



中国红十字会
Red Cross Society of China

中国红十字会总会 2018 年部门决算

二〇一九年七月

目录

第一部分 概况

一、主要职责.....	1
二、机构设置.....	1

第二部分 2018 年度部门决算表

一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	9
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	10
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	11

第三部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明.....	12
二、一般公共预算财政拨款支出决算表说明.....	14
三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明...17	
四、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明.....	19
五、政府性基金预算财政拨款收支情况说明.....	20
六、预算绩效情况说明.....	20
七、其他重要事项的情况说明.....	24

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 概况

一、主要职责

（一）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、公共卫生事件等突发事件中，对伤病人员和其他受害者提供紧急救援和人道救助；

（二）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；

（三）参与、推动无偿献血、遗体和人体器官捐赠工作，参与开展造血干细胞捐献的相关工作；

（四）组织开展红十字志愿服务、红十字青少年工作；

（五）参加国际人道主义救援工作；

（六）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；

（七）依照国际红十字和红新月运动的基本原则，完成人民政府委托事宜；

（八）依照日内瓦公约及其附加议定书的有关规定开展工作；

（九）协助人民政府开展与其职责相关的其他人道主义服务活动。

二、机构设置

2018 年中国红十字会总会部门决算包括：总会本级决算以及中国造血干细胞捐献者资料库管理中心、中国红十字会总会备灾救灾中心和中国人体器官捐献管理中心三家事业单位决算。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中国红十字会总会

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	54,314.51	一、外交支出	12	2,229.87
其中：政府性基金预算财政拨款	2	45,340.00	二、社会保障和就业支出	13	5,928.65
二、事业收入	3	65.00	三、住房保障支出	14	294.50
三、其他收入	4	257.92	四、其他支出	15	47,695.57
本年收入合计	5	54,637.43	本年支出合计	16	56,148.59
用事业基金弥补收支差额	6	112.91	结余分配	17	484.41
年初结转和结余	7	13,609.18	其中：提取职工福利基金	18	185.80
其中：项目支出结转和结余	8	13,213.55	转入事业基金	19	298.62
	9		年末结转和结余	20	11,726.51
	10		其中：项目支出结转和结余	21	10,576.66
总 计	11	68,359.52	总 计	22	68,359.52

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：中国红十字会总会

金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年收入合计	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	54,637.43	54,314.51		65.00		257.92	
202			外交支出	2,564.04	2,564.04					
20203			对外援助	470.00	470.00					
2020306			对外援助	470.00	470.00					
20204			国际组织	2,094.04	2,094.04					
2020401			国际组织会费	2,094.04	2,094.04					
208			社会保障和就业支出	6,431.24	6,108.32		65.00			257.92
20805			行政事业单位离退休	911.57	911.29		0.28			
2080501			归口管理的行政单位离退休	851.04	851.04					
2080502			事业单位离退休	8.09	7.81		0.28			
2080503			离退休人员管理机构	52.44	52.44					
20816			红十字事业	5,519.67	5,197.03		64.73			257.92
2081601			行政运行	1,936.45	1,901.26					35.19
2081602			一般行政管理事务	2,626.96	2,558.03					68.93
2081603			机关服务	316.92	316.92					
2081699			其他红十字事业支出	639.34	420.82		64.73			153.80
221			住房保障支出	302.15	302.15					
22102			住房改革支出	302.15	302.15					
2210201			住房公积金	202.15	202.15					
2210202			提租补贴	20.00	20.00					
2210203			购房补贴	80.00	80.00					
229			其他支出	45,340.00	45,340.00					
22960			彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	45,340.00	45,340.00					
2296005			用于红十字事业的彩票公益金支出	45,340.00	45,340.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：中国红十字会总会

