

# 若羌县红十字会

## 部门整体支出绩效评价报告

(2023 年度)

部门单位名称（公章）：若羌县红十字会

填报时间：2024 年 7 月 25 日

评价机构：新疆西域融通社会经济咨询有限公司

# 目 录

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 一、基本概况 .....              | 1  |
| (一) 部门单位基本情况 .....        | 1  |
| (二) 部门整体支出规模情况 .....      | 3  |
| (三) 部门整体工作完成情况 .....      | 4  |
| 二、部门整体支出绩效评价工作开展情况 .....  | 6  |
| (一) 绩效评价目的、方法、内容和范围 ..... | 6  |
| (二) 绩效评价原则和标准 .....       | 9  |
| (三) 绩效评价指标体系 .....        | 10 |
| (四) 绩效评价工作过程 .....        | 15 |
| (五) 综合评价情况及评价结论 .....     | 17 |
| 三、部门单位整体支出管理及使用情况 .....   | 17 |
| (一) 基本支出管理及使用情况 .....     | 17 |
| (二) 项目支出管理及使用情况 .....     | 19 |
| (三) “三公”经费使用情况 .....      | 20 |
| 四、部门专项组织实施情况 .....        | 20 |
| (一) 专项组织情况分析 .....        | 21 |
| (二) 专项管理情况分析 .....        | 21 |
| 五、资产管理情况 .....            | 24 |
| (一) 资产管理体制和制度建设方面 .....   | 24 |
| (二) 运行机制和管理方式 .....       | 25 |

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| (三) 流动资产的管理 .....           | 25        |
| (四) 固定资产的管理 .....           | 25        |
| <b>六、部门整体支出绩效评价分析 .....</b> | <b>26</b> |
| (一) 投入情况分析 .....            | 26        |
| (二) 过程情况分析 .....            | 28        |
| (三) 产出情况分析 (职责履行) .....     | 31        |
| (四) 效果情况分析 (履职效益) .....     | 31        |
| <b>七、存在的主要问题及有关建议 .....</b> | <b>33</b> |
| <b>八、其他需要说明的问题 .....</b>    | <b>34</b> |
| <b>九、附件 .....</b>           | <b>35</b> |

## **一、基本概况**

### **（一）部门单位基本情况**

#### **1、机构设置**

若羌县红十字会主要为一级预算单位，无下属预算单位。

#### **2、人员情况**

若羌县红十字会编制数 3 人，实有人数 4 人，其中：在职 4 人，增加 1 人；退休 0 人，增加 0 人；离休 0 人，增加 0 人。

#### **3、机构职能**

（1）宣传、贯彻落实《中华人民共和国红十字会法》，按照《中国红十字会章程》有效地开展工作，贯彻落实《新疆维吾尔自治区实施〈中华人民共和国红十字会法实施办法〉》，指导社区红十字服务站开展各项工作。

（2）开展备灾工作，在自然灾害和突发事件中，对伤病人员和其他受害者进行救助。

（3）普及卫生救护和防病知识，进行初级卫生救护培训，组织群众参观现场救护，参与输血献血工作，推动无偿献血，开展其他人道领域内的社会公益活动。

（4）开展有益于青少年身心健康，弘扬人道主义精神的红十字青少年活动。

（5）宣传国际人道法，指导开展红十字活动。

（6）积极参与“中华造血干细胞捐献者资料分库”宣传登记工作，组织会员、志愿工作者开展艾滋病预防宣传工作。

（7）承办县委、县人民政府交办的其他事项。

#### 4、2023 年重点工作计划

一是做好宣传工作。要继续以“5·8 世界红十字日”“6·14 世界献血者日”“6·26 国际禁毒日”“9·8 世界急救日”

“12·1 世界艾滋病日”“12·4 国家宪法日”等节日为契机，传播红十字运动知识和人道理念，广泛开展“三献”知识、应急救护知识、传染病防控、生命健康和法律知识等专题宣传活动，切实增强红十字精神的文化感染力、引导力和传播力。

二是推动“三献”工作不断发展。积极参与无偿献血工作。充分利用电视、网络、新媒体、应急救护普及巡讲、健康教育知识讲座、发放宣传材料等方式，宣传动员爱心团队、人士积极参与无偿献血活动；积极开展造血干细胞捐献工作。加强造血干细胞捐献宣传动员，巩固和壮大捐献者队伍；积极推动人体器官和遗体捐献工作，努力在全社会营造生命至上、大爱无涯的浓厚氛围。

三是抓实“三救”工作，提升应急救援能力水平和人道救助能力实力。在深化“红十字博爱送万家”活动的同时，继续做好上级红十字会各项捐赠救助工作，坚持以人为本，努力为党委、政府分忧、为群众解难，开展以帮困为重点的人道主义救助和慰问工作。加强红十字防灾减灾知识普及宣传，积极推进与应急管理部门的协同配合，做好辖区范围自然灾害等突发公共事件的应急救助工作，增强群众抵御自然灾害和应对突发事件的能力，减少自然灾害和突发事故带来的危害和损失。做好应急救护培训及安全教育工作，有序推进应急救护培训进社区、进村庄、进学校、进企业、进机关工作，不断提升我县应急救护知识的普及率。结合新冠肺炎

疫情防控工作，加大传染病防治知识宣传，切实增强群众自我保护意识和自我防护的能力。

四是进一步重视筹资工作。切实加大筹资工作力度，拓宽筹资渠道，适应新的形势，开展互联网+公益的筹资方式，不断提升筹资能力，有效推动红十字人道救助工作，发挥好政府在人道领域的助手作用，推动红十字事业可持续健康发展。

五是广泛开展红十字青少年活动。根据青少年的身心发展特点和实际需求，以红十字主题班会或主题队会、红十字志愿服务、应急救护技能、爱心捐助、红十字知识竞赛等活动为载体，突出学生的自主发展和社会参与需求，开展适合青少年身心发展特点的红十字活动。配合学校针对青少年不同成长阶段，开展心理健康讲座，帮助学生树立尊重生命和人格尊严、公民责任与团结等理念，学会用人道视角观察理解世界，并将人道原则融入日常生活。

六是紧紧围绕县委、县政府各项中心工作大局，积极参与疫情防控、安全生产、经济发展、振兴乡村等工作，积极开展群众工作，打牢群众基础。

## **（二）部门整体支出规模情况**

2023 年若羌县红十字会年初安排预算数为 74.37 万元，调整预算数 92.35 万元。

2023 年实际支出 92.35 万元，全年预算执行率为 100%。其中：上级安排 0 万元，本级安排 92.35 万元，其他资金 0 万元。

### **1、基本支出 92.35 万元。**

主要用于本单位机构正常运转、完成日常工作任务而发

生的各项支出。基本支出包含工资福利支出、商品和服务支出。其中：工资福利支出主要用于在职人员基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金缴费等人员经费；商品和服务支出主要用于办公费、印刷费、水电费、取暖费、邮电费、差旅费、租赁费、专用材料费、劳务费、委托业务费等。

