

2024 年度肃南裕固族自治县总工会 部门整体支出绩效评价报告

项目名称：2024 年度肃南县总工会部门整体支出

项目实施单位：肃南裕固族自治县总工会

评价委托单位：肃南裕固族自治县总工会

评价机构：北京君和志同管理咨询有限公司



2024 年度肃南县总工会部门整体支出绩效评价结论表

一、项目基本情况				
基本情况	项目名称	肃南县总工会 2024 年度部门整体支出绩效评价		
	评价年度	2024 年度	评价类型	部门整体支出评价
	委托评价单位	肃南县总工会	评价机构名称	北京君和志同管理咨询有限公司
	评价对象名称	2024 年度肃南县总工会部门整体支出		
实施目的	通过对肃南县总工会 2024 年部门整体支出进行综合评价，核实部门组织管理情况、部门整体资金使用情况、部门重点任务完成情况及部门履职效能等。评价其部门整体资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，加快构建全方位、全过程和全覆盖的预算绩效管理体系，提升预算管理水平和政策实施效果，加强绩效目标审核，提升绩效目标的约束力，强化结果应用，建立完善评价结果与预算调整、改进管理、完善政策挂钩机制，从而有效提高财政资金的使用效益。			
资金情况（万元）	预算安排资金	237.13	实际到位资金	237.79
	其中：财政拨款收入	237.13	其中：财政拨款收入	237.79
	实际支出资金	237.79	结转结余资金	0
	预算执行率	100%		
二、绩效目标				
年度绩效目标	肃南县总工会工作将以党的二十大精神为指引，牢固树立以职工为中心的理念，站在党和国家的高度，立足新发展阶段、贯彻新发展理念事业发展全局高度、融入新发展格局，坚持产业振兴、人才振兴、文化振兴、生态振兴、组织振兴一体化推进和系统治理，坚决扛起团结引领广大职工听党话跟党走、维护职工合法权益、服务经济社会发展大局重任，践行维护职工合法权益使命，把握发展机遇，夯实民生根基，坚定不移筑牢职工队伍思想政治建设与工会组织规范化建设的基石，加快构建“精准服务”工会发展新格局，为工会事业高质量发展再添新动能。			
三、评价基本情况				

评价范围	本次绩效评价对象为肃南县总工会 2024 年部门整体支出，涉及财政预算资金 237,79 万元。				
评价依据	1、《中华人民共和国预算法》； 2、《中华人民共和国预算法实施条例》（国令第 729 号）； 3、《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）； 4、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）； 5、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）； 6、《甘肃省财政厅关于使用一体化系统编制 2023 年预算有关事项的通知》（甘财预〔2022〕94 号）； 7、《肃南裕固族自治县财政局关于批复 2024 年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77 号）； 8、《肃南裕固族自治县总工会关于 2023 年、2024 年工作总结和 2024 年工作计划》； 9、《肃南裕固族自治县总工会 2024 年部门整体支出绩效评价自评报告》； 10、《肃南裕固族自治县财政局关于在全县开展财务检查的通知》（肃财函〔2024〕43 号）。				
绩效评价 指标体系	依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）等文件精神，此次绩效评价设置一级指标 4 个、二级指标 15 个、三级指标 40 个，其中决策分值 15 分（权重 15%）、过程分值 24 分（权重 24%）、产出分值 33 分（权重 33%）、效益分值 28 分（权重 28%），评价结果采取评分和评级相结合方式，总分 100 分，90（含）- 100 分为优、80（含）- 90 分为良、60（含）- 80 分为中、60 分以下为差，具体分值和等级可依评价内容设定。				
评价办法	肃南县总工会预算绩效管理制度中运用的评价办法有：成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法、标杆管理法。				
数据采集 及处理办 法	信息与数据收集采取文本收集、现场调研、深度访谈、问卷调查等方式进行，数据处理采取定性分析与定量分析相结合的方法开展。				
绩效评价工作过程	接受委托任务、拟订方案、开展培训、现场评价、撰写报告、资料归档。				
四、评价结论和绩效分析					
综合评价结论	评价得分	94.1 分		评价等级：优	
绩效分析	指标	部门 决策	部门 过程	部门 产出	部门 效益
	得分率	87.33%	83.33%	100%	94.64%
五、存在问题					

<p>(一) 决策方面</p> <p>1. 部门预算绩效管理工作不到位。</p>	
<p>六、有关对策建议</p>	
<p>(一) 决策方面</p> <p>完善部门预算绩效管理工作。</p>	
<p>七、其他需要说明的事项</p>	
<p>1. 本次绩效评价所需资料均由肃南县总工会相关工作人员提供。</p> <p>2. 本次绩效评价涉及的金额均保留两位小数。</p>	
<p>评价机构(盖章):</p>  <p>主评人(签字): 李志梅</p> <p>评价日期: 2025年8月1日</p>	<p>评价工作组人员(签字):</p> <p>李志梅、徐晓琳、高敏、潘存远、孙艳桃、 闻欣苗、石秀娟</p> <p>评价日期: 2025年8月1日</p>

摘要

根据预算绩效管理相关规定，受肃南裕固族自治县总工会委托，北京君和志同管理咨询有限公司于2025年6-8月期间对“2024年度肃南县总工会整体支出”的使用及其效果开展预算绩效评价工作。

一、部门职能及资金使用

总工会贯彻落实党中央及省、市、县党委和政府工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对维护职工权益和管理工会经费的集中统一领导。主要职责是：

（一）部门职能：

1. 职工权益维护与劳动关系协调。通过平等协商、集体合同制度协调劳动关系，依法维护职工劳动权益，参与劳动争议调解和职工伤亡事故调查。推动企事业单位建立职工代表大会、民主管理制度，组织职工参与民主决策、管理和监督。完善“法院+人社+司法+工会”劳动争议多元化解机制，开展法治宣传、法制体检，为职工提供法律援助。

2. 职工帮扶与普惠服务 建立困难职工档案。开展生活救助、医疗救助、助学救助，发放慰问金和物资，2024年慰问一线职工7000余人次，发放资金67.7万元。开展“四送”活动（春送岗位、夏送清凉、金秋助学、冬送温暖），建设职工子女“托育+托管”班，为高海拔职工配备制氧机等。推进职工

互助保障、职业培训、就业援助，组织劳模疗休养、体检，服务新就业形态劳动者。

3. 职工思想引领与技能提升。开展党的创新理论宣讲、劳模工匠大讲堂、“中国梦·劳动美”主题活动，强化职工思想政治教育。组织县级劳动和技能竞赛，指导基层工会开展竞赛，培育技术人才，推荐评选“金张掖能工巧匠”“五一劳动奖”等。实施产业工人队伍建设改革，完善技能激励机制，推动职工技术成果转化和“五小”创新竞赛。

4. 工会组织建设与基层管理。指导基层工会组建和规范化建设，重点推进非公企业、新就业群体工会覆盖。管理工会经费和资产，监督基层工会经费使用，开展经审工作和财务审计，确保资金合规安全。制定工会干部培训计划，提升基层工会干部业务能力，加强工会系统信息化建设（如智慧工会平台）。

5. 社会事务参与与政策协同。参与政府涉及职工利益的政策制定，通过联席会议、三方协商机制反映职工诉求。承担政府转移的社会管理服务职能，如基层网格化管理、平安创建、职工队伍稳定风险防控。开展职工劳动安全卫生权益保护，配合应急、卫健部门开展职业病防治和安全生产监督。

（二）部门资金使用情况

2024年部门一般公共预算财政拨款收入237.79万元，截至2024年12月31日，部门全年支出237.79万元，其中2024年基本支出237.41万元，2024年项目支出0.39万元，部门预

算执行率 100%。

部门基本支出	
科目名称	支出金额（万元）
行政运行	162.58
一般行政管理事务	0.85
行政单位离退休	0.25
机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.53
机关事业单位职业年金缴费支出	13.05
残疾人就业	1.79
其他社会保障和就业支出	1.12
行政单位医疗	12.64
公务员医疗补助	4.93
住房公积金	18.67
合计	237.41

截至 2023 年 12 月 31 日，部门全年项目共支出 0.39 万元，部门项目支出预算执行率为 100%。

部门项目资金支出		
下达资金	支出金额	项目名称
3900	1,700.00	行政运行
	2,160.00	一般行政管理事务

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、评价目的

通过对肃南县总工会 2024 年整体支出进行综合评价，核实部门组织管理情况、部门整体资金使用情况、部门重点任务完成情况及部门履职效能等。评价其部门整体资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，加快构建全方位、全过程和全覆盖的预算绩效管理体系，提升预算管理水平 and 政策实施效果，加强绩效目标审核，提升绩效目标的约束力，强化结果应用，建立完善评价结果与预算调整、改进管理、完善政策挂钩机制，从而有效提高财政资金的使用效益。

2、评价对象和范围

本次绩效评价对象为肃南县总工会 2024 年部门整体支出，涉及资金 237.79 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

1、评价原则和方法

本次评价本着问题导向、系统评价、科学客观、讲求绩效的原则，采用全面评价和重点评价相结合、定性分析与定量分析相结合、非现场评价为主的方式，运用案卷研究、专家咨询、座谈访谈、问卷调查等方法，对部门决策、过程、产出、效益四方面进行综合评价。

2、评价指标体系

根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）等文件精神，结

合本部门资金使用的具体情况，以资金使用结果为导向，确定评价内容并相应选设指标。评价指标体系分为决策、过程、产出、效益 4 个一级指标，10 个二级指标，12 个三级指标，其中决策分值 30 分，过程分值 40 分，产出分值 25 分，效益分值 15 分，满分 100 分。

（三）绩效评价工作过程

本次绩效评价总共分为四个阶段：开展前期调研、制定绩效评价方案、组织实施、撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

本次评价主要是对肃南县总工会整体资金支出行为过程及其效果进行综合判断，评价资金使用的科学性、合理性和有效性，分析存在的问题，提出完善预算绩效管理工作、完善专项资金管理办法的相关建议，为以后年度预算编制提供参考依据，促进资金使用效益。

经综合评价分析，2024 年肃南县总工会部门整体支出绩效评价得分为 94.1 分，综合评价结论为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策

一级指标项目决策下设 2 个二级指标，6 个三级指标，主要考察部门目标设定是否合理、明确，预算配置是否科学、严谨，共计得分 13.1 分。

（二）项目过程

一级指标项目过程下设 3 个二级指标，12 个三级指标，主要考察部门的预算执行情况、资金管理过程中的管理制度健全性、资金使用合规性、预决算信息公开性，共计得分 15 分。

（三）项目产出

一级指标项目产出下设 3 个二级指标，13 个三级指标，主要考察部门职责履行、履职质量、时效、成本，共计得分 25 分。

（四）项目效益

一级指标项目效益下设 3 个二级指标，5 个三级指标，主要考察实施项目产生的直接或间接的经济效益、社会效益、生态效益、可持续性影响以及服务对象对部门工作的满意程度等，共计得分 15 分

