

附件 2

项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。本项目主要是开展红十字会造血干细胞捐献、遗体（角膜）器官捐献、应急救护培训、备灾仓库等工作，壮大红十字会志愿者队伍，促进我市精神文明建设。2023 年部门预算编制专项经费预算 10.34 万元，全年执行数 10.33 万元，执行率 99.9%。

（二）项目绩效目标。一是加强备灾仓库能力建设，为救灾救援和人道救助行动提供及时的物资保障。二是完成每年 200 例造血干细胞志愿者血样采集入库任务，做好协调组织工作，最大可能地完成造血干细胞捐献任务。三是开展红十字应急救护培训进学校、社区、企业、机关工作，增强市民应急救护意识和防灾避险能力，积极开展各类应急救护普及性培训项目，市级红十字会每年举办应急救护普及培训不少于 5000 人次。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次绩效评价的目的是依据项目设定的绩效目标，对项目支出的数量指标、质量指标、时效指标等进行客观、公平地审核、分析。评价对象是 2023 年市红十字会“红十字事业发展工作经费”项目。评价的范围是该项目所有绩效指标。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

评价原则：一是价值中立。财政支出绩效评价是客观评价，必须遵着评价价值中立原则，评价结果只取决于工作业绩的客观实际。二是公平、公开、公正原则。从评价目标的设计、数据填报、复核等环节都必须保证评价过程的公开性、程序的规范性和合理性。三是客观性原则。评价以数据为准绳，坚持客观评价，独立开展评价，得出评价结果，并形成评价报告。

评价指标体系：本项目绩效评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目过程、项目产出等内容，主要围绕资金使用、项目管理等客观分析项目的产出和效果，体现从投入过程到产出效果和影响的逻辑路径。

评价方法：业务科室提供项目产出量化指标，财务部门提供项目支出数据，综合分析，得出项目效益等指标。

评价标准：依据制定的项目绩效目标及各项指标完成情况。

（三）绩效评价工作过程。

一是前期准备。我单位按照财政部门内部控制工作的要求，组织成立了由单位负责人任组长，分管领导任副组长，科室为成员的内部控制工作领导小组，由科室对项目支出开展了绩效自评工作，针对在评价过程中出现问题及时整改完善。

二是组织实施。绩效评价工作具体由办公室具体抓落实，负责收集相关资料，检查财务会计记录，收集汇总科室绩效指标完

成情况，督促按时保质保量的完成绩效评价工作。

三是分析评价。结合项目上报的绩效目标申报表，对照项目实施情况，逐项对照完成情况进行分析评价，确保项目绩效评价真实准确。

三、综合评价情况及评价结论

从项目实施的总体情况来看，2023 年“红十字事业发展工作经费”项目得到了较好的实施，自评得分为 99.99 分，评价结果为优秀。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

根据项目实施情况和产出情况，来进行单位相关决策。

（二）项目过程情况。

项目由办公室和业务科室具体实施，按项目进度与财务人员对接项目付款方式，做到事前有预算、事中有监督、事后有验收的原则落实好项目各项指标达到规定要求。

（三）项目产出情况。

项目年初设定的数量指标，完成普及培训人数、救护员培训数、成功完成造血干细胞捐献人数、加入中华骨髓库志愿者人数、红十字志愿服务活动场次、慰问“三献”捐献者及困难家属、困难红十字志愿者人数均已达到预期量化指标。

（四）项目效益情况。

一是社会大众参与造血干细胞捐献的积极性提高，普及性培

训受众逐年上升，红十字志愿服务活动参与度有所提升；二是弘扬了红十字精神，进一步推动社会主义精神文明建设；三是市民应急救护意识和防灾避险能力有所提升。

五、主要经验及做法

一是量化考核，发扬民主。通过广泛征求科室意见，集体讨论研究等程序，明确了绩效评价工作的指导思想、总体目标、具体任务，把绩效评价与每个科室相结合，便于量化考核。二是创新评价方式，保证全面深入。采用书面自评和实地检查相结合的方法，在听取实施情况介绍的基础上，收集相关数据、资料，确保评价工作的全面、深入。

六、存在问题及原因分析

绩效评价工作目标仍处于摸索攻关阶段，没有先行单位给予经验交流，各单位职能各异，工作目标各异，对绩效评价指标的设定、统一口径无从把握。希望财政部门给予更多的技术指导和支撑。

七、有关建议

预算执行方面，建议充分考虑预算编制，进一步加强预算执行力度，提升预算目标的可行性。产出及效果方面，落实项目管理。

八、其他需要说明的问题

无