## **2、项目支出 0 万元。**

若羌县红十字会 2023 年无项目支出

## **3、重点支出保障率**

重点支出保障率=本年度预算安排的重点项目支出金额/本项目所有项目支出总金额 × 100%

若羌县红十字会 2023 年无项目支出。

## **4、预算调整情况**

支出预算调整率=调整预算金额/年初预算金额 × 100%

年初预算金额 74.37 万元，年中追加预算资金 17.98 万元，预算调整率 24.18%。

## **5、政府采购执行率**

政府采购执行率=全年实际政府采购金额/年初政府采购预算数 × 100%

年初政府采购预算数 0.24 万元，全年实际政府采购金额 0.254813 万元，政府采购执行率为 106.17%。

### **（三）部门整体工作完成情况**

#### **1、广泛宣传，扩大红十字精神影响力。**

结合“5.8 世界红十字日”“5.12 防灾减灾日”、世界急救日、法治宣传日、爱国卫生月、献血日、119 消防日等重要纪念日组织开展宣传活动，形成全社会参与红十字事业

的浓烈氛围。全年，开展宣传活动 11 场次，发放《中华人民共和国红十字会法》《红十字会运动基本知识》《造血干细胞捐献知识》《红十字大病救助政策》等 4000 余份，发放宣传品 7000 余份。

## 2、积极履行红十字职责，发挥好政府人道工作助手作用。

一是通过建立博爱若羌微信群，不定时推送最新活动资讯、服务、救助政策信息。二是组建党员志愿服务队，开展宣传宣讲、慰问帮扶、绿色环保等志愿服务活动 35 场次，服务时长 963 小时，办结承诺践诺 21 件，办实事办好事 2 件，切实提高人民群众的幸福感和满意度。三是深入开展了以第 76 个世界红十字和“红十字博爱周”等节点为契机组织的“5·8 人道公益日”边疆便民急救箱等 5 个项目网络众筹活动，活动期间动员 2813 人次参与网络捐款，总筹款额 9501.27 元。四是扎实开展了“红十字博爱送万家”慰问大病儿童和红十字志愿者活动，为 10 名大病儿童和红十字志愿者准备了价值 2990 余元的博爱物资，为 20 名奋战在一线的环卫工人送去价值 2300 余元的保温壶慰问品。五是深入开展了 0-14 岁白血病、先天性心脏病、唇腭裂患儿摸排工作，共摸查出患先天性心脏病 22 人，11 名患儿接受免费筛查，协助 3 户先天性心脏病患儿家属办理转诊手续；摸排唇腭裂患儿Ⅱ期手术 1 人，已按程序完成免费手术治疗。六是汇集人道资源，助力保障和改善民生。动员国投罗钾捐赠 240 万元钾肥助力乡村振兴工作，动员爱心企业、爱心人士捐赠 22.87 万元鼠疫检测设备、10 万元图书及配套设施、10 万元便民服务设施、1.62 万元助学金。

### **3、扎实开展好“三救”工作。**

深入学习贯彻习近平总书记对红十字事业重要指示批示精神，牢固树立“人民至上、生命至上”理念，持续开展应急救护培训“五进”（进机关、进学校、进社区、进农村、进企业）工作，全年开展普及培训 22 场 2300 余人次，有效提高了应急救护的覆盖面和及时性，有力守护了人民群众生命健康安全。对 1 户发生火灾的困难家庭给予了人道救助。对楼兰野外救援队进行业务指导和应急救护知识培训。

### **4、坚持弘扬正能量，推动“三献”工作。**

深入开展“5·12 防灾减灾日”“生命教育、救在身边”主题博爱周活动，通过印发倡议书、宣传彩页、制作展板、悬挂横幅、播放音视频等方式，持续宣传普及生命健康教育、造血干细胞和人体器官捐献等知识，提高了群众对“三献”工作的知晓度和参与度，今年 1 名志愿者顺利完成造血干细胞捐献高分辨血样采集和体检、1 名志愿者登记加入中国遗体器官捐献资料库。

## **二、部门整体支出绩效评价工作开展情况**

### **（一）绩效评价目的、方法、内容和范围**

#### **1、整体支出绩效评价目的**

部门整体绩效管理是全面实施预算绩效管理的重要组成部分，也是深化预算绩效管理改革的方向。通过部门整体支出绩效评价，旨在聚焦部门预算管理的关键领域和薄弱环节，推动部门单位提升履职效能、提高财政资源配置效率和资金使用效益，全面提升整体绩效水平。

（1）通过绩效评价，对预算资金的投入、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，反映资金使用规范性、绩效目

标设立的合理性和科学性、资金到位、支出情况，形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论，为后续资金投入、分配和管理提供决策依据；同时作为以后年度编制预算和安排财政项目资金的重要依据，逐步树立以结果为导向、讲求绩效的观念。

（2）通过绩效评价，考察资金使用的安全性、规范性和效益性。通过评价、总结经验和教训，提出改进措施和建设性意见，为部门整体绩效管理提供决策参考及政策制定依据。

（3）通过绩效评价，能够让各级工作人员认识到发挥财政资金效益的重要性，强化工作职责；能够更清晰地界定工作的内容与其需要达到的标准；能够让工作人员清楚认识到各自的问题和不足，激励加强管理，提高工作效率。同时也可在实践中检验绩效评价工作的针对性和可操作性，推动绩效评价的制度体系建设。

## **2、整体支出绩效评价方法**

绩效评价方法主要包括比较法、因素分析法、公众评判法、标杆管理法等。

（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。

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

（4）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。

结合若羌县红十字会的单位特点，经与部门单位、财政局沟通后采取以下绩效评价方法：

#### （1）公众评判法

本项目公众评判法主要是采取问卷调查的方式，主要是问卷调查广泛采纳服务对象的评价。

若羌县红十字会具有较为清晰的服务群体，且该部门单位整体工作绩效状况的优劣，很大程度上体现在“三救”“三献”工作、人道救助工作等方面。

为此，与该部门单位整体支出绩效评价的具体指标相对应，设计了调查问卷，按照一定比例，以电话、现场询问等方式进行问卷调查，收集、分析所取得的样本数据，从而推断确定目标群体的满意度，进而评价满意度指标。

#### （2）成本效益分析法

将资金投入与部门单位整体履职情况、管理情况、履职效益等进行关联性分析。

#### （3）比较法

主要是将完成的工作任务数量、质量等实际完成值与预期目标值进行比较；以及将履职后的效益与工作开展之前的情况（即历史情况）进行比较。

### 3、整体支出绩效评价内容、对象和范围

#### （1）整体支出绩效评价内容

1）绩效目标的设定情况。重点评价绩效目标设立的充分性、明确性、合理性以及细化程度。

2）资金投入和使用情况。重点评价资金分配过程、投入方式、资金到位、预算执行和结果。

3）为实现绩效目标制定的制度、采取的措施等。包括

预算管理、财务管理、资产管理和绩效跟踪管理等。

4) 绩效目标的实现程度和效果。绩效目标的实现程度包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本。效果包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等。

## **(2) 整体支出绩效评价对象及范围**

1) 涉及对象：本次评价对象是若羌县红十字会部门单位所有财政资金支出活动。

2) 整体支出绩效评价范围：

①基本支出：涉及范围为人员经费和公用经费，人员经费主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助等。公用经费主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

②项目支出：若羌县红十字会 2023 年无项目支出。

## **(二) 绩效评价原则和标准**

### **1、整体支出绩效评价原则**

本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合若羌县红十字会工作开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

（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职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评由部门单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价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。本次部门整体支出绩效评价结果已依法依规在若羌县人民政府网站上公开，并自觉接受社会监督。

