应急救护培训及人员工资项目支出

绩效评价报告

（ 2023年度）

项目名称：应急救护培训级聘用人员工资

实施单位（公章）：巴音郭楞蒙古自治州红十字会

主管部门（公章）：巴音郭楞蒙古自治州红十字会

项目负责人（签章）：马存仁

填报时间：2024年5月10日

一、基本情况

**（一）项目概况**

**1、项目背景**

为满足人民群众日益增长的安全、健康需求，进一步提高群众防灾避险和自救互救的能力，根据《巴音郭楞蒙古自治州红十字会事业发展第十四个五年规划》，十四五期间，自治州各级红十字会要紧紧围绕社会稳定和长治久安总目标，进一步增强使命感和责任感，抢抓机遇，主动作为，服务于国家“一带一路”核心区建设，建立面向全州各县市的自然灾害应急救援体系，州红十字会牢固树立“人民至上、生命至上”理念，以弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神为己任，认真履行红十字会各项职责，以项目建设为抓手，以卫生救护培训为载体，以基层红会组织建设和会员发展为基础，加大宣传力度，充分发挥政府在人道领域的助手作用，全面推进我州红十字事业。进一步增强使命感和责任感，建立面向全州各县市的自然灾害应急救护体系，聘用财务人员1人，保安人员6人，努力实现全州红十字事业发展再上新台阶。

1. 项目主要内容：

项目主要内容：将应急救护知识和技能普及融入城乡社区红十字服务内容，扎实推进红十字应急救护培训工作长效机制,不断提升公众自救互救意识与能力。支持红十字会依法履行应急救护培训工作职责,组织开展群众性应急救护知识与技能推广普及和培训演练, 应急救护知识讲座包括：心肺复苏、救护新概念、创伤救护、止血、包扎、固定和搬运，常见病的预防、异物梗阻等。设立3万元的红十字救护培训项目，培训进社区、进农村(牧区)、进学校、进企业、进机关,不断提高应急救护知识在各族群众中的普及率和知晓率,增强公众知晓度、参与度。

项目实施情况：2023年应急救护培训总人数2000人，其中进学校”开展应急救护知识讲座3.5场次（7天），普及人数：1350人；“进社区”开展应急救护知识讲座1场次（2天），普及人数：50人；进农村(牧区)开展应急救护知识讲座普1场次（2天），普及人数：60人；“进机关”开展应急救护知识讲座普1.5场次（3天），普及人数：119人；“进企业”开展应急救护知识讲座3场次（6天），普及人数：421人次。

截至2023年底，完成全年开展应急救护培训10次，累计培训天数20天，培训人数达2000人的应急救护培训任务。聘用人员工资发放了7人，12次，共6.94万元。

**3、资金投入和使用情况**

（1）资金投入情况

该项目年初预算数9.94万元，全年预算数9.94万元，实际总投入9.94万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为本级财政预算拨款。

（2）资金使用情况

该项目年初预算数9.94万元，全年预算数9.94万元，全年执行数9.94万元，预算执行率为100%，主要用于：应急救护培训3万元（其中：购置培训材料应急救护包等2万元，应急救护培训相关宣传制作费0.5万元，老师劳务费费0.5万元）。聘用人员工资6.94万元，其中：发放了7人，共12次，每次发放聘用人员工资金额0.58万元。

**（二）项目绩效目标**

1、总体目标：2023年大力弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神，推进培训工作，深入社区、学校、企业、机关，积极组织开展应急救护知识普及，开展应急救护培训10次，培训天数20天，培训人数达2000人，采购培训物资297个应急救护包等培训教材教具。增强紧急情况下群众防灾避险意识和自救互救能力。

2、阶段性目标：2023年1-6月计划开展应急救护知识讲座2场次，培训天数4天，培训人数达到预期覆盖人数的10%；7-12月计划开展应急救护知识讲座8场次，培训天数16天，培训人数达到预期覆盖人数的90%，预计总培训人数覆盖2000人。全年12个月给7名聘用人员发放人员工资，保障红十字会各项工作正常运转。

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

1、绩效评价的目的

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握巴州应急救护知识普及的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益，促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

1. 项目在实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。

（2）项目绩效管理财政支出运行提供及时、有效的信息。

综合来看，通过开展有效的财政支出绩效评价管理，全面了解应急救护培训预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2、绩效评价的对象

