

# 2024 年度宁夏固原市红十字会部门决算分析报告

## 一、单位情况

### (一) 基本情况。

#### 1. 主要职能。

固原市红十字会秉承“人道、博爱、奉献”的红十字精神，致力于动员社会力量，改善最易受损害群体境况，开展救灾的准备工作；普及卫生救护和防病知识，进行卫生救护培训，组织群众参加现场救护。在应急救援、急救救护、人道救助、造血干细胞捐献等方面发挥了不可替代的作用，对于保护人民群众生命与健康、促进社会和谐文明进步，具有十分重要的促进作用。

#### 2. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

##### (1) 独立编制机构。

2024 年，独立编制机构共 1 个，较上年无变化。

##### (2) 独立核算机构。

2024 年，独立核算机构共 1 个，较上年无变化。

#### 3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

2024 年年末实有人数 6 人（不含遗属优抚人员），与 2023 年度相比，增加 1 人，增长 20%，变动原因为：新调入 1 人。

2024 年在职人员人数 6 人。与 2023 年度相比，增加 1 人，在职人员人数主要变动原因为：新调入 1 人。

2024 年离休人员人数为 0 人。与 2023 年度相比无变动。

2024 年退休人员人数为 2 人。与 2023 年度相比无变动。

## **（二）当年取得的主要事业成效。**

2024 年固原市红十字会以铸牢中华民族共同体意识为主线，紧扣全市发展大局、聚焦“三救三献”主责主业，依法履职尽责、践行人道使命，积极搭建党和政府在人道领域联系群众的桥梁和纽带，各项工作取得了较好成效。

## **二、收入支出预算执行情况分析**

### **（一）收入支出预算安排情况。**

包括单位收入、支出年初预算安排情况，与上年对比情况及增减变动原因。

1. 收入年初预算安排情况、与上年收入预算对比情况及变动原因分析。

2024 年，下达年初预算 119.51 万元，其中财政拨款收入 119.51 万元，事业收入 0.00 万元，其他收入 0.00 万元，经营收入 0.00 万元；使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 5.55 万元。当年财政拨款收入占比 100.00%。

与 2023 年度相比，2024 年度收入减少 191.85 万元，降低 60.07%，其中：2024 年度一般公共预算财政拨款收入减少 5 万元，降低 4.1%，2024 年度事业收入增加（减少）0 万元，增长（降低）0%，2024 年度经营收入增加（减少）0

万元，增长（降低）0%，2024年度其他收入增加减少186.76万元，降低95.69%。

与2023年度相比，2024年度支出减少259.20万元，降低66.82%，其中：2024年度基本支出减少2.54万元，降低2.31%，2024年度项目支出减少256.66万元，降低92.33%，2024年度经营支出增加（减少）0万元，增长（降低）0%。

## （二）收入支出预算执行情况。

当年收入支出预算执行基本情况，与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因。

2024年我单位收入预算为127.51万元，实际收入为127.51万元，与收入预算相比持平收入预算完成率100.00%。

2024年我单位支出预算为133.05万元，实际支出为128.72万元，与支出预算相比减少4.33万元，支出预算完成率96.74%。

### 1. 收入支出与预算对比分析。

（1）我单位收入预决算差异主要是项目财政拨款收入、项目拨款收入的差异，具体如下：

一般公共预算财政拨款收入决算数比预算数持平。

政府性基金预算财政拨款收入决算数比预算数持平。

国有资本经营预算财政拨款收入决算数比预算数持平。

其他收入决算数比预算数增加8.41万元，主要原因为：自治区红十字会下拨了入库志愿者招募和志愿者保留项目经费。

## 2. 收入支出结构分析。

2024年宁夏固原市红十字会本级各项经费结转结余年初数5.55万元；本年收入合计127.51万元；本年支出合计128.72万元；使用非财政拨款结余0.00万元，结余分配0.00万元，年末结转结余4.33万元。

