



内蒙古自治区红十字会
2022 年红十字救助服务经费项目

绩效评价报告

委托单位：内蒙古自治区红十字会

编制单位：内蒙古全过程项目管理有限公司

编制时间：二〇二三年四月

项目名称： 内蒙古自治区红十字会 2022 年红十字救助
服务经费项目

委托单位： 内蒙古自治区红十字会

编制单位： 内蒙古全过程项目管理有限公司

总 经 理： 孙力军 高级经济师

项目负责人： 曹晓蕊 中级会计师

审 核 人： 金培育 咨询工程师（投资）

内蒙古全过程项目管理有限公司

部门负责人：	孙力军	高级经济师
项目参加人员：	张久明	咨询工程师（投资）
	金培育	咨询工程师（投资）
	李伟男	咨询工程师（投资）
	马 骁	工 程 师
	费绍腾	工 程 师
	曹晓蕊	中 级 会 计

执 笔：曹晓蕊 中级会计师

制 表：曹晓蕊 中级会计师

校 对：张久明 咨询工程师（投资）

前 言

为进一步加强财政一般公共预算支出管理，规范一般公共预算资金使用情况，切实提高财政一般公共预算资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、《财政部关于贯彻落实〈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）、《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《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发〈内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（内政办发〔2021〕5号）等文件规定，内蒙古自治区红十字会委托内蒙古全过程项目管理有限公司对内蒙古红十字会“2022年红十字救助服务经费项目”进行绩效评价。

本次绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等方面入手，对项目实施情况和实施效果进行全面分析和评价，分析存在的问题和总结经验，为一般公共预算资金的安排提供依据。

本绩效评价报告共分为项目基本情况、绩效评价工作开展情况、综合评价情况及评价结论、绩效评价指标分析、主要经验及做法、有关意见、其他需要说明的问题及相关附件等七部分内容。

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	7
二、绩效评价工作开展情况	11
(一) 绩效评价目的、对象和范围	11
(二) 绩效评价原则	11
(三) 绩效评价指标体系、评价方法、评价标准	12
(四) 绩效评价工作过程	14
三、综合评价情况及评价结论	17
四、绩效评价指标分析	17
(一) 项目决策情况	17
(二) 项目过程情况	20
(三) 项目产出情况	22
(四) 项目效益情况	28
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	30
(一) 主要经验及做法	30
(二) 存在的主要问题及原因	30
六、有关意见	30
七、其他需要说明的问题	31
附表:	32
内蒙古自治区红十字会 2022 年红十字救助服务经费指标体系表	32
内蒙古自治区红十字会 2022 年红十字救助服务经费绩效评价打	

分表 38

内蒙古自治区红十字会

2022 年红十字救助服务经费项目

绩效评价报告

为加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实加强自治区财政项目支出预算绩效管理，根据《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）、《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发〈内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（内政办发〔2021〕5号）等文件的规定，受内蒙古自治区红十字会的委托（以下简称内蒙古红十字会），内蒙古全过程项目管理有限公司对“内蒙古红十字会 2022 年红十字救助服务经费项目”进行绩效评价。经过数据收集、审核、访谈以及社会调查等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，最终形成本评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

内蒙古红十字会根据《中华人民共和国红十字会法》《国务院关于促进红十字事业发展的意见》《内蒙古自治区红十字会条例》等法规制度要求，秉承“人道、博爱、奉献”的红十字精神，致力于动员社会力量，改善最易受损害群体境况，协助政府履行人道领域工作职责，积极服务经济社会发展大局，在参与应急救援、应急救护、人道救助、无偿献血、造血干细胞捐献、遗体

人体器官捐献、国际人道援助以及开展民间外交等方面发挥了不可替代的作用，对于保护人民群众生命与健康、促进社会和谐文明进步，具有十分重要的促进作用。

为保证内蒙古红十字会各项重点业务工作顺利推进，红十字事业健康持续发展，内蒙古红十字会 2022 年以一般公共预算安排 267 万元用于保障机关公务运转和主要业务工作顺利推进，支出范围为必要的办公、差旅、评审、物业、维修、培训、会议、党建、监督、组织宣传、筹资、赈济救护、“三献”等业务工作。

2、项目主要内容及实施情况

（1）项目主要内容

内蒙古红十字会红十字救助服务经费主要用于保障机关公务运转和主要业务工作顺利推进。按照 2022 年项目预算安排，项目主要包括：

- ①党风廉政建设会议、理事会、常务理事会议；
- ②内蒙古红十字系统公开透明建设财务培训班；
- ③办公楼及附属设施、信息系统维修维护；
- ④机房改造设备、OA 网络办公设备；
- ⑤党风廉政建设、党组织活动和党员培训；
- ⑥意识形态工作及组织、宣传、筹资等业务培训；
- ⑦志愿服务和青少年社会实践项目骨干培训班；
- ⑧开展专题活动；
- ⑨开展各类调研、研讨、学习、督导工作；
- ⑩其他保障机关公务运转相关工作；

（2）项目实施情况

本项目实施机构为内蒙古红十字会，按照内蒙古红十字会相关规定，符合“三重一大”集体研究规定的项目均需经过党组会（执委会）研究决定后组织实施，并以会议纪要为各项目实施依据。各部室严格按照决策要求，扎实有效开展各项工作。

①党风廉政建设会议、理事会、常务理事会

2022 年 5 月 17 日，内蒙古红十字会召开第 13 次党组会议，研究内蒙古红十字会四届五次理事会工作，并确定了理事会会议经费预算，2022 年 5 月 18 日上午在呼和浩特市正式召开自治区红十字会第四届理事会第五次会议，会期 1 天。

②内蒙古红十字系统公开透明建设财务培训班

为进一步加强基层红十字会公信力建设，守好项目资金物资的收、管、用这三条“底线”，内蒙古红十字会在 2022 年 7 月 26 日-28 日、8 月 30 日-9 月 1 日分别在鄂尔多斯市、赤峰市东西两片区组织召开全区红十字系统 2022 年公开透明建设财务培训班。

