附件 4

# 2025 年度四川省乐山市

# 马边彝族自治县红十字会

# 部门决算公开报告

# 目录

公开时间：2026 年 11 月 4 日


第一部分 部门概况.....1

一、部门职责.....1

二、机构设置.....2

第二部分 2025 年度部门决算情况说明.....2

一、收入支出决算总体情况说明.....2

二、收入决算情况说明.....3

三、支出决算情况说明.....3

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....4

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....5

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明....8

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....9

八、政府性基金预算支出决算情况说明.....10

九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....10

十、其他重要事项的情况说明.....11

第三部分 名词解释.....12

第四部分 附件.....14

第五部分 附表.....36

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、财政拨款支出决算明细表
六、一般公共预算财政拨款支出决算表
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

# 第一部分　部门概况

## 一、部门职责

1.宣传、贯彻《中华人民共和国红十字会法》，执行《中国红十字会章程》，推动全县红十字会工作的开展。

2.开展全县救援、救灾相关工作。在自然灾害和突发事件中，协助开展救护和救助工作;调查了解灾情，依法开展募捐活动;依法接受国内外组织和个人的捐赠;及时向灾区群众和受难者提供人道主义援助。

3.开展应急救护培训，普及应急救护、防灾避险和卫生健康知识，组织志愿者参与现场救护。

4.参与、推动无偿献血、遗体和人体器官捐献工作，参与开展造血干细胞捐献的相关工作。

5.开展红十字志愿服务活动，开展有益于青少年身心健康的红十字青少年活动。

6.宣传国际红十字和红新月运动的基本原则和日内瓦公约及其附加议定书，并依照有关规定开展工作。

7.发展与各地红十字会之间的友好交往，开展人道领域方面的交流与合作。

8.完成县委、县政府以及上级红十字会交办的其他工作。

## 二、机构设置

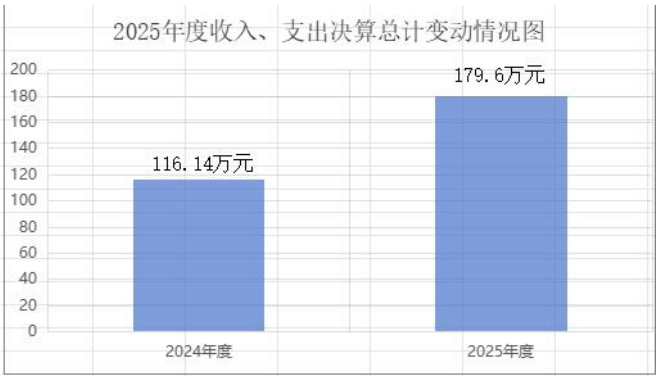
马边彝族自治县红十字会下属二级预算单位1个，为公益一类事业单位。

纳入马边彝族自治县红十字会2025年度部门决算编制范围的二级预算单位有1个，为：马边彝族自治县红十字会。

# 第二部分　2025年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

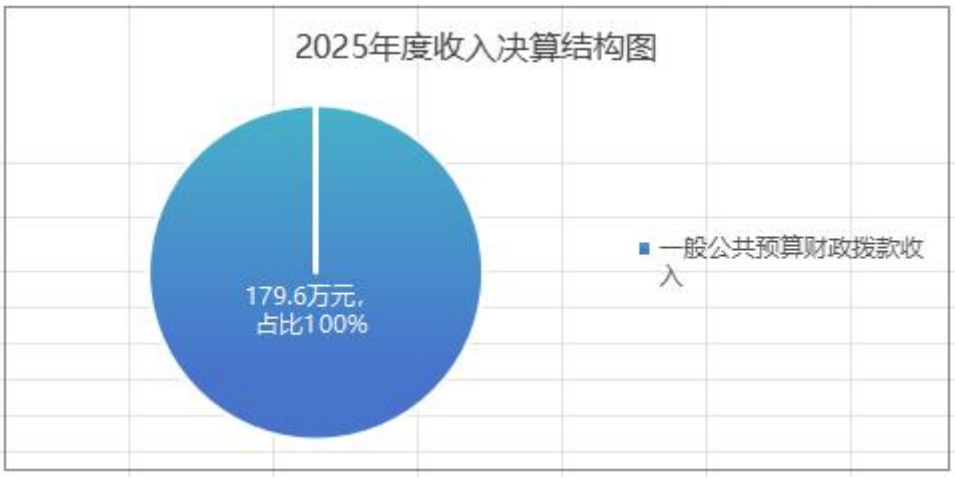
2025年度收入、支出总计均为179.6万元。与上年度相比，收入、支出总计各增加63.46万元，增长54.64%。主要变动原因是2025年申请东西部协作资金实施了红十字博爱卫生站建设项目。




（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）

## 二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 179.6 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 179.6 万元，占 100%；无政府性基金预算财政拨款收入、国有资本经营预算财政拨款收入、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。

