

附件1:

# 南昌市红十字会2021年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 南昌市红十字会概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

### 第二部分 2021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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2021年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明

- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 南昌市红十字会部门概况

## 一、部门主要职能

(1) 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；

(2) 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；

(3) 参与、推动无偿献血、遗体和人体器官捐献工作，参与开展造血干细胞捐献的相关工作；

(4) 组织开展红十字志愿服务、红十字青少年工作；

(5) 参加国际人道主义救援工作；

(6) 宣传国际红十字和红新月运动的基本原则和日内瓦公约及其附加议定书；

(7) 协助开展与其职责相关的其他人道主义服务活动。

## 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共1个，包括：南昌市红十字会。

本部门2021年年末实有人数11人，其中在职人员11人，离休人员0人，退休人员0人(不含由养老保险基金发放养老金的离退

休人员)；年末其他人员0人；年末学生人数0人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员4人。

## 第二部分 2021年度部门决算表

见附件2

## 第三部分 2021年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门2021年度收入总计1760.42万元，其中年初结转和结余319.84万元，较2020年减少3105.25万元，下降63.82%；本年收入合计1440.57万元，较2020年减少3084.92万元，下降68.16%，主要原因是：较上年减少新冠疫情捐赠资金。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入666.69万元，占46.28%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入773.88万元，占53.72%。

### 二、支出决算情况说明

本部门2021年度支出总计1760.42万元，其中本年支出合计1092.66万元，较2020年减少3105.25万元，下降63.82%，主要原因是：较上年减少新冠疫情捐赠支出；年末结转和结余

667.75万元，较2020年增加347.67万元，增长108.62%，主要原因是：捐赠账户余额增加。

本年支出的具体构成为：基本支出222.94万元，占20.4%；项目支出869.72万元，占79.6%；经营支出0万元，占0%；其他支出(对附属单位补助支出、上缴上级支出)0万元，占0%。

### **三、财政拨款支出决算情况说明**

本部门2021年度财政拨款本年支出年初预算数为282.46万元，决算数为671.82万元，完成年初预算的237.85%。其中：

(一)社会保障和就业支出年初预算数为263.07万元，决算数为365.78万元，完成年初预算的139.04%，主要原因是：增加了人道服务、应急救护师资培训和承办上级部门重大活动等工作经费。

(二)城乡社区支出年初预算数为0万元，决算数为286.66万元，主要原因是：备灾救灾仓库工程款支出。

(三)住房保障支出年初预算数为19.39万元，决算数为19.39万元，完成年初预算的100%。

### **四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本部门2021年度一般公共预算财政拨款基本支出222.94万元，其中：

(一)工资福利支出203.61万元，较2020年增加32.28万元，增长18.84%，主要原因是：增人增资。

(二)商品和服务支出19万元，较2020年减少4.11万元，下降17.78%，主要原因是：行政办公成本缩减。

(三)资本性支出0万元，较2020年增加(减少)0万元，增长(下降)0%。

## 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为0.8万元，决算数为0.8万元，完成预算的100%，决算数较2020年增加0.54万元，增长207.69%，其中：

(一)因公出国(境)支出年初预算数为0万元，决算数为0万元。全年安排因公出国(境)团组0个，累计0人次。

(二)公务接待费支出年初预算数为0.8万元，决算数为0.8万元，完成预算的100%，决算数较2020年增加0.54万元，增长207.69%，主要原因是接待同系统交流考察增加。全年国内公务接待4批，累计接待66人次，其中外事接待0批，累计接待0人次。

(三)公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中公务用车购置年初预算数为0万元，决算数为0万元，全年购置公务用车0辆。公务用车运行维护费支出年初预算数为0万元，决算数为0万元，年末公务用车保有0辆。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门2021年度机关运行经费支出19万元，与年初预算数一致。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门2021年度政府采购支出总额4.68万元，其中：政府采购货物支出4.68万元、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4.68万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额4.68万元，占政府采购支出总额的100%。

