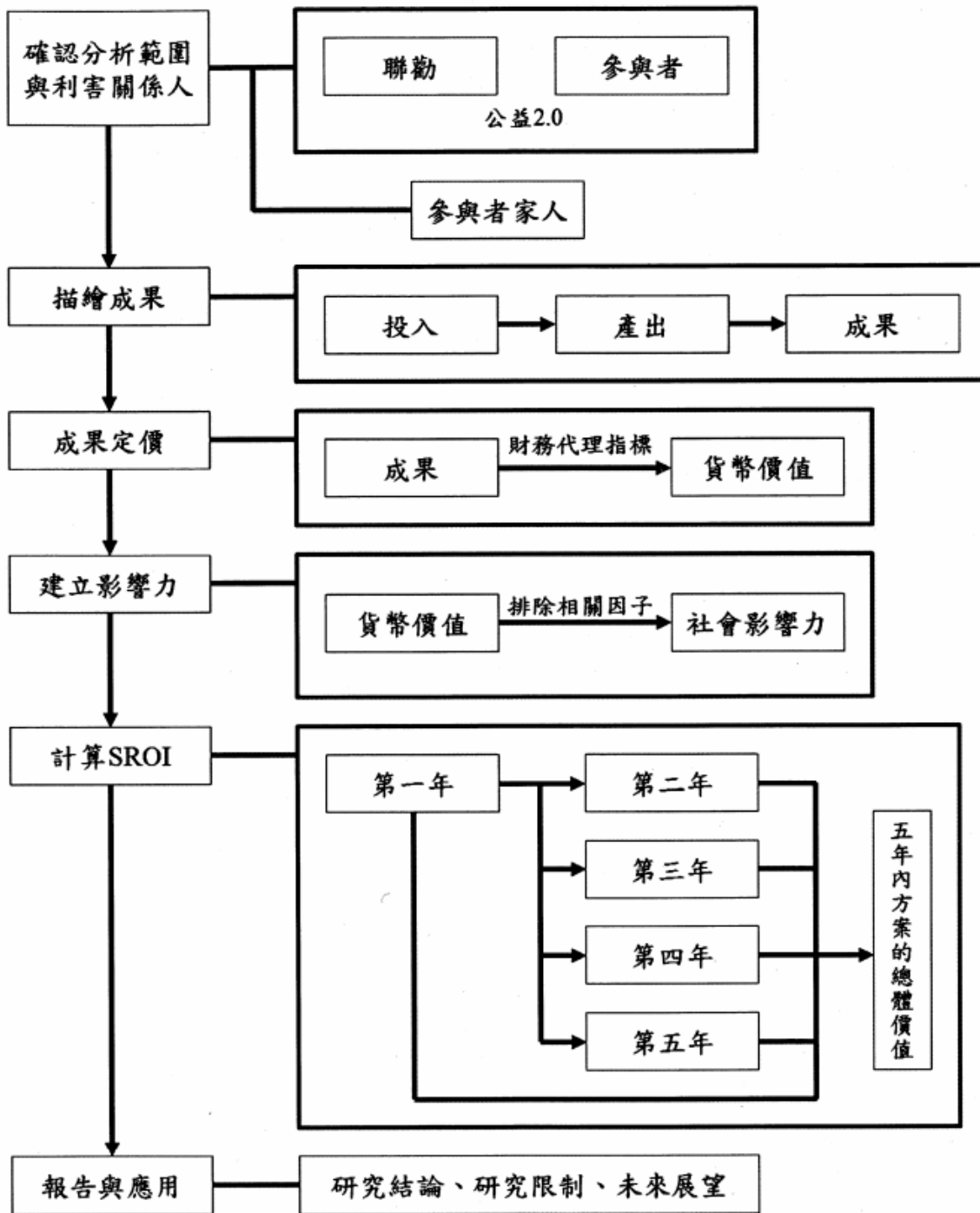


# 社會影響力工作坊

林以涵 Sunny

2014.11.21

# 範例：公益2.0案例的SROI成效評估



# 確認利害關係者範圍：複習

- 列出可能的利害關係者：受到專案活動影響者 (無論成果是積極/消極、在預期內/預期外)
  - 未預期成果可能是積極成果、也可能是消極成果
  - 運用他人在類似活動中的經驗來識別未預期成果
- 確認哪些利害關係者與SROI分析相關
- 確認利害關係者的效益/成果與活動相關
- 確認選擇的某一利害關係群體無顯著差異

# 確認利害關係者範圍：作業

- 執行面綜合心得分享：
  - 如何決定列入哪些利害關係者？
  - 如何確認利害關係者的效益/成果與活動相關？
  - 哪些利害關係者曾被討論到但最後被排除？
  - 哪些利害關係者有負面或預期以外的成果？
  - 確認選擇的某一利害關係群體無顯著差異？

