新建立市城区劳动者驿站指挥调度中心，新建市级及以上职工之家阵地16个，打造108国道七盘关司机之家、广巴高速葭萌驿站等省级职工服务阵地示范点4个。在竭力做深做实工会关爱帮扶品牌方面，设立疫情防控专项资金用于走访慰问疫情防控医护人员、公安干警、环卫工人、交通运输、物资保障等重点对象，安排普惠服务资金用于拓展加油满减、6元观影、公交五折、职工互助保障、“川工带川货”等。

**（四）部门整体支出绩效目标。**

**2022年度，市总工会部门整体支出绩效目标主要包括：**

目标1：为511名劳模安排体检，让其及时掌握自身健康状况，通过调节饮食、调整运动量、调适心态等方法改善身体条件，早发现、早医治重大疾病；协助相关部门全面掌握本地劳模群体健康状况，并在此基础上，提出防治建议，制订出切实可行的救助措施，有效维护劳模健康权益；帮助困难劳模8人，根据困难程度发放慰问金，为其解决生活中的实际困难。

目标2：通过组织开展市级劳模春节慰问工作，向511名市级劳模发放春节慰问金，组织60名劳模赴外地疗休养，实现“促进劳模身心健康、增强劳模荣誉感”的目的，营造崇尚劳模、学习劳模、争当劳模的良好氛围，充分体现党和政府对劳模的关心关爱。

目标3：按规定比例向四川省总工会上解工会经费；因财政未保障市总工会在职人员工资、津贴、保险及住房公积金单位缴费部分，使用工会经费保障以上人员经费；因财政未保障市总工会日常公用经费，使用工会经费维持日常行政运行所需。

目标4：给3名驻村队员发放生活补助和艰苦边远地区津贴，保障其开展工作所需的基本工作经费，激发驻村工作队员内生动力，更好地为乡村振兴服务。

目标5：顺利召开广元市第八次工会代表大会，确保参会人员3天会议期的食宿，选举出八届常务委员、委员等。

目标6：根据省政府、省总工会对困职工扶贫解困的要求，各级政府和工会要广泛开展困难职工帮扶，对符合条件的困难职工实现应帮尽帮。2022年使用市财政困难职工帮扶资金为全市100名困难职工进行生活救助（40名）、医疗救助（40名）、助学救助（20名）。

目标7：按省总工会有关工作要求使用省级工会发展资金：①根据《四川省省级财政工会专项资金管理办法》等有关规定，对符合标准条件的困难职工、农民工、省部级劳动模范（含享受省部级劳模待遇人员）、先进工作者等发放补助；②坚持“依档帮扶、精准施策、实名制发放”的原则为困难职工家庭分层分类实施生活救助、医疗救助、子女助学等帮扶救助，切实保障困难职工家庭基本生活；③对困难职工、农民工等群体开展元旦春节送温暖慰问；④全面落实省部级劳模特补助资金政策，做到省部级劳模全覆盖，困难劳模应帮尽帮，切实保障省部级劳动模范基本生活质量；⑤推动职工职业技能提升。

二、部门资金收支情况

**（一）部门总体收支情况。**

**1.部门总体收入情况。**

2022年，市总工会总体收入1306.97万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1306.97万元，占100%。

**2.部门总体支出情况。**

2022年，市总工会总体支出合计1306.97万元，其中：基本支出334.17万元，占25.57%；项目支出972.80万元，占74.43%。

**3.部门总体结转结余情况。**

2022年，市总工会部门总体结转结余为0万元。

**（二）部门财政拨款收支情况。**

**1.部门财政拨款收入情况。**

2022年，市总工会部门财政拨款收入1306.97万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1306.97万元，占100%。

**2.部门财政拨款支出情况。**

2022年，市总工会部门财政拨款支出1306.97万元，其中：一般公共预算财政拨款支出1306.97万元，占100%。

**3.部门财政拨款结转结余情况。**

2022年，市总工会部门财政拨款结转结余为0万元。

三、部门整体绩效分析

**（一）部门预算项目绩效分析。**（分段表述人员类、运转类、特定目标类项目绩效情况和存在问题）

**1.人员类项目绩效分析。**

市总工会人员类项目包括：在职人员基础绩效奖194.57万元、离退休费支出78.54万元、补发在职人员工资增资部分25.66万元、死亡抚恤金22.97万元、“退休中人”一次性生活补助4.56万元，共计326.30万元。经分析，以上人员类项目严格按照有关制度、规定执行，目标实现率100%，预算完成率100%、支出控制率100%、执行进度较好，资金结余率0，无违规记录。

**2.运转类项目绩效分析。**

市总工会运转类项目包括：党建经费6.08万元、退休人员活动经费1.79万元，共计7.87万元。经分析，以上运转类项目严格按照有关制度、规定执行，目标实现率100%，预算完成率100%、支出控制率100%、执行进度较好，资金结余率0，无违规记录。

**3.特定目标类项目绩效分析。**

市总工会特定目标类项目包括：工会经费项目702.39万元、省级工会发展资金项目177.78万元、困难劳模补助及劳模体检项目16.20万元、市劳模疗休养及劳模体检30.97万元、困难职工帮扶项目10.00万元、乡村振兴工作经费项目5.46万元、全市第八次工会代表大会项目30.00万元，共计972.80万元。经分析：工会经费项目设置3个产出指标、2个成本指标、2个效益指标、1个满意度指标，目标实现率100%，支出控制率100%、预算完成率100%、执行进度较好，资金结余率0，无违规记录；省级工会发展资金项目设置11个产出指标、7个成本指标、6个效益指标、3个满意度指标，目标实现率100%，支出控制率100%、预算完成率100%、执行进度较好，资金结余率0，无违规记录；困难劳模补助及劳模体检项目设置2个产出指标、2个成本指标、2个效益指标、1个满意度指标，目标实现率100%，支出控制率100%、预算完成率100%、执行进度较好，资金结余率0，无违规记录；市劳模疗休养及劳模体检项目设置4个产出指标、2个成本指标、1个效益指标、1个满意度指标，目标实现率100%，支出控制率100%、预算完成率100%、执行进度较好，资金结余率0，无违规记录；困难职工帮扶项目设置3个产出指标、2个成本指标、1个效益指标、1个满意度指标，目标实现率100%，支出控制率100%、预算完成率100%、执行进度较好，资金结余率0，无违规记录；乡村振兴工作经费项目设置4个产出指标、3个成本指标、1个效益指标、1个满意度指标，目标实现率100%，支出控制率100%、预算完成率100%、执行进度较好，资金结余率0，无违规记录；

全市第八次工会代表大会项目设置3个产出指标、2个成本指标、1个效益指标、1个满意度指标，目标实现率100%，支出控制率100%、预算完成率100%、执行进度较好，资金结余率0，无违规记录。