(1) 各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重。

从来源构成看，宁夏固原市红十字会本级总收入为127.51万元，主要来源于财政拨款、事业收入和其他收入三项。

其中：财政拨款119.09万元，占总收入的93.40%；

事业收入0.00万元，占总收入的0.00%；

其他收入8.41万元，占总收入的6.60%；

事业单位经营收入0.00万元，占总收入的0.00%。

(2) 收入支出与上年度对比情况及原因分析。

1) 收入与上年对比。2024年度总收入为127.51万元。与2023年度相比，减少191.85万元，降低60.07%。

一般公共预算财政拨款收入为119.09万元。与2023年度相比，减少5.09万元。一般公共预算财政拨款收入主要变动原因为：本年减少了项目财政拨款。

政府性基金预算财政拨款收入为0.00万元。与2023年度相比，增加（减少）0万元。

国有资本经营预算财政拨款收入为0.00万元。与2023年度相比，增加（减少）0万元。

上级补助收入为 0.00 万元。与 2023 年度相比，增加（减少）0 万元。

事业收入为 0.00 万元。与 2023 年度相比，增加（减少）0 万元。

经营收入为 0.00 万元。与 2023 年度相比，增加（减少）0 万元。

附属单位上缴收入为 0.00 万元。与 2023 年度相比，增加（减少）0 万元。

2024 年度其他收入为 8.41 万元。与 2023 年度相比，增加减少 186.76 万元。其他收入主要变动原因为：本年减少了其他单位拨入资金。

## 2) 支出与上年对比。

2024 年度总支出为 128.72 万元。与 2023 年度相比，增加减少 259.20 万元，降低 66.82 %。

基本支出为 107.40 万元。与 2023 年度相比，减少 2.54 万元，降低 2.31 %，其中人员经费支出比上年增加减少 0.86 万元，公用经费支出比上年减少 1.68 万元，主要原因为：财政缩减了人员及公用经费支出。

## 3. 支出按经济分类科目分析。

### (1) “三公” 经费支出情况：

#### 1) 支出情况

宁夏固原市红十字会本级 2024 年度“三公”经费财政拨款支出 0.00 万元，其中：因公出国（境）支出 0.00 万元，公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，公务接待费支

出 0.00 万元。

## 2) 预决算对比情况

2024 年“三公”经费财政拨款支出决算数为 0.00 万元，与 2024 年预算相比，持平。其中：因公出国（境）支出持平；公务用车购置及运行维护费支出持平；公务接待费支出持平。

## 3) 上下年对比情况

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算数为 0.00 万元。与 2023 年度相比，增加（减少）0 万元，其中：因公出国（境）支出增加（减少）0 万元；2024 年度公务用车购置及运行维护费支出增加（减少）0 万元；2024 年度公务接待费支出增加（减少）0 万元。

### (2) 会议费支出情况：

2024 年度会议费全口径支出为 0.00 万元。与 2023 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（降低）0%。其中：2024 年度财政拨款支出数为 0.00 万元。与 2023 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（降低）0%。

### (3) 培训费支出情况：

2024 年度培训费全口径支出为 2.01 万元。与 2023 年度相比，减少 0.1 万元，降低 5%。其中，2024 年度财政拨款支出数为 2.01 万元。与 2023 年度相比，减少 0.1 万元，降低 5%。

### (4) 差旅费支出情况：

2024 年差旅费全口径支出 1.11 万元，较上年减少 0.98

万元，降低 46.89%，主要原因为项目执行过程中出差减少。

(5) 其他对单位影响较大的支出情况：

2024 年维维护费 3.53 万元，比上年增加 3.53 万元，主要原因为对备灾库进行了维修。

(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。

2024 年支出共计 128.72 万元，其中，一般公共服务支出 2.67 万元，占比 2%；社会保障和就业支出 110.76 万元，占比 86%；卫生健康支出 4.05 万元，占比 3%；住房保障支出 11.25 万元，占比 9%。

5. 财政拨款收入、支出分析。

(1) 财政拨款收支总体情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款收入为 119.09 万元。

2024 年度财政拨款支出为 119.09 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 119.09 万元，国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元。一般公共预算财政拨款基本支出为 107.40 万元。一般公共预算财政拨款项目支出为 11.69 万元。

2024 年度年末财政拨款结转和结余为 0.00 万元。其中一般公共预算财政拨款结转结余 0.00 万元（基本支出结转万元，项目支出结转万元，项目支出结余万元），2024 年度国有资本经营预算财政拨款结转结余为万元。

(2) 一般公共预算财政拨款支出按基本支出和项目支出分析具体构成及特点。

从财政拨款支出结构看，按支出性质分析，基本支出 107.40 万元，占财政拨款支出的 90.18%；项目支出 11.69 万元，占财政拨款支出的 9.82%。

按支出经济分类分析，工资福利支出 97.46 万元，占财政拨款支出的 81.84%；商品和服务支出 19.43 万元，占财政拨款支出的 16.32%；对个人和家庭的补助支出 2.20 万元，占财政拨款支出的 1.85%；资本性支出（基本建设）支出 0.00 万元，占财政拨款支出的 0.00%；资本性支出 0.00 万元，占财政拨款支出的 0.00%；对企业补助 0.00 万元，占财政拨款支出的 0.00%；其他支出 0.00 万元，占财政拨款支出的 0.00%。