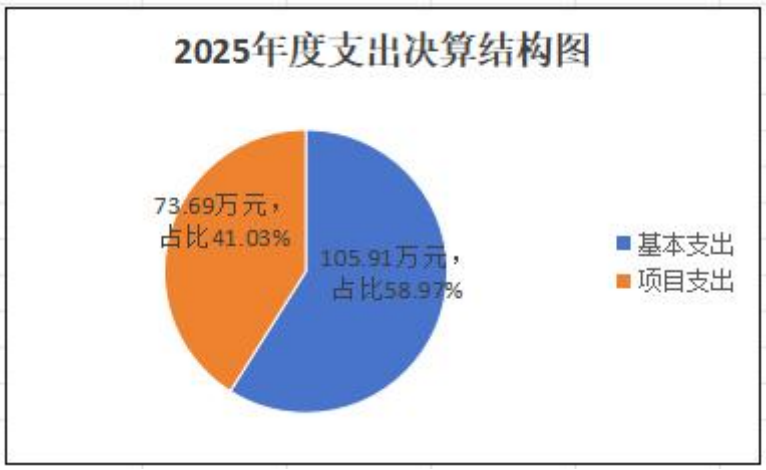



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

## 三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 179.6 万元，其中：基本支出 105.91

万元，占 58.97%；项目支出 73.69 万元，占 41.03%；无上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出。




（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2025 年度财政拨款收入、支出总计均为 179.6 万元。与上年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加 63.46 万元，增长 54.64%。主要变动原因是 2025 年申请东西部协作资金实施了红十字博爱卫生站建设项目。




（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

## 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

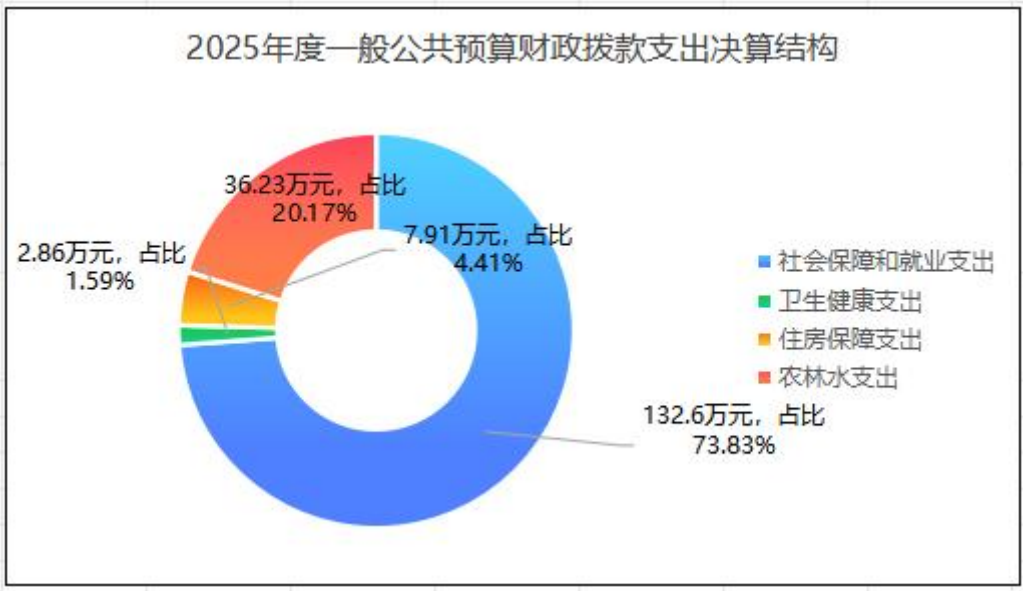
2025 年度一般公共预算财政拨款支出 179.6 万元，占本年支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 88.29 万元，增长 96.69%。主要变动原因一是 2025 年申请东西部协作资金实施了红十字博爱卫生站建设项目，二是养老支出涨幅较大。




图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 179.6 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 132.6 万元，占 73.83%；卫生健康支出 2.86 万元，占 1.59%；农林水支出 36.23 万元，占 20.17%；住房保障支出 7.91 万元，占 4.41%；无一般公共服务支出、教育支出、科学技术支出、文化旅游体育与传媒支出。




（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2025 年度一般公共预算支出决算数为 179.6，完成预算 100%。其中：

1. 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）：支出决算为 9.5 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 4.75 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业支出（类）红十字事业（款）事业运行（项）：支出决算为 79.77 万元，完成预算 100%。

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）：支出决算为 37.46 万元，完成预算 100%。

5.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 1.11 万元，完成预算 100%。

6.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 2.53 万元，完成预算 100%。

7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：支出决算为 0.33 万元，完成预算 100%。

8.农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：支出决算为 36.23 万元，完成预算 100%。

9.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 7.91 万元，完成预算 100%。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 105.91 万元，其中：

人员经费 96.91 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金。

公用经费 9 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、公

务接待费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出等。

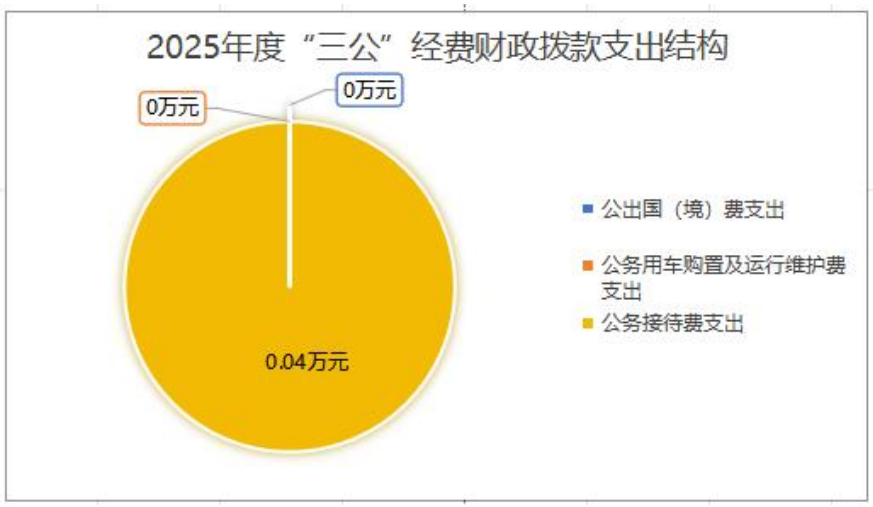
## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算为 0.04 万元，完成预算 100%，较上年度减少 0.16 万元，下降 80%。决算数与预算数持平。