## **2、部门整体支出绩效评价标准**

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。

结合若羌县红十字会职能职责，经若羌县红十字会、财政局等相关单位沟通后采取以下绩效评价标准：

计划标准。以预先制定的履职任务数量、质量等作为目标，制定工作方案、资金预算。

### **（三）绩效评价指标体系**

若羌县红十字会部门整体支出绩效评价指标体系的设计，是在充分与部门单位、财政局等相关单位沟通、掌握情况的基础上，并在征求了相关单位意见后，经专家组讨论研究，形成了若羌县红十字会部门整体支出绩效评价指标体系。

#### **1、确定评价指标**

结合若羌县红十字会实际情况，此次绩效评价在指标体系设计上共分为三级指标。其中，一级指标 4 个，分别为投入、过程、产出、效果；二级指标 7 个；三级指标 22 个

## 2、确定权重和分值

部门整体支出绩效评价指标体系满分 100 分。评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，突出结果导向。投入 20 分，过程 38 分，产出 22 分，效益 20 分。

## 3、评分结果设置

部门整体支出绩效评价结果实施百分制和四级分类。四个级别分别是：优、良、中、差，90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

| 评价计分结果      | 评价结果级别 |
|-------------|--------|
| 90（含）—100 分 | 优      |
| 80（含）—90 分  | 良      |
| 60（含）—80 分  | 中      |
| 60 分以下      | 差      |

## 4、指标体系设置

## 部门整体支出绩效评价指标体系

| 一级指标 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 评价标准                                                                                                                       | 备注                                                                                                                                  |
|------|------|----|-----------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投入   | 目标设定 | 8  | 绩效目标合理性   | 3  | ①符合国家法律法规，国民经济和社会发展总体规划，计 1 分；<br>②符合部门“三定”方案确定的职责，计 1 分；<br>③符合部门制定的中长期实施规划，计 1 分。                                        |                                                                                                                                     |
|      |      |    | 绩效指标明确性   | 5  | ①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，计 1 分；<br>②通过清晰、可衡量的指标值予以体现。计 1 分；<br>③绩效指标与部门年度的任务数和计划数相对应，计 1 分；<br>④绩效目标和指标与本年度部门预算资金相匹配，计 2 分。 |                                                                                                                                     |
|      | 预算配置 | 12 | 财政供养人员控制率 | 4  | 以 100%为标准，在职人员控制率 $\leq$ 100%，计 4 分；每超过十个百分点扣 0.4 分，扣完为止                                                                   | 在职人员控制率= $\frac{\text{在职人员数}}{\text{编制数}} \times 100\%$ ；在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。         |
|      |      |    | “三公”经费变动率 | 4  | “三公”经费变动率 $\leq 0$ ，计 4 分；“三公”经费变动率 $> 0$ ，每超过一个百分点扣 0.4 分，扣完为止。                                                           | “三公”经费变动率= $\frac{\text{本年度三公经费总额}-\text{上年度三公经费总额}}{\text{上年度三公经费总额}} \times 100\%$ 。“三公”经费指政府部门人员因公出国（境）经费、公务用车购置及运行费、公务接待费产生的消费。 |
|      |      |    | 基本支出安排率   | 4  | 基本支出安排率 $\geq 90\%$ ，计 4 分；<br>80%（含）-90%，计 3 分<br>70%（含）-80%，计 2 分<br>60%（含）-70%，计 1 分<br>低于 60%不得分。                      | 基本支出安排率= $\frac{\text{基本支出实际支付金额}}{\text{全年预算的基本支出金额}} \times 100\%$                                                                |

|    |      |    |              |   |                                                                                                                                                                   |                                                                                                        |
|----|------|----|--------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 过程 | 预算执行 | 14 | 预算调整率        | 4 | 预算调整率=0, 计 4 分;<br>0-10% (含), 计 3 分<br>10%—20% (含), 计 2 分<br>20%—30% (含), 计 1 分<br>大于 30%不得分。                                                                     | 预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%; 预算调整数: 部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、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) |
|    |      |    | 支出进度         | 4 | 单位基本支出和业务性支出应按季度使用,项目资金的支出应与实施进度一致。每发现一项资金未按进度支出使用扣 0.5 分,扣完为止。                                                                                                   |                                                                                                        |
|    |      |    | 资金结余         | 3 | 当年无结余, 3 分;<br>当年有结余,但不超过上年结转, 2 分;<br>当年结余超过上年结转,不得分。                                                                                                            |                                                                                                        |
|    |      |    | “三公”经费控制率    | 3 | 以 100%为标准,三公经费控制率≤100%,计 3 分;每超过一个百分点扣 1 分,扣完为止                                                                                                                   | “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%                                                               |
|    | 预算管理 | 14 | 内部控制制度健全性    | 5 | ①已制定或具有预算资金管理办法,内部财务管理制度,会计核算制度等管理制度, 2 分;<br>②相关管理制度合法、合规、完整, 2 分;<br>③相关管理制度得到有效执行, 1 分。                                                                        |                                                                                                        |
|    |      |    | 资金使用合规性      | 5 | ①支出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;<br>②资金拨付有完整的审批程序和手续;<br>③项目支出符合政府采购及基建预决算评审相关要求;<br>④支出符合部门预算批复的用途;<br>⑤资金使用无截留、挤占、挪用,虚列支出等情况。<br>以上情况每出现一例不符合要求的扣 1 分,扣完为止。 | 部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。                                               |
|    |      |    | 预决算信息公开性和完备性 | 4 | ①按规定内容公开预决算信息, 1 分;<br>②按规定时限公开预决算信息, 1 分;<br>③基础数据信息和会计信息资料真实, 1 分;<br>④基础数据信息和会计信息资料完整, 1 分;                                                                    | 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                                                                       |

|    |      |     |              |     |                                                                                                          |                                                                                            |
|----|------|-----|--------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 资产管理 | 10  | 管理制度健全性      | 2   | ①已制定或具有资产管理制度,1分;<br>②相关资产管理制度合法、合规、完整,1分;                                                               | 部门(单位)为加强资产管理,规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)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                |
|    |      |     | 资产管理安全性      | 5   | ①资产保存完整;<br>②资产配置合理;<br>③资产处置规范;<br>④资产财务管理合规,账实相符;<br>⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴;<br>以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分,扣完为止。 | 部门(单位)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。用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。                             |
|    |      |     | 固定资产利用率      | 3   | 每低于100%一个百分点扣0.2分,扣完为止。                                                                                  | 固定资产利用率=<br>(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%                                                     |
| 产出 | 职责履行 | 22  | 重点工作实际完成率    | 10  | (重点工作完成件数/重点工作计划件数)*10                                                                                   |                                                                                            |
|    |      |     | 重点工作质量达标率    | 6   | 质量达标率达到100%,计6分;每低于100%一个百分点扣0.5分,扣完为止。                                                                  | 质量达标率=(质量达标的工作数/计划工作数)×100%;<br>质量达标工作数:部门(单位)实际完成的部门工作中,质量达到标准和要求的工作任务数量。结合部门整体绩效目标表开展评价。 |
|    |      |     | 履职整体情况       | 6   | 根据绩效办2023年对各部门考核分数折算。该项得分=(绩效办考核得分/总分)*6                                                                 |                                                                                            |
| 效果 | 履职效益 | 20  | 社会效益指标       | 6   | 为困难群众提供了更多的社会保障,促进了社会和谐稳定。                                                                               |                                                                                            |
|    |      |     | 可持续影响指标      | 6   | 推动更多的人参与公益慈善活动,从而营造一种关心和帮助他人的良好社会氛围。有效推动社会公平。                                                            |                                                                                            |
|    |      |     | 社会公众或服务对象满意度 | 8   | 抽取服务对象和社会公众共10名进行问卷调查,总得分/1000分*8                                                                        | 社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责有关的部门、群体或个人,一般采取社会调查的方式                                               |
| 合计 |      | 100 |              | 100 |                                                                                                          |                                                                                            |