五、部门主要做法及经验

肃南县总工会以“政治引领、维权服务、改革创新”为主线，聚焦职工需求，强化制度建设，提升资金使用效能，推动工会工作规范化、精准化发展。

（一）强化政治引领，凝聚职工思想共识。

肃南县总工会通过常态化理论武装（举办培训班、宣讲活动超 20 场次，发布媒体信息 30 余条）和示范化典型选树（评选先进典型 16 个），凝聚职工思想共识。举办工会干部培训班、劳模大讲堂 20 余场次，组织“中国梦·劳动美”宣讲 24

场次，推动党的创新理论进企业、进车间。利用工人日报等媒体发布信息 30 余条，守牢意识形态阵地，提升工会舆论引导力。

（二）聚焦高质量发展，搭建职工建功平台。

以技能提升化和经济技术创新制度化。制定产业工人队伍建设改革计划，联合多部门开展县级劳动竞赛 11 场次，指导基层竞赛 128 场次，培育技术人才 100 余名，5 项成果获市级技术奖。建立“培训—竞赛—创新”链条，将技能培训与企业需求对接，提升职工职业竞争力。鼓励“五小”创新（小发明、小革新等），推动成果转化落地，助力企业降本增效。

（三）深化维权服务，筑牢职工权益保障。

建立协商调解机制化，实施困难帮扶精准化。开展集体协商“春季要约”行动，建制率保持 90%以上，举办协商竞赛和培训，提升基层工会维权能力。自筹资金 100 余万元开展“四送”活动，慰问一线职工 7000 余人次，发放大病慰问金 67.7 万元。为 123 名女职工送互助保障，组织 100 名劳模疗休养，精准解决职工医疗、教育、生活困难。完善“法院+人社+工会”多元调解机制，处理劳动争议案件 20 余起，法治宣传覆盖企业 10 家。

（四）强化预算绩效管理，提升资金使用效能。

在强化预算绩效管理、提升资金使用效能方面，肃南县总工会坚持“先有预算、后有支出”原则，将绩效目标与重点工

作结合，设置成本、产出、效益、满意度四类指标，如困难职工帮扶覆盖率 $\geq 95\%$ 、职工培训合格率 $\geq 90\%$ 等，明确预算执行导向。严格执行“三重一大”制度，3000元以上支出须经党组会审议，把控预算执行进度（6月底达50%、11月底达95%）。引入第三方对重大项目独立评价，绩效自评结果与预算安排挂钩，优保、中压、差撤，并公开绩效信息接受监督，确保资金规范高效使用。

（五）加强组织建设，夯实工会工作基础。

肃南县总工会着力从多维度加强组织建设以夯实工作基础，一方面推进基层组织规范化，积极推进新就业形态劳动者入会，深化“职工之家”创建，打造示范工会；另一方面落实“党建带工建”机制，将工会工作纳入党建考核体系，形成协同工作格局；同时注重干部队伍专业化建设，开展素质提升培训，建立特约审计员等专业队伍，并实施“机关干部下基层”制度，班子成员带头调研解决基层问题，通过一系列举措全面筑牢工会发展根基。

（六）创新工作机制，增强工会发展活力

肃南县总工会通过数字化服务升级与和谐劳动关系构建双轮驱动，创新工作机制，增强工会发展活力。一方面，搭建“智慧工会”平台，整合困难帮扶、就业服务、法律维权等功能，2024年线上办理业务300余件，服务效率提升40%，同时利用新媒体在《工人日报》等主流媒体发布信息30余条，扩

大社会影响力；另一方面，推行集体协商“春季要约”行动，2024年集体协商建制率达90%，签订工资专项集体合同50份，覆盖职工5000余人，同步开展“安康杯”竞赛和安全生产宣传，检查企业20家、整改隐患30处，筑牢职工安全防线。通过数字化赋能与劳动关系协同治理，形成“线上服务便捷化、线下维权精准化”的创新格局，有效激发工会服务效能与职工创新创造活力。

六、存在的主要问题及原因分析

2024年肃南县总工会整体支出在履职质量、社会效益、可持续影响方面取得了一定成效，但在绩效管理方面还有一些不足，主要问题如下：

（一）部门预算绩效管理工作不到位

肃南县总工会绩效管理工作不到位的问题。根据《肃南裕固族自治县关于批复2024年部门预算通知》（肃财发〔2024〕77号）、《肃南裕固族自治县总工会关于2024年部门预算绩效监控的报告》，《肃南裕固族自治县总工会关于2023年、2024年工作总结和2024年工作计划》等文件要求，文件中明确要求“建立全过程预算绩效管理链条，全面落实绩效目标管理，按照“谁申请资金、谁设定目标”的原则，全面设置部门和单位整体绩效目标、政策及项目绩效目标；严格执行绩效运行监控，县区政府和各部门单位要按照“谁支出、谁负责”的原则，完善用款计划管理，对绩效目标实现程度和预算执行进

度实行“双监控”。在本次评价中，未发现肃南裕固族自治县总工会设置部门整体支出绩效目标表，未发现对项目进行中期的绩效检查，无法及时了解对项目实际进展情况和存在的风险，预算绩效管理工作的合理性和科学性还有待提高。

七、有关建议

（一）完善部门预算绩效管理工作

针对部门绩效管理工作不到位的问题，建议部门加强资金预算绩效管理，严格按照预算绩效管理的要求设定明确的目标和指标，确保部门的预算绩效工作与组织的整体战略目标相一致，并根据绩效目标细化清晰可量化的绩效指标，保证绩效目标与项目的年度任务或计划相对应。建立有效的预算执行机制，确保预算执行过程中的有效监控。定期进行预算执行的跟踪和分析，及时调整预算执行计划。对未开展绩效管理或绩效管理不全面的情况，主管单位应及时进行整改，并对整改结果进行审查，确保财政资金充分发挥效用。

八、其他需要说明的问题

（一）关于评价方所取部门资料的说明

被评价部门（单位）的责任是提供与形成本绩效评价报告相关的基础工作材料和资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

（二）关于影响本部门绩效评价局限性的说明

1、绩效评价指标体系中，受被评价部门行业特殊性的限

制，部分资料为涉密文件无法对外提供，由于受个别资料查阅范围的限制，评价情况与实际可能存在偏差。

2、部分三级指标是在被评价部门提供的相关评价资料的基础上分析得出的，其可靠性取决于部门提供资料的真实性、有效性和正确性，同时也受绩效评价评审组人员专业判断能力的限制，可能会对评价结论产生一定影响。

3、提示报告使用者注意事项的说明：本绩效评价报告仅对项部门财政支出绩效发表评价意见，不应视为对部门履职工作的全面评价，也不应视为对被评价部门财务报表发表的审计意见

目录

一、部门概况.....	26
(一) 部门职能.....	26
(二) 部门预算安排及执行情况.....	29
(三) 部门组织管理.....	32
(四) 部门年度绩效目标.....	33
二、绩效评价工作开展情况.....	33
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	33
(二) 评价指标体系.....	34
(三) 绩效评价依据.....	36
(四) 绩效评价工作过程.....	37
三、综合评价情况及评价结果.....	39
(一) 综合评价情况.....	39
(二) 评价结果.....	40
四、绩效评价指标分析.....	40
(一) 部门决策情况分析.....	40
(二) 部门过程情况分析.....	44
(三) 部门产出情况分析.....	48
(四) 部门效益情况分析.....	57
五、存在的主要问题及原因分析.....	63
(一) 存在的问题.....	63

(二) 相关建议.....	66
六、社会调查方案.....	67
(一) 内部人员调查问卷方案.....	67
(二) 访谈工作方案.....	68
(三) 现场调研方案.....	69
七、其他需要说明的问题.....	70
(一) 关于评价方所取部门资料的说明.....	70
(二) 关于影响本部门绩效评价局限性的说明.....	70
八、附件.....	70
附件1：绩效评价指标体系评分表.....	71
附件2：问卷调查.....	79

2024年肃南县总工会整体支出 绩效评价报告

为全面推进预算绩效管理工作，贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）和《关于印发肃南县全面实施预算绩效管理实施意见的通知》（县委发〔2019〕24号）和《关于贯彻落实肃南县全面实施预算绩效管理实施意见有关事宜的通知》（肃财发〔2019〕211号）等文件精神，加强财政预算支出管理，强化财政预算支出责任，提高财政资金的使用效益。肃南裕固族自治县总工会聘请北京君和志同管理咨询有限公司，对肃南县总工会整体资金使用过程及效果开展预算绩效评价工作。

一、部门概况

（一）部门职能

肃南县总工会贯彻落实党中央、省、市、县委及政府关于维护工人权益和资金管理工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对工会工作的集中统一领导。主要职责是：

1、贯彻执行国家和省市维护工人权益的法律法规，组织起草工会工作和职工权益保障（不含医疗保障）地方性法规，拟订以职工为中心发展事业发展规划。

2、坚持以职工为本，积极履行维护职工的合法权益的基本职能，依法实现好、维护好、发展好职工利益。做好服务职工帮扶困难职工工作，加强工会服务窗口和活动阵地建设，参与社会公共服务事务管理，提升服务职工水平。畅通职工诉求表达、矛盾调处、权益维护渠道，推动构建和谐劳动关系，维护职工队伍稳定。

3、依法推进全县机关和企事业单位普遍建立工会组织，指导全县基层工会加强规范化建设。推行工会会员普惠化服务，开展对困难职工送温暖、技能培训、医疗救助、创业就业扶持等精准帮扶，加强对农民工的组织引导和维权服务。

4、依法推进企事业单位普遍建立以职工代表大会为基本形式的民主管理制度，推动建立平等协商和集体合同制度，依法参加企业职工伤亡事故调查，及时了解掌握并向县委、县政府反映职工思想动态、愿望和诉求，参与涉及职工利益有关法律法规的制定、监督和执行，维护职工的经济利益、民主权利和生命健康权益，开展防范抵御等有关工作。

5、加强全县工会经费和工会资产的管理、审查、审计工作。制定完善工会经费管理使用规定，对相关政策进行解释、解读，指导各级各部门贯彻执行。坚持工会经费服务基层、服务职工的使用方向，收好、管好、用好工会经费。加强全县各基层工会经费使用情况监督检查。

6、承担县委、县政府及上级总工会交办的其他工作。

（二）部门预算安排及执行情况

2024年部门一般公共预算财政拨款收237.79 万元入，实际收入237.79万元，截至2024年12月31日，部门全年支出237.79万元，其中2024年基本支出万元，2024年项目支出0.39万元，部门预算执行率100%。

部门基本支出	
科目名称	支出金额（万元）
行政运行	162.58
一般行政管理事务	0.85
行政单位离退休	0.25
机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.53
机关事业单位职业年金缴费支出	13.05
残疾人就业	1.79
其他社会保障和就业支出	1.12
行政单位医疗	12.64
公务员医疗补助	4.93
住房公积金	18.67
合计	237.41

