# 尼勒克县红十字会部门整体支出

## 绩效评价报告

驰天会咨字［2026］1-0196 号

新疆驰远天合有限责任会计师事务所

**XIN JIANG CHI YUAN TIAN HE**

**Certified Public Accountants Co.,Ltd.**

被评价单位：尼勒克县红十字会

委托单位：尼勒克县财政局

评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所

机构负责人：孙卫红

联系方式：0991-2835917、0991-2831583

通讯地址：新疆乌鲁木齐市天山区新华南路 9 号汇源大厦 13 楼

邮政编码：830004

评价小组成员：

项目主评人：腊晓林　咨询工程师

项目负责人：张 珊　　中级经济师

项目组成员：刘思雨



# 报告摘要

受尼勒克县财政局委托，新疆驰远天合有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份，对2025年度尼勒克县红十字会开展了部门整体绩效评价工作并形成绩效评价报告，评价情况如下：

## 一、基本情况

### （一）部门单位概况

尼勒克县红十字会是县委领导下的从事人道主义工作的社会救助团体，为公益一类、全额拨款事业单位，承担全县备灾救灾、人道救助、应急救护培训、无偿献血与造血干细胞及遗体和人体器官捐献（以下简称“三献”）宣传动员、红十字宣传等业务工作。尼勒克县红十字会无下属预算单位，下设办公室、财务室2个内设科室。

截至2025年12月31日，尼勒克县红十字会编制数4人，实有人数6人，其中：在职4人，退休2人。

### （二）部门资金投入和使用情况

尼勒克县红十字会2025年度部门年初收入预算68.15万元，调整后部门收入预算为74.99万元，其中：一般公共预算财政拨款收入74.99万元，其他收入0.00万元。预算调增6.84万元，收入预算调整率为10.04%。

2025年度部门支出年初预算68.15万元，其中：基本支出68.15万元，项目支出0.00万元。调整后全年部门支出预算为74.99万元，基本支出74.99万元，项目支出0.00万元。

2025年度部门支出决算74.99万元，其中：基本支出74.99万元，部门年度预算执行率为100.00%。

### （三）部门整体工作目标及完成情况

2025年，尼勒克县红十字会围绕“保护生命和健康”宗旨，聚焦应急救护、人道救助、“三献”动员、宣传传播等主责主业，设定年度整体工作目标并组织实施。

1.全年培训应急救护人员目标不少于170人，实际开展救护员初级培训班六期，参训学员310人，考核合格179人，达到年度目标；

2.造血干细胞采集志愿者目标不少于20人，实际完成血样采集20人份，均录入中华骨髓库，达到年度目标；

3.政策宣传场次目标不少于2场次，实际结合五八人道公益日、世界骨髓捐献者日、艾滋病宣传日等重要节点开展宣传活动四场次，达到年度目标；

4.救助大病人数目标不少于4人，实际落实“嫣然天使基金、天使阳光基金、小天使基

金、爱之天使救助基金”等四项救助基金申报工作，全年救助大病患者 18 人，超过年度目标；

5.资助县域大病贫困群众或大学生目标不少于 10 人，实际救助大病贫困群众 28 名、实施“援伊人道救助项目”资助家庭经济困难大学生 5 名，合计 33 名，达到年度目标；

服务对象满意度目标不低于 90.00%，实际综合满意度为 93.10%，达到年度目标。

## 二、综合评价情况和评价结论

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据绩效评价方案确定的指标体系及评分标准，对“尼勒克县红十字会单位部门整体支出”绩效进行客观评价，得出综合评价结论如下：尼勒克县红十字会单位部门整体支出绩效评价共设置绩效目标 21 个，实现目标 15 个，最终评分结果为 91.50 分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表：

**表：尼勒克县红十字会部门整体绩效评价得分表**

| 指标 | 部门决策类 | 部门管理类 | 部门绩效类 | 合计分值 |
|---|---|---|---|---|
| 权重 | 15.00 | 25.00 | 60.00 | 100.00 |
| 得分 | 12.00 | 19.50 | 60.00 | 91.50 |
| 得分率 | 80.00% | 78.00% | 100.00% | 91.50% |

## 三、主要经验及做法、存在的问题和改进的建议

### （一）主要经验及做法

一是建立部门协同、分类施训的培训机制，扩大应急救护培训覆盖面。联合县公安局、县卫健委、县疾控中心等单位，采取应急救护培训班、技能大赛、普及课等多种形式分类施训，将心肺复苏操作技能培训融入各类班次，推动应急救护培训进机关、进警营、进校园、进社区、进企业，全年开展救护员（初级）培训班六期，参训 310 人、考核合格 179 人，发放急救箱 36 台、模拟人 3 台，有效提升了重点行业从业人员和群众的自救互救能力。

二是依托基金会项目资源，实行人道救助项目化运作。将先天性心脏病、白血病、唇腭裂等疾病筛查作为民生工作重点，组织实施“天使阳光”“小天使”“爱之天使”“嫣然天使”四项救助基金项目，组织符合手术指征的先心病患儿赴上海医大医院、乌鲁木齐定点医院开展免费手术治疗，全年救助先心病患儿 4 名、白血病患儿 3 名、宫颈癌低收入家庭患者 3 名、唇腭裂患儿 8 名，切实减轻了大病患者家庭医疗费用负担。

三是依托重要节点发动基层组织，创新“三献”宣传动员方式。结合“5·8 人道公益日”“世界急救日”“世界骨髓捐献者日”“艾滋病宣传日”等时间节点，发动乡镇红十字基层组织深入宣传红十字运动、造血干细胞捐献等知识，全年开展宣传活动 4 场次，发放宣传单 200 余份，

受众 1,000 余人；开展线上“三献”志愿服务业务培训，组织 11 个乡镇场红十字专干、人体器官捐献宣传员和“三献”志愿者 100 余人观看自治区人体器官捐献缅怀纪念活动直播，广泛宣传先进典型事迹，全年采集造血干细胞志愿者血样 20 份，吸纳人体器官捐献登记 71 人，红十字社会影响力不断提升。

**（二）存在的问题**

**1.单位未制定中长期规划且年度计划不够细化**

①根据《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》要求，地方红十字会要研究制订贯彻落实的具体措施，细化分解任务，明确责任分工，分阶段分步骤做好组织实施，确保各项目标任务落到实处。经查阅《尼勒克县国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》及单位提供的全部资料，尼勒克县红十字会未制定本部门中长期事业发展规划，年度工作开展主要依据《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》及自治区、伊犁州红十字会部署要求，年度工作开展缺乏中长期目标引领和规划约束，规划导向作用未有效发挥。

②《2025 年尼勒克县红十字会重点工作计划》对应急救护培训、人道救助、“三献”宣传动员、法治宣传等重点工作进行了明确并设置了量化目标，基本对部门主要职能进行了计划安排，但工作计划未明确各项重点工作的具体实施责任主体，且未提供工作计划经集体决策正式下发文件的相关资料，年度工作计划不够细化。

**2.单位内控制度不够健全**

经查阅尼勒克县红十字会提供的“三重一大”制度、《尼勒克县红十字会预算管理办法》《尼勒克县红十字会预算业务管理制度》《尼勒克县红十字会财务管理制度》《尼勒克县政府采购管理制度》《红十字会固定资产管理制度》《尼勒克县红十字会合同管理制度》等，发现问题如下：

（1）《红十字会固定资产管理制度》未明确资产购置后的验收入库环节管理要求，未规定验收主体、验收标准及入库登记流程，对资产盘点人员职责、清查流程及盘盈盘亏处理的规定缺乏可操作的具体流程，与《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第 100 号）第二十条关于“事业单位应当建立健全资产购置、验收、保管、使用等内部管理制度”的要求不符。

（2）《尼勒克县政府采购管理制度》未按照政府集中采购目录及《中华人民共和国政府采购法》等要求，明确本单位不同采购限额和采购内容对应的采购方式、操作流程、采购审批权限及职责分工等采购内部控制内容，制度套用其他单位模板，出现“局采购办”“局纪

检监察部门”等与本单位不符的表述，法律依据误写为"《中华人民共和国政府采购中心法》"，未结合本单位机构设置和适用的集中采购目录及限额标准修订完善。

**3.单位财务管理和资产管理不够规范**

按照《政府会计准则制度》《会计基础工作规范》（财会字〔1996〕19 号）和《行政事业性国有资产管理条例》（国务院令第 738 号）及单位《“三重一大”决策制度》《预算业务管理制度》《财务管理制度》等规定要求，经对单位资金管理和资产管理情况进行检查，发现存在以下问题：

①非财政拨款资金未按规定纳入单位会计核算体系。经抽查单位 2025 年度会计凭证，2025 年 1 月 0005#凭证支付定向捐赠 80,000 元、1 月 0009#凭证支付 832 平台大米清油采购 8,400 元、6 月 0010#凭证收会员会费 14,050 元、7 月 0004#凭证收会员会费 1,580 元、8 月 0011#凭证收州红会拨助学金及众筹救助金 36,000 元、8 月 0013#凭证支付助学金及大病救助 35,000 元、9 月 0005#凭证支付大病救助金 1,000 元、10 月 0008#凭证上缴团体会费 2,000 元，以上 8 笔凭证涉及的会费收入、上级补助收入、定向捐赠资金均计入“其他应付款”科目，支出时直接冲减，未通过收入和费用科目核算，与《政府会计准则制度》及单位《预算业务管理制度》第六条“各项收入必须列入收入预算，不得隐瞒或少列”的规定要求不符。

②大额支出未执行“三重一大”集体决策程序。经抽查单位 2025 年度会计凭证，2025 年 1 月 0005#凭证支付定向捐赠 80,000 元、3 月 0005#凭证发放 2024 年度绩效考核奖 34,000 元、8 月 0013#凭证支付助学金及大病救助 35,000 元、9 月 0005#凭证支付大病救助金 1,000 元、12 月 0007#凭证补发 2024 年绩效考核奖 5,321 元，以上 5 笔支出均达到或超过 1,000 元标准，但凭证附件中均未见财经领导会议纪要或集体决策记录，与单位《“三重一大”决策制度》“未列入预算、单项支出在 1,000 元以上（含 1,000 元）的资金款项的支出，应提交本单位财经领导会议讨论研究决定”的规定要求不符。

③资金拨付审批手续不完整、原始凭证缺失。经抽查单位 2025 年度会计凭证，2025 年 3 月 0005#凭证发放 2024 年绩效考核奖 34,000 元，凭证标注附件数为 0，无工资发放表、银行代发回单、签领表、考核结果文件等原始凭证；8 月 0013#凭证支付助学金 5 人 10,000 元、大病救助 25 人 25,000 元，附件仅为银行转账回单，无救助审批表、申请人身份证明、困难证明等审核材料，与《会计基础工作规范》（财会字〔1996〕19 号）关于记账凭证必须附有原始凭证及单位《财务管理制度》关于支出审批的要求不符。

④固定资产账实不符、账账不符。经查阅《2025 年度行政事业性国有资产报表》《尼勒克县红十字会固定资产盘点表》《资产卡片列表》及评价小组现场核查，单位自报《固定

资产盘点表》显示 12 项固定资产实盘数量均为 1.00，自报账实全部相符，但评价小组现场核查发现资产编号 0032322008 清华同方台式电脑（原值 3,500 元）、0032322398 电脑显示器（原值 1,200 元）、0047787102 台式电脑（原值 4,600 元）共计 3 台（个）资产现场未找到实物，涉及资产原值 9,300 元，上述资产去向无法核实，单位未提供资产处置、报废等相关审批资料，亦未说明上述资产下落；《固定资产盘点表》中固定资产累计折旧合计 24,884.05 元，《2025 年度行政事业性国有资产报表》中固定资产累计折旧期末数为 27,429.95 元，两者相差 2,545.90 元。

⑤尼勒克县红十字实际使用的尼勒克县保密局赠与的 2 台电脑未录入资产管理系统，合计原值 8,300.00 元。上述资产未履行国有资产无偿划转审批程序，未办理资产验收入库手续，未录入资产管理信息系统，未进行财务入账核算。

上述问题与《行政事业性国有资产管理条例》（国务院令第 738 号）第三十四条“各部门及其所属单位应当定期或者不定期对资产进行盘点、对账。出现资产盘盈盘亏的，应当按照财务、会计和资产管理制度有关规定处理，做到账实相符和账账相符”的规定要求不符。

**（三）改进建议**

**1.科学编制中长期规划，强化规划引领约束**

建议单位按照《国务院关于加强国民经济和社会发展规划编制工作的若干意见》（国发〔2005〕33 号）关于部门专项规划的编制要求和《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》关于地方红十字会细化分解任务、明确责任分工、分阶段分步骤组织实施的工作部署，结合尼勒克县经济社会发展实际和红十字事业发展需要，研究编制本部门中长期事业发展规划，明确发展目标、重点任务、实施步骤和保障措施，并按年度分解细化目标任务、落实到具体责任岗位，充分发挥规划对部门履职的引领和约束作用，为年度工作提供稳定的目标导向。