### （二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，无因公出国（境）费支出、公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出决算 0.04 万元，占 100%。具体情况如下：




（图 7：财政拨款“三公”经费支出结构）（饼状图）

**1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。**全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2024 年持平。主要原因是无因公出国（境）开支。

**2.公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。**公务用车购置支出0万元、公务用车运行维护费支出0万元。公务用车购置及运行维护费支出决算与2024年持平。主要原因是本部门无公务用车，不涉及车辆购置和运行维护。

**3.公务接待费支出0.04万元，完成预算100%。**公务接待费支出决算较上年度减少0.16万元，下降80%。决算数与预算数持平。主要原因是2025年公务接待场次较上年度大幅度减少。其中：

国内公务接待支出0.04万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待1批次，5人次（不包括陪同人员），共计支出0.04万元，具体内容包括：乐山市红十字会来马调研0.04万元。

外事接待支出0万元。外事接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2025年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与上年度相比，政府性基金预算财政拨款支出减少24.83万元，下降100%。主要变动原因是2025年度无政府性基金预算。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，占本年

支出合计的 0%。与 2024 年度持平。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2025 年度，马边彝族自治县红十字会机关运行经费支出 0 万元，与 2024 年度决算数持平。

### （二）政府采购支出情况

2025 年度，马边彝族自治县红十字会政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，马边彝族自治县红十字会共有车辆 0 辆，其中：主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 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）。

### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，马边彝族自治县红十字会在 2025 年度预算编制阶段，组织对红十字事业发展项目等 2 个个项目编制了绩效目标，在预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控，未开展预算事前绩效评估。

组织对2025年度一般公共预算开展绩效自评，形成马边彝族自治县红十字会部门整体绩效自评报告，其中，马边彝族自治县红十字会部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为98.5分，绩效自评综述：本年度部门整体、项目支出预算绩效自评工作达到预期效果，总体良好。绩效自评报告详见附件。

# 第三部分　名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

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）：指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。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出(含职业年金补记支出)。

4.社会保障和就业支出(类)红十字事业(款)事业运行(项)：指事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

5.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）：指基本支出以外其他用于红十字事业方面的支

出。

6.社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项):指除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

7.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

8.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项):指除上述项目以外其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

9.农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出(项):指除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

10.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指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。

11.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。

12.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。

13.“三公”经费：指部门用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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

# 第四部分　附件

附件 1：

# 马边彝族自治县红十字会
# 2025 年度部门整体绩效自评报告

## 一、部门基本情况

（一）机构组成。马边彝族自治县红十字会有办公室一个内设机构，无下属单位。

（二）机构职能。马边彝族自治县红十字会《三定方案》规定职能包括：1.宣传、贯彻《中华人民共和国红十字会法》，执行《中国红十字会章程》，推动全县红十字会工作的开展；2.开展全县救援、救灾相关工作。在自然灾害和突发事件中，协助开展救护和救助工作；3.调查了解灾情，依法开展募捐活动；4.依法接受国内外组织和个人的捐赠；5.及时向灾区群众和受难者提供人道主义援助；开展应急救护培训，普及应急救护、防灾避险和卫生健康知识，组织志愿者参与现场救护；6.参与、推动无偿献血、遗体和人体器官捐献工作，参与开展造血干细胞捐献的相关工作；7.开展红十字志愿服务活动，开展有益于青少年身心健康的红十字青少年活动；8.宣传国际红十字和红新月运动的基本原则和日内瓦公约及其附加议定书，并依照有关规定开展工作；9.发展与各地红十字会之间的友好交往，开展人道领域方面的交流与合作；10.完成县委、县政府以及上级红十字会交办的其他工作。

**（三）人员概况。**马边彝族自治县红十字会截至2025年末，有事业管理岗位编制5人，在编在岗5人。

## 二、部门资金收支情况

（一）收入情况。马边彝族自治县红十字会2025年年初预算收入223.37万元，决算收入179.6万元。

（二）支出情况。马边彝族自治县红十字会2025年年初预算支出194.81万元，决算支出179.6万元。退回2023年巩固拓

展脱贫攻坚成果衔接乡村振兴资金15.21元。全年开展应急救护培训持证救护员642人、普及培训3432人；参与无偿献血活动17场次，动员1710余人参与，献血量达57.21万毫升；在下溪镇观音岩村实施完成红十字博爱卫生站建设项目；选派10人次赴北京、乐山、浙江等地，参加应急救护师资培训及红十字系统干部能力提升培训，建立健全规章制度6个，推动各项工作制度化、规范化。全年对外公开公示17次，增强了工作透明度和群众信任度。

（三）结余分配和结转结余情况。无

## 三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1.履职效能。（总分15分，自评15分）①职工保险、公积金延迟缴纳期限小于等于5天，2025年度各类保险公积金均按时缴纳，不存在延迟缴纳情况，自评满分3分；②召开理事会、监事会大于等于1场次，2025年度分别召开1次理事会、1次监事会，自评满分4分；③持证救护员培训参加人数大于等于200人，2025年度培训持证救护员642人，自评满分4分；④应急救护普及培训“五进”完成率、持证救护员培训考核过关率大于等于80%，2025年度实现了普及培训“七进”、持证救护员考核过关率达到95%，自评满分4分。

