

德钦县红十字会 2024 年度部门决算分析报告

一、单位情况

（一）基本情况

1. 主要职能

（1）宣传贯彻《中华人民共和国红十字会法》，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，并依照中国参加的日内瓦公约及其附加议定书的有关规定和中国红十字会章程，独立自主地开展工作，积极指导、协调全县红十字会工作。

（2）开展救援、救灾的相关工作，建立红十字应急救援体系；在战争、武装冲突和自然灾害、事故灾难、公共卫生事件中，对伤病人员和其他受害者提供紧急救援和人道救助。

（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急救；

（4）积极开展红十字志愿服务、红十字青少年工作。

（5）参加国际人道主义救援工作。

（6）依照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的有关规定，完成人民政府委托的有关事宜。

（7）依法开展募捐活动，依照法律法规以及捐赠者的意愿处置分配募捐款物。

（8）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。

2. 机构情况

德钦县红十字会设 2 个内设机构（正科级）：办公室、业务股。

3. 人员情况

参照公务员管理编制 5 人，2024 年末现有事业人员 5 人（含参公管理事业人员 5 人），机构规格为正科级。

（二）当年取得的主要事业成效

1. 筑牢党的领导根基，锚定红十字会前行航向。深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，严格落实“第一议题”制度。2024 年，召开会长办公会 8 次、周例会及其他集中学习活动的 20 次，及时跟进学习习近平总书记重要讲话、指示批示精神，坚决拥护“两个确立”，切实做到“两个维护”。加强党风廉政建设工作，学习廉洁故事，将警示教育列入学习内容。全面贯彻县委决策部署，在县委工作大局中谋划推进红十字会工作，确保红十字会始终沿着正确政治方向前进。

2. 汇聚爱心与担当，提升红十字会服务水平。一是应急救援培训扎实推进。秉持着保障人民群众生命健康安全理念，将满足人民在紧急情况下的救护需求作为出发点和落脚点，大力推进应急救援培训“九进”工作。本年度举办应急救援普及培训 28 期，培训超 10342 人次；开展应急救援员培训 2 期，77 人取得救护员证书。二是救灾救援工作有序开

展。着力构建并完善德钦县红十字应急救援体系，制定《德钦县红十字会仓库物资管理制度》，对物资入库、出库、储存、养护及安全保障等进行详细规定，确保物资管理规范高效。慰问火灾受灾户 3 户，并为受灾家庭送去慰问物资。主动融入县委政府中心工作，积极配合县应急管理局牵头开展的自然灾害应急演练，2024 年 4 月 19 日，出动工作人员及专兼职志愿者 18 人次，搭设帐篷 6 顶，紧急调拨救灾物资，开展自然灾害综合应急演练，以实际行动检验和提升自身在自然灾害等突发事件中的应急救援能力。三是人道救助工作成效显著。秉持“党政所需、群众所急、红会所能”原则，积极开展“博爱送万家”活动，为全县困难群众和弱势群体送去温暖，发放慰问款物价值 6.066 万元，惠及 343 户 1788 人；开展“大爱德钦 爱心圆梦”助医、助困、助学活动，发放人道救助金 16.6 万元，受益 83 人；推进国家能源集团基金会助学活动，发放助学金 50 万元，使 248 名不同学段学生受益。四是“三献”工作稳步推进。组织无偿献血活动 2 次，133 人参与，献血总量达 27800 毫升；人体器官捐献志愿者登记 23 人；采集造血干细胞样本 35 份，截至目前已成功配对 3 例，其中 1 名捐赠志愿者因个人身体原因未能成功捐献，1 名捐赠志愿者目前正在进行高分辨配型过程，1 名德钦籍志愿者已成功捐献造血干细胞，挽救了一名白血病患者生命，成为德钦县首例造血干细胞捐献者。

3. 优化服务效能，厚植红十字会基层根基。一是会员队伍日趋壮大。目前已建立团体会员单位 6 个（党政机关 4 家、医疗机构 1 家、企事业单位 1 家），个人会员 633 人，特色志愿服务队 12 支，基层组织体系日臻完备，架构不断优化拓展。二是基层组织建设不断拓展。全面推进红十字会基层组织建设工作，坚持党建引领，以群众需求为导向，以打造“群众身边的红十字会”为目标。目前全县 10 个乡镇召开了红十字会员代表大会，实现了乡镇红十字会基层组织全覆盖。同步组建了红十字志愿服务队 10 支，吸收个人会员 390 人，志愿者 390 人。三是服务阵地建设初显成效。县便民服务中心红十字会便民服务窗口自启用以来，接受会员、志愿者登记咨询 15 人次，受理人道救助申请 66 人，占年度总救助人数的 80%，并严格审核了相关资料后实施了救助。