金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	56,148.59	2,997.37	53,151.22			
202			外交支出	2,229.87		2,229.87			
20203			对外援助	358.25		358.25			
2020306			对外援助	358.25		358.25			
20204			国际组织	1,834.55		1,834.55			
2020401			国际组织会费	1,834.55		1,834.55			
20299			其他外交支出	37.08		37.08			
2029901			其他外交支出	37.08		37.08			
208			社会保障和就业支出	5,928.65	2,702.87	3,225.78			
20805			行政事业单位离退休	312.86	312.86				
2080501			归口管理的行政单位离退休	253.50	253.50				
2080502			事业单位离退休	10.93	10.93				
2080503			离退休人员管理机构	48.44	48.44				
20816			红十字事业	5,615.78	2,390.00	3,225.78			
2081601			行政运行	1,868.73	1,868.73				
2081602			一般行政管理事务	2,765.90		2,765.90			
2081603			机关服务	316.92		316.92			
2081699			其他红十字事业支出	664.22	521.27	142.95			
221			住房保障支出	294.50	294.50				
22102			住房改革支出	294.50	294.50				
2210201			住房公积金	199.64	199.64				
2210202			提租补贴	20.32	20.32				
2210203			购房补贴	74.54	74.54				
229			其他支出	47,695.57		47,695.57			
22960			彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	47,695.57		47,695.57			
2296005			用于红十字事业的彩票公益金支出	47,695.57		47,695.57			

财政拨款收入支出决算表

公开 04 表
金额单位：万元

部门：中国红十字会总会

收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算财 政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	8,974.51	一、外交支出	12	2,229.87	2,229.87	
二、政府性基金预算财政拨款	2	45,340.00	二、社会保障和就业支出	13	5,528.05	5,528.05	
	3		三、住房保障支出	14	294.50	294.50	
	4		四、其他支出	15	47,695.57		47,695.57
	5			16			
本年收入合计	6	54,314.51	本年支出合计	17	55,747.99	8,052.42	47,695.57
年初财政拨款结转和结余	7	10,244.69	年末财政拨款结转和结余	18	8,811.22	1,950.68	6,860.53
一般公共预算财政拨款	8	1,028.59		19			
政府性基金预算财政拨款	9	9,216.10		20			
	10			21			
总计	11	64,559.20	总计	22	64,559.20	10,003.10	54,556.10

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：中国红十字会总会

金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	8,052.42	2,808.65	5,243.76
202			外交支出	2,229.87		2,229.87
20203			对外援助	358.25		358.25
2020306			对外援助	358.25		358.25
20204			国际组织	1,834.55		1,834.55
2020401			国际组织会费	1,834.55		1,834.55
20299			其他外交支出	37.08		37.08
2029901			其他外交支出	37.08		37.08
208			社会保障和就业支出	5,528.05	2,514.15	3,013.89
20805			行政事业单位离退休	312.59	312.59	
2080501			归口管理的行政单位离退休	253.50	253.50	
2080502			事业单位离退休	10.65	10.65	
2080503			离退休人员管理机构	48.44	48.44	
20816			红十字事业	5,215.46	2,201.56	3,013.89
2081601			行政运行	1,868.73	1,868.73	
2081602			一般行政管理事务	2,696.97		2,696.97
2081603			机关服务	316.92		316.92
2081699			其他红十字事业支出	332.83	332.83	
221			住房保障支出	294.50	294.50	
22102			住房改革支出	294.50	294.50	
2210201			住房公积金	199.64	199.64	
2210202			提租补贴	20.32	20.32	
2210203			购房补贴	74.54	74.54	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：中国红十字会总会

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,499.92	302	商品和服务支出	962.75
30101	基本工资	380.07	30201	办公费	75.58
30102	津贴补贴	809.56	30202	印刷费	16.37
30103	奖金	3.80	30204	手续费	0.25
30106	伙食补助费	22.40	30205	水费	2.93
30107	绩效工资	7.89	30206	电费	48.38
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	73.43	30207	邮电费	48.75
30112	其他社会保障缴费	1.52	30208	取暖费	35.90
30113	住房公积金	199.64	30209	物业管理费	72.99
30199	其他工资福利支出	1.61	30211	差旅费	82.58
303	对个人和家庭的补助	300.22	30213	维修（护）费	13.03
30301	离休费	67.38	30214	租赁费	0.00
30302	退休费	50.93	30215	会议费	93.87
30304	抚恤金	15.57	30216	培训费	27.56
30305	生活补助	71.60	30226	劳务费	43.90
30307	医疗费补助	92.88	30227	委托业务费	107.36
30309	奖励金	0.12	30228	工会经费	41.50
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.74	30231	公务用车运行维护费	35.42
			30239	其他交通费用	83.12
			30299	其他商品和服务支出	133.26
			310	资本性支出	45.76
			31002	办公设备购置	35.92
			31003	专用设备购置	9.39
			31007	信息网络及软件购置更新	0.45
人员经费合计		1,800.14	公用经费合计		1,008.51