截至2042年12月31日，部门全年项目共支出0.39万元，部门项目支出预算执行率为100%。

部门项目资金支出		
下达资金	支出金额	项目名称
3900	1,700.00	行政运行
	2,160.00	一般行政管理事务

（三）部门组织管理

肃南县总工会是全县工会组织的领导机关，履行维护职工合法权益、竭诚服务职工群众等职能。设置党政机构2个，分别是：办公室（兼财务室、经费审查委员会办公室）、权益保障股（兼组织宣教股）。设置事业单位1个，是：肃南县职工服务。截至2024年12月31日，单位编制人数11人，年末实有人数11人。

（四）部门年度绩效目标

肃南县总工会工作将以党的二十大精神为指引，牢固树立以职工为中心的理念，站在促进劳动关系和谐、服务全县发展大局的高度，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、融入新发展格局，坚持维护职工权益与促进发展相统一，切实履行工会“维权、服务、建设、教育”职能，筑牢职工信赖的“娘家人”根基，为全县经济社会发展凝聚职工力量、增添和谐底色。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、评价目的

绩效评价目的在于通过建立科学、规范的评价体系，对肃南裕固族自治县总工会2024年度预算执行、职能履行及资源使用效果进行全面评估，检验职工权益维护、帮扶救助、技能培训等核心工作的目标完成度，分析资金配置的合理性与使用效益，查找预算管理、资产管理及服务效能中的薄弱环节，强化责任意识与绩效导向，将评价结果与预算安排、

政策调整挂钩，推动工会优化资源配置、完善管理制度、提升服务精准度，确保党中央决策部署和工会重点工作落地见效，切实增强职工群众的获得感、幸福感和安全感，促进工会工作高质量发展。

2、评价对象和范围

本次绩效评价对象为 2024 年度肃南县总工会部门整体支出，涉及财政预算资金 237.79 元。

（二）评价指标体系

1、评价原则

（1）客观性原则：以预算执行数据、工作记录、职工反馈等真实资料为依据，实事求是评估工作成效，避免主观臆断。

（2）系统性原则：覆盖预算管理、职能履行、资产管理、社会效应等全维度，综合考量投入、过程、产出、效益的关联性，形成完整评价体系。

（3）绩效导向原则：聚焦资金使用效益与职工权益保障效果，将评价重点放在目标完成率、职工满意度、问题整改率等核心绩效指标上，强化“花钱必问效”理念。

（4）公开透明原则：评价过程接受职工群众、财政部门及社会监督，评价结果依法公开，确保程序规范、结果公正，提升工会公信力。

2、评价方法

评审组拟采用现场评价和非现场评价相结合的方式，对肃南县总工会 2024 体资金使用情况进行综合评价，使用以下

评价方法：

(1) 成本效益分析法。是指将部门资金投入与部门产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 比较法。是指将部门履职实施情况与部门绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 因素分析法。是指综合分析影响部门绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

(4) 最低成本法。是指在部门绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估（产出和效益）、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(6) 标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

此次绩效评价工作主要采用成本效益分析法、因素分析法、比较法和公众评判法。

3、评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的

评价标准。

(4) 财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

此次绩效评价工作主要采用计划标准、财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

(三) 绩效评价依据

- 1、《中华人民共和国预算法》；
- 2、《中华人民共和国预算法实施条例》（国令第 729 号）；
- 3、《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；
- 4、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）；
- 5、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）；
- 6、《甘肃省财政厅关于使用一体化系统编制 2023 年预算有关事项的通知》（甘财预〔2022〕94 号）
- 7、《肃南裕固族自治县财政局关于批复 2024 年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77 号）；
- 8、《肃南县财政局关于开展 2024 年财政重点绩效评价工作的通知》
- 9、《肃南裕固族自治县财政局关于对 2024 年度有关部门单位绩效评价的通报》

(四) 绩效评价工作过程

1、评价准备阶段

根据肃南县总工会特点，组建专家评审组，通过调取2024年部门项目财务资料、业务管理资料、招投标资料等，全面了解整体情况。在此基础上，结合相关制度、规定和文件，根据肃南县总工会整体支出情况，拟定绩效评价指标体系，并经专家审查修改后确定指标体系框架，形成绩效评价工作方案，明确评价思路，细化评价指标体系及评分标准。

2、评价实施阶段

按照既定评价工作安排，选择肃南县总工会本级驻地作为本次绩效评价的现场调研单位，现场调研资金额度237.79万元。通过与调研单位现场座谈，了解部门组织管理、重点项目实施成效、资金到位及使用等情况；通过查阅资料，核实调研单位任务完成情况及资金使用规范性；通过与部门工作人员开展集中座谈、发放调查问卷等方式，掌握工作人员对部门工作开展的满意度。

3、报告撰写阶段

评审组在梳理、分析调研资料和相关数据基础上，结合文献研究，根据肃南县总工会反馈意见修订完善评价结论，撰写绩效评价报告。

表3：绩效评价工作组人员情况

名称	姓名	职称	主要职责
项目负责人	徐晓琳	中级	总协调、组织工作和人员统筹安排、工作目标和工作路径的确定
主评人	李志梅	中级	技术负责人
技术专家	王庆	高级	项目技术指导

名称	姓名	职称	主要职责
技术专家	包智勇	高级	项目技术指导
项目组成员	高敏	初级	现场评价和非现场评价工作
	潘存远	初级	
	孙艳桃	初级	
	闻欣苗	初级	
	石秀娟	初级	

三、综合评价情况及评价结果

（一）综合评价情况

本次评价主要是对肃南县总工会整体资金支出行为过程及其效果进行综合判断，评价资金使用的科学性、合理性和有效性，分析存在的问题，提出完善部门履职、资金管理和项目管理的相关建议，为以后年度预算编制提供参考依据，促进资金使用效益。

评审组通过数据采集、问卷调查及访谈，根据部门实际情况，客观公正地对肃南县总工会部门整体支出进行评价，经论证，评价得分 94.1 分。

（二）评价结果

根据财政部《项目支出绩效管理办法》（财预〔2020〕10号）第十八条规定：“绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90 分（含）-100 分为优、80 分（含）-90 分为良、60 分（含）-80 分为中、

60分以下为差。”本次绩效评价得分94.1分，评价结论为“优”。部门评价总得分情况见表4，绩效评价指标评分表详见附件1。

表4：部门总得分情况

一级指标	分值	得分	得分率%
部门决策	15	13.1	87.33
部门过程	24	20	83.33
部门产出	33	33	100
部门效益	28	26.5	94.64
合计	100	94.1	94.1

四、绩效评价指标分析

全面科学分析评价肃南县总工会整体支出，在绩效评价工作中选择有代表性的指标，建立科学、规范、完整的绩效评价体系，并对部门评价指标体系进行全面、客观、公正地分析评价。绩效评价指标体系分析中一共设计4个一级指标，以下分别进行评价分析。

（一）部门决策情况分析

1、评价指标相关性分析、指标设计和分值设计

按照绩效评价相关性原则要求，二级指标，三级指标的设计与一级指标具有密切相关性。一级指标“决策”下设2个二级指标：分别是“目标设定”“预算配置”，6个三级指标：分别是“年度绩效目标合理性”“年度绩效指标明确性”“年度工作计划明确性”“编制人员控制率”“临聘人员控制率”“重点支出安排率”。“决策”共设分值15分，按照

与决策指标关联度的大小，“目标设定”设置分值9分，“预算配置”设置分值6分。（详见表5）

表5：评价指标相关性分析、指标设计和分值设计

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
决策（15）	目标设定（9）	年度绩效目标合理性	3	3	100
		年度绩效指标明确性	4	4	100
		年度工作计划明确性	2	1	50
	预算配置（6）	编制人员控制率	2	2	100
		临聘人员控制率	2	2	100
		重点支出安排率	2	2	100
合计			15	14	93.33%

2、指标评分结果分析

应用因素分析法和对比分析法，对每一项指标实际完成情况与评价要素的要求进行对比分析，并对影响指标完成情况的主要因素进行比较分析，逐项分析计算指标得分情况。

（1）年度绩效目标合理性，根据《肃南裕固族自治县总工会关于2023年工作总结和2024年工作计划》、《肃南裕固族自治县财政局关于批复2024年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77号）和《肃南裕固族自治县总工会关于2024年部门整体支出绩效评价自评报告》，部门设立的整体绩效目标①符合国家法律法规、国家自然资源部管理制度、国民经济和社会发展总体规划；②符合部门绩效整体自评报告确定的职责；③部门设立的绩效目标准确合理。得3分。

（2）年度绩效指标明确性。根据《肃南裕固族自治县总工会关于2023年工作总结和2024年工作计划》、《肃南裕固族自治县财政局关于批复2024年部门预算的通知》（肃财

发〔2024〕77号）和《肃南裕固族自治县总工会关于2024年部门整体支出绩效评价自评报告》，①部门按相关文件要求将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；②部门绩效目标能通过清晰、可衡量的指标予以体现；③绩效指标设定与部门年度任务相对应；④与年度部门预算资金相匹配。得4分。

（3）年度工作计划明确性。根据《肃南裕固族自治县总工会关于2023年工作总结和2024年工作计划》、《肃南裕固族自治县财政局关于批复2024年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77号）和《肃南裕固族自治县总工会关于2024年部门整体支出绩效评价自评报告》，①部门制定了与履职相符的年度工作计划，其中包括重点项目开展情况；②年度工作计划有明确的时间安排；③年度计划没有明确的人员安排；④年度计划没有明确的资金安排。得1分。

（4）编制人员控制率。根据《肃南裕固族自治县总工会关于2023年工作总结和2024年工作计划》、《肃南裕固族自治县财政局关于批复2024年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77号）和《肃南裕固族自治县总工会关于2024年部门整体支出绩效评价自评报告》和访谈记录，肃南县总工会由基层工会组建而成为全额预算拨款的财政拨款行政单位，独立核算单位共一个，执行行政单位会计制度，肃南县人社局核定人员编制12名，截至2024年12月31日，在职人员11人。在职人员控制率为97.72%。得2分。

（5）临聘人员控制率。根据《中共肃南县委办公室肃南

县人民政府公室关于印发《肃南县总工会职能配置、机构设置和人员编制规定》的通知》（县委办字〔2024〕38号），肃南裕固族自治县总工会由一个直属单位和2个下属事业单位组成，肃南县总工会行政编制6名，截至2024年12月31日，在编在职人员11人，其中行政人员6人，参照公务员法管理事业人员5人。在职人员控制率为100%。得2分。

和访谈记录，肃南县总工会编制实有12人，截至2024年12月31日，在职人员名，无临聘人员，临聘人员控制率为0%。得2分。

（6）重点支出安排率。根据《肃南裕固族自治县总工会关于2023年工作总结和2024年工作计划》、《肃南裕固族自治县总工会关于2024年部门整体支出绩效评价自评报告》、《肃南裕固族自治县财政局关于批复2024年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77号）、《2024年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告》、等资料，项目总支出0.39万元，部门2024年重点项目有机关事业单位人员退休采暖费、机关事业单位养老保险基本缺口补助、2024年就业补助资金、2024年城乡居民养老保险补贴、2024年中央和省级普惠金荣发展专项资金、社会保障民生补助资金、就业服务补助资金、抚恤金及丧葬费、2024年城乡居民保险县级配套、2024年企业养老保险分担县级机制、2024年城镇公益性岗位人员岗位补贴、保民生补助资金、机关养老保安收支缺口资金，重点项目支出0.39万元，安排率89.67%，得2分。