4. 加大宣传力度，弘扬红十字会特色文化。为提升红十字会社会知晓率和影响力，激发社会各界参与热情，凝聚人道力量，我会积极行动，多措并举。一是宣传日活动丰富多彩。利用“红十字博爱周”“无偿献血日”“世界急救日”等，通过发放宣传资料、开展培训等形式，发放宣传册 26000 余份，让红十字理念深入人心。二是学校红十字青少年活动蓬勃开展。组织专业讲师深入全县学校举办红十字知识讲座和初级卫生救护培训，共 4500 余名师生参加，为红十字事业培育后备力量。三是媒体宣传成效显著。借助微信公众号

等新媒体，高频次、多角度宣传活动，发布新闻 36 条；向学习强国、县融媒体投稿 15 篇，采纳 10 篇；开展公益项目线上宣传活动，利用社交媒体平台，发布公益项目信息和筹款信息，通过制作短视频、撰写图文并茂的工作简报等形式，引导公众在线捐款、转发分享，扩大影响力，营造了良好舆论氛围，提高了公众对红十字会的认知度。

5. 加强自身建设，保障红十字会高效运行。一是完善制度强化管理。印发《县红十字会内部管理制度》《德钦县红十字会仓库物资管理办法》《德钦县红十字会专职驻会志愿者管理办法》《德钦县红十字会“三献”表彰奖励办法》《德钦县红十字会募捐资金管理办法》《德钦县红十字会人道救助实施办法》等管理制度，明确岗位职责、规范工作流程、加强监督考核，全方位推动工作的规范、有序化进程，确保每一项任务从策划部署到执行落地都有章可循、精准高效，积极履行社会责任担当使命。二是扎实推进党风廉政建设工作。将党风廉政建设工作纳入到集中学习的重要议题，开展常态化学习，2024 年通报警示教育案例 21 例，专题学习党风廉政相关文件 20 份，组织廉政专题讲座 2 次，观看警示教育片 3 次，有效提高了党员干部的廉洁自律意识。日常开展对党员干部工作作风、廉洁从政情况的监督检查。三是实现党建带红建工作。规范党组织生活，认真落实“三会一课”制度，2024 年通过会长办公会、主席办公会、“三会一课”

等学习习近平总书记最新重要讲话和指示批示精神 39 次，组织集体学习 49 次，开展主题党日活动 12 次，党章党规党纪 10 次，警示教育典型案例 12 次。同时做好主题党日活动策划与组织，丰富组织生活形式和内容。四是审计整改工作扎实推进。1 月至 4 月，县审计局对我会 2021 年至 2023 年捐赠款物等管理使用情况进行了审计。并向我会反馈了审计整改意见，共提出了 3 大项 8 类 22 个问题。依据审计工作规范及要求，采取有力的措施，健全完善工作机制，加大制度执行力度，现已整改完成 20 项，剩余 2 项正在有序推进整改中，持续巩固审计反馈问题整改成果，为加快推动红十字会事业高质量发展凝心聚力。

6. 拓展筹资渠道，汇聚社会力量。一是网上筹资活动成果丰硕。响应省、州红十字会号召，开展“5·8 世界红十字日”筹资活动，募集资金 13.53 万元；“99 公益日——博爱迪庆行”线上筹集资金 3.74 万元；二是日常捐赠成效显著。接收来自个人、企业、社会组织等的定向不定向现金、物资等日常捐赠 640.06 万元，为公益项目提供了有力资金支持。其中，接收国家能源集团非定向捐赠资金 50 万元，云南铜业股份有限公司定向捐赠资金 271.55 万元，国家能源集团金沙江旭龙水电有限公司定向捐赠资金 50 万元，上海影能医疗科技有限公司定向捐赠资金 30 万元，国家能源集团金沙江奔子栏水电有限公司定向捐赠资金 30 万元，泰克咨询

（北京）有限公司定向捐赠资金 20 万元，同时积极争取与爱心企业建立长期合作关系，企业通过捐赠资金、物资或提供志愿服务等形式，参与红十字会的公益项目，实现互利共赢。

7. 找准工作切入点，全方位助力乡村振兴。一是支持乡村振兴建设项目。投入建设项目 16 个，投入款物共计 417.39 万元，其中支持农村基础设施建设 7 个，投入资金 374.39 万元；支持中小学校、幼儿园教育发展项目 6 个，投入资金 6.8 万元；支持敬老院服务项目 1 个，投入资金 1 万元；支持人道救助项目 2 个，投入资金 32.6 万元；专项用于帮扶因病返贫新增监测户、突发困难户 6 户，投入助困金 2.6 万元。二是紧密联系挂包村。帮助挂包村解决实际问题，单位主要领导下沉到村 4 次，组织干部职工到村开展定点帮扶工作 3 次，投入积分超市建设资金 1 万元，帮助协调帮扶资金 5 万元，捐赠棉衣 200 件、夹克衫 42 件，总价值 8400 元。依托乡镇党群服务中心，试点创新，构建组织、阵地、活动三位一体、相辅相成的工作格局。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况

