

2024年度威海市文登区红十字会 部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2024年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）开展备灾、救灾工作； 初级卫生救护培训。

（二）参与献血工作,开展造血干细胞、器官、遗体捐献的动员、宣传和数据储存、检索工作。

（三）组织红十字医疗机构开展义诊、救护等活动。

（四）组织会员、志愿者开展社会服务活动和其他人道主义服务工作。

（五）参加国际人道主义救援工作;开展红十字青少年活动； 依法开展募捐活动。

（六）对弱势群体进行救助。

（七）完成人民政府和上级红十字会委托事宜。

二、机构设置

从单位构成看，威海市文登区红十字会部门决算包括：威海市文登区红十字会。

纳入威海市文登区红十字会2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

威海市文登区红十字会

第二部分

2024年度部门决算表

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为117.77万元。与2023年相比，收、支总计各减少57.73万元，下降32.89%。主要是人员项目减少

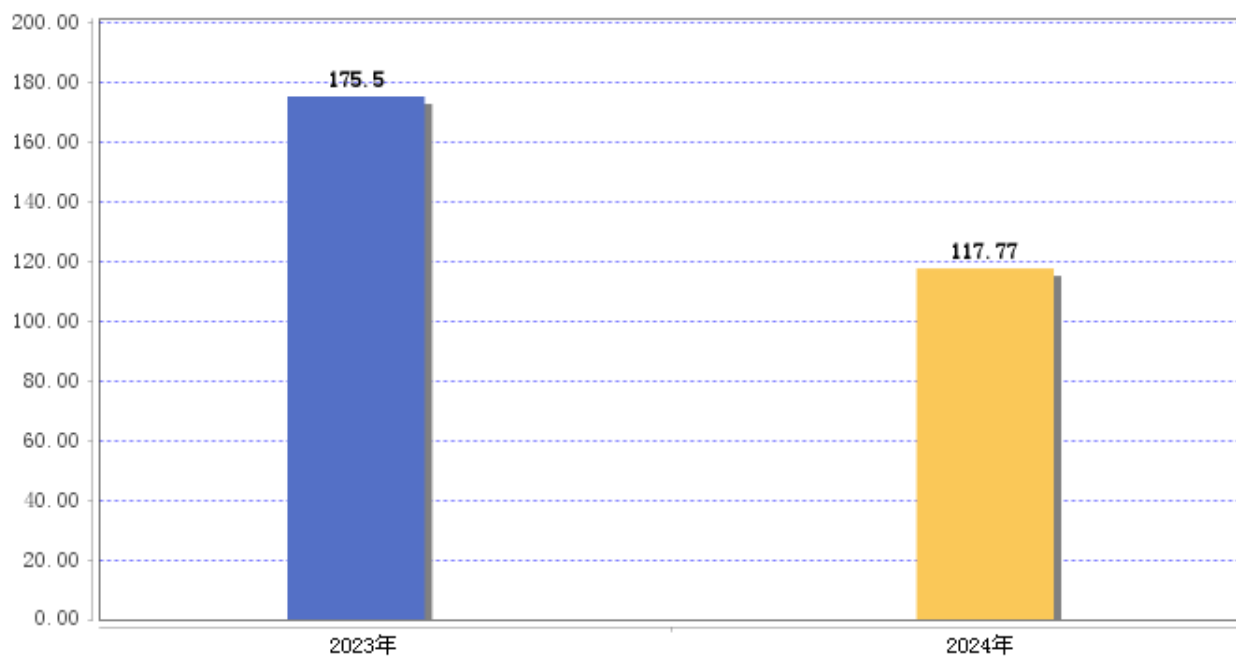
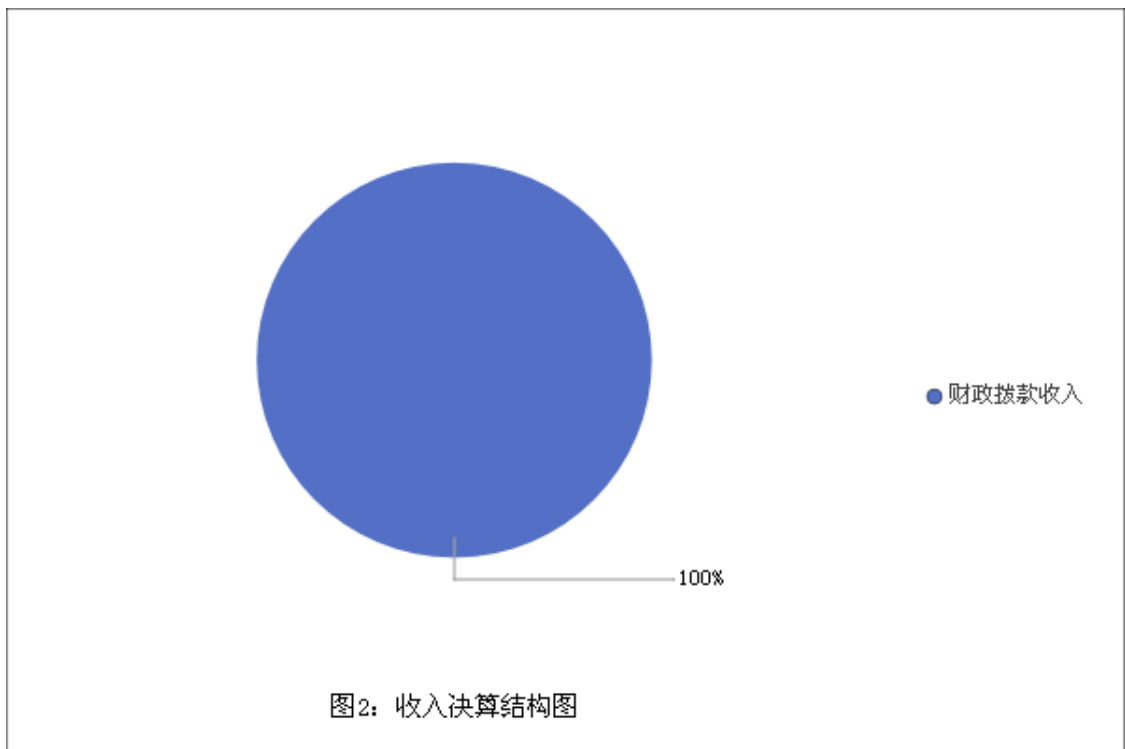


