

户外劳动者爱心驿站建设补助资金 绩效评价报告

主管单位：襄垣县总工会

实施单位：襄垣县总工会

委托单位：襄垣县财政局

评价机构：山西隆聚源绩效科技有限公司

主评人：赵晓琴

二〇二三年十月



目 录

摘要	1
一、项目基本情况	7
(一) 项目概况	7
(二) 资金投入和使用情况	9
(三) 项目绩效目标	10
二、绩效评价工作开展情况	11
(一) 评价目的、对象和范围	11
(二) 评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等	12
(三) 评价工作过程	16
三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）	19
(一) 综合评价	19
(二) 评价结论	21
四、绩效评价指标分析	22
(一) 项目决策情况	22
(二) 项目过程情况	25
(三) 项目产出情况	29
(四) 项目效益情况	32
五、主要经验及做法	35
(一) 因地制宜、贴近实际	35
(二) 加强管理，提升驿站服务水平	35
(三) 搭建服务网络，强化宣传指引	35

六、存在问题及原因分析	36
(一) 资金到位率低	36
(二) 预算执行率低	36
(三) 绩效目标不完整，绩效指标不全面	36
七、有关建议	37
(一) 提高预算执行率	37
(二) 完善预算绩效管理，设定科学可行绩效目标	37
八、其他需要说明的问题	38
九、相关附件	38

摘要

一、基本情况

（一）项目概况

为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，贯彻落实中国工会十七大的工作部署，做好职工维权服务工作，按照《中华全国总工会关于推进户外劳动者服务站点建设的通知》《关于进一步规范和做好工会户外劳动者服务站点建设工作的通知》要求，截至目前，全国已建各类服务站点 11.49 万余个，累计投入资金近 19 亿元。工会户外劳动者服务站点建设，得到了各级党委政府的高度重视和社会各界的关注，受到广大职工群众的欢迎。服务站点建设以一个小切口，彰显了大天地，是贯彻落实以人民为中心发展思想的重要体现，成为各级工会组织服务一线职工的前沿阵地、为广大户外劳动者提供便捷服务的温馨港湾和汇聚社会各方正能量、彰显关爱的大美平台。

山西省总工会为帮助广大户外劳动者解决吃饭难、喝水难、休闲难、如厕难等实际困难，在全省范围内广泛创建“户外劳动者爱心驿站”，以提升户外劳动者生活品质为主线，从扩面、提质、见效等方面全方位发力，推动全省户外劳动者服务站点工作水平再上新台阶。

在此大背景下，襄垣县政府坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻执行中央和省、市决策部署，在县委的坚强领导下，为进一步推进省、市民生实事项目，全面落实市委、市政府

关于“户外劳动者爱心驿站”服务水平工作要求，按照省市户外劳动者爱心驿站规定与《关于申请拨付户外劳动者爱心驿站省财政补贴资金的请示》（晋工函〔2022〕7号）的要求，通过组织开展“四个高标准”（高站位认识、高起点规划、高标准建设、高质量管理）的户外劳动者爱心驿站行动，着力关爱户外劳动者，确保专款专用，让户外劳动者的生活质量和精神需求迈向“高质量”。襄垣县总工会“爱心驿站”再延伸，在规划上科学谋划、合理布局，在建设上严格标准、务实高效，在管理上强化责任、健康运行，以党员干部为先锋模范，延伸内涵和服务触角，传递党和政府的好声音，讲好新时代新故事，以实际行动把“户外劳动者爱心驿站”深化为群众办实事长效机制。

本次绩效评价的主要目的是对通过对襄垣县户外劳动者爱心驿站省级配套资金项目的具体实施情况、资金使用情况、管理制度执行情况项目预期结果的实现程度进行了解与评价，提出改进的意见和建议，进一步加强预算编制、绩效目标设定、项目管理，以推进落实襄垣县全国文明城市创建工作，进一步提高财政资金使用效益。

二、评价结论

根据《县级项目支出绩效评价管理办法》（襄财绩效〔2021〕2号），评价组对照项目绩效评价指标体系，从决策、过程、产出和效益四个维度，通过数据采集、实地调研和问卷访谈等方式，对户外劳动者爱心驿站建设项目绩效进行客观公正的评价，本项目总得分为93分，绩效评级属于“优”。最终评分结果如下表所示：

户外劳动者爱心驿站建设项目绩效指标汇总

一级指标	权重	得分	得分率
项目决策	20	19	95%
项目过程	20	14	70%
项目产出	30	30	100%
项目效益	30	30	100%
合计	100	93	93%

三、主要经验及做法

（一）因地制宜、贴近实际

襄垣县总工会坚持因地制宜、贴近实际、注重实效、管理规范原则，多方协调，巧借资源，多措并举，合力推进，推动户外劳动者爱心驿站高起点建设、高效率使用、高质量运行。充分发挥好“示范性”驿站的引领效应，根据户外劳动者的实际需求不断增加服务设施，拓展服务内容，创新服务方式方法，扩大爱心驿站功能，让广大职工群众特别是户外劳动者感受到“娘家人”的温暖，引领形成全社会关爱户外劳动者的良好氛围，进一步提升户外劳动者的幸福感、获得感和成就感。

（二）加强管理，提升驿站服务水平

驿站建成后，每日都有环卫工人进行打扫，保证了爱心驿站的环境卫生；驿站墙壁上公示了驿站的管理制度和卫生打扫签到表；襄垣县总工会和各项目单位也会按时派人来驿站中检查物资、设备和驿站的安全质量，确保爱心驿站能持续地、高效地为广大劳动者提供便利。

（三）搭建服务网络，强化宣传指引

实现所有工会爱心驿站上线高德、百度等电子地图，并且在路口

拐角处等地方设置有驿站位置指示牌，为户外劳动者提供更便捷、更清晰、更暖心的服务。

四、存在问题及原因分析

（一）资金审批流程较慢，款项下达滞后

目前使用的6个驿站都是以前就建设完成的，但驿站的建设资金补助2022年11月才下达到各建设单位，前期各单位已使用其他经费支付了建设费用，导致目前下达的资金只能用于后期的维修维护，资金到位存在一定的滞后性。

（二）预算执行率低，未达到预期水平

因项目资金到位不及时导致预算执行率低，要加强对各部门预算执行过程的动态监督，及时掌握各部门预算执行过程中的情况和适时动态，完善预算执行情况定期通报机制，根据情况强化对财政资金拨款的管控，倒逼各部门加快项目进度。同时，各部门要切实履行好预算执行主体的职责，加强对本单位预算执行过程的调度管理，大力推进项目进度和支出进度，促进预算的有效执行和支出的及时实现，从而促进预算执行率的提升。

（三）绩效目标不完整，绩效指标不全面

清晰、量化、便于考核的绩效目标，是绩效目标合理性、明确性的前提，又是预算执行中控制的关键一环，更是预算执行完毕后进行绩效评价的依据，绩效目标编制是基础和起点，贯穿于预算编制、执行、调整、决算和监督等各个管理环节，是事前预算资金安排，事中绩效运行监控和事后绩效评价的重要依据和核心内容。但是评价组实

地调研发现，襄垣县总工会仅笼统概括项目预期产生的绩效目标，经济效益指标、生态效益指标、可持续影响指标为空，绩效目标编制工作仍需完善，对项目产生的效益目标要指标化、全面反映项目实施目标。

五、有关建议

（一）缩短决策周期，提高服务效率。

目前各驿站运行比较正常，个别驿站需要小范围的维修维护，大范围的维修维护目前尚不需要。这就造成各单位建设费用已经支付，维修维护费用无需支付，或不知道如何支出该款项。究其原因主要是资金审批流程过于缓慢，省级工会决策，到市级工会执行，到资金到达县级工会，再由县级工会拨付给各实施单位，所用时间过长，许多单位等不到资金已干完项目。建议后期从决策到实际下拨款项的周期尽量缩短，把为人民办实事的服务效率提高。