2.预算管理。（总分25分，自评24分）预算编制合理、

单位收入含2023年巩固拓展脱贫攻坚成果衔接乡村振兴资金和2025东西部协作资金、支出执行进度80.4%（因2025东西部协作资金预算79.99万，实际支付36.23万）、无预算年终结余、一般性支出本着节约原则，支出规范合理。

3.财务管理。（总分6分，自评6分）财务管理制度规范完备、财务岗位出纳和会计实现分设、无违规使用资金问题。

4.资产管理。（总分8分，自评8分）本年度无新增资产，人均资产变化率为0；资产利用率为100%，无闲置资产；无需资产盘活。

5.采购管理。（总分6分，自评6分）本年度无政府采购。

**（二）部门预算项目绩效分析。**填报以下数据，并根据部门预算绩效评价指标体系“项目绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括项目决策、项目执行、目标实现等情况。

常年项目绩效分析。该类项目总数1个，涉及预算总金额35万元，1—12月预算执行总体进度为100 %，其中：预算结余率大于10%的项目共计0个。自评得分100分。

1.项目决策。项目最终经党组会研究讨论后审定，目标设置合理，项目入库及时。

2.项目执行。项目资金执行与预算方向一致，全程未调整，执行进度为100%。

3.目标实现。项目实现了年初预定目标，不存在目标偏离，

有力助力了县域内红十字事业高质量发展。

阶段（含一次性）项目绩效分析。该类项目总数1个，涉及预算总金额79.99万元，1—12月预算执行总体进度为45.29%，其中：预算结余率大于10%的项目共计1个。自评得分94.53分。

1.项目决策。项目最终经党组会研究讨论后报县东西协作办审定、目标设置合理、项目入库及时。

2.项目执行。项目资金执行与预算方向一致，项目竣工验收并审计结算完后，向县东西部协作办申请收回结余资金，但最终未落实，一定程度影响了资金支付节奏，尽管资金按项目实施进度按时足额拨付，但因结余资金一直未回收，最终导致全年资金支付进度只能达到45.29%。

3.目标实现。项目实现了年初预定目标，不存在目标偏离，项目实施有效推动了慢病管理服务由乡镇向村级延伸，实现了基层医疗卫生服务“关口前移、重心下沉”，切实改善了农村地区看病难、问诊不便的现状，进一步提升了乡村公共卫生服务能力，筑牢了人民群众健康的“第一道防线”。

**（三）绩效结果应用情况。**红十字事业发展项目预算编制合理，执行到位，将做为下一年度预算编制的重要依据；红十字博爱卫生站建设项目因结余资金收回不及时，使得资金支付进度缓慢，将吸取教训，在后续项目预算编制时做好充分前期调研工作，避免再出现类似问题。

## 四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**红十字事业发展项目预算精准，执行有力，达到项目预期效果，绩效自评100分；红十字博爱卫生站建设项目达到项目预期效果，投入运行之后得到群众充分认可，项目竣工验收并审计结算完后，向县东西部协作办申请收回结余资金，但最终未落实，一定程度影响了资金支付节奏，绩效自评94.53分。

**（二）存在问题。**绩效指标设置不够合理，量化指标偏多、定性不足，且集中于个别日常业务，缺乏对部门整体职能的覆盖；尤其对部门整体预算支出未设置有效绩效指标，支出结构、成本控制和资金效益难以衡量，指标体系的导向性有待增强。

**（三）改进建议。**一是重构指标体系，按“部门整体产出+重点业务+预算支出”三个层次分类设置，压减过程性、事务性量化指标比重，增设履职质量、群众满意度等定性评价指标，使定量与定性相互印证；二是均衡指标分布，围绕部门法定职能和年度重点任务逐项对应设置指标，避免指标集中于个别日常业务，确保整体职能全覆盖、无遗漏；三是补足预算支出指标，围绕部门整体预算支出增设预算执行率、支出结构合规率、项目资金到位率与使用效益、成本控制等指标；四是健全管理机制，指标设置前组织业务和财务人员共同论证，设置后纳入日常监测与年终