## 八、国有资产占用情况说明

截止2021年12月31日，本部门(单位)国有资产占用情况见公开10表《国有资产占用情况表》。本部门车辆0辆；单位价值50万元以上通用设备0台(套)；单位价值100万元以上专用设备0台(套)。

## 九、预算绩效情况说明

### (一)绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2021年度部门预算范围的二级项目1个全面开展绩效自评，共涉及资金149.9万元，占项目支出总额的100%。

### (二)单位决算中项目绩效自评情况。

## 2021年度部门绩效自评总报告

### 一、单位项目绩效目标管理情况

#### 1. 加强管理制度建设

把制度建设作为开展绩效管理的关键环节，牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”、“花钱必问效、无效必问责”的绩效管

理理念，进一步增强支出责任和效率意识，全面加强预算管理，优化资源配置，提高财政资金使用绩效和科学精细化管理水平，提升政府执行力和公信力。全面实施预算项目绩效目标管理。

## 2. 加强预算编制绩效管理。

一方面，强化项目绩效目标。每年对单位申报的预算项目进行全面梳理、加强审核、合理保障，所有项目必须有明细的资金测算，对无具体内容、无明细支出测算的，或支出测算不够细化的项目，一律不予安排。制定绩效目标，由业务科室在申请项目时提报详细绩效信息，包括立项依据、项目内容和目标、实施周期、投入总额、已投入金额、本年度预算目标和金额等，作为项目审核的依据。另一方面，推进项目支出标准体系建设。对可量化支出的项目，核定统一支出标准。推进预算编制的精细化，突出其基础支撑作用，扩大“因素法”编审范围，对发展性项目实行一年一梳理、一年一论证审批。明确部门单位是预算执行主体，负责实现项目绩效目标。对未能如期实现绩效目标或绩效评价结果较差的，在编制下年度预算时适当调减项目资金。

## 二、单位自评工作组织开展情况

积极推进项目绩效评价工作开展。在加强预算编制环节的基础上，加强预算执行监管和执行结果评价，将政务监督渗透到预算管理的事前、事中、事后各个环节。一方面，对预算执行结果开展监督审查。主要内容是对照年初预算确定的项目绩效信息，重点审查资金是否符合规定支出范围；预算执行进度是否及时、

合理；业务科室是否完成年初确定的预算绩效目标等。另一方面，加强项目支出绩效评价。选择一些社会关注度高、涉及面广、金额较大的项目开展再评价，并逐步扩大再评价范围和数量。项目支出绩效评价、再评价结果反馈业务科室，促进加强支出管理和下年度预算编审工作。

### 三、综合评价结论

1. **人道资源动员能力升“档”**。加强网络化筹资能力，涵盖乡村振兴、助老、助小、助医、助残等领域，打造专业化公益团队，搭建开放性公益平台。成立“南昌市红十字公益联盟”，搭建红十字会与爱心企业、公益组织和志愿者之间的交流合作平台。“99公益日”期间，发起49个网络众筹项目，广泛动员社会各界爱心企业和个人力量，积极投入红十字人道事业，并获全省市本级“‘99公益日’众筹榜样单位第1名”和“全省红十字系统众筹榜样单位第3名”。

2. **应急救护培训实现升“质”**。实施“惠民救护百千万”工程，紧紧围绕群众所需所求不断提升应急救护工作增量增质。全年，培训救护师资60名，培训红十字救护员17304名，应急救护普及培训109621人。为进一步提高应急救护持证培训的效率，建立了全市统一的“VR+应急救护培训”管理服务平台。实现了线上报名、线上理论教学、在线发证等功能，最大限度地方便学员参训，降低培训成本。