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

部门：中国红十字会总会

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行 费				小计	公务用车购置费	公务用车运行 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
453.06	348.40	41.16	0.00	41.16	63.50	328.35	240.57	35.42	0.00	35.42	52.36

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：中国红十字会总会

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
						合计	9,216.10	45,340.00	47,695.57
229			其他支出	9,216.10	45,340.00	47,695.57		47,695.57	6,860.53
22960			彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	9,216.10	45,340.00	47,695.57		47,695.57	6,860.53
2296005			用于红十字事业的彩票公益金支出	9,216.10	45,340.00	47,695.57		47,695.57	6,860.53

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入总计 68359.52 万元，支出总计 68359.52 万元。与上年相比，收支总计各减少 999.39 万元，降低 1.44%。具体情况如下：

（一）收入决算情况说明

1.财政拨款收入 54314.51 万元。系中国红十字会总会本级及所属事业单位本年从中央财政取得的资金。比 2017 年度决算数减少 850.86 万元，降低 1.56%。

2.事业收入 65 万元。系中国红十字会总会所属事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。比 2017 年度决算数减少 31.84 万元，降低 32.88%，主要原因是所属事业单位仓储费收入减少。

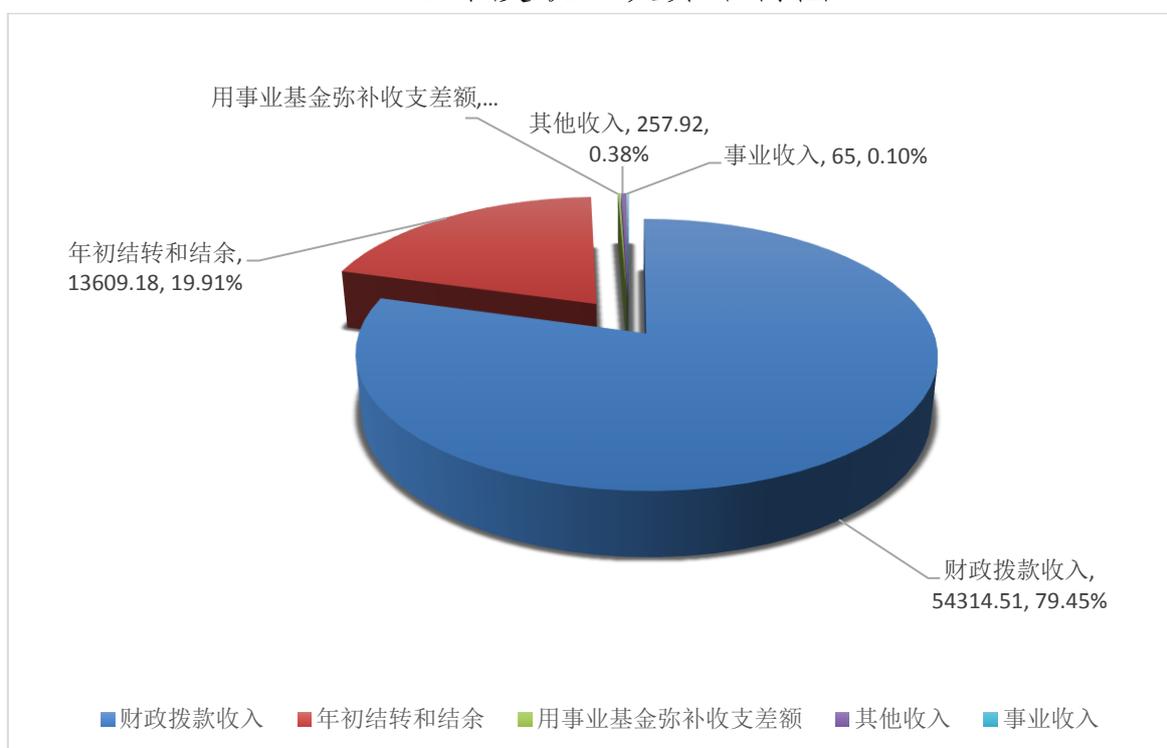
3.其他收入 257.92 万元。系中国红十字会总会本级收到的委托项目费，所属事业单位存款利息等。比 2017 年度决算数减少 169.49 万元，降低 39.66%，主要原因是本级委托项目减少。