**（二）部门整体履职绩效分析。**

2022年，市总工会积极履职尽责，持续强化预算绩效管理，较好地完成了部门绩效目标制定和执行、预算支出控制与执行等工作，部门整体支出管理水平有效提升。一是按相关要求、程序、报表格式编制部门预算，并按规定的时间报送市财政局；二是按照“统筹兼顾、确保重点”的原则安排各项支出，在核定基本支出、项目支出等分类支出数额情况下，核定奖金、离休费、生活补助、其他个人和家庭的补助等末级支出明细；三是在预算执行中严格控制各项支出，按照国家有关财务规章规定的开支范围和开支标准开支，未随意改变资金用途和支出规模；四是严格按照决算要求对部门收支情况编制年度决算报表、决算分析报告以及决算编制说明。

**（三）结果应用情况。**

预算绩效管理结果应用主要体现在以上两个方面：一是有助于优化资源配置，将绩效管理结果与预算安排、项目调整挂钩，推进各业务部室不算完善预算管理、改进工作措施、提高履职效能，提升人员类、运转类、特定目标类项目资金使用效益和政策实施效果。二是推进监督和信息公开，预算绩效管理依法接受监督，对违规违纪行为或错误流程等及时进行纠正，按要求向全社会主动公开预算绩效管理情况，以此强化绩效管理主体责任意识。

1. **自评质量。**

2022年度，市总工会较好完成预算绩效工作目标，自评得分为100分。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

在市总工会自评基础上，通过采购服务的方式，选择有资质的第三方机构——四川驰诚会计师事务所有限责任公司，对部门整体预算绩效情况开展评价，最终得分98.96分，评价结论如下：在资金使用合规性方面，严格执行预算，项目经费使用管理符合资金管理相关规定，未发现违规现象；在财务监控有效性方面，通过市级项目预算绩效监控分析表区分各项目并进行了有效监控，查找了偏差原因，对完成目标的可能性进行有效评估；在预算绩效工作创新方面，与博思软件公司合作，开发工会财务一体化监督平台，对年度项目资金实施项目库管理，形成专题报告上报上级部门，总结了在会计制度执行、高质量预算管理和绩效管理等方面的成绩，同时针对存在的问题提出改进措施；在项目完成效果方面，通过实施乡村振兴、劳模春节慰问及疗休养、困难职工帮扶、职工常态化送温暖等，切实提升了职工的幸福指数，激发和调动广大职工的主人翁意识和建功立业的主动性积极性，为维护职工队伍稳定、促进社会和谐贡献了工会力量。

**（二）存在问题。**

市总工会在预算绩效管理方面存在的问题主要体现在：一是思想认识不到位，部分业务部室在思想认识上存在误区，主观上将预算绩效管理任务视为“财务之事”，认为“没必要开展也没能力开展”，参与的主动性和积极性不够，配合协作不充分，事前评估、事中监控、事后评价的主体责任落实不严不实，导致业务管理与绩效管理脱节的情况，弱化了实施预算绩效管理的最基本最关键的环节；二是绩效目标设置不精准，在实际操作过程中，业务部门无法将理论认识与实践活动结合起来，部分项目的绩效目标设置也不能较好地将项目实施成效和目标结合起来，大多数指标都是诸如“参加人数”“举办次数”“完成时间”等量化性质突出的产出指标，量化难度较大的效益指标和满意度指标等设置也比较粗糙简单，绩效指标的覆盖面不均衡不全面，权重设置仅仅依靠自身经验，主观因素占比较大，导致先进高效评价方法没有得到充分广泛的应用。

**（三）改进建议。**

针对上述问题，提出以下改进建议：一是思想认识再提升，各方责任再压实。进一步宣传好相关制度、规定和政策，把预算绩效管理工作从业务层面上升至政治层面来抓，更好营造“花钱必问效、无效必问责”“讲绩效、重绩效、用绩效”环境，转变“不想干”“干不了”“财务干”的错误思想。二是关键环节再突破，工作措施再精准。推广典型经验继续通过向社会组织购买服务的方式，选择第三方机构协助实施预算绩效管理工作，紧紧围绕事前、事中、事后三个关键节点，逐步打造起全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。三是人才培养再提速，监督考核再加码。持续强化对财务人员和业务部室工作人员的针对性、系统性培训，利用线上线下平台，采用会议、竞赛等形式，尽快使相关人员全面了解预算绩效政策规定，熟练掌握绩效目标编报流程，做好做实事前评估、事中监控、事后评价工作；细化监督考核，不断巩固工作成效，刹住部分工作人员“不作为、慢作为、乱作为”之风，减少“形式绩效”情况，持续深化评价结果运用。

附件2

困难职工帮扶资金项目

2022年绩效自评报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

根据省政府、省总工会对困职工扶贫解困的要求，各级政府和工会要广泛开展困难职工帮扶，对符合条件的困难职工实现应帮尽帮。2022年，市总工会使用市财政困难职工帮扶金帮扶100名困难职工，其中：生活救助40人，每人1000元；医疗救助40人，每人1000元；助学救助20人，每人1000元。

“困难职工帮扶资金”项目2022年度全年预算数10.00万元，执行数为10.00元，完成预算的100%。

**（二）项目绩效目标。**

通过项目实施，对100名困难职工进行生活、医疗、助学救助，使广大困难职工深切体会党和政府的关心与关爱。既是全面执行市委市政府、省总工会城市困难职工解困脱困的工作部署，也是增强困难职工获得感、幸福感、安全感的重要举措。

预算申报时共设置5个产出指标（其中：3个数量指标、1个时效指标、1个质量指标）、3个成本指标（其中：3个经济成本指标）、1个效益指标（其中：1个社会效益指标）1个满意度指标（其中：1个服务对象满意度质保），指标设置情况见下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值  （包含数字及文字描述) | 实际完成指标值  （包含数字及文字描述) |
| 产出指标 | 数量指标 | 困难职工医疗救助人数 | 40人 | 40人 |
| 产出指标 | 数量指标 | 困难职工助学救助人数 | 20人 | 20人 |
| 产出指标 | 数量指标 | 困难职工生活救助人数 | 40人 | 40人 |
| 产出指标 | 时效指标 | 帮扶完成时间 | ≤1年 | ≤1年 |
| 产出指标 | 质量指标 | 困难职工帮扶覆盖率 | ≥15% | ≥15% |
| 成本指标 | 经济成本  指标 | 困难职工助学救助标准 | 1000元/人 | 1000元/人 |
| 成本指标 | 经济成本  指标 | 困难职工生活救助标准 | 1000元/人 | 1000元/人 |
| 成本指标 | 经济成本  指标 | 困难职工医疗救助标准 | 1000元/人 | 1000元/人 |
| 效益  指标 | 社会效益  指标 | 困难职工生活水平  有所提升 | 通过项目实施，帮助困难  职工解决燃眉之急，使其  感受党和政府的关心关爱 | 通过项目实施，帮助困难  职工解决燃眉之急，使其  感受党和政府的关心关爱 |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度  指标 | 受助企业困难  职工满意度 | ≥95% | ≥95% |