3. **基层基础建设加“速”**。制定《南昌市红十字会“强基攻坚战”实施方案》；与教育、卫健、团委等部门联合印发《关于

进一步加强和改进新时代全市学校红十字工作的实施意见》；编印《基层组织建设实施模板》，按“六有”“四簿”“四上墙”“六大服务”的标准，指导各类红十字基层组织规范化建设。全市9个县区118个乡镇（街道）和管理处红十字会基层组织实现全覆盖。新增各类基层组织202个，会员2332人。强力打造基层阵地。统筹推进基层阵地建设，实施“红基工程”，筹集资金360余万元，按照“1+7+X”的标准，打造85个独立式、嵌入式、联合式集传播、服务、实践于一体的城乡博爱家园、乡镇（街道）红十字服务中心、社区红十字服务站等示范性基层阵地，实现基层阵地建设覆盖面超全市乡镇基层组织约50%，实现基层阵地、基层组织、基层活动同步推进，规范运行。同时，将红十字基层阵地与党群服务中心、新时代文明实践中心全面对接，建成基层阵地126个。承接建设博爱家园5个，新建区正大社区博爱家园为中国红十字总会基层组织建设试点。注重发挥基础组织服务效能。把“应急救护培训、人道救助申请、遗体器官捐献志愿登记、造血干细胞捐献咨询、会员入会、志愿者注册、接收捐赠”七项服务内容纳入118个乡镇（街道）便民服务中心窗口，实现红十字服务常态化、标准化，按照年有计划、季有主题、月有活动的要求，基层红十字会结合“世界红十字日”“世界献血日”等节日，开展开展各种活动500余场。

4. “三献”工作实现增“量”。全年登记遗体和人体器官捐献志愿者4852例，成功实现捐献48例；采集造血干细胞入库血样297份，7人成功捐献。推出“回音计划”一困难捐献者家庭

抚慰计划。清明节前夕，组织来自全省各地的捐献者家属及红十字志愿者代表300余人，举办以“生命的乐章”为主题的遗体器官捐献者追思缅怀活动。与南昌洪福人文纪念有限公司合作，建成南昌市红十字捐献者纪念园。加大“三献”知识宣传。在57家二级以上医院完成“红十字捐献咨询处”设立工作。依托捐献服务志愿服务队，累计各类捐献宣传活动16次，普及“三献”知识1万余人次。此外，推进并落实造血干细胞捐献者纳入南昌市“见义勇为奖”和“五四青年奖”等，“三献”工作纳入《南昌市新时代文明实践中心建设工作方案》。

#### 四、绩效目标完成情况总体分析

##### 数量指标完成情况分析

2021年南昌市红十字会通过进机关、进社区(村)、进企业、进学校等形式开展急救培训普及工作，共开展急救普及人数大于等于10万人，红十字救护员计划培训大于等于1.5万人，实际完成达100%得5分。急救师资计划培训大于等于60名，实际完成达100%，得5分；急救能力方面不断提升；组织开展三献宣传活动计划数大于等于10场次，实际完成达100%，得3分；新增造血干细胞捐献者计划数大于等于100人，实际完成达100%得5分；遗体器官捐献报名登记志愿者计划大于等于1000人，实际完成达100%得5分。做好造血干细胞成功捐献者的全程服务工作大于等于4例，实际完成达100%得3分。数量指标总分26分，得分26分。

## 2. 质量指标完成情况分析

南昌市红十字会组织开展的应急救护员培训合格率达到90%。通过开展各类大型应急救援演练，不断提升我会救援队伍现场救援能力。积极组织红十字志愿者为社区居民开展预防保健、健康教育、救护普及、特困救助等服务活动，弘扬了红十字志愿服务精神。对2021年募捐的资金及爱心物资全部做到及时发放，且公开透明。通过开展“红十字博爱送万家”走访慰问活动，关爱弱势群体。本年度成功捐献的48例遗体器官捐献见证程序均合法、且资料完善。质量指标完成情况得12分。

## 3. 时效指标完成情况分析

南昌市红十字会各项整体支出绩效目标均依照各工作方案按时(2021年12月31日前)、按要求完成；募捐资金及物资按时发放到位。

2021年度我会开展各项工作形成了良好的社会效益，主要体现为：提高群众逃生避险意识和自救互救能力，汇聚社会爱心，帮助了部分困难家庭；弘扬了红十字志愿服务精神，传播了人道思想，引领了社会志愿服务风尚，传播了大爱捐献、无私奉献的精神，“三献”宣传动员工作为医学教研事业和挽救生命作出贡献，特别是遗体器官捐献工作，契合政府倡导绿色生态安葬精神，符合生态效益。

