2019年度四川省广元市

昭化区红十字会部门决算

目 录

第一部分 部门概况 1

一、基本职能及主要工作 1

二、机构设置 2

第二部分 部门决算情况说明 4

一、收入支出决算总体情况说明 4

二、收入决算情况说明 4

三、支出决算情况说明 4

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 6

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 6

八、政府性基金预算支出决算情况说明 7

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 8

十一、其他重要事项的情况说明 8

第三部分 名词解释 13

第四部分 附件 16

附件1 16

附件2 20

第五部分 附表 23

一、收入支出决算总表 23

二、收入总表 23

三、支出总表 23

四、财政拨款收入支出决算总表 23

五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 23

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 23

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 23

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 23

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 23

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 23

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 23

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 23

十三、国有资本经营预算支出决算表 23

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。一是传播国际红十字会运动和国际人道主义法，宣传、执行《中华人民共和国红十字会法》和《四川省实施<中华人民共和国红十字会法>办法》等法律、法规，遵循《中国红十字会章程》，依法建会、治会、兴会；二是开展备灾救灾工作，有效利用和发挥备灾救灾设施功能，在自然灾害和突发事件中，开展对受害者的救护和救助；三是开展人道领域的社会公益服务活动和卫生救护、防病常识的宣传普及，组织社会救助，进行初级卫生救护培训，组织群众参加现场救护，推动无偿献血和非血缘关系骨髓移植工作；四是组织对公民特别是青少年进行人道主义和社会主义精神文明教育活动；五是参与艾滋病防治、吸毒危害等宣传教育工作，提高公民自我防范的意识和能力；六是参与少数民族地区、贫困地区的医疗服务和扶贫工作；七是负责海峡两岸的查人转信及有关人员的遣返和见证事务；八是与境内外红十字会和组织进行友好往来，开展人道领域的合作与交流，争取援助；九是根据四川省红十字会的部署，参加国际和国内的人道主义救援工作；十是承办区政府交办的其他事项。

（二）2019年重点工作完成情况。

2019年，在区委、区政府的坚强领导下，在市红十字会指导下，在区委、区政府分管领导关心帮助下，区红十字以脱贫攻坚工作为中心，以“三救三献、志愿服务”工作为主线，以关注民生，服务弱势群体为己任，精诚团结，转作风务实效，较好的完成了全年工作。一是全力以赴开展脱贫攻坚工作，热心服务贫困群众；二是着力抓好公益性初级卫生救护培训民生工程，完成市、区下达的8000人目标任务；三是扎实开展人道救助工作，募集资金40.5万元，救助大病患者、贫困学生及慰问困难群众等129人，救助金额13.5万元。

二、机构设置

根据广元市机构编制委员会《关于完善<全市红十字会机构编制>的通知》（广编发〔2008〕76号）和元编委发〔2008〕20号文件精神，我会于2008年12月完善机构编制。从2010年起纳入参公管理和一级财政全额预算单位，为区政府领导直接联系的依法独立从事人道主义工作的社会救助团体。设置2个职能股室，即办公室（含事业发展职能）、赈济部。核定事业编制5名,2016年减编1人后现有编制4人，在编人员4人，其中:公务员1人，参公人员2人，工勤人员1人。

下属二级单位0个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

纳入2019年度部门决算编制范围的二级预算单位没有。

第二部分 2019年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计65.74万元。与2018年相比，收、支总计各增加2.39万元，增长3.77%。主要变动原因是调资及机关运行经费提高。

二、 收入决算情况说明

2019年本年收入合计65.75万元，其中：一般公共预算财政拨款收入65.75万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入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%。

三、 支出决算情况说明

2019年本年支出合计67.54万元，其中：基本支出55.75万元，占82.54%；项目支出11.79万元，占17.46%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收、支总计133.29万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各增加8.36万元，增长6.69%。主要变动原因是调资及机关运行经费提高。

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**

2019年一般公共预算财政拨款支出67.54万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加5.97万元，增长9.69%。主要变动原因是调资及机关运行经费提高。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出67.54万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出0万元，占0%；**教育支出（类）**0万元，占0%；**科学技术（类）**支出0万元，占0%；**社会保障和就业（类）**支出62.05万元，占92%；医疗卫生支出2.21万元，占3%；住房保障支出3.28万元，占5%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2019年般公共预算支出决算数为67.54**，**完成预算102.72%。其中：**

**1.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）:** 支出决算为4.58万元，完成预算100%。

**2. 社会保障和就业支出（类）红十字事业（款）行政运行（项）:** 支出决算为45.68万元，完成预算100%。

**3. 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11.79万元，完成预算117.9%,决算数大于预算数的主要原因是百万培训项目经费2018年有结余。

**4.医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**支出决算为2.21万元，完成预算100%。

**5. 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3.28万元，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

2019年一般公共预算财政拨款基本支出55.75万元，其中：

人员经费46.92万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、奖励金。
  公用经费8.83万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、其他交通费。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为0.44万元，完成预算100% 。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.44万元，占100%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费支出**0万元，完成预算0%。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,完成预算0%。。