**（三）项目自评步骤及方法。**

本次绩效评价主要通过审阅资料、实地考察法、比较分析法等方法进行评价。

1.审阅资料法。审阅“三定方案”、预算申报、预算执行、梳理部门履职目标的完成情况等相关资料和数据，对部门职能职责、管理范围、重点任务工作和部门组织管理情况等基础情况进一步了解，并对相关资料进行分析，为报告的撰写奠定基础。

2.实地考察法。实地考察抽取部门本级预算配置情况、预算执行情况、预算管理情况和资产管理情况进行实地考察；对选取的项目进行实地考察，了解项目支出明细、项目相关管理制度、项目完成情况、项目达到的目标和效果。

3.比较分析法。依据下达的预算，对照项目实际完成内容，评价实际实施内容与批复预算的完成情况；依据相关政策文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金下拨、到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果数据对比分析，评价项目预期效益实现程度。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

“困难职工帮扶资金”项目2022年度申报10.00万元，财政批复10.00万元，执行数为10.00万元，完成预算的100%，年内未进行预算调整。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

“困难职工帮扶资金”项目2022年度预算计划10.00万元，财政拨付10.00万元，使用10.00万元。主要用于开展100名困难职工的生活救助、医疗救助、助学救助等。

**（三）项目财务管理情况。**

市总工会财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。采用内外部相结合的方式对“困难职工帮扶资金”项目资金进行财务监督，定期组织内部经审部门对困难职工帮扶资金的使用进行全面审计，主动接受派驻纪检组、市委巡察组、审计局等监督检查，未发现违规使用资金等问题。

三、项目实施及管理情况

通过结果反馈情况，“困难职工帮扶资金”项目的实施效果较好，一定程度上缓解了困难职工的燃眉之急，保障困难职工的基本生活，有效维护了困难职工群体的稳定和劳动关系的和谐发展。

**（一）项目组织架构及实施流程。**

市总工会保障部负责全市困难职工帮扶工作，每年按照全国总工会、省总工会政策制度下发困难职工帮扶工作通知；基层工会进行摸底调查，确定帮扶对象，将拟帮扶困难职工上报市总工会保障部；市总工会保障部审核拟帮扶困难职工情况并制定方案，确定帮扶对象后报市总工会党组会或主席办公会审批；市总工会党组会或主席办公会审批同意后，由市总工会财务部发放拨付困难职工帮扶资金，各基层工会收到资金后按确定的名册发放帮扶资金；帮扶工作结束后，由市总工会经审办会同相关部门对帮扶活动进行监督检查。

**（二）项目管理情况。**

项目实施过程中，严格按照执行财务管理制度，账务处理及时准确，会计核算规范有效。

**（三）项目监管情况。**帮扶工作结束后，由市总工会经审办会同相关部门对帮扶活动进行监督检查，指出问题和不足，督促保障部、财务部进行整改，确保资金使用合法合规。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

3个数量指标全部完成，即困难职工医疗救助40人、困难职工生活救助40人、困难职工助学救助20人。

1个时效指标全面完成，即在1年内完成困难职工帮扶工作。

1个质量指标全面完成，即困难职工帮扶覆盖率≥15%，市本级建档立卡困难职工650余人，本次帮扶人数100人，帮扶覆盖率≥15%。

3个成本指标全部完成，即发放困难职工医疗救助金1000元/人、困难职工生活救助金1000元/人、困难职工助学救助金1000元/人。

**（二）项目效益情况。**

1个社会效益指标完成，通过项目实施，帮助困难职工解决燃眉之急，使其感受党和政府的关心关爱。

1个服务对象满意度指标完成，通过回访，受助企业困难职工帮扶温暖感受情况100%、政策知晓率100%，均达到95%以上的预期目标，且年度内无信访投诉事件。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

通过项目实施，使困难职工、农民工生活状况得到缓解，使其切实感受到工会组织对困难职工的关怀和帮扶，充分发挥工会帮扶工作在社会救助体系中的拾遗补缺作用。

**（二）存在的问题。**

因受到人力、物力、财力制约，未能逐一走访，加之困难职工、农民工等人员流动、情况变动较大，难以做到及时、全覆盖的救助。

**（三）相关建议。**

广泛开展困难职工调研，组织人员开展走访调查，深入到企事业和一线单位对困难职工生活状况进行调查，了解掌握困难职工真实情况，为做好帮扶工作打好基础。

劳模春节慰问金及疗休养项目

2022年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

开展劳模春节慰问、劳模疗休养是党和国家高度重视、关心爱护劳模的重要体现，是大力弘扬劳模精神、劳动精神、工匠精神的重要途径。通过开展劳模春节慰问和疗休养工作，切实增强劳模的荣誉感和自豪感，在全市上下营造崇尚劳模、学习劳模、争当劳模、关爱劳模的良好社会风尚和氛围，激励广大劳动群众争做新时代的奋斗者。“劳模春节慰问金及疗休养”项目2022年度全年预算数30.97万元，执行数为30.97万元，完成预算的100%。

**（二）项目绩效目标。**

通过项目实施，对全市511名劳模开展春节慰问工作，根据全国总工会、省总工会劳模慰问标准发放春节慰问金。由于疫情原因，不能组织劳模赴外地开展疗休养。

预算申报时共设置3个产出指标（其中：2个数量指标、1个时效指标）、1个成本指标（其中：1个经济成本指标）、1个满意度指标（其中：1个服务对象满意度指标），指标设置情况见下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值  （包含数字及文字描述) | 实际完成指标值  （包含数字及文字描述) |
| 产出指标 | 数量指标 | 劳模疗休养人数 | 60人 | 由于疫情防控工作要求，不能组织劳模赴外地疗休养。 |
| 产出指标 | 数量指标 | 春节慰问劳模人数 | 511人 | 511人 |
| 产出指标 | 时效指标 | 完成时间 | 1年 | 1年 |
| 成本指标 | 经济成本  指标 | 春节慰问劳模标准 | 1000元/人（慰问511人共需51.1万元，不足部分由工会经费弥补） | 1000元/人（慰问511人共需51.1万元，不足部分由工会经费弥补） |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度  指标 | 服务对象满意度指标 | ≥95% | ≥95% |

**（三）项目自评步骤及方法。**

本次绩效评价主要通过审阅资料、实地考察法、比较分析法等方法进行评价。

1. 审阅资料法。审阅“三定方案”、预算申报、预算执行、梳理部门履职目标的完成情况等相关资料和数据，对部门职能职责、管理范围、重点任务工作和部门组织管理情况等基础情况进一步了解，并对相关资料进行分析，为报告的撰写奠定基础。
2. 实地考察法。实地考察抽取部门本级预算配置情况、预算执行情况、预算管理情况和资产管理情况进行实地考察；对选取的项目进行实地考察，了解项目支出明细、项目相关管理制度、项目完成情况、项目达到的目标和效果。
3. 比较分析法。依据下达的预算，对照项目实际完成内容，评价实际实施内容与批复预算的完成情况；依据相关政策文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金下拨、到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果数据对比分析，评价项目预期效益实现程度。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