（二）部门过程情况分析

1、评价指标相关性分析、指标设计和分值设计

一级指标“过程”下设4个二级指标：分别是“预算执行”“资金管理”“资产管理”“档案管理”，12个三级指标：分别是“基本支出预算执行率”“项目支出预算执行率”“预算调整率”“‘三公经费’控制率”“项目资金结余率”“政府采购执行率”“财务管理制度健全性”“资金使用合规性”“预决算信息公开性”“资产管理制度健全性”“资产管理安全性”“档案归存完备性”。“过程”共设分值24分，按照与过程指标关联度的大小，“预算执行”设置分值12分，“资金管理”设置分值6分，“资产管理”设置分值4分，“档案管理”设置分值3分。（详见表6）

表6：评价指标相关性分析、指标设计和分值设计

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
过程（24）	预算执行（12）	基本支出预算执行率	3	3	16.6
		项目支出预算执行率	3	3	100
		预算调整率	2	0	0
		“三公经费”控制率	1	1	100
		项目资金结余率	1	1	100
		政府采购执行率	2	2	100
	资金管理（6）	财务管理制度健全性	2	2	100
		资金使用合规性	2	2	100
		预决算信息公开性	2	1	50
	资产管理（4）	资产管理制度健全性	2	2	100
		资产管理安全性	2	2	100
	档案管理（2）	档案归存完备性	2	1	50
合计			24	20	83.33

2、指标评分结果分析

应用因素分析法和对比分析法，对每一项指标实际完成情况与评价要素的要求进行对比分析，并对影响指标完成情况的主要因素进行比较分析，逐项分析计算指标得分情况。

(1) 基本支出预算执行率。根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复 2024 年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77 号）、《2024 年肃南县总工会预算公开表》及《2024 年度肃南县总工会决算（本级）》，2024 年肃南县总工会基本支出全年预算数为 237.41 万元，实际执行数 237.41 万元，基本支出预算执行率为 100%。得 3 分。

(2) 项目支出预算执行率。根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复 2024 年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77 号）、《2024 年肃南县总工会预算公开表》及《2024 年度肃南县总工会决算（本级）》，2024 年肃南县总工会项目支出全年预算数为 0.39 万元，实际执行数为 0.39 万元，项目支出预算执行率为 100%。得 3 分。

(3) 预算调整率。根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复 2024 年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77 号）、《2024 年肃南县总工会预算公开表》及《2024 年度肃南县总工会决算（本级）》，全年收入预算数为 237.79 万元，全年收入决算数 237.79 元，预算调整数为 0 万元，预算调整率为 0%。得 2 分。

(4) “三公经费”控制率。根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复 2024 年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77 号）、《2024 年肃南县总工会预算公开表》及《2024 年度

肃南县总工会决算（本级）》，2024年度“三公”经费支出全年预算数为0万元，实际执行数为0万元，“三公”经费控制率为77.67%。得1分。

（5）项目资金结余率。根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复2024年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77号）、《2024年肃南县总工会预算公开表》及《2024年度肃南县总工会决算（本级）》，项目资金结余总额为0万元，项目全年预算数0.万元，资金结余率为0%。得1分。

（6）政府采购执行率。根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复2024年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77号）、《2024年肃南县总工会预算公开表》及《2024年度肃南县总工会决算（本级）》《政府采购预算表》，本部门2024年政府预算采购支出总额9.49万元元，实际采购支出9.49万元，政府采购执行率为100%。得2分。

（7）财务管理制度健全性。根据《肃南县总工会财务管理制度(试行)》，①制定了财务管理制度；②财务管理制度合法、合规、完整；③对财务人员组织进行了一系列相关的财务管理制度培训；④相关人员熟悉财务管理制度。得2分。

（8）资金使用合规性。根据《肃南县总工会财务管理制度(试行)》《肃南县总工会合同管理制度》《肃南县总工会预算绩效管理制度》《肃南县总工会“三公”事项管理及公务接待制度》《肃南县总工会财产管理制度》①制定了财务管理制度；②财务管理制度合法、合规、完整；③对财务人员组织进行了一系列相关的财务管理制度培训；④相关人员

熟悉财务管理制度。得 2 分。

(9) 预决算信息公开性。根据根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复 2024 年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77 号）、《2024 年肃南县总工会预算公开表》及《2024 年度肃南县总工会决算（本级）》，①肃南县总工会根据规定内容公开预决算信息；②肃南县总工会 2024 年部门决算已得到肃南裕固族自治县财政局部门批复，2024 年部门决算已公开。得 2 分。

(10) 资产管理制度健全性。根据《肃南县总工会预算绩效管理制度》《肃南县总工会预算绩效管理制度》等资料，部门具有合法、合规、完整的资产管理制度，全面加强资产管理；得 2 分。

(11) 资产管理安全性。根据现场调研查看，①各项资产保存完整；②资产使用合规、资产处置规范；③资产账务管理合规、账实相符；④资产处置收入及时足额上缴。得 2 分

(12) 档案归存完备性。根据现场调研对部门相关档案查询，①评价期内部门整体档案较完备，对履职工作及项目实施均建立留档材料且保存完整；②年度各项目未进行事中绩效评估工作，项目监督情况信息不完备。得1分。

（三）部门产出情况分析

1、评价指标相关性分析、指标设计和分值设计

一级指标“产出”下设 4 个二级指标：分别是“职责履行”“履职质量”“时效指标”“成本指标”，12 个三级指

标：分别是“困难职工帮扶覆盖率”“社会化工会工作者履职考核合格率”“工会经费使用透明度”“”“产业工人队伍改革任务完成率”“职工文体活动参与度”“劳模创新工作室创建数量”“职工法律援助案件办结率”“女职工特殊权益保障落实率”“职工职业技能培训参与率”“目标完成及时性”“资金下达及时性”“成本控制”。“产出”共设分值33分，按照与产出指标关联度的大小，“职责履行”设置分值12分，“履职质量”设置分值12分，“时效指标”设置分值6分，“成本指标”设置分值3分。（详见表7）

表7：评价指标相关性分析、指标设计和分值设计

一级指标	二级指标	三级指标	分 值	得 分	得分 率%
产出 (33)	数量指标 (13)	职工思想政治引领活动	3	3	100
		职工建功立业竞赛组织	4	4	100
		维权服务机制建设	3	3	100
		普惠服务项目实施	3	3	100
	质量指标 (13)	职工政治思想引领成效	4	4	100
		职工建功立业成果	3	3	100
		维权服务工作质量	3	3	100
		普惠服务职工满意程度	3	3	100
	时效指标 (7)	资金到位及时性	4	4	100
		及时足额发放	3	3	100
合计			3	3	100
			3	3	

2、指标评分结果分析

应用因素分析法和对比分析法，对每一项指标实际完成情况与评价要素的要求进行对比分析，并对影响指标完成情况的主要因素进行比较分析，逐项分析计算指标得分情况。

（1）职工思想政治引领活动。根据《肃南县总工会 2023 - 2024 年工作总结及 2024 年工作计划》《肃南县总工会 2024 年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①2024 年度肃南县总工会聚焦职工思想引领，开展“筑梦新时代·奋进新征程”主题系列活动，组织职工参与红色教育基地参观学习、劳模事迹宣讲会等活动 15 场，覆盖职工 2000 余人次，与年初计划目标相一致；②通过职工思想政治引领活动，培育选树 10 名模范职工、5 个先进班组等先进典型，打造职工思想教育阵地 3 处，引导职工坚定理想信念，思想引领成效符合年度预期；③全年推动思想政治工作融入职工生产生活，开展线上线下相结合的理论宣讲、文化培育活动 20 场，助力形成积极向上、团结奋进的职工队伍氛围，提升职工思想道德素养与职业精神，达到年度计划目标。得 3 分

（2）职工建功立业竞赛组织。根据《肃南县总工会 2023-2024 年工作总结及 2024 年工作计划》《肃南县总工会 2024 年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①2024 年度肃南县总工会聚焦职工技能提升与创新发展，组织职工参与技能实操比拼、技术创新攻坚等竞赛项目 12 项，覆盖职工 1800 余人次，与年初计划目

标相一致；②通过竞赛挖掘培育 8 名技术能手、6 个创新团队，为产业工人技能成长搭台赋能，竞赛成果培育符合年度预期；③全年推动竞赛产出的 25 项创新思路、技术成果向生产实践转化，助力企业优化生产效能、实现降本增效，达到年度计划目标。得 4 分。

（3）维权服务机制建设。根据《肃南县总工会 2023-2024 年工作总结及 2024 年工作计划》《肃南县总工会 2024 年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①2024 年度肃南县总工会聚焦职工权益维护，构建“诉求响应-调解处置-权益保障”全流程维权服务机制，开展劳动权益普法宣传、争议调解等工作，受理职工维权诉求 85 件，与年初计划目标相一致；②通过机制运行，成功调解劳动纠纷 62 起，为职工挽回经济损失 120 万元，帮助 70 名职工解决社保、薪资等权益问题，维权处置成效符合年度预期；③全年推动维权服务机制深度融入职工权益保障，建立 10 个基层维权联络点，开展维权培训 15 场，覆盖职工 1200 人次，助力营造公平劳动环境，提升职工权益保障水平，达到年度计划目标。得 3 分。

（4）普通服务项目实施。根据《肃南县总工会 2023-2024 年工作总结及 2024 年工作计划》《肃南县总工会 2024 年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①2024 年度肃南县总工会推进普通项目服务实施，围绕职工关怀、技能提升等方面，开展职工健康体检、职业技能培训等项目 8 个，投入资金 150 万元，与年初计划

目标相一致；②通过项目实施，为 800 名职工完成健康体检，开展技能培训覆盖职工 1200 人次，帮助 300 名职工提升职业技能等级，项目服务成效符合年度预期；③全年推动普通项目服务深度融入职工生活与发展，优化项目流程、强化服务监督，职工对项目服务满意度达 92%，助力提升职工生活品质与职业发展能力，达到年度计划目标。得 3 分。

（5）职工思想政治引领成效。根据《肃南县总工会 2023-2024 年工作总结及 2024 年工作计划》《肃南县总工会 2024 年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①部门 2024 年推进职工思想政治引领活动，开展红色教育基地参观、劳模事迹宣讲会、理论学习研讨等活动，组织 12 场主题活动，覆盖职工 1500 人次，经验收均符合活动方案要求；②活动聚焦理想信念教育、职业精神培育，运用线上线下结合模式，推出专题学习课程 8 节、打造先进事迹展示阵地 5 处，引导职工坚定奋斗信念，培育出敬业奉献、创新进取等典型职工群体，符合年度思想引领目标；③通过活动开展，职工思想认同度、职业使命感显著提升，参与后续建功立业、志愿服务等行动的积极性增强，活动成效经评估符合预期，助力营造积极向上的职工队伍氛围。得 4 分。

