

2024 年度
费县红十字会（本级）
决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2024 年度单位决算表

- 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

费县红十字会始建于1987年，成立以来长期挂靠县卫生局工作。2014年，县政府明确县红十字会作为中国红十字会县级地方组织，由卫生局代管改由县政府领导联系，列入群众团体序列，参照公务员法管理，顺利理顺了红十字会管理体制，实现了机构、财务、人员、办公场所“四独立”。理顺管理体制以来，县红十字会积极弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神，依照《中华人民共和国红十字会法》、《中国红十字会章程》开展各项工作，主要工作内容为“三救”、“三献”即应急救援、应急救护、人道救助和无偿献血、造血干细胞捐献、遗体器官捐献以及志愿服务等。

二、机构设置

本单位内设2个职能处室，分别是：办公室、业务科。

第二部分

2024 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

单位：费县红十字会（本级）

| 收 入 | | | 支 出 | | |
|------------------|----|--------|-----------------|----|--------|
| 项 目 | 行次 | 金 额 | 项 目 | 行次 | 金 额 |
| 栏 次 | | 1 | 栏 次 | | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 108.84 | 一、一般公共服务支出 | 32 | |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | | 二、外交支出 | 33 | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | | 三、国防支出 | 34 | |
| 四、上级补助收入 | 4 | | 四、公共安全支出 | 35 | |
| 五、事业收入 | 5 | | 五、教育支出 | 36 | |
| 六、经营收入 | 6 | | 六、科学技术支出 | 37 | |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 | |
| 八、其他收入 | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 96.11 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 3.86 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 41 | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 42 | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 43 | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 44 | |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 46 | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 47 | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 48 | |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 50 | 8.87 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 54 | |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 55 | |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 56 | |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | |
| 本年收入合计 | 27 | 108.84 | 本年支出合计 | 58 | 108.84 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | | 结余分配 | 59 | |
| 年初结转和结余 | 29 | | 年末结转和结余 | 60 | |
| | 30 | | | 61 | |
| 总计 | 31 | 108.84 | 总计 | 62 | 108.84 |

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：费县红十字会（本级）

金额单位：万元

| 项 目 | | 本年收入合计 | 财政拨款收入 | 上级补助收入 | 事业收入 | 经营收入 | 附属单位 上缴收入 | 其他收入 |
|---------|------------------|--------|--------|--------|------|------|--------------|------|
| 科目编码 | 科目名称 | | | | | | | |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合 计 | | 108.84 | 108.84 | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 96.11 | 96.11 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 10.15 | 10.15 | | | | | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 1.48 | 1.48 | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 8.67 | 8.67 | | | | | |
| 20816 | 红十字事业 | 85.96 | 85.96 | | | | | |
| 2081601 | 行政运行 | 80.93 | 80.93 | | | | | |
| 2081699 | 其他红十字事业支出 | 5.03 | 5.03 | | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 3.86 | 3.86 | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 3.86 | 3.86 | | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 3.86 | 3.86 | | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 8.87 | 8.87 | | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 8.87 | 8.87 | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 8.87 | 8.87 | | | | | |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：费县红十字会（本级）

公开 03 表
金额单位：万元

| 项 目 | | 本年支出合计 | 基本支出 | 项目支出 | 上缴上级支出 | 经营支出 | 对附属单位 补助支出 |
|---------|----------------------|--------|--------|------|--------|------|---------------|
| 科目编码 | 科目名称 | | | | | | |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合 计 | | 108.84 | 103.81 | 5.03 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 96.11 | 91.08 | 5.03 | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 10.15 | 10.15 | | | | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 1.48 | 1.48 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老 保险缴费支出 | 8.67 | 8.67 | | | | |
| 20816 | 红十字事业 | 85.96 | 80.93 | 5.03 | | | |
| 2081601 | 行政运行 | 80.93 | 80.93 | | | | |
| 2081699 | 其他红十字事业支出 | 5.03 | | 5.03 | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 3.86 | 3.86 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 3.86 | 3.86 | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 3.86 | 3.86 | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 8.87 | 8.87 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 8.87 | 8.87 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 8.87 | 8.87 | | | | |

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：费县红十字会（本级）

公开 04 表
金额单位：万元

| 收 入 | | | 支 出 | | | | | |
|------------|----|--------|----------------|----|-------|------------|-------------|--------------|
| 项 目 | 行次 | 金额 | 项 目 | 行次 | 合计 | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金预算财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 栏 次 | | 1 | 栏 次 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 一、一般公共预算 | 1 | 108.84 | 一、一般公共服务支出 | 33 | | | | |
| 二、政府性基金预算 | 2 | | 二、外交支出 | 34 | | | | |
| 三、国有资本经营预算 | 3 | | 三、国防支出 | 35 | | | | |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 36 | | | | |
| | 5 | | 五、教育支出 | 37 | | | | |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 38 | | | | |
| | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | | | | |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 96.11 | 96.11 | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 3.86 | 3.86 | | |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 42 | | | | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 43 | | | | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 44 | | | | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 45 | | | | |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | | | | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 47 | | | | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 48 | | | | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 49 | | | | |

| 收 入 | | | 支 出 | | | | | |
|---------------|----|--------|-----------------|----|--------|----------------|-----------------|------------------|
| 项 目 | 行次 | 金 额 | 项 目 | 行次 | 合 计 | 一般公共预 算财政拨款 | 政府性基金预 算财政拨款 | 国有资本经营 预算财政拨款 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | | | | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 51 | 8.87 | 8.87 | | |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | | | | |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | | | | |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | | | | |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 55 | | | | |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 56 | | | | |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 57 | | | | |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | | | | |
| 本年收入合计 | 27 | 108.84 | 本年支出合计 | 59 | 108.84 | 108.84 | | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | | | | |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | | | 61 | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 30 | | | 62 | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 | | | 63 | | | | |
| 总计 | 32 | 108.84 | 总计 | 64 | 108.84 | 108.84 | | |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：费县红十字会（本级）

公开 05 表
金额单位：万元

| 项 目 | | 本年支出 | | |
|---------|------------------|--------|--------|------|
| 科目编码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合 计 | | 108.84 | 103.81 | 5.03 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 96.11 | 91.08 | 5.03 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 10.15 | 10.15 | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 1.48 | 1.48 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 8.67 | 8.67 | |
| 20816 | 红十字事业 | 85.96 | 80.93 | 5.03 |
| 2081601 | 行政运行 | 80.93 | 80.93 | |
| 2081699 | 其他红十字事业支出 | 5.03 | | 5.03 |
| 210 | 卫生健康支出 | 3.86 | 3.86 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 3.86 | 3.86 | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 3.86 | 3.86 | |
| 221 | 住房保障支出 | 8.87 | 8.87 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 8.87 | 8.87 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 8.87 | 8.87 | |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