③办公楼及附属设施、信息系统维修维护

为落实网络安全、意识形态、保密等工作责任，确保网络、保密等工作安全可靠，2022 年内蒙古红十字会通过购买服务方式，委托第三方对网络和保密安全系统提供技术支撑和运维服务。

2022 年 12 月内蒙古红十字会对综合楼进行了供电设施维修扩容工作。

④机房改造设备、OA 网络办公设备

2022 年 7 月 4 日内蒙古红十字会确定对机关机要室和机房

进行安全改造，组织完成采购并顺利实施项目。

⑤党风廉政建设、党组织活动和党员培训

内蒙古红十字会于 2022 年 6 月举办了 2022 年喜迎二十大“七一”系列活动，活动内容包括党组书记讲党课、辅导讲座、重温入党誓词、“两优一先”表彰、慰问机关老党员和包联社区困难老党员、向“光荣在党 50 年”老党员发放纪念奖章等。

在党的二十大即将召开之际，内蒙古红十字会于 2022 年 9 月 1 日-2 日组织本级机关及所属事业单位、呼和浩特市红十字会、清水河县红十字会三级党组织及老干部党支部、团支部党员干部赴清水河县老牛坡红色革命教育基地举办“赓续红色血脉、践行人道使命”党员干部培训班。举办此次培训班是一次深刻的党性教育，通过专题辅导和现场教学，大家认真学习革命先烈艰苦奋斗的优良作风和百折不挠的斗争精神，进一步提高了党员干部的能力素质。

⑥意识形态工作及组织、宣传、筹资等业务培训

为充分适应新时代宣传工作的新要求，加强意识形态与新闻宣传，全面提升全区红十字会系统新闻宣传人员的业务能力，内蒙古红十字会于 2022 年 7 月 7 日-7 月 8 日举办了“新闻宣传与意识形态培训班”。

为广泛传播国际人道法和红十字运动知识，在青少年学生中普及人道理念，推动红十字示范学校建设，2022 年 8 月 22 日-27 日内蒙古红十字会在中国红十字会总会支持下在呼和浩特市举办了“内蒙古自治区红十字会探索人道法项目第四期师资培训班”。

为进一步提高全区“三献”工作业务水平，提升全区工作人员业务能力，内蒙古红十字会计划于 2022 年 8 月 10 日-11 日在呼和浩特市举办三献工作业务培训，因受疫情影响，培训时间改为 9 月 1 日-2 日举办。

⑦志愿服务和青少年社会实践项目骨干培训班

为贯彻落实习近平总书记关于志愿服务的重要指示批示精神，推动红十字青少年社会实践工作项目化、品牌化、规范化发展，提升全区红十字系统人道资源动员能力，打造内蒙古红十字特色青少年社会实践项目品牌，在 2022 年 7 月 21 日— 25 日举办了 2022 年自治区红十字会系统志愿服务项目大赛暨红十字青少年骨干培训班、7 月 25 日— 28 日举办了 2022 年青少年社会实践项目大赛暨红十字青少年骨干培训班。本次培训进一步推动了红十字青少年社会实践工作和志愿服务工作项目化、品牌化和规范化发展，提升了全区红十字系统人道资源动员能力。

⑧开展专题活动

2022 年 5 月 7 日内蒙古红十字会在内蒙古科技馆举办“5·8 世界红十字日纪念活动”，线上同时直播，共 105 万网民观看直播活动。为进一步扩大红十字会社会影响，凝聚更多社会力量参与和支持红十字事业，内蒙古红十字会于“5·8 世界红十字日”之际在全区范围内同时开展“红十字博爱周”活动。此次专题活动的开展充分展示了红十字会形象，扩大了红十字会社会影响。

⑨开展各类调研、研讨、学习、督导工作

2022 年度，内蒙古红十字会相关人员赴各地进行了数次调研、督导和评估工作。该项工作实施，有效保障了各项重点业务

工作的前期论证、必要性分析，为项目顺利推进打下基础，是必不可少的重要环节。同时，也为各盟市红十字会的高质量发展提供业务指导。

⑩其他保障机关公务运转相关工作

其他综合业务运转相关工作包括公务出差、物品邮寄、网络通信、党建学习辅导材料、应急救护培训教材、职工保险、舆情监测、“中国红十字报”合作宣传专刊等业务。

3、项目资金投入和使用情况

2022 年项目计划总投入 267 万元，全部为当年财政预算。根据内蒙古红十字会 2022 年红十字救助服务经费项目资金明细账可知该经费 2022 年实际支出总额为 200.01 万元，资金结余 66.99 万元。

详见下表；

表 1 内蒙古红十字会 2022 年红十字救助服务经费项目
资金投入和使用情况

项目名称	科目类别	预算安排资金 (万元)	实际支出资金 (万元)
内蒙古红十字会 2022 年 红十字救助 服务经费项 目	办公费	17.00	23.26
	会议费	10.00	5.13
	差旅费	66.00	27.94
	培训费	48.00	37.28
	劳务费	18.00	21.00
	维修(护)费	15.00	12.53
	办公设备购置	15.00	14.70
	物业服务费	20.00	22.95
	其他商品和服务支出	36.00	17.31
	委托业务费	15.00	15.00
	专用材料费	3.00	0.00
	邮电费	4.00	2.90

	合计	267.00	200.01
--	----	--------	--------

(二) 项目绩效目标

红十字救助服务经费项目绩效目标表

(2022 年)