（6）职工建功立业成果。根据《肃南县总工会 2023-2024 年工作总结及 2024 年工作计划》《肃南县总工会 2024 年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①部门 2024 年推进职工建功立业行动，开展

技能竞赛、创新攻坚等项目，组织职工参与涵盖技能实操比拼、技术革新挑战等竞赛活动 8 项，覆盖职工 1000 人次，经验收均符合活动方案及目标要求；②通过系列工作，培育出技术能手 20 名、创新团队 12 个，产出工艺优化方案、技术创新成果 35 项，职工技能提升与创新创效成果显著，符合年度人才培育和成果产出预期；③经实践应用验证，28 项创新成果、技能优化经验在企业生产环节落地，助力企业降本增效、提升生产效能，活动成效经评估符合预期，实现职工成长与企业发展双向增益。得 3 分。

（7）维权服务工作质量。根据《肃南县总工会 2023-2024 年工作总结及 2024 年工作计划》《肃南县总工会 2024 年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①部门 2024 年推进维权服务工作，开展劳动争议调解、权益普法宣传等项目，处理职工维权诉求 80 件，覆盖涉及权益争议职工 120 人次，经核查均符合维权服务规范要求；②通过系列工作，成功调解劳动纠纷 65 起，为职工挽回经济损失 80 万元，协助 70 名职工解决社保、薪资、职业健康等权益问题，维权服务成效显著，符合年度权益保障预期；③经职工反馈及效果评估，维权服务响应及时率、纠纷解决满意度均达 90%，构建的“受理-调解-跟踪”全流程机制有效运行，助力营造公平和谐劳动环境，工作质量经检验符合预期。得 3 分。

（8）普通服务职工满意程度。根据《肃南县总工会 2023-2024 年工作总结及 2024 年工作计划》《肃南县总工会

2024年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①部门2024年聚焦普通职工需求，开展维权服务、技能培训、关怀帮扶等工作，累计服务职工1500人次，覆盖职工权益保障、职业发展、生活关爱等方面，经梳理服务内容与实施流程，均符合为职工办实事的目标要求；②通过系列工作推进，解决职工维权诉求80件、助力120名职工提升职业技能、为困难职工发放帮扶资金及物资价值10万元，职工实际问题得到有效解决，服务成效与职工期待契合；③经满意度调查统计，普通职工对总工会服务的整体满意率达92%，其中对维权响应速度、培训实用性、帮扶精准度等关键服务项的满意率均超90%，服务质量经职工反馈检验符合预期。得3分。

（9）资金到位及时性。根据《肃南县总工会2023-2024年工作总结及2024年工作计划》《肃南县总工会2024年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》，根据《肃南县总工会2024年项目资金管理办法》《肃南县总工会关于职工服务项目资金审批流程规范》等文件，部门对于年度开展的职工维权帮扶、技能竞赛激励、困难职工关怀慰问等项目的资金审批及下达，严格在规定时间内完成，不存在因资金下达延误导致活动筹备停滞、权益保障工作推迟等问题，有力保障了工会服务工作按计划推进。

（10）及时足额发放。根据根据《肃南县总工会2023-2024年工作总结及2024年工作计划》《肃南县总工会2024年

部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，部门实际完成阶段性任务与计划完成阶段性任务数量一致，阶段性任务完成数为100%。得3分。

（四）部门效益情况分析

效益”一级指标下设3个二级指标：分别是“经济效益”“社会效益”“可持续影响”，4个三级指标：分别是“劳动竞赛成果转化”“技能培训就业贡献率”“帮扶资金使用率”“工会经费收缴增长率”。“效益”共设分值28分，按照与效益指标关联度的大小以及肃南县总工会工作特点，“经济效益”设置分值8分，“社会效益”设置分值8分，“生态效益”设置分值8分，“满意度”设置分值4分。（详见表8）

表8：评价指标相关性分析、指标设计和分值设计

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
效益（28）	经济效益（8）	促进职工就业帮扶	4	4	100
		技能培训带动增收	4	4	100
	社会效益（6）	职工权益保障覆盖	3	3	100
		工会活动凝聚活力	3	3	100
	生态效益（4）	职工生态公益活动参与	2	2	100
		生态保护理念宣传覆盖	2	2	100
	可持续影响（6）	推进生态文明建设	3	3	100
		职工参与长效机制	3	1.5	50
	满意度（4）	职工满意度	4	4	100
	合计			28	26.5

2、指标评分结果分析

（1）促进职工就业帮扶。根据《肃南县总工会2023-2024年工作总结及2024年工作计划》《肃南县总工会2024

年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①肃南县总工会开展职工思想政治引领活动，围绕就业观念引导、职业技能提升，组织“技能成才 筑梦同行”主题宣讲、“新业态职业发展趋势”研讨交流等活动，联动企业开展订单式技能培训，如针对当地特色产业（生态旅游、畜牧养殖加工等），举办导游服务、畜牧养殖技术等培训班；②通过活动，一方面转变职工就业观念，鼓励职工投身新兴行业、基层服务岗位，另一方面提升职工职业技能水平，全年累计开展各类就业赋能培训12期，覆盖职工300人次。同时，依托工会就业服务平台、与企业合作对接，为参与活动职工推送就业岗位信息200条，促成80名职工与企业达成就业意向、50名职工成功入职，为受聘人员提供稳定收入；③活动助力优化当地就业结构，推动生态旅游、绿色农牧等产业人才适配，改善就业环境，带动相关产业规范发展，经评估，在促进职工就业帮扶方面成效显著。得4分。

（2）技能培训带动增收。根据《肃南县总工会2023-2024年工作总结及2024年工作计划》《肃南县总工会2024年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①肃南县总工会开展职工思想政治引领活动，围绕就业观念引导、职业技能提升，组织“技能成才 筑梦同行”主题宣讲、“新业态职业发展趋势”研讨交流等活动，联动企业开展订单式技能培训，如针对当地特色产业（生态旅游、畜牧养殖加工等），举办导游服务、畜牧养殖技术等培训班；②通过活动，一方面转变职工就业观念，鼓励职工投身新兴行

业、基层服务岗位，另一方面提升职工职业技能水平，全年累计开展各类就业赋能培训 12 期，覆盖职工 300 人次。同时，依托工会就业服务平台、与企业合作对接，为参与活动职工推送就业岗位信息 200 条，促成 80 名职工与企业达成就业意向、50 名职工成功入职，为受聘人员提供稳定收入；③活动助力优化当地就业结构，推动生态旅游、绿色农牧等产业人才适配，改善就业环境，带动相关产业规范发展，经评估，在促进职工就业帮扶方面成效显著。得 4 分。

（3）职工权益保障覆盖。根据《肃南县总工会 2023-2024 年工作总结及 2024 年工作计划》《肃南县总工会 2024 年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①肃南县总工会推进职工权益保障工作，围绕劳动权益维护、福利保障落实，开展劳动合同合规指导、社保医保政策宣讲、困难职工帮扶等行动，针对企业职工、新业态从业者等群体，分类实施权益保障举措；②通过系列工作，全年累计覆盖职工 1500 人次，指导 30 家企业规范劳动用工、完善职工权益保障机制，为 80 名职工解决社保补缴、薪资拖欠等权益问题，向 50 名困难职工发放帮扶资金及物资，有效保障职工合法权益，经评估符合覆盖预期；得 3 分

（4）工会活动凝聚活力。根据①肃南县总工会推进职工权益保障工作，围绕劳动权益维护、福利保障落实，开展劳动合同合规指导、社保医保政策宣讲、困难职工帮扶等行动，针对企业职工、新业态从业者等群体，分类实施权益保障举措；②通过系列工作，全年累计覆盖职工 1500 人次，指导

30 家企业规范劳动用工、完善职工权益保障机制，为 80 名职工解决社保补缴、薪资拖欠等权益问题，向 50 名困难职工发放帮扶资金及物资，有效保障职工合法权益，经评估符合覆盖预期；得 3 分。

（5）职工生态公益活动参与。根据《肃南县总工会 2023-2024 年工作总结及 2024 年工作计划》《肃南县总工会 2024 年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①肃南县总工会开展生态公益活动，围绕本地生态保护需求，组织职工参与义务植树、草原生态修复、环保宣传等行动；②通过活动职工参与生态保护实践，增强环保意识，经评估活动对带动职工参与生态公益成效显著；得 2 分。

（6）生态保护理念宣传覆盖。根据《肃南县总工会 2023-2024 年工作总结及 2024 年工作计划》《肃南县总工会 2024 年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①肃南县总工会开展生态保护理念宣传工作，围绕“绿色发展、生态守护”主题，组织生态知识讲座、环保主题征文、线上生态宣传推文等活动，依托职工活动中心、工会新媒体平台等渠道推进宣传；②通过系列活动，向职工普及生态保护政策、本地生态资源价值及环保生活方式，增强职工生态保护意识，经评估宣传成效符合预期；得 2 分。

（7）推进生态文明建设。依据《肃南县总工会 2023-2024 年工作总结及 2024 年工作计划》《肃南县总工会 2024

年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①肃南县总工会聚焦生态文明建设，组织职工参与生态公益行动，开展生态保护主题宣讲、绿色生活实践活动，联动企业推广环保生产理念；②通过系列工作助力县域生态环境质量提升，带动生态旅游、环保产业发展，经评估对生态文明建设支撑成效显著；得3分。

（8）职工参与长效机制。依据《肃南县总工会2023-2024年工作总结及2024年工作计划》《肃南县总工会2024年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①肃南县总工会构建职工参与长效机制，完善活动招募、反馈、激励流程，搭建“线上+线下”参与平台，建立职工志愿者服务队、兴趣活动小组等常态化组织，制定年度参与计划与保障制度；②通过机制运行，职工参与工会活动、权益维护、公益行动的频率提升，全年300名职工持续参与服务，形成技能分享、生态守护等特色参与品牌，经评估机制对保障职工长期参与成效显著；得1.5分

（9）职工满意程度。依据《肃南县总工会2023-2024年工作总结及2024年工作计划》《肃南县总工会2024年部门整体支出绩效评价自评报告》《肃南县总工会绩效自评表》等资料，①肃南县总工会聚焦职工需求，在权益维护、服务供给、活动组织等方面发力，开展职工满意度调查，覆盖维权服务、技能培训、文体活动、帮扶慰问等工作板块；②通过问卷调研、座谈交流等形式，回收有效反馈500份，其中对维权响应速度、培训实用性、活动丰富度、帮扶精准度的