（二）加快预算推进，提高预算执行率

要加强对各部门预算执行过程的动态监督，及时掌握各部门预算执行过程中的情况和适时动态，完善预算执行情况定期通报机制，根据情况强化对财政资金拨款的管控，倒逼各部门加快项目进度。同时，各部门要切实履行好预算执行主体的职责，加强对本单位预算执行过程的调度管理，大力推进项目进度和支出进度，促进预算的有效执行和支出的及时实现，从而促进预算执行率的提升。

（三）完善预算绩效管理，设定科学可行绩效目标

评价组建议襄垣县总工会作为主管单位在以后开展项目工作前，

各分管领导都要重视预算绩效管理，要结合项目实际情况制定项目绩效目标，把整体目标分解为具体的任务目标，明确当年项目的具体任务和要求，对项目关键内容进行细化、量化，形成清晰、可量化、可衡量的指标体系，同时加强项目绩效的过程管理，进行全面性绩效评价。将宏观的绩效目标通过可量化的指标分解为具体的绩效目标，使绩效目标设定科学、合理，绩效指标清晰、可执行、可衡量，便于在项目实施结束之后进行考核，切实提高财政项目资金使用效益。

户外劳动者爱心驿站建设资金

绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，根据《中华人民共和国预算法》《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）、《中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的通知（晋财绩〔2019〕12号）和《县级项目支出绩效评价管理办法》（襄财绩效〔2021〕2号）、襄垣县财政局《襄垣县预算绩效运行监控管理办法》的通知（襄财预〔2022〕14号）、《襄垣县财政局2023年预算绩效评价实施方案》的通知（襄财预〔2023〕6号）等有关规定，受襄垣县财政局委托，山西隆聚源绩效科技有限公司成立第三方机构评审专家组对2022年户外劳动者爱心驿站省财政补贴资金项目进行了绩效评价工作。

一、项目基本情况

（一）项目概况

为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，贯彻落实中国工会十七大的工作部署，做好职工维权服务工作，按照《中华全国总工会关于推进户外劳动者服务站点建设的通知》《关于进一步规范和做好工会户外劳动者服务站点建设工作的通知》要求，截至目

前，全国已建各类服务站点 11.49 万余个，累计投入资金近 19 亿元。工会户外劳动者服务站点建设，得到了各级党委政府的高度重视和社会各界的关注，受到广大职工群众的欢迎。服务站点建设以一个小切口，彰显了大天地，是贯彻落实以人民为中心发展思想的重要体现，成为各级工会组织服务一线职工的前沿阵地、为广大户外劳动者提供便捷服务的温馨港湾和汇聚社会各方正能量、彰显关爱的大美平台。

山西省总工会为帮助广大户外劳动者解决吃饭难、喝水难、休闲难、如厕难等实际困难，在全省范围内广泛创建“户外劳动者爱心驿站”，以提升户外劳动者生活品质为主线，从扩面、提质、见效等方面全方位发力，推动全省户外劳动者服务站点工作水平再上新台阶。

在此大背景下，襄垣县政府坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻执行中央和省、市决策部署，在县委的坚强领导下，为进一步推进省、市民生实项目，全面落实市委、市政府关于“户外劳动者爱心驿站”服务水平工作要求，按照省市户外劳动者爱心驿站规定与《关于申请拨付户外劳动者爱心驿站省财政补贴资金的请示》（晋工函〔2022〕7号）的要求，通过组织开展“四个高标准”（高站位认识、高起点规划、高标准建设、高质量管理）的户外劳动者爱心驿站行动，着力关爱户外劳动者，确保专款专用，让户外劳动者的生活质量和精神需求迈向“高质量”。襄垣县总工会“爱心驿站”再延伸，在规划上科学谋划、合理布局，在建设上严格标准、务实高效，在管理上强化责任、健康运行，

以党员干部为先锋模范，延伸内涵和服务触角，传递党和政府的好声音，讲好新时代新故事，以实际行动把“户外劳动者爱心驿站”深化为群众办实事长效机制。

本次绩效评价的主要目的是对通过对襄垣县户外劳动者爱心驿站省级配套资金项目的具体实施情况、资金使用情况、管理制度执行情况项目预期结果的实现程度进行了解与评价，提出改进的意见和建议，进一步加强预算编制、绩效目标设定、项目管理，以推进落实襄垣县全国文明城市创建工作，进一步提高财政资金使用效益。

（二）资金投入和使用情况

2022年襄垣县户外劳动者爱心驿站省级补助资金共下拨12万。

其中：襄子广场户外劳动者爱心驿站花费2万，好娃娃早教广场户外劳动者爱心驿站花费2万，西苑公园东湖公园爱心驿站爱心驿站花费2万，森林公园爱心驿站花费2万，东湖公园爱心驿站花费2万，融汇村镇银行营业部爱心驿站花费2万。

表 1-1 2022 年户外劳动者爱心驿站经费支出明细表

序号	项目名称	2022 年金额（万）
1	襄子广场户外劳动者爱心驿站	2
2	好娃娃早教广场户外劳动者爱心驿站	2
3	西苑公园爱心驿站	2
4	森林公园爱心驿站	2
5	东湖公园爱心驿站	2

序号	项目名称	2022 年金额 (万)
6	融汇村镇银行营业部户外劳动者爱心驿站	2
合计		12

(三) 项目绩效目标

1、项目总体目标

该项目绩效总目标做好户外劳动者保障工作，为环卫工人、出租车驾驶员、快递员、送餐员、城管执法、交通警察等户外劳动者提供饮水、就餐、休息和在线帮助等服务，解决户外劳动者急难愁盼的实际困难。

2、项目绩效目标

项目绩效目标申报表如下所示：

表 1-2 2022 年自评绩效目标申报表

一级指标		二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	验收合格的户外劳动者爱心驿站	6个
		质量指标	户外劳动者爱心驿站验收合格率	≥100%
		时效指标	建设户外劳动者爱心驿站任务完成时间	6月30号前
		成本指标	户外劳动者爱心驿站的平均建设	40000/个
	效益指标	经济效益指标		
		社会效益指标	党和政府关心重视户外劳动者，工会组织竭诚服务户外劳动者数	≥300个
		生态效益指标		
		可持续性指标		
	满意度指标	服务对象满意度指标	户外劳动者满意度	满意

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价目的、对象和范围

1、评价目的

运用科学、合理的绩效评价指标、标准和方法，对 2022 年襄垣县户外劳动者爱心驿站省财政补贴资金专项经费项目资金运用的产出指标、效益指标、满意度指标进行了解与评价。通过绩效评价，了解、分析、检验 2022 年襄垣县户外劳动者爱心驿站省财政补贴资金是否达到预期目标，强化实施单位的责任意识，为以后年度的预算安排提供重要参考依据。同时，及时总结经验、分析问题、采取切实可行的措施，进一步改进和加强财政支出绩效管理，不断提高襄垣县财政资金管理水平。

2、评价对象

本次绩效评价的对象是襄垣县总工会 2022 户外劳动者爱心驿站省政府补贴资金项目，该项目预算批复资金 12 万元，实际支出 0 万元，预算执行率为 0 %。

3、评价范围

本次绩效评价的范围是襄垣县总工会 2022 户外劳动者爱心驿站省政府补贴资金项目，涉及的主要内容：襄子广场户外劳动者爱心驿站花费 2 万、好娃娃早教广场户外劳动者爱心驿站花费 2 万、西苑公园东湖公园爱心驿站爱心驿站花费 2 万、森林公园爱心驿站花费 2 万、东湖公园爱心驿站花费 2 万、融汇村镇银行营业部爱心驿站花费 2 万。

（二）评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1、评价原则

依据绩效评价基本原理，遵循以下原则：

（1）相关性原则：绩效评价指标与目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则：优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则：对同类评价对象设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可互相比较。

（4）系统性原则：将定量指标和定性指标相结合，定量指标应量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则：数据的取得考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2、评价指标体系