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计117.77万元，其中：财政拨款收入117.77万元，占100%。



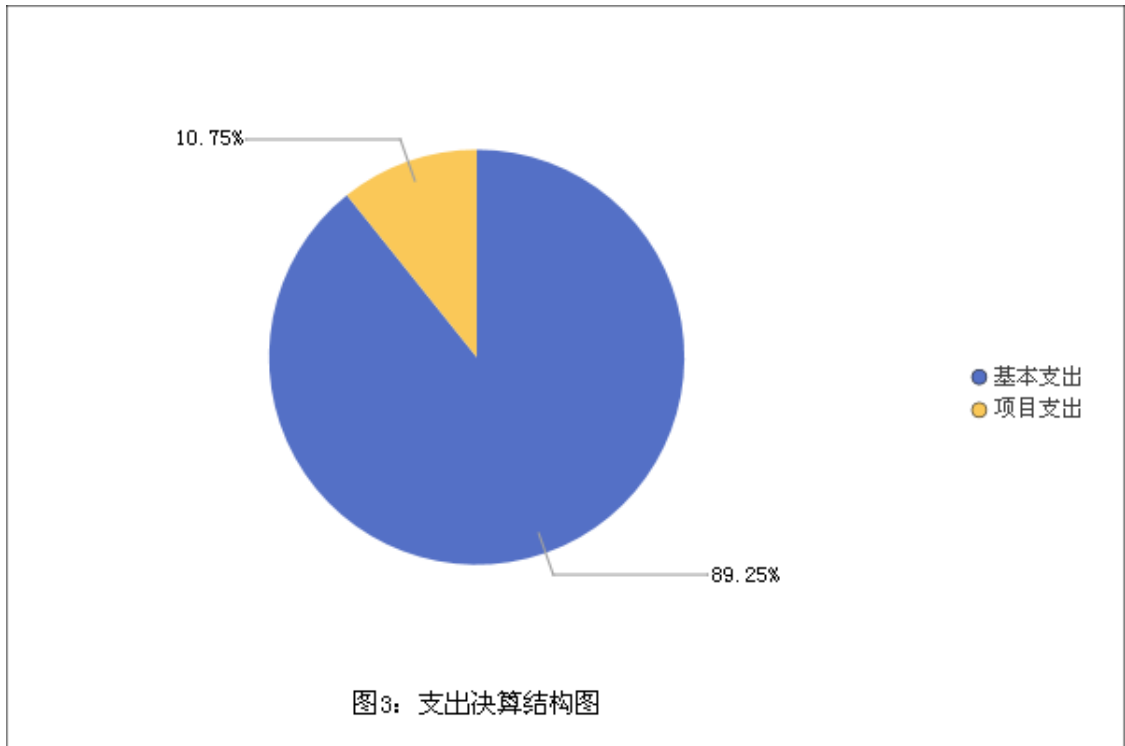
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入117.77万元。与2023年度相比，减少57.73万元，下降32.89%。主要是人员项目减少
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计117.77万元，其中：基本支出105.11万元，占89.25%；项目支出12.66万元，占10.75%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出105.11万元。与2023年度相比，减少31.39万元，下降23%。主要是人员减少