#### **（四）绩效评价工作过程**

##### **1、前期准备**

收集部门整体预算执行全过程相关资料，了解部门工作开展及重点项目实施情况和资金支付情况。根据初步掌握的情况，成立专门的绩效评价工作小组。绩效评价小组办公室设在财政局，负责绩效评价工作的整体协调及日常绩效评价工作任务完成情况跟踪落实等。小组通过内部仔细分析讨论以及向相关专家咨询意见，对部门单位预算执行的情况进一步梳理，确定绩效评价关注的重点，制定本次绩效评价工作方案。从部门单位职能职责出发，结合部门整体支出预期目标，制定了本次绩效评价的指标体系。

##### **2、组织实施**

评价的具体实施根据评价指标及评价工作要求，对具体评价内容和不同环节，采用以下取得的资料与评价方式：

（1）查阅资料。对前期收集的资料，包括部门单位三定方案、工作计划和工作总结、预算批复、项目前期及实施过程资料、资金下达文件、资金支付凭证、人员工资发放名册等相关资料进行查阅。

（2）实地考察。根据评价指标及评价工作要求，到实地采取调查、询查、复核等方式收集、整理数据和资料，包括评价对象的基本情况、财政资金使用情况、评价指标体系

需要的相关资料等。根据基础资料，核实数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，并对所掌握的有关信息资料采用相关方法进行分类、整理和分析，根据评价标准进行打分。

（3）问卷调查。选择与部门单位职能职责有关的调查对象，设计调查问卷。通过问卷调查，对有关评价内容完成情况进行打分，并根据分值评价绩效目标完成情况，作为对部门整体支出绩效评价的依据。

（4）评价小组人员与专业技术人员相结合评价。对绩效评价工作专业性较强的内容，在评价工作过程中，采用以专业技术人员与有关科（股）室、其他单位专业人员进行评价相结合的方式，分别对相关专业指标进行现场问询、检验和考察。

### **3、数据集中分析**

工作小组对相关资料，包括部门单位三定方案、工作计划和工作总结、资金文件、项目实施方案、相关管理办法，问卷调查等进行集中分析。在查阅大量资料的基础上，根据考察、考评的结果进行整理、分析。

### **4、分析总结**

（1）根据绩效评价工作小组的意见及考察、考评的结果进行整理、分析，撰写绩效评价报告初稿。

（2）就部门整体支出绩效评价报告与部门单位、财政局征求意见，形成最终的绩效评价报告。

### （五）综合评价情况及评价结论

本项目的绩效评价结果为“优”，综合评分 94.8 分。其中投入 18.8 分，过程 35 分，产出 21 分，效果 20 分。具体评分见下表：

部门整体支出绩效评价得分

| 指标类别 | 1.投入 | 2.过程 | 3.产出 | 4.效果 | 合计   |
|------|------|------|------|------|------|
| 权重   | 20%  | 38%  | 22%  | 20%  | 100% |
| 分值   | 20   | 38   | 22   | 20   | 100  |
| 得分   | 18.8 | 35   | 21   | 20   | 94.8 |

2023 年，若羌县红十字会坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神为指引，聚焦“三救三献”重点工作，大力弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神，积极发挥党和政府在人道领域的助手、联系群众的桥梁和纽带作用，认真完成各项工作任务。工作成效较为显著。

由于投入管理中财政供养人员控制率 133.33%，扣 1.2 分；过程管理中预算调整率 24.18%，扣 3 分；按照若羌县绩效办考核良好，履职整体情况扣 1 分；合计扣分 5.2 分，综合评分 94.8 分。

### 三、部门单位整体支出管理及使用情况

#### （一）基本支出管理及使用情况

##### 1、基本支出

基本支出 92.35 万元。

按支出经济分类：工资福利支出 77.59 万元（基本工资 18.62 万元、津贴补贴 38.16 万元、奖金 2.7 万元、机关事业

单位基本养老保险缴费 7.19 万元、职工基本医疗保险缴费 3.25 万元、公务员医疗补助缴费 1.31 万元、其他社会保障缴费 0.79 万元、住房公积金 5.57 万元）。

商品和服务支出 14.76 万元（办公费 3.16 万元、印刷费 0.05 万元、水费 0.01 万元、电费 0.2 万元、邮电费 0.87 万元、取暖费 0.45 万元、差旅费 1.82 万元、租赁费 0.23 万元、专用材料费 5.34 万元、劳务费 0.9 万元、委托业务费 1.35 万元、工会经费 0.17 万元、其他交通费用 0.21 万元、其他商品和服务支出 0.01 万元）。

## **2、基本支出管理情况**

### **（1）管理制度健全性**

基本支出在预算执行过程中严格按照相关法律法规和相关管理规定，如《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国招标投标法》等，并制定单位内控制度加强资金管理，制度健全。

### **（2）资金使用合规性和安全性**

基本支出有完整的预算批复。基本支出由财政部门按照进度每月分期拨付，人员支出按照工资计划发放工资；涉及资金支出按照若羌县红十字会内控体系中设定的流程申报审批进行；基本支出中有政府采购的，组织人员制定采购计划，严格按照招投标程序办理；“三重一大”支出上党组会研究决定。

### **（3）预决算信息公开性**

按照《中央、国务院关于进一步推进预算公开工作的意

见》（中办发〔2016〕13号）、《地方预决算公开操作规程》（财预〔2016〕143号）等相关要求，若羌县红十字会已在若羌县人民政府网站公开部门预决算信息，自觉接受社会监督。

## **（二）项目支出管理及使用情况**

### **1、项目资金安排落实、总投入情况分析**

若羌县红十字会 2023 年无项目支出。

### **2、项目资金实际使用情况分析**

若羌县红十字会 2023 年无项目支出。

### **3、项目资金管理情况分析**

若羌县红十字会虽然 2023 年无项目支出，但对项目资金制定了专门的管理要求，在有项目资金的年度，按以下要求管理项目资金。

一是专项经费按照因素法分配专项资金，经分管领导、财务负责人等审核后拨付资金。实行专款专用，加强对资金使用情况的管理与检查；严格按照规定的范围、标准和程序支出，不得擅自扩大专项资金支出范围，无虚列、转移、挤占挪用、滞留专项资金等违规情况，确保了专款专用，提高资金使用效益。

二是实行项目资金跟踪监控制度。将项目资金信息录入财政绩效评价系统，实现动态监控；规范操作流程，确保资金运行安全。先后制定相关制度，进一步明确资金拨付管理、资金使用监督、资金支出报告和资金监督管理质询、问责、跟踪、反馈等管理规定。本着管理科学、简便易行、相互制

约的原则，完善专项资金业务操作程序，具体将业务划分为申报、审核、财务、拨付等管理环节，各环节既独立操作又相互衔接、相互制约，确保管理严格，运行有序。

三是强化资金支付监管。为规范专项资金使用，提高专项资金使用效益，制订专项资金管理制度，设立项目办专人管理项目，制定了项目实施方案，认真组织项目验收。确保专项资金的使用符合国家法规和财务管理制度，专项资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