项目编码	15000022200000062245								
项目名称	红十字救助服务经费								
主管部门	内蒙古自治区红十字会部门								
实施单位	内蒙古自治区红十字会								
投入目标 (万元)	资金来源	年初安排金额(万元)							
	资金总额	267.00							
	其中: 财政拨款数	267.00							
	其他资金	0.00							
年度目标	保障红十字会依法履行职责, 有效提高红十字会灾害应急救援、社会救助、应急救护、关爱生命等人道服务能力, 保证各项公务活动、业务工作正常运行。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向	目标值	计量单位	分值	备注
	产出指标	数量指标	全区红十字系统干部培训人数	正向	大于等于	60	人	2	
			红十字系统新闻宣传与意识形态培训人数	正向	大于等于	330	人	1	
			三献工作业务培训人数	正向	大于等于	45	人	1	
			人道法项目师资培训人数	正向	大于等于	40	人	1	
			党员培训次数	正向	大于等于	2	次	1	
			党员培训人数	正向	大于等于	50	人/次	1	
			包联社区工作、慰问困难党员活动次数	正向	大于等于	2	次	1	
机房改造、OA 网络办公设备数量			正向	大于等于	25	台/套/件	1		

			信息系统维护数量	正向	大于等于	2	个	1	
			征订“一报一刊”《中国红十字报》《博爱》	正向	大于等于	126	份	1	
			舆情监测分析研判报告	正向	等于	1	次/每季度	1	
			中国红十字报专版数量	正向	等于	6	个半版	1	
			党建学习辅导教材	正向	大于等于	1000	册	1	
			应急救护培训教材数量	正向	大于等于	6000	册	1	
		质量指标	培训签到率	正向	大于等于	90	%	3	
			机房改造、OA 网络办公设备验收合格率	正向	大于等于	100	%	2	
			“一报一刊”覆盖率	正向	大于等于	90	%	2	
			舆情监测分析信息	定性		全面准确			2
			党建学习辅导教材采购验收合格率	正向	大于等于	100	%	2	
			应急救护培训教材采购合格率	正向	大于等于	100	%	2	
			信息系统维护验收合格率	正向	大于等于	100	%	2	
				全区红十字系统干部培训完成时间	反向	小于等于	12	月前	0.5
		时效指标	红十字系统新闻宣传与意识形态培训完成时间	反向	小于等于	9	月前	0.5	
			三献工作业务培训完成时间	反向	小于等于	10	月前	0.5	
			人道法项目师资培训完成时间	反向	小于等于	10	月前	0.5	

			党员培训完成时间	反向	小于等于	12	月前	0.5	
			包联社区工作、慰问困难党员活动完成时间	反向	小于等于	12	月底前	0.5	
			机房改造、OA 网络改造完成时间	反向	小于等于	11	月底前	1	
			信息系统维护完成时间	反向	小于等于	11	月底前	1	
			征订”一报一刊“《中国红十字报》《博爱》时限	反向	小于等于	1	年	1	
			舆情监测服务时限	反向	小于等于	24	小时/天	1	
			中国红十字报专版时限	反向	小于等于	1	年	1	
			党建学习辅导教材采购完成时间	反向	小于等于	12	月底前	1	
			应急救护培训教材完成时间	反向	小于等于	11	月底前	1	
		成本指标	培训成本	反向	小于等于	400	元/人/天	2	
			机房改造、OA 网络改造平均成本	反向	小于等于	15	万元	2	
			征订”一报一刊“《中国红十字报》《博爱》成本	反向	小于等于	206.4	元/份	2	
			舆情监测服务费	反向	小于等于	15	万元/年	1	
			中国红十字报专版成本	反向	小于等于	3	万元/年	1	
			党建学习辅导教材平均成本	反向	小于等于	10	元/本	1	
			应急救护培训教材平均成本	反向	小于等于	4.8	元/本	1	
	效益指标	社会效益	党员干部、红十字人员的业务能力水平	定性		提升		5	

			各项公务活动、业务工作正常运行	定性		保证		5	
			红十字事业宣传力度	定性		加大		5	
		可持续影响	红十字会灾害应急救援、社会救助、应急救护、关爱生命等人道服务能力	定性		提高		15	
	满意度指标	服务对象满意度	公众满意度	正向	大于等于	90	%	10	

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

绩效评价目的主要是为加强财政一般公共预算支出管理，提高财政一般公共预算使用效益，为以后年度财政一般公共预算支出管理及预算安排作参考。绩效评价工作的开展有利于内蒙古红十字会和财政部门及时总结经验、发现问题、加强管理，保证项目实施规范性。

2、评价对象

内蒙古自治区红十字会 2022 年红十字救助服务经费项目。

3、评价范围

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

（二）绩效评价原则

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。

（三）绩效评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价指标体系

根据《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发〈内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（内政办发〔2021〕5号）等相关政策文件的规定，结合项目绩效目标和特点，设置本项目指标体系，各项指标主要内容、赋分规则如下表：

表 2 内蒙古红十字会 2022 年红十字救助服务经费项目
考核赋分规则

序号	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标赋分规则
1	决策	项目立项	立项依据充分性	直接赋分
			立项程序规范性	
2		绩效目标	绩效目标合理性	直接赋分
			绩效指标明确性	
3		资金投入	预算编制可行性	直接赋分
			资金分配合理性	
4	过程	资金管理	资金到位率	按照完成比例赋分、扣分
预算执行率				
资金使用合规性				
5	组织实施	组织管理	管理制度健全性	赋分
制度执行有效性				
6	产出	产出数量	各项产出完成率	按照完成比例赋分
7		产出质量	产出验收合格率、活	直接赋分、按照比例

			动反响程度、慰问金 发放标准	赋分
8		产出时效	完成及时性	直接赋分
9		产出成本	成本控制率	按照完成比例赋分
10	效益	社会效益	项目实施对社会发 展带来直接或间接 的社会效益	按评判等级
11		可持续性效益	项目具有可持续性	按评判等级
12		满意度	满意度	按照比例赋分

2、评价方法

评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。各评价方法介绍如下：

(1) 成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法；

(2) 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；

(3) 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) 最低成本法。是指在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、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；

(7) 其他评价方法。

根据指标体系的要求，确定本项目绩效评价工作组所采用的

评价方法主要有：成本效益分析法、比较法、公众评判法等。

3、评价标准

绩效评价标准设置依据《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）第十五条规定：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）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