4.用事业基金弥补收支差额 112.91 万元。系中国红十字会总会所属事业单位在用当年的“财政拨款收入”“事业收入”和“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弥补当年收支缺口的资金。比 2017 年度决算数增加 51.95 万元，增加 85.22%，主要原因是所属事业单位当年收支缺

口较上年增加，弥补差额相应增加。

5. 年初结转和结余 13213.55 万元。系中国红十字会总会本级及所属事业单位以前年度支出预算尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，及项目已完成产生的结余资金。比 2017 年度决算数减少 394.78 万元，降低 2.9%，基本与上年持平。

2018 年度收入决算结构图



(二) 支出决算情况说明

1.外交(类)支出 2229.87 万元。主要用于缴纳相关国际组织会费和向国际组织捐赠等方面的支出以及其他对外援助支出。比 2017 年度决算数增加 663.58 万元，增长 42.37%，主要原因

是缴纳国际组织会费和对外援助有所增加。

2.社会保障和就业（类）支出 5928.65 万元。主要是用于中国红十字会总会及所属事业单位离退休人员、离退休管理机构和红十字事业活动支出。比 2017 年度决算数减少 1178.25 万元，降低 16.58%，主要原因是退休人员养老金改由央保中心发放，相应减少支出。

3.住房保障支出（类）294.50 万元。主要是用于中国红十字会总会本级及所属事业单位按照国家政策规定为职工缴纳住房公积金、发放提租补贴和购房补贴。比 2017 年度决算数增加 33.75 万元，增加 12.94%，主要原因是执行国家统一规范的津贴补贴政策，住房公积金计缴基数和购房补贴增加。

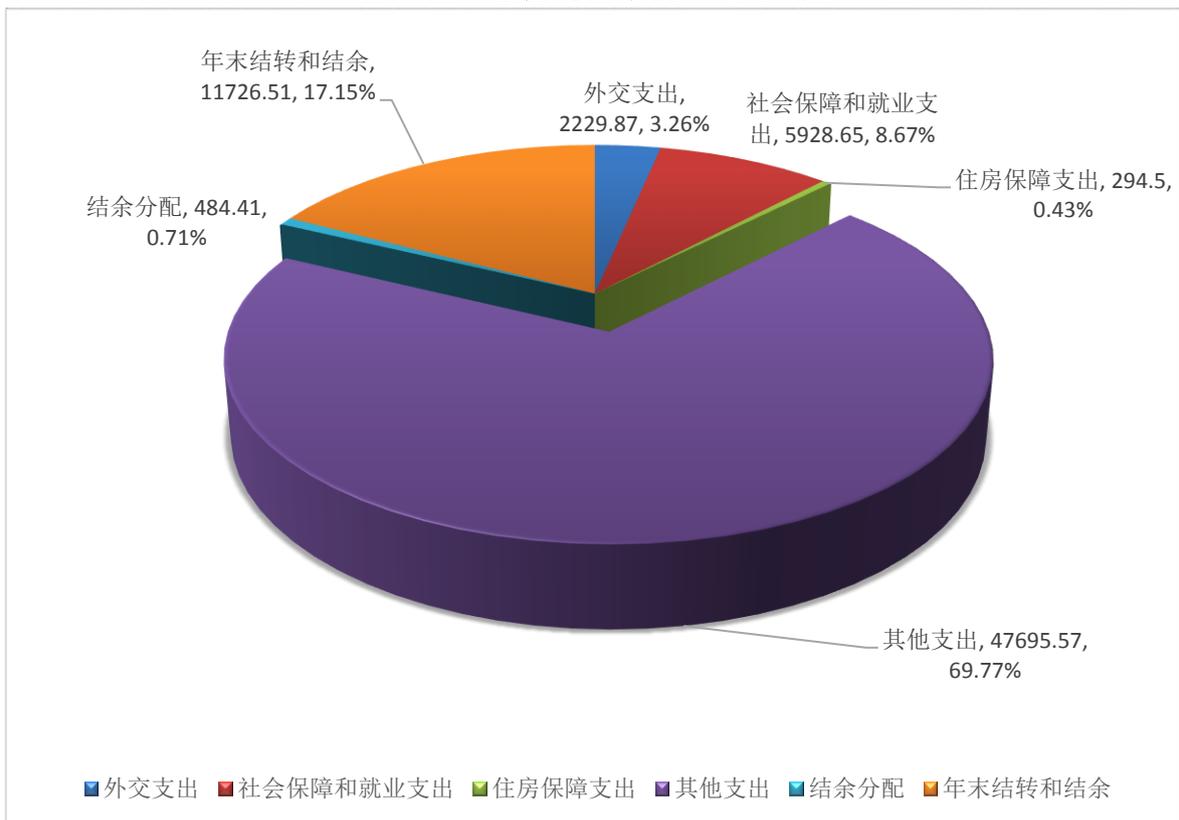
4.其他支出 47695.57 万元。主要是用于政府性基金预算中彩票公益金安排的支出。比 2017 年度决算数增加 1202.95 万元，增长 2.59%，主要原因是贫困大病儿童救助项目支出增加，以及其他项目上年度结转资金支出增加。