### **（三）“三公”经费使用情况**

若羌县红十字会认真贯彻落实中央关于厉行节约的有关规定，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》，从严控制一般性支出。

2023 年“三公”经费预算数为 0 万元，其中，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行费 0 万元（其中公务用车购置为 0 万元），因公出国（境）费 0 万元。

2023 年“三公”经费决算支出 0 万元，其中公务接待费 0 万元、因公出国（境）费用 0 万元、公务用车购置及运行费 0 万元，较 2022 年“三公”经费决算支出 0.21 万元减少 0.21 万元。

### **四、部门专项组织实施情况**

若羌县红十字会虽然 2023 年无项目支出，但对项目实施制定了专门的管理制度，在有项目实施的年度，按以下要求组织实施。

## **（一）专项组织情况分析**

一是专项前期准备工作：下达专项工作任务，拟定工作方案，收集整理相关资料，准备开展各项专项工作。

二是专项组织实施过程：以内控体系建设为抓手，完善财务制度，规范收支流程，严格审批制度。严格执行各项财经制度和管理规定，对预算资金严格控制，规范使用，强化执行。加强专项资金的管理和核算，专项资金严格按照项目实施方案执行。接受各项财务检查中未发现重大管理漏洞和问题，并通过检查推进财务规范化管理。

## **（二）专项管理情况分析**

### **1、设立专项的政策依据**

依据《若羌县红十字会专项资金管理办法》文件精神要求，加强对专项资金的绩效管理，确保专款专用，提高专项资金使用效益。遵守相关法律法规，严肃财经纪律，自觉接受财政、审计、监察监督检查。

### **2、项目资金情况分析**

#### **（1）资金到位及资金使用情况**

若羌县红十字会 2023 年无项目支出。

#### **（2）资金管理情况**

专项经费按照因素法分配专项资金，经分管领导、财务负责人等审核后拨付资金。实行专款专用，加强对资金使用情况的管理与检查；严格按照规定的范围、标准和程序支出，没有擅自扩大专项资金支出范围，无虚列、转移、挤占挪用、滞留专项资金等违规情况，确保了专款专用，提高资金使用

效益。

### 3、项目实施情况分析

#### （1）组织情况

按照项目工作内容、工作措施、工作时限和要达到的预期效果，进一步分解细化，将责任落实到岗位，形成完整的绩效管理工作方案和指标考核评价体系，使部门专项工作任务与绩效评价指标紧密结合起来，推动各项工作落实。

#### （2）管理情况

若羌县红十字会严格遵守《会计法》《预算法》《政府会计制度》等法律和有关财政财务规章，规范财政资金管理，量入为出，统筹兼顾，突出重点，讲究实效，防范风险，合理使用各项资金，确保了若羌县红十字会预算管理的成效，全年预算支出整体受控。

1）严格规范资金收支审批制度。明确和划分人员责任，细化资金支付审批权限及审批流程，强化资金收支的内部控制，对重要的财务支出项目，应实施重点审批、严格审批；确保资金支出的内容和数据真实，各类经济事项符合开支标准和范围，符合效益性和节约性原则。

2）强化预算约束。推行全面预算理念，在科学合理编制部门预算的基础上，对部门预算中各项经费进一步细化，分类施控，严格执行，实现对经济活动全程管控，确保所有工作都在预算范围内有序进行，以此强化预算源头管控和精细化管理。

3）强化流程管理。推进全面流程化管理，在专项资金

分配、预算编制、财务审批和报销、资产管理、经济合同管理及政府采购等方面，都实施流程化、规范化管理模式，编制了财务管理操作流程，并设置了大额资金上会、经济合同审批等环节，出台了《若羌县红十字会合同管理制度》，以财务管理为“牛鼻子”，全面提高单位内部管理水平。

4) 强化集中采购。树立全面节约意识，严控一般性经费支出。特别是在办公设备购置和办公用品使用方面，配合相关科室出台了《若羌县红十字会采购制度》《若羌县红十字会物资管理制度》，按照厉行节约、统筹调剂、合理使用的原则加强审核，严控支出，并逐步取得了一定成效。

### (3) 监管情况

执行项目经办人、负责人定时汇报制。定期对项目执行及资金的使用情况进行自查，重点督查项目资金的使用进度，资金落实情况，对发现的问题采取措施，及时纠正，认真处理，强化管理，有效杜绝了项目资金在分配使用过程中违纪现象的发生，保证了项目资金的使用安全。若羌县红十字会成立了领导小组，明确了分管领导、牵头科室和具体负责人。建立了沟通联系机制，组织调研，明确项目任务，制定项目实施方案。对项目执行情况进行检查，定期对项目开展情况进行绩效考核，加快项目的实施。

## 4、项目绩效情况分析

### (1) 成本控制情况

若羌县红十字会严格按照项目资金用途使用资金做到专款专用。充分认识到项目资金的重要性和特殊性，以高度

的责任感和使命感管好用好每一分钱，使资金的安排、使用发挥出最大效益，实现项目绩效目标。

## **（2）成本节约情况**

若羌县红十字会在进行的专项项目过程中，无相关成本节约情况。

## **5、项目效率性分析**

### **（1）实施进度**

若羌县红十字会 2023 年无项目支出。

### **（2）完成质量**

若羌县红十字会 2023 年无项目支出。

## **6、项目效益性分析**

若羌县红十字会 2023 年无项目支出。

## **五、资产管理情况**

### **（一）资产管理体制和制度建设方面**

建立健全资产管理制度，合理配备并节约、有效使用资产，提高资产使用效率，保障资产的安全和完整。管理和使用坚持统一政策、统一领导、分级管理、职责到人、物尽其用的原则。由专人负责单位资产管理进行指导和监督，对纳入政府采购范围的资产进行统一购置。成立了由一把手负总责的“资产管理领导小组”，具体负责本单位资产的采购、分配、清查，以及资产使用、维护过程中的监督任务。各科室确定专人负责资产的日常管理工作，包括资产的登记、统计、维护、保管等，并对所管资产的安全完整负有职责。资产管理人员应相对稳定，工作调动时务必办理交接手续。

## **（二）运行机制和管理方式**

资产管理由财务部门进行价值核算并设置专人进行资产实物卡片管理及使用状况监督；办公设备由办公室设置专人进行实物卡片管理及使用状况监督。若羌县红十字会建立了严格的资产交付使用验收制度。资产采购根据合同、供应商发货单等对所购资产的品种、规格、数量、质量、技术要求及其他资料进行验收。未通过验收的不合格资产，不得接收，务必按照合同等有关规定办理退换货或其他弥补措施。若羌县红十字会通过国有资产管理系统严格管理资产，包括卡片的增加、删除、查询、打印、汇总等。正确、全面、及时地记录资产的增加、减少、使用等状况，真实地反映和监督资产的增减变动和实际状况，建立健全了资产账簿体系。

## **（三）流动资产的管理**

流动资产严格按照若羌县红十字会内控体系要求进行管理，无备用金，单位货币资金管理由财务科每月与银行进行对账，并填写银行余额调节表。

## **（四）固定资产的管理**

若羌县红十字会的资产管理详细按照《若羌县红十字会物资管理制度》的相关要求执行，符合财政部门要求。每年年末定时对单位的固定资产进行盘点，对盘点过程中发生的盈亏，进行原因查找，并上报红十字会党组研究决策，再上报财政局国有资产管理科进行申报再行处理。