（1）确定绩效评价指标

构建绩效评价指标体系是评价工作的关键一环，直接影响评价工作组所需获取的相关资料 and 进行数据分析的重点，以及最终绩效评价结论的科学性。我们将围绕困难职工帮扶资金使用、资源配置、项目管理方面，客观分析项目的产出和效果，体现决策、过程到产出、效果的逻辑，科学编

制绩效指标评价体系。绩效评价指标体系见附件 1。

（2）确定绩效评价标准

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。

A、计划标准。指预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

B、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。

C、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。

D、财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

（3）确定绩效指标权重

绩效评价指标的权重是绩效评价工作的重中之重，是指某一指标在整个绩效评价指标体系中的比重。我们将根据该指标在整体指标体系中的重要程度，选用科学方法、合理设置权重。指标设置的科学性决定了最终绩效评价报告的质量。详见附件 1。

3、评价方法

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》襄垣县财政局关于印发《襄垣县财政局 2023 年预算绩效评价实施方案》的通知（襄财预〔2023〕6 号）的规定，本次绩效评价方法主要采用比较分析法、因素分析法、公众评判法等方法进行评判。

(1) 比较法：指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

本次绩效评价对户外爱心驿站项目的实施效果与该项目的绩效目标进行比较，在进行实地核查后，综合分析绩效目标的实现程度。

(2) 因素分析法：是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素的方法。

本次绩效评价通过对户外爱心驿站项目影响绩效目标实现的内外因素如项目资金支付进度、项目立项手续办理程度、项目实施过程规范性等综合分析评价绩效目标的实现程度。

(3) 公众评判法：指通过专家评估、公众问卷及实地调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

本次绩效评价设置问卷调查方案、访谈调查方案，主要调查受益群体满意度，从不同维度对项目实施情况进行绩效评价。

4、评价等级规则

本次绩效评价等级确认依据襄垣县财政局《县级项目支出绩效评价管理办法》（襄财绩效〔2021〕2号）第十三条规定，绩效评价结果采用评分和评级相结合的方法，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置值为100分，等级一般划分为四档：

优：得分90（含）—100分；

良：得分80（含）—90分；

中：得分 60（含）—80 分；

差：得分 60 分以下。

5、评价依据

本次绩效评价的依据包括绩效评价的法律法规和政策性文件及资金下达文件：

本次评价依据绩效评价方面的法律法规及政策性文件：

- (1) 全国人民代表大会常务委员会《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》（国务院令 第 729 号）；
- (3) 关于贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预〔2018〕167 号）；
- (4) 《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）
- (5) 《中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39 号）
- (6) 《山西省财政厅关于贯彻落实〈中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12 号）
- (7) 山西省财政厅关于印发《省级项目支出绩效评价管理办法》的通知（晋财绩〔2020〕17 号）；
- (8) 《县级项目支出绩效评价管理办法》（襄财绩效〔2021〕2 号）；
- (9) 《关于下拨 2022 年“省政府民生实事项目-户外劳动者爱心驿

站”建设补助经费和 2021 年度“省级工会爱心驿站”运营补助经费转拨款的通知》（晋工财务部函〔2022〕36 号）；

（10）《关于转拨 2022 年“省政府民生实事项目-户外劳动者爱心驿站”建设补助经费和 2021 年度“省级工会爱心驿站”运营补助经费转拨款的通知》（长工财务部函〔2022〕79 号）；

（11）其他相关文件资料。

（三）评价工作过程

1、人员分工

我们将成立专门评价工作组，对襄垣县总工会 2022 年户外劳动者爱心驿站建设资金项目绩效评价业务的总体质量负责。在委派评价人员时，已全面考虑相关人员的胜任能力，确信工作组整体上具有适当的胜任能力并遵循相关的职业道德要求，能够按照业务约定书的约定高质量地完成评价工作。具体情况如下表：

绩效评价组人员及分工

序号	姓名	性别	学历	职务	执业资格	人员分工
1	赵晓琴	女	本科	项目主评人	绩效评价师	撰写评价报告
2	党颖	女	本科	小组成员	中级会计师	设计评价指标
3	韩丽娟	女	本科	小组成员	初级评价师	访谈、现场查看
4	韵宇婷	女	本科	小组成员	初级会计师	数据采集
5	张航	男	本科	小组成员	初级会计师	合规性检查、问卷调查

2、工作进度安排

绩效评价工作分为前期准备、现场实施、提交初步绩效评价报告及交换意见、提交绩效评价报告四个工作阶段完成，各阶段进度安排如下：

(1) 第一阶段：前期准备（2023年8月1日-8月20日）

前期准备阶段我们要做的主要包括：了解项目概况、确定评价思路、确定绩效评价指标体系、编制社会调查工作方案及编制评价工作方案、确定绩效评价工作组五个方面

(2) 第二阶段：现场实施（2023年8月20日-9月10日）

我公司绩效评价人员在充分了解襄垣县总工会情况后，依据绩效评价工作方案实施现场评价工作。

1) 收集、检查与项目决策有关资料。

查阅与项目相关的各级政府部门制定的相关政策制度，以了解项目决策的背景情况；查阅经财政部门批准的预算方案、下达资金通知书等，了解项目的决策情况；查阅襄垣县总工会的工作计划和职能文件，了解困难职工帮扶资金项目执行的相关规划。

2) 收集、检查与项目管理有关资料。

查阅项目的实施过程中相关资料（如资金支付文件、资金下达实名制汇总表等），了解项目的具体实施情况；通过与总工会管理人员沟通以及查阅相关管理制度和报告（如财务管理制度、项目相关账簿、专项绩效评价报告等），了解预算资金的管理及具体使用情况。

3) 收集、检查与项目绩效有关资料。

查阅反映项目完成情况和实施效果的相关资料（如预算单位的绩效报告及项目执行情况报告等），了解项目实际完成情况。

4) 分析评价

依据已收集到的评价相关资料及设计好的绩效评价指标，对被评价项目进行分析，得出评价结论。绩效评价方法的选用我们坚持简便有效的原则。根据本次项目的具体情况，可采用一种或多种方法进行绩效评价。

（3）第三阶段：提交绩效评价报告初稿及交换意见（2023年9月11日—2022年9月30日）

1) 本次绩效评价现场结束前，绩效评价工作组就本次绩效评价工作的基本情况、被绩效评价单位存在的问题等事项，完成绩效评价分阶段成果现场核查阶段报告单。

2) 复核评价资料

主评人对绩效评价相关资料进行复核，确定相关资料是否充分、可靠和相关。

3) 形成评价结论

评价结论主要说明项目绩效目标的实现程度，项目绩效指标完成情况，反映投入、产出与效果方面的成绩、经验与存在的问题，对评价指标目标值与实际值的差异情况、产生原因与预期后果等进行具体分析，对已实现的绩效目标总结相关经验与做法，对存在的问题总结分析影响项目绩效目

标及预算资金使用的主要因素，并完成综合评价阶段成果报告单。

4) 梳理问题与建议

评价建议以事实为依据，针对存在的问题提出具有建设性的合理建议。具体分析问题产生的原因和结果，提出评价建议。

5) 与襄垣县总工会充分沟通

在出具正式的绩效评价报告之前，工作组将与襄垣县总工会进行多方面的沟通。对于问题的表述，工作组与襄垣县总工会进行适当的沟通，征询其意见，以对问题的性质和影响作进一步确认。

6) 征询监管部门和专家的意见

工作组将绩效评价报告初稿提交相关专家、襄垣县财政部门及主管部门，与其就评价报告的内容进行充分沟通，获取建议，考虑是否有必要对评价报告作进一步改进以使报告更加清晰全面，符合报告使用者的需要。

(4) 第四阶段：提交绩效评价报告（2023年10月1日-10月10日）

1) 评价工作组在被绩效评价单位回复意见后5个工作日内向襄垣县财政局提交绩效评价报告。

2) 将复核形成的绩效评价报告送襄垣县财政局及被绩效评价单位征求意见。

3) 绩效评价报告经襄垣县财政局部门同意后送达襄垣县总工会。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）综合评价

