

南昌市总工会劳模免费乘坐地铁公交
项目支出部门评价报告
(2024年度)

南昌市总工会

2025年2月24日

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	2
二、绩效评价工作开展情况	2
(一) 绩效评价的目的、对象和范围	2
(二) 评价方法和指标体系	2
(三) 评价实施过程	4
三、综合评价情况及评价结论	4
(一) 评价情况	4
(二) 评价结论	4
四、绩效评价指标分析	4
(一) 项目决策情况	4
(二) 项目过程情况	5
(三) 项目产出情况	5
(四) 项目效益情况	6
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	7
六、有关建议	8
七、其他需要说明的问题	8

南昌市总工会 2024 年度劳模免费乘坐地铁 公交项目支出绩效自评报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

为体现党和政府及工会组织对劳动模范的关心和关怀，根据南昌市人民政府办公厅抄告单（洪府厅抄字[2020]528号）精神，2021年起，在市总工会部门预算中追加130万元项目经费用于劳模免费乘坐地铁公交项目。

2. 项目主要内容和实施情况

劳模免费乘坐地铁公交项目是让全市各级劳模享受免费乘坐地铁和公交的待遇，为南昌市各级劳模手机安装电子劳模卡，进行实名认证，实行“一人一码”，劳模不需付费只需刷二维码，权益和个人手机绑定，实现免费乘坐地铁公交。

南昌市总工会经济技术部负责劳模免费乘坐地铁公交项目的组织实施。市总工会采取包干形式，与江西鹭鹭行科技有限公司签订了协议，委托其实施劳模免费乘坐地铁公交项目，超出费用部分由江西鹭鹭行科技有限公司全额兜底，市总工会不再支付其他费用。

3. 资金投入和使用情况

资金支出严格按照南昌市总工会财务管理规定执行，责任明晰，权责分离。2024年度劳模免费乘坐地铁公交项目预

算 130.00 万元，实际支出 26.53 万元，预算执行率 20.41%。

(二) 项目绩效目标

1. 项目总体目标

体现党和政府及工会组织对广大劳动模范的关心和爱护，激发广大劳模及先进人物荣誉感，在全社会营造劳动最光荣、劳动最崇高、劳动最伟大、劳动最美丽的氛围。

2. 项目阶段性目标

让全市各级劳模享受免费乘坐地铁和公交的待遇。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价的目的、对象和范围

1. 绩效评价的目的

通过对劳模免费乘坐地铁公交项目的绩效评价，进一步提高财政资金使用效益，合理分配财政资金。通过项目资金绩效自评，全面、客观地反映南昌市总工会“劳模免费乘坐地铁公交”项目专项工作执行情况，综合评价专项资金支出效率和效果，同时总结经验，分析存在的问题及原因，提出对策建议。

2. 绩效评价对象和范围

自评小组查阅了南昌市总工会关于劳模免费乘坐地铁公交专项资金支出相关立项、资金到位及业务管理和财务管理相关资料。

(二) 评价方法和指标体系

1. 绩效评价的原则

(1) 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，

按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价指标体系

本次绩效评价指标是在参考南昌市财政局关于印发《南昌市市级预算部门绩效管理暂行办法》的通知（洪财办〔2020〕41号）基础上编制，结合南昌市公安局交通管理局的特点，并且遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性等原则，建立“定量和定性指标相结合”指标体系框架。

3. 评价方法

（1）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

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

4. 评价标准

（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) 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。

(三) 评价实施过程

自评小组在前期调研的基础上，确定了本次自评工作重点，明确了评价的目的、方法、评价的原则、指标体系等，经专业人员意见进一步完善和修改了工作方案。自评小组按照工作方案，采取数据收集与分析、电话回访及满意度调查等方法，顺利完成了自评报告工作。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 评价情况

从决策、过程、产出、效益四个方面进行综合评价。决策 12 分，得分 7.5 分；过程 16 分，得分 14 分；产出 40 分，得分 31.5 分；效益 32 分，得分 27.2 分。

(二) 评价结论

南昌市总工会 2024 年度劳模免费乘坐地铁公交项目支出绩效评价得分 80.2 分，评价等级为“优”

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

1. 项目立项

劳模免费乘坐地铁公交项目依据南昌市人民政府办公厅抄告单（洪府厅抄字【2020】528 号）文件精神，项目立项依据充分，立项程序合法合规。依据评分标准，该指标得 4 分。