“劳模春节慰问金及疗休养”项目2022年度申报30.97万元，财政批复30.97万元，执行数为30.97万元，完成预算的100%，年内未进行预算调整。

**（二）资金计划、到位及使用情况**

“劳模春节慰问金及疗休养”项目2022年度预算计划30.97万元，财政拨付30.97万元，使用30.97万元。主要用于发放全市511名劳模春节慰问金。

**（三）项目财务管理情况。**

市总工会财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。采用内外部相结合的方式对“劳模春节慰问金及疗休养”项目资金进行财务监督，定期组织内部经审部门对劳模资金的使用进行全面审计，主动接受派驻纪检组、市委巡察组、审计局等监督检查，未发现违规使用资金等问题。

三、项目实施及管理情况

通过结果反馈情况，2022年劳模春节慰问金及疗休养资金使用绩效结果良好，逐一对照项目数量、质量、时效、成本等完成目标，除因疫情防控工作要求，未组织劳模赴外地疗休养外，其余指标全部完成，资金使用过程严格按照相关规定，做到了专款专用，劳模工作效果显著。

**（一）项目组织架构及实施流程。**市总工会经济部根据全国总工会、省总工会有关政策，结合我市劳模工作实际情况，制定详实的劳模春节慰问金工作计划，提出资金使用建议，组织项目实施；市总工会财务部负责核对资金使用计划、向财政报送预决算、指导业务部室完善报账手续、及时向单位和个人拨付资金等。

**（二）项目管理情况。**

项目实施过程中，严格按照执行财务管理制度，账务处理及时准确，会计核算规范有效。

**（三）项目监管情况。**

市总工会经审办定期对项目实施情况进行审计，指出问题和不足，监督经济部、财务部进行整改，确保资金使用合法合规。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

2个数量指标部分完成，由于疫情防控工作要求，未组织劳模赴外地疗休养。春节慰问劳模计划人数511人，2022年度全面完成511人劳模春节慰问工作。

1个时效指标全面完成，即在2022年12月底前完成困难职工帮扶工作。

1个经济成本指标全部完成，即春节慰问劳模标准1000元/人，慰问511人需要51.10万元，不足部分由工会经费弥补。

**（二）项目效益情况。**

1个服务对象满意度指标全面完成，经过回访，慰问的511名劳模对于市总工会工作非常肯定，高度评价，满意度100%，达到≥95%的目标。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

通过项目实施，向生产一线特别是条件艰苦、劳动强度大，以及在重大工程和重点科研项目中成绩突出的劳模倾斜。切实把党和政府及工会组织对劳模的关怀落到实处。劳模疗养的制度化，是劳动保护方面的一项进步，不仅使劳模的休养权和健康权得到可靠保证，还凸显了人文关怀精神，有利于大力弘扬劳模精神，培养更多先进劳动者和劳动模范。

**（二）存在的问题。**

财政预算资金不足。根据全国总工会、省总工会文件精神，2022年度劳模春节慰问金每人1000元，完成511名劳模春节慰问工作，需51.10万元，缺口20.13万元，加之正常情况下开展劳模疗休养，需经费20万元左右，缺口将达到40万元。目前，市总工会依靠省总工会拨款和工会经费收入弥补缺口，开展相关工作具有一定的局限性。

**（三）相关建议。**

进一步强化与省总工会、省困难职工基金会等部门的对接和联络，加大向上争取资金力度，逐步缩小资金缺口；进一步强化与市财政局的协作，加大劳动春节慰问金及疗休养项目的资金预算和拨付；进一步强化与市税务局、人行广元中心支行的配合，扩大工会经费及筹备金的缴纳覆盖面，提高征收效率，促进工会经费和市本级拨缴经费收入增长。

困难劳模补助及劳模体检项目

2022年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

开展困难劳模补助及劳模体检是党和国家高度重视、关心爱护劳模的重要体现，是大力弘扬劳模精神、劳动精神、工匠精神的重要途径。通过开展困难劳模补助及劳模体检工作，切实增强劳模的荣誉感和自豪感，在全市上下营造崇尚劳模、学习劳模、争当劳模、关爱劳模的良好社会风尚和氛围，激励广大劳动群众争做新时代的奋斗者。“困难劳模补助及劳模体检”项目2022年度全年预算数16.20万元，执行数为16.20元，完成预算的100%。

**（二）项目绩效目标。**

通过项目实施，为511名劳模安排身体检查，摸排因病、因学或其他突发状况导致的经济生活困难的劳模，并开展相应救助；帮助困难劳模8人，解决其生活中的实际困难，帮助树立信心，使其感受到党和政府的温暖。

预算申报时共设置5个产出指标（其中：2个数量指标、2个质量指标、1个时效指标）、2个成本指标（其中：2个经济成本指标）、2个效益指标（其中：1个社会效益指标、1个可持续影响指标）和1个满意度指标（其中：1个服务对象满意度指标），指标设置情况见下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值  （包含数字及文字描述) | 实际完成指标值  （包含数字及文字描述) |
| 产出指标 | 数量指标 | 组织劳模体检人数 | 511人 | 511人 |
| 产出指标 | 数量指标 | 慰问困难劳模人数 | 8人 | 8人 |
| 产出指标 | 质量指标 | 劳模体检覆盖率 | 100% | 100% |
| 产出指标 | 质量指标 | 困难劳模慰问覆盖率 | 100% | 100% |
| 产出指标 | 时效指标 | 及时支付体检费用 | ≤30天 | ≤30天 |
| 成本指标 | 经济成本  指标 | 慰问困难劳模资金 | 4.4万元 | 4.4万元 |
| 成本指标 | 经济成本  指标 | 组织劳模体检资金 | 按全总、省总文件要求，劳模人数体检标准为每人每年0.06元，全市511人，使用30.66万元，本次使用市财政资金11.80万元，不足部分由工会经费配套 | 按全总、省总文件要求，劳模人数体检标准为每人每年0.06元，全市511人，使用30.66万元，本次使用市财政资金11.80万元，不足部分由工会经费配套 |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 劳模体检覆盖率 | 100% | 100% |
| 效益指标 | 可持续  影响指标 | 坚持长期关心劳模生活 | ≥1年 | ≥1年 |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度  指标 | 劳模满意度 | ≥95% | ≥95% |

**（三）项目自评步骤及方法。**

本次绩效评价主要通过审阅资料、实地考察、比较分析法等方法进行评价。

1.审阅资料法。审阅“三定方案”、预算申报、预算执行、梳理部门履职目标的完成情况等相关资料和数据，对部门职能职责、管理范围、重点任务工作和部门组织管理情况等基础情况进一步了解，并对相关资料进行分析，为报告的撰写奠定基础。

2.实地考察法。实地考察抽取部门本级预算配置情况、预算执行情况、预算管理情况和资产管理情况进行实地考察；对选取的项目进行实地考察，了解项目支出明细、项目相关管理制度、项目完成情况、项目达到的目标和效果。

3.比较分析法。依据下达的预算，对照项目实际完成内容，评价实际实施内容与批复预算的完成情况；依据相关政策文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金下拨、到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果数据对比分析，评价项目预期效益实现程度。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