根据评价组梳理的本项目绩效目标，具体各指标目标值完成情况及权重得分详见表 3-1 所示：

表 3-1 各指标目标值完成情况及权重得分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	目标值	完成值	得分
决策	20	项目立项	7	立项依据充分性	充分	充分	3
				立项程序规范性	规范	规范	4
		绩效目标	7	绩效目标合理性	合理	合理	3
				绩效指标明确性	明确	不明确	3
		资金投入	6	预算编制科学性	科学	科学	3
				资金分配合理性	合理	合理	3
过程	20	资金管理	12	资金到位率	100%	0	0
				预算执行率	≥90%	0	0
				资金使用合规性	合规	合规	6
		组织实施	8	管理制度健全性	健全	健全	4
				制度执行有效性	有效	有效	4
产出	30	产出数量	4	驿站内设备数量	4	>4	4
				驿站每日供休息人次	4	>4	4
				爱心驿站数量	4	>4	4
		产出质量	7	工程验收合格率	≥100%	100%	7
		产出时效	6	完成及时性	及时	及时	6
		产出成本	5	工程建设成本节约率	节约率≥0	0	5
		效益	30	30	经济效益	生活成本降低	降低
社会效益	社会效益				明显	明显	5
生态效益	生态效益				明显	明显	5
可持续影响	可持续影响				可持续	持续	5

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	目标值	完成值	得分
		响					
		满意度		受益对象满意度	90%及以上	94%	10
合计	100		100				93

（二）评价结论

根据《县级项目支出绩效评价管理办法》（襄财绩效〔2021〕2号），评价组对照项目绩效评价指标体系，从决策、过程、产出和效益四个维度，通过数据采集、实地调研和问卷访谈等方式，对户外劳动者爱心驿站建设项目绩效进行客观公正的评价，本项目总得分为93分，绩效评级属于“优”。最终评分结果如表3-2所示。

表3-2 指标得分汇总表

一级指标	二级指标	权重	分值	得分率
项目决策	项目立项	7	7	100.00%
	绩效目标	7	6	85.7%
	资金投入	6	6	100.00%
	小计	20	19	95.00%
项目过程	资金管理	12	6	50.00%
	组织实施	8	8	100.00%
	小计	20	14	70%
项目产出	产出数量	12	12	100.00%
	产出时效	7	7	100.00%
	产出质量	6	6	100.00%
	产出成本	5	5	100.00%
	小计	30	30	100.00%
项目效益	经济效益	5	5	100.00%
	社会效益	5	5	100.00%

一级指标	二级指标	权重	分值	得分率
	生态效益	5	5	100.00%
	可持续影响	5	5	100.00%
	满意度	10	10	100.00%
	小计	30	30	100%
合计		100	93	93%

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

项目决策类指标包括 3 个二级指标和 6 个三级指标，权重分 20 分，实际得分 19 分。具体得分情况见下表 4-1：

表 4-1 决策类指标得分情况汇总表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分
决策	20	项目立项	7	立项依据充分	3	3	100%
				立项程序规范	4	4	100%
		绩效目标	7	绩效目标合理	3	3	100%
				绩效指标明确	4	3	67%
		资金投入	6	预算编制科学	3	3	100%
				资金分配合理	3	3	100%
合计			20		20	19	95%

1、项目立项

“立项依据充分性”指标权重 3 分，得分 3 分，得分率为 100%。

该指标主要考察 1. 项目立项符合《襄垣县国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》及襄垣县当前社会经济发展规划和政府决策（1.5 分）；2 项目立项与实施职责范围相符，属于实施单

位履职所需（1.5分）。以上两项每项1.5分，一项不符扣1.5分。

本项目符合山西省总工会财务部《省政府民生实事项目——户外劳动者爱心驿站》（晋工财务部函【2022】36号）文件精神，认真贯彻落实了习近平总书记“使服务更直接、更深入、更贴近工人阶级和广大劳动群众”的讲话精神。项目的实施与襄垣县总工会的部门职责范围相符，属于部门履职所需。本项目立项依据充分，根据指标评分规则，本指标得满分3分。

“立项程序规范性”指标权重4分，得分4分，得分率为100%。

该指标意思为考察项目立项的规范性，指项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。针对本项目该指标主要考察：①项目是否符合申报条件；②申报、批复程序是否符合相关管理办法。以上两项每项1分，一项不符扣1分。

本项目经过评价组考察和研读资料得知，1.项目按规定程序设立，符合《中华全国总工会关于推进户外劳动者服务站点建设的通知》《关于进一步规范和做好工会户外劳动者服务站点建设工作的通知》的规定；2.所提交的文件、材料符合项目立项要求；3.事前经过专家论证、集体决策等。本项目立项程序规范，根据指标评分规则，本指标得满分4分。

2、绩效目标

“绩效目标合理性”指标权重3分，得分3分，得分率为100%。

该指标意思为考察绩效指标的合理性，指项目所设定的绩效目标是否

依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。针对本项目该指标主要考察：① 目标合理；② 目标细化，每项 1.5 分，一处不符扣 1.5 分。

经评价组审查，襄垣县总工会申报预算时，编制了绩效目标申报表，绩效目标申报表中填报内容与实际工作内容相关性强，绩效目标与相应预算关联性高，与预算确定的资金量相匹配。根据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 3 分。

“绩效指标明确性”指标权重 4 分，得分 3 分，得分率为 75%。

该指标意思为考察绩效指标的明确性，指依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。针对本项目该指标主要考察：① 目标合理；② 目标细化，每项 1.5 分，一处不符扣 1.5 分。

根据襄垣县总工会提供资料显示，户外劳动者爱心驿站省财政补贴资金项目的绩效指标基本已量化且设置了基本清晰和可衡量的指标值，绩效指标设置还有完善空间，生态效益指标和可持续影响指标有待完善。根据指标评分规则，本指标扣 1 分，本指标得分 3 分。

3、资金投入

“预算编制科学性”指标权重 3 分，得分 3 分，得分率为 100%。

该指标意思为考察项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、

合理性情况。针对本项目该指标主要考核：① 预算编制经过科学论证；② 预算内容与项目内容匹配；③ 预算额度测算依据充分。以上每项 1 分，每项不符扣 1 分。

评价组根据襄垣县总工会提供资料显示，1. 预算内容与项目内容相匹配（1.5 分）；2. 预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配（1.5 分）。根据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 3 分。

“资金分配合理性”指标权重 3 分，得分 3 分，得分率为 100%。

该指标意思为资金分配合理性用以反映和考核项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。针对本项目该指标主要考察：① 资金分配办法健全、规范；② 资金分配办法科学、合理。以上每项 1.5 分，一项不符扣 1.5 分。

评价组根据总工会提供资料得知，本项目 1. 预算资金分配依据充分（1.5 分）；2. 资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，相关文件为《省政府民生实项目——户外劳动者爱心驿站》（晋工财务部函【2022】36 号）（1.5 分）。根据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 3 分。

（二）项目过程情况

项目过程由 2 个二级指标和 5 个三级指标组成，共计 20 分，实际得分 14 分，得分率 70 %，具体情况如下表 4-2 所示：

表 4-2 过程类指标得分情况汇总表

一级指	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率
过程	20	资金管理	12	资金到位率	3	0	0%
				预算执行率	3	0	0%
				资金使用合规	6	6	100%
		组织实施	8	管理制度健全	4	4	100%
				制度执行有效	4	4	100%
合计			20		20	14	70%

1、资金管理

“资金到位及时率”指标权重 3 分，得分 0 分，得分率为 0。

该指标指实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核项目资金落实情况对项目实施的总体保障制度。针对本项目该指标主要考察：资金到位率的大小，资金到位率为 100%得 2 分；资金到位率小于或等于 70%得 0 分，资金到位率在大于 70%且小于 100%的在 0~2 分之间计算确定。

