

2024 年度
莆田市秀屿区
红十字会部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	3
三、部门主要工作总结	3
第二部分 2024年度部门决算表	5
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	8
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	17
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	18
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	19
第三部分 2024年度部门决算情况说明	20
一、收入支出决算总体情况说明	21
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	22
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	22
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	23
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	23

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....23

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说
明24

八、预算绩效情况说明.....25

九、其他重要事项情况说明.....26

第四部分 名词解释28

第五部分 附件31

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

莆田市秀屿区红十字会部门的主要职责是：依照《中华人民共和国红十字会法》和《福建省红十字会条例》开展工作。

（一）开展救灾的准备工作，在自然灾害和突发事件中对伤病员和其他受害者实施人道救助。

（二）组织开展群众性现场初级救护培训、普及救护和防病知识，在各种突发公共事件中组织群众参加现场救护。

（三）开展宣传、动员、征集造血干细胞志愿者捐献者，为供者提供服务，募集资料库建设资金。

（四）依法推动无偿献血，负责遗体和器官捐献的登记、咨询、组织服务工作，参与预防控制艾滋病的宣传教育。

（五）开展红十字社区服务，兴办与红十字会宗旨相符的社会福利事业。

（六）开展有益于青少年身心健康的、弘扬人道主义精神的红十字青少年活动。

（七）开展人道领域的社会公益活动，宣传红十字会法律、法规，传播红十字运动基本知识，弘扬红十字精神。

（八）协助政府开展对台服务工作，处理涉台相关事务。

（九）开展对外交往活动，开展同台、港、澳以及外国地方红十字组织的交流和友好往来。

（十）完成区委、区政府托办的其他有关事宜。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，莆田市秀屿区红十字会部门包括 1 个机关行政股室及 0 个下属单位，其中：列入 2024 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
莆田市秀屿区红十字会	公益一类参公单位	3

三、部门主要工作总结

2024 年，莆田市秀屿区红十字会部门主要任务是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习宣传贯彻党的二十届三中全会精神，深入贯彻落实习近平总书记关于群团工作和红十字工作的重要论述，落实党纪学习教育的有关要求，扎实开展“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，努力推进红十字“三救三献”核心业务。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）强化思想政治引领工作。切实加强和改进新时代党的政治建设，严格执行“第一议题”制度，落实单位理论中心组学习制度，坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心聚魂。

（二）严格落实意识形态工作。严格落实意识形态工作责任制，切实担负起意识形态工作的主体责任，主要领导履

行好第一责任人职责，带头抓意识形态工作；分管领导履行直接责任，抓好分管领域的意识形态工作，形成一级抓一级、层层抓落实的工作格局。

（三）应急救护出新出彩。强化组织领导，层层传导压力，我会高度重视“为民办实事”项目实施，结合我区实际，研究制定实施方案，第一时间把目标任务进行分解，确保早部署、早落实、早见效。强化部门联动，凝聚工作合力，广泛开展应急救护知识和技能“六进”活动，动员组织各界人士参与救护培训。

（四）人道救助有力有效。用心开展“红十字博爱送万家”活动，2024年春节期间累计发放慰问款物价值约47.34万元，为辖区内366户困难家庭送去党和政府的关怀。开展2024年“99公益日”网络募捐活动，积极发动各级文明单位，区属国有企业，社会各界爱心企业、团体及爱心人士参与募捐，整合多方资源，实现多部门联动。

（五）基层组织建设及志愿服务工作加固加强。积极推进红十字基层组织提质增效，提升志愿服务队专业服务能力，扎实开展各类志愿服务活动。

第二部分

2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：莆田市秀屿区红十字会

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	96.23	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	96.23
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	

		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	96.23	本年支出合计	96.23
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余	4.29	年末结转和结余	4.29
总计	100.52	总计	100.52

注：1. 本表反映部门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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：莆田市秀屿区红十字会

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
支出功能 分类科目 编码			科目名称							
类	款	项	合计	96.23	96.23					
208			社会保障和 就业支出	96.23	96.23					
20816			红十字事业	96.23	96.23					
2081601			行政运行	68.43	68.43					
2081602			一般行政管理 事务	27.80	27.80					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：莆田市秀屿区红十字会