2、项目支出12.66万元。与2023年度相比，减少26.34万元，下降67.54%。主要是项目减少

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为117.77万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少57.73万元，下降32.89%。主要是人员项目减少

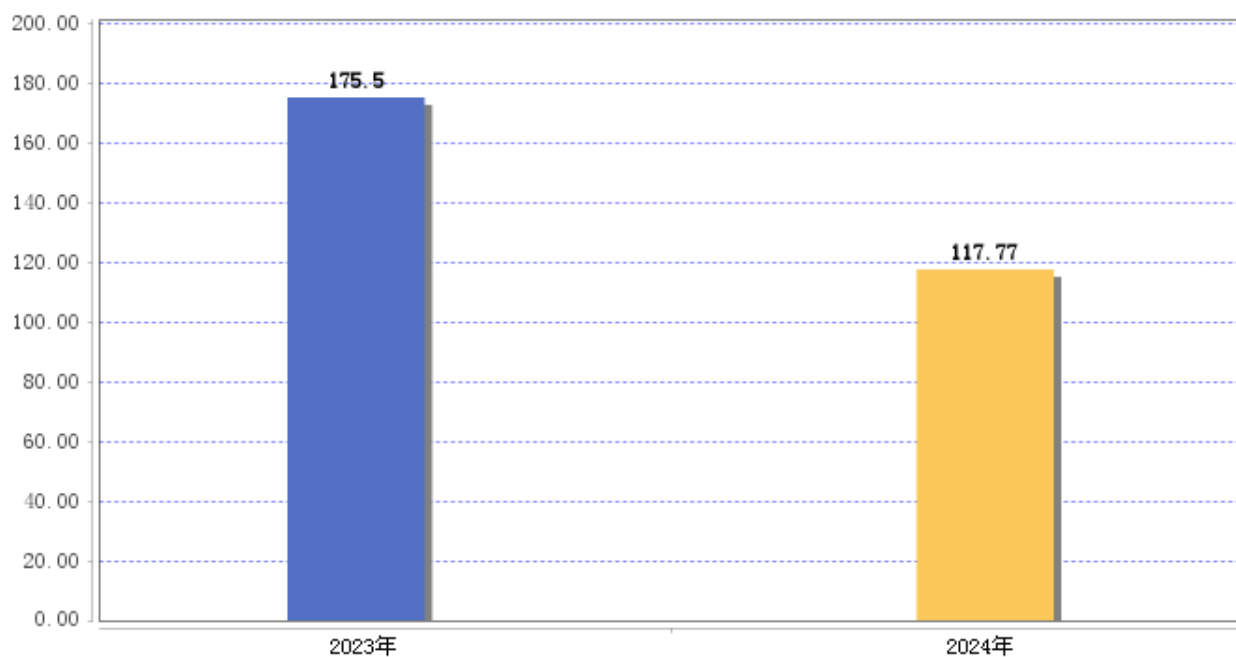


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出117.77万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少57.73万元，下降32.89%。主要是人员项目减少