单位：费县红十字会（本级）

| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | |
|-------|----------------|-------|-------|-----------|------|-------|-------------|----|
| 科目编码 | 科目名称 | 金额 | 科目编码 | 科目名称 | 金额 | 科目编码 | 科目名称 | 金额 |
| 301 | 工资福利支出 | 94.02 | 302 | 商品和服务支出 | 8.16 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 27.88 | 30201 | 办公费 | 0.81 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 30.35 | 30202 | 印刷费 | | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | 2.80 | 30203 | 咨询费 | | 30703 | 国内债务发行费用 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30204 | 手续费 | 0.02 | 30704 | 国外债务发行费用 | |
| 30107 | 绩效工资 | 7.34 | 30205 | 水费 | | 310 | 资本性支出 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 8.67 | 30206 | 电费 | | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 4.26 | 30207 | 邮电费 | 0.11 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 3.86 | 30208 | 取暖费 | | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | | 30209 | 物业管理费 | | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | | 30211 | 差旅费 | 0.87 | 31006 | 大型修缮 | |
| 30113 | 住房公积金 | 8.87 | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | |
| 30114 | 医疗费 | | 30213 | 维修（护）费 | | 31008 | 物资储备 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | | 30214 | 租赁费 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 1.62 | 30215 | 会议费 | | 31010 | 安置补助 | |
| 30301 | 离休费 | | 30216 | 培训费 | | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 30302 | 退休费 | 1.48 | 30217 | 公务接待费 | 0.08 | 31012 | 拆迁补偿 | |

| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | |
|--------|-------------|-------|--------|-----------|------|-------|--------------------|------|
| 科目编码 | 科目名称 | 金额 | 科目编码 | 科目名称 | 金额 | 科目编码 | 科目名称 | 金额 |
| 30303 | 退职(役)费 | | 30218 | 专用材料费 | | 31013 | 公务用车购置 | |
| 30304 | 抚恤金 | | 30224 | 被装购置费 | | 31019 | 其他交通工具购置 | |
| 30305 | 生活补助 | | 30225 | 专用燃料费 | | 31021 | 文物和陈列品购置 | |
| 30306 | 救济费 | | 30226 | 劳务费 | | 31022 | 无形资产购置 | |
| 30307 | 医疗费补助 | | 30227 | 委托业务费 | | 31099 | 其他资本性支出 | |
| 30308 | 助学金 | | 30228 | 工会经费 | 0.54 | 312 | 对企业补助 | |
| 30309 | 奖励金 | | 30229 | 福利费 | | 31201 | 资本金注入 | |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | 30231 | 公务用车运行维护费 | 0.76 | 31203 | 政府投资基金股权投资 | |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | 30239 | 其他交通费用 | 4.91 | 31204 | 费用补贴 | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 0.14 | 30240 | 税金及附加费用 | | 31205 | 利息补贴 | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 0.06 | 31299 | 其他对企业补助 | |
| | | | | | | 399 | 其他支出 | |
| | | | | | | 39907 | 国家赔偿费用支出 | |
| | | | | | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | |
| | | | | | | 39909 | 经常性赠与 | |
| | | | | | | 39910 | 资本性赠与 | |
| | | | | | | 39999 | 其他支出 | |
| 人员经费合计 | | 95.64 | 公用经费合计 | | | | | 8.16 |

注: 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

单位：费县红十字会（本级）

| 项 目 | | 年初结转 和结余 | 本年收入 | 本年支出 | | | 年末结转 和结余 |
|------|------|-------------|------|------|------|------|-------------|
| 科目编码 | 科目名称 | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合 计 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
 本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：费县红十字会（本级）

公开 08 表
金额单位：万元

| 项 目 | | 本年支出 | | |
|------|------|------|------|------|
| 科目编码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合 计 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

单位：费县红十字会（本级）

| 预 算 数 | | | | | | 决 算 数 | | | | | |
|-------|--------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|-------|--------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|
| 合计 | 因公出国 (境)费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 公务 接待费 | 合计 | 因公出国 (境)费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 公务 接待费 |
| | | 小计 | 公务用车 购置费 | 公务用车 运行维护 费 | | | | 小计 | 公务用车 购置费 | 公务用车 运行维护 费 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 0.84 | | 0.76 | | 0.76 | 0.08 | 0.84 | | 0.76 | | 0.76 | 0.08 |

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

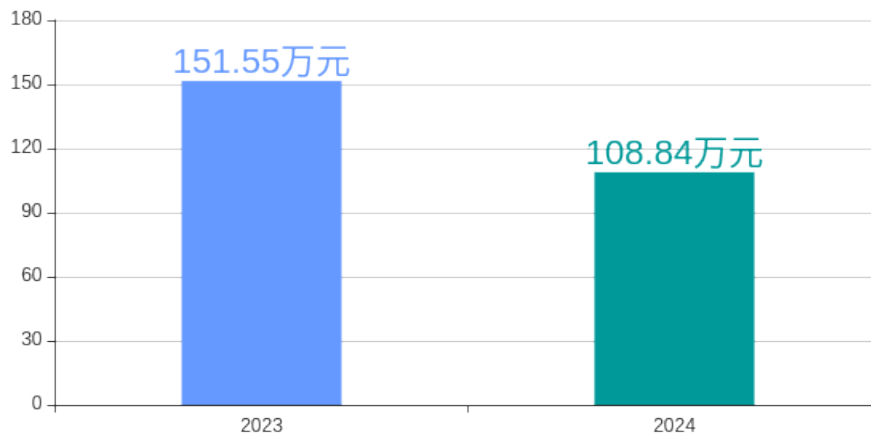
第三部分

2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 108.84 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 42.71 万元，下降 28.18%。主要是单位存在人员变动，1 人辞职，工资社保等相应收支减少。受制于财政财力问题，项目支出收支减少。

收、支决算总计变动情况图



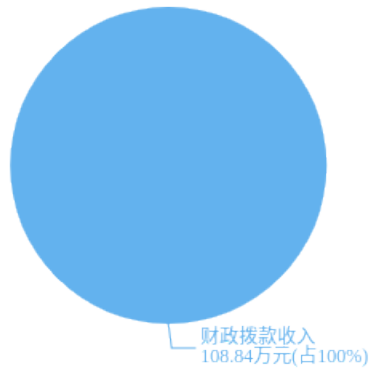
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2024 年度收入合计 108.84 万元，其中：财政拨款收入 108.84 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 108.84 万元。与 2023 年度相比，减少 42.71 万元，下降 28.18%。主要是单位存在人员变动，1 人辞职，工资社保等相应收支减少。受制于财政财力问题，项目支出收支减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