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
支出功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项						
合计								
			96.23	68.43	27.80			
208			96.23	68.43				
20816			96.23	68.43				
2081601			68.43	68.43				
2081602			27.80		27.80			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：莆田市秀屿区红十字会

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	96.23	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业	96.23	96.23		

		支出				
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息 等支出				
		十五、商业服务业等 支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区 支出				
		十八、自然资源海洋 气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备 支出				
		二十一、国有资本经 营预算支出				
		二十二、灾害防治及				

		应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	96.23	本年支出合计	96.23	96.23		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
总计	96.23	总计	96.23	96.23		

注：本表反映部门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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：莆田市秀屿区红十字会

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		96.23	68.43	27.8
208	社会保障和就业支出	96.23	68.43	
20816	红十字事业	96.23	68.43	
2081601	行政运行	68.43	68.43	
2081602	一般行政管理事务	27.80		27.80

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：莆田市秀屿区红十字会

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	金额	经济分 类科目 编码	科目名称	金额	经济分 类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	60.75	302	商品和服务支出	4.41	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	12.58	30201	办公费	0.13	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	11.85	30202	印刷费		310	资本性支出	0.39
30103	奖金	17.19	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	0.39
30107	绩效工资		30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.00	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.34	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.70	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	

30112	其他社会保障缴费	0.94	30211	差旅费	0.33	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	5.49	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	3.26	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	0.75	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	2.19	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	3.26	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.68	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	

				出				
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		64.02	公用经费合计					4.41

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：莆田市秀屿区红十字会

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0
3. 公务接待费	6	0

说明：本部门 2024 年度没有使用一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：莆田市秀屿区红十字会

单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项							
栏次				1	2	3	4	5	6
合计				0	0	0	0	0	0

说明：本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：莆田市秀屿区红十字会

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0	0	0

说明：本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2024 年度本部门收入总计 100.52 万元，支出总计 100.52 万元，与上年决算数相比，各减少 48.05 万元，下降 32.34%。主要是项目支出减少。

（二）收入决算情况说明

2024 年度收入 96.23 万元，比上年决算数减少 48.01 万元，下降 33.28%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 96.23 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 0 万元。

（三）支出决算情况说明

2024 年度支出 96.23 万元，比上年决算数减少 48.05 万元，降低 33.3%，具体情况如下：

1.基本支出 68.43 万元。其中，人员支出 64.02 万元，公用支出 4.41 万元。

2.项目支出 27.8 万元。

3.上缴上级支出 0 万元。

4.经营支出 0 万元。

5.对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 96.23 万元，支出总计 96.23 万元，与上年决算数相比，各减少 48.01 万元，下降 33.28%，主要是：项目支出减少。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算支出 96.23 万元，比上年决算数减少 48.01 万元，下降 33.28%，具体情况如下：

（一）2018601-行政运行 68.43 万元，较上年决算数增加 9.1 万元，增长 15.34%。主要原因是人员及办公经费增加。

（二）2018602-一般行政管理事务 27.8 万元，较上年决

算数减少 57.11 万元，下降 67.26%。主要原因是项目支出减少。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度政府性基金支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算持平。

说明：本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算持平。

说明：本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 68.43 万元，其中：

（一）人员经费 64.02 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 4.41 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0 万元，与全年预算持平；较上年减少 0 万元，与上年决算持平。主要原因是本部门 2024 年无“三公”经费。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，与全年预算持平；较上年减少 0 万元，与上年决算持平。全年安排本部门组织

的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国(境)累计 0 人次。主要是本部门 2024 年无因公出国(境)。

(二) 公务用车购置及运行费支出 0 万元，与全年预算持平；较上年减少 0 万元，与上年决算持平%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算持平；较上年减少 0 万元，与上年决算持平。2024 年公务用车购置 0 辆，主要是:本部门 2024 年度无公务用车购置。

公务用车运行费支出 0 万元，与全年预算持平；较上年减少 0 万元，与上年决算持平。主要是：本部门 2024 年度无公务用车运行。截至 2024 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

(三) 公务接待费支出 0 万元，与全年预算持平；较上年减少 0 万元，与上年决算持平。主要是本部门 2024 年度无公务接待。累计接待 0 批次、0 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度 0 个项目实施单位自评，本部门 2024 年度无单位自评