## 6. 非财政拨款收入、支出分析。

2024 年度非财政拨款收入合计为 8.41 万元，与 2023 年度相比，降低 57 %。其中：事业收入为 0.00 万元，与 2023 年度相比，增长（降低） 0 %。（其中教育收费 0.00 万元）；经营收入为 0.00 万元，与 2023 年度相比，增长（降低） 0 %；其他收入为 8.41 万元，降低 57 %。主要原因为：本年减少了其他单位拨入资金。

### （三）年末结转和结余情况。

#### 1. 财政拨款结转和结余

无。

#### 2. 非财政拨款结转和结余

2024 年末非财政拨款结转结余共计为 4.33 万元，与 2023 年度相比，减少 1.22 万元，降低 22 %。其中：基本支

出结转为 0.00 万元，与 2023 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（降低）0 %。其中一般公共预算财政拨款结转为 0.00 万元，与 2023 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（降低）0 %；项目支出结转结余为 4.33 万元，与 2023 年度相比，减少 1.22 万元，降低 22 %，其中一般公共预算财政拨款项目支出结转结余为 0.00 万元，与 2023 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（降低）0 %；经营结余为 0.00 万元，与 2023 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（降低）0 %。

## 2) 消化结转和结余的对策。

积极推进三救三献各项项目，依托项目执行消化结转结余资金。

### **（四）与预算支出相关的其他指标分析。**

1. 资产信息变动情况分析。2024 年末，宁夏固原市红十字会本级资产中，银行存款为 3.52 万元，与 2023 年度相比，减少 1.77 万元，降低 33 %；房屋（原值）为 621.23 万元，与 2023 年度相比，减少 0 万元，增长（降低）0 %。车辆（原值）为 0.00 万元，与 2023 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（降低）0 %。

### **（五）绩效目标完成情况。**

#### 1. 概述项目绩效目标完成情况。

2024 年我单位共有项目 2 个，主要为三救三献业务经费和备灾库设备维修安装。所有项目根据要求，分别设置产出指标、效益指标及满意度指标，2024 年度严格按照项目

绩效设定情况开展相关工作，并按要求做好项目监控及自评工作，全年产出情况较好，达到了年初预定目标。

## 2. 概述本单位整体支出绩效目标实现情况。

2024年我单位严格按照制定的评价程序和相关制度对本单位整体支出绩效目标进行评价，经过必要的可行性研究、风险评估、集体决策，有明确标准，符合法律法规、相关政策、发展规划及部门职责，项目申请、设立评价过程符合相关要求，依据充分、过程透明、结果公平，整体支出情况较好。

### **（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。**

我单位能较好的完成2024年的预算安排，科学合理制定预算执行计划，实现年底预算执行率达到财政要求。同时加强项目绩效监控，合理安排项目资金支出，确保资金利用收益最大化。

下一步将继续做好以下几方面：扎实开展绩效运行监控工作，立足绩效全过程，科学筹划，健全各项制度和管理流程，筑牢预算绩效管理基础。

## **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。

2024年度，我单位加强组织领导，树立责任意识，进一步健全完善财务管理制度，强化财务审批和内部控制管理，严格部门预算执行力度，及时清理往来资金，提高资金使用

效益，同时按照《政府会计制度》规范会计日常核算行为。

单位严格按照绩效管理有关规定，开展绩效目标编制、绩效监控及绩效评价等工作，确保绩效监控全覆盖，不断提升绩效自评管理，在绩效跟踪和评价过程中，对填报内容严格把关，确保证明材料客观详实，评价数据科学准确。

单位全面贯彻落实各项会议文件精神，按照财政部门决算工作要求，着力优化决算编报、审核、公开等工作措施，强化决算反映和促进功能，适应预算管理一体化系统变化，及时完成部门年度决算报表的编制工作，严格决算编审，做到收支真实、数字准确、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。

2024年，我单位按照年度预算绩效工作要点和工作计划，通过部署开展事前绩效评估、绩效目标填报、绩效自评、事中绩效监控、实施重点项目和部门整体支出绩效评价，开展绩效指标和标准体系建设，完善绩效评价制度，多层次开展绩效培训，稳步推进预算绩效管理工作，初步构建了全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，取得了阶段性的成效。

（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。

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：

人均办公使用面积=本期末单位办公用房使用面积÷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：

人车比例=本期末在职人员数÷本期末公务用车实有数

## 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：

预算收入完成率 = 年终执行数 ÷ 全年预算数 × 100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率 = 年终执行数 ÷ 全年预算数 × 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：

人员支出比率 = 人员支出 ÷ 事业支出 × 100%

公用支出比率 = 公用支出 ÷ 事业支出 × 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：

人均基本支出 = (基本支出 - 离退休人员支出) ÷ 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。

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