

福建省宁德市红十字会

宁红函〔2021〕13号

2020年市级财政项目——市红十字会 修缮专项经费绩效评价报告

宁德市财政局：

按照《宁德市财政局关于做好2021年市级部门预算绩效管理有关工作的通知》（宁财绩〔2021〕4号）文件要求现将自评情况汇报如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

红十字会党和政府人道领域的助手，是联系群众的桥梁和纽带。宁德市红十字会以发扬“人道、博爱、奉献”精神，保护人的生命和健康，促进人类和平进步事业为宗旨。核心业务是“三救三献，三重点三活动”（应急救援、应急救护、人道救助，献血液、献造血干细胞、献人体器官组织，农村与城市社区、医疗机构、学校与青少年，志愿服务行动、公益传播活动、两岸交流互动）

（一）项目基本情况

红会主要建筑物建成历史久远，建筑物外墙及用水、用

电等设施由于历史久远出现不同程度的老化及安全隐患，需要投入相应的资金进行作为大楼修缮专项经费。

一、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

1. 合理编制绩效目标

将 2020 年市红十字会修缮专项经费纳入预算，项目预算资金 7 万元。维修地点普及至 7 处，外墙粉刷 346 平方，内墙粉刷 50 平方，拆除铁架 346 个，项目验收合格。

2. 健全项目管理制度

2020 年市红十字会修缮专项经费项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策。

3. 监督项目执行、纠偏纠错

按照“谁支出、谁负责”的原则，各部门要将项目支出全部纳入监控范围，对绩效目标完成情况、预算资金执行情况、项目管理实施情况等内容进行绩效监控，对照年初批复的绩效目标，收集和分析绩效监控信息、落实绩效监控纠偏，确保项目支出绩效监控全覆盖。

4. 开展绩效动态监控

采用目标比较法，以定量分析为主，对影响财政资金使用绩效主要指标进行日常跟踪监控，对 1-6 月、1-9 月情况进行分析，通过绩效系统“绩效监控模块”填报有关数据和监控报告。

(二) 项目财务管理状况

本项目累计安排资金 7 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 7 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。年初预算资金 0 万元，年中调整资金为 7 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 0 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。实际到位资金总额 7 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 7 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。实际资金支出 7 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 7 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。

二、项目绩效分析

(一) 项目绩效评价工作开展情况

1. 选用的评价指标和评价方法

本次评价主要采用成本效益分析法，选用的评价指标采用投入、产出、项目效益方式。

基本指标包括：时效、成本、数量、质量、社会效益、服务对象满意度。

2. 现场勘验、检查、核实的情况

把进一步加强财政支出工作作为项目绩效评价的长期工作来抓，加强财政支出项目绩效自评工作的组织和领导，

落实项目自评具体工作人员，做好项目绩效检查工作，核实资金的合理使用情况，确保绩效自评工作数量进行。

3. 项目绩效自评得分和自评等级

总分值 100%，评价总分 100 分，经逐一核对绩效指标，认真自我评价后项目立项 7 分，绩效目标 4 分，资金投入 4 分，资金管理 9 分，组织实施 6 分，时效目标 10 分，成本目标 5 分，数量目标 20 分，质量目标 5 分，社会效益目标 15 分，服务对象满意度 15 分，总得分 100。评价等级：优。

（二）项目绩效目标完成情况

1. 产出目标完成情况

（1）时效目标目标 1：资金支出率绩效目标值是 100%，实际完成值为 100%，目标完成率为 100%；目标 2：项目完成时间绩效目标值是 20201231 月，实际完成值为 20200531 月，目标完成率为 100%。

（2）成本目标目标 1：市红十字会修缮专项经费绩效目标值是 7 万，实际完成值为 7 万，目标完成率为 100%。

（3）数量目标目标 1：维修地点、数量绩效目标值是 3 处，实际完成值为 7 处，目标完成率为 233.33%；目标 2：外墙粉刷平方数绩效目标值是 300 平方，实际完成值为 346 平方，目标完成率为 115.33%；目标 3：拆除铁架数量绩效目标值是 300 个，实际完成值为 346 个，目标完成率为 115.33%；目标 4：内墙粉刷平方数绩效目标值是 45 平方，实际完成值为 50 平方，目标完成率为 111.11%。

(4)质量目标目标 1:项目竣工验收合格率绩效目标值是 90%,实际完成值为 100%,目标完成率为 111.11%。

2. 效益目标完成情况

(1)社会效益目标目标 1:安全事故发生次数绩效目标值是 0 次,实际完成值为 0 次,目标完成率为 100%。

3. 满意度目标完成情况

(1)服务对象满意度目标 1:周边群众满意度绩效目标值是 95%,实际完成值为 96%,目标完成率为 101.05%。

(三) 项目绩效分析

1. 决策 (15%) 指标体系得分 15 分,其中:

(1)项目立项满分 7 分,得 7 分。立项依据 充分性本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为:项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;项目立项符合行业发展规划和政策要求;项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需;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;项目与相关部门同类或部门内部相关项目重复。得满分。;立项程序 规范性本项目满分 2 分,得 2 分,得分原因为:项目按照规定的程序申请设立,审批文件、材料符合相关要求,事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策。得满分。;

(2)绩效目标满分 4 分,得 4 分。绩效目标 合理性本项目满分 2 分,得 2 分,得分原因为:项目有绩效目标,项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,项目预期产出效益和

效果符合正常的业绩水平，项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。得满分。；绩效指标 明确性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。得满分。；

（3）资金投入满分 4 分，得 4 分。预算编制 科学性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，得满分。资金分配合理性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。得满分。

2. 过程（15%）指标体系得分 15 分，其中：

（1）资金管理满分 9 分，得 9 分。资金到位率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：到位及时率=（及时到位资金 7 万/应到位资金 7 万） $\times 100\%=100\%$ ，大于 90%，得满分。；预算执行率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：资金使用率=（实际使用资金 7 万/实际到位资金 7 万） $\times 100\%=100\%$ ，大于 95%，得满分。资金使用合规性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。得满分。

（2）组织实施满分 6 分，得 6 分。管理制度 健全性本

项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为: 已制定或具有相应的业务管理制度; 业务管理制度是合法、合规、完整。得满分。

制度执行有效性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为: 遵守相关法律法规和业务管理规定; 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档; 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。得满分。

3. 产出目标指标体系得分 40 分, 其中:

(1) 时效目标满分 10 分,得 10 分。项目完成时间本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 工程完成时间为 2020 年 5 月 30 日, 绩效目标在 12 月 31 日前完成, 目标完成, 得满分。资金支出率本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 资金支出数 8.68 万/资金到账数 7 万=124%, 目标完成, 得满分。

(2) 成本目标满分 5 分,得 5 分。市红十字会修缮专项经费本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 修缮专项经费 7 万元均用于修缮用途, 完成目标, 得满分。

(3) 数量目标满分 20 分,得 20 分。拆除铁架数量本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 实际拆除铁架数量为 346 个, 绩效目标 ≥ 300 完成目标, 得满分。内墙粉刷平方数本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 实际内墙粉刷平方数为 50 平方, 绩效目标为 ≥ 45 平方, 完成目标, 得满分。维修地点、数量本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 实际维修地点 7 处, 绩效目标为 ≥ 5 处, 完成目标, 得满分。外墙粉刷平方数本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 实际外墙粉

刷平方数为 346 平方，绩效目标为 ≥ 300 平方，完成目标，得满分。

(4) 质量目标满分 5 分，得 5 分。项目竣工验收合格率本项目满分 5 分，得 5 分，得分原因为：项目验收合格率为 100%，绩效目标为大于等于 90%，完成目标，得满分。

4. 效益目标指标体系得分 15 分，其中：

(1) 社会效益目标满分 15 分，得 15 分。安全事故发生次数本项目满分 15 分，得 15 分，得分原因为：未接到相关投诉，绩效目标为 0 次，完成目标，得满分。

5. 满意度目标指标体系得分 15 分，其中：

(1) 服务对象满意度满分 15 分，得 15 分。周边群众满意度本项目满分 15 分，得 15 分，得分原因为：周边群众满意度为 96%，绩效目标为 $\geq 95\%$ ，完成目标，得满分。

三、项目存在问题和改进措施

(一) 项目存在的问题

1、项目实施过程中群众满意度不够高，部分群众满意度未达到百分百；

2、宁德市红十字会在职工作人员较少，日常工作量较大，承担三救三献及党建、综治文明等各项工作，对该类项目监督存在压力；

3、红会大楼沿街，外墙砖脱落，漆面掉落，导致工程进度缓慢，存在发生安全事故的可能。

(二) 项目改进措施

1、加强项目的监督与管理，做好项目宣传和群众沟通，提升群众对该类项目的满意度；

2、增加聘用人员数量，提高单位工作人员综合素质与相关业务能力，促进该类项目今后的顺利开展；

3、加强项目实施环节的科学规划，各部门相互配合，督促施工方加快工程进度，齐抓共管，施工前加装防坠网，确保项目规范安全实施。

四、下一步改进工作的意见和建议

加强对工作人员的绩效培训，通过专家讲座、业务培训等方式，使工作人员意识到绩效管理工作的的重要性，同时让各部门明确自己在绩效管理工作中角色。