**2.健全内部控制制度，提升制度可操作性**

一是建议单位按照相关法律法规以及《行政事业单位内部控制规范（试行）》（财会〔2012〕21 号）关于内部控制的适应性原则和控制要求，结合本单位机构设置、岗位职责和业务特点，对现有预算、收支、采购、资产、合同等内控制度进行全面梳理修订，健全单位层面和业务层面内部控制体系，确保内控制度覆盖主要职责履行和事业发展的需要。

二是建议单位依据《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第 100 号）第二十条关于“事业单位应当建立健全资产购置、验收、保管、使用等内部管理制度”的规定，修订完善《红十字会固定资产管理制度》，补充资产购置验收入库环节的管理要求，明确验收主

体、验收标准、入库登记流程，细化资产盘点人员职责、清查程序及盘盈盘亏处理的具体操作流程，提高制度可操作性。

三是建议单位按照政府集中采购目录及《中华人民共和国政府采购法》等规定，重新修订《尼勒克县政府采购管理制度》，删除套用其他单位模板的表述，更正法律依据名称，结合本单位机构设置和适用的集中采购目录及限额标准，明确不同采购限额和采购内容对应的采购方式、操作流程、采购审批权限及职责分工，规范采购内部控制。

四是建议单位同步修订完善《尼勒克县红十字会预算业务管理制度》《尼勒克县红十字会财务管理制度》等制度，补充非财政拨款资金收支核算、凭证审核等管理要求，堵塞制度漏洞，形成系统完备、衔接配套的内部控制制度体系。

**3.规范资金核算和审批，确保资金使用合规**

一是建议单位严格按照《中华人民共和国预算法》《政府会计准则制度》及单位《预算业务管理制度》规定，将会费收入、上级补助收入以及定向捐赠资金等非财政拨款资金全部纳入预算管理，确保收入完整入账、支出核算规范、预算会计同步反映。

二是建议单位严格执行单位《“三重一大”决策制度》第（二）条”大额度资金的使用规定单项支出 1,000.00 元以上的资金款项支出，须经财经领导会议讨论研究决定”规定，并将会议纪要或集体决策记录作为报销凭证附件一并归档，确保大额支出决策程序完整可查。

三是建议单位按照《会计基础工作规范》（财会字〔1996〕19 号）关于原始凭证的要求，严格凭证审核把关，记账凭证必须附有完整原始凭证；工资性支出须附发放表、银行代发回单、签领表等，救助性支出须附救助审批表、申请人身份证明、困难证明等审核材料，资金拨付前严格履行审批程序，确保每笔支出手续完整、凭证齐全、责任可追溯。

**4.加强固定资产管理，做到账实相符和账账相符**

建议单位严格执行《行政事业性国有资产管理条例》（国务院令第 738 号）第三十四条规定，定期或不定期对资产进行盘点、对账，盘点工作应实地核查并如实记录盘点结果，不得流于形式；对盘点中发现的盘盈盘亏应及时查明原因，按照财务、会计和资产管理制度有关规定处理。对本次评价发现现场未找到实物的 3 台（个）资产，应查明实物去向，按规定履行处置、核销或追回程序；对外单位赠与且已实际投入使用的资产，应及时办理验收入库及入账手续，全部资产纳入资产管理信息系统动态管理，确保账实相符和账账相符。

# 目录

一、部门基本情况 ..... 1
（一）单位概况 ..... 1
（二）部门资金投入和使用情况 ..... 2
（三）部门资产情况 ..... 3
（四）部门整体绩效目标 ..... 3
二、绩效评价工作开展情况 ..... 5
（一）绩效评价目的及依据 ..... 5
（二）绩效评价目的、对象及范围 ..... 5
（三）绩效评价原则及评价标准 ..... 6
（四）绩效评价思路及评价指标体系 ..... 6
（五）绩效评价方法 ..... 8
（六）绩效评价过程 ..... 10
三、综合评价情况及评价结论 ..... 11
（一）绩效评价结果 ..... 11
（二）综合评价结论 ..... 12
四、绩效评价指标分析 ..... 12
（一）部门决策情况 ..... 12
（二）部门管理情况 ..... 14
（三）部门绩效情况 ..... 18
五、主要经验及做法、存在的问题和建议 ..... 21
（一）主要经验及做法 ..... 21
（二）主要存在问题及原因分析 ..... 22
（三）改进建议 ..... 24
六、其他需要说明的问题 ..... 25
附件 1：绩效评价指标体系及综合评价表 ..... 26
附件 2：问卷调查分析报告 ..... 32
附件 3：绩效评价报告意见反馈结果 ..... 36

# 新疆驰远天合有限责任会计师事务所

Xinjiang Chiyuantianhe Certified Public Accountants Co.,Ltd.

# 绩 效 评 价 报 告

驰天会咨字［2026］1-0196 号

尼勒克县财政局：

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，推动提高部门和单位整体绩效水平，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30 号）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49 号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）等系列文件的要求，受尼勒克县财政局的委托，新疆驰远天合有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份，承担了 2025 年度尼勒克县红十字会的部门整体支出绩效评价工作并形成绩效评价报告。尼勒克县红十字会负责提供与本次绩效评价相关的部门单位工作资料并保证资料的真实、合法、准确和完整，现将部门整体支出绩效评价情况报告如下：

## 一、部门基本情况

### （一）单位概况

**1.部门背景及概况**

尼勒克县红十字会是县委领导下的从事人道主义工作的社会救助团体，为公益一类、全额拨款事业单位。尼勒克县红十字会无下属预算单位，工作服务对象覆盖尼勒克县全县城乡各族群众，业务工作承接上级红十字会部署任务，统筹开展全县红十字领域相关业务，开展救灾救助、应急救护、无偿献血宣传、造血干细胞捐献、遗体器官捐献宣传、红十字青少年、博爱家园等业务工作。

**2.部门主要职能**

（1）落实“四项”救助基金。按照上级要求，对符合救助条件的对象开展救助，开展红十字应急救援演练，健全红十字基层组织，配备专（兼）职干事，发展团体会员、个人会员，组织应急救护培训讲座，开展青少年红十字会工作，发展学生会员，普及《中华人民共和国红十字会法》，开展艾滋病知识讲座、知识竞赛。

（2）备灾与救灾。开展备灾救灾工作，储备救灾物资，培训救灾人员，在自然灾害和突发事件中对伤病人员和其他受害者实施救助。

（3）卫生救护。开展群众性初级卫生救护训练，培训初级卫生救护人员，减轻意外伤

害造成的伤亡。

（4）社区服务。组织广大红十字会会员和志愿工作者，对散居在社会上的孤老病残者开展社会救助和社会服务，参与国家社会保障体系，服务于社会上最易受损害的群体。

（5）宣传和传播。利用各种媒介、各种形式宣传《中华人民共和国红十字会法》及《中华人民共和国红十字标志使用办法》，传播日内瓦公约及其附加议定书，宣传红十字会的宗旨、任务。

（6）开展无偿献血、造血干细胞捐献、遗体捐献、器官捐献、角膜捐献宣传，开展“5 •8”博爱周、“5 •12 防灾减灾日”“世界献血日”等纪念日宣传教育活动，开展红十字“博爱送万家”活动，发展造血干细胞志愿者。

（7）承办县委、县人民政府和上级业务部门交办的其他工作。

**3.部门机构设置及人员编制**

尼勒克县红十字会无下属预算单位，下设办公室、财务室 2 个内设科室。截至 2025 年 12 月 31 日，尼勒克县红十字会编制数 4 人，实有人数 6 人，其中：在职 4 人，退休 2 人，本年度无调出、退休人员，无增加人数。

**（二）部门资金投入和使用情况**

**1.部门年度收入预算情况**

尼勒克县红十字会 2025 年度部门年初收入预算 68.15 万元，调整后部门收入预算为 74.99 万元，其中，一般公共预算财政拨款收入 74.99 万元，其他收入 0.00 万元。预算调增 6.84 万元，收入预算调整率为 10.04%。

**2.2025 年度部门支出预决算情况**

尼勒克县红十字会 2025 年度部门支出年初预算 68.15 万元，其中，基本支出 68.15 万元，项目支出 0.00 万元。调整后全年部门支出预算为 74.99 万元，基本支出 74.99 万元，项目支出 0.00 万元。

2025 年度部门支出决算 74.99 万元，其中：基本支出 74.99 万元，项目支出 0.00 万元，部门年度预算执行率为 100.00%。部门年度预算执行情况具体内容详见下表：

**表 1-1：尼勒克县红十字会 2025 年部门支出预决算情况表**

**单位：万元**

| 序号 | 项目支出类别 | 年初预算数 | 全年预算数 | 决算数 | 预算执行率 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 基本支出 | 68.15 | 74.99 | 74.99 | 100.00% |
| 2 | 人员经费 | 66.90 | 74.27 | 74.27 | 100.00% |
| 3 | 公用经费 | 1.25 | 0.72 | 0.72 | 100.00% |
| 4 | 项目支出 | — | — | — | — |
| 5 | 结转结余 | — | — | — | — |
| 本年支出合计 | | 68.15 | 74.99 | 74.99 | 100.00% |

（1）基本支出资金安排及执行情况

基本支出预算分为人员经费支出和公用经费支出。2025 年尼勒克县红十字会部门基本支出年初预算安排 68.15 万元，全年预算总额 74.99 万元，全年实际支出 74.99 万元，预算执行率 100.00%。其中：

人员经费支出 74.27 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、生活补助等。年中因行政运行人员工资调增，人员经费预算调增 7.37 万元。

公用经费支出 0.72 万元，主要包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、公务用车运行维护费等，因厉行节约调减公用经费支出 0.53 万元。

（2）项目支出资金安排及执行情况

经查阅尼勒克县红十字会 2025 年度决算报表，2025 年尼勒克县红十字会未安排相关项目支出预算。

**3.部门“三公”经费执行情况**

尼勒克县红十字会贯彻落实中央、自治区、伊犁州厉行勤俭办公的工作要求，提倡本单位全体干部职工勤俭节约，切实降低行政运行成本，未安排“三公”经费。

**（三）部门资产情况**

尼勒克县红十字会 2025 年末资产总额 100.84 万元，其中：

（1）流动资产 100.50 万元，其中：货币资金 100.50 万元。

（2）非流动资产期末账面净值 0.34 万元，其中：固定资产期末账面原值 3.09 万元，累计折旧 2.74 万元，期末账面净值 0.35 万元。具体如下：

①设备期末账面数 8（个、台、辆），期末账面原值为 2.79 万元，累计折旧 2.62 万元，期末账面净值 0.18 万元。

②家具和用具期末账面数 4（个、套），期末账面原值为 0.30 万元，累计折旧 0.13 万元，期末账面净值 0.17 万元。

**（四）部门整体绩效目标**

**1.部门中长期规划**

尼勒克县红十字会围绕《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》和新疆维吾尔自治区红十字事业发展规划要求，紧扣“三救三献”（应急救援、应急救护、人道救助，无偿献血、造血干细胞捐献、遗体和人体器官捐献）主责主业，坚持党建引领、依法依规、公开透明、服务民生，聚焦保障群众生命健康、帮扶困难群体、提升应急能力、弘扬人道精神，着力提升人道资源动员能力，建设高效、规范、可信、群众满意的红十字组织，更好发挥党和政府在人道领域的重要助手作用。

**2.部门年度工作任务**

（1）常态化开展应急救护培训。全年完成持证救护员培训不少于 170 人，全面提升辖

区群众自救互救能力。

（2）精准开展人道救助。积极对接上级红十字专项救助基金，全年申报“小天使基金”“天使阳光基金”“嫣然天使基金”“爱之天使基金”等四项救助基金案例不少于 10 例，帮扶资助县域大病贫困群众、困难大学生不少于 10 人。

（3）持续深化“三献”宣传动员。全年新增中华骨髓库造血干细胞捐献者不少于 20 人，积极营造无私奉献的人道公益氛围。

（4）强化红十字法治与人道文化宣传。全年开展专题宣传活动不少于 2 场次，普及红十字法律法规及核心业务知识，扩大红十字工作社会影响力。

**3.单位绩效目标**

**（1）部门年度绩效总目标**

尼勒克县红十字会立足“三救三献”核心职能，扎实开展应急救护培训普及、人道救助帮扶、“三献”宣传动员及法治宣传等重点工作，持续健全县域应急救护普及体系，提升群众自救互救能力；精准摸排困难群体，积极申报专项救助基金，落实人道帮扶举措；深入开展造血干细胞、人体器官捐献宣传动员，培育人道奉献新风尚；常态化开展红十字主题宣传活动，优化为民服务质效，提升受助群众满意度，全面推动县域红十字人道服务工作提质增效、扩面升级。