巴州红十字会应急救护培训及聘用人员工资。

3、绩效评价的范围

本次评价从项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度对应急救护培训及聘用人员工资项目进行评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

1. **绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准。**

1、绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（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。应急救护培训及聘用人员工资项目符合《巴音郭楞蒙古自治州红十字会事业发展第十四个五年规划》要求，单位自评和财政评价相结合，项目实施单位职责明确，和财政项目的绩效管理相互衔接，项目实施有序。

（3）激励约束。应急救护培训项目及聘用人员工资绩效评价结果应与预算安排、巴州红十字救助工作政策相挂钩，充分体现奖优罚劣和激励相容导向，项目安排和实施有效。

（4）公开透明。应急救护培训项目绩效评价结果在巴州人民政府网站依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

具体评价指标体系详情见附件1

3、绩效评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

（1）比较法

通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。2023年项目绩效目标设置较上年完成情况等相对应的指标。

（2）因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。通过对项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

4、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、分析、评价。本次项目支出绩效自评采用计划标准和行业标准。原因是：

计划标准：应急救护培训项目预先制定的目标为开展应急救护知识普及、“防灾减灾进社区”等应急宣教活动，普及应急救护知识、计划培训10次、培训20天、培训人数覆盖2000人，计划全年12个月为7名聘用人员足额按时发放人员工资等作为评价标准，按计划标准进行评价。

行业标准：按照国家建立红十字应急救护培训工作长效机制要求的行业标准，设立项目，进行评价。

1. 绩效评价工作过程

1、前期准备：

2023年年初，开始前期准备工作，此次绩效评价工作成立评价工作组，评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；

2、组织实施：

评价工作进入实施阶段，制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。一是收集了项目决策、过程、产出及效益相关资料。二是通过与项目实施人员、财务人员进行座谈听取取得的成果和存在的问题，针对存在的问题进行探讨，给出相关建议。三是查阅账本、凭证，包括单位的总账、明细账等进行核查，对项目的资金来源及去向进行分类整理。四是查阅项目档案,包括项目的分析报告等文件。通过现场交流、现场考评、培训学员反馈等方式了解培训学员对应急救护培训的满意度。

3、分析评价：

根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价情况

项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

（二）评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为100分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目产出类指标权重为40分，得分为40分，得分率为100%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。具体打分情况详见：附件1综合评分表。

表1综合评分表

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 40 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.立项依据充分性

该项目项目立项依据《巴音郭楞蒙古自治州红十字事业发展第十四个五年规划》，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，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，项目没有重复立项，立项依据充分。

此项权重分3分，得分3分。

2.立项程序规范性

应急救护培训及聘用人员工资项目设立程序规范，提交的《巴音郭楞蒙古自治州红十字事业发展第十四个五年规划》等审批文件、材料符合项目设立依据，事前经过投入与产出、效益进行关联性分析，项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估，保障了程序的规范性，对所有影响成本的培训地点、培训人员、培训场次等内外因素综合分析评价，最后集体决策通过，立项程序规范。

此项权重分3分，得分3分。

3.绩效目标合理性

年初结合全年工作计划内容设定绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。项目预期产出效益及效果符合正常的业绩水平。

此项权重分3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

应急救护培训项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共14条，其中量化指标条数共14条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

此项权重分3分，得分3分。

5.预算编制科学性

该项目预算编制合理，贴合我州实际以及我会工作具体情况，符合上级部门的工作要求以及自治州红十字事业发展规划，经过相关法律、法规以及规章制度的科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度按照标准编制，测算依据充分，全年预算与实际支出相吻合，项目的社会效益得到了充分的发挥，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

此项权重分4分，得分4分。

6.资金分配合理性

该项目预算资金分配9.94万元，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与实际相适应，通过开展应急救护培训，进一步在群众中普及了应急救护知识；人员工资项目按计划发放到位，保障了巴州红十字会各项工作顺利有序开展。

此项权重分4分，得分4分。

1. 项目过程情况

1.资金到位率

本项目总投资9.94万元，财政资金及时足额到位，到位率100%，预算资金按计划进度执行。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数9.94万元，全年预算数9.94万元，无追加资金，全年执行数9.94万元，预算执行率为100%，预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行。