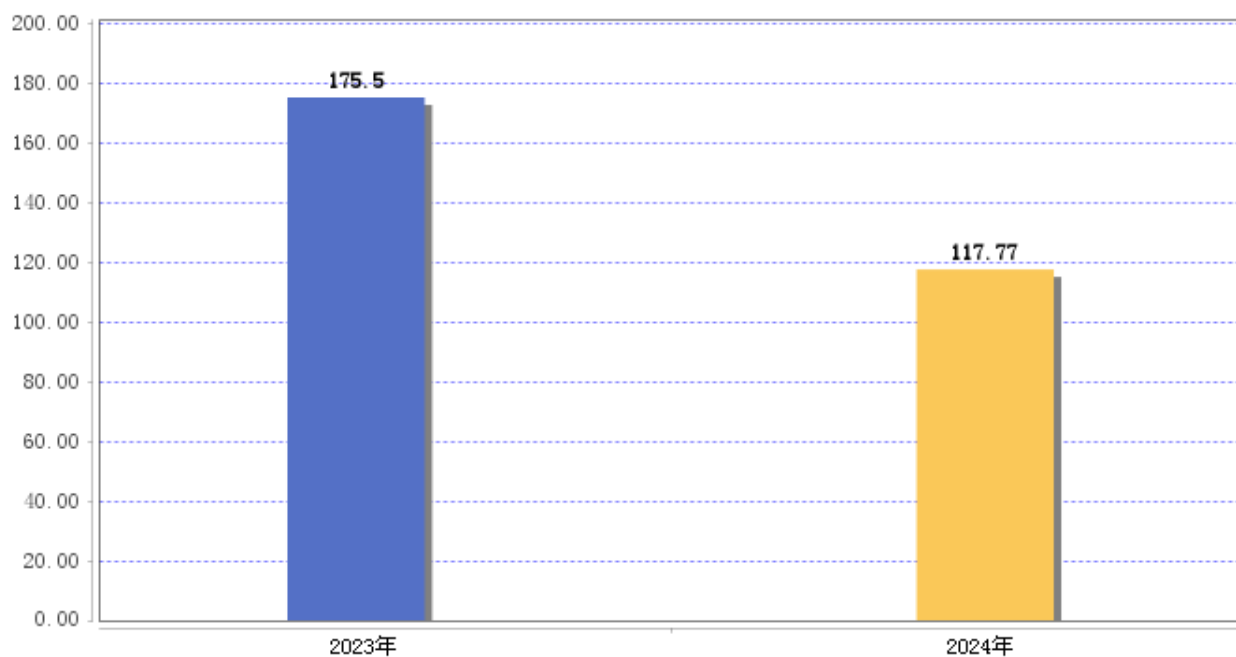
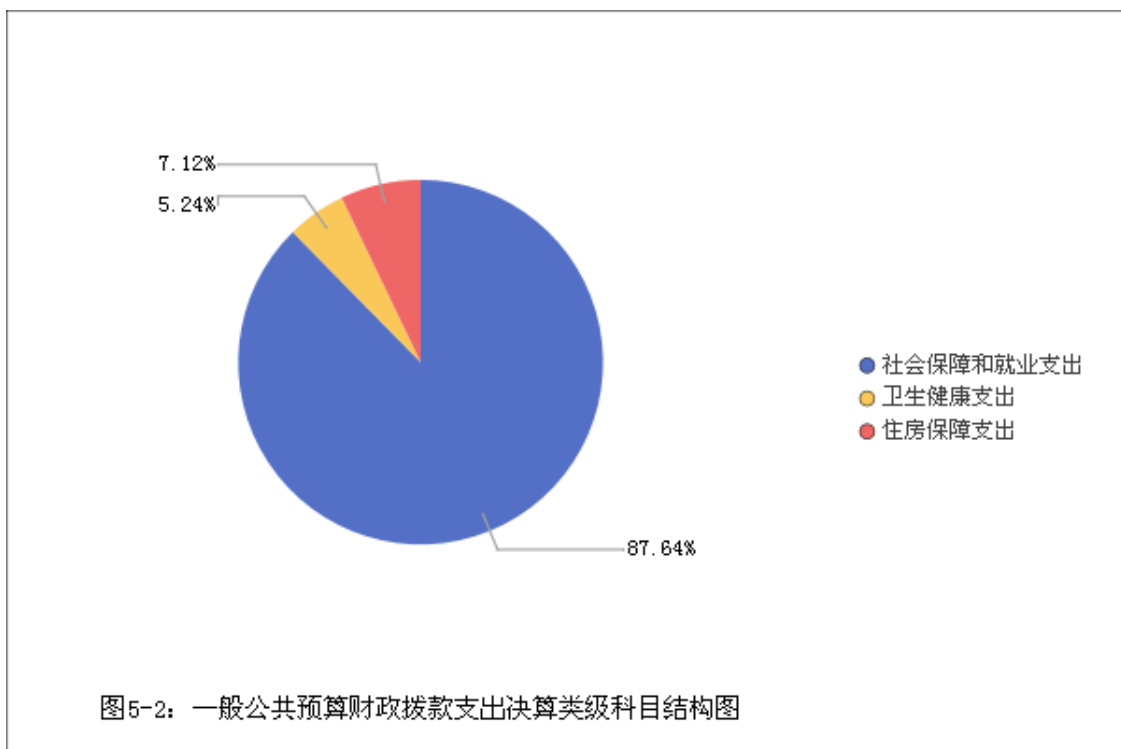


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出117.77万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出103.21万元，占87.64%；卫生健康支出（类）支出6.17万元，占5.24%；住房保障支出（类）支出8.39万元，占7.12%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为126.49万元，支出决算数为117.77万元，完成年初预算数的93.11%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员项目减少。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为9.68万元，支出决算数为9.35万元，完成年初预算的96.59%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员项目减少。

2、社会保障和就业支出（类）红十字事业（款）其他红十字事业支出（项）。年初预算数为102.25万元，支出决算数为93.86万元，完成年初预算的91.79%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员项目减少。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为6.17万元，支出决算数为4.96万元，完成年初预算的80.39%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员项目减少。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为1.21万元，支出决算数为1.21万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为8.39万元，支出决算数为8.39万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算105.1万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费95.39万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、住房公积金等。

公用经费9.71万元，主要包括：办公费、工会经费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2024年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额0.19万元，其中：政府采购货物支出0.19万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0.19万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.19万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，威海市文登区红十字会组织对2024年度区级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，区级预算项目3个，涉及预算资金25万元，占部门区级预算项目支出总额的100%；无中央对地方转移支付项目。