**（2）阶段性目标分解**

根据尼勒克县红十字会《部门（单位）整体绩效目标申报表》，尼勒克县红十字会设置的年度绩效目标包括全年计划救助大病人数、应急救护培训人数、造血干细胞采集志愿者人数、政策宣传场次等指标。绩效评价小组在此基础上，以尼勒克县红十字会单位职能为基础，参照尼勒克县红十字会年度工作计划，确定部门单位年度绩效目标具体如下：

**表 1-2：尼勒克县红十字会 2025 年度部门整体绩效阶段性目标**

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 业绩值 |
|---|---|---|---|
| C 部门绩效（60.00 分） | 部门履职情况—应急救护工作 | 应急救护持证救护员年度培训人数 | ≥170 人 |
| | 部门履职情况—开展人道救助工作 | 申报四项救助基金数量 | ≥10 例 |
| | | 资助县域大病贫困群众或大学生数量 | ≥10 人 |
| | 部门履职情况—“三献”工作 | 入中华骨髓库造血干细胞捐献者 | ≥20 人 |
| | 部门履职情况—法治宣传工作 | 开展宣传活动次数 | ≥2 场次 |
| | 满意度 | 受助群众满意度 | ≥90.00% |

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的及依据

**1.绩效评价依据**

- 《中华人民共和国预算法》；
- 《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；
- 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
- 《自治区党委、自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30 号）；
- 《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158 号）；
- 《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）；
- 《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6 号）；
- 《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4 号）；
- 《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49 号）；
- 《中华人民共和国红十字会法》；
- 《新疆维吾尔自治区红十字会条例》；
- 《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》等部门中长期发展规划；
- 尼勒克县红十字会职能配置、内设机构和人员编制规定及直属单位的“三定”方案；
- 《2025 年尼勒克县红十字会工作计划》；
- 《2025 年尼勒克县红十字会工作总结》；
- 尼勒克县红十字会预算、收支、政府采购、资产管理、合同管理等内控资料；
- 2025 年部门预算公开文件、2025 年部门决算报表及决算分析报告等；
- 部门履职绩效的工作材料。
- 其他与绩效评价相关资料。

### （二）绩效评价目的、对象及范围

**1.绩效评价目的**

本次绩效评价遵循《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49 号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政支出实施前期、过程及效果，对财政支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。

绩效评价的目的是为全面了解尼勒克县红十字会部门整体绩效，围绕部门和单位履职、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，履职效能和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，推动提高部门和单位整体绩效水平。

**2.绩效评价对象及范围**

本次绩效评价的对象为尼勒克县红十字会2025年度部门整体履职绩效，主要评价部门整体绩效的投入、产出及效益，绩效评价范围主要围绕部门整体决策情况、部门预算管理和使用情况、部门内部管理制度的健全性及执行情况、部门履职效能和可持续发展能力，事业发展目标实现情况以及部门整体的产出情况、取得的效益情况和其他相关内容。

**3.绩效评价时段**

本次绩效评价时段为2025年1月1日截至2025年12月31日。

**（三）绩效评价原则及评价标准**

**1.绩效评价原则**

本次绩效评价遵循的原则包括：

（1）独立性原则：在评价工作中保持充分的第三方独立性，不受其他第三方不当干预。

（2）客观性原则：第三方机构应当按照协议（合同）约定事项开展绩效评价，实事求是地向委托方提供服务，以客观事实为依据，确保内容真实、数字准确和资料可靠。

（3）科学性原则：第三方机构应当履行必要评价程序，对原始资料进行核查验证，选择一种或多种方法进行对比分析，形成结论并出具评价报告。

（4）公正性原则：在评价过程中坚持公正、客观地反映实际情况，不隐瞒、弄虚作假。

**2.绩效评价标准**

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析部门整体产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过文献查阅、问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式计算、数据统计等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

**（四）绩效评价思路及评价指标体系**

1.指标体系设计思路

根据《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）文件相关要求：“预算部门要根据财政部门的要求，编制部门整体支出绩效目标，以反映部门整体支出与实现本部门事业规划的关联性、经济性、效益性和效率性，促进部门整体支出绩效的提升。”

尼勒克县红十字会2025年度部门整体支出绩效评价思路应围绕绩效评价的目标，根据部门职能、中长期规划、年度工作计划、重点工作等材料，梳理分析年度重点工作任务及要求，确定年度部门整体支出的评价重点和部门整体支出绩效目标，按照确定的部门职责履行情况、部门运行有效情况及部门职能实现程度构建指标体系。通过绩效评价分析部门整体支出对单位基本运转及单位职能履职的保障作用，总结经验做法，找出资金使用和管理中的薄弱环节，提出具备一定前瞻性、实用性的、有助于提高部门整体支出绩效的建议，进一步加

强预算管理，提高财政资金使用效益，为部门科学决策、规范管理提供参考。

2.绩效评价指标体系设计

尼勒克县红十字会部门整体财政支出绩效评价指标体系参照《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）、《关于参照使用预算绩效评价指标体系通知》文件设置，指标体系设置一级指标共 3 个，包括部门决策指标（15%）、部门管理指标（25%）、部门绩效指标（60%）三类指标，以部门单位职能为核心，主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析产出和效果，并通过指标明细程度体现侧重点。指标体系设置一级指标 3 个、二级指标 13 个，包括部门决策（部门规划计划、绩效目标、部门预算编制）、部门管理（内控制度建设、预算管理、资金管理、项目管理、资产管理等情况）、部门绩效（部门履职情况—应急救护工作、部门履职情况—开展人道救助工作、部门履职情况—“三献”工作、部门履职情况—法治宣传工作）、满意度等方面。三级指标 21 个根据尼勒克县红十字会当年工作计划内容做出相应调整，按照评价重点和内容进行进一步细化。部门整体支出绩效目标应反映部门整体支出与实现本部门事业规划的关联性、经济性、效益性和效率性，并以相应的绩效指标和指标值予以细化、量化。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。具体分类指标设计思路如下：

（1）部门决策指标：参考《预算绩效评价指标体系 1.0》中新疆部门整体支出绩效评价指标体系相关指标，从部门规划计划、绩效目标、部门预算编制等方面对单位部门决策情况进行评价，设置了包括中长期规划科学合理性、年度工作计划科学完整性、绩效目标明确性、绩效目标合理性、预算编制科学规范性、预算编制与重点工作任务的匹配性等 6 个三级指标，分值权重设置为 15.00 分。

（2）部门管理指标：参考《预算绩效评价指标体系 1.0》中新疆部门整体支出绩效评价指标体系相关指标，从内控制度建设、预算管理、资金管理、项目管理、资产管理等方面，根据相关情况对部门管理情况进行评价，包括内控制度健全性、预算与决算信息公开、支出预算执行率、资金使用合规性、政府采购招投标信息公开及时性、项目绩效达标率、项目支出预算调整率、资产管理合规性等 9 个三级指标，分值权重设置为 25.00 分。

（3）部门绩效指标：评价小组在充分调研了解尼勒克县红十字会主要职责和核心履职情况的前提下，以《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》《2025 年尼勒克县红十字会工作计划》等重点工作任务清单为依据，从部门履职情况和满意度等方面考核单位履职任务完成情况，分值权重设置为 60.00 分，三级指标分值综合考虑资金安排、核心履职等因素，根据重要性原则进行分配。三级指标设计依据和思路如下：

应急救护工作方面：依据《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》和《2025 年尼勒克县红十字会重点工作计划》的年度目标，设定了“应急救护持证救护员年度培训人数”1 个三级指标；

开展人道救助工作方面：依据《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》

和《2025 年尼勒克县红十字会重点工作计划》的年度目标，设定了“申报四项救助基金数量”“资助县域大病贫困群众或大学生数量”等 2 个三级指标；

“三献”工作方面：依据《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》和《2025 年尼勒克县红十字会重点工作计划》的年度目标，设定了“入中华骨髓库造血干细胞捐献者”1 个三级指标；

法治宣传工作方面：依据《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》和《2025 年尼勒克县红十字会重点工作计划》的年度目标，设定了“开展宣传活动次数”1 个三级指标；

满意度方面：评价小组选取被评价部门单位职责中最受社会公众关注、关心的人道救助、应急救护培训、“三献”宣传服务等方面的工作作为满意度指标的设定依据，设定了“受助群众满意度”1 个满意度指标。

3.绩效评价等级

根据相关规定，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为 100.00 分，等级划分为四档：90.00（含）-100.00 分为优，80.00（含）-90.00 分为良，60.00（含）-80.00 分为中，60.00 分以下为差。

**（五）绩效评价方法**

正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，在结合实际经验的情况下，绩效评价小组根据该项目资金的性质和特点，选用比较法、因素分析法、公众评判法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价该项目绩效。根据不同三级指标的类型进行逐项分析。

（1）部门决策类指标评价方法

中长期规划科学合理性：比较法和文献法，分析部门中长期规划的科学性，以及与伊犁州及上级部门中长期规划的匹配性。

年度工作计划科学完整性：比较法和文献法，分析年度工作计划的合理性、明确性，与本部门规划及上级部门的适应性。

绩效目标明确性：比较法和因素分析法，分析是否按要求编报部门整体绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。

绩效目标合理性：比较法和因素分析法，分析设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。

预算编制科学规范：比较法和因素分析法，分析年度预算决策程序是否规范。

预算编制与重点工作任务的匹配性：比较法和因素分析法，分析部门预算安排和工作计划的匹配性，重点工作资金的保障性。

（2）部门管理类指标评价方法

内控制度健全性：比较法和文献法，分析部门（单位）是否制定了合理、合规的内部控

制体系，各项内控制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。

预算执行率：比较法和因素分析法，考察部门预算执行情况，支出预算完成率=（支出预算完成数/支出预算下达数）×100%；支出预算执行数，是指部门（单位）本年度实际完成的预算支出数；支出预算数，是指财政部门批复的本年度部门（单位）预算支出数。支出预算执行率100%得满分，每降低1.00%扣1.00分，扣完为止。

预算、决算信息公开：比较法，分析预决算信息是否按时按规公开。

资金使用合规性：比较法、文献法和因素分析法，考察部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；资金调整、调剂是否规范；会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

政府采购招投标信息公开及时：比较法、文献法和因素分析法，考察是否建立健全责任明确的工作机制、简便顺畅的操作流程和集中统一的发布渠道，是否确保政府采购信息发布的及时、完整、准确，实现政府采购信息的全流程公开透明。

资产管理合规性：比较法、因素分析法、文献法，检查单位资产管理情况、资产的入账、调拨、处置、报废等资料，判断部门资产管理是否按照部门资产管理制度合规进行。

固定资产利用率：比较法、因素分析法，检查单位资产管理及使用情况，判断部门固定资产是否得到有效利用，固定资产利用率大于或等于95%得满分；小于或等于85%，得0分；在85%-95%之间的，用公式计算，得分=（部门单位固定资产利用率-85%）/（95%-85%）×该指标分值，扣完为止。

项目绩效达标率：比较法、因素分析法，考察项目绩效达标情况，若根据项目绩效自评印证材料发现存在自评不真实、无法印证自评结果的情况，该指标不得分。

项目支出预算调整率：比较法、因素分析法，考察项目支出预算调整情况。

（3）部门绩效类指标评价方法

本次绩效评价部门效益类指标下的三级指标均为量化指标，主要采用因素分析法、标杆管理法和比较法，对比三级指标预期指标值和三级指标截至评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。详细评价方法的应用如下：

①一般量化统计类等定量指标：通过对比实际完成值、预期指标值和历史值进行分析，并以国内同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判，达成预期指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比值计算分值。涉及指标包括：应急救护持证救护员年度培训人数、申报四项救助基金数量、资助县域大病贫困群众或大学生数量、入中华骨髓库造血干细胞捐献者、开展宣传活动次数。

②满意度指标：通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式了解社会对尼勒克县红十字会整体工作成果的满意程度，并对调查数据的趋势进行分析评价。

**（六）绩效评价过程**

我们接受委托，按规定开展了前期准备、制定绩效评价工作方案、组织实施、报告撰写等绩效评价工作程序。绩效评价从 2026 年 8 月 1 日启动，在各方有效配合下，评价工作于 2026 年 9 月 1 日前完成。主要实施过程如下：