自评，根据执行情况动态调整，强化结果运用，切实增强指标体系的导向性和约束力。

附件：部门整体绩效目标完成情况自评表

# 部门整体绩效目标完成情况自评表

（2025 年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">部门名称</td><td colspan="6">马边彝族自治县红十字会</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度部门整体支出预算</td><td>资金总额</td><td colspan="3">财政拨款</td><td colspan="3">其他资金</td></tr>
<tr><td>179.6</td><td colspan="3">179.6</td><td colspan="3">0</td></tr>
<tr><td>年度总体目标</td><td colspan="8">坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神、省委十二届六次全会、市委八届十次全会和县委九届八次全会精神，紧扣省委、市委、县委和各级红十字会工作部署，依法履职尽责，确保机构正常运转，捐赠收支、“三救”“三献”、志愿宣传、基层组织建设等各项工作达到年初制定的工作目标，不断提升县红十字会的影响力和红十字品牌效应。</td></tr>
<tr><td rowspan="3">年度主要任务</td><td colspan="2">任务名称</td><td colspan="6">主要内容</td></tr>
<tr><td colspan="2">基本支出</td><td colspan="6">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。</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目支出</td><td colspan="6">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，包括红十字事业发展项目和红十字博爱卫生站建设项目。</td></tr>
<tr><td rowspan="9">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>绩效指标性质</td><td>绩效指标值</td><td>绩效度量单位</td><td>权重</td><td>实际完成指标值</td></tr>
<tr><td rowspan="5">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>召开理事会、监事会</td><td>定量</td><td>≥1</td><td>场次</td><td>10%</td><td>1 场次</td></tr>
<tr><td>持证救护员培训参加人数</td><td>定量</td><td>≥200</td><td>人次</td><td>10%</td><td>642 人</td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>持证救护员培训考核过关率</td><td>定量</td><td>≥85</td><td>%</td><td>10%</td><td>90%</td></tr>
<tr><td>应急救护普及培训“五进”完成率</td><td>定量</td><td>≥80</td><td>%</td><td>10%</td><td>100%</td></tr>
<tr><td rowspan="2">时效指标</td><td>召开理事会、监事会最迟期限</td><td>定量</td><td>12</td><td>月</td><td>10%</td><td>11 月底</td></tr>
<tr><td>职工保险、公积金延迟缴纳期限</td><td>定量</td><td>≤5</td><td>天</td><td>10%</td><td>0 天</td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>县域内群众应对突发状况的处置能力</td><td>定性</td><td>逐年提高</td><td></td><td>15%</td><td>逐年提高</td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>红十字会在人道救助、应急救护方面的影响力</td><td>定性</td><td>逐年提高</td><td></td><td>15%</td><td>逐年提高</td></tr>
</table>

附件 2：

# 马边彝族自治县红十字会
# 2025 年度红十字博爱卫生站建设项目
# 绩效评价报告

## 一、项目概况

**（一）设立背景及基本情况。**全县红十字服务阵地建设不能满足发展需求，服务群众“最后一公里”问题依然存在，博爱卫生站建设尚处空白。按照《中华人民共和国红十字会法》《四川省红十字会条例》规定和各级党委、政府工作要求，县红十字会申报实施红十字博爱卫生站建设项目，纳入2025 年度东西部协作帮扶项目，资金经批复后纳入年度资金计划执行。县红十字会作为业主单位负责申报、组织实施和过程监管，乡镇、村负责协调配合和后续管理，建成后产权归所在乡镇（村），县红十字会、下溪镇卫生院负责业务指导。项目主要内容：在下溪镇观音岩村新建红十字博爱卫生站 1 个，建筑面积约 75 平方米，建设资金概算约 79.99 万元，主要用于卫生站新建、装修以及购置药品柜、输液椅等必要物资。

**（二）实施目的及支持方向。**项目实施目的是彻底解决观音岩村及周边群众基本医疗无场所的问题，改善乡村医疗卫生条件，破除红十字服务“最后一公里”障碍。主要工作任务包括：完成 75 平方米卫生站的新建与装修；采购配备基

本医疗物资;依托卫生站每年开展500余人次应急救护普及培训，常态化开展生命健康教育（慢病管理）、红十字运动宣讲、义诊体检、“三救三献”宣传等工作，实现辖区内群众“小病不出村”目标。支持方向为基本公共卫生服务阵地建设，资金重点投向站房新建和装修，兼顾必要医疗设备购置

**（三）预算安排及分配管理。**红十字博爱卫生站建设项目预计总投资79.99万元，全部来源于2025年东西部协作资金，无县级配套及其他资金来源。资金分配以保障主体工程为原则，重点投向卫生站新建及装修工程，并安排必要资金用于药品柜、输液椅等医疗物资设备购置，暨新建及装修工程费用约69.99万元，药品柜、输液椅子等物资采购约10万元。

**（四）项目绩效目标设置。**项目整体绩效目标是在2025年8月底前，于下溪镇观音岩村建成1个标准化红十字博爱卫生站，建筑面积约75平方米，配备基本医疗设备和物资，实现2个村3000余人基本公共卫生服务全覆盖，每年开展应急救护培训500人次以上，群众满意度达到90%以上。区域绩效目标是覆盖下溪镇观音岩村及周边区域，改善该片区基层医疗卫生条件，使当地村民就近获得基本医疗和公共卫生服务。具体目标分解为产出、效益、满意度三类，涵盖货物验收合格率、工程预算占总预算比重、完工时限、投资控制、群众满意度等指标。自评工作不单独成立评价小组，由分管领导牵头、办公室具体落实核查，业务人员负责工程进度、验收和效益数据核实，财务人员负责资金拨付和报账合

规性核算，对照批复目标和实施方案逐项收集项目申报批复、招投标资料、施工合同、监理记录、验收报告、资金支付凭证和影像资料，采用案卷研究、实地勘察和比较分析相结合的方法逐项评分，自评结果直接报单位主要负责人审定。最终自评得分94.53分。

## 二、评价实施

**（一）评价目的。**全面检验红十字博爱卫生站建设项目决策程序是否合规、预算执行是否到位、目标完成是否达标、资金使用是否安全有效，总结项目实施中的经验做法，发现管理薄弱环节，为今后红十字服务阵地建设和东西部协作资金安排提供改进依据，确保公益项目真正惠及基层群众。

**（二）预设问题及评价重点。**按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断，重点评价项目立项程序是否规范完整；资金投向是否符合东西部协作政策要求；预算执行率是否达标；工程质量和进度是否可控；项目建成后功能是否实现；群众对卫生站服务的满意度如何；红十字特色活动是否常态化开展，评价重点聚焦资金使用的合规性、目标完成的有效性、社会效益的可持续性。