评价指标、方法和标准详见附件 1：绩效评价指标体系确认表。

（四）绩效评价工作过程

内蒙古红十字会委托内蒙古全过程项目管理有限公司开展内蒙古红十字会 2022 年红十字救助服务经费项目的绩效评价工作。具体评价过程如下：

1、前期准备

（1）成立绩效评价工作组

内蒙古全过程项目管理有限公司成立绩效评价工作组，负责项目前期准备、工作方案编制、绩效评价指标体系搭建、绩效评

价报告审核等工作。绩效评价工作组对内蒙古红十字会 2022 年红十字救助服务经费项目的相关政策和实际情况进行前期调研，明确评价任务、时间安排及项目单位需配合的工作等事项，并组织公司内部相关业务人员进行培训，培训主要内容包括绩效评价意义、工作流程、现场评价注意事项、编写绩效报告和准备资料过程中的注意事项等。绩效评价工作组成员见下表：

表 3 绩效评价工作组

序号	姓名	单位名称
1	曹晓蕊	内蒙古全过程项目管理有限公司
2	托仁	内蒙古全过程项目管理有限公司
3	秦琦	内蒙古全过程项目管理有限公司
4	李伟男	内蒙古全过程项目管理有限公司

(2) 编制绩效评价工作方案

绩效评价工作组与内蒙古红十字会相关人员进行前期沟通，充分了解项目相关情况、搜集项目资料，制定详细的绩效评价工作方案，内容包括：项目背景、评价目的和原则、评价依据、评价内容、绩效评价指标体系、评价方法、评价流程、时间及人员的安排等。

(3) 评审绩效评价工作方案

对项目绩效评价工作方案进行评审，确定绩效评价工作的具体方式、程序、时间节点等，便于高质高效地实施本次绩效评价工作。

2、组织实施

(1) 召开绩效评价预备会

绩效评价小组赴项目现场开展绩效评价工作前，与内蒙古红十字会相关人员共同召开绩效评价预备会，向相关工作人员及评价小组成员介绍本次现场评价工作的目的、内容、流程、要求、重难点等，并共同商讨确定现场评价工作的具体问题。

（2）现场评价

2023 年 4 月，评价小组对预算单位提供的项目相关资料和各种公开数据资料进行分类、汇总和分析。从项目决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性和执行情况、实现的产出情况和取得的效益情况等进行全面分析和评价。

评价小组对内蒙古红十字会 2022 年红十字救助服务经费项目财务账簿和财务凭证进行详细审查和评价。

3、绩效评价结果评定

本项目绩效考核指标体系表满分为 100 分，考核得分等于各单项考核内容实际得分的总和。

绩效评价结果共分为优秀、良好、中、差 4 个等级，对应分值如下表：

表 4 绩效等级表

等级	优秀	良好	中	差
分值	≥90	80（含）—90	60（含）—80	<60

4、评价分析及沟通反馈

（1）确定绩效评价分数，出具评价意见

绩效评价小组对项目完成情况和资金支出情况进行全面调研和评价分析，并按照指标体系进行打分，出具评价意见。

绩效评价小组将最终绩效评价得分告知项目单位和相关项目人员，并对本次绩效评价工作进行总结。

（2）报告编制及沟通反馈

绩效评价小组根据汇总评价结论，撰写本项目的绩效评价报告，形成报告初稿。评价小组就报告中反映的问题与内蒙古红十字会进行沟通，在各相关部门反馈意见的基础上，对报告内容进行完善，并在规定时间内正式向内蒙古红十字会提交绩效评价报告。评价小组对评价过程中收集及形成的各种资料根据绩效评价的要求进行编辑整理并归档。

三、综合评价情况及评价结论

总体上看，该项目依照财政年度预算安排，用于保障内蒙古红十字会业务、公务工作需要，依据充分，目标任务明确，组织管理规范，资金使用合规。对加强一般公共预算管理和提高预算资金使用效益起到了积极促进作用，为以后年度一般公共预算安排起到了参考作用。

绩效评价小组根据绩效评价体系表对项目决策、项目过程、项目产出以及项目效益进行了全面分析与评价，形成本次绩效评价结论。形成绩效评价得分 **98.75 分**，评价等级：**优**。评价结论详见附表 2：绩效评价指标体系打分表。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，一级指标分值 15 分，实际得分 14.5 分。具体得分见下表；

表 5 项目决策指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策 (15 分)	项目立项 (5 分)	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5

	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	3
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	2	2
		资金分配合理性	2	1.5
合计			15	14.5

1、项目立项

(1) 立项依据充分性

2022 年内蒙古红十字会红十字救助服务经费已列入《2022 年度内蒙古自治区红十字会部门预算》，该项资金以一般公共预算列支，属于公共财政支持范围，符合《中华人民共和国预算法》的规定，内蒙古红十字会各部室依据国家有关政策规定履行法定职责。

该项资金主要用于保障红十字会依法履行职责，有效提高红十字会应急救援、社会救助、应急救护、关爱生命等人道服务能力，保证各项公务活动、业务工作正常运行。项目立项与部门职责范围相符。

因此，本项目的立项符合法律法规、相关政策，属于公共财政支持范围，以一般公共预算列支，符合中央、地方事权支出责任划分原则，立项均与项目单位部门职责范围相符。

(2) 立项程序规范性

项目单位在实际支出过程中，按照部门规章制度，执行采购流程、差旅审批流程等，各项费用支出均按照相关规定的程序申请，审批文件、材料符合相关规定，符合报销结算流程。

各项目支出类型属于公益活动类，项目申报按照规定程序申请，资料符合文件要求。

内蒙古红十字会认真履行“三重一大”集体研究制度，重要事项经过党组会（执委会）研究决定后组织实施，并以会议纪要为各项目实施的依据性资料，因此，内蒙古红十字会 2022 年红十字救助服务大额经费支出在事前已经过集体决策。

根据绩效评价指标体系，此项二级指标分值为 5 分，得 5 分。

2、绩效目标

（1）绩效目标合理性

经财政厅批准的《2022 年度内蒙古自治区红十字会部门预算》中已制定 2022 年红十字救助服务经费项目绩效目标表，同时红十字会年初填报了《内蒙古红十字会红十字救助服务经费项目绩效目标表（2022 年度）》，经核查，该项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常业绩水平。