（1）根据项目实际情况，确定绩效评价目的、对象和范围、评价期限，拟定评价工作方案。

（2）成立绩效评价小组。绩效评价小组实行组长负责制，项目总负责人统筹全盘工作，总负责人下设 1 名现场负责人负责总体协调沟通工作，负责现场督导，对绩效评价工作提供技术指导与支持，组织专家团队对评价工作质量把关，并负责报告数据审核验收、报告撰写指导、报告验收等技术工作；绩效评价组成员计划安排项目经理及项目绩效评价人员，完成现场调研、资料收集和检查、项目相关人员访谈、问题清单整理、数据整理、撰写报告等工作。具体成员及职责分工如下：

| 序号 | 姓名 | 项目角色 | 资质或公司职位 | 主要职责 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 腊晓林 | 报告主评人 | 咨询工程师 | 审核实施方案，负责对项目成果进行复核，杜绝或减少对外出具的报告中出现不应出现的错误或低级错误，确保工作质量不出现重大纰漏。通过稽核强化工作质量管理，严格把控评价结果报告质量关，规范出具报告的标准。 |
| 2 | 张珊 | 项目负责人 | 项目经理 | 负责制定项目实施计划，并组织开展具体评价工作，把控项目质量、项目进度和方向，推动服务方案执行和落实；讨论阶段性成果，向本单位和委托方定期汇报本项目进展情况；对项目过程中的技术方法提供咨询和辅导，及时完成项目成果。 |
| 3 | 刘思雨 | 项目绩效评价人员 | | 按照计划和分工完成现场调研、资料收集和检查、项目相关人员访谈、问题清单整理、数据整理、撰写报告等工作。 |

**1.确定绩效评价工作方案**

绩效评价小组根据前期初步收集的部门整体工作资料，根据部门职能、中长期规划、年度工作计划、重点工作等材料分析，梳理分析年度重点工作任务及要求，确定年度部门整体支出的评价重点和部门整体支出绩效目标，制定《尼勒克县红十字会部门整体支出绩效评价实施方案》。2026 年 8 月 1 日，经项目负责人审核通过后，项目绩效评价工作正式启动。

**2.组织实施**

2026 年 8 月 4 日起至 2026 年 8 月 20 日，绩效评价组采取现场和非现场评价相结合的方式开展调研、查阅基础资料、数据采集、问卷调查、访谈、数据分析等绩效评价工作，具体实施情况如下：

（1）与尼勒克县红十字会财务及业务管理人员进行访谈沟通，全面了解部门单位的主要职责、年度重点任务安排、核心履职效能、部门整体预算安排及使用情况等方面的内容。全面收集项目相关资料和基础数据，整理获取部门单位机构设置、部门职能、中长期规划、年度工作计划和重点工作完成情况、资金安排与使用情况等基础资料，分类梳理2025年度部门预算资金管理、部门履职、内控制度管理、项目实施、绩效目标完成情况等数据，并对采集的数据做详细的分析和统计。

（2）实地调研和现场勘察，评价小组实地走访尼勒克县红十字会，对单位的具体运行情况进行了解，对单位财务人员和业务相关人员就单位发展规划、组织架构、人员构成、内控制度建设、财务管理、绩效管理、政府采购管理、资产管理等方面进行访谈。同时，涵盖捐赠、救助开展等不同类型的业务活动，查阅项目支出规范性；调阅单位资产管理平台，随机抽盘单位资产管理情况，查阅单位资产管理有效性；抽查新疆维吾尔自治区财政预算绩效系统数据，查阅单位部门整体绩效评价与项目绩效评价管理情况，并对其指标上传的印证资料进行逐项真实性核对。

（3）经调研了解，绩效评价组结合现场调研情况以及部门工作开展情况，明确部门履职所影响到的受益群体，通过调查问卷形式了解受助群众、社会公众对尼勒克县红十字会人道救助落实、应急救护普及培训、造血干细胞与人体器官捐献宣传等服务供给情况的满意程度。该项目通过随机发放调查问卷的方式对尼勒克县红十字会服务受益对象进行满意度调查，累计收回满意度调查问卷127份。

（4）通过对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，并形成评价工作底稿。

**3.撰写绩效评价报告**

2026年8月21日起至2026年9月1日，项目组归集绩效评价工作底稿，起草绩效评价报告，经公司内部质量审核通过后，于9月8日向委托人提交评估报告初稿，并报送项目实施机构以及行业主管部门，进行结果反馈，充分交换意见。

**4.资料档案**

第三方机构将绩效评价过程中收集的全部有效资料，主要包括绩效评价工作方案、绩效指标的佐证材料、各单位反馈意见和建议、实地调研记录、调查问卷、绩效评价报告等一并归档，并按照有关档案管理规定妥善管理。

## 三、综合评价情况及评价结论

### （一）绩效评价结果

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据绩效评价方案确定的指标体系及评分标准，对“尼勒克县红十字会单位部门整体支出”绩效进行客观评价，得出综合评价结论如下：尼勒克县红十字会单位部门整体支出绩效评价共设置绩效目标21个，实现目标15个，最终评分结果为91.50分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表：

**表 3-1：尼勒克县红十字会部门整体绩效评价得分表**

| 指标 | 部门决策类 | 部门管理类 | 部门绩效类 | 合计分值 |
|---|---|---|---|---|
| 权重 | 15.00 | 25.00 | 60.00 | 100.00 |
| 得分 | 12.00 | 19.50 | 60.00 | 91.50 |
| 得分率 | 80.00% | 78.00% | 100.00% | 91.50% |

**（二）综合评价结论**

经综合评价，尼勒克县红十字会 2025 年度总体实施情况较好，综合得分 91.50 分，评级为“优”。单位绩效目标设置明确合理，预决算信息公开及时规范，完成了应急救护培训 310 人参训、四项救助基金救助大病患者 18 人、资助县域大病贫困群众及大学生 33 名、造血干细胞志愿者血样采集 20 人份、宣传活动 4 场次等产出目标，发挥了人道救助、应急救护、宣传传播等社会效益，服务对象综合满意度达到 93.10%。在实施过程中也存在一些不足：一是部门中长期事业发展规划缺失，规划引领约束作用未能有效发挥；二是固定资产和政府采购内控制度不够健全，制度套用其他单位模板且未结合本单位实际修订；三是非财政拨款资金长期在“其他应付款”科目挂账核算，未纳入预算管理，大额支出未执行“三重一大”集体决策程序，部分资金拨付原始凭证缺失；四是固定资产盘点流于形式，存在账实不符、账账不符及账外资产问题。

## 四、绩效评价指标分析

**（一）部门决策情况**

部门决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分 15.00 分，实际得分 12.00 分，得分率 80.00%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

**表 4-1：部门决策类指标及分值**

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 业绩值 | 完成值 | 权重 | 得分 | 得分率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A 部门决策（15 分） | A1 部门战略计划 | A11 中长期规划科学合理性 | 合理 | 不合理 | 2.00 | 0.00 | 0.00% |
| | | A12 年度工作计划科学完整性 | 科学完整 | 较科学完整 | 4.00 | 3.50 | 87.50% |
| | A2 绩效目标 | A21 绩效目标明确性 | 明确 | 明确 | 2.00 | 2.00 | 100.00% |
| | | A22 绩效目标合理性 | 合理 | 合理 | 2.00 | 2.00 | 100.00% |
| | A3 部门预算编制 | A31 预算编制规范性 | 规范 | 较规范 | 2.00 | 1.50 | 75.00% |
| | | A32 预算编制与重点工作任务的匹配性 | 匹配 | 匹配 | 3.00 | 3.00 | 100.00% |
| **合计** | | | | | **15.00** | **12.00** | **80.00%** |

**指标得分分析：**

**（1）A11 中长期规划科学合理性指标：**

根据《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》要求，地方红十字会要研究制订贯彻落实的具体措施，细化分解任务，明确责任分工，分阶段分步骤做好组织实施，确保各项目标任务落到实处；按照《国务院关于加强国民经济和社会发展规划编制工作的若干意见》（国发〔2005〕33 号），红十字事业发展规划属于部门专项规划，县级以上红十字会应当编制本级红十字事业发展规划（规划纲要），并细化分解年度目标任务。经查阅《尼勒克县国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》，其内容未涉及红十字事业发展专项规划安排；经查阅尼勒克县红十字会提供的资料，未发现单位制定的部门中长期事业发展规划，年度工作开展主要依据《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》及自治区、伊犁州红十字会的部署要求，部门自身中长期目标引领和规划约束不足，规划导向作用未有效发挥。按照评分细则，该指标不得分。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 0.00 分。

**（2）A12 年度工作计划科学完整性指标：**

根据《2025 年尼勒克县红十字会重点工作计划》，单位对 2025 年度应急救护培训、人道救助、“三献”宣传动员、法治宣传等重点工作进行了明确，并设置了量化目标。基本对部门主要职能进行了计划安排；但工作计划未明确各项重点工作的具体实施责任主体，且未提供工作计划经集体决策正式下发文件的相关资料。按照评分细则扣 0.50 分。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 3.50 分。

**（3）A21 绩效目标明确性指标：**

根据尼勒克县红十字会提供的《部门（单位）整体支出绩效目标表》，已设置年度整体目标：“尼勒克县红十字会坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实习近平致中国红十字会第十二次全国会员代表大会的精神，认真实施《中国红十字事业发展规划纲要（2025-2029）》，2025 年度计划培训应急救护人员不少于 170 人；依法规范推进造血干细胞、人体器官（遗体、组织）捐献和无偿献血工作，造血干细胞采集志愿者人数不少于 20 人；积极宣传，政策宣传场次不少于 2 场次；全年计划救助大病人数不少于 4 人；尼勒克县红十字会发挥红十字会扶危救困作用，大力弘扬红十字‘人道、博爱、奉献’精神，着眼于当好党和政府在人道领域的助手和联系群众的桥梁纽带，立足‘保护生命和健康’宗旨，聚焦主责主业，推进改革创新，加强自身建设，积极打造‘群众身边的红十字会’。”绩效目标与部门年度工作计划具有相关性，符合发挥红十字会在党和政府人道领域的助手和联系群众的桥梁纽带作用相关要求。

已设置年度整体目标中开展应急救护人员培训数量、造血干细胞采集志愿者人数、政策宣传场次、救助大病人数与尼勒克县红十字会 2025 年工作计划一致。绩效目标与部门职能、规划计划相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

**（4）A22 绩效目标合理性指标：**

根据尼勒克县红十字会提供的《部门（单位）整体支出绩效目标表》，已设置 1 个一级指标，1 个二级指标，4 个三级指标，围绕部门单位履职的核心任务，设置本部门单位年度目标。设置数量指标包括：全年计划救助大病人数、应急救护培训人数、造血干细胞采集志愿者人数、政策宣传场次。按照文件要求，尼勒克县红十字会已将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标，且所设置指标均为定量指标。尼勒克县红十字会将部门整体支出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。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

**（5）A31 预算编制规范性指标：**

尼勒克县红十字会对单位 2025 年的人员经费、公用经费等按照标准及历年预算执行情况进行综合分析并测算。尼勒克县财政部门按照“二上二下”的预算审批流程，最终将部门预算草案报送尼勒克县人大审批。2025 年 2 月 19 日，尼勒克县财政局下达《关于下达尼勒克县 2025 年部门预算批复的通知》（尼财预〔2025〕1 号），下达 2025 年预算额度。按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》（财会〔2012〕21 号）第十四条“重大经济事项的内部决策，应当由单位领导班子集体研究决定。尼勒克县红十字会未提供单位内部对 2025 年度预算申报集体决策的相关资料，无法确定尼勒克县红十字会 2025 年度预算申报程序准确、审批流程严谨，按照评分细则，有不符情况每项扣 0.50 分。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 1.50 分。

**（6）A32 预算编制与重点工作任务的匹配性指标：**

尼勒克县红十字会 2025 年全年基本支出中用于“20816 红十字事业”支出金额 56.67 万元，占全年基本支出总额的 75.57%，预算编制与重点工作任务相匹配。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

**（二）部门管理情况**

部门管理类指标由 5 个二级指标和 9 个三级指标构成，权重分 25.00 分，实际得分 19.50 分，得分率 78.00%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

**表 4-2：部门管理类指标及分值**

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 业绩值 | 完成值 | 权重 | 得分 | 得分率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| B 部门管理（25 分） | B1 制度建设 | B11 内部控制制度健全性 | 健全 | 较健全 | 4.00 | 3.00 | 75.00% |
| | B2 预算管理 | B21 预算执行率 | ≥95.00% | 100.00% | 3.00 | 3.00 | 100.00% |
| | | B22 预算、决算信息公开 | 及时公开 | 及时公开 | 1.00 | 1.00 | 100.00% |
| | B3 资金管理 | B31 资金使用合规性 | 合规 | 较合规 | 4.00 | 2.50 | 62.50% |
| | | B32 政府采购招投标信息公开及时 | 执行且有效 | 未发生采购支出 | 2.00 | 2.00 | 100.00% |
| | B4 资产管理 | B41 固定资产管理规范性 | 规范 | 不够规范 | 4.00 | 1.00 | 25.00% |
| | | B42 固定资产利用率 | ≥95.00% | 100.00% | 2.00 | 2.00 | 100.00% |
| | B5 项目管理 | B51 项目绩效达标率 | 100.00% | 100.00% | 2.00 | 2.00 | 100.00% |
| | | B52 项目支出预算调整率 | ±10%以内 | 0.00% | 3.00 | 3.00 | 100.00% |
| **合计** | | | | | **25.00** | **19.50** | **78.00%** |