根据襄垣县总工会提供财务资料得知，长治市财政未在规定时间内下达户外劳动者爱心驿站建设资金，据指标评分规则，本指标扣 3 分，本指标得分 0 分。

“预算执行率”指标权重 3 分，得分 0 分，得分率为 0。

该指标指项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。针对本项目该指标主要考察：预算执行率的大小，预算执行率为 100%得 2 分；预算执行率小于或等于 70%得 0 分，预算执行率在大于 70%且小于 100%的在 0~2 分之间计算确定。

评价组经查阅襄垣县总工会及项目单位财务资料，财务记账凭证等，因资金到位率低，上级资金下达不及时，项目资金并未在项目建设期使用，只能在后期户外劳动者爱心驿站维护时使用，截至目前各单位共支出 0 万元，预算执行率为 0%，所以本项目预算执行率极低。据指标评分规则，本指标扣 3 分，本指标得分 0 分。

“资金使用合规性”指标权重 6 分，得分 6 分，得分率为 100%。

该指标是指项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。针对本项目该指标主要考察：1. 资金的拨付有完整的审批程序和手续（4 分）；2. 符合项目预算批复或合同规定用途（2 分）；3. 不存在套取、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，如存在则本项整体不得分。（若评价前已完成项目资金的专项审计，该指标可用审计结论）。

评价组经查阅襄垣县总工会及项目单位财务资料，财务记账凭证等，项目建设资金的拨付有完整的审批程序和手续；因项目建设资金在项目建设期并未使用，所以后期使用也仅限于运用在爱心驿站的维护上，翻阅单位财务资料得知支出的资金全部用于爱心驿站的维护上；本项目不存在套取、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 6 分。

2、组织实施

“管理制度健全性”指标权重 4 分，得分 4 分，得分率为 100%。

该指标是指项目实施单位是否已制定或具有相应的项目资金管理办法、费用支出制度；项目资金管理办法、费用支出是否符合相关财务会计制度的规定并严格执行，财务会计核算是否规范。针对本项目该指标主要考察：① 资金管理制度、财务制度已建立健全；② 财务会计核算规范。

以上两项每项 1 分，一项不符扣 1 分。

襄垣县总工会和项目单位均配备专职财务人员，有明确的工会财务会计制度，高度重视户外爱心驿站项目资金的财务管理规范性，采用内外部相结合的方式对资金管理使用情况进行监督。定期组织纪检、经审、权益保障和财务部门人员对爱心驿站进行调研督查，发现问题后，及时启动维护维修程序，会计凭证完整规范。据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 4 分。

“制度执行有效性”指标权重 4 分，得分 4 分，得分率为 100%。

该指标指项目实施是否组建或有专门组织机构具体负责，岗位职责是否健全，人员分工是否明确；用以反映和考核组织管理对项目顺利实施的保障情况。针对本项目该指标主要考察：1. 遵守相关法律法规和相关管理规定（1 分），违反任意一项不得分；2. 项目调整及支出调整手续完备（1 分）；3. 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（1 分）；

4. 项目合同书、验收报告等资料齐全并归档（1分）。

经评价组查阅项目资料得知，项目单位对爱心驿站的建设维护遵守相关法律法规和相关管理规定，爱心驿站地理位置适合，方便了广大劳动者，驿站中设备较齐全，总工会和项目单位也安排了人员负责驿站的卫生，项目资料在装订成册在单位档案室整齐的存放。据指标评分规则，本指标扣0分，本指标得分4分。

（三）项目产出情况

项目产出由4个二级指标和6个三级指标组成，共计30分，实际得分30分，得分率100%，具体情况如表4-3所示：

表 4-3 产出类指标得分情况汇总表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分
产出	30	产出数量	4	驿站内设备数量	4	4	100%
			4	驿站每日供休息人次	4	4	100%
			4	爱心驿站数量	4	4	100%
		产出质量	7	工程验收合格率	7	7	100%
		产出时效	6	完成及时性	6	6	100%
		产出成本	5	工程建设成本节约率	5	5	100%
合计			30		30	30	100%

1、产出数量

“驿站内设备数量”指标权重4分，得分4分，得分率为100%。

该指标主要考察考核项目建设完成后，爱心驿站内改善劳动者休息质量设备的数量，如空调、电风扇、图书、厕所。供劳动者休息设备 ≥ 4 个

得满分，依次递减，扣完为止。

评价组实地观察得知，户外劳动者爱心驿站中设备较齐全，每个驿站都配备了微波炉、饮用水、药品、椅子和桌子等，完全可供劳动者在紧急情况下使用。据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 4 分。

“驿站每日供休息人次”指标权重 4 分，得分 4 分，得分率为 100%。

该指标主要考察考核项目建设完成后，驿站每日接待劳动者人数。每日接待人数 ≥ 10 人，得满分；每日接待人数在 5-9 之间得 2 分，少于 4 人不得分。

评价组经过现场观察以及调查问卷方式得知每家户外劳动者爱心驿站每日休息人次基本可达到 15-20 人。据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 4 分。

“爱心驿站数量”指标权重 4 分，得分 4 分，得分率为 100%。

该指标主要考察验收合格的户外劳动者爱心驿站数量，完成目标值 6 家得满分，未完成按其权重计分，低于 60%不得分。

评价组查阅总工会和项目单位相关资料得知本次项目 6 家爱心驿站全部验收合格，验收和工程资料齐全。据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 4 分。

2、产出质量

“工程验收合格率”指标权重 7 分，得分 7 分，得分率为 100%。

该指标主要考察反映和考核项目工程质量达标情况。全部验收合格得

满分，反之不得分。

评价组查阅资料得知，襄垣县总工会和项目单位负责的 6 家爱心驿站全部通过验收，验收、工程资料齐全。据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 7 分。

3、产出时效

“完成及时性”指标权重 6 分，得分 6 分，得分率为 100%。

该指标主要考察反映和考核工程项目建设的完成及时情况。严格按照合同、绩效申报表内规定时间 6 月 30 日前及时完成，得满分，完成时间每推迟一个月，扣分值的 20%，扣完为止；项目未开始的，得 0 分；共计 6 分。

评价组查阅资料得知，本次项目资金涉及的 6 家爱心驿站建设完成时间全部在 6 月 30 日之前。据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 6 分。

4、产出成本

“工程建设成本节约率”指标权重 5 分，得分 5 分，得分率为 100%。

该指标主要考察反映和考核项目建设成本控制节约情况。成本节约率 = (计划成本 - 实际成本) / 计划成本 × 100%，成本节约率 ≥ 0 得满分；-5% ≤ 节约率 < 0 得 4 分；-10% ≤ 节约率 < -5% 得 1 分；节约率 < -10% 不得分。

评价组从总工会户外劳动者爱心驿站省财政补贴资金项目支出绩效

目标申报表上得知，户外劳动者爱心驿站的平均建设费用为 40000 元/个，根据总工会和项目单位财务资料和记账凭证的得知，爱心驿站建设资金全部少于 40000 元。据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 5 分。

（四）项目效益情况

项目产出由 5 个二级指标和 5 个三级指标组成，共计 30 分，实际得分 30 分，得分率 100 %，具体情况如表 4-4 所示：

表 4-4 效益类指标得分情况汇总表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率
效益	30	经济效益	5	生活成本降低	5	5	100%
		社会效益	5	社会效益	5	5	100%
		生态效益	5	生态效益	5	5	100%
		可持续影响	5	可持续影响	5	5	100%
		满意度	10	受益对象满意度	10	10	100%
合计			30		30	30	100%

1、经济效益

“生活成本降低”指标权重 5 分，得分 5 分，得分率为 100%。

该指标主要考察考核项目建设完成后爱心驿站能否为户外劳动工作者无偿提供饮用水、药品等生活服务，节约生活成本。劳动者生活成本降低明显，得满分；效果一般得 2.5 分；没有变化得 0 分。