**3.公务接待费支出**0.44万元，完成预算100%。公务接待费支出决算与2018年持平。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待18批次，125人次（不包括陪同人员），共计支出0.44万元，具体内容包括：联挂乡镇帮扶村来区上联系工作及办事接待开支。其中：

**外事接待支出**0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

**其他国内公务接待支出**0.44万元，主要用于联挂乡镇帮扶村来区上联系工作及办事接待开支。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019年政府性基金预算拨款支出0万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2019年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、 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，本部门在年初预算编制阶段，组织对百万培训项目开展了预算事前绩效评估，对1个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看：2019年区红十字会财务支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批过程和手续，支出基本符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据区政府绩效考核文件精神，绩效目标在2019年基本完成，在保障机关运转、履行职能职责上整体情况优良。

本部门还自行组织了1个项目绩效评价，从评价情况来看：该项目在决策方面，决策依据基本充分、资金分配合理；在项目管理方面，资金到位及时、资金支出的依据、使用范围、开支标准基本符合规定，财务制度、会计核算健全规范；在项目完成方面，实现计划目标；在项目效果方面，项目的开展，取得了良好效果。

**（二）项目绩效目标完成情况**

本部门在2019年度部门决算中反映“其他红十字事业支出-百万培训项目” 1个项目绩效目标实际完成情况。

1. 百万培训项目绩效目标完成情况综述。百万培训项目绩效目标完成应急救护培训8000人，项目全年预算数10万元，执行数为11.79万元，完成预算的117.9%。通过项目实施，增强广大群众和中小学生面对各种突发意外事件的自救互救能力，保护因意外事件受伤人员的生命和健康，助推了精准扶贫，为加快建设“五个昭化”作出了积极的贡献。

项目支出绩效目标完成情况表(2019年度)

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 其他红十字事业（百万培训项目） |
| 预算单位 | 区红十字会 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 10 | 执行数: | 11.79 |
| 其中-财政拨款: | 10 | 其中-财政拨款: | 11.79 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 培训8000人 | 培训8000人 |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 培训人次 | 8000 | 8000 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 教学质量达标，学员培训合格。 | 受训人员考试合格 | 受训人员考试合格 |
| 绩效指标完成情况 | 项目完成指标 | 时效指标 | 完成时间 | 12月31日前 | 12月31日前 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 教材、器材、讲课费、交通费、资料费、制证费等 | 20元/人 | 20元/人 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 现场救护知识与技能水平，群众自救互救意识和能力 | 现场救护知识与技能得普及，群众自救互救意识和能力增强 | 现场救护知识与技能得普及，群众自救互救意识和能力增强 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受训人员满意度 | 100% | 100% |

（二）**部门开展绩效评价结果**

本部门按要求对2019年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《区红十字会2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对百万培训项目开展了绩效评价，《区红十字会2019年百万培训项目支出绩效评价报告》见附件。

十**一、**其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2019年，区红十字会机关运行经费支出8.83万元，比2018年增加1.6万元，增长22%。主要原因是2019年公用经费标准提高。

**（二）政府采购支出情况**

2019年，区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2019年12月31日，区红十字会共有车辆0辆，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单价50万元以上通用设备0台，单价100万元以上专用设备0台。

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.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8、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。

9.社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（20805）机关事业单位基本养老保险（2080505）：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。

10.社会保障和就业（208）红十字事业（20816）行政运行（2081601）：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。

11.社会保障和就业（208）红十字事业（20816）其他红十字事业（2081699）：反映其他用于红十字事业方面的支出。

12.医疗卫生与计划生育（210）医疗保障（21005）事业单位医疗（2100502）：反映财政部门集中安排的事业单位基本养老保险缴费经费，未参加养老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人员的医疗经费。

13.住房保障（221）住房改革（22102）住房公积金（2210201）：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。

14.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。

15.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。

16.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。

17.“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。

18.机关运行经费：为保障行政单位（含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。

第四部分 附件

附件1

区红十字会2019年部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构组成。根据广元市机构编制委员会《关于完善<全市红十字会机构编制>的通知》（广编发〔2008〕76号）和元编委发〔2008〕20号文件精神，我会于2008年12月完善机构编制。从2010年起纳入参公管理和一级财政全额预算单位，为区政府领导直接联系的依法独立从事人道主义工作的社会救助团体。设置2个职能股室，即办公室（含事业发展职能）、赈济部。核定事业编制5名,2016年减编1人后现有编制4人，在编人员4人，其中:公务员1人，参公人员2人，工勤人员1人。