**指标得分分析：**

**（1）B11 内部控制制度健全性指标：**

经查阅尼勒克县红十字会提供的《“三重一大”制度》《尼勒克县红十字会预算管理办法》《尼勒克县红十字会预算业务管理制度》《尼勒克县红十字会财务管理制度》《尼勒克县政府采购管理制度》《红十字会固定资产管理制度》《尼勒克县红十字会合同管理制度》，尼勒克县红十字会已按照行政事业单位内控管理要求建立预算、收支、采购、资产、合同管理制度。对照《行政事业单位内部控制规范（试行）》要求，发现以下制度不够健全的问题：

①固定资产管理制度未明确资产购置后的验收入库环节管理要求，未规定验收主体、验收标准及入库登记流程，对资产盘点人员职责、清查流程及盘盈盘亏处理的规定缺乏可操作的具体流程；

②政府采购管理制度未按照政府集中采购目录及《中华人民共和国政府采购法》等要求，明确本单位不同采购限额和采购内容对应的采购方式、操作流程、采购审批权限及职责分工等采购内部控制内容，制度套用其他单位模板，如出现“局采购办”“局纪检监察部门”等与本单位不符的表述，法律依据误写为“《中华人民共和国政府采购中心法》”，未结合本单位机构设置和适用的集中采购目录及限额标准修订完善。

按照评分细则，制度不完整的，每个扣 0.50 分，最多扣 1.00 分。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

**（2）B21 预算执行率指标：**

根据尼勒克县红十字会提供的 2025 年决算报表数据显示，尼勒克县红十字会 2025 年年

初预算数为 68.15 万元，全年预算数为 74.99 万元，决算数为 74.99 万元，预算执行率为 100.00%。根据评分标准，得满分。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

**（3）B22 预算、决算信息公开指标：**

①经查询尼勒克县人民政府网站－政务公开－财政预决算信息公开板块数据显示，尼勒克县红十字会已按规定公开 2025 年部门预算，公开内容符合《地方预决算公开操作规程》相关规定。

②2025 年部门决算尚未到法定公开时限，不在本次评价范围之内；经查询公开平台，尼勒克县红十字会已完成 2024 年度部门决算公开（以公开平台实际查询结果为准）。按照评分细则，该指标得满分。

该指标满分为 1.00 分，根据评分标准得 1.00 分。

**（4）B31 资金使用合规性指标：**

尼勒克县红十字会 2025 年全年预算数为 74.99 万元，决算数为 74.99 万元，均用于单位基本支出。经查阅单位银行账户，尼勒克县红十字会设置基本存款账户（开户行：尼勒克县农村信用合作联社唐布拉信用社，账号：820102000120110000234 0），财政资金通过国库集中支付，未单独设置捐赠资金专户，捐赠及会费等非财政资金在基本户中通过“其他应付款”核算。基本支出部分，人员工资等刚性支出由国库统发，其他支出按照实际发生提交支付申请，经审核后通过国库集中支付或基本户转账，资金的申请和拨付有审批程序和手续。按照单位《“三重一大”决策制度》规定，单项支出 1,000.00 元以上应提交财经领导会议讨论研究决定。绩效评价小组抽取 12 笔费用支付凭证共计 168,632.00 元，另抽取 3 笔收入凭证，发现问题如下：

①非财政拨款资金未按规定纳入预算管理，长期在“其他应付款”科目挂账核算，未确认收入和费用，预算会计未同步反映。抽取的 2025 年 1 月 0005#凭证支付定向捐赠 80,000.00 元、1 月 0009#凭证支付 832 平台大米清油采购 8,400.00 元、6 月 0010#凭证收会员会费 14,050.00 元、7 月 0004#凭证收会员会费 1,580.00 元、8 月 0011#凭证收州红会拨助学金及众筹救助金 36,000.00 元、8 月 0013#凭证支付助学金及大病救助 35,000.00 元、9 月 0005#凭证支付大病救助金 1,000.00 元、10 月 0008#凭证上缴团体会费 2,000.00 元，以上 8 笔凭证涉及的会费收入、上级补助收入、定向捐赠资金均计入“其他应付款”科目，支出时直接冲减，未通过收入和费用科目核算，与《政府会计准则制度》及单位《预算业务管理制度》第六条“各项收入必须列入收入预算，不得隐瞒或少列”的要求不符。按照评分细则，扣 0.50 分。

②大额支出未执行“三重一大”集体决策程序。抽取的 2025 年 1 月 0005#凭证支付定向捐赠 80,000.00 元、3 月 0005#凭证发放 2024 年绩效考核奖 34,000.00 元、8 月 0013#凭证支付助学金及大病救助 35,000.00 元、9 月 0005#凭证支付大病救助金 1,000.00 元、12 月 0007#

凭证补发 2024 年度绩效考核奖 5,321.00 元，以上 5 笔支出均达到或超过单位《“三重一大”决策制度》规定的 1,000.00 元标准，但凭证附件中均未见财经领导会议纪要或集体决策记录，与单位《“三重一大”决策制度》“未列入预算、单项支出在 1,000 元以上（含 1,000 元）的资金款项的支出，应提交本单位财经领导会议讨论研究决定”的要求不符。按照评分细则，扣 0.50 分。

③资金拨付审批手续不完整，原始凭证缺失。抽取的 2025 年 3 月 0005#凭证发放 2024 年绩效考核奖 34,000.00 元，凭证标注附件数为 0，无工资发放表、银行代发回单、签领表、考核结果文件等原始凭证；8 月 0013#凭证支付助学金 5 人 10,000.00 元、大病救助 25 人 25,000.00 元，附件仅为银行转账回单，无救助审批表、申请人身份证明、困难证明等审核材料，与《会计基础工作规范》关于记账凭证必须附有原始凭证以及单位《财务管理制度》关于支出审批的要求不符。按照评分细则，扣 0.50 分。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 2.50 分。

**（5）B32 政府采购招投标信息公开及时指标：**

经查尼勒克县红十字会 2025 年决算报表和政采云平台统计报表可知，尼勒克县红十字会 2025 年未发生政府采购支出。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

**（6）B41 固定资产管理规范性指标：**

经查阅《2025 年度行政事业性国有资产报表》《尼勒克县红十字会固定资产盘点表》《资产卡片列表》及《尼勒克县红十字会资产管理办法》可知，尼勒克县红十字会已制定资产管理办法，明确办公室为固定资产管理部门并指定专人负责验收、领发、登记及定期检查，2025 年开展资产盘点工作并出具《固定资产盘点表》，资产盘点原值 30,850.00 元，盘点结果经监盘人签字确认并加盖单位公章。评价小组对尼勒克县红十字会资产抽盘发现问题如下：

①单位自报《固定资产盘点表》显示 12 项固定资产实盘数量均为 1 台/个，自报账实全部相符。但评价小组现场核查《资产卡片列表》中登记的固定资产发现，资产编号 0032322008 清华同方台式电脑（原值 3,500.00 元）、0032322398 电脑显示器（原值 1,200.00 元）、0047787102 台式电脑（原值 4,600.00 元）共计 3 台（个）资产，现场未找到实物，涉及资产原值 9,300.00 元，上述资产去向无法核实，单位未提供资产处置、报废等相关审批资料，亦未说明上述资产下落。单位自报盘点结果与评价小组现场核查结果不一致，资产盘点流于形式，账实不符。

②单位自报《固定资产盘点表》中登记的固定资产累计折旧合计 24,884.05 元，《2025 年度行政事业性国有资产报表》中固定资产累计折旧期末数为 27,429.95 元，两者相差 2,545.90 元，账账不符。

③评价小组现场核查发现，单位实际使用的 2 台电脑未录入资产管理系统。根据尼勒克县红十字会情况说明，上述未录入资产中系尼勒克县保密局赠与，资产合计 8,300.00 元，已

投入使用，但未按《尼勒克县红十字会资产管理办法》规定完成资产划拨审批、验收入库及入账手续，形成账外资产。

以上存在问题与《行政事业性国有资产管理条例》（国务院令第 738 号）第三十四条“各部门及其所属单位应当定期或者不定期对资产进行盘点、对账。出现资产盘盈盘亏的，应当按照财务、会计和资产管理制度有关规定处理，做到账实相符和账账相符”等规定不符。

按照评分细则，制度执行不到位，每项扣 1.00 分，总共扣 3.00 分。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 1.00 分。

**（7）B42 固定资产利用率指标：**

根据《2025 年度行政事业性国有资产报表》，尼勒克县红十字会 2025 年固定资产期末原值 3.09 万元，在用资产期末原值 3.09 万元，固定资产利用率为 100.00%。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

**（8）B51 项目绩效达标率指标：**

尼勒克县红十字会按照《中华人民共和国预算法》《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）及财政部门预算绩效管理相关工作要求，按照“谁支出、谁负责”原则，组织开展本部门整体支出绩效自评工作，对照年度部门整体绩效目标，全面评价部门履职及预算资金产出效益情况。尼勒克县红十字会 2025 年全年未安排项目预算数，仅开展了部门单位整体支出绩效自评工作，自评结果为“优”。故该指标得满分。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

**（9）B52 项目支出预算调整率指标：**

尼勒克县红十字会 2025 年项目年初预算数为 0.00 万元，全年项目预算数为 0.00 万元。全年未发生项目支出预算调整情况，该指标满分。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

**（三）部门绩效情况**

部门绩效类指标由 5 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重 60.00 分，实际得分 60.00 分，得分率 100.00%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

**表 4-3：部门绩效类指标及分值**

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 业绩值 | 完成值 | 得分 | 得分率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| C 部门绩效（60 分） | C1 部门履职情况—应急救护工作 | C11 应急救护持证救护员年度培训人数 | ≥170 人 | 179 人 | 12.00 | 12.00 | 100.00% |
| | C2 部门履职情况—开展人道救助工作 | C21 申报四项救助基金数量 | ≥10 例 | 18 例 | 12.00 | 12.00 | 100.00% |
| | | C22 资助县域大病贫困群众或大学生数量 | ≥10 人 | 33 人 | 10.00 | 10.00 | 100.00% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 业绩值 | 完成值 | 得分 | 得分率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | C3 部门履职情况—“三献”工作 | C31 入中华骨髓库造血干细胞捐献者 | ≥20 人 | 20 人 | 8.00 | 8.00 | 100.00% |
| | C4 部门履职情况—法治宣传工作 | C41 开展宣传活动次数 | ≥2 场次 | 4 场次 | 8.00 | 8.00 | 100.00% |
| | C5 满意度 | C51 受助群众满意度 | ≥90.00% | 93.10% | 10.00 | 10.00 | 100.00% |
| **合计** | | | | | **60.00** | **60.00** | **100.00%** |

**指标得分分析：**

**（1）C11 应急救护持证救护员年度培训人数指标：**

根据部门单位提供的“救在身边应急救护服务平台”培训信息记录等资料，2025 年尼勒克县红十字会面向企业、公安、医疗卫生等单位累计开展救护员（初级）培训班 6 期，参训学员 310 人，考核合格 179 人，超过年度预期目标。培训内容包括心肺复苏技术、创伤救护（止血与包扎）、AED 使用等应急救护知识与技能。具体情况如下表所示：

| 序号 | 培训对象 | 培训类型 | 培训时间 | 学员人数 | 合格人数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 尼勒克县新旺交通 | 救护员（初级）培训班 | 2025/2/24 | 50 | 50 |
| 2 | 尼勒克县公安局 | 救护员（初级）培训班 | 2025/4/16 | 100 | 0 |
| 3 | 鱼场 | 救护员（初级）培训班 | 2025/5/26 | 37 | 22 |
| 4 | 尼勒克县疾控中心 | 救护员（初级）培训班 | 2025/6/26 | 50 | 40 |
| 5 | 电力 | 救护员（初级）培训班 | 2025/11/14 | 26 | 23 |
| 6 | 天蕴三文鱼 | 救护员（初级）培训班 | 2025/11/28 | 47 | 44 |
| **合计** | | | | **310** | **179** |

其中，第 0002 期尼勒克县公安局培训班参训学员 100 人，平台记录合格人数为 0 人，因尼勒克县红十字会未能提供该期培训考核合格证明及救护员证发放台账，该期培训成效无法核实，未纳入本次绩效评价完成情况的统计范围。

该指标满分为 12.00 分，根据评分标准得 12.00 分。

**（2）C21 申报四项救助基金数量指标：**

根据部门单位提供的《尼勒克县 2025 嫣然天使之旅报名表》《尼勒克县 2025 年天使之旅—新疆先天性心脏病患儿筛查后回访情况表》《尼勒克县 2025 年小天使基金—白血病患儿筛查救助行动登记表》及《爱之天使救助统计表》等资料，2025 年尼勒克县红十字会落