经评价组了解，爱心驿站中设备齐全，饮用水、药品等物资丰富，可供劳动者应对紧急情况，很大程度的降低了劳动者的生活成本。据指标评

分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 5 分。

2、社会效益

“社会效益”指标权重 5 分，得分 5 分，得分率为 100%。

该指标主要考察项目建设完成后为广大户外劳动者提供了便利得生活服务，考核项目建设完成后对县城户外劳动工作者工作情况的改善程度。明显改善得 10-7 分，效果一般得 7-4，效果不好得 4-2 分，效果很差得 0 分。

经评价组实地了解，户外劳动者爱心驿站建设完成后，劳动者在劳累、自身有不方便情况时，第一想到的就是爱心驿站，为劳动者的工作、生活提供了便利，驿站中的设备也为劳动者的午饭和休息提供了帮助，有利于工作更好的开展。据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 5 分。

3、生态效益

“生态效益”指标权重 5 分，得分 5 分，得分率为 100%。

该指标主要考察项目建设完成后为户外劳动者提供了冬暖夏凉得休息场所，避免了因在户外休息造成得垃圾污染；考核项目建设完成后对襄垣县城生态环境的提升作用。明显提升，得满分；有提升，得 5 分；未提高，不得分。

经评价组实地了解，劳动者现在在休息时间大部分会选择来到爱心驿站休息，襄垣县居民在外活动劳累时也会选择来到爱心驿站，这在很大程度上避免了因休息、午饭时间在外产生的垃圾污染，为襄垣县的生态环境

产生了积极作用。据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 5 分。

4、可持续影响

“可持续影响”指标权重 5 分，得分 5 分，得分率为 100%。

该指标主要考核项目建设完成后对县城户外劳动者工作帮助的持续影响。发挥可持续影响显著的 5 分；较好的 4 分；一般 1-3 分；未发挥显著效益的不得分。

经评价组实地了解后得出，在爱心驿站建设完成后，劳动者们非常愿意在休息时间来驿站中休息，驿站的建设对劳动者休息质量有很大提高。户外劳动者爱心驿站建设项目是一个长期项目，在驿站有损坏、破损时总工会和项目单位也会对其进行修缮，所以本项目会对劳动者产生可持续积极的影响。据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 5 分。

5、满意度

“受益对象满意度”指标权重 10 分，得分 10 分，得分率为 100%。

该指标主要考察用以反映社会公众或受益群体对项目实施效果的满意程度。满意度 $\geq 90\%$ 得满分，60%至 90%按权重得分，低于 60%不得分。

经过汇总评价组发放的调查问卷得知，劳动者对此次户外劳动者爱心驿站建设项目的满意度为 94%。据指标评分规则，本指标扣 0 分，本指标得分 10 分。

五、主要经验及做法

（一）因地制宜、贴近实际

襄垣县总工会坚持因地制宜、贴近实际、注重实效、管理规范原则，多方协调，巧借资源，多措并举，合力推进，推动户外劳动者爱心驿站高起点建设、高效率使用、高质量运行。充分发挥好“示范性”驿站的引领效应，根据户外劳动者的实际需求不断增加服务设施，拓展服务内容，创新服务方式方法，扩大爱心驿站功能，让广大职工群众特别是户外劳动者感受到“娘家人”的温暖，引领形成全社会关爱户外劳动者的良好氛围，进一步提升户外劳动者的幸福感、获得感和成就感。

（二）加强管理，提升驿站服务水平

驿站建成后，每日都有环卫工人进行打扫，保证了爱心驿站的环境卫生；驿站墙壁上公示了驿站的管理制度和卫生打扫签到表；襄垣县总工会和各项目单位也会按时派人来驿站中检查物资、设备和驿站的安全质量，确保爱心驿站能持续地、高效地为广大劳动者提供便利。

（三）搭建服务网络，强化宣传指引

实现所有工会爱心驿站上线高德、百度等电子地图，并且在路口拐角处等地方设置有驿站位置指示牌，为户外劳动者提供更便捷、更清晰、更暖心的服务。

六、存在问题及原因分析

（一）资金审批流程较慢，款项下达滞后

目前使用的6个驿站都是以前就建设完成的，但驿站的建设资金补助2022年11月才下达到各建设单位，前期各单位已使用其他经费支付了建设费用，导致目前下达的资金只能用于后期的维修维护，资金到位存在一定的滞后性。

（二）预算执行率低，未达到预期水平

因项目资金到位不及时导致预算执行率低，要加强对各部门预算执行过程的动态监督，及时掌握各部门预算执行过程中的情况和适时动态，完善预算执行情况定期通报机制，根据情况强化对财政资金拨款的管控，倒逼各部门加快项目进度。同时，各部门要切实履行好预算执行主体的职责，加强对本单位预算执行过程的调度管理，大力推进项目进度和支出进度，促进预算的有效执行和支出的及时实现，从而促进预算执行率的提升。

（三）绩效目标不完整，绩效指标不全面

清晰、量化、便于考核的绩效目标，是绩效目标合理性、明确性的前提，又是预算执行中控制的关键一环，更是预算执行完毕后进行绩效评价的依据，绩效目标编制是基础和起点，贯穿于预算编制、执行、调整、决算和监督等各个管理环节，是事前预算资金安排，事中绩效运行监控和事后绩效评价的重要依据和核心内容。但是评价组实地调研发现，襄垣县总工会仅笼统概括项目预期产生的绩效目标，经济效益指标、生态效益指标、

可持续影响指标为空，绩效目标编制工作仍需完善，对项目产生的效益目标要指标化、全面反映项目实施目标。

七、有关建议

（一）缩短决策周期，提高服务效率

目前各驿站运行比较正常，个别驿站需要小范围的维修维护，大范围的维修维护目前尚不需要。这就造成各单位建设费用已经支付，维修维护费用无需支付，或不知道如何支出该款项。究其原因主要是资金审批流程过于缓慢，省级工会决策，到市级工会执行，到资金到达县级工会，再由县级工会拨付给各实施单位，所用时间过长，许多单位等不到资金已干完项目。建议后期从决策到实际下拨款项的周期尽量缩短，把为人民办实事的服务效率提高。

（二）加快预算推进，提高预算执行率

要加强对各部门预算执行过程的动态监督，及时掌握各部门预算执行过程中的情况和适时动态，完善预算执行情况定期通报机制，根据情况强化对财政资金拨款的管控，倒逼各部门加快项目进度。同时，各部门要切实履行好预算执行主体的职责，加强对本单位预算执行过程的调度管理，大力推进项目进度和支出进度，促进预算的有效执行和支出的及时实现，从而促进预算执行率的提升。

（三）完善预算绩效管理，设定科学可行绩效目标

评价组建议襄垣县总工会作为主管单位在以后开展项目工作前，各分

管领导都要重视预算绩效管理，要结合项目实际情况制定项目绩效目标，把整体目标分解为具体的任务目标，明确当年项目的具体任务和要求，对项目关键内容进行细化、量化，形成清晰、可量化、可衡量的指标体系，同时加强项目绩效的过程管理，进行全面性绩效评价。将宏观的绩效目标通过可量化的指标分解为具体的绩效目标，使绩效目标设定科学、合理，绩效指标清晰、可执行、可衡量，便于在项目实施结束之后进行考核，切实提高财政项目资金使用效益。

