

泸西县红十字会 2024 年度部门 决算分析报告

一、部门情况

（一）基本情况。

1. 主要职能。

（一）宣传和贯彻执行《中华人民共和国红十字会法》和《中华人民共和国红十字标志使用办法》及相关法律法规。

（二）开展救援、救灾工作，建立红十字会应急救援体系，在战争、武装冲突和自然灾害、事故灾难、公共卫生事件等突发事件中，及时向灾区群众、受难者和伤病人员提供紧急救援和人道救助。

（三）开展应急救护和防病知识的宣传、普及、培训，组织志愿者和群众参与意外伤害和自然灾害的现场救护。

（四）开展无偿献血和遗体、人体器官捐献的宣传推动工作，开展捐献造血干细胞的宣传动员、组织工作。

（五）组织开展红十字志愿服务和红十字青少年活动。

（六）参加国际人道主义救援工作。

（七）宣传国际红十字、红新月运动基本原则和日内瓦公约及其附加议定书。

（八）依照国际红十字、红新月运动基本原则，完成县政府委托事宜。

（九）依照日内瓦公约及其附加议定书的规定开展工

作。

(十) 协助县政府开展政府职能的其他人道主义工作。

(十一) 指导乡镇红十字会和基层红十字会工作。

(十二) 完成县委和县政府交办的其他工作。

2. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

纳入泸西县红十字会 2024 年度部门决算编报的单位共 1 个。其中：行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 0 个。

3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

泸西县红十字属独立核算机构，有在职人员 4 人，其中：公务员 3 人，事业技术人员 1 人。泸西县红十字会年末在职人员 4 人，与上年相比人员减少。人员减少原因：调出一人。

泸西县红十字会 2024 年末实有人员编制 4 人。其中：行政编制 0 人（含行政工勤编制 0 人），事业编制 3 人（含参公管理事业编制 3 人）；在职在编实有行政人员 0 人（含行政工勤人员 0 人），事业人员 1 人（含参公管理事业人员 9 人）。

离退休人员 3 人。其中：离休 0 人，退休 3 人。

实有车辆编制 0 辆，在编实有车辆 0 辆。

（二）当年取得的主要事业成效。

（一）坚定不移推进全面从严治党

1.加强党的政治建设。学习贯彻党的二十届三中全会精神和省委十一届六次全会、州委九届七次全会精神，落实州红十字会第六届理事会第三次会议和县委十四届七次、八次

全会精神，深化政治机关意识教育、对党忠诚教育、政治纪律和政治规矩教育，忠诚拥护“两个确立”，坚决做到“两个维护”，在思想上政治上行动上同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致，坚决贯彻落实中央决策部署和省州县委工作要求。

2.强化创新理论武装。巩固学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育成果，学习贯彻习近平总书记重要讲话精神和重要批示指示精神，严格落实“第一议题”、党组理论学习中心组集中学习等制度，推动党的创新理论内化深化转化，深刻领悟“两个确立”决定性意义。

3.提高党建工作质效。落实基层党建责任，重点任务清单化管理，落实“三会一课”、主题党日、组织生活会和民主评议党员等组织制度，推进党支部规范化建设。

4.认真开展党纪学习教育。制定党纪学习教育工作计划清单，学习习近平总书记关于党的纪律建设和党纪学习教育的重要论述、重要讲话精神，认真学习新修订的《中国共产党纪律处分条例》，引导党员干部学纪、知纪、明纪、守纪。

5.严格落实党风廉政建设责任制。落实“清廉云南”建设泸西实践工作要求，一体推进“三不腐”，以“小切口”推进清廉行动见行见效。

6.严格落实意识形态、网络意识形态和网络安全工作责任。制定和落实“三审三校”制度，加强阵地建设，管好用好红十字官方网站，讲好红会温情故事，不断提高宣传实效。

（二）坚定不移落实上级部署要求

1.落实国家安全要求。通过集中学习、微信小课堂等形式加强《保密法》和网络意识形态、网络安全等法律法规和政策，以及保密、地震应急避险、道路交通安全、消防安全、防溺水、食品安全等安全知识学习。

2.落实民族团结进步示范区建设要求。一是抓党建促进民族团结进步。开展主题党日活动的，组织学习做好新时代党的统一战线工作的重要思想、县工作方案、观看《中华民族共同体》系列微视频，推进中华民族共有精神家园建设。二是抓学习促进民族团结进步。

3.落实法治建设和平安建设要求。发动干部职工关注“中国普法”“云南普法”微信公众号，落实《红河州红十字会领导干部应知应会党内法规和法律法规清单》要求，以微课堂等方式组织学习各类法律法规和政策，强化领导干部法治意识。