此项权重分4分，得分4分。

3.资金使用合规性

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金，根据《巴州红十字会项目绩效管理办法》、《自治区促进红十字事业发展的意见》及单位相关项目管理制度的规定，对项目经费使用进行规范管理，根据《中华人民共和国预算法》等财务法律法规，建立健全《巴州红十字会财务会计内部控制制度》并执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4.管理制度健全性

建立健全《巴州红十字会财务会计内部控制制度》、《巴州红十字会项目绩效管理办法》，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；巴州红十字会的财务和业务管理制度健全，能够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。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

该项目严格遵守相关法律法规和相关管理规定，年初至年末未对项目进行调整；在项目执行期间，培训明细，聘用人员合同书、工资发放回单等资料齐全并及时归档；该项目由专人负责实施，场地设备及信息支撑均落实到位，并对资金使用的合法合规性进行监督，年末对资金使用效果进行评价。

此项权重分4分，得分4分。

1. **项目产出情况**
2. 数量指标完成情况：指标1：应急救护培训次数，指标值：＞=10次，实际完成值：10次，指标完成率100%；指标2：应急救护培训天数，指标值：>=20天，实际完成值：20天，指标完成率100%；指标3：应急救护培训人数，指标值：>=2000人，实际完成值：2000人，指标完成率100%；指标4： 聘用人员工资人数，指标值：＞=7人，实际完成值：7人，指标完成率100%；指标5： 聘用人员工资次数，指标值：＞=12次，实际完成值：12次，指标完成率100%；

此项权重分10分，得分10分。

1. 质量指标完成情况：指标1：应急救护培训参与率，指标值：>=95%，实际完成值：100%，指标完成率105.26%；指标2：聘用人员经费保障率，指标值：>=98%，实际完成值：100%，指标完成率102.04%；

此项权重分10分，得分10分。

1. 时效指标完成情况：指标1：应急救护培训按期完成率，指标值：>=95%，实际完成值：100%，指标完成率105.26%；指标2：聘用人员工资按时发放率，指标值：>=98%，实际完成值：100%，指标完成率102.04%；

此项权重分10分，得分10分。

1. 成本指标完成情况：指标1：单次应急救护培训费，指标值：＜=0.3万元，实际完成值：0.3万元，指标完成率100%；指标2：每次发放聘用人员工资，指标值：<=0.58元，实际完成值：0.58万元，指标完成率100%；

此项权重分10分，得分10分。

1. **项目效益情况**
2. 社会效益指标完成情况：指标1：培训人员应急救护培训知晓率，指标值：>=90%，实际完成值：100%，指标完成率111.11%；

此项权重分10分，得分10分。

1. 满意度指标完成情况：指标1：参加培训学员满意度，指标值：>=90%，实际完成值：100%，指标完成率111.11%；指标2：聘用人员满意度，指标值：>=98%，实际完成值：100%，指标完成率102.04%；

此项权重分10分，得分10分。

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

应急救护培训及聘用人员工资项目年初预算9.94万元，全年预算9.94万元，实际支出9.94万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为102.78%，总体偏差率为2.78%，偏差原因：部分指标完成较好，超过预期设置的目标。改进措施：根据2023年的工作，在设置2024年项目绩效时，能及时的扬长避短，保证目标的合理性。

六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

**（一）主要经验及做法**

为确保项目顺利进行，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。

严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题。

1. **存在的问题及原因分析**
2. 开展红十字业务工作的能力需进一步加强。培训的力度和广度还有待进一步提高，向各族群众宣传“人道、博爱、奉献”的红十字精神和普及“三救三献”业务工作不够用力，应急救护知识等应急救护技能在群众中的广泛普及率不高。
3. 绩效管理工作方面以及项目建设实施方面的专业知识还不全面，在扎实开展项目执行及评价过程中缺少专业知识及专业性指导。

七、有关建议

1.扎实开展红十字会业务工作。在做好“三救三献”核心业务工作的同时，将壮大巴州地区应急救护培训讲师队伍、提升师资水平，继续深入村社区开展应急救护知识，培训应急救护技能，提升应急救护知识和救护技能普及率。

2.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

八、其他需要说明的问题

项目无其他需说明的问题。