组织对应急救护培训资金等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金17万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。威海市文登区红十字会2024年度区级预算绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，提高了应急救护水平，建立了红十字应急救援体系，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“应急救护培训资金”等3个项目的绩效自评表。

1. 应急救护培训资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为17万元，执行数为17万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：顺利开展应急救护工作，培训合格率达到90%，培训天数约2天，培训人数约500人，培训计划完成及时率达到100%，提高了应急救护水平，建立了红十字应急救援体系。

2. 博爱家园项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为3万元，执行数为3万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：建成博爱家园数量1处，验收合格率100%，资金拨付及时率100%，为社区群众提供了便捷服务，完成了博爱家园物资储备。

3. 活动工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自

评得分为100分。全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：招募红十字志愿者三十人，举办志愿活动50场，显著提升群众对红十字了解度，完善了文登区红十字团体会员组织架构，印刷宣传材料一千余份。

2024年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）区红十字会无中央对地方转移支付项目

（四）部门重点评价结果。“应急救护培训资金项目”项目，绩效评价得分为“100”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）无财政重点评价结果。财政评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于威海市文登区红十字会实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十七、社会保障和就业支出（类）红十字事业（款）其他红十字事业支出（项），主要用于政府支持威海市文登区红十字会开展红十字这回公益活动等方面的支出。

十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于威海市文登区红十字会基本医疗保险缴费经费。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），主要用于威海市文登区红十字会为公务员及相关人员补充报销合规医疗自付费用的经费。

二十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于威海市文登区红十字会按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

2024年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：威海市文登区红十字会

中央对下转移支付项目绩效自评				
序号	项目名称	资金使用单位		
1				
2				
区本级支出项目绩效自评				
序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	应急救护培训资金项目	威海市文登区红十字会	100	优
2	博爱家园项目	威海市文登区红十字会	100	优
3	活动工作经费项目	威海市文登区红十字会	100	优

注：1，“资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在90(含) - 100为“优”，80(含) - 90为“良”，60(含) - 80为“中”，60分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

2024年度预算项目（政策）支出绩效自评表

项目（政策）名称		应急救护培训资金			主管部门	威海市文登区红十字会		
项目（政策）预算执行情况（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	17	17	17	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	17	17	17	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	（一）开展救援、救灾的相关工作，建立红十字应急救援体系。在战争、武装冲突和自然灾害、事故灾难、公共卫生事件等突发事件中，对伤病人员和其他受害者提供紧急救援和人道救助； （二）开展应急救护培训，普及应急救护、防灾避险和卫生健康知识，组织志愿者参与现场救护；争取开展10期救护员培训、每期50人，让更多的群众学到更多的应急救助知识，在突发情况下医护人员未到的时候展开自救互救，减少突发情况下的死亡率。培训天数为2天，培训合格率不低于90%，培训开展及时率达到100%，使服务对象满意度不低于95%				培训合格率达到90%，培训天数2天，培训人数500人，培训计划完成及时率100%，基地运行资金成本控制额12万，应急救护培训资金成本控制额5万元，提高了应急救护水平，建立红十字应急救援体系，服务对象满意度达到95%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	基地运行成本控制额	≤12万元	12万元	10	10	
			应急救护培训资金成本控制额	≤5万元	5万元	10	10	
	产出指标	数量指标	培训天数	=2天	2天	10	10	
		质量指标	培训合格率	≥90%	90%	15	15	
		时效指标	培训计划完成及时率	=100%	100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	提高应急救护水平	显著提高	显著提高	10	10	
		可持续发展影响指标	建立健全红十字应急救援体系	成效显著	成效显著	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	95%	10	10	
总分						100	100	

说明：各类指标权重为, 预算执行率10分、成本指标20分、产出指标40分、效益指标20分、满意度指标10分，满分100分。

2024年度预算项目（政策）支出绩效自评表

项目（政策）名称		博爱家园			主管部门	威海市文登区红十字会			
项目（政策）预算执行情况（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	3	3	3	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	3	3	3	—	100%	—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况				
	根据上级红十字会要求，建成最少1处博爱家园，建成博爱家园基本支出3万元，验收合格率100%，资金拨付及时率100%，控制博爱家园便民物资成本1万元，为社区群众提供便捷服务，群众满意度达到95%及以上。				建成博爱家园数量1处，建成博爱家园基本支出3万元，验收合格率100%，资金拨付及时率100%，为社区群众提供了便捷服务，完成了博爱家园物资储备，群众满意度达到95%。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	建成博爱家园成本		=3万元	3万元	10	10	
			为博爱家园提供便民物资成本		=1万元	1万元	10	10	
	产出指标	数量指标	建成博爱家园数量		=1处	1处	10	10	
		质量指标	工程验收合格率		=100%	100%	15	15	
		时效指标	资金拨付及时率		=100%	100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	为群众提供便捷服务		效果显著	效果显著	10	10	
		生态效益指标	提升群众对红十字了解度		显著提升	显著提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度		≥95%	95%	10	10	
	总分							100	100