2. 绩效目标

检查项目申报表，绩效目标与预算资金还不够匹配。依据评分标准，扣 0.5 分，该指标得 3.5 分。

3. 资金投入

南昌市总工会采取包干形式，与江西鹭鹭行科技有限公司签订了协议，每年固定支出 130.00 万元，但年初预算编制与实际支出有较大差距，未考虑到 2024 年结算方式的变更导致预算执行率不高，编制不够科学合理。依据评分标准，扣 4 分，该指标得 0 分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

劳模免费乘坐地铁公交项目资金到位及时，资金支付经过审批，预算执行率 20.41%。依据评分标准，扣 2 分，该指标得 7 分。

2. 组织实施

劳模免费乘坐地铁公交项目管理制度健全，相关管理制度得到有效执行。依据评分标准，该指标得 7 分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量

1) 办理免费乘车码人数不少于 1760 人

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为全年办理免费乘车码人数 ≥ 1760 人，实际当年办理此项业务人数为 1716 人。依据评分标准，扣 0.5 分，该指标得 9.5 分。

2. 产出质量

1) 劳模自愿办理电子乘车卡覆盖率=100%

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为劳模自愿办理电子乘车卡覆盖率为 100%，实际覆盖率为 100%。依据评分标准，该指标得 10 分。

3. 产出时效

1) 项目完成及时率=100%

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为项目完成及时率为 100%，实际完成及时率为 100%。依据评分标准，该指标得 10 分。

4. 产出成本

1) 成本控制率=100%

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为成本控制率为 100%，项目预算 130.00 万元，项目支出 26.53 万元，实际成本控制率为 20.41%。依据评分标准，扣 8 分，该指标得 0 分。

(四) 项目效益情况

1. 经济效益指标

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为降低劳模出行成本，劳模享受到免费乘坐地铁公交待遇，有效降低了劳模的出行成本，但相关工作有待进一步优化，扣 1 分，该指标得 5 分。

2. 社会效益指标

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为提升劳模荣誉感，该项目将党和政府及工会组织对劳模的关怀和关心传

达到每位劳模的心里，但相关工作有待进一步优化，扣 1 分，该指标得 5 分。

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为持续弘扬劳模精神。该项目能体现社会对于劳模的认可，有利于大力弘扬劳模精神，激励劳模继续在今后工作中发光发热，做出新的贡献，但相关工作有待进一步优化，扣 1 分，该指标得 5 分。

3. 生态效益指标

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为鼓励节能减排，该项目为劳模提供免费乘坐地铁公交待遇，一定程度上可以鼓励劳模选择乘坐公共出行方式，有助于节能减排，但相关工作有待进一步优化，扣 1 分，该指标得 5 分。

4. 满意度指标

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为劳模满意度 $\geq 95\%$ ，劳模实际满意度 90%。依据评分标准，扣 0.8 分，该指标得 7.2 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1. 劳模免费乘坐地铁公交项目支出的预算执行率不高。主要是为了严格贯彻落实过“紧日子”的要求，优化项目预算支出，市总工会与鹭鹭行公司双方商议，从 2024 年起将“劳模免费乘坐地铁公交”项目费用由 130 万元包干改为固定服务费加据实结算方式，并重新签订服务采购合作协议，按照协议内容据实结算项目费用，支付计算方式的变更导致 2024 年预算执行率偏低。

2. 劳模免费乘坐地铁公交项目年初设置的数量指标是为 1760 名劳模办理免费乘车码，实际完成值为 1716 名。主要是因为业务部门未充分考虑到有的劳模已超过 65 岁，可以直接享受免费乘坐地铁公交的待遇，有的劳模办理意愿不强烈，导致实际执行数与计划数存在差异。

六、有关建议

一是要提高思想认识，强化各单位预算绩效管理主体责任意识，高度重视财政资金预算绩效管理工作，明确来年的工作任务，认真评估工作中的各项指标因素，制定准确合理的绩效考核指标，做好财政资金绩效申报工作，按计划及时完成年初的目标任务。二是要细化预算编制，结合项目实际情况，认真考量研判，编制更为精确科学的预算，确保预算执行率不发生较大偏移。三是结合劳模反馈意见，提供更优质更贴心的服务内容，不断提升劳模满意度。