八、其他需要说明的问题

本次绩效评价工作基于项目单位提供的资料及沟通情况开展，项目资料的完整性和真实性由项目单位负责。评估人员基于项目单位提供资料是真实、完整的前提下得出的评估结论。

九、相关附件

附件 1：评价指标体系

附件 2：访谈记录

附件 3：满意度调查问卷

附件 4：现场照片

山西隆聚源绩效科技有限公司

2023 年 10 月



附件 1：评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	目标值	指标解释	评价标准	得分	得分率
决策	20	项目立项	7	立项依据充分性	3	充分	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据充分情况。	1. 项目立项符合《襄垣县国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》及襄垣县当前社会发展规划和政府决策（1.5分）；2 项目立项与实施职责范围相符，属于实施单位履职所需（1.5分）。	3	100%
				立项程序规范性	4	规范	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	1. 项目按规定程序设立，符合《中华全国总工会关于推进户外劳动者服务站点建设的通知》《关于进一步规范和做好工会户外劳动者服务站点建设工作的通知》的规定，（1.5分）；2. 所	4	100%

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	目标值	指标解释	评价标准	得分	得分率
								提交的文件、材料符合项目立项要求，（1.5分）；3. 事前经过专家论证、集体决策等，（1分）。		
		绩效目标	7	绩效目标合理性	3	合理	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	目标设定符合国家相关法律法规及相关政策（1分）；项目设定的绩效目标符合项目实际情况（1分）；项目设定的绩效目标能客观反映项目实施效果（1分）	3	100%
				绩效指标明确性	4	明确	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	1. 指标设置完整性。包括提供的公共产品或服务的产出指标、效益指标、预期达到的满意度指标（1.5分）；2. 指标设置明确性。即绩效目标设置清晰，可细化、量化，与资金或项目属性特点、支出内容等（1.5	3	67%

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	目标值	指标解释	评价标准	得分	得分率
								分)；3. 绩效指标与相应预算的匹配(1分)。		
		资金投入	6	预算编制科学性	3	科学	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	1. 预算内容与项目内容相匹配(1.5分)；2. 预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1.5分)。	3	100%
				资金分配合理性	3	合理	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	1. 预算资金分配依据充分(1.5分)；2. 资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应(1.5分)。	3	100%
过程	20	资金管理	12	资金到位率	3	100%	资金到位率，指实际到位资金与计划投入	资金到位率大于或等于100%的，得3分；资金到位	0	0%

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	目标值	指标解释	评价标准	得分	得分率
							资金的比率，用以反映和考核项目资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	率小于或等于 70%的，得 0 分；资金到位率在大于 70% 且小于 100%的，在 0 分和 3 分之间计算确定。计算得分依据：[实际资金到位率 - min (资金到位率)]/[max (资金到位率) - min(资金到位率)]×该指 标分值。		
				预算执行率	3	≥90%	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。预算执行率≥90%得满分，90%至 60%按比例得分，≤ 60%不得分。	0	0%

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	目标值	指标解释	评价标准	得分	得分率
				资金使用 合规性	6	合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1. 资金的拨付有完整的审批程序和手续(2分);2. 符合项目预算批复或合同规定用途(4分); 3. 不存在套取、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,如存在则本项整体不得分。(若评价前已完成项目资金的专项审计,该指标可用审计结论)。	6	100%
				组织实施	8	管理制度 健全性	4	健全	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1. 已制定相应的业务和财务管理制度,如财务管理制度、项目资金管理办法、合同管理制度、档案管理制度等(2分); 2. 业务管理制度符合本项目管理要求(2分)。
		制度执行	4			有效	项目实施是否符合相	1. 遵守相关法律法规和相	4	100%

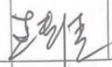
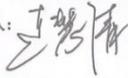
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	目标值	指标解释	评价标准	得分	得分率
				有效性			关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	关管理规定（1分），违反任意一项不得分；2. 项目调整及支出调整手续完备（1分）；3. 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（1分）；4. 项目合同书、验收报告等资料齐全并归档（1分）。		
产出	30	产出数量	4	驿站内设备数量	4	4	考核项目建设完成后，爱心驿站内改善劳动者休息质量设备的数量，如空调、电风扇、图书、厕所	供劳动者休息设备≥4个得满分，依次递减，扣完为止。	4	100%
			4	驿站每日供休息人次	4	4	考核项目建设完成后，驿站每日接待劳动者人数。	每日接待人数≥10人，得满分；每日接待人数在5-9之间得2分，少于4人不得分。	4	100%
			4	爱心驿站	4	4	验收合格的户外劳动	完成目标值得满分，未完成	4	100%

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	目标值	指标解释	评价标准	得分	得分率
				数量			者爱心驿站数量	按其权重计分，低于 60%不得分（4 分）。		
		产出质量	7	工程验收合格率	7	≥100%	反映和考核项目工程质量达标情况。	全部验收合格得满分，反之不得分。（7 分）	7	100%
		产出时效	6	完成及时性	6	及时	反映和考核工程项目建设完成及时情况。	严格按照合同规定时间及时完成，得满分，完成时间每推迟一个月，扣分值的 20%，扣完为止；项目未开始的，得 0 分；共计 6 分。	6	100%
		产出成本	5	工程建设成本节约率	5	节约率 ≥0	反映和考核项目建设成本控制节约情况。	成本节约率=（计划成本-实际成本节约率）/计划成本×100%，成本节约率≥0 得满分；-5%≤节约率<0 得 4 分；-10%≤节约率<-5%得 1 分；节约率<-10%不得分。	5	100%
效益	30	经济效益	5	生活成本	5	降低	考核项目建设完成后	劳动者生活成本降低明显，	5	100%

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	目标值	指标解释	评价标准	得分	得分率
				降低			为户外劳动工作者无偿提供饮用水、药品等生活服务，节约生活成本。	得满分；效果一般得 2.5 分；没有变化得 0 分。		
		社会效益	10	社会效益	5	明显	项目建设完成后为广大户外劳动者提供了便利得生活服务，考核项目建设完成后对县城户外劳动工作者工作情况的改善程度。	明显改善得 10-7 分，效果一般得 7-4，效果不好得 4-2 分，效果很差得 0 分。	5	100%
		生态效益	5	生态效益	5	明显	项目建设完成后为户外劳动者提供了冬暖夏凉得休息场所，避免了因在户外休息造成得垃圾污染；考核项目建设完成后对襄垣县城生态环境的提	明显提升，得满分；有提升，得 5 分；未提高，不得分。	5	100%

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	目标值	指标解释	评价标准	得分	得分率
							升作用。			
		可持续影响	5	可持续影响	5	可持续	考核项目建设完成后对县城户外劳动者工作帮助的持续影响。	发挥可持续影响显著的 5 分；较好的 4 分；一般 1-3 分；未发挥显著效益的不得分。	5	100%
		满意度	10	受益对象满意度	10	90%及以上	用以反映社会公众或受益群体对项目实施效果的满意程度。	满意度 \geq 90%得满分，60%至 90%按权重得分，低于 60%不得分。（10 分）	10	100%
合计	100		100		100				93	93%

附件 2：访谈记录

绩效评价访谈记录					
被访谈人		任职单位	襄垣县总工会	现任职务	常务副主席
访谈时间	2023.9.27	涉及项目	户外劳动者爱心驿站建设补助资金		
记录人		谈话参加人		访谈方式	面谈
<p>谈话内容记录：</p> <p>问：你们对户外劳动者爱心驿站省财政补贴的执行情况如何监督，督察组督察次数有没有要求？</p> <p>单位经费审查委员会每年审查，每年一次，有要求。</p> <p>问：在 2022 户外劳动者爱心驿站省财政补贴专项经费中，咱们做了哪些工作？</p> <p>按时下拨到各个驿站。</p> <p>问：您认为户外劳动者爱心驿站省财政补贴 2022 年有哪些成果？</p> <p>建设运营经费更加充足。</p> <p>问：您对此还有哪些建议？</p> <p>无建议</p> <p style="text-align: right;">访谈人：</p> <p style="text-align: right;">被访谈人：</p>					

附件 3：满意度调查问卷

一、调查对象与调查内容

（一）调查对象

襄垣县居民和部分户外劳动者。

（二）调查内容

襄垣县2022年度户外劳动者爱心驿站建设补助资金调查问卷

您好，本问卷是对襄垣县2022年度户外劳动者爱心驿站建设补助资金进行的调查，希望了解您的一些看法和评价。以下问题请您在相应的答案上直接打“√”，感谢您的合作！

（1）您在户外劳动者爱心驿站休息的次数多吗？

A、经常休息 B、偶尔休息 C、没去过

（2）爱心驿站对您生活的帮助大吗？

A、帮助很大 B、有点帮助 C、没有帮助

（3）没有建设爱心驿站之前，您遇到紧急问题（就餐、上厕所）一般会选择在哪里解决？

A、回家 B、大型商场 C、公共厕所 D、其他

（4）您认为爱心驿站中缺少哪些用品？（多选）

空调 电视 取暖器 饮水机 微波炉 报刊
 床位 免费WiFi 手机充电器 雨伞 其他

（5）您能否借助指示标牌、导航软件等，寻找到户外劳动者爱心驿

站?