具体资产情况：

2023 年底总资产 13.18 万元（银行存款 5.13 万元，固定

资产 8.04 万元)。

1.土地、房屋及构筑物类资产总建筑面积 0 平方米，资产总额 0 元。

2.设备类资产总额 5.99 万元，其中：台式计算机 4 台，金额 2.5440 万元；便携式计算机 1 台，金额 0.5040 万元；汽车类 0 辆，金额 0 元；打印机 1 台，金额 0.1300 万元；一体机 1 台，金额 0.2280 万元；多功能复印机 1 台，金额 0.6800 万元；空调设备 3 台，金额为 0.6849 万元；视频监控设备 1 套，金额 0.1040 万元；模拟人体模特 1 个金额 0.3600 万元；其他设备 2 个，金额 0.4600 万元；正版软件管理系统 1 个，金额 0.2980 万元。

3.家具、用具、装具资产总额 2.0495 万元。其中：其他柜类 7 个，金额 0.6890 万元；其他架类 1 个，金额 0.3750 万元；沙发 2 个，金额 0.2800 万元；其他桌类 5 个，金额 0.4630 万元；其他椅凳类 2 个，金额 0.0260 万元；茶几 2 个，金额 0.0645 万元；防盗门 1 个，金额 0.2000 万元。

4.无形资产 0 个，金额 0 元。

5.固定资产利用率

2023 年末固定资产账面净值 2.31 万元，实际在用固定资产总额 2.31 万元，固定资产利用率 100%。

## 六、部门整体支出绩效评价分析

### (一) 投入情况分析

#### 1、绩效目标设定

##### (1) 绩效目标合理性

若羌县红十字会部门整体支出设立了绩效目标，绩效目标指标设置较为合理，绩效目标符合国家法律法规，国民经济和社会发展规划，符合若羌县红十字会部门“三定”方案确定的职责，符合部门制定的中长期实施规划。绩效目标与若羌县红十字会实际工作内容相关性较强；预期产出效益和效果基本符合部门正常的业绩水平。

本项满分 3 分，评估得分 3 分。

## （2）绩效指标明确性

根据尉若羌县红十字会《部门整体支出绩效目标自评表》，设置一级指标 1 条，二级指标 1 条，三级指标 3 条，其中量化指标条数共 3 条，绩效目标指标设定较为清晰，绩效指标与部门年度的任务数和计划数相对应，与本年度部门预算资金相匹配。

本项满分 5 分，评估得分 5 分。

## 2、预算配置

### （1）财政供养人员控制率

在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%

若羌县红十字会 2023 年实际在职人数 4 人，编制数 3 人，在职人员控制率 133.33%。

本项满分 4 分，以 100%为标准，在职人员控制率 $\leq$ 100%，计 4 分；每超过一个百分点扣 0.4 分，扣完为止。评估得分 2.8 分（扣 1.2 分）。

### （2）“三公”经费变动率

“三公”经费变动率=[(本年度三公经费总额-上年度三

公经费总额)/上年度三公经费总额]×100%。

“三公”经费：指政府部门人员因公出国（境）经费、公务车购置及运行费，公务接待费产生的消费。

若羌县红十字会 2023 年度“三公”经费 0 万元，2022 年度 0.21 万元，“三公”经费变动率-100%。

本项满分 4 分，评估得分 4 分。

### （3）基本支出安排率

基本支出安排率=（基本支出实际支付金额/全年预算的基本支出金额）×100%

若羌县红十字会 2023 年项目基本支出实际支付 92.35 万元，全年预算基本支出 92.35 万元，基本支出安排率 100%。

本项满分 4 分，评估得分 4 分。

## （二）过程情况分析

### 1、预算执行

#### （1）预算调整率

预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%

若羌县红十字会部门整体 2023 年初预算金额 74.37 万元，年中追加预算资金 17.98 万元，预算调整率 24.18%。按照评价体系设置的评价标准，20%—30%（含），计 1 分。

本项满分 4 分，评估得分 1 分。

#### （2）支出进度

若羌县红十字会单位基本支出按序时进度使用。

本项满分 4 分，评估得分 4 分。

#### （3）资金结余

若羌县红十字会部门整体支出 2023 年结余资金为 0 万元。

本项满分 3 分，评估得分 3 分。

#### (4) “三公”经费控制率

“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%

若羌县红十字会 2023 年“三公”经费预算数为 0 万元，实际支出数 0 万元，若羌县红十字会严格按照中央八项规定有关要求，严格控制“三公”经费支出，厉行节约。

本项满分 3 分，评估得分 3 分。

## 2、预算管理

### (1) 管理制度健全性

若羌县红十字会制定了《若羌县红十字会财务管理办法》和《若羌县红十字会内控管理制度》。同时，严格遵守《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》等法律法规、财经制度的要求。

本项满分 5 分，评估得分 5 分。

### (2) 资金使用合规性

若羌县红十字会资金的使用符合《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《若羌县财政预算资金拨付管理暂行办法》等法律法规和相关规定。资金的使用有完整的审批程序和手续；严格按照国库集中支付方式支付资金。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

本项满分 5 分，评估得分 5 分。

### （3）预决算信息公开性和完备性

根据《中华人民共和国政府信息公开条例》，若羌县红十字会将预决算信息依法依规在若羌县政府网站上公开，公开时限符合相关要求，基础数据信息和会计信息资料真实，资料完整。

本项满分 4 分，评估得分 4 分。

## 3、资产管理

### （1）管理制度健全性

若羌县红十字会严格按照《行政事业单位国有资产管理办法》加强资产管理，对资产定期核查盘点，跟踪管理，资产做到不漏入账。并且严格按照法定程序和权限配置、使用、处置资产。

本项满分 2 分，评估得分 2 分。

### （2）资产管理安全性

若羌县红十字会 2023 年底总资产 13.18 万元。资产保存完整，资产使用合规，账实相符。每年年末定时对单位的固定资产进行盘点，对盘点过程中发生的盈亏，进行原因查找，并上报红十字会党组研究决策，再上报若羌县国有资产保障中心进行申报再行处理。资产配置合理，处置规范。资产运行安全。

本项满分 5 分，评估得分 5 分。

### （3）固定资产利用率

固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%

若羌县红十字会 2023 年末固定资产账面净值 2.31 万元，实际在用固定资产总额 2.31 万元，固定资产利用率 100%。

本项满分 3 分，评估得分 3 分。

### **（三）产出情况分析（职责履行）**

#### **1、重点工作实际完成率**

若羌县红十字会 2023 年重点工作计划 4 件，完成 4 件，重点工作实际完成率 100%。

本项满分 10 分，评估得分 10 分。

#### **2、重点工作质量达标率**

质量达标率=(质量达标的工作数/计划工作数)×100%;

若羌县红十字会实际完成的部门工作中，质量达到标准和要求的重点工作任务数 4 件，完成计划工作数 4 件。质量达标率 100%。

本项满分 6 分，评估得分 6 分。

#### **3、履职整体情况**

若羌县红十字会 2023 年坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神为指引，聚焦“三救三献”重点工作，大力弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神，积极发挥党和政府在人道领域的助手、联系群众的桥梁和纽带作用，认真完成各项工作任务。若羌县绩效办 2023 年对若羌县红十字会考核结果为“良好”。