5.结余分配 484.41 万元。主要是中国红十字会总会所属事业单位按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。

6.年末结转和结余 11726.51 万元。主要是用于政府性基金预算中的彩票公益金人道救助救援、生命健康安全教育、干细胞项目等专项经费，按照规定结转到下年度继续使用。比 2017

年度决算数减少 2205.84 万元，降低 15.83%，主要原因是制定了具体措施加快清理上年度结转资金。

2018 年度支出决算结构图



二、一般公共预算财政拨款支出情况说明

中国红十字会总会 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 8052.42 万元，具体情况如下：

1.外交（类）国际组织（款）对外援助（项）支出 358.25 万元。主要是用于援助澜沧江湄公河流域国家社区卫生综合项目。此项目经费支出，为上年度年中追加项目未完成，结转本年继续使用。

2.外交(类)国际组织(款)国际组织会费(项)支出 1834.55 万元。主要是用于中国红十字会总会以我国政府名义参加国际组织，按国际组织章程或协定规定缴纳的会费。完成年初预算数的 87.61%。决算数小于预算数，主要原因是汇率变化，相应支出减少。

3.外交(类)其他外交支出(款)其他外交支出(项)支出 37.08 万元。主要用于中国-南盟国家红会水上救援培训项目。此项目经费支出，为上年度年中追加项目未完成，结转本年继续使用。

4.社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项)支出 253.50 万元。主要是用于中国红十字会总会本级离退休人员的经费。完成年初预算的 29.79%，决算数小于预算数，主要原因是退休人员养老金改由央保中心发放，相应减少支出。

5.社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款) 事业单位离退休(项)支出 10.65 万元。主要是用于中国红十字会总会所属事业单位离退休人员的经费。完成年初预算的 136.36%，决算数大于预算数，主要原因是退休人员基数增加。

6.社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款) 离退休管理机构(项)支出 48.44 万元。主要是用于中国红十字会总会本级为离退休人员提供管理服务工作的支出。完成年初预算

的 92.37%。

7.社会保障和就业（类）红十字事业（款）行政运行（项）支出 **1868.73** 万元。主要是用于中国红十字会总会本级人员工资、津补贴及日常公用支出，维持机构正常运行的支出。完成年初预算的 98.28%。

8.社会保障和就业（类）红十字事业（款）一般行政管理事务（项）支出 **2696.97** 万元。主要是用于中国红十字会总会开展红十字事业活动的支出。完成年初预算的 105.43%，决算数大于预算数，主要原因是上年度结转用于本年开支。

9. 社会保障和就业（类）红十字事业（款）机关服务（项）支出 **316.92** 万元。主要用于为中国红十字会总会机关提供后勤保障服务发生的支出。完成年初预算的 100%。

10. 社会保障和就业（类）红十字事业（款）其他红十字事业（项）支出 **332.83** 万元。主要是用于中国红十字会总会所属事业单位开展红十字事业日常运行支出。完成年初预算的 79.09%，决算数小于预算数，主要原因是加强日常管理，控制一般性支出。