2024 年本单位收入预算数为 1,828,536.86 元，上年预算收入为 1,856,144.59 元，与上年对比，本年收入减少 27,607.73 元，主要原因是上年度财政下达德财社〔2023〕

123号职业年金实账利息资金资金，本年度无该笔资金，故本年度收入减少。

2024年本单位支出预算数为1,828,536.86元，上年预算支出为1,856,144.59元，与上年对比，本年支出减少27,607.73元，主要原因是上年度支出德财社〔2023〕123号职业年金实账利息资金资金，本年度无该笔资金支出，故本年度支出减少。

（二）收入支出预算执行情况

1. 收入支出与预算对比分析

2024年本单位预算收入为1,756,383.13元，决算收入为1,828,536.86元，与预算相比本年收入增加72,153.73元，差异率为4.11%，差异原因为：为保障单位工作的正常运转，7月调入一名公务员，人员增加故经费增加。此外，本年度财政下达德财社〔2024〕117号第一次会员代表大会经费及德财社〔2024〕151号2024年工作经费，故本年度收入增加。

2024年本单位预算支出为1,756,383.13元，决算支出为1,828,536.86元，与预算相比本年支出增加72,153.73元，差异率为4.11%。差异原因为：为保障单位工作的正常运转，7月调入一名公务员，人员增加故经费增加。此外，本年度财政下达德财社〔2024〕117号第一次会员代表大会经费及德财社〔2024〕151号2024年工作经费，用于支付第一次代表大会工作相关费用及基层组织建设费用，故本年度支出增加。

2. 收入支出结构分析

（1）2024年度本单位决算收入1,828,536.86元，其中：

人员经费 1,404,102.59 元，占总收入 76.79%；公用经费 107,334.27 元，占总收入 5.87%；项目支出 317,100.00 元，占总收入 17.34%；2024 年度本单位决算支出 1,828,536.86 元，其中：人员经费支出 1,404,102.59 元，占总支出 76.79%；公用经费支出 107,334.27 元，占总支出 5.87%；项目支出 317,100.00 元，占总支出 17.34%。

（2）本年收入 1,828,536.86 元，上年收入 1,856,144.59 元，相比上年度收入减少 27,607.73 元，原因主要为上年度人员工资含补发，收入较本年增加，故本年度收入减少。本年支出 1,828,536.86 元，上年支出 1,859,024.59 元，相比上年支出减少 30,487.73 元，原因主要为上年度使用非财政拨款结转资金造血干细胞工作经费以及上年度人员工资含补发，支出较本年增加，故本年度支出减少。

3. 支出按经济分类科目分析

（1）“三公”经费支出情况：本年度接待费支出 0.00 元，上年度支出 2,040.00 元，本年度较上年度减少 2,040.00 元。原因是本年度本单位未支付接待费，故本年接待费有所减少。本年度公务用车购置及运行维护费支出 13,497.99 元，上年度支出 24,796.81 元，本年度较上年度减少 11,298.82 元。主要原因是本年度厉行节俭，压减“三公经费”，预算减少，故公务用车运行维护费较上年有所下降。

（2）会议费支出情况：本年度会议费支出 68,100.00 元。较上年度增加 62,010.00 元，主要原因是本单位本年度支付第一次会员代表大会相关费用 50,100.00 元，故会议费较上年增长较大。

(3) 培训费支出情况: 本年度培训费支出 100,000.00 元, 比上年度减少 4,369.00 元, 减少的主要原因是本年度应急救护培训经费财政下达 100,000.00 元, 较上年培训费减少。

(4) 差旅费支出情况: 本年度差旅费支出 13,200.00 元, 比上年度减少 31,565.00 元, 主要原因是上年度职工参加 2023 年云南省红十字应急救护师资培训第五期初训班、第四届云南省红十字会公益项目展暨云南省红十字青年营、党建联建活动等工作, 产生差旅费较多。其次, 本年度公用经费压减, 差旅费预算减少, 故本年度差旅费减少。