本项满分 6 分，评估得分 5 分。

### **（四）效果情况分析（履职效益）**

#### **1、社会效益**

若羌县红十字会 2023 年深入开展了以第 76 个世界红十字和“红十字博爱周”等节点为契机组织的“5·8 人道公益日”边疆便民急救箱等 5 个项目网络众筹活动；“红十字博爱送万家”慰问大病儿童和红十字志愿者活动；0-14 岁白血病、先天性心脏病、唇腭裂患儿摸排工作；汇集人道资源，助力保障和改善民生。动员国投罗钾捐赠 240 万元钾肥助力乡村振兴工作，动员爱心企业、爱心人士捐赠 22.87 万元鼠疫检测设备、10 万元图书及配套设施、10 万元便民服务设施、1.62 万元助学金等。

通过若羌县红十字会工作的开展，有效改善了困难群众的健康条件，缓解了大病儿童的就医困境，提高了贫困群众的生产、生活水平。为困难群众提供了更多的社会保障，促进了社会和谐稳定，有助于创造安定的社会环境，推动社会发展。

本项满分 4 分，评估得分 4 分。

## **2、可持续影响**

通过“三救”“三献”等工作的开展，红十字会弘扬了公益慈善精神，激励和激发社会上所有主体正义的奉献精神，推动更多的人参与公益慈善活动，从而营造一种关心和帮助他人的良好社会氛围。红十字会工作可以有效推动社会公平，使社会各阶层之间的贫富差距得到缓解，更好地改善困难群体的生活状况，促进社会和谐稳定和均衡发展。

本项满分 4 分，评估得分 4 分。

## **3、社会公众或服务对象满意度**

若羌县红十字会服务对象主要是困难群体，通过发动社会公众为困难群体捐物捐款开展救助。通过问卷调查方式收集社会人士对若羌县红十字会履行职责情况的满意度。调查人群都表示很满意，都认为若羌县红十字会 2023 年工作完成较好，对弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神，以及聚焦“三救三献”重点工作等方面履职效果明显。

本项满分 8 分，评估得分 8 分。

## **七、存在的主要问题及有关建议**

### **（一）存在的主要问题**

#### **1、部门预算编制水平有待进一步提高**

若羌县红十字会 2023 年部门整体支出，最主要的问题是预算调整率过大。预算金额 74.37 万元，年中追加预算资金 17.98 万元，预算调整率 24.18%。说明年初部门预算编制未充分考虑支出规模。年初编制的预算金额与实际需求差距较大，收支严重超年初预算。预算管理水平有待提高。

#### **2、财政供养人员超编制**

若羌县红十字会 2023 年实际在职人数 4 人，编制数 3 人，在职人员控制率 133.33%，超编 1 人。

机构编制是党和国家重要的执政资源，严控机构编制、确保财政供养人员只减不增是党中央、国务院作出的重大决策部署。各级各部门要从改革发展大局出发，充分认识严格控制机构编制和财政供养人员的重要性和紧迫性，采取有力措施，创新管理方式，切实把严控机构编制、确保财政供养人员只减不增作为一项重要的政治任务不折不扣地抓好落

实。

### **3、预算绩效管理仍有欠缺**

由于绩效管理工作系统性较强，涉及面广，对财务人员和项目管理人员整体业务水平要求较高，绩效管理业务不够深入和全面，绩效管理水平须进一步加强。

## **（二）改进措施建议**

### **1、提高部门预算编制精准度**

针对若羌县红十字会 2023 年部门预算调整率较大的问题，建议加强部门预算编制管理，提高年初预算编制的科学性、合理性、精准性。扎实测算当年度预算支出需求，降低预算调整率。

### **2、严格控制人员编制**

超编制问题会严重影响经济发展大局。不断膨胀的财政供养人员消耗掉大量财政资金，部门单位应避免“冗员繁多”“人满为患”。在编办核定的编制范围内“进人”，减轻财政压力。

### **3、提高绩效管理和内控水平**

加强部门领导和经办人员在财务、绩效、固定资产管理、采购、内控制度等知识的学习和培训，实现绩效管理中单位被动应付到单位主动实施的转变，“花钱讲效”的概念成为一种共识和自觉行为。切实提高部门单位预算管理水平和财政资金使用效益。

## **八、其他需要说明的问题**

我们的责任是在实施绩效评价程序的基础上对部门单

位管理、履职、预算执行、资金使用、目标达成进行绩效评价。部门整体支出绩效评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价机构尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断作出尽可能可靠的评价结论。

本绩效评价报告是在被评价单位提供相关资料的基础上核实、分析而完成的，评价工作组现场核实的事项仅限于与若羌县红十字会部门整体支出有关的方面。同时评价报告及结论也受评价人员对部门单位履职及项目的了解程度、专业知识和评价能力的限制，因此，本绩效评价报告仅对若羌县红十字会部门整体支出的绩效评价发表意见，不应视为是对部门单位工作的全面评价，也不应视为是对部门执行单位财务报表的客观性、公允性发表审计意见。因使用不当而造成的不利事项，与执行评价的第三方评价机构和执行评价的工作人员无关。

本次评价结果依赖于评价期搜集的部门整体支出基础数据，随着时间变更，基础数据可能会发生变化，评价结果和结论可能会不同。

## 九、附件

主评人（签字）：



日期：2024 年 7 月 25 日

## 附件 1：部门整体支出绩效评价指标体系评分表

### 部门整体支出绩效评价指标体系评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值 | 评价标准                                                                                                                       | 备注                                                                                                                  | 评价得分 |
|------|------|----|-----------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 投入   | 目标设定 | 8  | 绩效目标合理性   | 3  | ①符合国家法律法规,国民经济和社会发展规划,计 1 分;<br>②符合部门“三定”方案确定的职责,计 1 分;<br>③符合部门制定的中长期实施规划,计 1 分。                                          |                                                                                                                     | 3    |
|      |      |    | 绩效指标明确性   | 5  | ①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务,计 1 分;<br>②通过清晰、可衡量的指标值予以体现。计 1 分;<br>③绩效指标与部门年度的任务数和计划数相对应,计 1 分;<br>④绩效目标和指标与本年度部门预算资金相匹配,计 2 分。 |                                                                                                                     | 5    |
|      | 预算配置 | 12 | 财政供养人员控制率 | 4  | 以 100%为标准,在职人员控制率 $\leq 100\%$ ,计 4 分;每超过十个百分点扣 0.4 分,扣完为止                                                                 | 在职人员控制率=(在职人员数/编制数) $\times 100\%$ ;<br>在职人员数:部门(单位)实际在职人数,以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数:机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。          | 2.8  |
|      |      |    | “三公”经费变动率 | 4  | “三公”经费变动率 $\leq 0$ ,计 4 分;<br>“三公”经费变动率 $>0$ ,每超过一个百分点扣 0.4 分,扣完为止。                                                        | “三公”经费变动率=[(本年度三公经费总额-上年度三公经费总额)/上年度三公经费总额] $\times 100\%$ 。<br>“三公”经费:指政府部门人员因公出国(境)经费、公务车购置及运行费、公务接待费产生的消费。       | 4    |
|      |      |    | 基本支出安排率   | 4  | 基本支出安排率 $\geq 90\%$ ,计 4 分;<br>80%(含)-90%,计 3 分<br>70%(含)-80%,计 2 分<br>60%(含)-70%,计 1 分<br>低于 60%不得分。                      | 基本支出安排率=(基本支出实际支付金额/全年预算的基本支出金额) $\times 100\%$                                                                     | 4    |
|      | 预算执行 | 14 | 预算调整率     | 4  | 预算调整率=0,计 4 分;<br>0-10%(含),计 3 分<br>10%—20%(含),计 2 分<br>20%—30%(含),计 1 分<br>大于 30%不得分。                                     | 预算调整率=(预算调整数/预算数) $\times 100\%$ ;<br>预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、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) | 1    |