A、很难找到 B、有点困难，但可以找到 C、容易找到

(6) 您身边的户外劳动者爱心驿站，是否有人员进行管理以及维护？

A、每天都有打扫人员 B、偶尔会有打扫人员 C、没有人

打扫

(7) 您周围的户外劳动者爱心驿站的利用情况如何？

A、基本没人用 B、偶尔会有人用 C、每天都有很多人用

(8) 您认为户外劳动者爱心驿站存在哪些问题？

二、调查方法与调查方式

(一) 调查方法

针对上述问卷调查对象开展问卷调查，首先对抽取样本的信度和效度进行论证，依据论证结果对问卷进行修改和调整，以保证调研切合实际，顺利进行。

(二) 调查方式

采用现场发放问卷方式，计划针对特定调查对象发放问卷。

（三）调研安排

根据项目进度安排，于 2023 年 9 月 25 日-2023 年 9 月 27 日对调查对象开展问卷调查、回收并分析。

三、调查问卷分析

本次共发放 75 份调查问卷

问卷调查得分统计表

序号	问题 1	问题 2	问题 3	问题 4	问题5	问题6	问题7	小计	改进意见
1	10	10	10	10	10	10	10	70	
2	10	10	10	10	10	10	10	70	
3	10	10	10	10	10	2	10	62	
4	10	10	10	10	10	10	10	70	
5	10	3	10	10	10	10	10	63	
6	10	10	10	10	4	10	10	64	
7	10	10	10	10	10	10	10	70	
8	10	10	10	10	10	10	10	70	
9	10	10	10	10	10	10	10	70	
10	10	10	10	10	10	10	1	61	
11	10	10	10	10	10	10	10	70	
12	10	10	10	10	10	10	10	70	
13	9	10	10	4	10	10	10	63	
14	10	10	10	10	10	10	10	70	
15	10	10	10	10	10	10	10	70	
16	10	10	10	10	2	10	5	57	
17	10	10	10	10	10	10	10	70	
18	10	5	10	10	10	10	10	65	
19	10	10	10	10	10	10	10	70	

序号	问题 1	问题 2	问题 3	问题 4	问题5	问题6	问题7	小计	改进意见
20	10	10	5	10	10	10	4	59	
21	10	10	10	10	4	10	10	64	
22	10	10	10	10	10	10	10	70	
23	10	5	10	10	10	10	10	65	
24	10	10	10	10	10	10	10	70	
25	10	10	10	10	5	10	10	65	
26	10	10	10	10	4	10	10	64	
27	10	10	10	10	10	10	10	70	
28	10	10	10	10	10	10	10	70	
29	10	10	10	10	10	5	10	65	
30	10	10	5	4	10	10	10	59	
31	10	10	10	10	10	10	4	64	
32	10	10	10	10	10	10	10	70	
33	10	10	10	10	10	10	10	70	
34	10	10	10	10	10	5	10	65	
35	10	10	10	10	10	10	10	70	
36	10	5	10	7	10	10	10	62	
37	10	10	10	10	10	10	10	70	
38	10	10	10	10	7	10	10	67	
39	10	10	10	10	10	10	10	70	
40	10	10	10	4	10	10	10	64	
41	10	10	10	10	10	10	10	70	
42	10	10	10	10	4	10	10	64	
43	4	10	10	10	10	10	5	59	
44	10	10	7	10	10	10	10	67	建议增加 床位
45	10	10	5	10	10	4	10	59	
46	10	10	10	10	10	10	10	70	

序号	问题 1	问题 2	问题 3	问题 4	问题5	问题6	问题7	小计	改进意见
47	10	10	10	10	10	10	4	64	望增加空调
48	10	10	10	4	10	10	10	64	
49	10	5	10	10	10	10	5	60	
50	10	10	10	10	10	10	10	70	
51	10	10	10	10	10	4	10	64	
52	2	10	10	5	10	10	10	57	
53	10	10	10	10	6	10	10	66	
54	10	10	10	10	10	10	10	70	
55	10	10	5	10	10	4	10	59	
56	4	10	10	10	10	10	10	64	
57	10	10	4	10	10	10	10	64	
58	10	3	10	10	10	3	10	56	
59	10	10	10	10	5	10	10	65	
60	10	10	10	10	10	10	10	70	
61	3	10	10	10	10	10	10	63	
62	10	10	10	10	10	10	6	66	
63	10	10	10	10	4	10	10	64	
64	10	10	10	10	10	10	10	70	
65	10	10	10	10	10	10	10	70	
66	10	10	10	10	10	7	10	67	
67	10	10	7	10	10	10	10	67	
68	10	10	10	10	10	10	10	70	
69	10	10	10	10	10	10	10	70	
70	10	10	10	10	10	10	10	70	
71	10	10	10	5	10	10	4	59	
72	10	10	10	10	10	10	10	70	
73	2	10	10	10	10	10	10	62	

序号	问题 1	问题 2	问题 3	问题 4	问题5	问题6	问题7	小计	改进意见
74	10	10	10	10	10	10	10	70	
75	10	10	10	10	10	10	10	70	
合计	714	716	718	713	695	704	698	4958	得分率 94%

附件 4：现场照片







营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91149900MA7Y63P51K

1-1

扫描二维码
求国家企业信
用信息公示系
统了解更多登
记、备案、许可、
监管信息。



名称 山西隆聚源绩效科技有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 王国星

注册资本 伍佰万圆整

成立日期 2021年12月20日

营业期限 2021年12月20日至长期

经营范围

一般项目：运行效能评估服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理咨询；会议及展览服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；市场营销策划；市场调查（不含涉外调查）；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

住所 山西转型综合改革示范区学府产业园长治路230号能源互联网大厦1-5层互联网科技创新基地孵化器第103室3号工位



登记机关

2022年6月1日

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



第三方机构信用信息查询

行政区划: 太原市 统一社会信用代码: 91149900MA7763F51K

搜索结果 > 山西隆聚源绩效科技有限公司

基础信息 (基础信息由绩效评价第三方机构填报)

机构名称	山西隆聚源绩效科技有限公司
统一社会信用代码	91149900MA7763F51K
办公电话	1993496822
组织类型	社会中介机构
注册资本(出资总额)	500.0
主评人员数量	2
其他从事绩效评价人员数量	4
注册时间	2021-12-20
分支机构数量	0
不含独立法人分支机构数量	0
绩效评价行业专长	电力、热力、燃气及水生产和供应业、水利、环境和公共设施管理业、教育、卫生和社会工作、文化、体育和娱乐业
注册地	山西省/太原市/山西转型示范区太原开发区
有无不良记录	否
近三年项目收费总额	0.0
是否有特殊资质	否

处理处罚信息 (处理处罚信息由各级财政部门录入)

--	--

绩效评价师

持证人参加北京国家会计学院绩效评价师CPEP能力水平考核，成绩合格，具备了绩效评价专业知识及能力，特发此证。



姓名：赵晓莉 性别：女
身份证号：640113198012291269
项目名称：绩效评价师
证书编号：NAI2022CPEP0247

院长：秦
签发单位：北京国家会计学院
签发日期：2022年06月23日