6、其他收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

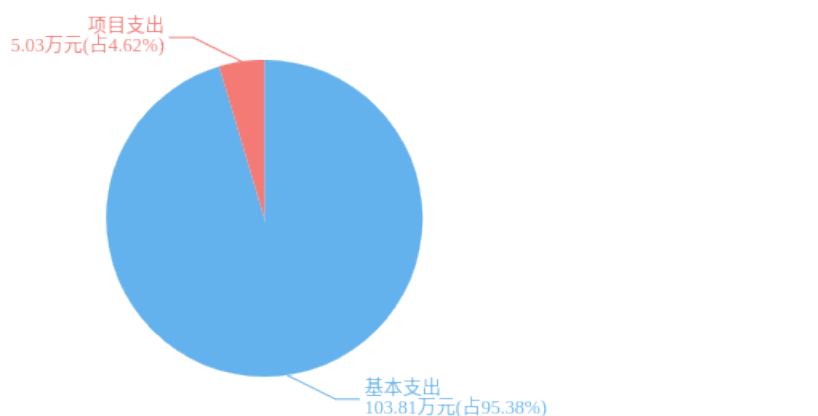
三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2024 年度支出合计 108.84 万元，其中：基本支出 103.81 万元，占 95.38%；项目支出 5.03 万元，占 4.62%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对

附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 103.81 万元。与 2023 年度相比，减少 32.48 万元，下降 23.83%。主要是单位存在人员变动，1 人辞职，工资社保等相应收支减少。

2、项目支出 5.03 万元。与 2023 年度相比，减少 10.23 万元，下降 67.04%。主要是财政财力不足，项目支出相应减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2023 年决算数相同。

4、经营支出 0 万元。与 2023 年决算数相同。

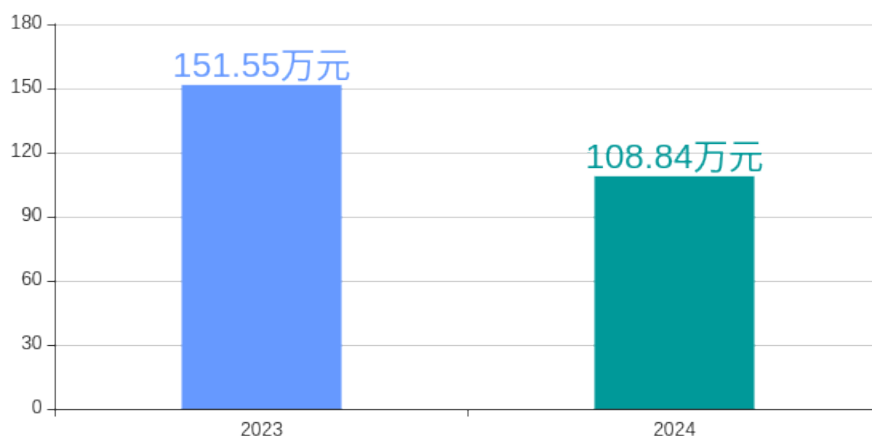
5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2023 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 108.84 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 42.71 万元，下降 28.18%。主要是单位存在人员变动，1 人辞职，工资

社保等相应收支减少。受制于财政财力问题，项目支出收支减少。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

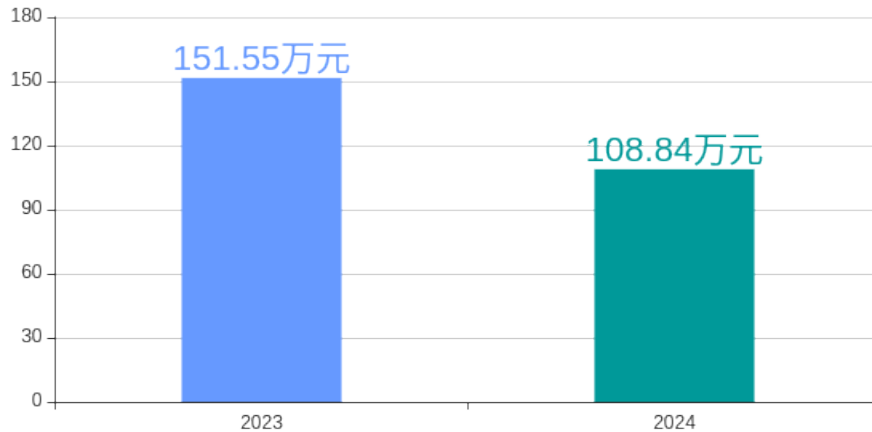


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出108.84万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少42.71万元，下降28.18%。主要是单位存在人员变动，1人辞职，工资社保等相应收支减少。受制于财政财力问题，项目支出收支减少。

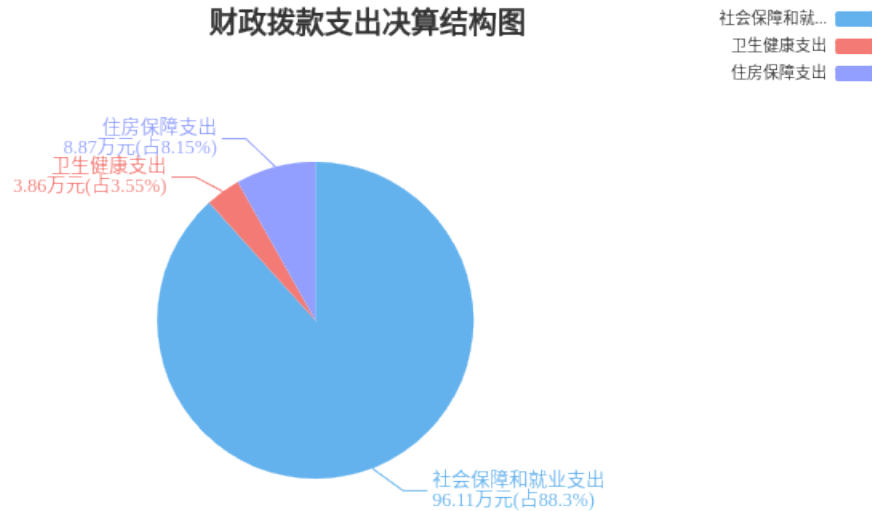
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 108.84 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 96.11 万元，占 88.3%；卫生健康（类）支出 3.86 万元，占 3.55%；住房保障（类）支出 8.87 万元，占 8.15%。

财政拨款支出决算结构图



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 142 万元，支出决算为 108.84 万元，完成年初预算的 76.65%。

决算数小于年初预算数的主要原因是单位存在人员变动，1人辞职，工资社保等相应收支减少。受制于财政财力问题，项目支出收支减少。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为2万元，支出决算为1.48万元，完成年初预算的74%。决算数小于年初预算数的主要原因是单位存在人员变动，1人辞职，社保相应收支减少。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为11.1万元，支出决算为8.67万元，完成年初预算的78.11%。决算数小于年初预算数的主要原因是单位存在人员变动，1人辞职，社保相应收支减少。