注：我会开展的各项工作内容不存在经济效益指标

## 4. 社会满意度及可持续性影响

2021年红十字志愿服务得到群众的认可，对困难群众的帮扶

受到了群众的肯定。通过开展“红十字博爱送万家”“小天使基金”等项目，加大帮扶救助的精准力度。上述内容均有益于南昌市红十字会开展下一年度各项工作。

## 五、偏离绩效目标的原因和改进措施

我们在看到成绩的同时，也清醒地认识到，我们的工作还存在许多短板和不足，主要表现在：一是业务科室对绩效管理的重视程度有待进一步加强。一方面，虽然我单位绩效评价工作已经开展，但往往因为一些主客观原因导致工作进度有些落后，不能及时形成总结性报告；另一方面，绩效管理办法虽然已对工作提出明确要求，但业务科室在提供佐证材料时还是有一定的困难。二是评价指标体系需要进一步完善。真正能体现项目效果的个性指标，由于设置难度较大，还不能满足目前工作开展需要。三是人员业务水平有待进一步提高。由于绩效管理工作开展时间较短，加上缺乏系统的培训，对绩效管理认识不到位、理解不充分，对绩效管理业务不了解、不熟悉，对工作重点把握不到位，由此造成绩效评价工作还未摆脱财务考评的影响。这些问题都客观地摆在我们面前，我们必须高度重视，深入研究，认真负责地加以解决。

下一步，我们将强化部门“讲绩效、重绩效、用绩效”“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念。既要从绩效目标申报、绩效跟踪、绩效自评、绩效再评价等各个环节，强化基础工作，同时还要将绩效目标实现程度与资金安排挂钩，逐步构建奖惩结合机制，对绩效管理好的予以激励，取消绩效不好的项目。进一

步加强队伍建设，调整充实预算绩效管理人员力量，打造一只强有力的绩效管理队伍。

#### 六、绩效自评结果拟应用和公开情况

强化结果运用，增强绩效约束。绩效评价结果应用是整个绩效管理工作的落脚点和出发点，也是绩效管理的根本，更是目前整个绩效管理工作的难点。为确保评价结果的有效运用，发挥绩效管理的作用，一是及时将绩效评价结果反馈各业务科室，要求其根据绩效评价报告反映的问题和提出的建议，进一步改进管理措施，提高管理水平。二是将绩效评价结果作为以后年度安排预算的依据，优化资源配置。三是将评价结果按照政府信息公开的方式进行公开，加强社会公众对财政资金使用效益的监督。四是建立考核机制，建议将预算绩效管理工作纳入单位年度考核目标，提高单位对预算绩效管理工作的重视。

# 项目支出绩效自评表

( 2021 年度)

项目名称		南昌市红十字人道服务经费						
主管部门		南昌市红十字会		实施单位	南昌市红十字会			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	得分	
		年度资金总额:	72	149.9	113.33	10	7	
		其中: 本年一般公共预算拨款	72	149.9	113.33	10	7	
		其他资金						
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障机关基本运行顺畅, 完成市委、市政府下达的各项任务指标, 实现“三救”“三献”、志愿服务等重点工作有效推进。完成救护员培训 1.5 万人、救助困难群众 1 千人、新增造血干细胞捐献志愿者人数 100 人、开展至少 8 次人道思想宣传活动等, 改善困难家庭生活境况、提高社会各界对志愿服务的认可度。			机关基本运行顺畅, 已完成市委、市政府下达的各项任务指标, “三救”“三献”、志愿服务等重点工作全部完成。1、完成应急救护员培训 1.7 万人、普及培训 10 万人。2、开展人道服务工作, 广泛动员社会爱心, 汇聚社会力量。4、开展关爱生命工作: 广泛开展“三献”宣传活动, 全年采集造血干细胞血样 297 份, 成功捐献 7 例; 遗体器官成功捐献 48 例。5、开展捐献志愿者回访工作, 达到 1.7 万人次; 6、开展人道思想传播工作: 积极开展人道思想传播工作, 营造社会支持参与红十字工作的良好氛围。				
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
	产出指标	数量指标	完成红十字救护员培训人数	≥ 15000 人	100 %	5	5	
			救护员师资培训人数	≥60 人	100 %	5	5	
			救助困难群众人数	≥1000 人	100 %	5	5	