**（三）评价选点。**本项目为单点建设项目，建设地点位于下溪镇观音岩村，评价点位即为该卫生站。自评中对该点位进行了全覆盖检查，包括工程实体质量、设备配置、制度上墙、活动记录等。抽查点位清单见清单表。

**（四）评价方法。**根据项目特点和评价重点，综合采用多种方法相互印证：一是案卷研究法，查阅项目申报批复、勘测设计、图审、预算财评、招投标、施工合同、监理记录、验收报告和财务凭证等资料；二是单位自评法，由项目承办人员对照实施方案和绩效目标逐项自查；三是实地勘察法，到施工现场和建成后的卫生站查看工程实体、功能布局和物资配备情况。

**（五）评价组织。**本项目不单独成立绩效自评小组，由分管领导牵头，办公室具体落实核查。分管领导负责统筹协调和评价结论把关；办公室综合人员负责方案制定、资料收集和报告撰写；业务人员负责工程进度、验收情况和效益指标的数据核实及建设点位实地核查；财务人员负责资金拨付、报账合规性和投资控制指标核算。自评工作按资料准备、现场核查、逐项评分、形成结论四个环节推进，自评结果直接报单位主要负责人审定。

## 三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及的二、三级指标逐项进行绩效分析和评分，项目综合得分94.53分。

**（一）通用指标绩效分析。**

**1.**项目决策。项目依据红十字会法定职责、红十字服务阵地建设要求和东西部协作帮扶政策申报设立，纳入2025年度东西部协作帮扶项目计划，实施方案经研究后制定并报批，立项程序规范；建设地点选择在村卫生室处于危房、服

务需求迫切的下溪镇观音岩村，规划论证充分，资金投向聚焦基层医疗卫生服务阵地建设，符合政策导向和群众需求。

2.项目管理。项目执行东西部协作帮扶资金管理规定和县红十字会财务管理、项目管理、政府采购等制度，实行专款专用和单独核算；资金分配突出主体工程，按工程进度和合同约定拨付，报账按2025年度东西部协作帮扶项目报账清单执行；监事会对项目实施过程进行监管和绩效运行监控，制度健全、责任明确。

3.项目实施。项目总投资79.99万元，资金来源为东西部协作2025年资金并已落实到位，资金按合同和进度拨付，支出内容与批复一致，未发现挤占挪用、超范围支出；招投标、合同签订和报账资料基本完整。

4.项目结果。项目按计划完成卫生站主体建设、装修和物资配备，建成红十字博爱卫生站1个、面积约75平方米，达到批复建设规模和内容要求；项目完工后由县红十字会组织乡镇、村委会等单位验收并形成验收报告，验收合格；项目竣工验收并审计结算完后，向县东西部协作办申请收回结余资金，但最终未落实，一定程度影响了资金支付节奏，尽管资金按项目实施进度按时足额拨付，但因结余资金一直未回收，最终导致全年资金支付进度只能达到45.29%。

**（二）专用指标绩效分析。**根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。本项目属于民生保障类和基础设施类。

1.民生保障类。区域均衡性方面：项目选址下溪镇观音

岩村，有效改善了区域基层医疗设施不均衡状况；项目直接服务于观音岩村及周边村 3000 余名村民，以老年人、慢性病患者、妇女儿童等为重点服务对象，对象识别精准；卫生站建筑面积 75 平方米，参照《村卫生室建设标准》设置诊室、治疗室、药房等功能区，配备药品柜、输液椅等基本设备，建设标准合理适度，未超标准豪华装修；经走访来就诊群众，绝大部分群众表示诊疗环境安全、细节设置合理，很满意。

2.基础设施类。资金拨付严格执行合同约定和工程进度，无超付、滞付情况，资金拨付与工程进度基本匹配。从建成后的项目验收、功能实现和后续管护看，项目已通过乡镇、村委会和县红十字会共同验收，验收程序规范、资料齐全并完成备案，卫生站功能布局满足村级基本医疗和公共卫生服务需要，具备开展基本诊疗、健康教育和应急救护培训的条件，功能实现程度较高；资产已捐赠给观音岩村村委会，管护主体明确。

**（三）个性指标绩效分析。**一是阵地建设指标，新建博爱卫生站 1 个、面积约 75 平方米，实现全县博爱卫生站“零”的突破，红十字服务阵地覆盖范围有效拓展；二是资源整合指标，卫生站建成后整合当地村卫生室，覆盖 2 个村 3000 余人的基本公共卫生服务，彻底解决了原有村卫生室危房不能使用的问题；三是服务能力指标，依托卫生站可每年开展 500 余人次应急救护普及培训，常态化开展生命健康教育、红十字运动知识宣讲、义诊体检和“三救三献”宣传，基层

医疗和救护服务能力明显增强。

**四、评价结论**

红十字博爱卫生站建设项目绩效自评总分94.53分，评价等级为优秀。项目实施情况总体良好，项目按期完成建设任务，75平方米卫生站及配套设施全部到位，东西部协作资金79.99万元使用合规。项目彻底解决了观音岩村及周边3000余人基本医疗无场所的问题，消除了原危房安全隐患，实现了“小病不出村”目标。依托卫生站开展的红十字特色活动有效弘扬了“人道、博爱、奉献”精神。项目决策、管理、实施各环节规范，达到了预期绩效目标，发挥了东西部协作资金在改善民生、补齐基层公共服务短板方面的积极作用。

**五、存在主要问题**

项目概算总投资79.99万元，项目竣工验收并审计结算完后，向县东西部协作办申请收回结余资金，但最终未落实，一定程度影响了资金支付节奏，实际建设完工仅需支出37.07万元，未能充分发挥财政资金使用效益。