满意率分别达 92%、90%、88%、95% ，综合满意率 91% ，职工对工会工作认可度高，经评估符合预期成效；得 4 分

五、存在的主要问题及原因分析

2024 年肃南县总工会整体支出在履职质量、社会效益、可持续影响方面取得了一定成效，但在绩效管理和预算执行方面还有一些不足，主要问题如下：

（一）存在的问题

1、部门预算绩效管理工作不到位肃南县总工会绩效管理工作不到位的问题。根据《肃南裕固族自治县关于批复 2024 年部门预算通知》（肃财发〔2024〕77 号）、《肃南裕固族自治县总工会关于 2024 年部门预算绩效监控的报告》，《肃南裕固族自治县总工会关于 2023 年、2024 年工作总结和 2024 年工作计划》等文件要求，文件中明确要求“建立全过程预算绩效管理链条，全面落实绩效目标管理，按照“谁申请资金、谁设定目标”的原则，全面设置部门和单位整体绩效目标、政策及项目绩效目标；严格执行绩效运行监控，县区政府和各部门单位要按照“谁支出、谁负责”的原则，完善用款计划管理，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”。在本次评价中，未发现肃南裕固族自治县总工会设置部门整体支出绩效目标表，未发现对项目进行中期的绩效检查，无法及时了解对项目实际进展情况和存在的风险，预算绩效管理工作的合理性和科学性还有待提高。

六、有关建议

1、完善部门预算绩效管理工作

针对部门绩效管理工作不到位的问题，建议部门加强资金预算绩效管理，严格按照预算绩效管理的要求设定明确的目标和指标，确保部门的预算绩效工作与组织的整体战略目标相一致，并根据绩效目标细化清晰可量化的绩效指标，保证绩效目标与项目的年度任务或计划相对应。建立有效的预算执行机制，确保预算执行过程中的有效监控。定期进行预算执行的跟踪和分析，及时调整预算执行计划。对未开展绩效管理或绩效管理不全面的情况，主管单位应及时进行整改，并对整改结果进行审查，确保财政资金充分发挥效用。

七、社会调查方案

（一）内部人员调查问卷方案

全面了解肃南县总工会人员对工作环境、业务流程、团队协作、职业发展等方面的看法与感受，收集员工对单位管理、服务提升、政策执行等方面的意见和建议，为优化单位管理、提高工作效率、加强队伍建设提供数据支持和决策依据，结合部门支出实际情况，特制订本调查问卷。

1、调查内容

对部门开展的工作整体满意程度如何；部门执行财政预算资金的合规性如何；对部门资金管理制度的健全程度；部门对于财政资金决算情况公示的透明化程度；对部门招商引资工作的完成效果如何；部门专项资金的使用效果如何。

2、调查方法和抽样方式

样本总量为肃南县总工会内部工作人员，根据科室及下属单位属性，根据随机抽样的方法，抽样比例为样本总量的

60%。

3、调查对象

肃南县总工会工作人员。

3、问卷的发放和回收

为保证问卷质量，问卷由评价机构发放，由评价机构回收。

（二）访谈工作方案

深入了解干部职工对当前人社工作各项政策执行情况的想法与实际工作中遇到的问题，以便及时调整和优化政策，提升政策落实效果。收集员工对内部管理流程、团队协作、职业发展等方面的意见建议，发现管理中的薄弱环节，为改进内部管理、加强队伍建设提供依据。增强单位领导与干部职工之间的沟通交流，了解员工思想动态和工作诉求，提升员工满意度与归属感，营造良好的工作氛围。

1、访谈对象

肃南县总工会工作人员。

2、访谈内容

（1）财政拨款资金的到位情况及时效性如何；

（2）询问访谈对象的日常工作内容、职责范围、工作流程；

（3）部门开展的工作对于推动区域经济发展和产业转型升级有何成效；

（4）部门开展的重点项目建设有何成效；

（5）围绕服务职工、推动发展、维护权益、促进和谐等

核心业务。

3、访谈类型和访谈方式

采用面对面个别访谈形式。

（三）现场调研方案

为深入了解肃南县总工会业务运行现状、政策执行难点及基层服务实际情况，挖掘工作中存在的具体问题。通过面对面访谈，收集一线工作人员、服务对象总工会工作的真实反馈，获取改进管理、优化服务的第一手资料。实地观察工作环境与业务流程，发现制度执行、资源配置等方面的潜在问题，为制定针对性改进措施提供依据，特制订本调研方案。

1、调研地点选取

根据部门履职工作重要性、工作数量指标的实际情况，以重点支出全覆盖为原则，选取肃南县总工会所在地开展现场调研。

2、调研内容

各科室业务办理流程是否繁琐，存在哪些堵点，跨部门协作是否顺畅，就业补贴、社保政策等在落实中遇到哪些困难，基层宣传是否到位，培训体系是否完善，员工职业发展通道是否畅通。

3、调研方式

实地调研。

八、其他需要说明的问题

（一）关于评价方所取部门资料的说明

被评价部门（单位）的责任是提供与形成本绩效评价报

告相关的基础工作材料和资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

（二）关于影响本部门绩效评价局限性的说明

1、绩效评价指标体系中，受被评价部门行业特殊性的限制，部分资料为涉密文件无法对外提供，由于受个别资料查阅范围的限制，评价情况与实际可能存在偏差。

2、部分三级指标是在被评价部门提供的相关评价资料的基础上分析得出的，其可靠性取决于部门提供资料的真实性、有效性和正确性，同时也受绩效评价评审组人员专业判断能力的限制，可能会对评价结论产生一定影响。

3、提示报告使用者注意事项的说明：本绩效评价报告仅对项部门财政支出绩效发表评价意见，不应视为对部门履职工作的全面评价，也不应视为对被评价部门财务报表发表的审计意见。

八、附件

附件1：绩效评价指标体系评分表

附件2：问卷调查

附件1：绩效评价指标体系评分表

2024 年度肃南县总工会部门整体支出绩效评价指标体系及评分表

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
决策 (15)	目标 设定 (9)	年度 绩效目标 合理性 (3)	主要考察部门所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，部门整体绩效目标与部门履职、年度计划及中长期规划的相符情况。	①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；②是否符合部门绩效整体自评报告确定的职责；③部门设立的绩效目标是否准确合理。 以上要素各占 1/3 权重分，符合得 1 分，不符合得 0 分。	根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复 2024 年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77 号）《肃南县总工会关于 2024 年部门绩效整体自评的报告》《2024 年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告》《肃南裕固族自治县总工会 2024 年度行政事业性国有资产清查盘活工作报告》《2024 年资产报表分析	3

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
					报告》，部门设立的整体绩效目标①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；②符合部门绩效整体自评报告确定的职责；③部门设立的绩效目标准确合理。得3分。	
		年度 绩效指标 明确性 (4)	主要考察部门依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。	①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与部门年度的任务数或计划数是否相对应；④与本年度部门预算资金是否相匹配。	根据根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复2024年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77号）《肃南县总工会关于2024年部门绩效整体自评的报告》《2024年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告》《肃南裕固族自治县	4

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
				以上要素各占 25%权重分，符合得 1 分，不符合得 0 分。	总工会 2024 年度行政事业性国有资产清查盘活工作报告》《2024 年资产报表分析报告》，①部门按相关文件要求将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；②部门绩效目标能通过清晰、可衡量的指标予以体现；③绩效指标设定与部门年度任务相对应；④与年度部门预算资金相匹配。得 3 分。	
		年度 工作计划 明确性	主要考察部门是否具有明确的年度工作计划。	①是否制定年度工作计划；②年度计划是否有明确的时间安排；③年度计划是否有明确的人员安排；④年	根据根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复 2024 年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77 号）《肃南县总工	1

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得分
		(2)		<p>度计划是否有明确的资金安排。</p> <p>以上要素各占 25%权重分，符合得 0.5 分，不符合不得分。</p>	<p>会关于 2024 年部门绩效整体自评的报告》《2024 年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告》《肃南裕固族自治县总工会 2024 年度行政事业性国有资产清查盘活工作报告》《2024 年资产报表分析报告》，①部门制定了与履职相符的年度工作计划，其中包括重点项目开展情况；②年度工作计划有明确的时间安排；③年度计划没有明确的人员安排；④年度计划没有明确的资金安排。</p> <p>得 1 分。</p>	

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
	预算 配置 (6)	编制 人员控制 率(2)	主要考察部门对 人员成本的控制程 度。	<p>在职人员控制率=（在职人员数/ 编制数）*100%。</p> <p>在职人员数：部门实际在职人 数，以财政部确定的部门决算编制口 径为准。</p> <p>编制数：机构编制部门核定批复 的部门的人员编制数。</p> <p>在职人员控制率≤100%得 2 分， 否则得 0 分。</p>	<p>根据《肃南裕固族自治县财政局关 于批复 2024 年部门预算的通知》（肃 财发〔2024〕77 号）和访谈记录，肃南 县总工会由原肃南县基层工会组建而成 为全额预算拨款的财政拨款行政单位， 独立核算单位共一个，执行行政单位会 计制度，县委编办核定县总工会事业编 制 5 人，困难职工帮扶中心事业编制 4 人。工会现实有干部职工 11 人，其 中：公务员 7 名，事业干部 4 名；其他 人员 10 人（其中：长期临时工 1 名，</p>	2

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
					公益性岗位 1 名，社会化工作者 8 名），退休人员 8 名。在职人员控制率为 97.72%。得 2 分。	
		临聘 人员控制 率（2）	主要考察部门对 临聘人员的控制情 况。	<p>临聘人员控制率=（临聘人员实际数量/临聘人员配备名额）*100%。</p> <p>临聘人员实际数量：部门实际临聘人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。</p> <p>临聘人员配备名额：人员编制部门核定批复的部门的临聘人员编制数。</p>	根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复 2024 年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77 号）和访谈记录，肃南县总工会编制实有 11 人，截至 2024 年 12 月 31 日，在职人员 11 名，临聘人员 1 名，临聘人员控制率为 100%。得 2 分。	2

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
				临聘人员控制率≤100%得 2 分，否则得 0 分。		
		重点 支出安排 率（2）	主要考察部门对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	<p>重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）*100%。</p> <p>重点项目支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出。</p> <p>项目总支出：部门年度预算安排的项目支出总额。</p>	<p>根据《2024 年资产报表分析报告》（本级）》《肃南裕固族自治县财政局关于批复 2024 年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77 号）、《2024 年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告》等资料，项目总支出 0.39 万元，重点支出安排率 100%，得 2 分。</p>	2

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
				重点支出安排率 $\geq 80\%$ 得 2 分， 60%—80%每降低 1%扣 0.1 分，低于 60%得 0 分。		
过程 (24)	预算 执行 (12)	基本 支出预算 执行率 (3)	主要考察部门基 本支出预算完成程 度。	<p>本年基本支出预算执行率=（本 年度基本支出执行数/本年度基本支 出预算数）*100%</p> <p>本年度基本支出执行数：部门本 年度实际执行基本支出数。</p> <p>本年度预算数：财政部门批复的 本年度部门基本预算数。</p> <p>得分=预算执行率*分值。</p>	<p>根据《肃南裕固族自治县财政局关 于批复 2024 年部门预算的通知》（肃 财发〔2024〕77 号）和《2024 年肃南 裕固族自治县总工会决算分析报告》， 2024 年肃南县总工会基本支出全年预算 数为 237.13 万元，实际执行数为 237.79 万元，基本支出预算执行率为 101.03%。得 3 分。</p>	3