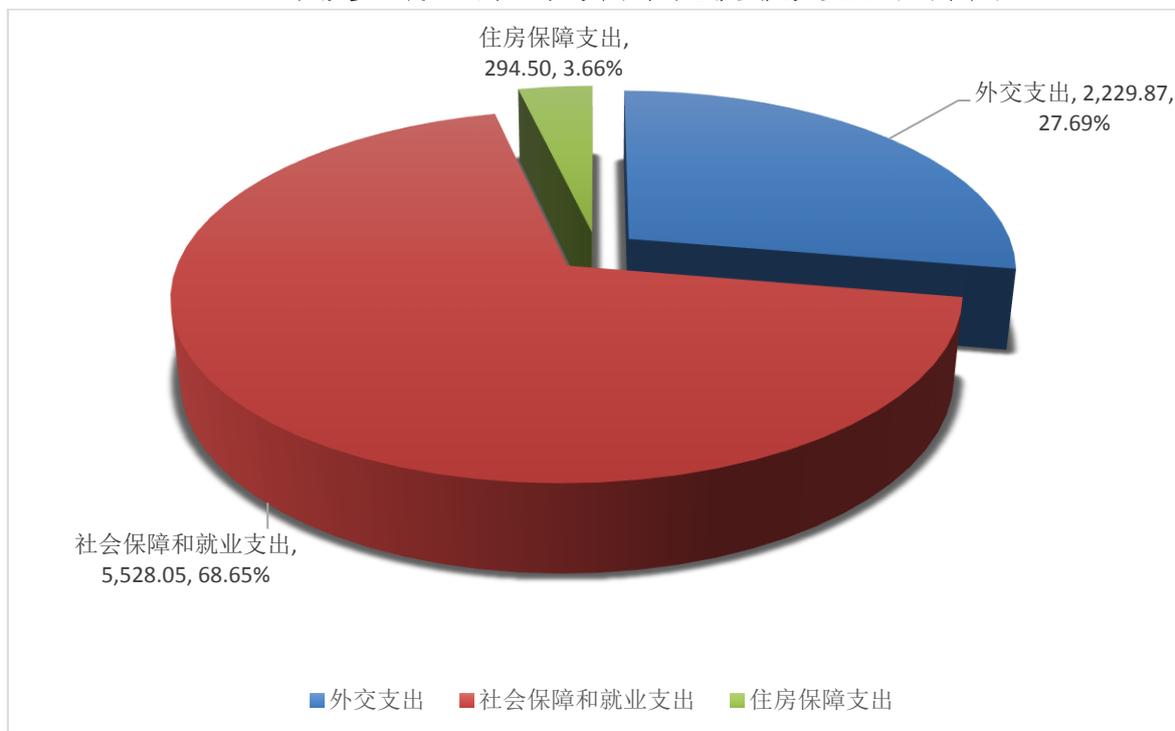
11.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 **199.64** 万元。主要是用于中国红十字会总会按照有关政策为职工缴纳住房公积金的支出。完成年初预算的 98.76%。

12.住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）

支出 20.32 万元。主要是按照《关于在京中央和国家机关行政事业单位提高房租增发补贴的通知》(国管房改字〔1999〕267 号)规定向职工发放提租补贴的支出。完成年初预算的 101.6%。

13 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)支出 74.54 万元。主要是用于中国红十字会总会按照有关政策为职工发放购房补贴。完成年初预算的 93.18%。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出结构图



三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

1.“三公”经费支出与 2018 年初预算数对比情况。“三公”经费 2018 年度决算支出 328.35 万元。其中，因公出国(境)费 240.57 万元，公务用车购置及运行维护费 35.42 万元，公务接

待费 52.36 万元。与 2018 年初预算数相比，“三公”经费总支出减少 124.71 万元，降低 27.53%。因公出国（境）费减少 107.83 万元，降低 30.95%，主要是严格控制出国团组人数和在外天数；公务用车购置及运行维护费减少 5.74 万元，降低 13.95%，主要是加强管理，车辆运行维护费减少；公务接待费减少 11.14 万元，降低 17.54%，主要是严格控制公务接待人数和标准。

2.因公出国（境）团组情况。2018 年度使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组 65 个，全年因公出国（境）累计 177 人次。因公出国（境）团组主要包括：

出席国际联合会领导委员会会议、亚太大会、中东北非大会、东亚领导人会议和国际委员会 2018 合作伙伴会等会议，访问越南、日本、瑞典、伊拉克、伊朗、尼泊尔、克罗地亚、格鲁吉亚、意大利等 9 个国家，赴巴基斯坦、阿富汗、蒙古、布基纳法索等国开展援外项目。

4. 公务用车购置及保有情况。2018 年用一般公共预算财政拨款支出运行维护费的公务用车 11 辆，公务用车运行维护费主要用于中国红十字会总会本级机要文件交换等因公出行所需车辆燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

