

五华区红十字会级预算支出部门评价表

（ 2023 ）年度

项目名称	昆明市五华区红十字会---红十字会事业支出经费				
主管部门	区政府		项目实施单位	昆明市五华区红十字会	
项目负责人	浦海龙		联系电话	63621167	
项目类型	经常性项目（ 1 ） 一次性项目（ ）				
项目资金（万元）	项目支出明细内容	年初预算数	实际到位数	实际支出数	执行率
	红十字会事业支出经费	15.07 万	15.07 万	15.07 万	100%
合 计		15.07 万	15.07 万	15.07	
其中：中央					
财政					
省					

级财政					
市					
级财政					
区					
级财政					
其他					
年度总体目标	预期目标		实际完成情况		
	五华区红十字会 2023 年度开展应急救护培训、人道主义救助、备灾救灾物资和急救物资采购，完成募集款物、“三献”业务、经志愿者队伍发展、会员注册、红十字服务社区建设项目和乡镇、学校等基层红十字会组织建设。一是根据《中华人民共和国红十字会法》第三章第十一条第一款之规定和上级红十字会的相关要求，购买急救包等备灾救灾必须用品		昆明市五华区红十字会本着建设成为理想信念坚定、联系群众密切、作风扎实过硬、组织体系健全、运行机制科学，更具凝聚力、影响力和公信力的红十字组织。完成以下目标： 1. 应急救护知识普及率有效提升。较 2022 年末，持证红十字救护员人数增加 500 人以上，救护知识普及人数增加 2000 人以上。 2. 人道救助和服务能力实力显著提升。办理公开募捐资格证		

	和临时救灾物资（米、油）等。二是根据《中华人民共和国红十字会法》第三章第十一条第一款及第三款之规定和上级红十字会的相关要求，全年预计开展人道主义救助 5 次。三是根据《中华人民共和国红十字会法》第三章第十一条第二款之规定和上级红十字会的相关要求，全年预计举办红十字会应急救护培训 30 场。四是根据《中华人民共和国红十字会法》第三章第十一条第四款、第五款、第六款之规定和上级红十字会的相关要求，全年预计开展红十字会宣传教育工作 4 次，在 5.8 红十字日、“9.9 公益日”、世界急救日、“12.1 防治艾	书的申请，明确筹资发展思路，联合省、市红会搭建的筹资平台开展募捐及救助，增强“三献”工作的宣传开展。 3. 组织体系不断健全。依法推进理顺管理体制，推进区红十字会理顺管理体制工作遗留问题。推进基层组织、阵地、工作有效覆盖，红十字社区建设建立达到 10 个，注册志愿者不少于 800 人。 4. 体制机制更加高效透明规范。推进治理结构、人事制度、运行机制和方式方法等方面改革创新，提高决策科学化水平，建立健全制度机制，综合监督体系进一步完善。 5. 基层组织不断完善。根据总会、省、市红十字会关于加强基层红十字会组织建设的要
--	---	---

	“艾滋病宣传日”等开展宣传活动。三是根据市红十字会要求完成 20 个以上基层红十字会组织建设，完成 200 万元以上款物募集和“三献”业务任务数。	求，在 2022 年度完成的 10 个基层组织建设的基层上新增 20 个以上红十字会基层组织。
--	--	--

二、绩效评价指标评分（参考）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项		立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	4	4
		绩效目标		绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	4	4
		资金投入		预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	4
过程		资金管理		资金到位率	4	4
				预算执行率	3	3
		资金管理		资金使用合规性	3	3

		组织实施		管理制度健全性	3	3
				制度执行有效性	3	3
产出		产出数量			8	7
		产出质量			8	7
		产出时效			7	7
		产出成本		可根据项目实际情	8	8
效益	60	经济效益		况有选择地设置和	8	8
		社会效益		细化	7	6
		环境效益			7	7
		可持续影响			7	7
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	96
评价等次	优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差 ☐					
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60 分以下为差					

问题和建 议	2023 年度 5 月调出入 2 名工作人员，10 月调入 2 名工作人员， 导致基本支出发生较大比例发生的变化。		
评价人员			
姓名	职务/职称	单位	签字
杨丽卉	常务副会长	五华区红十字会	杨丽卉
浦海龙	副会长	五华区红十字会	浦海龙
刘望柳		五华区红十字会	刘望柳
王可人		五华区红十字会	王可人
填报人（签字）：王曉新		2024年5月30日	
评价组组长（签字）：		2024年5月30日	
评价部门负责人（签字并盖章）：		2024年5月30日	

注：绩效评价指标可参考《云南省项目支出绩效评价管理办法》中附件 2：

《项目支出绩效评价指标体系框架》设置。

附件 2:

五华区红十字会项目支出绩效评价报告

根据《云南省财政厅关于印发〈云南省项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（云财绩〔2020〕11号）精神，绩效评价分为单位自评、部门评价和财政评价三种方式，其中：部门评价是指预算部门根据相关要求，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对本部门的项目组织开展的绩效评价，责任单位为昆明市五华区红十字会按照《昆明市财政局关于做好2024年预算绩效管理工作的通知》（昆财绩〔2024〕5号）要求，现就开展2023年度区级预算支出部门绩效评价工作有关事项自评如下：

一、基本情况

昆明市五华区红十字会于2010年8月成立，为正科级单位。主要职责是：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；组织群众性初级卫生救护培训和现场急救培训工作；救助因自然灾害、意外伤害事故、重特大疾病及其他原因造成基本生活和生存条件出现重大困难的贫困群众；宣传无偿献血工作；进行遗体、器官捐献和中华骨髓库造血干细胞的宣传、动员、登记工作。

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况：

五华区红十字会年初预算收入总额为59.07万元，全部为一般公共预算收入；预算总支出59.07万元，财政拨款安排支出59.07万元，其中：

基本支出 44.00 万元，项目支出 15.07 万元。截止 12 月底，五华区红十字会预算支出 51.94 万元，执行率为 87.92%。其中：基本支出 36.87 万元，执行率为 84.8%；项目支出 15.07 万元，执行率为 100%。

（二）项目绩效目标。包括总体目标、阶段性目标。

五华区红十字会年初预算收入总额为 59.07 万元，全部为一般公共预算收入；预算总支出 59.07 万元，财政拨款安排支出 59.07 万元，其中：基本支出 44.00 万元，项目支出 15.07 万元。截止 12 月底，五华区红十字会预算支出 51.94 万元，执行率为 87.92%。其中：基本支出 36.87 万元，执行率为 84.8%；项目支出 15.07 万元，执行率为 100%。

（三）项目组织管理情况。包括项目相关方职责分工、管理流程、组织实施、制度建设情况等。

昆明市五华区红十字会合理设置内部控制关键岗位，明确分管领导、科室责任人、会计、出纳对预算绩效编制、审批、执行、评价；资产购置及管理 etc 不相容岗位进行分离，明确划分职责权限，实施相应的分离措施，形成相互制约、相互监督的工作机制。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

评价对象为昆明市五华区红十字会全年的预算收支及执行情况，包含整体支出绩效评价和项目支出评价。评价时段为 2023 年度 1 月-12 月。

（二）绩效评价原则、依据、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准、评价抽样等。

评价结论 2023 年度昆明市五华区红十字会整个支出绩效自主得分为 96 分，评价等级为优；无上级上级转移支付项目支出。

（三）绩效评价工作过程。

昆明市五华区红十字会本着建设成为理想信念坚定、联系群众密切、作风扎实过硬、组织体系健全、运行机制科学，更具凝聚力、影响力和公信力的红十字组织。完成以下目标：

1. 应急救护知识普及率有效提升。较 2022 年末，持证红十字救护员人数增加 500 人以上，救护知识普及人数增加 2000 人以上。

2. 人道救助和服务能力实力显著提升。办理公开募捐资格证书的申请，明确筹资发展思路，联合省、市红会搭建的筹资平台开展募捐及救助，增强“三献”工作的宣传开展。

3. 组织体系不断健全。依法推进理顺管理体制，推进区红十字会理顺管理体制工作遗留问题。推进基层组织、阵地、工作有效覆盖，红十字社区建设建立达到 10 个，注册志愿者不少于 800 人。

4. 体制机制更加高效透明规范。推进治理结构、人事制度、运行机制和方式方法等方面改革创新，提高决策科学化水平，建立健全制度机制，综合监督体系进一步完善

5. 基层组织不断完善。根据总会、省、市红十字会关于加强基层红十字会组织建设的要求,在 2022 年度完成的 10 个基层组织建设的基层上新增 20 个以上红十字会基层组织。

6. 五华区红十字会合理设置内部控制关键岗位,明确分管领导、科室责任人、会计、出纳对预算绩效编制、审批、执行、评价;资产购置及管理等不相容岗位进行分离,明确划分职责权限,实施相应的分离措施,形成相互制约、相互监督的工作机制。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

(一)绩效评价综合结论。

1、确认当年度单位整体支出的绩效目标→梳理单位内部管理制度及存量资源→分析确定当年度单位整体支出的评价重点→构建绩效评价指标体系。

2、通过收集单位基本情况、预算制定与明细、单位中长期规划目标及组织架构等信息,分析单位资源配置的合理性及中长期规划目标完成与履职情况,总结经验做法,找出预算绩效管理中的薄弱环节,提出改进建议,提高财政资金的使用效益。

(二)绩效目标实现情况等。

通过收集单位基本情况、预算制定与明细、单位中长期规划目标及组织架构等信息,分析单位资源配置的合理性及中长期规划目标完成与履职

情况，总结经验做法，找出预算绩效管理中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效益。

1. 应急救护知识普及率有效提升。较 2022 年末，持证红十字救护员人数增加 500 人以上，救护知识普及人数增加 2000 人以上。

2. 人道救助和服务能力实力显著提升。办理公开募捐资格证书的申请，明确筹资发展思路，联合省、市红会搭建的筹资平台开展募捐及救助，增强“三献”工作的宣传开展。

3. 组织体系不断健全。依法推进理顺管理体制，推进区红十字会理顺管理体制工作遗留问题。推进基层组织、阵地、工作有效覆盖，红十字社区建设建立达到 10 个，注册志愿者不少于 800 人。