4. 支出按功能分类科目分析

(1) 社会保障和就业支出情况: 本年度社会保障和就业支出 1,622,850.22, 占总支出的 88.75%。其中基本支出 1,305,750.22, 项目支出 317,100.00 元。主要用于本单位职工工资发放及保险费缴纳, 一般公用经费、应急救护培训经费及工作经费等支出。上年度社会保障和就业支出 1,655,571.78 元, 较上年度减少 32,721.56 元, 主要原因是上年度人员工资含补发及支出财政拨款结转资金造血干细胞工作经费。

(2) 卫生健康支出情况: 本年度卫生健康支 108,176.44 元, 占总支出的 5.92%, 均为基本支出。主要用于本单位职工医疗保险缴纳。上年度卫生健康支出 100,130.45 元, 较

上年度增加 8,045.99 元，主要原因是本年度保险重新核定，及人员工资变动保险缴纳基数增加。

（3）住房保障支出情况：本年度住房保障支 97,510.20 元，占总支出的 5.33%，均为基本支出。主要用于本单位职工住房公积金缴纳。上年度住房保障支出 98,322.36 元，较上年度减少 812.16 元，主要原因为本单位人员变动，住房公积金缴纳金额有所变动。

5. 财政拨款收入、支出分析

德钦县红十字会 2024 年度财政拨款收入总计 1,828,536.86 元，财政拨款支出总计 1,828,536.86 元，其中基本支出 1,511,436.86 元，项目支出 317,100.00 元。基本支出包括人员工资、社会保障缴费、住房公积金等支出。项目支出包括应急救护培训经费、人道救助专项经费宣传及物资运输专项经费及工作经费等支出。

6. 非财政拨款收入、支出分析

2024 年度本单位无非财政拨款收入。

（三）年末结转和结余情况。

根据省级财政改革要求，2024 年年末无结转结余资金。

（四）与预算支出相关的其他指标分析

2024 年度本单位年末实有货币资金 2,088.18 元，与上年对比减少 421.84 元，主要原因为本年度上缴存量资金。本单位年末在职人员为 5 人，与上年人数对比无变化，主要是本单位录用一名公务员及一名人员正式退休。本年度利息

上缴 23.91 元，与上年度对比减少 1803.80 元，主要原因是上年度上缴专户利息。

（五）绩效目标完成情况

1. 概述项目绩效目标完成情况。

2024 年本单位已按年初设定的绩效目标完成任务。根据县财政局绩效监控管理要求，本单位积极开展项目支出绩效跟踪管理工作，定期采集预算绩效运行监控信息，并进行汇总分析。

2. 概述本单位整体支出绩效目标实现情况。

本单位明确了绩效跟踪的目的、绩效跟踪的范围、绩效跟踪的内容以及下一步工作任务。在申报绩效目标的过程中，确保绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划总体规划，与部门工作职责相对应，客观并具有可衡量性；编制绩效目标时，确保文本符合规定格式要求、相关内容完整；为开展绩效评价做好基础工作。

（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

1. 存在的问题

（1）预算执行有待进一步严格，预算编制与实际支出项目有的仍存在细微差异。

（2）对于项目资金“谁使用、谁评价”的原则执行还不够到位，固定资产管理工作有待进一步加强。

（3）对项目资金使用成本控制管理还存在不足，有待进一步加强。

（4）绩效目标和指标往往根据项目实际完成情况制定，对项目执行过程有效约束不够，存在一定的偏差。

2. 改进措施及建议

（1）强化预算执行，提高预算完成率。严格按项目和进度执行预算，合理安排资金支出，增强预算执行的规范性和严肃性切实提高预算完成率及资金使用效益。

（2）科学合理编制政府采购预算，强化政府采购预算执行，确保政府采购预算切合单位实际。

（3）进一步完善内部管理制度，提升管理效能，更好地履行生态文明建设职能。

（4）加强财务相关文件和知识的学习，提升财务能力。

（5）进一步加强分工负责。明确单位领导和项目执行人员以及财务人员在绩效管理中的职责，每个人都要知道自己该做些什么，该怎么做。依据科学合理的分工，结合单位实际制定细化工作细则，使财务制度朝良性循环方向发展。

（6）要进一步规范管理流程。财务管理体系需要进一步完善和规范，只有具备了完善的财务管理体流程，财务管理体系才能发挥效益，促进各项工作任务按目标顺利完成。

（7）要有绩效反馈和结果运用。在反馈和结果运用中，发现存在的问题和不足，然后加以改进，使财务管理工作不断得到改善和提高。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

德钦县红十字会财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况均完成财政下达任务。如期完成各项审核要求，确保本单位决算编制工作“数额准确、内容完整、报送及时”。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

本单位根据本级财政部门批复决算在规定时间内公开。

（三）对部门决算管理工作的意见和建议。

无。

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

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

年终执行数不含上年结转和结余收入数
$$\text{预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{调整预算数} \times 100\%$$

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。

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