3、社会保障和就业支出（类）红十字事业（款）行政运行（项）。年初预算为98万元，支出决算为80.93万元，完成年初预算的82.58%。决算数小于年初预算数的主要原因是单位存在人员变动，1人辞职，相应收支减少。

4、社会保障和就业支出（类）红十字事业（款）其他红十字事业支出（项）。年初预算为16万元，支出决算为5.03万元，完成年初预算的31.44%。决算数小于年初预算数的主要原因是受制于财政财力问题，项目支出收支减少。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政

单位医疗（项）。年初预算为 4.6 万元，支出决算为 3.86 万元，完成年初预算的 83.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是单位存在人员变动，1 人辞职，相应收支减少。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 9.8 万元，支出决算为 8.87 万元，完成年初预算的 90.51%。决算数小于年初预算数的主要原因是单位存在人员变动，1 人辞职，相应收支减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 103.8 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 95.64 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、退休费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 8.16 万元，主要包括：办公费、手续费、邮电费、差旅费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 0.84 万元，支出决算为 0.84 万元，与 2024 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2024 年预算基本持平，全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 0.76 万元，支出决算为 0.76 万元，与 2024 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2024 年费县红十字会（本级）使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.76 万元，主要是按规定保留的公务用车的公务用车加油、维修保养、保险等支出。截至 2024 年 12 月 31 日，费县红十字会（本级）财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费全年预算为 0.08 万元，支出决算为 0.08 万元，与 2024 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.08 万元，主要用于上级红十字会调研，共计接待 1 批次、8 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2024 年度机关运行经费支出 8.16 万元，比年初预算数减少 6.64 万元，下降 44.86%，主要原因是严格执行中央八项规定精神及其实施细则，厉行节约，减少支出。

十一、政府采购支出说明

2024 年度政府采购支出总额 1.14 万元，其中：政府采购货物支出 0.44 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.7 万元。授予中小企业合同金额 1.14 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 1.14 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2024 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 16 万元，占单位预

算项目支出总额的 100%。

组织对应急救护培训等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 3 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。费县红十字会（本级）2024 年度县级预算项目绩效自评的 3 个项目中，3 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，整体良好。

今年在单位决算中反映了 2024 年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及人道救助、应急救护培训、造血干细胞捐献等其他红十字事业等 3 个项目的绩效自评表。

1. 人道救助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92.68 分。全年预算数为 8 万元，执行数为 2.14 万元，完成预算的 26.75%。项目绩效目标完成情况：认真做好以助困、助医、助学为主的人道救助工作，面向困难群众开展大病救助工作，2024 年完成大病救助 12 人，开展博爱送温暖活动，救助 331 户困难群众。

2. 应急救护培训项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92.4 分。全年预算数为 3 万元，执行数为 0.72 万元，完成预算的 24%。项目绩效目标完成情况：一是全年开展应急救护培训 45 场，其中 2065 人取得心肺复苏培训证书。二是持续开展公益性应急救护培训，普及受益人数 2 万余人，被省红十字会表彰为 2024

年度应急救护培训表现突出单位。

3. 造血干细胞采集等其他红十字事业项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90.94 分。全年预算数为 5 万元，执行数为 2.17 万元，完成预算的 43.4%。项目绩效目标完成情况：开展“世界红十字日”“防灾减灾日”“世界献血者”等宣传活动，向群众广泛宣传红十字精神和红十字业务知识。

2024 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。应急救护培训项目，绩效评价得分为 95 分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、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各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）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、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十七、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(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。

十八、社会保障和就业支出(类)红十字事业(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十九、社会保障和就业支出(类)红十字事业(款)其他红十字事业支出(项)：反映除上述项目以外其他用于红十字事业方面的支出。

二十、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十一、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贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

2024 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

单位：费县红十字会（本级）

| 序号 | 项目名称 | 资金使用单位 | 自评得分 | 自评等级 |
|----|-----------------|--------|-------|------|
| 1 | 人道救助 | 费县红十字会 | 92.68 | 优 |
| 2 | 应急救护培训 | 费县红十字会 | 92.40 | 优 |
| 3 | 造血干细胞采集等其他红十字事业 | 费县红十字会 | 90.94 | 优 |

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

| 项目名称 | | 人道救助 | | | | | | | |
|----------|------|---|---------|-----------|---|--------|-----------|-------------|------|
| 主管部门 | | 费县红十字会 | | | 实施单位 | 费县红十字会 | | | |
| 项目预算执行情况 | | | 年初预算数 | 全年预算数 (A) | 全年执行数 (B) | 分值 | 执行率 (B/A) | 得分 | |
| | | 年度资金总额 | | 8 | 8 | 2.14 | 10 | 26.75% | 2.68 |
| | | 其中：当年财政拨款 | | 8 | 8 | 2.14 | | | |
| | | 上年结转资金 | | 0 | 0 | 0 | | | |
| | | 其他资金 | | 0 | 0 | 0 | | | |
| 年度总体目标 | | 年初预期目标 | | | 目标实际完成情况 | | | | |
| | | 面向困难群体开展符合宗旨的人道救助工作，在农村和社区大力开展大病救助，着力解决大病困难患者的生活救助；开展博爱送温暖活动，着力解决困难群众的生活救助，完善城乡红十字人道服务体系。 | | | 面向困难群众开展大病救助工作，2024年完成大病救助12人，开展博爱送温暖活动，救助331户困难群众。 | | | | |
| | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成指标值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 年度绩效指标 | 成本指标 | 经济成本指标 | 大病救助钱数 | ≥1000元 | 1000元 | 5 | 5 | | |
| | | | 博爱送温暖钱数 | ≥100元 | 119元 | 5 | 5 | | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 大病救助人数 | ≥12人 | 12人 | 10 | 10 | | |
| | | | 博爱送温暖户数 | ≥300户 | 331户 | 10 | 10 | | |
| | | 质量指标 | 救助标准达标率 | =100% | 100% | 5 | 5 | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-------------|--------------|------|----|----|--|
| 年度绩效指标 | 产出指标 | 质量指标 | 博爱送温暖分配机制明确 | =100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | 时效指标 | 大病救助发放时间 | ≤180天 | 60天 | 5 | 5 | |
| | 博爱送温暖完成时间 | | 3月份前完成 | 3月份前已完成 | 5 | 5 | | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 改善困难群众生活质量 | 有效改善 | 有效改善 | 15 | 15 | |
| | | | 救助政策知晓率 | ≥90% | 90% | 15 | 15 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | =100% | 100% | 10 | 10 | |
| | 总分 | | | 92.68 | | | | |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： | | | | | | | | |