“困难劳模补助及劳模体检”项目2022年度申报16.20万元，财政批复16.20万元，执行数为16.20万元，完成预算的100%，年内未进行预算调整。

**（二）资金计划、到位及使用情况**

“困难劳模补助及劳模体检”项目2022年度预算计划16.20万元，财政拨付16.20万元，使用16.20万元。主要用于开展全市511名劳模体检工作，对8名生活困难的劳模进行慰问或帮扶。

**（三）项目财务管理情况。**

市总工会财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。采用内外部相结合的方式对“困难劳模补助及劳模体检”项目资金进行财务监督，定期组织内部经审部门对劳模资金的使用进行全面审计，主动接受派驻纪检组、市委巡察组、审计局等监督检查，未发现违规使用资金等问题。

三、项目实施及管理情况

整体上看，2022年困难劳模补助及劳模体检项目使用绩效结果良好，逐一对照项目数量、质量、时效、成本等完成目标，均已全部完成，资金使用过程严格按照相关规定，做到了专款专用，劳模工作效果显著。

**（一）项目组织架构及实施流程。**

市总工会经济部根据全国总工会、省总工会有关政策，结合我市劳模工作实际情况，制定详实的困难劳模补助及劳模体检工作计划，提出资金使用建议，组织项目实施；市总工会财务部负责核资金使用计划、向财政报送预决算、指导业务部室完善报账手续、及时向单位和个人拨付资金等。

**（二）项目管理情况。**

项目实施过程中，严格按照执行财务管理制度，账务处理及时准确，会计核算规范有效。

**（三）项目监管情况。**

市总工会经审办定期对项目实施情况进行审计，指出问题和不足，监督经济部、财务部进行整改，确保资金使用合法合规。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

2个数量指标全部完成，即组织劳模体检511人、慰问困难劳模8人。

1个时效指标全面完成，即在1个月内向劳模体检所在医院支付体检费用。

2个质量指标全面完成，即劳模体检覆盖率为100%、困难劳模慰问覆盖率为100%。

2个经济成本指标全部完成，即慰问困难劳模资金4.4万元，组织劳模体检资金11.8万元。需要特别说明的是，按全总、省总文件要求，劳模人数体检标准为每人每年0.06元，全市511人，使用30.66万元，本次使用市财政资金11.80万元，不足部分由工会经费配套。

**（二）项目效益情况。**

1个社会效益指标完成，即通过项目实施对劳模身心健康产生积极的促进作用。

1个可持续影响指标完成，即持续开展劳模体检和困难劳模慰问帮扶工作，长期关心劳模生产生活。

1个服务对象满意度指标完成，通过回访，参加体检的全部劳模和被慰问的困难劳模对市总工会劳模工作高度评价，满意度达到100%，实现了“劳模满意度≥95%”的目标。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

通过项目实施，让劳模能够及时掌握自身健康状况和规律，让重大疾病早发现早医治，也能够让相关部门全面掌握本地劳模群体的健康状况，在此基础上，提出防治建议，制订出切实可行的救助措施，从而及时发现大病苗头，消除致病隐患，有效维护劳模健康权益。对生活较为困难劳模进行帮扶或慰问，充分体现党委政府对劳模的关心，凸显了人文关怀精神，有利于大力弘扬劳模精神，在全社会营造崇尚劳模、学习劳模、争当劳模、关爱劳模的良好社会风尚和氛围。

**（二）存在的问题。**

财政预算资金不足。根据全国总工会、省总工会文件精神，2022年度劳模体检资金每人600元，完成511名劳模春节慰问工作，需30.66万元，缺口18.86万元。目前，市总工会依靠省总工会拨款和工会经费收入弥补缺口，开展相关工作具有一定的局限性。

**（三）相关建议。**

进一步强化与省总工会、省困难职工基金会等部门的对接和联络，加大向上争取资金力度，逐步缩小资金缺口；进一步强化与市财政局的协作，加大劳动春节慰问金及疗休养项目的资金预算和拨付；进一步强化与市税务局、人行广元中心支行的协作和配合，扩大工会经费及筹备金的缴纳覆盖面，提高征收效率，促进工会经费和市本级拨缴经费收入增长。

省级财政工会发展专项资金

2022年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

根据四川省财政厅关于下达2022年省级财政工会专项资金的通知（川财建〔2022〕197号）精神，省财政厅下达我市省级财政工会发展专项资金260.98万元（其中：83.20万元下达到各县（区）总工会、177.78万元下达到市总工会）。通过项目实施，发放了省部级劳模春节慰问金、省部级劳模困难帮扶金、省部级劳模荣誉津贴、省部级劳模健康体检补助资金、省级建档立卡困难职工帮扶金，职工（农民工）元旦春节送温暖慰问金，使广大劳模和困难职工感受到了党和政府的关心和温暖，有利于其以更好的身心投入工作，创造更大的经济效益。“省级财政工会发展专项资金”项目2021年度全年预算数177.78万元，执行数为177.78元，完成预算的100%。

**（二）项目绩效目标。**

预算申报时共设置11个产出指标（其中：7个数量指标、3个质量指标、1个时效指标）、7个成本指标（其中：7个经济成本指标）、6个效益指标（其中：1个经济效益指标、4个社会效益指标、1个可持续影响指标）和3个满意度指标（其中：2个服务对象满意度指标、1个帮扶对象满意度指标），指标设置情况见下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年 度 绩 效 指 标 | 一级 指标 | 二级  指标 | 三级指标 | 预期指标值  （包含数字及文字描述) | 实际完成指标值  （包含数字及文字描述) |
| 产出  指标 | 数量指标 | 发放省部级劳模春节慰问金人次 | 171人 | 171人 |
| 组织省部级劳模参加健康体检人数 | 389人 | 389人 |
| 发放省部级劳模荣誉津贴人次 | 41人 | 41人 |
| 帮扶省部级特殊困难劳模人数 | 11人 | 11人 |
| 元旦春节送温暖慰问户次 | 164户 | 164户 |
| 帮扶救助困难家庭户次 | 164户 | 164户 |
| 常态化送温暖慰问户次 | 90户 | 90户 |
| 质量  指标 | 资金发放准确率 | 100% | 100% |
| 专款专用 | 100% | 100% |
| 预算执性完成率 | 100% | 100% |
| 时效指标 | 资金在规定时间内下达 | 100% | 100% |
| 质量指标 | 资金在规定时间内下达 | 100% | 100% |
| 成本  指标 | 经济  成本  指标 | 发放省部级劳模荣誉津贴人均标准 | 3600元/人·次 | 3600元/人·次 |
| 省部级劳模参加健康体检补助金人均标准 | 400元/人·次 | 400元/人·次 |
| 省部级特殊困难劳模帮扶金人均标准 | 5000元/人·次 | 5000元/人·次 |
| 省部级劳模春节慰问金人均标准 | 2100元/人·次 | 2100元/人·次 |
| 常态化送温暖慰问职工标准 | 1000元/户 | 1000元/户 |
| 省级困难职工帮扶标准 | 3000元/户 | 3000元/户 |
| 相对困难职工帮扶标准 | 1495元/户 | 1495元/户 |
| 效益 指标 | 经济效益指标 | 对经济的促进作用 | 有利于劳模以更好的身心投入工作，创造更大的经济效益 | 有利于劳模以更好的身心投入工作，创造更大的经济效益 |
| 社会效益指标 | 医疗救助对困难职工家庭影响 | 有效缓解困难职工家庭就医经济压力 | 有效缓解困难职工家庭就医经济压力 |
| 生活救助对困难职工家庭影响 | 有效改善困难职工家庭生活状况 | 有效改善困难职工家庭生活状况 |
| 困难职工家庭的困难改善情况 | 有效缓解困难职工家庭困难 | 有效缓解困难职工家庭困难 |
| 助学救助对困难职工家庭影响 | 有效缓解困难职工家庭子女就学经济压力 | 有效缓解困难职工家庭子女就学经济压力 |
| 可持续影响指标 | 影响带动本地区、本行业职工职业技能提升 | 影响带动本地区、本行业职工职业技能提升 | 影响带动本地区、本行业职工职业技能提升 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | ≥95% | ≥95% |
| 服务对象满意度指标 | ≥95% | ≥95% |
| 帮扶对象满意度指标 | ≥95% | ≥95% |