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
		项目 支出预算 执行率 (3)	主要考察部门本 年度项目支出预算完 成数与预算数的比 率。	<p>本年项目支出预算执行率=（本 年度项目支出执行数/本年度项目支 出预算数）*100%</p> <p>本年度预算支出执行数：部门本 年度实际执行项目支出数。</p> <p>本年度预算数：财政部门批复的 本年度部门项目预算数。</p> <p>得分=预算执行率*分值。</p>	<p>根据《肃南裕固族自治县财政局关 于批复 2024 年部门预算的通知》（肃 财发〔2024〕77 号）和《2024 年度肃 南裕固族自治县总工会决算分析报告》 （本级）》，2024 年项目支出全年预算 数为 0 万元，实际执行数为 0.39 万 元，项目支出预算执行率为 148.10%。 得 3 分。</p>	3

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得分
		预算 调整率 (2)	主要考察部门本年度预算调整数与预算数的比率。	<p>预算调整率=（预算调整数/预算数）*100%。</p> <p>预算调整数：部门在本年度内涉及预算的增加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。</p> <p>预算调整率=0%得满分，每调增或调减1%（不足1%按四舍五入原则取整）扣0.2分，超过10%不得分。</p>	<p>根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复2023年部门预算的通知》（肃财发7（2024）7号）和《2024年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告，全年收入预算数为237.13万元，全年收入决算数237.79万元，预算调整数为0万元，预算调整率为0%。得2分。</p>	2

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
		“三公”经费控制率 (1)	主要考察部门“三公”经费实际支出数与预算安排数的比率。	<p>“三公”经费控制率=（“三公”经费实际支出数/“三公”经费预算安排数）*100%。</p> <p>“三公”经费控制率=70%—100% 得1分，超出100%，每增加1%扣0.1分，超过10%不得分。</p>	根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复2024年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77号）、《2024年“三公经费”支出预算表》、《2024年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告（本级）》，2024年度“三公”经费支出全年预算数为0万元，实际执行数为0万元，“三公”经费控制率为100%。 得1分。	0
		项目资金结余	主要考察部门实施项目的结余资金与	项目资金结余率=项目资金结余总额/项目预算数×100%。	根据《肃南裕固族自治县财政局关于批复2024年部门预算的通知》（肃	1

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
		率（1）	项目实施总金额的比 率。	<p>项目资金结余总额：部门实施项 目的结余资金（以决算数为准）。</p> <p>项目预算数：部门全年的项目预 算数（以下达资金为准）。</p> <p>项目资金结余率=0%得满分，每 增加1%扣0.1分，超过10%不得分。</p>	财发〔2024〕77号）和《2024年度肃 南裕固族自治县总工会决算分析报告 （本级）》，项目资金结余总额为0万 元，项目全年预算数为万元，资金结余 率为0%。得1分。	
		政府 采购执行 率（2）	<p>主要考察部门 （单位）本年度实际 政府采购金额与年初 政府采购预算的比 率。</p>	<p>政府采购执行率=（实际政府采 购金额/政府采购预算数）*100%；</p> <p>政府采购预算：采购机关根据事业发 展计划和行政任务编制的、并经过规 定程序批准的年度政府采购计划。</p>	根据肃南裕固族自治县财政局关于批复 2024年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77 号）和《2024年度肃南裕固族自治县总工会决 算分析报告》《2024年肃南县总工会政府采购 预算表》，本部门2024年政府预算采购支出	2

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
				得分=政府采购执行率*分值。	总额 6.8508 元，实际采购支出 6.8508 元，政府采购执行率为 100%。得 2 分。	
	资金管理 (6)	财务 管理制度 健全性 (2)	主要考察部门财务管理制度是否健全。	<p>①是否制定财务管理制度；②财务管理制度是否合法、合规、完整；</p> <p>③是否组织进行了财务管理制度培训；④相关人员是否熟悉财务管理制度。</p> <p>以上要素各占 25%权重分，符合得 0.5 分，不符合得 0 分。</p>	<p>根据肃南县总工会内部的《预算绩效管理制度》《预决算管理制度》《合同管理制度》等相关文件管理制度。①制定了财务管理制度；②财务管理制度合法、合规、完整；③对财务人员组织进行了一系列相关的财务管理制度培训；④相关人员熟悉财务管理制度。得 2 分。</p>	2

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
		资金使用合规性(2)	主要考察部门资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估论证；④是否符合部门预算批复的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上要素各占20%权重分，符合得0.4分，不符合得0分。	根据《预算绩效管理制度》《预算管理制度》《合同管理制度》、《肃南裕固族自治县财政局关于批复2024年部门预算的通知》（肃财发〔2024〕77号）、《2024年肃南县总工会决算报告》部门资金使用①符合国家财经法规和财务管理制度规定；②资金拨付审批程序和手续完整；③项目的重大开支经评估论证；④符合部门预算批复的用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。得2分。	2

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
		预决 算信息公 开性 (2)	主要考察部门预 决算管理的公开透明 情况。	<p>①部门是否按规定内容公开预决 算信息；②是否按规定时限公开预决 算信息（预决算批复后 20 日内公 开）。</p> <p>预决算信息是指与部门预算、执行、 决算、监督、绩效等管理相关的信 息。</p> <p>以上要素各占 50%权重分，符合得 1 分，不符合得 0 分。</p>	<p>根据《肃南裕固族自治县财政局关 于批复 2024 年部门预算的通知》（肃 财发 7（2024）7 号）、《2024 年肃南 县总工会决算报表》和《2024 年肃南县 总工会预算公开报表》，①肃南县总工 会根据规定内容公开预决算信息；②肃 南县总工会 2024 年部门决算已得到肃 南裕固族自治县财政局部门批复，2024 年部门决算已公开。得 2 分。</p>	2

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
	资产管理 (4)	资产 管理制度 健全性 (2)	主要考察部门资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	①部门是否制定或具有合法、合规、完整资产管理制度；②相关资产管理制度是否得到有效执行。 以上要素各占 50%权重分，符合得 1 分，不符合得 0 分。	根据肃南县总工会内部的《预算绩效管理制	2
		资产 管理安全 性 (2)	主要考察部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴。	①资产是否保存完整；②资产使用是否合规；③资产处置是否规范；④资产账务管理是否合规、账实相符。 以上要素分别占 25%权重分，符合得	根据现场调研查看，①各项资产保存完整；②资产使用合规、资产处置规范；③资产账务管理合规、账实相符；④资产处置收入及时足额上缴。得 2 分。	2

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
				0.5分，不符合得0分。		
	档案 管理 (2)	档案 归存完备 性(2)	主要考察部门履 职各项工作的相关档 案留存情况。	①部门对履职工作及项目实施是 否分别建立留档材料；②各项目的申 报是否具有完备健全的项目监督情况 信息。以上要素各占50%权重分，符 合得1分，不符合得0分。	根据现场调研对部门相关档案查 询，①评价期内部门整体档案较完备， 对履职工作及项目实施均建立留档材料 且保存完整；②年度各项目未进行事中 绩效评估工作，项目监督情况信息不完 备。得1分。	1
产出 (33)	数量 指标 (13)	职工 政治思想 引领活动 (3)	主要考察职工就 业目标的履行情况。	①部门开展就业工作是否提供了 就业岗位，提供的就业岗位和计划提 供的就业岗位数量是否一致；②是否 关注重点群体就业；③是否开展职业	根据《2024年度肃南裕固族自治县 总工会决算分析报告》《肃南县总工会 2024年度行政事业性国有资产分析报 告》《实干笃行促发展 砥砺奋进谱华	3

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得分
				技能培训。以上要素各占 1/3 权重分，符合得 1 分，不符合得 0 分。	章——2024 年肃南县总工会工作综述》 《肃南县总工会“三聚焦”着力构建和谐劳动关系》得 3 分。	

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
		职工 建功立业 竞赛组织 (4)	主要考察总工会 技术创新和管理创新 情况情况。	<p>①总工会职工是否技能和创新能力显著上升；②取得成果是否与计划目标一致。</p> <p>以上要素各占 50%权重分，符合得 2 分，不符合得 0 分。</p>	<p>根据《2024 年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告》《肃南县总工会 2024 年度行政事业性国有资产分析报告》。《实干笃行促发展 砥砺奋进谱华章——2024 年肃南县总工会工作综述》《肃南县总工会“三聚焦”着力构建和谐劳动关系》。得 4 分。</p>	4

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
		(3) 维权服务 机制建设 (3)	主要考察工会落实职工维权工作的开展情况。	①是否坚持政治引领，筑牢思想根基；②是否抗牢主体责任，锤炼政治担当。以上要素各占50%权重分，符合得1.5分，不符合得0分。	根据根据《2024年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告》《肃南县总工会2024年度行政事业性国有资产分析报告》，《实干笃行促发展 砥砺奋进谱华章——2024年肃南县总工会工作综述》《肃南县总工会“三聚焦”着力构建和谐劳动关系》。得3分。	3
		普通 服务项目 实施(3)	主要考察服务项目开展情况。	①部门是否认真抓好服务项目； ②是否制定本部门单位年度专业技术人员继续教育实施方案。以上要素各占50%权重分，符合得1分，不符合	根据根据《2024年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告》《肃南县总工会2024年度行政事业性国有资产分析报告》。《实干笃行促发展 砥砺奋	3

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
				得 0 分。	进谱华章——2024 年肃南县总工会工作综述》《肃南县总工会“三聚焦”着力构建和谐劳动关系》。得 3 分	
	质量 指标 (13)	职工 思想政治 引领成效 (4)	主要考察职工就 业目标的履行情况	①就业优先政策落实情况是否与 目标情况一致；②重点群体就业工作 完成成效。以上要素各占 50%权重 分，符合得 2 分，不符合得 0 分。	根据根据《2024 年度肃南裕固族自 治县总工会决算分析报告》《肃南县总 工会 2024 年度行政事业性国有资产分 析报告》。《实干笃行促发展 砥砺奋 进谱华章——2024 年肃南县总工会工作 综述》《肃南县总工会“三聚焦”着力 构建和谐劳动关系》。得 4 分。	4

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
		职工 建功立业 成果（3）	主要考察总工会 建功立业开展情况。	①部门社会保障工作是否加快推 进参保护面进度；②是否实行领导干 部包抓乡镇责任制。得3分。严格控 制在政策标准范围达标率为90%以上 为满分，60%-90%得2分，60%以下不 得分。	根据根据《2024年度肃南裕固族自 治县总工会决算分析报告》《肃南县总 工会2024年度行政事业性国有资产分 析报告》《实干笃行促发展 砥砺奋进 谱华章——2024年肃南县总工会工作综 述》《肃南县总工会“三聚焦”着力构 建和谐劳动关系》。。	3
		维权 服务工作 质量（3）	主要考察服务维 权开展情况。	①全面推动“清廉人社”建设情 况；②“三重一大”事项集体决策制 度的实现情况。以上要素各占50%权 重分，符合得1分，不符合得0分。	根据根据《2024年度肃南裕固族自 治县总工会决算分析报告》《肃南县总 工会2024年度行政事业性国有资产分 析报告》。《实干笃行促发展 砥砺奋	3