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

| 项目名称 | | 应急救护培训 | | | | | | | |
|----------|------|--|-----------|--------------------|---|--------|-----------|-------------|-----|
| 主管部门 | | 费县红十字会 | | | 实施单位 | 费县红十字会 | | | |
| 项目预算执行情况 | | | 年初预算数 | 全年预算数 (A) | 全年执行数 (B) | 分值 | 执行率 (B/A) | 得分 | |
| | | 年度资金总额 | | 3 | 3 | 0.72 | 10 | 24.00% | 2.4 |
| | | 其中：当年财政拨款 | | 3 | 3 | 0.72 | | | |
| | | 上年结转资金 | | 0 | 0 | 0 | | | |
| | | 其他资金 | | 0 | 0 | 0 | | | |
| 年度总体目标 | | 年初预期目标 | | | 目标实际完成情况 | | | | |
| | | 大力推进红十字应急救护培训进企业、进机关、进农村、进学校、进社区活动，加大应急救护培训普及力度，年培训不少于5000人，提高公众救助培训知识知晓率。 | | | 一是全年开展应急救护培训45场，其中2065人取得心肺复苏培训证书。二是持续开展公益性应急救护培训，普及受益人数2万余人，被省红十字会表彰为2024年度应急救护培训表现突出单位。 | | | | |
| | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成指标值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 年度绩效指标 | 成本指标 | 经济成本指标 | 培训材料费 | ≤2万元 | 0.24万元 | 5 | 5 | | |
| | | | 师资费 | ≤1万元 | 0.48万元 | 5 | 5 | | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 救护培训人数 | ≥5000人 | 5000人 | 10 | 10 | | |
| | | | 救护培训次数 | ≥5场 | 45场 | 10 | 10 | | |
| | | 质量指标 | 救护培训内容全面性 | 全面，需要包括心肺复苏、呼吸道梗阻。 | 全面，课程包括心肺复苏、海姆利克等。 | 10 | 10 | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------|-----------|--------------|------|------|----|----|--|
| 年度绩效指标 | 产出指标 | 质量指标 | 人均救护培训平均时长 | ≥2学时 | 4学时 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 救护知识知晓率 | ≥80% | 80% | 15 | 15 | |
| | | | 救护知识普及程度 | 有效普及 | 有效普及 | 15 | 15 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 学员满意度 | ≥90% | 90% | 10 | 10 | |
| 总分 | | | 92.40 | | | | | |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： | | | | | | | | |

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

| 项目名称 | | 造血干细胞采集等其他红十字事业 | | | | | | | |
|----------|------|--------------------------------------|--------------------|-----------|---|--------|-----------|--------------------------------------|------|
| 主管部门 | | 费县红十字会 | | | 实施单位 | 费县红十字会 | | | |
| 项目预算执行情况 | | | 年初预算数 | 全年预算数 (A) | 全年执行数 (B) | 分值 | 执行率 (B/A) | 得分 | |
| | | 年度资金总额 | | 5 | 5 | 2.17 | 10 | 43.40% | 4.34 |
| | | 其中：当年财政拨款 | | 5 | 5 | 2.17 | | | |
| | | 上年结转资金 | | 0 | 0 | 0 | | | |
| | | 其他资金 | | 0 | 0 | 0 | | | |
| 年度总体目标 | | 年初预期目标 | | | 目标实际完成情况 | | | | |
| | | 开展主题宣传，提高公众知晓率，广泛宣传“人道、博爱、奉献”的红十字精神。 | | | 开展“世界红十字日”“防灾减灾日”“世界献血者”等宣传活动，向群众广泛宣传红十字精神和红十字业务知识。 | | | | |
| | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成指标值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 年度绩效指标 | 成本指标 | 经济成本指标 | 宣传材料印制费用 | ≤3万元 | 0.4万元 | 10 | 10 | | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 发放宣传材料数量 | ≥3000份 | 2000份 | 10 | 6.6 | 因财力不足，发放坚持有效宣传为主，控制发放量。下一步，根据财力情况和业务 | |
| | | | 开展红十字知识宣传活动次数 | ≥3次 | 4次 | 10 | 10 | | |
| | | 质量指标 | 配型成功的造血干细胞捐献者捐献达标率 | =100% | 100% | 5 | 5 | | |
| | | 时效指标 | 按时完成材料发放 | =100% | 100% | 10 | 10 | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------|-----------|--------------|--------|-------|----|----|--|
| 年度绩效指标 | 产出指标 | 时效指标 | 宣传活动开展周期 | ≥1次/季度 | 1次/季度 | 5 | 5 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | “红十字知精神”普及程度 | 有效普及 | 有效普及 | 30 | 30 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众对红十字工作满意度 | ≥90% | 90% | 10 | 10 | |
| 总分 | | | 90.94 | | | | | |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： | | | | | | | | |

应急救援培训 重点评价报告

主管部门： 费县红十字会
实施单位： 费县红十字会
评价日期： 二〇二五年七月六日

应急救护培训评价总览表

| 一、项目预算资金安排和使用情况 | | | |
|--|--------------|---------------------|---------|
| 项目名称：应急救护培训 | | | |
| 实施单位：费县红十字会 | | | |
| 2024 年度预算资金安排 | | 3 万元 | |
| 其中： | 财政拨款 3 万元 | 上年结转 0 万元；其他资金 0 万元 | |
| 2024 年度实际支出 | | 0.72 万元 | |
| 其中： | 财政拨款 0.72 万元 | 上年结转 0 万元；其他资金 0 万元 | |
| 二、项目绩效目标 | | | |
| 大力推进红十字应急救护培训进企业、进机关、进农村、进学校、进社区活动，加大应急救护培训普及力度，年培训不少于 5000 人，提高公众救助培训知识知晓率。 | | | |
| 三、实施成效 | | | |
| (1) 强化组织领导，管理机制不断完善。 | | | |
| (2) 政策落实到位，保障社会知晓率。 | | | |
| 四、主要问题 | | | |
| (1) 受财政资金紧张的影响，影响预算执行。 | | | |
| (2) 绩效管理规范程度不足，绩效意识有待加强。 | | | |
| (3) 年度绩效指标值设置不合理。 | | | |
| 五、有关建议 | | | |
| (1) 建立良好沟通机制，推进资金及时执行。 | | | |
| (2) 强化绩效约束，推进全过程绩效管理理念的应用。 | | | |
| (3) 加强统筹规划，充分开展前期论证。 | | | |
| 六、评价得分和等级 | | | |
| 一级指标 | 分值权重 | 得分 | 得分率 (%) |
| 项目决策 | 20 | 18 | 90.00% |
| 项目管理 | 15 | 12 | 80.00% |
| 项目成本 | 25 | 25 | 100.00% |
| 项目产出 | 20 | 20 | 100.00% |
| 项目效益 | 20 | 20 | 100.00% |
| 合计 | 100 | 95 | 95.00% |
| 绩效评价得分：95 分 评价结果等级：优 | | | |