（二）机构职能。一是传播国际红十字会运动和国际人道主义法，宣传、执行《中华人民共和国红十字会法》和《四川省实施<中华人民共和国红十字会法>办法》等法律、法规，遵循《中国红十字会章程》，依法建会、治会、兴会；二是开展备灾救灾工作，有效利用和发挥备灾救灾设施功能，在自然灾害和突发事件中，开展对受害者的救护和救助；三是开展人道领域的社会公益服务活动和卫生救护、防病常识的宣传普及，组织社会救助，进行初级卫生救护培训，组织群众参加现场救护，推动无偿献血和非血缘关系骨髓移植工作；四是组织对公民特别是青少年进行人道主义和社会主义精神文明教育活动；五是参与艾滋病防治、吸毒危害等宣传教育工作，提高公民自我防范的意识和能力；六是参与少数民族地区、贫困地区的医疗服务和扶贫工作；七是负责海峡两岸的查人转信及有关人员的遣返和见证事务；八是与境内外红十字会和组织进行友好往来，开展人道领域的合作与交流，争取援助；九是根据四川省红十字会的部署，参加国际和国内的人道主义救援工作；十是承办区政府交办的其他事项。

（三）人员概况。2019年在编人员4人，其中:公务员1人，参公人员2人，工勤人员1人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。单位的各项收入做到应收尽收，所有收入均纳入账簿，各项收入无虚挂往来现象，并做到了及时入账。

（二）部门财政资金支出情况

预算支出未发现无预算、超预算支出，未发现虚列支出和预算科目间相互挤占问题，所有财政资金支出均履行了严格审批手续，未发现挤占、挪用、转移财政资金行为。基本支出严格执行国家有关政策及规定，无擅自扩大开支范围的提高开支标准，单位津补贴、奖金和福利均按照国家或地方的规定发放，项目支出均按照批准的项目和用途以及项目实施方案执行，无自行改变项目内容，扩大支出范围现象。无自行调整项目支出预算问题，所有项目支出均合理合规。未发现利用财政或自由资金对外借、贷款问题。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。区红十字会部门绩效目标制定合理、目标完成良好、预算编制准确，支出控制、预算动态调整、执行进度合理，预算完成情况良好。

（二）专项预算管理。区红十字会专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时，专项预算绩效目标完成良好。

（三）结果应用情况。区红十字会自评质量良好、绩效目标公开和自评公开、评价结果整改到位，评价结果应用合理。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

1、财务管理绩效总评价结果

2019年区红十字会财务支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批过程和手续，支出基本符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据区政府绩效考核文件精神，绩效目标在2019年基本完成，在保障机关运转、履行职能职责上整体情况优良。

通过对区红十字会2019年部门财务管理三级指标的分析考评，区红十字会2019年部门财务管理绩效评价得分为98分，综合评价结果为优级。

2、项目绩效总评价结果

该项目在决策方面，决策依据基本充分、资金分配合理；在项目管理方面，资金到位及时、资金支出的依据、使用范围、开支标准基本符合规定，财务制度、会计核算健全规范；在项目完成方面，实现计划目标；在项目效果方面，项目的开展，取得了良好效果。

通过该项目三级指标的分析考评，该项目的绩效评价得分为96 分，综合评价结果为优级。

（二）存在问题

单位固定资产没有定期盘点记录，没有专人管理。

（三）改进建议

规范和完善固定资产管理，确定实物资产管理人，根据实物资产建立固定资产卡片，如存在划拨资产、盘盈盘亏情况，应根据相关划拨单、盘点表及相关内部盘点结果处理情况进行账务处理。

附件2

区红十字会2019年百万培训项目支出

绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

成立项目管理绩效评价领导小组，综合运用了成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、问卷调查法、访谈法、抽样调查、调阅资料、实地调查等方法开展项目支出绩效评价和政策评估，通过对单位项目所涉及的部门预算、部门决算、收入、支出、资产管理、信息公开、项目支出凭证、项目计划、项目实施等资料进行检查、审阅、整理、分析、汇总。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

该项目在决策方面，决策依据基本充分、资金分配合理；在项目管理方面，资金到位及时、资金支出的依据、使用范围、开支标准基本符合规定，财务制度、会计核算健全规范；在项目完成方面，实现计划目标；在项目效果方面，项目的开展，取得了良好效果。通过该项目三级指标的分析考评，该项目的绩效评价得分为96 分，综合评价结果为优级。

（二）绩效分析

1、项目决策

按照批准的项目和用途以及项目实施方案执行，无自行改变项目内容，扩大支出范围现象。无自行调整项目支出预算问题，所有项目支出均合理合规。

2、项目管理

资金分配情况科学合理，项目资金管理、使用科学规范。

执行国家有关财经法规，厉行节约，量入为出，降低行政事业成本，提高资金使用效益。

3、项目绩效

通过在全区行政村、学校实施公益性初级应急救护“百万培训项目”，不断提高救护知识普及率，增强广大群众和中小学生面对各种突发意外事件的自救互救能力，保护因意外事件受伤人员的生命和健康，助推精准扶贫，为加快建设“五个昭化”建设。全区2019年完成培训人数8000人。

三、存在主要问题

绩效目标未完全实现，需要进一步加强宣传倡导。

四、 相关措施建议

在以后年度的项目实施过程中，细化实施方案，加强项目实施管理，实现当年度绩效目标。同时加强宣传力度，提升老百姓的认知度和对该项目的满意度。

第五部分  附表

一、收入支出决算总表

二、收入总表

三、支出总表

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（政府经济分类科目）

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算支出决算表