七、其他需要说明的问题

无

附件：2024 年度南昌市总工会劳模免费乘坐地铁公交项目
支出绩效评价评分表

南昌市总工会
2025 年 2 月 24 日

2024年度南昌市总工会劳模免费乘坐地铁公交项目支出绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分要点	评分标准	评价情况	扣分	得分
决策 (12分)	项目 立项	立项依据充分性	2	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情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	有1项存在问题扣0.5分。			2.00
		立项程序规范性	2	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项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	有1项存在问题扣0.5分。			2.00
	绩效 目标	绩效目标合理性	2	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。	①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①项,绩效目标应设未设的,扣2分; ②③④项,有1处不符扣0.5分;	绩效目标与预算资金还不够匹配,扣0.5分。	0.5	1.50
		绩效指标明确性	2	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是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	有1处不符扣0.5分; 绩效目标应设未设的,扣2分。			2.00

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分要点	评分标准	评价情况	扣分	得分
	资金投入	预算编制科学性	2	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预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	有 1 项存在问题扣 0.5 分。	预算编制不精确，与实际执行有较大偏差。	2	0
		资金分配合理性	2	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，用以反映和考核预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分； 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。	有 1 项存在问题扣 1 分。	预算资金分配未考虑到结算方式的变化，不够合理充分，扣 2 分。	2	0
过程 (16 分)	资金管理	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	资金安排在 12 月底之前分配完毕，计 2 分；每下降 1 个百分点扣 0.1 分。			2.00
		预算执行率	2	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。	以支付系统数据为准，执行率≥95%，计 2 分，每低 1 个百分点扣 0.2 分。	预算执行率较低，只有 20.41%。	2	0
		资金使用合规性	5	项目资金使用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是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的支付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；	①②③项，每发现 1 例扣 0.5 分； ④项，每发现 1 例扣 5 分； 情节特别严重的，等级直接定为“差”。			5.00

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分要点	评分标准	评价情况	扣分	得分
	组织 实施	管理制度健全性	2	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	①、②各1分，酌情扣分。			2.00
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	每发现1例问题，扣0.5分；情节严重的，双倍扣分。			5.00
产出 (40分)	产出数量	办理免费电子乘车卡人数	10	办理免费电子乘车卡人数	办理免费电子乘车卡人数不少于1760人。	不少于1760人，不扣分；少于1760人，酌情扣分。	未完成目标，扣0.5分。	0.5	9.5
	产出质量	劳模自愿办理电子乘车卡覆盖率	10	劳模自愿办理电子乘车卡覆盖率	劳模自愿办理电子乘车卡覆盖率100%	覆盖率100%，不扣分；否则，酌情扣分。			10.00
	产出时效	项目完成及时率	10	办理劳模免费乘车码工作项目完成及时率	在2024年12月31日之前全部完成。	在2024年12月31日前完成办理工作，不扣分；未完成，酌情扣分。			10.00
	产出成本	成本控制率	8	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	项目支出预算执行情况。	成本控制率为100%，不扣分；否则，酌情扣分。	项目预算执行率20.41%，扣8分。	8	0
效益 (32分)	经济效益	降低劳模出行成本	6	部门(单位)履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	降低劳模出行成本	按绩效目标完成情况酌情扣分。	工作有待进一步优化，扣1分	1	5
	社会效益	提升劳模荣誉感	6	部门(单位)履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	提升劳模荣誉感。	按绩效目标完成情况酌情扣分。	工作有待进一步优化，扣1分	1	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分要点	评分标准	评价情况	扣分	得分
	效益	感		的直接或间接影响。			分		
	社会效益	持续弘扬劳模精神	6	部门绩效目标实现的长效机制建设情况，部门工作效率提升措施的创新。	提高职工学习劳模行为的主动性，增强职工理想信念、价值理念、道德观念。	按绩效目标完成情况酌情扣分。	工作有待进一步优化，扣1分	1	5
	生态效益	鼓励节能减排	6	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	鼓励职工乘坐公共交通出行，节能减排。	按绩效目标完成情况酌情扣分。	工作有待进一步优化，扣1分	1	5
	满意度	劳模满意度	8	部门履行职责对群众的影响。	劳模满意度≥95%。	满意度≥95%，不扣分；小于95%，按比例扣分。	满意度90%，扣0.8分	0.8	7.2
合计			100					19.8	80.2