应急救护培训重点评价报告

根据《中华人民共和国预算法》和《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）的政策法规部署和费县财政局全面落实全过程预算绩效管理的整体要求，我们于2025年5月-6月，遵循科学、公正、公开的原则，通过资料收集整理、数据分析、专家评审、访谈座谈等必要的工作程序，对应急救护培训进行了重点项目绩效评价，现出具报告如下。

一、基本情况

（一）项目背景

为不断强化公民自救互救意识，发挥应急救护培训规模效应，根据《国务院关于促进红十字事业发展的意见》（国发〔2012〕25号），《关于加强全市应急救护培训工作的意见》（临政办发〔2012〕22号），《关于促进红十字事业发展的实施意见》（临政发〔2014〕21号）的文件要求，要“建立红十字应急救护培训长效机制”。“充分发挥红十字会在公众参与的应急救护培训中的主体作用。”

（二）项目主要内容

应急救护培训项目主要任务一是发扬红十字会人道、博爱、奉献精神，保护广大人民群众的生命和健康，有序开展应急救护培训工作；二是积极推动红十字救护培训进社区、进农村、进学校、进企业、进机关，不断提高应急救护知识在人民群众中的普及率。

（三）项目实施情况

一是全年开展应急救护培训 45 场，其中 2065 人取得心肺复苏培训证书。二是持续开展公益性应急救护培训，普及受益人数 2 万余人，被省红十字会表彰为 2024 年度应急救护培训表现突出单位。

（四）项目资金情况

项目预算资金 3 万元，项目计划到位资金 3 万元，实际到位 3 万元，资金到位率 100%；实际支出 0.72 万元，项目资金使用率 24%。

预算资金分配情况表

| | 年初预算数 | 全年预算数 | 预算资金到位数 | 全年执行数 |
|-----------|-------|-------|---------|-------|
| 年度资金总额 | 3.00 | 3.00 | 3.00 | 0.72 |
| 其中：当年财政拨款 | 3.00 | 3.00 | 3.00 | 0.72 |
| 上年结转资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

（五）项目绩效目标

根据项目绩效目标申报表，项目整体绩效目标为：

大力推进红十字应急救护培训进企业、进机关、进农村、进学校、进社区活动，加大应急救护培训普及力度，年培训不少于 5000 人，提高公众救助培训知识知晓率。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、评价对象和范围

1.评价目的

本次绩效评价的目的是对应急救护培训的项目制定情况、项目执行情况、项目绩效情况、资金使用情况进行全面了解，分析项目的产出及效果情况，与预期目标进行对比，总结应急救护培训的成绩与经

验，揭示存在的问题与不足，对财政支持资金的分配方式、管理流程、支出内容提出优化建议，以规范项目资金的管理和使用，提高资金使用效益。

2.评价对象

主要从规范性、经济性、效率性和效益性四个维度对应急救援培训进行评价。

3.评价范围

包括项目决策、项目管理、项目成本、项目产出和项目效益等各方面内容。

(二) 评价思路、评价指标体系和评价标准

1.评价思路

本次评价坚持绩效导向、客观公正、操作可行、主体分明、关注风险的原则，根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）及《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）等文件要求制定绩效评价指标体系及具体评价方案。评价过程中结合项目特点，充分考虑项目的决策、管理、产出、效益四个方面可能面临的问题，有针对性的梳理项目资料、核查项目操作的合规情况、评估项目实施成效，并针对性地提出合理化建议。

2.评价指标体系

指标体系由5项一级指标、11项二级指标、23项三级指标构成。指标体系建立过程中以绩效评价目标为导向，综合考虑了项目各阶段工作要点及其对项目整体绩效目标的影响程度。具体指标分值设计如

下：项目决策 20 分，项目管理 15 分，项目成本 25 分，项目产出 20 分，项目效益 20 分。

3.评价标准

绩效评价标准制定过程中，项目组针对项目特点及具体评价指标，确定绩效评价要点和评价标准。具体评定标准以预先制定的绩效目标、同行业正常水平、节点计划、历史情况等数据为依据，按照评价要点对项目实际执行情况进行评分。对于资金到位率、目标完成率等定量指标，通过计算出具体指标数值，按比例确定得分；对于考核合理性或者规范性的定性指标，根据项目是否复核指标得分点确定得分。

项目评定结果总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）评价组织实施与评价方法

1.评价组织实施

（1）评价准备阶段。成立评价工作组，梳理完善行业领域相关法规政策，了解项目基本情况及资金安排，明确绩效评价目标和工作要求，草拟绩效评价工作方案及评价指标体系。在此基础上，制定项目资料清单，对项目资料和基础数据进行核实、全面分析和审核确认，遴选项目组成员及行业专家，召开专家咨询会征求意见，完善评价指标体系并制定评价实施方案。

（2）实施评价阶段。评价工作组和行业专家进一步梳理项目资料，通过视频会议等线上形式进行调研，重点对项目前期决策合理性、资金申请和使用规范性、项目产出达标情况以及成本效益情况进行核实，对掌握的有关信息资料进行分类、整理和初步分析，形成调研结果。

在前述工作的基础上形成绩效评价预打分和初步评价意见，与专业专家进一步沟通，对初步评价意见和部分评价指标进行修订完善。

(3) 撰写并报送评价报告阶段。评价工作组综合前期收集的政策资料、项目调研的结果以及专家完善后的评价意见等撰写评价报告，并与相关单位沟通完善评价报告。

2.评价方法

评价工作主要采用了成本效益分析法、比较法、因素分析法、专家评议法。其中调查方式主要包括两种，一是与财政部门、项目主管部门、项目实施单位位进行访谈，二是通过项目实施方提供资料开展调研，对项目预期产出和效益实现等情况进行详细考察。

三、综合评价结论

该项目绩效评价得分 95 分（详见附表）评价结果为优。各项指标得分情况见下表：

绩效评价得分汇总表

| 评价指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
|------|-----|----|---------|
| 项目决策 | 20 | 18 | 90.00% |
| 项目管理 | 15 | 12 | 80.00% |
| 项目成本 | 25 | 25 | 100.00% |
| 项目产出 | 20 | 20 | 100.00% |
| 项目效益 | 20 | 20 | 100.00% |
| 合计 | 100 | 95 | 95.00% |

四、项目绩效管理分析

（一）项目决策

1.项目立项

立项依据充分性。根据《全省红十字应急救护工作高质量发展三年行动计划（2024-2026）》要求，要广泛动员社会力量,大力开展应急救护知识技能普及，群众应急救护能力得到有效提升。项目立项充分依据，符合国家法律法规、行业发展规划以及相关政策要求，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

立项程序规范性。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；通过对项目立项依据和预算批复等材料进行核查，项目年度预算经审核批复，项目立项程序规范。

2.绩效目标

绩效目标合理性。项目设置了项目绩效目标，绩效目标设定与实际工作内容相关性较强，能够体现项目实施的主要内容，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目资金量相匹配。但存在年度绩效目标细化后的绩效指标存在考核不全面问题。