**六、改进建议**

以后实施工程项目前，强化项目预算编制的前期论证，在立项阶段结合设计方案和市场价格，科学测算工程量和资金需求，合理确定概算总投资；严格执行财政评审程序，从严控制投资规模，防止预算与实际需求脱节；加强资金执行进度调度，及时核销结余资金，统筹用于其他公益救助项目，

提高财政资金使用效益。

附件：专项预算绩效自评实地踏勘点位清单

# 专项预算绩效自评实地踏勘点位清单表

| 序号 | 实地踏勘点位 | 备注 |
| --- | --- | --- |
| 1 | 下溪镇观音岩村红十字博爱卫生站建设项目 | |
| 2 | | |
| 3 | | |

备注：项目实地踏勘点位包括县本级及有关项目、单位、公司等。

附件 3：

# 马边彝族自治县红十字会
# 2025 年度红十字事业发展项目绩效评价报告

## 一、项目概况

**（一）设立背景及基本情况。**红十字会作为从事人道主义工作的社会救助团体，承担保护人的生命和健康、发扬人道主义精神、促进和平进步事业的法定职责。县红十字会依据《中华人民共和国红十字会法》《中国红十字会章程》《四川

省红十字会条例》开展应急救援、应急救护、人道救助、宣传动员、志愿服务、青少年工作、依法募捐和组织建设等业务，上述工作具有经常性、连续性和不可间断的特点，需通过稳定的年度项目予以统筹实施。设立本项目，旨在将年度法定职责和重点任务转化为可分解、可执行、可考核的项目内容，以年度预算为支撑，统筹推进核心业务、宣传动员和组织建设，提升全县红十字事业规范化、专业化水平，更好服务民生保障和社会治理。

**（二）实施目的及支持方向。**已制定并执行预算管理、账目分设、分级审批、票据和资产管理等制度。项目实施目的是依法履行红十字会法定职责，健全“三救”和“三献”宣传动员体系，提升群众防灾避险和自救互救能力，增强红十字会社会公信力和影响力。主要工作任务包括：推进应急救护培训“五进”，普及应急救护、防灾避险和卫生健康知识；规范开展人道救助和困难群众帮扶慰问；围绕无偿献血、造血干细胞捐献、遗体和人体器官（角膜）捐献、艾滋病防治、养老服务等开展宣传动员；发展红十字志愿服务队伍和红十字青少年工作；依法开展募捐筹资，规范捐赠款物管理和信息公开；履行组织机构职责，加强基层组织建设和内部管理。项目资金主要用于支持一是应急救护培训与知识普及，包括培训组织、教材教具和师资建设；二是宣传动员工作，包括主题活动、“三献”宣传、红十字文化传播和信息公开；三是购置 AED、开展捐赠专户年度审计等保障单位正常履职

的刚性支出。

**（三）预算安排及分配管理。**项目预算安排35万元，以年度重点工作优先为原则分配项目资金，项目资金分配如下：购置AED应急救护一体机23.5万元、应急救护培训费0.5万元、委托业务费2.3万元、租车费1万元、宣传方面6.7万元、劳务及会议保障1万元。

**（四）项目绩效目标设置。**整体目标围绕理事会、监事会召开，应急救护普及培训及持证救护员培训人数，志愿宣传活动和“五进”任务完成率，完成时限，项目总成本控制，以及能力和满意度提升设定年度指标值；区域目标着眼应急救护资源向县城人员密集场所、重点乡镇和基层一线倾斜，推动城乡服务均衡；具体目标则分解为产出、效益、满意度、预算执行率四类，逐项明确指标值、权重和考核口径。自评工作由分管领导牵头办公室具体落实，采用目标比较法逐项打分，最终自评得分100分，预算执行率、培训人数、持证救护员人数、宣传场次等指标均完成或超额完成年度目标，项目成本控制在批复范围以内，资金使用合规，未发现挤占挪用问题，绩效自评结论为优秀。

## 二、评价实施

**（一）评价目的。**通过项目绩效自评，全面反映项目资金使用的真实性、合规性和有效性，检验年度绩效目标完成程度，客观评价项目在提升群众应急救护能力、开展人道救助和扩大红十字社会影响等方面取得的成效，查找预算安排、

指标设置和执行管理中的薄弱环节，为改进项目管理、优化下年度预算编制和绩效指标设置提供依据，强化预算绩效管理责任和结果导向。

**（二）预设问题及评价重点。**围绕绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断，重点考察四方面问题：一是项目决策是否履行规定程序，规划论证是否充分，资金投向是否符合红十字事业职责范围和年度重点工作需要；二是项目管理和资金分配是否规范，制度办法是否健全并有效执行，绩效目标设置是否科学合理、指标是否可衡量；三是预算执行和资金使用是否合规，是否存在超范围、超标准支出和挤占挪用，支出结构与预算批复是否一致；四是项目产出和效果是否达到年度目标，完成时效是否符合要求，服务对象是否满意，资金使用效益和社会效益是否明显。

**（三）评价选点。**按照抽样要求，本项目选取专项资金分配涉及乡镇总数的20%作为评价点位，兼顾AED设备配置点位、应急救护培训开展较多的乡镇和救助对象相对集中的村（社区），点位覆盖县城人员密集场所和重点乡镇两类区域，既反映设备配置使用情况，又反映培训、救助和宣传在基层的落实情况。抽查点位清单见清单表。

**（四）评价方法。**根据项目情况和评价重点，采取多种方法相互印证：一是案卷研究法，查阅预算批复、采购合同及验收单、会议记录、培训签到与考核成绩、发放签收台账、

财务账簿和支付凭证等资料；二是单位自评法，由项目执行科室对照绩效目标逐项自查填报；三是实地勘察法，到AED配置点位和培训、救助现场查看设备安装使用和物资发放情况；四是标杆管理法和成本效益分析法，与同类项目和上年执行情况比较，分析单位成本和资金效益。