5. 公务接待情况。2018 年度使用一般公共预算财政拨款支出的公务接待 25 批次、378 人次，全部为外事接待。外事接待的主要团体包括：接待国际委员会主席、联合会财务委员会主席、出席中国-东盟博爱论坛的代表和苏州“东吴人道论坛”的代

表、接待加拿大、新西兰、挪威、巴基斯坦、越南等国家红会来访，接待参加海峡两岸红十字博爱论坛台湾嘉宾和发展中国家红十字会能力建设研修班学员。

四、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

中国红十字会总会 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2808.65 万元。其中：

人员经费 1800.14 万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、伙食补助费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 1008.51 万元。主要包括：办公费、印刷费、手续费、水电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新。

五、政府性基金预算财政拨款收支情况说明

中国红十字总会 2018 年度政府性基金年初结转和结余 9216.10 万元，本年收入 45340 万元，支出 47695.57 万元，结转 6860.53 万元，主要包括：

1.红十字失能老人养老服务项目支出 968.98 万元。主要用

于资助各地区养老机构支出，完成年初预算 96.90%。

2.红十字贫困大病儿童救助项目支出 22000 万元。主要用于资助先心病、白血病等患病幼儿支出，完成年初预算 100%，。

3.红十字人道救助救援项目支出 6272.93 万元。主要用于人道救援救助项目支出，完成年初预算 96.79%。

4.红十字生命健康安全项目支出 7018.48 万元。主要用于各基层红十字会的生命健康安全教育培训支出，完成年初预算 93.86%，决算数小于预算数，主要原因是教具采购尾款尚未支付，计划拨付各省红十字会培训、普及活动及生命健康安全体验教室建设项目尾款尚未支付。

5.中国造血干细胞捐献者资料库项目支出 10230.03 万元。主要用于全国造血干细胞捐献者资料库的 HLA 分型资料检测及管理的支出，完成年初预算 138.99%。决算数大于预算数，主要原因是统筹使用 2017 年度结转资金。

6.中国人体器官捐献项目支出 1205.14 万元。主要用于组织开展人体器官捐献报名登记、救助、缅怀工作，及信息化建设项目，完成年初预算 117.99%。决算数大于预算数，主要原因是统筹使用 2017 年度结转资金。

六、预算绩效情况说明

1.预算绩效管理工作开展情况

根据财政部预算绩效管理要求，中国红十字会总会组织对

2018 年度一般公共预算项目支出和政府性基金预算项目支出全面开展绩效自评，自评覆盖率达到 100%。其中，一般公共预算一级项目 8 个，涉及资金 5060.32 万元；政府性基金预算项目 6 个，涉及资金 47695.57 万元。

组织对“红十字会组织建设与人道文化传播”“中国红十字人道服务”“中国人体器官捐献服务”“中国造血干细胞捐献服务”等 4 个一般公共预算项目进行重点绩效评价，涉及资金 1865.53 万元；对“贫困白血病、先心病儿童救助”等所有 6 个政府性基金预算项目进行重点绩效评价，涉及资金 47695.57 万元。

委托第三方机构对中国红十字会本级开展单位整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 4064.93 万元，政府性基金预算支出 36260.4 万元。从评价情况来看：一是认真履行法定职责，为服务和改善民生作出新贡献；二是扎实做好人道救助工作，助力打赢脱贫攻坚战；三是积极拓展对外交流合作，发挥人道外交独特作用；四是加强基层基础工作，不断提升人道服务能力；五是进一步推进了红十字主题宣传、专题宣传；六是有效地发挥了杠杆作用，调动了地方资源。

2.部门决算中项目绩效自评结果

中国红十字会总会 2018 年度在中央部门决算中反映“红十字会人道救助救援项目”项目绩效自评结果。

红十字会人道救助救援项目绩效自评综述：根据年初设定

的绩效目标，项目自评得分 94.6 分。项目全年预算数 8294.20 万元，执行数为 6272.94 万元，完成预算的 75.6%。项目绩效目标完成情况：完成了各类物资采购、仓储、分发等工作，为国家级备灾救灾中心配备标准化设备；开展救援队各类培训，提升了灾害救助能力和效率；在社区实施防灾减灾项目，提高社区防灾减灾能力水平，有效保障了最易受损害群体的生命与健康。主要问题及原因：一是部分项目绩效目标完成情况没有量化；二是项目启动较晚，预算执行率较低。下一步改进措施：一是总结项目经验，科学制定目标；二是预算批复后，提早启动项目，提高预算执行率。