（2）绩效指标明确性

经核查，年初红十字会填报的《红十字救助服务经费项目绩效目标表（2022 年度）》把绩效目标细化分解为具体绩效指标，各项指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，指标值与项目目标任务数相对应，能够全面体现项目实际工作内容以及衡量项目过程规范性和实施效果。

根据绩效评价指标体系，此项二级指标分值为 6 分，得 6 分。

3、资金投入

（1）预算编制科学性

内蒙古红十字会科学合理的制定了《2022 年度内蒙古自治区红十字会部门预算》，根据查阅本项目经费收支凭证及附件单据，各项公务业务经费重要支出在事前均经过内蒙古红十字会集体研究决定，做出预算安排，预算内容与项目内容匹配，基本按照《内蒙古自治区公务支出管理相关制度》标准编制。

（2）资金分配合理性

项目预算资金分配依照《2022 年度内蒙古自治区红十字会部门预算》执行，内蒙古红十字会针对 2022 年红十字救助服务经费制定了《2022 年内蒙古红十字救助服务经费预算分配表》，该表中对项目预算资金做出分配，经数据核查统计发现，本项目 2022 年部分预算科目的实际支出金额略低于预算金额，资金分配额度存在部分偏差，此项酌情扣分，扣 0.5 分。

根据绩效评价指标体系，此项二级指标分值为 4 分，得 3.5 分。

（二）项目过程情况

项目过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，一级指标分值 15 分，实际得分 14.25 分。

表 6 项目过程指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
过程 (15 分)	资金管理(8 分)	资金到位率	3	3
		预算执行率	3	2.25
		资金使用合规性	2	2
	组织实施(7 分)	管理制度健全性	3	3
		制度执行有效性	4	4
合计			15	14.25

1、资金管理

(1) 资金到位率

具体评价结果如下：

①预算资金 267 万元，根据内蒙古红十字会预算资金到位情况，预算资金到位合计 267 万元。

②资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。

资金到位率=267 万元/267 万元*100%=100%

(2) 预算执行率

预算资金 267 万元，本项目支出共计 200.01 万元。

预算执行率=200.01 万元/267 万元=74.94%

(3) 资金使用合规性

项目实施符合国家财经法规和《内蒙古自治区红十字会财务管理制度（修订）》。

经翻阅资金拨付对应附件单据，本项目具备完整审批流程和手续。资金使用符合项目预算批复规定的用途。

通过核查项目单位记账凭证、明细账等财务资料，可以看出本项目不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

根据绩效评价指标体系，此项二级指标分值为 8 分，得 7.25 分。

2、组织实施

(1) 管理制度健全性

内蒙古红十字会有相应的财务管理制度及业务管理制度，管理制度合法、合规，能保障项目的顺利实施，符合机关事业单位内控管理要求。相关制度如下：

《内蒙古自治区红十字会财务管理制度（修订）》；

《内蒙古自治区红十字会合同管理制度（试行）》；

《内蒙古自治区红十字会采购管理制度（试行）》；

（2）制度执行有效性

项目在实施期间未受到相关部门的处罚，符合相关法律法规的规定。项目执行过程中未发生内容调整。在制度管理上严格执行该部门各项管理制度。

本项目各类采购事项产生的合同书和验收报告等资料齐全并归档及时。

经现场查验，项目所需人员配置、场地设备、信息支撑均落实到位。

根据绩效评价指标体系，此项二级指标分值为 7 分，得 7 分。

（三）项目产出情况

项目产出指标由 4 个二级指标和 9 个三级指标构成，一级指标分值 30 分，得 30 分。具体得分见下表；

表 7 项目产出指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
产出 (30 分)	产出数量 (12 分)	组织各类培训完成率	4	4
		举办各类活动完成率	3	3
		各项采购工作完成率	3	3
		公楼及附属设施、信息系统维修维护完成率	2	2
	产出质量 (8 分)	组织各类培训验收合格率	3	3
		举办各类活动反响程度	3	3
		各项采购工作验收合格率	2	2
	产出时效 (5 分)	项目完成及时性	5	5

	产出成本 (5分)	项目成本	5	5
合计			30	30

1、产出数量

(1) 组织各类培训完成率

内蒙古红十字会各部室围绕各自工作职责，严格按照年度预算安排，2022年组织各类培训工作共计完成10次，较好地完成了各部室工作职责以及年初绩效目标，完成率100%。

表8 组织各类培训完成情况表

序号	项目名称	时间	备注
1	国家安全观巡讲培训	2022年4月18日	
2	“牢记党的历史，争取更大光荣” 专题讲座	2022年6月28日	
3	2022年内蒙古红十字系统公开透明 建设财务培训班	2022年7月26日-28日（西部）	
		2022年8月30日-9月1日（东部）	
4	2022年内蒙古自治区红十字会系统 “新闻宣传与意识形态培训班”	2022年7月7日-8日	
5	全区红十字会系统2022年志愿服务 项目路演大赛暨志愿服务骨干培 训班	2022年7月21日-25日	
6	全区红十字会系统2022年青少年 社会实践项目大赛暨红十字青少年 骨干培训班	2022年7月25日-28日	

7	老牛坡红色革命教育基地党员培训	2022 年 9 月 1 日-2 日	
8	自治区红十字会 2022 年网络安全专题培训班	2022 年 9 月 21 日	
9	2022 年内蒙古自治区红十字会探索人道法项目师资培训班	2022 年 8 月 22 日-27 日	
10	全区三献工作业务培训	2022 年 8 月 9 日-11 日	受疫情影响培训时间调整到 9 月 1 日-2 日详见附件说明;

(2) 举办各类活动完成率

根据现场资料翻阅及与项目人员询问最终统计可知,内蒙古红十字会 2022 年使用红十字救助服务经费举办各类活动共计 4 次,较好地完成了各部室工作职责以及年初绩效目标。详见下表;