		新增造血干细胞捐献志愿者人数	≥100 人	100 %	5	5	
		做好造血干细胞成功捐献者的全程服务工作	≥4 例	100 %	3	3	
		开展人道思想宣传活动次数	≥8 次	100 %	3	3	
	质量指标	救护员合格率	≥90%	100 %	3	3	
		募捐和救助程序合法、资料完善度	≥95%	100 %	3	3	
		造血干细胞捐献者服务资料完善度	≥95%	100 %	3	3	
		志愿服务开展率	≥95%	100 %	3	3	
	时效指标	及时完成率	100%	100 %	3	3	
	成本指标	应急救护培训成本控制率	≤100%	≤100 %	3	3	
		捐献服务成本控制率	≤100%	≤100 %	3	3	
		志愿服务成本控制率	≤100%	≤100 %	3	3	
	社会效益指标	改善困难家庭生活境况	≥90%	≥90 %	10	8	对困难群众的救助力度还有待提高
		促进社会各界对志愿服务的认可	≥90%	≥90 %	10	10	

	可持续影响指标	社会对红十字精神的认可度	≥90%	≥90%	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	≥95%	5	5	
		受训人员的满意度	≥90%	≥90%	5	5	
总分					100	95	

### （三）部门评价项目绩效评价情况。

#### 一、基本情况

##### （一）项目概况

开展救援、救灾的相关工作，建立红十字应急救援体系。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；参与、推动无偿献血、遗体和人体器官捐献工作，参与开展造血干细胞捐献的相关工作；组织开展红十字志愿服务、红十字青少年工作；协助开展与其职责相关的其他人道主义服务活动。

##### （二）当年单位绩效总体目标、阶段性目标。

按照上级红十字会、市委市政府的统一部署，做好救援救灾工作；完成应急救护培训工作任务；做好“三献”的捐献服务工作；汇聚社会爱心，开展募捐救助等人道服务活动；组织开展红十字志愿服务、红十字青少年工作；做好红十字精神的宣传工作。

## 二、绩效评价工作开展情况。

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1、绩效评价目的

通过绩效评价，科学、客观、公正的对2021年度南昌市红十字会项目资金进行整体综合性评价，分析项目各项指标是否达到预期完成情况，评价资金使用的规范性和有效性，并及时总结经验，分析存在问题，提出改进意见和建议，促进本单位提升财政项目资金的预算绩效管理工作水平，强化支出责任，优化资源配置效率，提高财政资金使用效益。

#### 2、绩效评价对象和范围

本项目绩效评价对象为南昌市红十字会2021年财政拨款经费项目；本次绩效评价范围是：

- （1）绩效目标与战略发展规划的适应性；
- （2）专项资金使用情况、财务管理状况；
- （3）为加强管理所制定的相关制度、采取的措施等；

(4) 绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等；

(5) 需要评价的其他内容。

## (二) 绩效评价原则、评价方法、评价标准等

### 1、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。

### 2、评价方法

(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。

组织相关人员对2021年度项目进行绩效评价。根据省、市相关政策制度，对各项指标进行逐项逐条分析，形成南昌市红十字会项目支出绩效评价报告。

### 3、评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、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) 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。

(3) 财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

项目按照项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标、项目满意度指标四项一级指标分别下设相应的二级和三级指标进行绩效评价。评分分为优秀、良好、中等和差四个等次。满分100分，分数在90分(含90分)以上评

优秀;分数在80(含80分)-90之间评良好;分数在60(含60分)-80分为中,60分以下评差。评价指标体系:

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
决策	项目立项	立项依据充分性	3	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;符合,得3分;基本符合,得2分;部分符合,得1分;不符合,得0分	3
		立项程序规范性	2	项目是否按照规定的程序申请设立;符合,得2分;部分符合,得1分;不符合,得0分	2
	绩效目标	绩效目标合理性	3	项目是否有绩效目标;符合,得3分;基本符合,得2分;部分符合,得1分;不符合,得0分	3
	绩效目标	绩效指标明确性	2	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;符合,得2分;部分符合,得1分;不符合,得0分	2
	资金投入	预算编制科学性	5	预算编制是否经过科学论证;符合,得5分;基本符合,得4分;部分符合,得3分;不符合,得0分	5
		资金分配合理性	5	预算资金分配依据是否充分;符合,得5分;基本符合,得4分;部分符合,得3分;不符合,得0分	5
	资金管理	资金到位率	5	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%;到位率90-100%,得5	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
过程				分；80%-89%，得4分；60%-79%，得3分。偏差5%扣1分	
		预算执行率	5	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%；执行率90-100%，得5分；80%-89%，得4分；60%-79%，得3分。偏差5%扣1分	5
	资金使用	资金使用合规性	5	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；符合，得5分；基本符合，得4分；部分符合，得3分；不符合，得0分	5
	组织实施	管理制度健全性	3	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；符合，得3分；基本符合，得2分；部分符合，得1分；不符合，得0分	2
		制度执行有效性	2	是否遵守相关法律法规和相关管理规定；符合，得2分；部分符合，得1分；不符合，得0分	2
	产出数量		应急救护培训师培训人数	3	≥60人得3分，否则得0分
完成红十字救护员培训人数			3	≥1.5万人得3分，否则得0分	3
救助困难群众人数			3	≥1000人得3分，否则得0分	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
产出		新增造血干细胞捐献志愿者人数	3	≥100人得3分，否则得0分	3
		开展人道思想宣传活动次数	3	≥8次得3分，否则得0分	3
	产出质量	救护员考核合格率	10	合格率90%以上得10分，90%以下不得分。	10
	产出时效	2021年12月前完成	5	按时完成，得5分；没按时完成得0分；	5
	产出成本	成本变动率	4	成本变动率=（实际支出-预算资金）/预算资金数；成本变动率控制在10%以内，得4分，超过10%，超过10%，得0分	4
	社会效益	通过开展志愿宣传，人道精神传播率得到提高	8	好（8分），较好（7分），一般（3分），较差（1分），差（0分）。	7
	可持续效益	项目效益的持续性	8	项目可带来的效益影响持续时间长短来评价，影响的时间越长，评价等级越高，从高到低分为五级：好（8分），较好（5分），一般（3分），较差（1分），差（0分）。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
满意度	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度 $\geq 90\%$	10	满意度 $\geq 90\%$ ，得10分；基本满意，得6分；一般，得3分；不太满意，得0分	10
总分					95

### （三）绩效评价工作过程

加强财政资金管理，提高资金使用率，认真贯彻落实财政要求，积极稳妥推进我会预算绩效管理工作开展。

1. 建章立制。按照国家、省、市要求，结合我单位实际，制定出台预算绩效管理工作制度，规范预算绩效指标体系建设、跟踪监控、绩效评价、评价结果运用等工作流程，为预算绩效管理提供制度保障。

2. 加强预算绩效目标管理。绩效目标是实施预算绩效管理的基础和前提，是开展预算绩效管理工作的首要环节。我会在预算编制工作时，同步布置预算绩效目标管理工作，申报项目资金预算时同步申报绩效目标。

3. 开展绩效运行跟踪全过程监控。将财政监督预算绩效运行工作融入日常预算管理工作之中，充分发挥财政监控职能和国库资金拨付监管作用，建立起以财政监督检查为手段、以规范约束绩效运行为目的跟踪监控机制。

4. 认真组织财政支出绩效评价工作。在近几年我会财政支出绩效评价工作的基础上，认真总结经验，进一步完善制度设计，规范评价流程。对于年度项目，要在预算执行完成时进行绩效评价。对于跨年度项目，实行年度评价和总体评价相结合的方式。在每个年度末要对该项目进行一次年度评价，年度评价主要内容为资金的管理和使用情况以及年度目标实现程度，并针对项目实施过程中存在的问题提出建议和改进措施。规范单位自评工作，要在项目预算执行结束后，及时对项目绩效开展评价，认真查找存在的问题，并提出整改建议。