说明：各类指标权重为, 预算执行率10分、成本指标20分、产出指标40分、效益指标20分、满意度指标10分，满分100分。

2024年度预算项目（政策）支出绩效自评表

项目（政策）名称		活动工作经费			主管部门	威海市文登区红十字会		
项目（政策）预算执行情况（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	5	5	5	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	5	5	5	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	开展红十字核心业务“三救三献”，吸引招募红十字志愿者，组织志愿者参加志愿活动次数50场，控制志愿者活动资金成本2万元，显著提升群众对红十字了解度，推动宣传工作，印刷宣传材料成本控制2万元，租赁期1年物资储备库成本控制1万元，群众满意度达到95%及以上				招募红十字志愿者三十人，举办志愿活动50场，显著提升群众对红十字了解度，完善了文登区红十字团体会员组织架构，印刷宣传材料一千份，完成物资储备库的租金支出，群众满意度达到95%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	宣传材料印刷成本控制额	≤2万元	2万元	7	7	
			物资储备库租金控制额	=1万元	1万元	7	7	
			志愿者活动资金控制额	=2万元	2万元	6	6	
	产出指标	数量指标	组织志愿者参加志愿活动次数	≥50场	50场	10	10	
		质量指标	活动质量达标率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	租金期限	=1年	1年	15	15	
	效益指标	社会效益指标	提升群众对红十字了解率	显著提升	显著提升	10	10	
		可持续发展影响指标	推进红十字工作	效果显著	显著提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	95%	10	10	
总分						100	100	

说明：各类指标权重为, 预算执行率10分、成本指标20分、产出指标40分、效益指标20分、满意度指标10分，满分100分。

2024 年应急救护培训资金项目绩效评价报告

主管部门：威海市文登区红十字会

评价日期：2025 年 4 月

一、基本情况

（一）项目概况。2018年6月，我区红十字会申报的“2017年应急救护培训基地建设及生命健康安全教育”项目，得到中国红十字总会正式批复，成为全国25省份承办的第二批“示范基地”建设单位之一，也是山东省唯一一家。特申请应急救护培训资金170000元。一、应急救护培训资金成本所需经费50000元。二、红十字应急救护培训管理服务费120000元。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。举办红十字应急救护培训公益讲座，围绕公众关心的心肺复苏技术和地震、火灾、交通安全等突发事件的自救互救，提高公众自救互救意识、增强应急救护和防灾避险能力。在2年内将全区机关干部轮训一遍，目前参加应急救护培训公益课的机关干部已达到300余人次，180人取得红十字急救员证。2025年将继续对机关干部进行培训，争取全部完成培训。

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

通过评价，深入了解项目绩效目标完成、项目实施进度、专项资金使用情况以及所取得效益，并分析项目实施过程中存在的主要问题，综合评估项目实施的有效性，有针对性地提出建设性意见和建议，规范项目管理，提高财政资金使用效益，也为财政资金后续投入、分配及管理提供参考依据。

2、评价对象和范围

本次绩效评价的对象为 2024 年应急救护培训经费项目，评价时间范围为 2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日，评价单位范围为威海市文登区红十字会。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则

（1）坚持科学公正的原则。项目支出绩效评价应当按照规范的评价程序，坚持运用科学合理的评价方法，对项目支出绩效进行科学公正、客观规范的反映。

（2）坚持公开透明的原则。项目支出绩效评价结果应当按照相关法规制度要求，依法依规予以公开，自觉接受社会各方面的监督。

（3）坚持绩效相关的原则。项目支出评价应坚持定量指标与定性指标相结合的方式，系统反映项目支出所产生的效益和可持续影响情况，使评价结果与项目支出绩效目标有直接的联系，并能够真实恰当反映目标的实现程度。

（4）坚持激励约束的原则。项目支出绩效评价最终形成的结果要与部门单位及财政预算安排、改进地方财政和部门预算管理、相关财政预算政策制定和调整等方面进行实质性挂钩，要充分体现奖优罚劣的导向，做到项目支出绩效评价优秀有效的要优先安排项目预算、低效较差的要压缩削减项目预算、无效不合格的要进行问责追究。

2、评价指标体系

本次指标体系设计以财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）共性指标为基础进行设置。财政支出绩效评价工作应重点关注产出和效果，其次关注过程，据此思路，本指标体系一级指标决策、过程、产出和效益权重分别为12%、22%、36%、30%。具体指标体系详见附件。

3、评价方法、评价标准

（1）评价方法。绩效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。

经分析，本次绩效评价主要采用比较法、公众评判法等方法。通过将项目的实际实施情况与工作目标进行比对，评价产出的数量、质量和时效性；评价项目效益及可持续性影响；向受益对象发放调查问卷，评价项目的满意度。