表 9 举办各类活动完成情况表

序号	项目名称	活动时间	备注
1	自治区红十字会第 75 个世界红十字日纪念活动	2022 年 5 月 18 日	
2	2022 年“红十字博爱周”活动	2022 年 5 月 7 日-5 月 15 日	
3	内蒙古自治区红十字会 2022 年“七一”慰问离退休老党员	2022 年 6 月 28 日	
4	纪念中国人民解放军建军 95 周年活动	2022 年 8 月 1 日	

(3) 各项采购工作完成率

① 应急救护培训教材

根据内蒙古红十字会签订的《图书订购协议》,2022 年内蒙古红十字会针对应急救护培训工作订购了三类教材,其中《救护员》一书计划使用 2022 年红十字会救助服务经费采购,计划

采购 6250 册，实际完成采购 6250 册。

②党建学习辅导书

为强化党员干部的理想信念和廉洁从政教育，增强政治意识和责任意识。内蒙古红十字会 2022 年共计采购 10 类党员学习辅导书，较好地完成了年初绩效目标。详见下表；

表 10 2022 年内蒙古红十字会党员学习辅导书购置一览表

序号	名称	数量
1	《新时代中国青年》	30 册
2	《中国共产主义青年团章程》	5 册
3	《总体国家安全观学习纲要》	30 册
4	《习近平谈治国理政第一卷》	12 册
5	《习近平谈治国理政第二卷》	9 册
6	《习近平谈治国理政第三卷》	9 册
7	《习近平谈治国理政第四卷》	70 册
8	派驻机构工作规则单行本	8 册
9	百年初心成大道-党史学习教育案例选编	70 册
10	党员学习笔记	70 册
11	中国共产党内蒙古历史	12 册
12	六中百问	12 册
13	《新时代党务工作实用大全》	1 套（全两册）

③机要机房设施采购

《内蒙古红十字会采购会议纪要》（〔2022〕6 号）中计划 2022 年采购机要室建设相关设施，根据相关资料查阅可知，2022 年 6 月已完成全部机要机房设施采购工作。

（4）办公楼及附属设施、信息系统维修维护完成率

2022 年 12 月 16 日内蒙古红十字会计划对综合楼供电系统进行维修，经核查内蒙古红十字会经过询价采购确定供应商并在

2022 年 12 月完成了综合楼供电设施维修扩容工作。

经资料核查，2021 年 12 月 10 日，内蒙古红十字会召开党组会议研究计划委托第三方对网络安全和保密技术信息系统进行维护，2022 年 1 月 28 日内蒙古红十字会与第三方签订了《服务合同》，完成了网络安全和保密技术服务维护工作。

综上，经财务及项目相关资料核查，2022 年内蒙古红十字会在预算安排内较好的完成了各项工作，完成率 100%。

根据绩效评价指标体系，本项二级指标分值为 12 分，得 12 分。

2、产出质量

（1）组织各类培训验收合格率

绩效评价小组查阅了各项培训资料，培训涉及各项资料归档齐全完整，组织实施规范有序，培训签到率均达到 100%。新闻宣传与意识形态培训班在培训结束后，通过《问卷星》小程序设置了《红十字系统新闻宣传培训能力测试题》，用以考核培训学员的学习成效。志愿服务和青少年社会实践项目骨干培训班培训结束后，对培训学员颁发了结业证书，通过率 100%。

（2）举办各类活动反响程度

2022 年 5 月 7 日上午，内蒙古红十字会主办的“生命教育人道伴行”——纪念第 75 个世界红十字日活动在内蒙古广播电视台“奔腾融媒”平台上举行。此次直播纪念活动以红十字生命教育为主线，将红十字会人道救助、生命接力、爱心相髓、救在身边等 4 项展示主责主业的内容以宣传片放映、韵律操展示、实操演练、互动式访谈等形式一一向网友们呈现，取得了

良好效果。据统计，近 105 万网友观看了直播活动。

2022 年 5 月各级红十字会紧密结合当地疫情防控形势，研究制定“红十字博爱周”活动方案。紧扣“助力疫情防控红十字‘救’在身边”的主题，围绕参与常态化疫情社区防控、关爱救助受新冠肺炎疫情影响需要帮助的困难群体、疫情防控防灾减灾知识宣传、人道救助品牌项目、助力脱贫攻坚等红十字主题宣传活动，开展了形式多样的人道传播和人道服务活动，全面展示红十字会参与疫情防控工作的成效，大力宣传奋战在抗疫一线、保护人民生命与健康的红十字志愿者、工作者、捐赠者的感人事迹，弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神，营造了良好的宣传氛围。

（3）各类采购工作验收合格率

经资料翻阅，各类采购工作具备采购验收单并已验收合格，合格率 100%。

根据绩效评价指标体系，此项二级指标分值为 8 分，得 8 分。

3、产出时效

2022 年内蒙古红十字会红十字救助服务经费各项支出完成时间基本符合项目实施计划约定的时间，各项采购类业务均在合同期内完成。项目整体时效完成度较高。

根据绩效评价指标体系，本项二级指标分值为 5 分，得 5 分。

4、产出成本

产出成本主要考核项目成本控制率，用以反映项目实施单位

对项目实施所需成本是否做到有效控制。

成本控制率：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。

(1) 本项目执行单位计划成本 267 万元。

(2) 提供实际支出财务凭证，实际成本未超出计划成本。根据资金支出记账凭证及对应附件单据，实际支出 200.01 元，资金结余 66.9 万元。

成本节约率=1-200.01 万元/267 万元*100%=25%

成本节约率为 25%，成本节约率>0，实际成本未超出计划成本。

根据绩效评价指标体系，本项二级指标分值为 5 分，得 5 分。

(四) 项目效益情况

项目效益指标由 3 个二级指标和 3 个三级指标构成，一级指标分值 40 分，得 40 分。

表 11 项目效益指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
效益 (40 分)	社会效益 (15 分)	保障红十字会依法履行职责,有效提高红十字会灾害应急救援、社会救助、应急救护、关爱生命等人道服务能力,保证各项公务活动、业务工作正常运行。	15	15
	可持续性 (15 分)	项目具有可持续性。	15	15
	满意度 (10 分)	满意度	10	10
合计			40	40