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
					进谱华章——2024年肃南县总工会工作综述》《肃南县总工会“三聚焦”着力构建和谐劳动关系》。得3分。	
		普通 服务职工 满意程度 (3)	主要考察职工满 意程度。	①职工对劳动纠纷调解和法律援 助等服务的满意比列②困难职工对帮 扶资金发放和慰问活动等服务的满意 比列。 以上要素各占50%权重分，符合 得1分，不符合得0分。	根据《2024年度肃南裕固族自治县 总工会决算分析报告》《肃南县总工会 2024年度行政事业性国有资产分析报 告》。《实干笃行促发展 砥砺奋进谱 华章——2024年肃南县总工会工作综 述》《肃南县总工会“三聚焦”着力构 建和谐劳动关系》。得3分。	3
	时效	资金	主要考察部门年	阶段性任务完成率=实际完成的	根据根据《2024年度肃南裕固族自	4

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
	指标 (7)	到位及时 性 (4)	度资金完成的及时程 度。	阶段性任务/计划完成的阶段性任务 *100% 计划完成的阶段性任务为项目实 施前制定的绩效目标中包含的每一时 间段需要完成的工作任务量。 得分=阶段性任务完成率*分值。	治县总工会决算分析报告》《肃南县总 工会2024年度行政事业性国有资产分析 报告》。《实干笃行促发展 砥砺奋进 谱华章——2024年肃南县总工会工作综 述》《肃南县总工会“三聚焦”着力构 建和谐劳动关系》。得4分。	
		及时 足额发放 (3)	主要考察部门对 年度开展项目的经费 下达及时情况。	部门实际完成阶段性任务与计划 完成阶段性任务数量一致，阶段性任 务完成率 100%。	根据根据《2024年度肃南裕固族自 治县总工会决算分析报告》《肃南县总 工会2024年度行政事业性国有资产分析 报告》。《实干笃行促发展 砥砺奋进 谱华章——2024年肃南县总工会工作综	3

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得分
					述》《肃南县总工会“三聚焦”着力构建和谐劳动关系》。得3分。	

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
效益 (28)	经济 效益 (8)	工会 经费收缴 及使用效 益(4)	主要考察部门对社会基本资金利用影响情况。	<p>①部门是否深入开展肃南县集中整治拖欠农民工工资问题专项行动；</p> <p>②是否全力推动投诉上访案件“领导包办、限时化解”处置机制，确保在规定时间内化解完毕，清零销号。得4分。</p> <p>以上要素各占50%权重分，符合得1.5分，不符合得0分。</p>	根据根据《2024年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告》《肃南县总工会2024年度行政事业性国有资产分析报告》。《实干笃行促发展 砥砺奋进谱华章——2024年肃南县总工会工作综述》《肃南县总工会“三聚焦”着力构建和谐劳动关系》。得4分。	4
		劳动	主要考察劳动竞	①部门是否通过设置党员先锋	根据根据《2024年度肃南裕固族自	4

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
		竞赛与技能培训经济贡献 (4)	赛与技能培训经济贡献情况。	岗，开展练兵比武、亮牌服务等活 动，引导机关党员干部立足岗位实 担当、履职尽责；②是否培养了更 多人社业务，纵深推进“三抓三促”行 动，结合“三会一课”、主题党日， 组织党员干部经常性开展“我为群众 办实事”实践活动，紧盯企业和群众 “急难愁盼”问题。 以上要素各占50%权重分，符合 得1.5分，不符合得0分。	治县总工会决算分析报告》《肃南县总 工会2024年度行政事业性国有资产分 析报告》。《实干笃行促发展 砥砺奋 进谱华章——2024年肃南县总工会工作 综述》《肃南县总工会“三聚焦”着力 构建和谐劳动关系》。得4分。	
	社会	职工	主要考察部门维	①部门是否防范化解劳资纠纷，	根据根据《2024年度肃南裕固族自	4

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
	效益 (8)	权益维护 成效(4)	护劳动者合法权益工 作的开展情况。	维护劳动者合法权益；②是否提升调 节仲裁效能。以上要素各占 50%权重 分，符合得 1.5 分，不符合得 0 分。	治县总工会决算分析报告》《肃南县总 工会 2024 年度行政事业性国有资产分 析报告》。《实干笃行促发展 砥砺奋 进谱华章——2024 年肃南县总工会工作 综述》《肃南县总工会“三聚焦”着力 构建和谐劳动关系》。得 4 分。	
		普 惠 服 务 覆 盖 及 职 工 帮 扶 成 果 (4)	主要考察普惠服 务覆盖及职工帮扶工 作开展情况。	①是否牢固树立底线思维，严格 落实保发放工作要求；②是否强化财 政、税务、银行等部门沟通协调，畅 通社保待遇筹集、发放，确保各项待 遇申报拨付及时、核定精准、发放到	根据根据《2024 年度肃南裕固族自 治县总工会决算分析报告》《肃南县总 工会 2024 年度行政事业性国有资产分 析报告》。《实干笃行促发展 砥砺奋 进谱华章——2024 年肃南县总工会工作	4

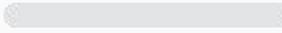
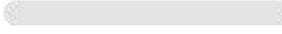
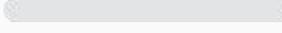
一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得 分
				位。 以上要素各占 50%权重分，符合得 1.5 分，不符合得 0 分。	综述》《肃南县总工会“三聚焦”着力构建和谐劳动关系》。得 4 分。。	
	生态 效益 (8)	工会 活动绿色 低碳实践 (8)	主要考察部门参与生态工作改善情况。	①部门开展的生态工作是否推动绿色就业，参与了生态扶贫；②是否参与了社区环境整治，公共服务是否得到优化； 以上要素各占 50%权重分，符合得 1.5 分，不符合得 0 分。	根据根据《2024 年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告》《肃南县总工会 2024 年度行政事业性国有资产分析报告》。《实干笃行促发展 砥砺奋进谱华章——2024 年肃南县总工会工作综述》《肃南县总工会“三聚焦”着力构建和谐劳动关系》。得 8 分。	8

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	得分原因	得分
	满意度 (4)	服务对象满意度 (4)	主要考察工作人员对部门工作的满意程度。	资料总体满意度提升，办事效率满意度，政策知晓度得到了全面提升。通过调查问卷方式对部门工作进行评测，综合满意率达到 90%以上得满分，70%—90%每降低 1%扣 0.2 分，低于 70%不得分。	根根据《2024 年度肃南裕固族自治县总工会决算分析报告》《肃南县总工会 2024 年度行政事业性国有资产分析报告》《实干笃行促发展 砥砺前行谱华章——2024 年肃南县总工会工作综述》《肃南县总工会“三聚焦”着力构建和谐劳动关系》职工满意度调查结果（内部资料）等资料总体满意度提升，办事效率满意度，政策知晓度得到了全面提升。得 4 分。据。	4

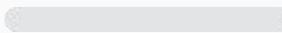
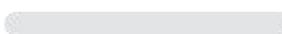
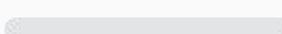
附件2：问卷调查

2023年肃南县总工会整体支出绩效评价调查问卷（工作人员）

第1题 您对肃南县总工会开展工作的整体满意程度如何： [单选题]

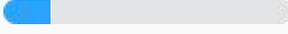
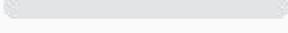
选项	小计	比例
A非常满意	6	 100%
B比较满意	0	 0%
C基本满意	0	 0%
D不太满意	0	 0%

第2题 您认为本部门执行财政预算资金的合规性如何； [单选题]

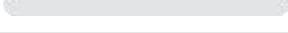
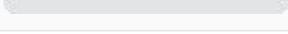
选项	小计	比例
A合规程度高	6	 100%
B基本合规	0	 0%
C部分合规	0	 0%
D不合规	0	 0%

第3题 您认为本部门资金管理制度的健全程度如何： [单选题]

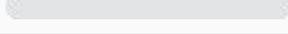
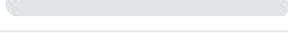
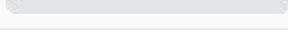
选项	小计	比例
----	----	----

A非常健全	5	 83.33%
B比较健全	1	 16.67%
C基本健全	0	 0%
D不太健全	0	 0%

第4题 您认为本部门对于财政资金决算情况公示的透明化程度： [单选题]

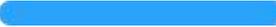
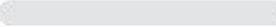
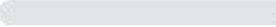
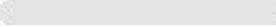
选项	小计	比例
A非常透明	6	 100%
B比较透明	0	 0%
C透明化程度一般	0	 0%
D不太透明	0	 0%

第5题 您对本部门监督检查《中国工会章程》的贯彻执行的满意度如何： [单选题]

选项	小计	比例
A非常满意	6	 100%
B比较满意	0	 0%
C基本满意	0	 0%
D不太满意	0	 0%

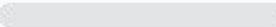
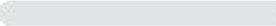
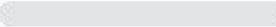
第6题 您认为本部门工作对以民为本，人才优先的工作主线提升效果如何：

[单选题]

选项	小计	比例
A极大提升	6	 100%
B一定程度上提升	0	 0%
C提升效果不明显	0	 0%
D没有提升	0	 0%

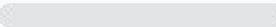
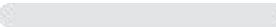
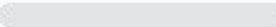
第7题 您认为本部门招商引资工作的完成效果如何？

[单选题]

选项	小计	比例
A效果很好	6	 100%
B有一定效果	0	 0%
C部分完成	0	 0%
D效果不太好	0	 0%

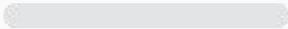
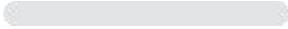
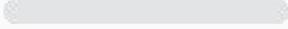
第8题 您认为本部门专项资金的使用效果如何？

[单选题]

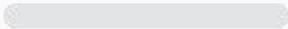
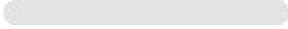
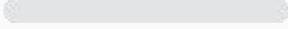
选项	小计	比例
A使用效果好	6	 100%
B基本达到使用效果	0	 0%
C使用效果一般	0	 0%
D使用效果差	0	 0%

第9题 您对本部门指导全县工会组织建设的工作效果是否满意? [单选题]

题]

选项	小计	比例
A非常满意	6	 100%
B比较满意	0	 0%
C基本满意	0	 0%
D不太满意	0	 0%

第10题 您对本部门全县工会经费和工会资产的管理、审查、审计工作的满意程度如何: [单选题]

选项	小计	比例
A非常满意	6	 100%
B比较满意	0	 0%
C基本满意	0	 0%
D不太满意	0	 0%

得分标准设置:

(1) 分值设置

部门工作人员调查问卷共设置 10 个调查问题, 均为单项选择题。单选题每题最高得分为 10 分, 每个题目评价量化分数的设定为选项 A 得 10 分, 选项 B 得 7 分, 选项 C 得 4 分和选项 D

得 0 分。论述题不计分，总分为 100 分。

(2) 满意率计算

工作人员综合满意率=工作人员问卷实际得分总计/工作人员问卷满分总计×100%

(3) 评价标准

工作人员满意度指标设置 4 分，综合满意率达到 90%以上得满分，70%—90%每降低 1%扣 0.2 分，低于 70%不得分。