（三）坚定不移履行人道职能职责

学习贯彻新颁布实施的《云南省红十字条例》《人体器官捐献和移植条例》等，履行人道使命。一是强化人道资源动员能力建设。二是助力全县工作大局，找准服务大局的着力点，助力乡村振兴、“健康县城”建设，持续推进红十字应急救护培训“五进”工作。三是认真履行人道使命。

（四）坚定不移推动更高质量发展

1.坚持依法治会。严格执行《中华人民共和国红十字会

法》《中国红十字章程》，组织召开三届理事会第二次会议、二届监事会第二次会议，推动“理事会决策、执委会执行、监事会监督”新型内部治理结构法治化、规范化。

2.坚持强化监督。贯通内部和外部监督，研究制定监事会年度工作要点，监事会统筹推进专项监督和日常监督，提升监督效能。

3.坚持补齐短板。一是强化制度建设，结合实际，研究制定物资捐赠管理、资产管理、合同管理、监督检查等制度和信息公开管理办法。二是强化会员规范管理，严格执行红十字会会员管理办法相关规定，动态管理团体会员单位。三是强化基层组织建设，制定加强基层组织建设工作方案，领导干部带头深入基层一线开展调查研究、宣传红十字知识，推动工作落实。四是强化公信力建设，巩固“红透指数”建设成果，常态化通过官方网站及时公开各类非涉密信息，主动接受社会监督。

（五）坚定不移加强干部队伍建设

努力克服规范改革后人少事多的困难，坚持严管和厚爱结合，落实公务员平时考核等干部人事管理制度，推进作风革命效能革命，领导干部带头践行“十种鲜明导向”，深化“比学赶超、争创一流”活动，树牢过紧日子的思想，持续纠治“四风”顽疾，弘扬“四下基层”优良传统，当好“施工队长”，坚决贯彻落实上级部署和要求，推动各项工作在全州红十字会系统争先进位。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

我单位年初预算安排收入支出 115.34 万元，与上年 112.03 万元相比增加了 2.95%，增加的主要原因为由于单位改制，财政拨款增加，导致本年收入增加。

（二）收入支出预算执行情况。

2024 年全年收入共计 123.15 万元，2023 年全年收入共计 144.41 万元；2024 年预算共计支出 120.82 万元，2023 年预算共计支出 155.38 万元，比去年相比减少原因是人员减少，工资福利支出等及各项社会保险缴费减少。

1. 收入支出与预算对比分析。

2024 年全年收入共计 123.15 万元，与去年相比减少了 21.26 万元，减少 14.72%，减少的主要原因为由于单位改制，事业人员调出。2024 年预算共计支出 120.82 万元，比去年减少 34.56 万元，减少 22.24%，减少原因是人员减少，工资福利支出等及各项社会保险缴费减少。

2. 收入支出结构分析。

本年总收入 123.15 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 113.01 万元，占总收入的 91.77%，其他收入 10.14 万元，占总收入的 8.23%。与上年 144.41 万元减少了 14.72%。

本年总支出 120.82 万元，其中：基本支出 119.07 万元，占总收入的 98.55%，项目支出 1.75 万元，占总收入的 1.45%。与上年 155.38 万元减少了 22.24%。

主要原因是：人员减少，工资福利支出等及各项社会保险缴费减少。

3. 支出按经济分类科目分析。

（1）“三公”经费支出情况：“三公”经费支出总额 0 万元，公务接待 0 万元，上年公务接待 0 万元。

（2）会议费支出情况：会议费支出总额 0 万元，上年会议费支出总额 0 万元。

（3）培训费支出情况：培训费支出总额 0 万元，上年培训费支出总额 0 万元。

（4）差旅费支出情况：差旅费支出总额 0 万元，上年培训费支出总额 0 万元。

（5）其他对部门影响较大的支出情况。：无

（6）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。无

4. 支出按功能分类科目分析。

（1）2080502 社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-事业单位离退休 8.39 万元，与上年减少 0.1 万元，减少 1.1%，与上年相比减少的主要原因是今年未支出退休人员职业年金；

（2）2080505 社会保障和就业支出-行政事业养老支出-机关事业单位基本养老保险缴费支出 12.42 万元，与上年减少 1.13 万元，减少 8.34%，与上年相比减少的主要原因是职工人员减少，基本养老保险缴费支出减少；

(3) 2081699-行政运行-其他红十字会支出 82.39 万元，与上年减少 24.83 万元，减少 23.15%，与上年相比减少的主要原因是 在职人员减少，基本医疗保险缴费支出减少；

(4) 2101102 卫生健康支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗 5.83 万元，与上年减少 3.26 万元，减少 35.86%，与上年相比减少的主要原因是 在职人员减少，基本医疗保险缴费支出减少；

(5) 2101103 卫生健康支出-行政事业单位医疗-公务员医疗补助 3.83 万元，与上年减少 0.81 万元，减少 8.91%，与上年相比减少的主要原因是 在职人员减少，基本医疗保险缴费支出减少；