项目。

对1个项目实施部门评价，分别是秀屿区AED应急救援体系建设项目等项目，涉及财政拨款资金共计27.5万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是1个、0个、0个、0个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024年度机关运行经费支出4.41万元，比上年决算数增加0.16万元，增长3.86%，主要原因是：人员及办公经费增加。

（二）政府采购情况

本部门2024年度政府采购支出总额0.2万元，其中：政府采购货物支出0.2万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0.2万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.2万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中

小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 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、其他用车辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、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。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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。

第五部分

附件

一、《项目支出绩效自评表》

本单位无项目支出绩效自评表。

二、《项目支出绩效评价报告》

2024 年度秀屿区 AED 应急救护体系建设 项目资金部门评价报告

项目负责单位：莆田市秀屿区红十字会

项目负责人：蔡月叶

联系电话：0594-5850309

根据《莆田市秀屿区财政局关于做好 2025 年部门预算绩效管理有关工作的通知》（莆秀财绩函〔2025〕2 号）的通知，为了规范专项资金的使用和管理，提高资金使用效益，莆田市秀屿区红十字会成立预算绩效部门评价小组，对本单位完善 AED 应急救护体系项目开展部门评价。部门评价工作小组在收集、整理、汇总、分析相关绩效评价资料的基础上，通过查账、现场查看等方式进行了解核实，并对相关评价指标进行汇总分析，对照评价指标和标准进行评议与打分，形成此报告，并据以加强对未来该项资金拨付、使用的管理。

一、基本情况

（一）项目单位基本情况

莆田市秀屿区红十字会是区委领导的群团组织。莆田市秀屿区红十字会编制 3 人，均为参公编制。

其主要职能是依照《中华人民共和国红十字会法》和《福建省红十字会条例》开展工作；开展救灾的准备工作，在自然灾害和突发事件中对伤病员和其他受害者实施人道救助；组织开展群众性现场初级救护培训、普及救护和防病知识，在各种突发公共事件中组织群众参加现场救护；开展宣传、动员、征集造血干细胞志愿者捐献者，为供者提供服务，募集资料库建设资金；依法推动无偿献血，负责遗体 and 器官捐献的登记、咨询、组织服务工作，参与预防控制艾滋病的宣

传教育；开展红十字社区服务，兴办与红十字会宗旨相符的社会福利事业；开展有益于青少年身心健康的、弘扬人道主义精神的红十字青少年活动；开展人道领域的社会公益活动，宣传红十字会法律、法规，传播红十字运动基本知识，弘扬红十字精神；协助政府开展对台服务工作，处理涉台相关事务；开展对外交往活动，开展同台、港、澳以及外国地方红十字组织的交流和友好往来；完成区委、区政府交办的其他有关事宜。

（二）项目基本情况

根据《中共秀屿区委 秀屿区人民政府关于开展 2024 年为民办实事活动的通知》（莆秀委[2024]26 号）文件精神，该项目资金主要用于购买 AED 设备及救护员培训。

（三）项目财务管理情况

2024 年 AED 应急救护体系建设项目预算总投入 27.5 万元，实际到位 27.5 万元，资金到位率 100%，实际支出 24.14 万元。主要用于购买 AED 设备及救护员培训等。项目实施过程中严格按照有关规定执行，对项目资金做到专款专用，不挤占不挪用。根据绩效部门评价工作小组的调研情况来看，该项目单位也建立了专项资金管理责任制，其法定代表人、项目负责人、财务负责人以及相关责任人员对资金使用的合法性、合理性和有效性负责，对项目预算的及时执行负责，资金使用做到合法合规。

（四）项目组织管理情况

根据项目执行情况，项目单位主要从项目产出、效益和满意度等几个方面细化项目。

二、项目绩效评价方法

（一）绩效评价的目标

通过开展绩效评价全面分析该项目绩效目标完成、资金使用和管理、项目实施等情况，查找项目实施中存在的问题，提出解决问题的意见和建议，督促项目单位进一步健全相关制度，完善操作规程，不断提高财政资金使用效益。