绩效指标明确性。经审核《项目绩效目标申报表》，费县红十字会项目绩效目标细化为具体的绩效指标，绩效指标整体设置规范，但存在部分成本指标细化程度、量化不够，年度绩效指标值设置不合理等问题。

3.资金投入

预算编制科学性。项目预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。

资金分配合理性。预算资金分配依据充分，经过充分沟通研判后确定资金分配数额，资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

(二)项目管理

1.资金管理

资金到位率。2024年度预算资金3万元，实际到位资金3万元，资金到位率为100%。

预算执行率。2024年度实际到位资金3万元，实际支出0.72万元，项目资金执行率为24%。

资金使用合规性。经查看相关资金拨付凭证、资金拨付审批文件，项目资金使用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，资金申请严格按照相关流程及预算要求，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。

2.组织实施

管理制度健全性。在项目管理制度方面，制定了财务和业务管理制度，且制度合法、合规、完整，可对项目实施较为有效的控制。

制度执行有效性。严格遵循省红十字会对应急救培训的相关规定，结合实际情况制定相应的措施，项目资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均落实到位。

（三）项目成本

1.经济成本

项目经济成本。一是在项目实施成本方面，项目实施具体成本包括应急救护培训场地费、师资费、教材费、培训用品呼吸膜、其他费用。其中应急救护培训师资费 4800 元、培训用品呼吸膜 2400 元，有效控制在预算范围内且与业务活动相关。二是在项目支出标准方面，救护培训聘用主讲师资费用每课时控制在 100 元，救护培训聘用助教师资费用每课时控制在 50 元，严格按照标准执行。

（四）项目产出

1.产出数量

项目数量。在救护培训次数方面，全年开展应急救护培训 45 场。在救护培训人数方面，参与救护培训人次 5000 人，其中 2065 人取得心肺复苏培训证书。

2.产出质量

项目质量。在救护培训内容全面性方面，救护培训内容主要包括心肺复苏、呼吸道梗阻等内容，救护培训覆盖范围广，群众应急救护能力得到有效提升。

3.产出时效

项目时效。在人均救护培训平均时长方面，每场救护培训的课时为 40 分钟，救护培训时长 3-4 课时，学员掌握较好。

（五）项目效益

1.社会效益

社会力量参与度高，项目效益发挥充足。在救护知识知晓率方面，通过对急救培训项目的救护知识知晓程度进行调查，所培训学员的救护知识知晓率显著提升，其中 2065 人取得心肺复苏培训证书。在救护知识普及程度方面，积极推动红十字救护培训进社区、进农村、进学校、进企业、进机关，普及受益人数 2 万余人，被省红十字会表彰为 2024 年度急救培训表现突出单位。

2.服务对象满意度

项目满意度总体保持在合理水平。在学员满意度方面，开展了急救培训项目的满意度调查，对救护培训内容全面性，培训内容丰富程度以及师资力量等内容进行调查，通过对数据的汇总分析，得出如下结论：在所培训学员对急救培训项目的满意程度为 90%以上，充分证明了项目的高度认可和良好评价。

五、经验总结

（一）强化组织领导，管理机制不断完善。

项目从可持续发展角度而言，整体发挥的社会效益明显，为提高人民群众的自救、互救等创造条件。通过加强师资培训，项目开展提供坚实保障。

（二）政策落实到位，保障社会知晓率。

积极推动将公益性急救培训纳入政府关注的民生实事，争取财政资金和社会资源的支持，实现急救培训进社区、进农村、进学校、进企业、进机关，保障急救培训覆盖面。稳定师资队伍，

健全应急救护培训长效机制，推进应急救护知识和技能的宣传普及，向重点行业、重点领域、重点人群覆盖，提升标准化、专业化水平。

六、发现的问题

（一）受财政资金紧张的影响，影响预算执行。

受财政资金紧张的影响，部分财政拨款资金申请未批复，对项目的实施进度和绩效结果有所影响，不利于项目后续工作及规划的开展。

（二）绩效管理规范程度不足，绩效意识有待加强。

绩效目标管理作为重要环节，可以对项目实施过程的经济性、效率性进行全过程约束。应急救护培训项目在实施过程中，部分成本指标细化程度、量化不够。项目的预算资金主要用于应急救护培训场地费、师资费、教材费、培训用品呼吸膜、其他费用支出，但是在细化支出中仅设置培训材料费、师资费，未在经济成本中做出明显的区分，细化不到位。部分年度绩效目标细化后的绩效指标存在考核不全面问题，比如项目缺少持续开展公益性应急救护培训方面内容。

（三）年度绩效指标值设置不合理。

项目实施过程中，全年举办救护培训场次 5 次，实际全年举办救护培训场次 45 次，年度指标值设置过高，未达到预期目标。

七、意见和建议

（一）建立良好沟通机制，推进资金及时执行。

一是积极与县财政局加强沟通，强化项目进展情况与预算执行情况的信息互通，积极推进项目资金的落实到位，保障项目及时完成；二是落实过紧日子的要求，缩减不必要的支出，对项目资金测算不准确、不科学的核减预算资金。

（二）强化绩效约束，推进全过程绩效管理理念的应用。

在绩效管理方面，进一步规范绩效指标设置，切实立足项目实际，设定完整的绩效指标，提高绩效管理和项目实施的衔接性。推进全过程预算绩效管理，强化监督考核力度。将预算绩效管理理念贯穿政策资金使用的全过程，深度融合成本-效益理念，执行预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用的全过程预算绩效管理理念。

（三）加强统筹规划，充分开展前期论证。

在项目申报阶段进一步加大调研力度，加强科学评估，结合历史数据，建立明确的绩效年度指标体系，合理测算涉及项目的预算成本，确定年度指标值，确保客观、全面、准确地反映实际工作需求。同时，落实政府过紧日子的要求，在保障项目正常开展的条件下，优化项目资金预算，提高财政资金使用效率。