实嫣然天使基金、天使阳光基金、小天使基金、爱之天使救助基金等“四项”救助基金申报工作，全年救助大病患者 18 人，超过年度预期目标。通过项目实施，切实减轻了大病患者家庭医疗费用负担，发挥了红十字会扶危救困作用。具体情况如下表所示：

| 序号 | 救助基金名称 | 救助病种 | 申报人数 |
|---|---|---|---|
| 1 | 嫣然天使基金 | 唇腭裂 | 8 人 |
| 2 | 天使阳光基金（天使之旅） | 先天性心脏病 | 4 人 |
| 3 | 小天使基金 | 白血病 | 3 人 |
| 4 | 爱之天使救助基金 | 宫颈癌 | 3 人 |
| **合计** | | | **18 人** |

该指标满分为 12.00 分，根据评分标准得 12.00 分。

**（3）C22 资助县域大病贫困群众或大学生数量指标：**

因县域大病贫困群众或大学生信息涉及个人敏感信息，无法提供详细资料，根据尼勒克县红十字会提供的《尼勒克县红十字会 2025 年工作总结暨下一步发展思路》、2 月 0005#凭证、8 月 0013#凭证、9 月 0005#凭证、《伊犁州红十字会“爱心助困善心善行”众筹项目大病家庭申请资料汇总表》等资料，2025 年尼勒克县红十字会积极开展人道救助工作，实施“援伊人道救助项目”资助品学兼优、家庭经济困难大学生 5 名，使用中石油重大疾病救助金救助县域大病贫困群众 2 名，救助县域 26 户困难家庭，每户 0.10 万元，合计资助县域大病贫困群众及大学生 33 名。指标完成率=33/10*100.00%=330.00%，根据评分标准得满分。

该指标满分为 10.00 分，根据评分标准得 10.00 分。

**（4）C31 入中华骨髓库造血干细胞捐献者指标：**

根据部门单位提供的《尼勒克县 2025 年造血干细胞志愿者采样登记台账》及《尼勒克县红十字会 2025 年工作总结暨下一步发展思路》等资料，2025 年尼勒克县红十字会完成造血干细胞志愿者血样采集 20 人份，采集血样均已录入中华骨髓库，达到年度预期目标。

该指标满分为 8.00 分，根据评分标准得 8.00 分。

**（5）C41 开展宣传活动次数指标：**

根据部门单位提供的《2025 年尼勒克县红十字会宣传场次内容》及《尼勒克县红十字会 2025 年工作总结暨下一步发展思路》等资料，2025 年尼勒克县红十字会结合“5·8 人道公益日”“世界急救日”“世界骨髓捐献者日”“艾滋病宣传日”等时间节点，在唐布拉广场组织开展宣传活动 4 场次，超过年度预期目标，发放宣传单 200 余份，受众 1000 余人。宣传活动开展情况如下：

| 序号 | 宣传时间 | 宣传内容 | 宣传地点 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2025 年 5 月 8 日 | 5·8 公益日宣传（汇聚人道力量，点亮希望之光；矢志人道，携手同行） | 尼勒克县唐布拉广场 |
| 2 | 2025 年 9 月 9 日 | 9·9 公益日宣传（9·9 公益日，让爱益起来） | |
| 3 | 2025 年 9 月 20 日 | 世界骨髓捐献宣传日（致敬希望英雄） | |
| 4 | 2025 年 12 月 1 日 | 艾滋病宣传日（社会共治，守正创新，终结艾滋） | |

该指标满分为 8.00 分，根据评分标准得 8.00 分

**（6）C51 受助群众满意度指标：**

根据《尼勒克县红十字会部门整体支出绩效评价项目满意度调查问卷》统计结果，满意度调研问卷对象为尼勒克县红十字会人道救助受助群众，共发放问卷 127 份，收回有效问卷 127 份，综合满意度为 93.10%，指标完成率大于 90.00%，达到预期目标。（详见附件 3 问卷调查分析报告）

该指标满分为 10.00 分，根据评分标准得 10.00 分。

## 五、主要经验及做法、存在的问题和建议

### （一）主要经验及做法

一是建立部门协同、分类施训的培训机制，扩大应急救护培训覆盖面。联合县公安局、县卫健委、县疾控中心等单位，采取应急救护培训班、技能大赛、普及课等多种形式分类施训，将心肺复苏操作技能培训融入各类班次，推动应急救护培训进机关、进警营、进校园、进社区、进企业，全年开展救护员（初级）培训班六期，参训 310 人、考核合格 179 人，发放急救箱 36 台、模拟人 3 台，有效提升了重点行业从业人员和群众的自救互救能力。

二是依托基金会项目资源，实行人道救助项目化运作。将先天性心脏病、白血病、唇腭裂等疾病筛查作为民生工作重点，组织实施“天使阳光”“小天使”“爱之天使”“嫣然天使”四项救助基金项目，组织符合手术指征的先心病患儿赴上海医学院附属医院、乌鲁木齐定点医院开展免费手术治疗，全年救助先心病患儿 4 名、白血病患儿 3 名、宫颈癌低收入家庭患者 3 名、唇腭裂患儿 8 名，切实减轻了大病患者家庭医疗费用负担。

三是依托重要节点发动基层组织，创新“三献”宣传动员方式。结合“5·8 人道公益日”“世界急救日”“世界骨髓捐献者日”“艾滋病宣传日”等时间节点，发动乡镇红十字基层组织深入宣传红十字运动、造血干细胞捐献等知识，全年开展宣传活动 4 场次，发放宣传单 200 余份，受众 1,000 余人；开展线上“三献”志愿服务业务培训，组织 11 个乡镇场红十字专干、人体器官捐献宣传员和“三献”志愿者 100 余人观看自治区人体器官捐献缅怀纪念活动直播，广泛宣传先进典型事迹，全年采集造血干细胞志愿者血样 20 份，吸纳人体器官捐献登记 71 人，红十字社会影响力不断提升。

**（二）主要存在问题及原因分析**

**1.单位未制定中长期规划且年度计划不够细化**

①根据《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》要求，地方红十字会要研究制订贯彻落实的具体措施，细化分解任务，明确责任分工，分阶段分步骤做好组织实施，确保各项目标任务落到实处。经查阅《尼勒克县国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》及单位提供的全部资料，尼勒克县红十字会未制定本部门中长期事业发展规划，年度工作开展主要依据《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》及自治区、伊犁州红十字会部署要求，年度工作开展缺乏中长期目标引领和规划约束，规划导向作用未有效发挥。

②《2025 年尼勒克县红十字会重点工作计划》对应急救护培训、人道救助、“三献”宣传动员、法治宣传等重点工作进行了明确并设置了量化目标，基本对部门主要职能进行了计划安排，但工作计划未明确各项重点工作的具体实施责任主体，且未提供工作计划经集体决策正式下发文件的相关资料，年度工作计划不够细化。

**2.单位内控制度不够健全**

经查阅尼勒克县红十字会提供的《“三重一大”制度》《尼勒克县红十字会预算管理办法》《尼勒克县红十字会预算业务管理制度》《尼勒克县红十字会财务管理制度》《尼勒克县政府采购管理制度》《红十字会固定资产管理制度》《尼勒克县红十字会合同管理制度》，发现问题如下：

（1）《红十字会固定资产管理制度》未明确资产购置后的验收入库环节管理要求，未规定验收主体、验收标准及入库登记流程，对资产盘点人员职责、清查流程及盘盈盘亏处理的规定缺乏可操作的具体流程，与《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第 100 号）第二十条关于“事业单位应当建立健全资产购置、验收、保管、使用等内部管理制度”的要求不符。

（2）《尼勒克县政府采购管理制度》未按照政府集中采购目录及《中华人民共和国政府采购法》等要求，明确本单位不同采购限额和采购内容对应的采购方式、操作流程、采购审批权限及职责分工等采购内部控制内容，制度套用其他单位模板，出现“局采购办”“局纪检监察部门”等与本单位不符的表述，法律依据误写为“《中华人民共和国政府采购中心法》”，未结合本单位机构设置和适用的集中采购目录及限额标准修订完善。

**3.单位财务管理和资产管理不够规范**

按照《政府会计准则制度》《会计基础工作规范》（财会字〔1996〕19 号）和《行政事业性国有资产管理条例》（国务院令第 738 号）及单位《“三重一大”决策制度》《预算业务管理制度》《财务管理制度》等规定要求，经对单位资金管理和资产管理情况进行检查，发现存在以下问题：

①非财政拨款资金未按规定纳入单位会计核算体系。经抽查单位 2025 年度会计凭证，

2025 年 1 月 0005#凭证支付定向捐赠 80,000 元、1 月 0009#凭证支付 832 平台大米清油采购 8,400 元、6 月 0010#凭证收会员会费 14,050 元、7 月 0004#凭证收会员会费 1,580 元、8 月 0011#凭证收州红会拨助学金及众筹救助金 36,000 元、8 月 0013#凭证支付助学金及大病救助 35,000 元、9 月 0005#凭证支付大病救助金 1,000 元、10 月 0008#凭证上缴团体会费 2,000 元，以上 8 笔凭证涉及的会费收入、上级补助收入、定向捐赠资金均计入“其他应付款”科目，支出时直接冲减，未通过收入和费用科目核算，与《政府会计准则制度》及单位《预算业务管理制度》第六条“各项收入必须列入收入预算，不得隐瞒或少列”的规定要求不符。

②大额支出未执行“三重一大”集体决策程序。经抽查单位 2025 年度会计凭证，2025 年 1 月 0005#凭证支付定向捐赠 80,000 元、3 月 0005#凭证发放 2024 年度绩效考核奖 34,000 元、8 月 0013#凭证支付助学金及大病救助 35,000 元、9 月 0005#凭证支付大病救助金 1,000 元、12 月 0007#凭证补发 2024 年绩效考核奖 5,321 元，以上 5 笔支出均达到或超过 1,000 元标准，但凭证附件中均未见财经领导会议纪要或集体决策记录，与单位《“三重一大”决策制度》“未列入预算、单项支出在 1,000 元以上（含 1,000 元）的资金款项的支出，应提交本单位财经领导会议讨论研究决定”的规定要求不符。

③资金拨付审批手续不完整、原始凭证缺失。经抽查单位 2025 年度会计凭证，2025 年 3 月 0005#凭证发放 2024 年绩效考核奖 34,000 元，凭证标注附件数为 0，无工资发放表、银行代发回单、签领表、考核结果文件等原始凭证；8 月 0013#凭证支付助学金 5 人 10,000 元、大病救助 25 人 25,000 元，附件仅为银行转账回单，无救助审批表、申请人身份证明、困难证明等审核材料，与《会计基础工作规范》（财会字〔1996〕19 号）关于记账凭证必须附有原始凭证及单位《财务管理制度》关于支出审批的要求不符。

④固定资产账实不符、账账不符。经查阅《2025 年度行政事业性国有资产报表》《尼勒克县红十字会固定资产盘点表》《资产卡片列表》及评价小组现场核查，单位自报《固定资产盘点表》显示 12 项固定资产实盘数量均为 1.00，自报账实全部相符，但评价小组现场核查发现资产编号 0032322008 清华同方台式电脑（原值 3,500 元）、0032322398 电脑显示器（原值 1,200 元）、0047787102 台式电脑（原值 4,600 元）共计 3 台（个）资产现场未找到实物，涉及资产原值 9,300 元，上述资产去向无法核实，单位未提供资产处置、报废等相关审批资料，亦未说明上述资产下落；《固定资产盘点表》中固定资产累计折旧合计 24,884.05 元，《2025 年度行政事业性国有资产报表》中固定资产累计折旧期末数为 27,429.95 元，两者相差 2,545.90 元。

⑤尼勒克县红十字实际使用的尼勒克县保密局赠与的 2 台电脑未录入资产管理系统，合计原值 8,300.00 元。上述资产未履行国有资产无偿划转审批程序，未办理资产验收入库手续，未录入资产管理信息系统，未进行财务入账核算。

上述问题与《行政事业性国有资产管理条例》（国务院令第 738 号）第三十四条“各部门及其所属单位应当定期或者不定期对资产进行盘点、对账。出现资产盘盈盘亏的，应当按

照财务、会计和资产管理制度有关规定处理，做到账实相符和账账相符”的规定要求不符。

**（三）改进建议**

**1.科学编制中长期规划，强化规划引领约束**

建议单位按照《国务院关于加强国民经济和社会发展规划编制工作的若干意见》（国发〔2005〕33 号）关于部门专项规划的编制要求和《中国红十字事业发展“十四五”规划（2021—2025 年）》关于地方红十字会细化分解任务、明确责任分工、分阶段分步骤组织实施的工作部署，结合尼勒克县经济社会发展实际和红十字事业发展需要，研究编制本部门中长期事业发展规划，明确发展目标、重点任务、实施步骤和保障措施，并按年度分解细化目标任务、落实到具体责任岗位，充分发挥规划对部门履职的引领和约束作用，为年度工作提供稳定的目标导向。