|  |      |    |              |   |                                                                                                                                                                 |                                                                             |   |
|--|------|----|--------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---|
|  |      |    | 支出进度         | 4 | 单位基本支出和业务性支出应按季度使用,项目资金的支出应与实施进度一致。每发现一项资金未按进度支出使用扣0.5分,扣完为止。                                                                                                   |                                                                             | 4 |
|  |      |    | 资金结余         | 3 | 当年无结余,3分;<br>当年有结余,但不超过上年结转,2分;<br>当年结余超过上年结转,不得分。                                                                                                              |                                                                             | 3 |
|  |      |    | “三公”经费控制率    | 3 | 以100%为标准,三公经费控制率 $\leq 100\%$ ,计3分;每超过一个百分点扣1分,扣完为止                                                                                                             | “三公”经费控制率= $\frac{\text{“三公”经费实际支出数}}{\text{“三公”经费预算安排数}} \times 100\%$     | 3 |
|  | 预算管理 | 14 | 经费控制率健全性     | 5 | ①已制定或具有预算资金管理办法,内部财务管理制度,会计核算制度等管理制度,2分;<br>②相关管理制度合法、合规、完整,2分;<br>③相关管理制度得到有效执行,1分。                                                                            |                                                                             | 5 |
|  |      |    | 资金使用合规性      | 5 | ①支出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;<br>②资金拨付有完整的审批程序和手续;<br>③项目支出符合政府采购及基建预决算评审相关要求;<br>④支出符合部门预算批复的用途;<br>⑤资金使用无截留、挤占、挪用,虚列支出等情况。<br>以上情况每出现一例不符合要求的扣1分,扣完为止。 | 部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。                    | 5 |
|  |      |    | 预决算信息公开性和完备性 | 4 | ①按规定内容公开预决算信息,1分;<br>②按规定时限公开预决算信息,1分;<br>③基础数据信息和会计信息资料真实,1分;<br>④基础数据信息和会计信息资料完整,1分;                                                                          | 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                                            | 4 |
|  | 资产管理 | 10 | 管理制度健全性      | 2 | ①已制定或具有资产管理制度,1分;<br>②相关资产管理制度合法、合规、完整,1分;                                                                                                                      | 部门(单位)为加强资产管理,规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)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 | 2 |

|    |      |     |              |     |                                                                                                            |                                                                                         |      |
|----|------|-----|--------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|
|    |      |     | 资产管理安全性      | 5   | ①资产保存完整；<br>②资产配置合理；<br>③资产处置规范；<br>④资产财务管理合规，账实相符；<br>⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；<br>以上情况每出现一例不符合有关要求的扣 1 分，扣完为止。 | 部门（单位）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。用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。                          | 5    |
|    |      |     | 固定资产利用率      | 3   | 每低于 100%一个百分点扣 0.2 分，扣完为止。                                                                                 | 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）× 100%                                                     | 3    |
| 产出 | 职责履行 | 22  | 重点工作实际完成率    | 10  | （重点工作完成件数/重点工作计划件数）*10                                                                                     |                                                                                         | 10   |
|    |      |     | 重点工作质量达标率    | 6   | 质量达标率达到 100%，计 6 分；<br>每低于 100%一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。                                                          | 质量达标率=（质量达标的工作数/计划工作数）× 100%；质量达标工作数：部门（单位）实际完成的部门工作中，质量达到标准和要求的工作任务数量。结合部门整体绩效目标表开展评价。 | 6    |
|    |      |     | 履职整体情况       | 6   | 根据绩效办 2023 年对各部门考核分数折算。该项得分=（绩效办考核得分/总分）*6                                                                 |                                                                                         | 5    |
| 效果 | 履职效益 | 20  | 社会效益指标       | 6   | 为困难群众提供了更多的社会保障，促进了社会和谐稳定。                                                                                 |                                                                                         | 12   |
|    |      |     | 可持续影响指标      | 6   | 推动更多的人参与公益慈善活动，从而营造一种关心和帮助他人的良好社会氛围。有效推动社会公平。                                                              |                                                                                         |      |
|    |      |     | 社会公众或服务对象满意度 | 8   | 抽取服务对象和社会公众共 10 名进行问卷调查，总得分/1000 分*8                                                                       | 社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责有关的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式                                            | 8    |
| 合计 |      | 100 |              | 100 |                                                                                                            |                                                                                         | 94.8 |

## 附件 2：部门整体满意度调查问卷

### 若羌县红十字会部门整体满意度调查问卷

在若羌县红十字会部门整体绩效评价调查问卷的实施过程中，评价小组在若羌县红十字会、财政局协助下随机抽取履行职责有关的服务对象发放调查问卷 10 份。其中有效问卷 10 份，问卷回收率为 100%，具体分析如下：

#### 1、您的职业是

党政机关干部（ 2 ）                  事业单位人员（ 4 ）

企业人员（ 1 ）                          离退休人员（ 2 ）

个体工商户（ 1 ）                  其他（ ）

#### 2、您对若羌县红十字会职能职责是否了解？

清楚了解（ ）    基本知道（ 10 ）    不了解（ ）

3、您是否参加过若羌县红十字会开展的宣传活动？如“5.8 世界红十字日” “5.12 防灾减灾日”、世界急救日、法治宣传日、爱国卫生月、献血日、119 消防日等重要纪念日组织开展宣传活动。

参加过（ 10 ）                  没参加过（ ）

#### 4、您参加过若羌县红十字会志愿者服务工作吗？

参加过（ 3 ）                  没参加过（ 7 ）

#### 5、您曾经是否捐过款给红十字会？

是（ 10 ）                  否（ ）

6、您是否参与过捐款捐物活动？

参加过（ 10 ）      没参加过（    ）

7、您对若羌县红十字会应急救护培训工作的效果是否满意？

满意（ 10 ）    基本满意（    ）    不满意（    ）

8、您是否知道“三救”具体指什么？三救是应急救援、应急救护、人道救助。

都知道（    ）    知道一部分（ 10 ）    不知道（    ）

9、您是否知道“三献”具体指什么？三献是献血液、献造血干细胞、献人体器官组织。

都知道（    ）    知道一部分（ 10 ）    不知道（    ）

10、您是否愿意进行献血？

愿意（ 10 ）      需考虑（    ）      不愿意（    ）

11、您认为若羌县红十字会哪项工作还有进步空间？

宣传（ 3 ）

爱心捐赠（ 2 ）

组织捐款（ 2 ）

应急救护培训（ 1 ）

志愿服务工作（ 1 ）

献血、遗体器官和造血干细胞捐献（ 1 ）

12、您对若羌县红十字会 2023 年部门整体工作的评价如何？

满意（10 ）      基本满意（    ）      不满意（    ）