5. 强化结果运用，增强绩效约束。绩效评价结果应用是整个预算绩效管理的落脚点和出发点，也是预算绩效管理的根本，更是目前整个预算绩效管理工作的难点。为确保评价结果的有效运用，发挥预算绩效管理的作用，我会将从以下几个方面进行研究：一是及时将绩效评价结果反馈业务科室，要求其根据绩效评价报告反映的问题和提出的建议，进一步改进管理措施，提高管理水平。二是将绩效评价结果作为以后年度安排预算的依据，优化资源配置。三是将评价结果按照政府信息公开的方式进行公开，加强社会公众对财政资金使用效益的监督。四是建立考核机制，建议将预算绩效管理

工作纳入单位年度考核目标，提高单位对预算绩效管理工作的重视。

当年单位预算及执行情况。

### 三、总结评价情况及评价结论

2021年南昌市红十字会较好地完成了各项工作，根据部门项目支出绩效评价指标体系评分表，经认真逐条自评，2021年南昌市红十字会人道服务经费项目支出绩效自评平均得分95分，档次“优秀”。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

项目立项依据充分，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得3分；项目立项程序规范，按照规定的程序申请设立符合得2分；项目绩效目标设置合理，设置了急救培训师资培训人数为绩效目标，有绩效目标得3分；绩效指标设置明确，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，项目产出情况分为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等，得2分；项目资金投入的预算编制经过科学论证得5分；预算资金分配方案结合以往经验和对新形势研判，考虑充分得5分；

#### 项目过程情况

项目过程包含资金管理和组织实施。资金管理包括资金到位率和预算执行率；资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%；到位率100%，得5分；预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%；执行率100%，得5分；组织实施包括管理制度健全性和制度执行有效性；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；符合，得5分；已制定或具有相应的财务和业务管理制度；符合，得2分；遵守相关法律法规和相关管理规定；符合，得2分。

#### 项目产出情况

产出数量：应急救护培训师资培训人数≥60人得3分；完成红十字救护员培训人数≥1.5万人得3分；救助困难群众人数≥1000人得3分；新增造血干细胞捐献志愿者人数≥100人得3分；开展人道思想宣传活动次数≥8次得3分。

产出质量：救护员培训合格率90%以上得10分；

产出时效：按时完成得5分；

产出成本：成本变动率=（实际支出-预算资金）/预算资金数；成本变动率控制在10%以内，得4分。

#### （四）项目效益情况

社会效益：通过开展志愿服务活动，传播人道精神有较好效果得7分；

可持续效益：项目可带来的效益影响持续时间较好得5分。

#### （五）项目满意度情况

满意度：社会公众或服务对象满意度 $\geq 90\%$ ，得10分。

#### 五、主要问题及原因分析

面对红十字会组织发展工作任务扩展，红十字文化传播力度需要进一步加强；面对困难群众的需求变化，备灾救灾及人道救助能力和水平有待进一步提高。

#### 六、改进的方向和具体措施

要强化干部知识更新和实践锻炼，有计划地组织核心业务培训，创新培训方式，优化干部队伍知识结构，提高履职尽责的能力和水平。

2021年南昌市红十字会自评结果为95分。

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

（一）财政拨款：指市级财政当年拨付的资金。

(二) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(三) 事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(四) 其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(五) 附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六) 上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(七) 用事业基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补收支差额的数额。

(八) 上年结转和结余：填列上年度全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

## 二、支出科目

(一) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)未归口管理的行政单位离退休(项)：反映未实行归口管理的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支离退休支出。

(二) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

(三) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

(四) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工(含离退休人员)、军队(含武警)向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

(五) “三公经费”：反映财政拨款安排的因公出国(境)经费、公务车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国(境)经费反映单位公务出国(境)的国际差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务车辆购置及运行费反映单位公务用车车辆购置(含车辆购置税)及租用费、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公务接待(含外宾接待)支出。

(六) 机关运行经费：为保障行政单位(包括参公单位)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及其他费用。