4. 体制机制更加高效透明规范。推进治理结构、人事制度、运行机制和方式方法等方面改革创新，提高决策科学化水平，建立健全制度机制，综合监督体系进一步完善。

5. 基层组织不断完善。根据总会、省、市红十字会关于加强基层红十字会组织建设的要求，在 2022 年度完成的 10 个基层组织建设的基层上新增 20 个以上红十字会基层组织。

四、绩效评价指标分析

昆明五华区红十字会不断完善和建立健全了相应的财务制度，并在实施过程中得到了不断的修正和规范。制度的建立健全，对每一笔的财政拨款从红十字部门的申报程序和审批程序都作出了严格的规定，做到了业务

项目经费使用的规范化、经费管理科学化，确保了财政资金的安全有效使用，并取得了较好的经济效益和社会效益。针对拨付的项目经费设立了以会长为组长的领导小组，分管领导任副组长，相关负责人为成员的领导小组，负责对项目的预算编制、申报评审、实施执行、绩效评价等工作，确保财政拨款及时到位，相关支出科学合理并能及时支付。

（一）项目决策情况分析。

收支计划科学化。一是坚持按程序编制收支计划。根据上年度财务收入及支出情况，本着量入为出的原则做出了今年收支计划，专题研究了2023年度财务收支计划，并征求干部群众意见，使收支计划既公开又接近实际。二是坚持收支计划准确。

（二）项目过程情况分析。

在满足执行率达标的情况下现在阶段我单位的费用率属于正常范围值。在下一阶段的工作当中在充分考虑预算执行情况下，将认真执行“八项规定”厉行节约，努力控制费用发生数努力降低费用率。

（三）项目产出情况分析。

在保证任务及政府职能完成的情况下费用率越低越好。我单位属于执行财政预算拨款为主要收入取得方式的参公事业单位，因而从预算的角度需要考虑执行率越高越好，

（四）项目效益情况分析。

我单位费用主要包括业务活动费用。2023年度业务活动费用 56.41

万元，占全年费用总额的 100%，比上年减少 1.05 万元，其中：工资福利费用 32.02 万元，占总费用的 56.77%，商品和服务费用 23.62 万元，占总费用的 41.87%；固定资产折旧费用 0.69 万元，占总费用的 1.22%，无形资产摊销费用 0.08 万元，占总费用的 0.14%。

与上年对比，费用减少 1.05 万元，下降 1.83%，其中，主要是因为四月份单位全部人员调出，到 10 月才有人员调入，导致工资福利支出减少

五、主要经验及做法

昆明市五华区红十字会为进一步提高绩效管理认识，通过设立目标有利于项目决策的制定，有助于项目的实施管理。项目实施前应结合本单位自身情况，设定明确、合理的绩效目标，并将目标量化、细化分解，与预算资金相匹配起来。昆明市五华区红十字会认真对待绩效自评，针对自身情况对实施项目提出合理的问题及建议，逐步提高绩效管理认识。

六、存在的问题及原因分析

一是单位原有基数小，较小的精数量变动导致较大的比例变化。昆明市五华区红十字会 2023 年末在职在编人员 2 名，2023 年度 5 月调出入 2 名工作人员，10 月调入 2 名工作人员，导致基本支出发生较大比例发生的变化。二是项目预算不能满足年度考核目标工作，昆明市五华区红十字会按 2023 年度市红十字会下达的各项指标预算 2023 年项目预算支出 15.07 万元，但是到 23 年 3 月市级下达 2023 年度目标任务，较上年有较大波动，

因些年初预算金额不能满足实际需要。三是人员配置不足，执行过程中不能较好的执行内部控制。内部控制的执行要求部分岗位由不同人员担任，达到相互控制的效果，但由于昆明市五华区人员较少，不能满足职务分离要求。

七、有关建议

改进措施及建议。昆明市五华区红十字会将继续加强预算编制、执行的监管力度，不断完建立完善各荐制度规则，完善人员配置，严格执行相关规定，确保预算执行科学合理。

八、其他需要说明的问题

包括可能对项目绩效产生影响的因素、往年绩效评价发现问题整改情况等。

附件 3:

五华区红十字会项目

绩效评价问题清单

(参考格式)

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问 题	1		
	2		
			
	.		
资金管理存在的问 题	1		
	2		
			
	.		
业务管理存在的问 题	1	五华区红十字会	人员配置不足
	2		
			
	.		
项目产出存在的问	1		

题	2		
			
项目效益存在的问 题	1		
	2		
			
其他问题	1		
	2		
			
备 注:			