# 描繪成果、開發指標：複習

- 指標：了解變化發生的過程、測量成果的工具
- 邀請利害關係者參與：幫助識別指標 (如自信)
- 平衡主觀與客觀指標：交替運用、相互補充
- 檢查指標的可測量性：在評估範圍與資源允許下
  - 評估型：計算蒐集資訊所需的成本 (be realistic)
  - 預測型：未來也可以對這些指標作合理衡量
  - 不要為了滿足可測性而尋找容易衡量的指標

# 描繪成果、開發指標：作業

- 執行面綜合心得：
  - 蒐集數據的管道為何？
  - 樣本數量的選擇為何？
  - 利害關係者是否參與？
  - 成果/效益是否重複計算？
- 各校分享：
  - 學生－興大
  - 老師－修平
  - 社區－東華、高醫
  - 計畫團隊－海大
  - 公部門－靜宜
- 共同架構：學生 + 學校 + 社區 + 其他

# 投入、產出、成果/效益：範例

第一階段		第二階段		
利害關係人	投入		產出	成果
參與者	機會成本	\$1,562,236	勞務收入	有穩定的收入
			職前訓練	職訓同儕交流，工作效率增加
			在職訓練	因為工作獲得的益處
				收支狀況更好
				負債減少/還清
				上下班時間固定，且有足夠的休假
				有工作的成就感
				身體變得比較健康
				心理壓力減少
				與親友相處次數增加
參與者家人	無	\$0	職業傷害	家人的身體變得比較健康
聯勸	補助金	\$684,660		子女成績學歷更好
	執行者薪資	\$183,876		
合作社	無	\$0		
		\$2,430,772		





# 確定成果持續期：說明

- **認識**成果/效益的持續期：某些成果可能在專案或活動結束後就消失、某些成果可能在專案或活動結束後還會持續存在與產生價值
- **判斷**成果/效益的持續期：直接詢問利害關係者以驗證、或參考相關研究尋找對照數據
- 持續期越長，成果越可能受到其他因素影響，可信度也就越低



# 為成果定價：說明

- 定價（貨幣化）：對沒有市場價格的事物賦予貨幣價值。所有的價值最終都是主觀判斷
- 社會價值的估計：沒有經歷過市場交換、價格發現的過程，但並不意味沒有價值
- SROI使用財務上的等價物來評估非交易商品對不同利害關係者的社會價值，不同利害關係者有不同感受。利用等價物進行定價，再加以綜合，就可估算出專案或活動創造的社會價值

# 為成果定價：說明

- 容易找到來源的等價物
  - 增加的收入
  - 省下的成本
- 更有挑戰性的等價物
  - 意願調查價值評估法：如願意付多少錢降低噪音
  - 顯示性偏好法：如高汙染社區的房價折扣
  - 特徵價格法：如面對不同工作風險時的薪資差
  - 旅行費用法：如願意多走一段路以購買有價值服務
  - 家庭平均消費數據：如休閒、健康等



# 確認影響力：說明

- 成果/效益由兩部分組成：
  - 因為有專案活動而發生 → 專案活動的影響力
  - 即使沒有專案也會發生 → 干擾因素，需排除
- 確認影響力的範圍非常重要
  - 認識對成果/效益會產生重大干擾的外部因素
  - 避免對成果/效益的過度誇大、讓影響力地圖更可信
  - 幫助發現之前可能忽略的利害關係者

# 確認影響力：說明

- 外部干擾因素包括：
  - 無謂因子 – 沒有專案還是會發生的成果/效益
  - 移轉因子 – 有多少成果被其他成果所取代
  - 歸因因子 – 有多少成果來自其他人或機構的貢獻
  - 衰減因子 – 成果逐漸衰退的比例





# 計算SROI：說明

- 計算影響力：
  - 成果等價物 x 成果數量 = 成果總價值
  - 成果總價值 - (無謂、歸因因子) = 成果影響力
  - 每項成果影響力加總 = 成果影響力總值
- 預測未來收益：
  - 計算一段時間內每個成果的影響力 (通常為一年)
  - 第一年後的每一年，計算考慮衰減因子後的影響力

# 計算SROI：說明

- 計算淨現值與回報率：
  - 淨現值 = 收益現值 - 投入值
  - 社會投資報酬率 = 收益現值 / 總投入
  - 淨社會投資報酬率 = 淨現值 / 總投入
- 敏感度分析：
  - Excel 變動

# 計算SROI：練習

(C3) 期間	(C4) 財務代理指標	(D4) 衰退因子	(E1) 第一年 影響力	(E2) 第二年 影響力	(E3) 第三年 影響力	(E4) 第四年 影響力	(E5) 第五年 影響力
每年合計							
每年現值							
總現值							
淨現值							
每1元的社會回報							

# SROI報告與應用

- 報告架構：
  - 專案介紹
  - 分析範圍、利害關係者範圍、數據蒐集方式
  - 影響力地圖 (含指標與等價物)
  - 決策與執行過程
  - 案例研究
  - 報告摘要
- 成果運用：預測型 vs. 評估型