**2.健全内部控制制度，提升制度可操作性**

一是建议单位按照相关法律法规以及《行政事业单位内部控制规范（试行）》（财会〔2012〕21 号）关于内部控制的适应性原则和控制要求，结合本单位机构设置、岗位职责和业务特点，对现有预算、收支、采购、资产、合同等内控制度进行全面梳理修订，健全单位层面和业务层面内部控制体系，确保内控制度覆盖主要职责履行和事业发展的需要。

二是建议单位依据《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第 100 号）第二十条关于“事业单位应当建立健全资产购置、验收、保管、使用等内部管理制度”的规定，修订完善《红十字会固定资产管理制度》，补充资产购置验收入库环节的管理要求，明确验收主体、验收标准、入库登记流程，细化资产盘点人员职责、清查程序及盘盈盘亏处理的具体操作流程，提高制度可操作性。

三是建议单位按照政府集中采购目录及《中华人民共和国政府采购法》等规定，重新修订《尼勒克县政府采购管理制度》，删除套用其他单位模板的表述，更正法律依据名称，结合本单位机构设置和适用的集中采购目录及限额标准，明确不同采购限额和采购内容对应的采购方式、操作流程、采购审批权限及职责分工，规范采购内部控制。

四是建议单位同步修订完善《尼勒克县红十字会预算业务管理制度》《尼勒克县红十字会财务管理制度》等制度，补充非财政拨款资金收支核算、凭证审核等管理要求，堵塞制度漏洞，形成系统完备、衔接配套的内部控制制度体系。

**3.规范资金核算和审批，确保资金使用合规**

一是建议单位严格按照《中华人民共和国预算法》《政府会计准则制度》及单位《预算业务管理制度》规定，将会费收入、上级补助收入以及定向捐赠资金等非财政拨款资金全部纳入预算管理，确保收入完整入账、支出核算规范、预算会计同步反映。

二是建议单位严格执行单位《“三重一大”决策制度》第（二）条”大额度资金的使用规定单项支出 1,000.00 元以上的资金款项支出，须经财经领导会议讨论研究决定”规定，并将

会议纪要或集体决策记录作为报销凭证附件一并归档，确保大额支出决策程序完整可查。

三是建议单位按照《会计基础工作规范》（财会字〔1996〕19 号）关于原始凭证的要求，严格凭证审核把关，记账凭证必须附有完整原始凭证；工资性支出须附发放表、银行代发回单、签领表等，救助性支出须附救助审批表、申请人身份证明、困难证明等审核材料，资金拨付前严格履行审批程序，确保每笔支出手续完整、凭证齐全、责任可追溯。

**4.加强固定资产管理，做到账实相符和账账相符**

建议单位严格执行《行政事业性国有资产管理条例》（国务院令第 738 号）第三十四条规定，定期或不定期对资产进行盘点、对账，盘点工作应实地核查并如实记录盘点结果，不得流于形式；对盘点中发现的盘盈盘亏应及时查明原因，按照财务、会计和资产管理制度有关规定处理。对本次评价发现现场未找到实物的 3 台（个）资产，应查明实物去向，按规定履行处置、核销或追回程序；对外单位赠与且已实际投入使用的资产，应及时办理验收入库及入账手续，全部资产纳入资产管理信息系统动态管理，确保账实相符和账账相符。

## 六、其他需要说明的问题

被评价单位的责任是提供与形成本次绩效评价报告相关的基础工作材料和相关资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。评价机构参照《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）、财政厅绩效评价中心印发《关于参照使用预算绩效评价指标体系通知》等政策依据进行评价，选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断，部门整体支出评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

**评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所**

**评价时间：2026 年 8 月**

## 附件 1：绩效评价指标体系及综合评价表

### 尼勒克县红十字会单位部门整体绩效评价指标体系及综合评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 评分标准 | 业绩值 | 完成值 | 权重 | 得分 | 得分率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A 部门决策（15 分） | A1 部门战略计划 | A11 中长期规划科学合理性 | 考察部门中长期规划的科学性，以及与本区及上级部门中长期规划的匹配性 | 1.是否制定中长期规划；<br>2.依据自治区的总体规划，将任务落实到部门中长期规划；<br>3.中长期规划是否对总体目标、规划实施内容及时间安排有明确规定；<br>4.中长期规划对部门各项职能的履行均进行了完整规划。<br>中长期规划清晰、全面、完整，经相应的程序认定，得 2 分；缺失一项扣 0.5 分；无规划，不得分。 | 合理 | 不合理 | 2.00 | 0.00 | 0.00% |
| | | A12 年度工作计划科学完整性 | 考察年度工作计划的合理性、明确性，与本部门规划及上级部门的适应性 | 1.是否制定明确的年度工作计划；<br>2.年度工作计划包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容；<br>3.年度工作计划针对部门全部职能的履行进行了计划安排。<br>部门工作计划明确、全面、完整，并经集体决策正式下发文件，得 4 分；缺失一项扣 0.5 分；无计划，不得分。 | 科学完整 | 较科学完整 | 4.00 | 3.50 | 87.50% |
| | A2 绩效目标 | A21 绩效目标明确性 | 考察部门（单位）是否按要求编报项目绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。 | 1.是否有部门整体支出绩效目标；<br>2.绩效目标与部门职能、规划计划是否具有相关性；<br>3.预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。<br>若 1 不符合，则此指标不得分；若 1 符合，则每发现一处不符扣 0.2 分，扣完为止。 | 明确 | 明确 | 2.00 | 2.00 | 100.00% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 评分标准 | 业绩值 | 完成值 | 权重 | 得分 | 得分率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A22 绩效目标合理性 | 考察部门（单位）设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。 | 1.是否将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；<br>3.是否与部门年度工作任务数或计划数相对应。<br>每发现一处不符扣 0.2 分，扣完为止。 | 合理 | 合理 | 2.00 | 2.00 | 100.00% |
| | A3 部门预算编制 | A31 预算编制规范性 | 考察部门（单位）是否严格按照当年预算编制要求规范编制预算；预算申报程序准确；审批流程规范；履行集体决策确定等情况 | 1.预算编制是否经过科学论证；<br>2.预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；<br>3.预算确定的资金量是否与工作任务相匹配；<br>4.预算编制严格按照当年预算编制要求规范编制预算、预算申报程序准确、审批流程严谨、主管部门集体决策确定。<br>以上情况均符合，得 2 分；有不符情况每项扣 0.5 分，扣完为止。 | 规范 | 较规范 | 2.00 | 1.50 | 75.00% |
| | | A32 预算编制与重点工作任务的匹配性 | 考察部门预算安排和工作计划的匹配性，重点工作资金的保障性，项目是否遵循轻重缓急按序保障 | 1.专项支出立项依据是否充分；2.支出内容与工作计划是否一一对应；3.重点工作重点保障是否遵循轻重缓急、按序保障。<br>以上情况均符合，得 3 分；有不符情况每项扣 0.5 分，扣完为止。 | 匹配 | 匹配 | 3.00 | 3.00 | 100.00% |
| **小计** | | | | | | | **15.00** | **12.00** | **80.00%** |
| B 部门管理（25 分） | B1 制度建设 | B11 内部控制制度健全性 | 考察部门（单位）制定了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理等制度，用以反映部门（单位）的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况 | 按照财政部要求，建立完善的内部控制制度且能保障主要职责和事业发展的需要，得 4 分；制度不完整的每个扣 0.5 分，扣完为止；制度缺失不得分。 | 健全 | 较健全 | 4.00 | 3.00 | 75.00% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 评分标准 | 业绩值 | 完成值 | 权重 | 得分 | 得分率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | B2 预算管理 | B21 预算执行率 | 考察部门预算资金执行情况 | 支出预算完成率=（支出预算完成数/支出预算下达数）×100%<br>支出预算执行数：部门（单位）本年度实际完成的预算支出数；支出预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算支出数。<br>支出预算执行率100%得满分，每降低1%扣1分，扣完为止。 | ≥95.00% | 100.00% | 3.00 | 3.00 | 100.00% |
| | | B22 预算、决算信息公开 | 考察预决算信息是否按时公开 | 1.是否按规定内容公开预决算信息，得0.5分；<br>2.是否按规定时限公开预决算信息，得0.5分；<br>预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 及时公开 | 及时公开 | 1.00 | 1.00 | 100.00% |
| | B3 资金管理 | B31 资金使用合规性 | 考察部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；资金调整、调剂是否规范；会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。 | 1.是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；<br>2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；<br>3.重大开支是否经过评估论证；<br>4.是否符合部门预算批复的用途；<br>5.是否存在截留、挤占、挪用情况。<br>以上评价要点全部合规得4分，一项不符合扣0.5分，扣完为止。有重大违规违纪行为的一票否决。 | 合规 | 较合规 | 4.00 | 2.50 | 62.50% |
| | | B32 政府采购招投标信息公开及时 | 考察是否建立健全责任明确的工作机制、简便顺畅的操作流程和集中统一的发布渠道，是否确保政府采购信息发布的及时、完整、准确，实现政府采购信息的全 | 按照政府采购管理制度有效执行，政府采购招投标信息公开及时，得2分；未按制度执行或存在明显不符情况的，每个扣0.5分，扣完为止。 | 执行且有效 | 未发生采购支出 | 2.00 | 2.00 | 100.00% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 评分标准 | 业绩值 | 完成值 | 权重 | 得分 | 得分率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 流程公开透明 | | | | | | |
| | B4 资产管理 | B41 固定资产管理规范性 | 考察部门资产管理制度是否执行有效 | 按照资产管理制度，设置资产专人负责，按要求完成资产验收入库、领用登记、资产盘点、清理报废等，得 4 分；制度执行不到位每项扣 1 分，扣完为止。 | 规范 | 不够规范 | 4.00 | 1.00 | 25.00% |
| | | B42 固定资产利用率 | 考察部门固定资产是否得到有效利用 | 固定资产利用率大于或等于 95%得满分；小于或等于 85%，得 0 分；85%-95%之间的，用公式计算，得分=（部门单位固定资产利用率-85%）/（95%-85%）×该指标分值，扣完为止。 | ≥95.00% | 100.00% | 2.00 | 2.00 | 100.00% |
| | B5 项目管理 | B51 项目绩效达标率 | 考察部门单位考察项目质量达标情况 | 项目绩效达标率=项目绩效自评平均分×100%，项目绩效达标率大于等于 90%，得满分；项目绩效达标率大于等于 80%，小于 90%，得 2.00 分；项目绩效达标率大于等于 60%，小于 80%，得 1.00 分，项目绩效达标率低于 60%，得 0.00 分。注：若根据项目绩效自评印证材料发现存在自评不真实，无法印证自评结果的情况，该指标不得分。 | 100.00% | 100.00% | 2.00 | 2.00 | 100.00% |
| | | B52 项目支出预算调整率 | 年度项目支出预算的调整情况，考察预算编制准确性。 | 项目支出预算调整率=（项目预算调整数/项目预算数）×100%；<br>预算数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的项目资金总和。<br>预算调整率在±10%以内，得 3 分，每增减 1%扣 0.1 分，扣完为止。 | ±10%以内 | 0% | 3.00 | 3.00 | 100.00% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 评分标准 | 业绩值 | 完成值 | 权重 | 得分 | 得分率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **小计** | | | | | | | **25.00** | **19.50** | **78.00%** |
| C 部门绩效（60分） | C1 部门履职情况—应急救护工作 | C11 应急救护持证救护员年度培训人数 | 考察应急培训工作开展情况，用以反映和考核单位履职目标的实现程度。 | 实际完成率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际完成率大于 60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。 | ≥170 人 | 179 人 | 12.00 | 12.00 | 100.00% |
| | C2 部门履职情况—开展人道救助工作 | C21 申报四项救助基金数量 | 考察四项救助基金申报救助工作开展情况，用以反映和考核单位履职目标的实现程度。 | 实际完成率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际完成率大于 60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。 | ≥10 例 | 18 例 | 12.00 | 12.00 | 100.00% |
| | | C22 资助县域大病贫困群众或大学生数量 | 考察资助县域大病贫困群众或大学生开展情况，用以反映和考核单位履职目标的实现程度。 | 实际完成率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际完成率大于 60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。 | ≥10 人 | 33 人 | 10.00 | 10.00 | 100.00% |
| | C3 部门履职情况—“三献”工作 | C31 入中华骨髓库造血干细胞捐献者 | 考察入中华骨髓库造血干细胞捐献工作动员开展情况，用以反映和考核单位履职目标的实现程度。 | 实际完成率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际完成率大于 60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。 | ≥20 人 | 20 人 | 8.00 | 8.00 | 100.00% |
| | C4 部门履职情况—法治宣传工作 | C41 开展宣传活动次数 | 考察宣传活动开展情况，用以反映和考核单位履职目标的实现程度。 | 实际完成率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际完成率大于 60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。 | ≥2 场次 | 4 场次 | 8.00 | 8.00 | 100.00% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 评分标准 | 业绩值 | 完成值 | 权重 | 得分 | 得分率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | C5 满意度 | C51 受助群众满意度 | 考察社会公众或服务对象对部门履职工作、服务结果的满意程度。 | 据满意度问卷统计情况计算完成比率，指标完成率=Σ样本数（“很满意”×1.0+“满意”×0.8+“一般”×0.6+“不满意”×0.3+“很不满意”×0）/总样本数×100.00%，根据访谈调研情况进行评分，得分大于等于 90%，得满分；实际完成率大于 60%且小于 90%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（90%-60%）×指标分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。 | ≥ 90.00% | 93.10% | 10.00 | 10.00 | 100.00% |
| **小计** | | | | | | | **60.00** | **60.00** | **100.00%** |
| **合计** | | | | | | | **100.00** | **91.50** | **91.50%** |