**（三）项目自评步骤及方法。**

本次绩效评价主要通过审阅资料、实地考察、比较分析法等方法进行评价。

1.审阅资料法。审阅“三定方案”、预算申报、预算执行、梳理部门履职目标的完成情况等相关资料和数据，对部门职能职责、管理范围、重点任务工作和部门组织管理情况等基础情况进一步了解，并对相关资料进行分析，为报告的撰写奠定基础。

2.实地考察法。实地考察抽取部门本级预算配置情况、预算执行情况、预算管理情况和资产管理情况进行实地考察；对选取的项目进行实地考察，了解项目支出明细、项目相关管理制度、项目完成情况、项目达到的目标和效果。

3.比较分析法。依据下达的预算，对照项目实际完成内容，评价实际实施内容与批复预算的完成情况；依据相关政策文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金下拨、到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果数据对比分析，评价项目预期效益实现程度。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

“省级财政工会发展专项资金”项目2022年度申报177.78万元，财政批复177.78万元，执行数为177.78万元，完成预算的100%，年内未进行预算调整。

**（二）资金计划、到位及使用情况**

“省级财政工会发展专项资金”项目2022年度预算计划177.78万元，财政拨付177.78万元，使用177.78万元。主要用于发放省部级劳模春节慰问金、省部级劳模困难帮扶金、省部级劳模荣誉津贴、省部级劳模健康体检补助资金、省级建档立卡困难职工帮扶金，职工（农民工）元旦春节送温暖慰问金等。

**（三）项目财务管理情况。**

市总工会财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。采用内外部相结合的方式对“省级财政工会发展专项资金”项目资金进行财务监督，定期组织内部经审部门对资金使用进行全面审计，主动接受派驻纪检组、市委巡察组、审计局等监督检查，未发现违规使用资金等问题。

三、项目实施及管理情况

整体上看，2022年省级财政工会发展专项资金项目使用绩效结果良好，逐一对照项目数量、质量、时效、成本等完成目标，均已全部完成，资金使用过程严格按照相关规定，做到了专款专用，工作效果显著。

**（一）项目组织架构及实施流程。**

市总工会经济部、保障部根据《四川省总工会办公室关于认真做好省部级劳模2022年春节慰问金发放工作的通知》《四川省总工会经济技术部关于做好省部级劳模生活困难等情况调查审核工作的通知》《四川省总工会办公室关于认真做好2022年度全国和省部级劳模健康体检工作的通知》《四川省总工会办公室关于申报2022年四川省劳动竞赛和职工职业技能比赛项目的通知》《四川省总工会保障工作部关于2022年省财政工会专项资金使用管理有关事项的通知》等文件精神，结合我市工作实际情况，按人员按标准组织项目实施；市总工会财务部负责核资金使用计划、向财政报送预决算、指导业务部室完善报账手续、及时向单位和个人拨付资金等。

**（二）项目管理情况。**

项目实施过程中，严格按照执行财务管理制度，账务处理及时准确，会计核算规范有效。

**（三）项目监管情况。**

市总工会经审办定期对项目实施情况进行审计，指出问题和不足，监督经济部、保障部、财务部进行整改，确保资金使用合法合规。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

7个数量指标全部完成，即向171名省部级劳模发放春节慰问金、组织389名省部级劳模参加健康体检、向41名省部级劳模发放荣誉津贴、帮扶41名省部级特殊困难劳模、元旦春节送温暖慰问164户困难家庭、帮扶救助164户困难家庭、常态化送温暖慰问90户困难家庭。

1个时效指标全面完成，即资金在规定时间内下达100%。

3个质量指标全面完成，即资金发放准确率100%、专款专用100%、预算执性完成率100%。

7个经济成本指标全部完成，即发放省部级劳模荣誉津贴人均标准3600元/人·次、省部级劳模参加健康体检补助金人均标准400元/人·次、省部级特殊困难劳模帮扶金人均标准5000元/人·次、省部级劳模春节慰问金人均标准2100元/人·次、常态化送温暖慰问职工标准1000元/户、省级困难职工帮扶标准3000元/户、相对困难职工帮扶标准1495元/户。

**（二）项目效益情况。**

1个经济效益指标完成，即通过项目实施，有利于劳模以更好的身心投入工作，创造更大的经济效益。

4个社会效益指标全部完成，即通过项目实施，有效缓解困难职工家庭就医经济压力、有效改善困难职工家庭生活状况、有效缓解困难职工家庭困难、有效缓解困难职工家庭子女就学经济压力。

1个可持续影响指标完成，即通过项目实施，影响带动本地区、本行业职工职业技能提升。

2个服务对象满意度指标完成，通过回访，参赛职工、省部级劳模、职工群众对市总工会服务满意度为100%。

五、评价结论

通过项目实施，一是对符合标准条件的困难职工、农民工、省部级劳动模范（含享受省部级劳模待遇人员）、先进工作者等发放补助；二是对困难职工家庭分层分类实施生活救助、医疗救助、子女助学等帮扶救助，切实保障困难职工家庭基本生活；三是对省级建档立卡困难职工、农民工等群体开展元旦春节送温暖慰问；四是全面落实省部级劳模特补助资金政策，做到省部级劳模全覆盖，困难劳模应帮尽帮，切实保障省部级劳动模范基本生活质量；五是进一步推动职工职业技能提升。

驻村帮扶工作经费项目

2021年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

深入贯彻落实党的二十大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实中央、省关于乡村振兴决策部署，牢固树立和贯彻落实新发展理念，以巩固脱贫攻坚成果，防止规模性返贫为目标，实施驻村帮扶和结对帮扶，切实加强帮扶工作日常管理。“乡村振兴工作经费”项目2022年度全年预算数5.46万元，执行数为5.46万元，完成预算的100%。