1、社会效益

在 2022 年内蒙古红十字会红十字救助服务经费的支持下，红十字会依法履行职责，保证各项公务活动、业务工作正常运行。有力的保障了重点业务工作的顺利进行。也为“十四五”时期奋力书写内蒙古红十字事业高质量发展新篇章奠定了基础，充分发挥了党和政府在人道领域联系群众的桥梁和纽带作用。

2、可持续影响效益

各类培训工作反响程度较好。财务培训班不仅强化基层红十字会财务管理能力，同时还有效推进财务工作标准化、规范化、信息化建设。党风廉政建设、党务干部培训着力提升了党员干部的思想政治素质，进一步激发了全体党员干部职工强烈的自信与自豪，统一了思想、凝聚了力量、振奋了人心、鼓舞了士气。

组织宣传培训、志愿服务和青少年社会实践项目骨干培训班等业务培训，进一步增强了红十字青少年骨干能力建设，推动了红十字青少年社会实践工作和志愿服务工作项目化、品牌化和规范化发展。因此，2022 年红十字救助服务经费保障了机关各项公务活动正常运转和业务工作的顺利进行，有效推动了红十字公益事业发展。项目可持续影响深远。

根据绩效评价指标体系，本项二级指标分值为 15 分，得 15 分。

3、满意度调查

绩效评价工作小组对各项培训工作后期发放的满意度调查问卷进行翻阅可知，参训人员对培训工作的整体满意度较高，未出现一般和不满意的情况。

根据绩效评价指标体系，本项二级指标分值为 10 分，得 10

分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

该项目的实施,有效提高红十字会灾害应急救援、社会救助、应急救护、关爱生命等人道服务能力,为内蒙古红十字事业高质量发展奠定了基础。

1、财务培训班不仅强化基层红十字会财务管理能力,同时还有效推进财务工作标准化、规范化、信息化建设。

2、坚持举办党风廉政建设培训班和党务干部培训班,强化党员干部的理想信念和廉洁从政教育,增强政治意识和责任意识。

3、持续举办志愿服务和青少年专题活动,进一步推动了红十字青少年社会实践工作和志愿服务工作项目化、品牌化和规范化发展,提升品牌影响力。

4、探索人道法项目师资培训,广泛传播国际人道法和红十字运动知识,在青少年学生中普及人道理念。

5、纪念第 75 个世界红十字日活动,向活动现场群众普及红十字知识,传播“人道、博爱、奉献”的红十字精神。

（二）存在的主要问题及原因

资金分配合理性:本项目 2022 年部分预算科目的实际支出金额略低于预算金额,项目实际支出总额低于项目预算总额,资金分配额度存在部分偏差。

六、有关意见

1、建议项目单位在今后项目预算支出工作中,加强学习,

积极调研，总结经验，及时调整，对各项预算科目的预算资金进行更加合理细化的分配。

2、建议各部室在总预算金额确定的前提下自主安排下一年度预算资金，明确下一年度主要工作及预计发生的费用支出，形成部室预算申报表提交机关内部审核。

七、其他需要说明的问题

无。

附表：

内蒙古自治区红十字会 2022 年红十字救助服务经费指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	备注
决策（15分）	项目立项（5分）	立项依据充分性	1	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项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和相关政策，得1分；	
			1		②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；	
			0.5		③项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，得0.5分。	
	立项程序规范性	1	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项目按照规定的程序申请设立，得1分；		
		1		②审批文件、材料符合相关要求，得1分；		
		0.5		③事前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。得0.5分。		
	绩效目标（6分）	绩效目标合理性	1	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	①项目有绩效目标，得1分；若没有绩效目标，但是有其他工作任务目标，不扣分；若任何目标均没有，不得分；	

			1	以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 1 分；	
			1		③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得 1 分。	
		绩效指标明确性	1	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细化情况。	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分；	
			1		②绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分；	
			1		③指标值与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分。	
		资金投入（4 分）	预算编制科学性	0.5	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预算编制经过科学论证，得 0.5 分；
	0.5			②预算内容与项目内容是否匹配，得 0.5 分；		
	0.5			③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 0.5 分；		
	0.5			④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 0.5 分。		
	资金分配合理性		1	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，得 1 分；	
			1		②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得 1 分。发现不合理的根据实际情况酌情扣分；	

过程 (15分)	资金管理 (8分)	资金到位率	3	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%。	
					得分=预算执行率*分值。	
		预算执行率	3	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%。	
					得分=预算执行率*分值。	
		资金使用合规性	0.5	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,得0.5分;	
			0.5		②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得0.5分;	
	0.5		③符合项目预算批复或合同规定的用途,得0.5分;			
	0.5		④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,不得分。			
	组织实施 (7分)	管理制度健全性	1.5	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已制定或具有相应的财务和业务管理制度,得1.5分;	
			1.5		②财务和业务管理制度合法、合规、完整,得1.5分。	
制度执行有效性		1	项目实施是否符合采购管理制		①遵守相关法律法规和相关管理规定,得1分;	

			1	度规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	②项目调整和支出调整手续完备,得1分;	
			1		③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全,并及时归档,得1分;	
			1		④项目实施的人员、场地设备、信息支撑落实到位,得1分。	
产出(30分)	产出数量(12分)	组织各类培训完成率	4	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	
					②得分分值=总分值×实际完成率;	
		举办各类活动完成率	3	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	①实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	
					②得分分值=总分值×实际完成率;	
		各项采购工作完成率	3	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	
					②得分分值=总分值×实际完成率;	
		公楼及附属设施、信息系统 维修维护完成率	2	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	
					②得分分值=总分值×实际完成率;	