附件

1.应急救援培训绩效评价指标体系

绩效评价评分明细表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 得分 | 扣分原因 |
|------|------|---------|----|---|-----|---|----|------|
| 项目决策 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 4 | <p>项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。</p> <p>衡量方法为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*20%+项目立项是否符合行业发展规划和政策要求*20%+项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需*20%+项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则*20%+项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复*20%。</p> | 充分 | <p>①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；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。以上每条要素占权重分的 20%，每有一条不符合，扣除对应权重分，扣完为止。</p> | 4 | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 得分 | 扣分原因 |
|------|------|---------|----|---|-----|---|----|------|
| 项目决策 | 项目立项 | 立项程序规范性 | 3 | <p>项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。</p> <p>衡量方法为项目是否按照规定的程序申请设立*34%+审批文件、材料是否符合相关要求*33%+事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策*33%。</p> | 规范 | <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。以上每条要素占权重分的 1/3，每有一条不符合，扣除对应权重分，扣完为止。</p> | 3 | |
| 项目决策 | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 4 | <p>项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。</p> <p>衡量方法为项目是否有绩效目标*25%+项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性*25%+项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平*25%+是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配*25%。</p> | 合理 | <p>①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。</p> | 3 | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 得分 | 扣分原因 |
|------|------|---------|----|---|-----|---|----|------|
| 项目决策 | 绩效目标 | 绩效指标明确性 | 3 | <p>依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。</p> <p>衡量方法为是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配*34%+是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现*33%+是否与项目目标任务数或计划数相对应*33%。</p> | 明确 | <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。以上每条要素各占权重的 1/3，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。</p> | 2 | |
| 项目决策 | 资金投入 | 预算编制科学性 | 3 | <p>项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。</p> <p>衡量方法为预算编制是否经过科学论证*25%+预算内容与项目内容是否匹配*25%+预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制*25%+预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制*25%。</p> | 科学 | <p>①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。</p> | 3 | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 得分 | 扣分原因 |
|------|------|---------|----|--|------|---|----|------|
| 项目决策 | 资金投入 | 资金分配合理性 | 3 | <p>项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。</p> <p>衡量方法为预算资金分配依据是否充分*50%+资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应*50%。</p> | 合理 | ①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。以上每条要素各占权重的50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。 | 3 | |
| 项目管理 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | <p>实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。</p> <p>衡量方法为实际到位资金/预算资金。</p> | 100% | <p>资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。资金到位率≥60%时，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=(资金到位率-60%)/(1-60%)×指标分值。资金到位率<60%，不得分。</p> | 3 | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 得分 | 扣分原因 |
|------|------|---------|----|--|------|---|----|---|
| 项目管理 | 资金管理 | 预算执行率 | 3 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目资金使用情况。衡量方法为实际支出资金/实际到位资金。 | 100% | 资金使用率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。资金使用率=100%时，指标得满分；资金使用率≥60%时，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（资金使用率-60%）/（1-60%）×指标分值。资金使用率<60%，指标不得分。 | 0 | 2024年度实际到位资金3万元，实际支出0.72万元，项目资金执行率为24%。 |
| 项目管理 | 资金管理 | 资金使用合规性 | 3 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 衡量方法为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*25%+资金的拨付是否有完整的审批程序和手续*25%+是否符合项目预算批复或合同规定的用途*25%+是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况*25%。 | 合规 | ①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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上每条指标各占权重分的25%，要素①②不符合，扣除对应权重分；要素③④不符合属于重大违纪，该指标不得分。 | 3 | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 得分 | 扣分原因 |
|------|------|---------|----|--|-----|---|----|------|
| 项目管理 | 组织实施 | 管理制度健全性 | 3 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以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。 衡量方法为是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度*50%+财务和业务管理制度是否合法、合规、完整*50%。 | 健全 | ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。以上每条要素各占权重的 50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。 | 3 | |
| 项目管理 | 组织实施 | 制度执行有效性 | 3 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 衡量方法为是否遵守相关法律法规和相关管理规定*25%+项目调整及支出调整手续是否完备*25%+项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档*25%+项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位*25%。 | 有效 | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。 | 3 | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 得分 | 扣分原因 |
|------|--------|---------|----|-------------------------|-----------|---|----|------|
| 项目成本 | 经济成本指标 | 应急救护培训费 | 5 | 反映应急救护培训总成本控制情况。 | ≤3万元 | 评价要点： 低于指标值得满分，高于指标值10%不得分，否则按照比例计算得分。 | 5 | |
| 项目成本 | 经济成本指标 | 培训材料费 | 5 | 反映救护培训所需要的教材、耗材等费用控制情况。 | ≤2万元 | 评价要点： 低于指标值得满分，高于指标值10%不得分，否则按照比例计算得分。 | 5 | |
| 项目成本 | 经济成本指标 | 师资费 | 5 | 反映救护培训聘用师资费用控制情况。 | ≤1万元 | 评价要点： 低于指标值得满分，高于指标值10%不得分，否则按照比例计算得分。 | 5 | |
| 项目成本 | 经济成本指标 | 主讲师资费标准 | 5 | 反映救护培训聘用主讲师资费用。 | ≥100元/1课时 | 评价要点： 按照标准执行得满分，否则不得分。 | 5 | |
| 项目成本 | 经济成本指标 | 助教师资费标准 | 5 | 反映救护培训聘用助教师资费用。 | ≥50元/1课时 | 评价要点： 按照标准执行得满分，否则不得分。 | 5 | |
| 项目产出 | 数量指标 | 救护培训人数 | 5 | 反映全年参加救护培训的人数。 | ≥5000人 | 评价要点： 达到指标值得满分，低于指标值3000人不得分，否则按照比例计算得分。 | 5 | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 得分 | 扣分原因 |
|------|--------|------------|----|--------------------------|-------|---|----|------|
| 项目产出 | 数量指标 | 救护培训次数 | 5 | 反映全年举办救护培训场次。 | ≥5 场 | 评价要点： 达到指标值得满分，每减少一场，扣 50% 权重分，扣完为止。 | 5 | |
| 项目产出 | 质量指标 | 救护培训内容全面性 | 5 | 反映救护培训内容，需要包括心肺复苏、呼吸道梗阻。 | 全面 | 评价要点： 救护培训内容心肺复苏、呼吸道梗阻等内容全部培训得满分，否则不得分。 | 5 | |
| 项目产出 | 时效指标 | 人均救护培训平均时长 | 5 | 反映每场救护培训的课时，1 课时为 40 分钟。 | ≥2 学时 | 评价要点： 人均救护培训时长达到指标值得满分，否则不得分。 | 5 | |
| 项目效益 | 社会效益指标 | 救护知识知晓率 | 5 | 反映所培训学员的救护知识知晓率。 | ≥80% | 评价要点： 指标值≥80%，得满分； 指标值<80%，指标值每低 1%，扣 10% 权重分，扣完为止。 | 5 | |
| 项目效益 | 社会效益指标 | 救护知识普及程度 | 5 | 反映应急救护知识普及力度。 | 有效普及 | 评价要点： 救护知识普及覆盖人群增加，培训内容丰富得满分，其他情况酌情赋分。 | 5 | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 得分 | 扣分原因 |
|------|-------------------|-----------|-----|--------------|------|--|----|------|
| 项目效益 | 服务对象 满意度指 标 | 学员满意 度 | 10 | 反映所培训学员的满意度。 | ≥90% | 评价要点： 指标值≥90%，得满分； 指标值<90%，指标值每低1%，扣10% 权重分，扣完为止。 | 10 | |
| 合计 | | | 100 | | | | 95 | |