**（二）项目绩效目标。**

按照“尽锐出战”的要求，把市总工会最优秀的3名干部选派旺苍县白水镇勇敢村开展乡村振兴工作，通过保障其办公经费和生活补助，助力乡村产业振兴、生态振兴、文化振兴、人才振兴、组织振兴。

预算申报时共设置3个产出指标（其中：1个数量指标、1个时效指标、1个质量指标）、2个成本指标（其中：2个经济成本指标）、1个效益指标（其中：1个社会效益指标）和1个满意度指标（其中：1个服务对象满意度指标），指标设置情况见下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值  （包含数字及文字描述) | 实际完成指标值  （包含数字及文字描述) |
| 产出指标 | 时效指标 | 当年驻村工作完成时限 | 1年 | 1年 |
| 质量指标 | 全面完成驻村工作任务 | 100% | 100% |
| 数量指标 | 驻村队员人数 | 3人 | 3人 |
| 成本指标 | 经济成本  指标 | 驻村队员生活补贴标准 | 13200元/人 | 13200元/人 |
| 成本指标 | 经济成本  指标 | 驻村队员工作经费标准 | 5000元/人 | 5000元/人 |
| 效益  指标 | 社会效益  指标 | 帮扶村生活质量提升 | 好 | 好 |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度  指标 | 所驻村群众满意度 | 100% | 100% |

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

“乡村振兴工作经费”项目2022年度申报5.46万元，财政批复5.46万元，执行数为5.46万元，完成预算的100%，年内未进行预算调整。

**（二）资金计划、到位及使用情况**

“乡村振兴工作经费”项目2022年度预算计划5.46万元，财政拨付5.46万元，使用5.46万元。主要用于开展驻村帮扶工作等。

**（三）项目财务管理情况。**

市总工会财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。采用内外部相结合的方式对“乡村振兴工作经费”项目资金进行财务监督，定期组织内部经审部门对驻村帮扶工作资金的使用进行全面审计，主动接受派驻纪检组、市委巡察组、审计局等监督检查，未发现违规使用资金等问题。

三、项目实施和绩效情况

“乡村振兴工作经费”项目主要用于发放驻村工作队员生活补助、乡镇工作津贴、边远山区津贴；购买意外伤害保险；开展慰问；报销驻村差旅费等。通过项目实施，充分激发驻村第一书记和帮扶队员的工作积极性，有序有力推动了乡村振兴工作开展。

四、评价结论及建议

按政策规定及市总工会发展规划，结合乡村振兴工作经验，科学合理编制预算草案。进一步明确派出单位、驻村工作队、帮扶责任单位、帮扶责任人职能职责，建立部门联动机制，形成乡村振兴驻村帮扶“一盘棋”格局，加强工作调度统筹，确保市总工会如期完成乡村振兴各项工作任务。

全市第八次工会代表大会项目

绩效自评报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

召开全市第八次工会代表大会的目标任务是：一是认真回顾总结过去五年工会的主要工作和基本经验，研究确定今后五年工作的指导思想、总体目标和主要任务；二是按照《中国工会章程》规定的民主程序，选举产生广元市总工会第八届委员会、经费审查委员会；三是明确深化改革工会工作并提出新要求，继续将党和政府的关怀关爱真切地送到职工群众的心坎上，将增进职工福祉作为工会工作的出发点和落脚点，将职工群众对体面劳动、舒心工作、全面发展的追求作为衡量“娘家人”是否称职的标尺。本项目预算资金54.00万元，其中会务费用45.00万元，宣传报道费用9.00万元，财政补助30.00万元，缺口部分由工会经费弥补。2022年度该项目财政部门全年预算数30.00万元，执行数为30.00元，完成预算的100%。

**（二）项目绩效目标。**

预算申报时共设置3个产出指标（其中：1个数量指标、1个时效指标、1个质量指标）、2个成本指标（其中：2个经济成本指标）、1个效益指标（其中：1个社会效益指标）1个满意度指标（其中：1个服务对象满意度质保），指标设置情况见下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值  （包含数字及文字描述) | 实际完成指标值  （包含数字及文字描述) |
| 产出指标 | 数量指标 | 参会代表人数 | 270人 | 270人 |
| 时效指标 | 会议召开天数 | 3天 | 3天 |
| 质量指标 | 资金使用合规率 | 100% | 100% |
| 成本指标 | 经济成本  指标 | 参会代表食宿费  人均标准 | 1000元/人 | 1000元/人 |
| 经济成本  指标 | 会议室租赁费标准 | 10000元/天 | 10000元/天 |
| 效益  指标 | 社会效益  指标 | 会议对工会工作的  宣传知晓面 | ≥85% | ≥85% |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度  指标 | 参会代表满意度 | ≥95% | ≥95% |

**（三）项目自评步骤及方法。**

本次绩效评价主要通过审阅资料、实地考察法、比较分析法等方法进行评价。

1.审阅资料法。审阅“三定方案”、预算申报、预算执行、梳理部门履职目标的完成情况等相关资料和数据，对部门职能职责、管理范围、重点任务工作和部门组织管理情况等基础情况进一步了解，并对相关资料进行分析，为报告的撰写奠定基础。

2.实地考察法。实地考察抽取部门本级预算配置情况、预算执行情况、预算管理情况和资产管理情况进行实地考察；对选取的项目进行实地考察，了解项目支出明细、项目相关管理制度、项目完成情况、项目达到的目标和效果。

3.比较分析法。依据下达的预算，对照项目实际完成内容，评价实际实施内容与批复预算的完成情况；依据相关政策文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金下拨、到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果数据对比分析，评价项目预期效益实现程度。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

“全市第八次工会代表大会”项目2022年度申报30.00万元，财政批复30.00万元，执行数为30.00万元，完成预算的100%，年内未进行预算调整。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

“全市第八次工会代表大会”项目2022年度预算计划30.00万元，财政拨付30.00万元，使用30.00万元。

**（三）项目财务管理情况。**

市总工会财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。采用内外部相结合的方式对“全市第八次工会代表大会”项目资金进行财务监督，定期组织内部经审部门对困难职工帮扶资金的使用进行全面审计，主动接受派驻纪检组、市委巡察组、审计局等监督检查，未发现违规使用资金等问题。

三、项目实施及管理情况

通过结果反馈情况，“全市第八次工会代表大会”会期安排紧凑、会场服务到位，参会代表认真履行职责，实现了预期效果。

**（一）项目组织架构及实施流程。**

市总工会办公室牵头负责“全市第八次工会代表大会”的组织工作，从各部室抽调工作人员全面协助。成立领导小组，党组书记、常务副主席任组长，小组下设文秘组、会务组、安保组、后勤组、交通保障组、宣传组等，多次召开专题会议，明确工作职责，各组按照分工各司其职，认真履职，圆满完成会务工作。

**（二）项目管理情况。**

项目实施过程中，严格按照执行财务管理制度，账务处理及时准确，会计核算规范有效。

**（三）项目监管情况。**

由市总工会经审办会同相关部门对“全市第八次工会代表大会”资金使用情况进行监督检查，未发现问题，所有资金使用合法合规。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