(6) 2101199 卫生健康支出-行政事业单位医疗-其他行政事业单位医疗支出 0.49 万元，与上年减少 0.43 万元，减少 46.94%，与上年相比减少的主要原因是 在职人员减少，基本医疗保险缴费支出减少；

(7) 2210201 住房保障支出-住房改革支出-住房公积金 7.47 万元，与上年相比减少 3.99 万元，减少 34.81%，减少的主要原因 在职人员减少，住房公积金支出减少；

5. 财政拨款收入、支出分析。

本年一般公共预算财政拨款收入 113.01 万元，支出 113.01 万元，其中：基本支出 113.01 万元，项目支出 0 万元。

6. 非财政拨款收入、支出分析。

本年非财政拨款收入 10.14 元，其中：事业收入 0 元、经营收入 0 元、其他收入 10.14 元。具体为单位自有资金利息收入及应急救护培训费。

（三）年末结转和结余情况。

1. 财政拨款结转和结余

本年财政拨款结转结余资金 0 元

2. 非财政拨款结转和结余

非财政拨款结转结余资金 4233.97 元。项目经费结转和结余资金 0 元。

（三）年末结转和结余情况。

1. 财政拨款结转和结余

本年财政拨款结转结余资金 0 元

2. 非财政拨款结转和结余

非财政拨款结转结余资金 25649.42 元。项目经费结转和结余资金 0 元。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

本年度资产合计 20.44 万元，与上年增加了 3.29 万元，主要是计提折旧和支付上年度未付款。负债合计 16.89 万元，与上年增加了 2.67 万元；净资产合计 3.55 万元，与上年增加了 0.62 万元，主要是计提折旧。

（五）绩效目标完成情况。

1. 概述一级项目和二级项目绩效目标完成情况。

今年无项目。

2. 概述下属单位整体支出绩效目标实现情况（如有）。

无

3. 概述以部门为主体开展的重点项目绩效评价情况：绩效评价结果，发现的问题及改进措施等（如有）。无

注：个别单位如在报送决算时尚未完成绩效评价工作的，可不在报告中说明。

（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。无

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本部门财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

我单位严格按照《政府会计制度》要求，依据《会计法》等法规建立健全财务制度，经财政同意开立基本账户，加强对银行存款和现金的管理，取得的各项收入及时入账，不允许坐支现金，公款私存和挪用公款，对财政下达一切资金，单位结合实际制定用款计划。单位对年终决算高度重视，组织专人负责编制决算报告，对决算数据进行了严格审核，分析。

（二）本部门决算及绩效信息公开工作，主管部门对所属单位决算批复和组织公开决算工作开展情况。

2024 年，我单位认真贯彻落实我县部门决算公开相关要求，在指定公开门户网站公开了 2023 年部门收入支出决算、公共预算财政拨款收入支出决算、2023 年“三公”经费、2024 年年初预算等情况，公布数据真实准确。

（三）对部门决算管理工作的意见和建议。

1. 自行增加的审核公式和模板，请说明设置依据。无

2. 对部门决算报表修订设计的意见和建议，包括表样、指标设置、软件、审核公式、模板和编审问答等，请列出并说明修改意见。无

3. 对部门决算其他管理工作的建议。例如对加强部门决算数据分析利用工作、部门决算信息化建设等建议。无

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表及行政事业单位财务分析指标（附后）。

附:

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1. 支出增长率, 衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为:

$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} \div \text{上期支出总额} - 1) \times 100\%$$

2. 当年预算支出完成率, 衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为:

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支, 衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为:

$$\text{人均开支} = \text{本期支出数} \div \text{本期平均在职人员数} \times 100\%$$

4. 项目支出占总支出的比率, 衡量行政单位的支出结构。计算公式为:

$$\text{项目支出比率} = \text{本期项目支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率, 衡量行政单位的支出结构。计算公式为:

$$\text{人员支出比率} = \text{本期人员支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{本期公用支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

6. 人均办公使用面积, 衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为:

$$\text{人均办公使用面积} = \text{本期末单位办公用房使用面积} \div \text{本期末在职人员数}$$

7. 人车比例, 衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为:

$$\text{人车比例} = \text{本期末在职人员数} \div \text{本期末公务用车实有数}: 1$$

二、事业单位财务分析指标

1. 预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{预算收入完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余收入数

$$\text{预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2. 人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{人员支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{公用支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

3. 人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

$$\text{人均基本支出} = (\text{基本支出} - \text{离退休人员支出}) \div \text{实际在编人数}$$

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1. 财政拨款依存度，衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。

$$\text{财政拨款依存度} = \text{财政拨款收入} \div \text{收入总额} \times 100\%$$