	产出质量 (8 分)	组织各类培训验收合格率	3	用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	①培训合格率=(质量达标产出数/实际产出数)*100%	
		举办各类活动反响程度	3	评价项目举办的活动反响程度。	②得分=验收合格率*分值。	
		各项采购工作验收合格率	2	教具采购合格率,用以反映和考核设备采购验收是否合格。	活动反响较高,达到预期目标,得3分。定性评价 活动反响一般,基本实现预期目标,得1分。 活动反响较低,未实现预期目标,不得分。	
	产出时效 (5 分)	项目完成及时性	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。项目计划完成时间为1年。	查看验收报告/验收单,验收合格,得满分;否则不得分。	
		项目成本	5	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本控制程度。	项目实际完成时间在计划完成时间内,得满分; 每发现一项内容未在计划时间内完成,扣0.2分,扣完为止。	
	产出成本 (5 分)	项目成本	5	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本控制程度。	项目成本未超预算,得满分,否则不得分。	

效益（40分）	社会效益（15分）	保障红十字会依法履行职责，有效提高红十字会应急救援、社会救助、应急救护、关爱生命等人道服务能力，保证各项公务活动、业务工作正常运行。	15	评价项目的实施是否对社会产生积极效益和贡献。	效果明显，得15分；效果良好，得8分；效果一般，得4分；没有效果，不得分。
	可持续性（15分）	项目具有可持续性	15	评价项目的实施是否可以提高红十字社会公益事业服务能力和水平。项目是否具备可持续性。	效果明显，得15分；效果良好，得8分；效果一般，得4分；没有效果，不得分。
	满意度（10分）	满意度	10	服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意度大于等于90%的得10分，满意度小于90%且大于等于80%的得8分，满意度小于80%且大于等于60%的得5分，满意度小于60%不得分。
合计			100		

内蒙古自治区红十字会 2022 年红十字救助服务经费绩效评价打分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	扣分说明
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	1	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和相关政策，得1分；	1	
			1	②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；	1	
			0.5	③项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，得0.5分。	0.5	
		立项程序规范性	1	①项目按照规定的程序申请设立，得1分；	1	
			1	②审批文件、材料符合相关要求，得1分；	1	
			0.5	③事前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。得0.5分。	0.5	
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	1	①项目有绩效目标，得1分；若没有绩效目标，但是有其他工作任务目标，不扣分；若任何目标均没有，不得分；	1	
			1	②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分；	1	
			1	③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得1分。	1	
		绩效指标明确性	1	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分；	1	

			1	②绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分；	1		
			1	③指标值与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分。	1		
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	0.5	①预算编制经过科学论证，得 0.5 分；	0.5		
			0.5	②预算内容与项目内容是否匹配，得 0.5 分；	0.5		
			0.5	③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 0.5 分；	0.5		
			0.5	④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 0.5 分。	0.5		
		资金分配合理性	1	①预算资金分配依据充分，得 1 分；	1		
			1	②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得 1 分。发现不合理的根据实际情况酌情扣分；	0.5	本项目 2022 年部分预算科目的实际支出金额略低于预算金额，资金分配额度存在部分偏差，此项酌情扣分，扣 0.5 分。	
	过程 (15分)	资金管理 (8分)	资金到位率	3	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 得分=预算执行率*分值。	3	
				3	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 得分=预算执行率*分值。	2.25	实际支出资金 200 万元， 实际到位资金 267 万元， 预算执行率 74.91%。

	资金使用合规性	0.5	①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，得 0.5 分；	0.5			
		0.5	②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 0.5 分；	0.5			
		0.5	③符合项目预算批复或合同规定的用途，得 0.5 分；	0.5			
		0.5	④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，不得分。	0.5			
	组织实施 (7分)	管理制度健全性	1.5	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得 1.5 分；	1.5		
			1.5	②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得 1.5 分。	1.5		
		制度执行有效性	1	①遵守相关法律法规和相关管理规定，得 1 分；	1		
			1	②项目调整和支出调整手续完备，得 1 分；	1		
			1	③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全，并及时归档，得 1 分；	1		
			1	④项目实施的人员、场地设备、信息支撑落实到位，得 1 分。	1		
产出 (30分)	产出数量 (12分)	组织各类培训完成率	4	①实际完成率=(实际培训期数/计划培训期数)×100%。	4		
				②得分分值=总分值×实际完成率；			
		举办各类活动完成率	3	3	①实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	3	
					②得分分值=总分值×实际完成率；		
		各项采购工作完成率	3	3	①实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	3	
					②得分分值=总分值×实际完成率；		

		公楼及附属设施、信息系统 维修维护完成率	2	①实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 ②得分分值=总分值×实际完成率；	2	
	产出质量 (8分)	组织各类培训验收合格率	3	①培训合格率=（质量达标产出数/实际产出数）*100% ②得分=验收合格率*分值。	3	
		举办各类活动反响程度	3	活动反响较高，达到预期目标，得3分。定性评价。 活动反响一般，基本实现预期目标，得1分。 活动反响较低，未实现预期目标，不得分。	3	
		各项采购工作验收合格率	2	查看验收报告/验收单，验收合格，得满分；否则不得分。	2	
		产出时效 (5分)	项目完成及时性	5	项目实际完成时间在计划完成时间内，得满分； 每发现一项内容未在计划时间内完成，扣0.2分，扣完为止。	5
	产出成本 (5分)	项目成本	5	项目成本未超预算，得满分，否则不得分。	5	
效益 (40分)	社会效益 (15分)	保障红十字会依法履行职 责，有效提高红十字会应急 救援、社会救助、应急救护、 关爱生命等人道服务能力， 保证各项公务活动、业务工 作正常运行。	15	效果明显，得15分；效果良好，得8分；效果一般，得4分；没有效果，不 得分。	15	

	可持续性 (15分)	项目具有可持续性	15	效果明显，得15分；效果良好，得8分；效果一般，得4分；没有效果，不得分。	15	
	满意度(10分)	满意度	10	满意度大于等于90%的得10分，满意度小于90%且大于等于80%的得8分，满意度小于80%且大于等于60%的得5分，满意度小于60%不得分。	10	
分值合计			100	得分合计	98.75	