## 附件 2：问卷调查分析报告

绩效评价组结合现场调研情况以及尼勒克县红十字会工作开展情况，明确部门履职而影响到的受益群体，通过调查问卷形式了解部门服务对象对红十字会业务工作能力、重点工作开展情况等的满意程度，以及服务提供情况与现实需求的匹配程度。为客观评价部门的社会效果，绩效评价小组依据公共支出绩效评价“为顾客服务”原理，引入“受助群众满意度”效益指标，了解群众对部门整体工作的评价情况，展开满意度问卷调查。问卷调查工作安排如下：

**1.调研对象**

结合尼勒克县红十字会 2025 年度工作实施情况及实际问卷调查可操作性，本次满意度问卷旨在考察红十字会服务受益对象对人道救助、应急救护培训、造血干细胞及人体器官捐献宣传服务、公益宣传等方面的满意度情况。因此，本次满意度调查的对象为受助群众。

**2.调查内容**

（1）对尼勒克县红十字会各项业务工作的满意度，包括人道救助服务政策公开及资金发放、应急救护培训组织及内容、造血干细胞及人体器官捐献政策宣传及登记办理、公益宣传覆盖面、服务咨询及问题反馈处置等方面。

（2）对尼勒克县红十字会本年度整体服务的总体评价。

（3）对尼勒克县红十字会工作的意见和建议，通过开放式问答收集。

**3.调查方法**

为确保问卷调查的全面性和代表性，在全面调研开展之前先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案进行修改和调整。本次问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行，对 2025 年度尼勒克县红十字会服务受益对象随机抽取 127 人为样本，发放问卷 127 份。

**4.问卷的发放和回收**

为充分采集调查对象的真实想法，保证问卷调查的公平性和科学性，本次问卷调查不记名，通过电子问卷形式进行发放与回收。

**5.问卷调查分析结果**

本次调研过程中，评价组实际发放问卷 127 份，回收问卷 127 份，问卷回收率为 100.00%，有效问卷 127 份，有效回收率 100%，调研问卷总体满意度为 93.10%。根据问卷调查结果反馈，尼勒克县红十字会服务受益对象对各项服务总体比较满意，对公益宣传覆盖面、服务咨询及问题反馈处置等方面满意程度相对较高，对造血干细胞及人体器官捐献政策宣传等方面仍有提升空间。本次调研的具体情况如下：

（1）您的身份类型（可单选）

| 选项 | 反馈数量 | 占比 |
| --- | --- | --- |
| 大病救助受益群众/家属（四项救助基金） | 10 | 7.9% |
| 应急救护培训参训人员 | 9 | 7.1% |
| 造血干细胞、人体器官捐献登记志愿者 | 12 | 9.4% |
| 红十字公益活动、宣传服务参与群众 | 58 | 45.7% |
| 其他红十字服务受益对象 | 38 | 29.9% |

调查数据显示，本次问卷调查对象以红十字公益活动及宣传服务参与群众为主，占比45.7%；其次为其他红十字服务受益对象，占比29.9%；大病救助受益群众及家属、应急救护培训参训人员、造血干细胞及人体器官捐献登记志愿者分别占7.9%、7.1%、9.4%。调查对象覆盖了尼勒克县红十字会各类服务受益群体，具有较好的代表性。

（2）人道救助服务政策公开、审核公示公平公正（人道救助受益群众及家属填写）

| 选项 | 反馈数量 | 占比 |
| --- | --- | --- |
| 很满意 | 91 | 72.80% |
| 满意 | 31 | 24.80% |
| 一般 | 3 | 2.40% |
| 不满意 | 0 | 0.00% |
| 很不满意 | 0 | 0.00% |

调查数据显示，有72.80%的受访对象认为人道救助服务政策公开、审核公示公平公正，持“很满意”评价；有24.80%的受访对象持“满意”评价；有2.4%的受访对象认为一般。调查结果表明，人道救助服务政策公开及审核公示工作得到了绝大多数受益群众的认可。

（3）人道救助资金发放及时、工作人员服务规范贴心（人道救助受益群众及家属填写）

| 选项 | 反馈数量 | 占比 |
| --- | --- | --- |
| 很满意 | 92 | 73.60% |
| 满意 | 30 | 24.00% |
| 一般 | 3 | 2.40% |
| 不满意 | 0 | 0.00% |
| 很不满意 | 0 | 0.00% |

调查数据显示，有73.60%的受访对象对人道救助资金发放及时性及工作人员服务规范性持“很满意”评价；有24.00%的受访对象持“满意”评价；有2.40%的受访对象认为一般；无不满意及很不满意评价。调查结果表明，人道救助资金发放及工作人员服务得到了受益群众的高度认可。

（4）应急救护培训组织有序、报名及参训流程便捷（应急救护培训参训人员填写）

| 选项 | 反馈数量 | 占比 |
| --- | --- | --- |
| 很满意 | 91 | 72.22% |
| 满意 | 32 | 25.40% |
| 一般 | 3 | 2.38% |
| 不满意 | 0 | 0.00% |
| 很不满意 | 0 | 0.00% |

调查数据显示，有72.22%的受访对象对应急救护培训组织有序性及报名参训流程便捷性持“很满意”评价；有25.40%的受访对象持“满意”评价；有2.38%的受访对象认为一

般；无不满意及很不满意评价。调查结果表明，应急救护培训组织工作得到了参训人员的认可。

（5）应急救护培训内容实用、授课及实操指导效果良好（应急救护培训参训人员填写）

| 选项 | 反馈数量 | 占比 |
| --- | --- | --- |
| 很满意 | 88 | 70.40% |
| 满意 | 34 | 27.20% |
| 一般 | 2 | 1.60% |
| 不满意 | 0 | 0.00% |
| 很不满意 | 1 | 0.80% |

从调查数据显示，有70.40%的受访对象对应急救护培训内容实用性及授课实操指导效果持“很满意”评价；有27.20%的受访对象持“满意”评价；有1.60%的受访对象认为一般；有0.80%的受访对象持“很不满意”评价。调查结果表明，应急救护培训内容及授课效果总体得到参训人员认可，但仍有个别参训人员对培训效果不满意，建议进一步优化培训内容和实操指导。

（6）造血干细胞、人体器官、遗体捐献政策宣传到位、解读清晰易懂（造血干细胞、人体器官、遗体捐献登记志愿者填写）

| 选项 | 反馈数量 | 占比 |
| --- | --- | --- |
| 很满意 | 89 | 71.77% |
| 满意 | 30 | 24.19% |
| 一般 | 3 | 2.42% |
| 不满意 | 0 | 0.00% |
| 很不满意 | 2 | 1.61% |

从调查数据显示，有71.77%的受访对象对造血干细胞、人体器官、遗体捐献政策宣传到位性及解读清晰性持“很满意”评价；有24.19%的受访对象持“满意”评价；有2.42%的受访对象认为一般；有1.61%的受访对象持“很不满意”评价。调查结果表明，捐献政策宣传工作总体得到志愿者认可，但仍有1.61%的志愿者对政策宣传解读不满意，建议进一步加强政策宣传的深度和广度。

（7）造血干细胞、人体器官、遗体捐献登记办理流程简便、咨询服务响应及时（造血干细胞、人体器官、遗体捐献登记志愿者填写）

| 选项 | 反馈数量 | 占比 |
| --- | --- | --- |
| 很满意 | 88 | 70.97% |
| 满意 | 33 | 26.61% |
| 一般 | 2 | 1.61% |
| 不满意 | 0 | 0.00% |
| 很不满意 | 1 | 0.81% |

从调查数据显示，有70.97%的受访对象对捐献登记办理流程简便性及咨询服务响应及时性持“很满意”评价；有26.61%的受访对象持“满意”评价；有1.61%的受访对象认为一般；有0.81%的受访对象持“很不满意”评价。调查结果表明，捐献登记办理及咨询服务总体得到志愿者认可。

（8）红十字公益宣传覆盖面广、科普效果较好（全体受访对象填写）

| 选项 | 反馈数量 | 占比 |
| --- | --- | --- |
| 很满意 | 82 | 66.13% |
| 满意 | 38 | 30.65% |
| 一般 | 3 | 2.42% |
| 不满意 | 0 | 0.00% |
| 很不满意 | 1 | 0.81% |

调查数据显示，有 66.13%的受访对象对红十字公益宣传覆盖面及科普效果持“很满意”评价；有 30.65%的受访对象持“满意”评价；有 2.42%的受访对象认为一般；有 0.81%的受访对象持“很不满意”评价。调查结果表明，红十字公益宣传工作总体得到群众认可，但“很满意”占比相对较低，建议进一步扩大宣传覆盖面、提升科普效果。

（9）服务咨询、问题反馈处置及时、处置有效（全体受访对象填写）

| 选项 | 反馈数量 | 占比 |
| --- | --- | --- |
| 很满意 | 87 | 68.50% |
| 满意 | 34 | 26.77% |
| 一般 | 5 | 3.94% |
| 不满意 | 0 | 0.00% |
| 很不满意 | 1 | 0.79% |

调查数据显示，有 68.50%的受访对象对服务咨询及问题反馈处置及时性和有效性持“很满意”评价；有 26.77%的受访对象持“满意”评价；有 3.94%的受访对象认为一般；有 0.79%的受访对象持“很不满意”评价。调查结果表明，服务咨询及问题反馈处置工作总体得到群众认可，但“一般”评价占比为各题最高，建议进一步提升问题反馈处置的及时性和有效性。

（10）您对县红十字会本年度整体服务的总体评价（全体受访对象填写）

| 选项 | 反馈数量 | 占比 |
| --- | --- | --- |
| 很满意 | 86 | 67.72% |
| 满意 | 36 | 28.35% |
| 一般 | 4 | 3.15% |
| 不满意 | 0 | 0.00% |
| 很不满意 | 1 | 0.79% |

从调查数据显示，有 67.72%的受访对象对尼勒克县红十字会本年度整体服务持“很满意”评价；有 28.35%的受访对象持“满意”评价；有 3.15%的受访对象认为一般；有 0.79%的受访对象持“很不满意”评价。总体满意度（很满意+满意）为 93.10%。调查结果表明，尼勒克县红十字会 2025 年度整体服务得到了绝大多数整体服务满意的评价。

## 附件 3：绩效评价报告意见反馈结果

附件 3：绩效评价报告意见反馈结果

### 绩效评价报告意见反馈

填表时间：2026 年 9 月 8 日

| | | | |
|---|---|---|---|
| 报告名称 | 尼勒克县红十字会部门整体绩效评价报告 | | |
| 评价机构 | 新疆驰远天合有限责任会计师事务所 | 联系人及联系方式 | |
| 主管部门 | 尼勒克县红十字会 | 联系人及联系方式 | 刘[illegible] |
| 主管部门意见 | | | |
| 主管部门签章确认 | 主管部门（盖章）：<br>签字：[illegible]<br>2026 年 9 月 8 日 | | |

注：本表需提交一式两份，不够填写时可另附纸。

# 绩效评价报告意见反馈

填表时间：2026 年 9 月　日

| | | | |
|---|---|---|---|
| 报告名称 | 尼勒克县红十字会部门整体支出绩效评价报告 | | |
| 评价机构 | 新疆驰远天合有限责任会计师事务所 | 联系人及联系方式 | 刘思雨 15276606563 |
| 财政部门 | 尼勒克县财政局 | 联系人及联系方式 | 刘英 15809976689 |
| 财政部门意见 | 建议补充佐证资料，确保评价结果公正、客观、结论客观。 | | |
| 财政部门签章确认 | 财政部门（盖章）：<br>签字：刘英 | | 年　月　日 |

注：本表需提交一式两份，不够填写时可另附纸。