（二）绩效评价的依据

1.财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285号）

2.《福建省财政厅关于财政资金绩效管理覆盖率考核事项的通知》（闽财绩[2018]1号）

3.《莆田市秀屿区财政局关于做好2025年部门预算绩效管理有关工作的通知》（莆秀财绩函〔2025〕2号）

（三）绩效评价指标体系及评价标准

部门绩效评价小组按照《莆田市秀屿区财政局关于做好2025年部门预算绩效管理有关工作的通知》（莆秀财绩函〔2025〕2号）的文件要求进行评价。采用比较法的方式，即通过对绩效目标值与实际完成值进行比较，综合评价绩效目标实现程度。经过资料收集，比较原先设定和实际完成的工作任务和目标、比较原先经费预算安排和实际的开支，认真仔细核对了预算批复的项目目标完成等情况，设计绩效评价指标进行综合评估。

本次部门绩效评价指标体系共设置 3 个一级指标、7 个二级指标、10 个三级指标。指标体系设定满分 100 分，其中：“产出” 60 分，主要体现项目数量、质量、成本、时效情况；“效益” 30 分，主要体现项目的社会效益、可持续影响等方面的情况；“满意度” 10 分，主要体现满意度情况。指标体系和评分标准如表 1 所示。

表1 2024年度 AED 应急救护体系建设项目部门评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	得分
产出指标 (60分)	数量指标	新增 AED 设备数量	计算方法：根据实际新增 AED 设备数量。新增 AED 设备数量大于等于8台得满分，否则相应扣分。	10	10
		本级预算执行率	计算方法：本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额×100%。达到95%以上得满分，否则相应扣分。	10	8
	质量指标	救护人员培训合格率	计算方法：救护人员培训合格率=（培训合格人数/参加	10	10

			培训的总人数) × 100%。达到95%以上得满分, 否则相应扣分。		
		资金使用合规率	计算方法: 资金使用合规率 = 合规使用的资金 ÷ 使用资金总额 × 100%。达到100%以上得满分, 否则相应扣分。	10	10
	成本指标	项目投入成本	计算方法: 按照年初部门预算安排。小于等于年初部门预算数得满分, 否则相应扣分。	10	10
	时效指标	项目完成时间	计算方法: 按照实际项目完成时间计算, 当年度完成得满分, 否则相应扣分。	10	10
效益指标 (30分)	社会效益	救护员培训人数	计算方法: 按照当年度实际培训救护员人数, 人数大于900人以上得满分, 否则相应扣分。	10	10
		AED 正常使用率	计算方法: AED 正常使用率 = 可以正常使用的 AED 数量 ÷ 购买的 AED 总数 × 100%, 达	10	10

			到95%以上得满分,否则相应扣分。		
	可持续影响指标	红十字急救知识等宣传科普率	计算方法:政策知晓率=知晓相关政策的人÷被调查的总人数 X100%,政策知晓率达到90%以上得满分,否则相应扣分。	10	8
满意度(10分)	服务对象满意度	服务对象满意度	计算方法:表示满意的人数÷参与满意度调查的目标人数 X100%,达到90%以上得满分,否则相应扣分。	10	10
总权重、评价总分 (S)				100	96
评价等级	☒ 优秀 ($S \geq 90$) ☐ 良好 ($90 > S \geq 80$) ☐ 合格 ($80 > S \geq 60$) ☐ 不合格 ($60 < S$)				

(一) 产出情况的评价 (权重为 60%)

一级指标“产出”下设“数量指标”“质量指标”“时效指标”“成本指标”等 4 个二级指标。

1. 数量指标得 18 分 (共 20 分)

“数量指标”通过“新增 AED 设备数量”、“本级预算执行率”2 个三级指标进行评价。

(1) 新增 AED 设备数量 (10 分)

“新增 AED 设备数量”指标用于项目主管单位对项目的实施情况进行评价。2024 年度 AED 设备数量新增 8 台。该项指标满分 10 分，得 10 分。

（2）本级预算执行率（10 分）

“本级预算执行率”指标用于项目主管单位项目支出执行率情况进行评价。2024 年度 AED 应急救护体系建设项目预算 27.5 万元，实际支出 24.14 万元，执行率为 87.78%。该项指标满分 10 分，得 8 分。

2.质量指标得 20 分（共 20 分）

“质量指标”从“救护人员培训合格率”“资金使用合规率”2 个三级指标进行评价。

（1）救护人员培训合格率（10 分）

救护人员培训合格率衡量项目开展培训成效。该项目培训合格率 100%。该项指标满分 10 分，得 10 分。

（2）资金使用合规率（10 分）

指标衡量项目资金是否使用合规，资金使用合规率=合规使用的资金÷使用资金总额 X100%。该项指标满分 10 分，得 10 分。

3.成本指标得 10 分（共 10 分）

“成本指标”通过“项目投入成本”三级指标进行评价。该指标用于评价项目投入成本是否超过年初预算，反映年初预算编制的准确性。本项目年初预算 27.5 万元，实际投入成本 24.14 万元。该项指标满分 10 分，得 10 分。