1个数量指标全面完成，即270名代表参加了会议。

1个时效指标全面完成，即会议召开天数为3天。

1个质量指标全面完成，即资金使用合规率100%。

2个成本指标全部完成，即会议室租赁费（包括总会议室和各分团会议室）标准为10000元/天，参会代表食宿费人均标准为1000元/人。

**（二）项目效益情况。**

1个社会效益指标完成，通过项目实施，参会代表队工会工作和工运事业的宣传知晓面达85%以上。

1个服务对象满意度指标完成，通过回访，参会代表满意度100%。

五、评价结论及建议

全市第八次工会代表大会以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，进一步发挥工人阶级在广元经济社会发展中的主力军作用，努力开创具有时代特征和广元特色的工会工作新局面。

工会经费项目绩效自评报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

据《工会法》第三十六条规定的“工会经费的来源：工会会员缴纳的会费；建立工会组织的全民所有制和集体所有制企业事业单位、机关按每月全部职工工资总额的百分之二向工会拨交的经费；工会所属的企业、事业单位上缴的收入；人民政府的补助；其他收入”，预算拨付全额拨款的行政事业单位的工会经费。

**（二）项目绩效目标。**

“工会经费”项目我单位主要用于发放机关在职人员工资和十三月奖励性工资；工人文化宫在职人员工资和基础绩效奖；社会化工作者、门卫工资和绩效奖；机关、工人文化宫、社会化工作者住房公积金和社会保险单位缴费部分；根据《四川省总工会印发〈关于重新划分县以上工会经费分成比例的通知〉》（川工发〔85〕59号）规定比例上缴省总工会经费。

本项目预计使用资金758万元，主要用于上缴省总工会经费，发放在职人员工资、基础绩效奖，缴纳保险、住房公积金等，其中财政预算拨款702.39万元，不足部分由工会经费弥补。经费测算明细如下表所示：

| 序号 | 项目名称 | 覆盖人数 | 金额 | 备注 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 上缴省总工会经费 |  | 266万元 | 财政预算拨款702.39万元，不足部分由工会经费弥补 |
| 2 | 机关在职人员工资、十三月奖励性工资 | 24人 | 214万元 |
| 3 | 工人文化宫在职人员工资、基础绩效奖 | 11人 | 102万元 |
| 4 | 社会工作者、门卫等工资、绩效奖 | 8人 | 52万元 |
| 5 | 机关、工人文化宫、社会化工作者社会保险、住房公积金单位缴费部分 | 43人 | 124万元 |
| 6 |  | 合计 | 758万元 |

预算申报时共设置3个产出指标（其中：1个数量指标、1个时效指标、1个质量指标）、2个成本指标（其中：2个经济成本指标）、2个效益指标（其中：2个社会效益指标）1个满意度指标（其中：1个服务对象满意度质保），指标设置情况见下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值  （包含数字及文字描述) | 实际完成指标值  （包含数字及文字描述) |
| 产出指标 | 数量指标 | 覆盖在职职工人数 | 43人 | 43人 |
| 时效指标 | 上解工会经费年限 | 1年 | 1年 |
| 质量指标 | 资金使用合规率 | 100% | 100% |
| 成本指标 | 经济成本  指标 | 资金年增长率 | 18% | 18% |
| 经济成本  指标 | 预算总额控制 | 702.39万元 | 702.39万元 |
| 效益  指标 | 社会效益  指标 | 困难职工生活水平  有效提升 | 好 | 好 |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度  指标 | 职工满意度 | ≥95% | ≥95% |

**（三）项目自评步骤及方法。**

本次绩效评价主要通过审阅资料、实地考察法、比较分析法等方法进行评价。

1.审阅资料法。审阅“三定方案”、预算申报、预算执行、梳理部门履职目标的完成情况等相关资料和数据，对部门职能职责、管理范围、重点任务工作和部门组织管理情况等基础情况进一步了解，并对相关资料进行分析，为报告的撰写奠定基础。

2.实地考察法。实地考察抽取部门本级预算配置情况、预算执行情况、预算管理情况和资产管理情况进行实地考察；对选取的项目进行实地考察，了解项目支出明细、项目相关管理制度、项目完成情况、项目达到的目标和效果。

3.比较分析法。依据下达的预算，对照项目实际完成内容，评价实际实施内容与批复预算的完成情况；依据相关政策文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金下拨、到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果数据对比分析，评价项目预期效益实现程度。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

“工会经费”项目2022年度申报702.39万元，财政批复702.39万元，执行数为702.39万元，完成预算的100%，年内未进行预算调整。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

“工会经费”项目2022年度预算计划702.39万元，财政拨付702.39万元，使用702.39万元。主要用于上缴省总工会经费，发放在职人员工资、基础绩效奖，缴纳保险、住房公积金等。

**（三）项目财务管理情况。**

市总工会财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。采用内外部相结合的方式对“工会经费”项目资金进行财务监督，定期组织内部经审部门对困难职工帮扶资金的使用进行全面审计，主动接受派驻纪检组、市委巡察组、审计局等监督检查，未发现违规使用资金等问题。

三、项目实施及管理情况

**（一）项目组织架构及实施流程。**

市总工会财务部全面负责“工会经费”项目的使用工作，严格按照市委组织部、市人社局、市财政局有关要求，按月使用“工会经费”项目资金发放在职人员工资、津贴、基础绩效奖等，缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、住房公积金等单位缴费部分，同时，按照上级工会要求，对此项目经费进行分成上解，向省总工会缴纳经费。

**（二）项目管理情况。**

项目实施过程中，严格按照执行财务管理制度，账务处理及时准确，会计核算规范有效。

**（三）项目监管情况。**

由市总工会经审办会同相关部门对“工会经费”项目资金使用情况进行监督检查，未发现问题，所有资金使用合法合规。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

1个数量指标全面完成，即覆盖在职职工人数为43人。

1个时效指标全面完成，即上解工会经费年限为1年内。

1个质量指标全面完成，即资金使用合规率100%。

2个成本指标全部完成，即资金年增长率达到18%，市财政局按照2014年群团联席会议议定事项，按18%的年增长率预算拨付财政全额预算单位的工会经费，直至达到《工会法》规定的“按全部职工工资总额2%缴纳工会经费”的金额；预算总额控制在702.39万元。

**（二）项目效益情况。**

1个社会效益指标完成，通过项目实施，困难职工生活水平有效提升，按规定完成上解任务。

1个服务对象满意度指标完成，通过回访，职工满意度为100%。

五、评价结论及建议

工会经费是全面落实党中央、省委和市委对工会工作重要决策部署的重点项目。市总工会本着真正过“紧日子”的原则，厉行节约、精打细算，充分保障人员经费，激发了市总工会机关、下属事业单位（市工人文化宫）及聘用社会化工作者的工作积极性和主动性，为推动我市工会工作和工运事业发展奠定坚实基础。

第五部分附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入决算表

## 三、支出决算表

## 四、财政拨款收入支出决算总表

## 五、财政拨款支出决算明细表

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表