（2）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。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。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。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，在可实现的前提下应当确定相对较高的评价标准。

本次评价主要采用计划标准，将成本指标、产出的数量、质量、时效以及效果与绩效目标进行比对，从而判断项目的实施情况。

（三）绩效评价工作过程

本单位成立了绩效评价工作组，选择重点项目开展部门绩效评价，本着客观、公正的原则，对项目预算执行情况、绩效目标完成情况等进行评价打分，出具绩效评价报告，加强评价结果反馈和应用。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

本次评价总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

经综合评价，培训基地经费项目得分为 100 分，评价等级为优。具体得分情况详见表 3-1。

表 3-1：应急救护培训资金项目得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计	评价等级
分值	10	10	50	30	100	优
得分	10	10	50	30	100	

（二）评价结论

1 项目决策：该项目政策依据明确，对项目的实施起到了指引规范作用。中红办字【2017】51 号文为该项目提供了有力的立项依据，为项目的实施起到了指导规范作用。该项目绩效目标设置完善规范，具有可细化、量化的绩效指标。区红十字会申报的绩效目标定位明确、规范完整。

2 项目过程：该项目相关管理制度健全，实施过程规范有序、公开透明。区红十字会制定《区红十字会财务规范制度》等相关管理制度对单位预算管理、支出管理、财务审批、经费报销等提出了明确的要求，内容合法、合规、完整；在单位整体预算管理方面严格参照执行。确保了该项目的高效实施。

3 项目产出：该项目产出效益好，举办红十字应急救护培训公益讲座，围绕公众关心的心肺复苏技术和地震、火灾、交通安全等突发事件的自救互救，提高公众自救互救意识、增强应急救护和防灾避险能力。

4 项目效益：该项目的社会效益较好，满意度较高。该项目的实施，整体推进了文登区红十字应急救护培训工作的质量。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

表 4-1：决策部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
决策	12	项目立项	4	项目立项依据充分性	2	2
				项目立项程序规范性	2	2
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	2
				绩效目标明确性	2	2
		资金投入	4	预算编制科学性	2	2
				资金分配合理性	2	2

一级指标	二级指标	三级指标	得分
合计			12
			12

得分分析:

项目立项依据充分性: 中红办字【2017】51号应急救护培训基地申报审核结果的通知,在威海市建设应急救护培训基地。

项目立项程序规范性: 保证已经建成的红十字应急救护培训基地正常运转。

绩效目标合理性: 做好红十字公益讲课活动,继续对社区工作人员进行培训;

绩效目标明确性: 举办红十字应急救护培训公益讲座,围绕公众关心的心肺复苏技术和地震、火灾、交通安全等突发事件的自救互救,提高公众自救互救意识、增强应急救护和防灾避险能力。在2年内将全区机关干部轮训一遍,目前参加应急救护培训公益课的机关干部已达到300余人次,180人取得红十字急救员证。2025年将继续对机关干部进行培训,争取全部完成培训。

预算编制科学性: 按照预算情况按要求编制。

资金分配合理性: 一、应急救护培训资金成本所需经费50000元。二、红十字应急救护培训管理服务费120000元。

（二）项目过程情况

表 4-2：过程部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
过程	22	资金管理	12	资金到位率	2	2
				预算执行率	2	2
				资金使用合规性	8	8
		组织实施	10	管理制度健全性	2	2
				制度执行有效性	8	8
合计					22	22

得分分析：

资金到位率：资金到位率 100%，得满分 2 分。

预算执行率：预算执行率 100%，得满分 2 分。

资金使用合规性：资金使用合规，得满分 8 分。

管理制度健全性：管理制度健全，得满分 2 分。

制度执行有效性：制度执行有效，得满分 8 分。

（三）项目产出情况

表 4-3：产出部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
产出	36	产出数量	12	实际完成率	12	12

一级指标		二级指标		三级指标		得分
		产出质量	12	质量达标率	12	12
		产出时效	6	完成及时性	6	6
		产出成本	6	成本节约率	6	6
合计					36	36

得分分析:

实际完成率: 实际完成率 100%, 得满分 12 分。

质量达标率: 质量达标率 100%, 得满 12 分。

完成及时性: 完成及时性 100%, 得满分 6 分。

成本节约率: 成本节约率高, 得满分 6 分。

(四) 项目效益情况

表 4-4: 效益部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
效益	30	社会效益	10	服务对象的知晓度>=98%机关干部的满意度>=100%社会群众的满意度>=99%,	10	10
		经济效益	5	资金使用率>=95%	5	5
		可持续影响	5	学习后可持续影响年限>=2 年	5	5
		受益对象满意度	10	参加培训人员及群众对讲师满意度>=95	10	10

一级指标	二级指标	三级指标	得分
合计			30
			30

得分分析:

社会效益：服务对象的知晓度 $\geq 98\%$ ，机关干部的满意度 $\geq 100\%$ ，社会群众的满意度 $\geq 99\%$ ，得满分 10 分。

经济效益：资金使用率 $\geq 95\%$ ，得满分 5 分

可持续影响：学习后可持续影响年限 ≥ 2 年，得 5 分。

受益对象满意度：参加培训人员及群众对讲师满意度 ≥ 95 ，得满分 10 分。

五、主要经验及做法

（一）2023 年 6 月，文登区红十字生命安全教育基地被中国红十字会总会授予“全国红十字生命教育示范基地”（全国共 20 个）。

六、存在问题及原因分析

（一）在可持续影响中，没有建立长效管理机制。

七、有关建议

（一）应加紧建立长效管理机制，产生可持续的影响。

八、其他需要说明的问题

无

九、附件

2024 年应急救护培训资金项目绩效评价指标体系

2024年度急救培训资金项目绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价得分
决策	12	项目立项	4	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。	评价要点： 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。 以上要点各0.4分，采用是非法判断，“是”得0.4分，“否”得0分。	2
				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。	评价要点： 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。 以上①、②要点各0.6分，③要点0.8分，采用是非法判断，“是”得满分，“否”得0分。若项目无需经过③要点，则①、②要点各1分。	2
		绩效目标	4	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。	评价要点： 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。 以上要点各0.5分，采用是非法判断，“是”得0.5分，“否”得0分。若项目没有绩效目标，本指标不得分。	2
				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。	评价要点： 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。 以上①、②要点各0.7分，③要点0.6分，采用是非法判断，“是”得满分，“否”得0分。若项目没有绩效目标，本指标不得分。	2
		资金投入	4	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。	评价要点： 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。 以上要点各0.5分，采用是非法判断，“是”得1分，“否”得0分。	2
				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，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： 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。 以上要点各1分，采用是非法判断，“是”得1分，“否”得0分。	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价得分
过程	22	资金管理	12	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。 得分=资金到位率*2	2
				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。 得分=预算执行率*2	2
				资金使用合规性	8	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。	评价要点： 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。满分2分，每发现一处不合规扣0.5分，扣完为止。 ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。满分1分，是非法判断，“是”得1分，“否”得0分。 ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途。满分1分，是非法判断，“是”得1分，“否”得0分。 ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。满分4分，每发现一处问题扣0.5分，扣完为止，若超过20%资金存在问题，则整体2级指标得0分。	8
		组织实施	10	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。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 以上要点各1分，采用是非法判断，各要点“是”得1分，“否”得0分，若①要点为“否”则本指标整体得0分。	2
				制度执行有效性	8	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。	评价要点： ①项目执行是否遵守相关法律法规和相关管理规定。满分3分，每发现一处不合规扣0.5分，扣完为止。 ②项目调整手续是否完备；无调整或者调整手续完备得1分，不完备得0分。 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；满分2，发现一处资料不完整或者未归档扣0.5分，扣完为止。 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。满分2分，发现一处不完备扣0.5分，扣完为止。	8
产出	36	产出数量	12	实际完成率	12	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%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。 得分=实际完成率*指标分值	12
		产出质量	12	质量达标率	12	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率*指标分值	12

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价得分
		产出时效	6	完成及时性	6	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。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 实际完成时间≤计划完成时间得6分，每延迟一天扣0.2分，扣完为止。	6
		产出成本	6	成本节约率	6	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。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。项目结算手续完备2分，手续不完备得0分；项目完工成本不超过预算得2分，超过得0分；项目管理费用合理得2分，不合理得0分。	6
效益	30	项目效益	30	社会效益	10	涉及到的企业周边群众满意度和促进企业提质增效。	有涉及到的企业周边群众不满意，有1项不满意和1家企业未提质增效，分别扣0.5分。经过考核未存在此项问题。	10
				经济效益	5	全区化工企业正常生产情况	全区化工企业至2021年底未正常生产扣0.5分。因2021年底前有4家企业未正常生产，扣2分。	5
				生态效益	—	环境保护方面满意度	在规定的时限内，如有企业在环保方面未达到环境保护要求的，有1家扣0.5分。经过考核未存在此项问题。	—
				可持续影响	5	企业可持续发展方面	各级检查全区化工企业可持续发展方面，如有问题，有1家企业扣0.5分。经过考核未存在此项问题。	5
				受益对象满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。满意计100%，一般计50%，不满意计0%，统计汇总满意率。得分=满意率*10	10
合计								100

说明：一级指标中的决策、过程两部分为共性指标，根据实际情况超脱评分即可；产出和效益指标，可以参考2021年度项目设置的绩效目标进行填写，产出指标中产出数量、质量、时效如果有多项不同指标时应分别设置赋分并评分，标红部分根据具体情况设定。