4.时效指标得 10 分（共 10 分）

“时效指标”通过“项目完成时效”三级指标进行评价。该指标用于评价项目完成是否及时，是否存在当年度未完成的现象。本项目当年度及时完成。该项指标满分 10 分，得 10 分。

（二）效益指标的评价（权重为 30%）

一级指标“效益”下设“社会效益指标”和“可持续影响指标”2 个二级指标。

1.社会效益指标得 20 分（共 20 分）

“社会效益指标”通过“救护员培训人数”、“AED 正常使用率”2 个三级指标进行评价。

（1）救护员培训人数（10 分）

指标衡量项目开展救护员培训情况，本年度组织开展救护员培训 904 人，超过年初目标。该项指标满分 10 分，得 10 分。

（2）AED 正常使用率（10 分）

指标衡量购买的 AED 质量及运转情况。本年度购买的 AED 均能正常投入使用，维护运转到位。根据评分标准，该项指标满分 10 分，得 10 分。

2.可持续影响指标得 8 分（共 10 分）

“可持续影响指标”通过“红十字急救知识等宣传科普率”三级指标进行评价。该指标用于评价项目政策的宣传效果。该项目宣传效果较好，但仍存在部分群众对 AED 的操作及作用了解不够清楚。该项指标满分 10 分，得 8 分。

（三）满意度的评价（权重为 10%）

1.服务对象满意度得 10 分（共 10 分）

“服务对象满意度”指标通过“服务对象满意度”三级指标进行评价。

“服务对象满意度”通过电话回访等调查方式，满意度达 90%，依据评分标准，该指标得分 10 分。

通过上述从产出、效益、满意度三个方面的逐项分析评价，2024 年 AED 应急救护体系建设项目总体执行情况优秀，达到了各项绩效指标的要求，财政资金使用规范，做到了专款专用，项目实施结果有效地促进了 AED 应急救护体系建设。项目得分为 96 分，评价等级为优秀。

三、存在问题

政策宣传引导不够。部分群众对 AED 的使用及功能了解还是不够。

四、相关意见建议

加强宣传及操作培训科普。通过媒体宣传、开展宣传活动、张贴标语等形式，广泛宣传。

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表							
（2024 年度）							
部门（单位）名称		莆田市秀屿区红十字会		部门预算 编码		310	
项		年初预算数	全年预算	全	分	执行	得

目 资 金 (万 元)			数	年 执 行 数	值	率	分
	资金总额	67.90	143.43	96. 23	10	67.09	1 0
	财政资金	67.90	143.43	96. 23		67.09	
	其他资金	0.00	0.00	0.0 0		0.00	
年 度 总 体 目 标	预期目标				目标实际完成情况		
	确保红十字会正常运转，及时完成各项任务指标。				本年度红十字会正常运转,完善 AED 应急救护体系项目按序时完成,全年共计培训救护员 904 人,购置安装到位 8 台 AED 设备。		

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%	0	2	2	
			“三公”经费违规使用次数	≤0次	0	2	2	
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0次	0	2	2	
	成本指标	经济成本指标	项目投入成本	≤57.9万元	27.8	8	8	
	效益指标	经济效益指标	固定资产利用率	≥90%	100	10	10	
		社会效益指标	政策知晓率	≥80%	80	1	1	

						0	0	
			单位正常运转率	$\geq 100\%$	100	1 0	1 0	
	满意度指 标	服务对象满意 度指标	服务对象满意度	$\geq 90\%$	90	1 0	1 0	
	产出指标	数量指标	业务费细化率	$\geq 80\%$	100	8	8	
			组织应急救护普及培 训次数	≥ 5 期	5	8	8	
		质量指标	资金使用合规率	$\geq 100\%$	100	1 0	1 0	
		时效指标	资金到位及时率	$\geq 80\%$	80	1 0	1 0	
	总分						100	
评价等级		优（ $S \geq 90$ ）						