**（五）评价组织。**本项目由分管领导牵头，办公室具体落实核查。分管领导负责统筹协调和评价结论把关，办公室综合人员负责方案制定、资料收集、报告撰写，业务人员负责产出和效益指标的数据核实及点位实地核查，财务人员负责预算执行、支出合规性和成本指标核算。自评工作按资料准备、现场核查、逐项评分、形成结论四个环节推进，自评结果直接报单位主要负责人审定。

## 三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及的二、三级指标逐项进行绩效分析和评分，项目综合得分100分。

**（一）通用指标绩效分析。**

1.项目决策。项目依据红十字会法定职责和上级年度工作部署设立，纳入部门年度工作计划和预算项目库，经集体研究和财政部门审核批复，决策程序规范，规划论证充分，资金投向集中于应急救护、人道救助和宣传动员等主责主业，符合红十字事业发展方向和群众实际需求，该项指标完成情况良好。

2.项目管理。已建立预算管理、分账核算、分级审批、票据与资产管理等制度并有效执行；资金分配以年度重点工作优先为原则，六项支出结构清晰、用途明确；绩效目标按要求编制并纳入了绩效运行监控，管理制度健全、执行到位。

3.项目实施。预算总额35万元全部到位并按计划执行，预算执行率100%；支出严格按预算科目和用途办理，履行采购和验收程序，账务处理规范，未发现超范围、超标准支出和挤占挪用问题。

4.项目结果。各项年度指标均完成或超额完成，召开理事会、监事会1场次，应急救护普及及培训参加人数3432人，志愿宣传活动10场次，持证救护员培训参加人数642人、考核通过率90%，应急救护普及培训“五进”完成率100%；任务完成时效提前，应急救护培训年度任务于6月底完成（目标为8月以前），理事会、监事会于11月底召开（目标为12月底前），目标完成度和时效性均达到要求。

**（二）专用指标绩效分析。**

本项目资金支持对象兼具民生保障类和行政运转类特征。

1.民生保障类。应急救护培训和人道救助向乡镇、村（社区）和学校倾斜，AED设备重点投向县城人员密集场所和重点乡镇服务点位，区域布局均衡；培训对象和救助对象经摸排审核确定，对象精准；救助标准和物资发放均按规定执行，标准合理；参训学员满意度98%、志愿者满意度92%，均高

于 85%和 90%的年度目标，群众满意度较高。

2.行政运转类。项目资金全部用于应急救护设备购置、培训、宣传、委托业务、租车和劳务会议保障等履职支出，用途合规；采购、验收、报账和公示各环节程序合规；支出标准符合财政规定，未发现超标准列支。

**（三）个性指标绩效分析。**

项目设置的 AED 应急救护一体机配置、应急救护普及培训“五进”完成率、持证救护员考核通过率、项目总成本控制等个性指标，均紧扣项目核心业务。AED 设备按规定完成采购、安装和标识设置并投入使用，填补了县域公共场所急救设备空白；“五进”完成率 100%，培训覆盖面明显扩大；持证救护员考核通过率 90%，高于 85%的目标，培训质量有保障；项目总成本 35 万元，控制在预算以内，单位培训成本处于合理水平，个性指标执行情况良好。

**四、评价结论**

经自评，本项目绩效评价总分 100 分，评价等级为优秀。项目决策程序规范，管理制度健全，资金分配合理，预算执行率 100%，支出合规，未发现挤占挪用等问题；各项产出指标均完成或超额完成年度目标，应急救护培训覆盖面和持证救护员数量明显提升，AED 设备配置实现突破，社会效益和可持续影响指标逐年提高，服务对象满意度高于目标值。项目整体实施情况良好，达到了预期绩效目标，资金使用效益明显。

## 五、存在主要问题

算支出类指标细化不足。现有指标中仅预算执行率和项目总成本两项涉及资金，未细化到分项支出进度、单位成本和结余结转等维度，难以支撑对六项支出结构的精细评价。

## 六、改进建议

在预算安排环节同步细化分项支出的绩效指标，增设分项预算执行率、单位培训成本、单台设备配置成本等指标；建立分项支出进度台账，按月对比预算与实际支出，使支出结构和资金效益可衡量、可比较。

附件：专项预算绩效自评实地踏勘点位清单表

# 专项预算绩效自评实地踏勘点位清单表

| 序号 | 实地踏勘点位 | 备注 |
|---|---|---|
| 1 | 马边彝族自治县第一初级中学 | |
| 2 | 马边彝族自治县碧桂园职业中学 | |
| 3 | 马边彝族自治县中学校 | |
| 4 | 马边彝族自治县民建小学 | |
| 5 | 马边彝族自治县实验小学 | |
| 6 | 马边彝族自治县羽毛球馆 | |
| 7 | 马边彝族自治县委办公室 | |
| 8 | 马边彝族自治县政府办公室 | |
| 9 | 马边彝族自治县劳动镇中心校 | |
| 10 | 马边彝族自治县苏坝镇卫生院 | |
| 11 | 马边彝族自治县梅林镇人民政府 | |
| 12 | | |
| 13 | | |
| 14 | | |
| 15 | | |
| 16 | | |
| 17 | | |
| 18 | | |
| 19 | | |
| 20 | | |

备注：项目实地踏勘点位包括县本级及有关项目、单位、公司等。

# 第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表