红十字会人道救助救援项目支出绩效自评表

(2018 年度)

项目名称		红十字会人道救助救援项目							
主管部门		中国红十字会总会		实施单位	中国红十字会总会本级				
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额：		6480.8	8294.2	6272.94	10.0	75.63%	7.6
		其中：财政拨款		6480.8	8294.2	6272.94	--	75.63%	--
		其他资金		0.0	0.0	0.0	--	-	--
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	完成救灾物资、博爱送万家物资采购、仓储、分发等工作，提升灾害救助能力和效率，保障最易受损害群体的生命与健康。开展救援队培训、演练和各灾救灾中心规范化建设培训；为国家级备灾救灾中心配备标准化设备。在社区实施防灾减灾博爱家园项目，提高社区防灾减灾能力水平。			完成救灾物资、博爱送万家物资采购、仓储、分发等工作，提升灾害救助能力和效率，保障最易受损害群体的生命与健康。开展救援队培训、演练和各灾救灾中心规范化建设培训；为国家级备灾救灾中心配备标准化设备。在社区实施防灾减灾博爱家园项目，提高社区防灾减灾能力水平。					

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析	
绩效指标	成本指标	仓储设备采购	≤55 万元	40 万元	5.0	5.0		
		博爱家庭箱采购	900 万元	900 万元	5.0	5.0		
		实施博爱家园项目	800 万元	800 万元	5.0	5.0		
		救灾物资采购	≤3910 万元	3910 万元	5.0	5.0		
	数量指标	仓储设备采购受益仓库数	9 个	9 个	5.0	5.0		
		博爱家园项目	20 个	20 个	5.0	5.0		
		博爱家园项目受益人数	2 万人	1.5 万人	4.0	2.0		
		博爱家庭箱受益户数	3 万户	3 万户	4.0	4.0		
		博爱家庭箱采购	3 万个	3 万个	4.0	4.0		
		培训和演练参加人数	≥450 人次	500 人次	4.0	4.0		
		培训和演练天数	≥54 天	60 天	4.0	4.0		
		培训和演练期数	9 期	9 期	4.0	4.0		
	质量指标	救灾物资、博爱家庭箱、仓储设备质量	质量检验报告合格	合格	4.0	4.0		
		时效指标	救援队响应	救援队接到命令后 24-48 小时内抵达灾区	36 小时	4.0	4.0	
	救灾物资响应		救灾物资运抵灾区并开始发放的时间≤24 小时	20 小时	4.0	4.0		
	效益指标	可持续影响指标	项目可持续影响时间	3 年	3 年	4.0	4.0	
	效益指标	生态效益指标	当地生态环境保护	良好	有效保护当地生态环境	4.0	4.0	
		社会效益指标	灾区社会稳定性	较好	有效促进当地社会稳定	4.0	4.0	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	90%	90%	4.0	4.0	
			受训人员满意度	90%	90%	4.0	4.0	
总分					100.0	94.6		

3.以中央部门为主体开展的重点绩效评价结果

见附件。

七、其他重要事项的情况说明

1.关于机关运行经费支出：2018 年度中国红十字会总会机关运行经费支出 877.03 万元，比 2017 年度增加 288.4 万元，增加 48.99%，主要原因是根据中央财政规定，2018 年度起，在项目中列支的培训、会议、差旅，都在基本支出中列支，相应增加了机关运行经费开支。。

2.关于政府采购支出：2018 年度中国红十字会总会采购支出总额 16807.52 万元。其中，政府采购货物支出 8076.1 万元、政府采购工程支出 23.35 万元、政府采购服务支出 8708.07 万元。

3.关于国有资产占用情况：截至 2018 年 12 月 31 日，中国红十字会总会本级共有车辆 11 辆，其中部级领导干部用车 2 辆、一般公务用车 9 辆，二级预算单位共有车辆 4 辆。单价 50 万元以上通用设备 1 台（套）；单价 100 万元以上专用设备 7 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所得的收入。

三、其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。

四、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、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。

五、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按有关规定继续使用的资金，及项目已完成产生的结余资金。

六、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、外交（类）对外援助（款）其他对外援助支出（项）：指中国红十字会以我国政府或中国红十字会名义对外国政府提供的各种援助和技术合作支出。

八、外交（类）国际组织（款）国际组织会费（项）：指中

国红十字会以我国政府或中国红十字会名义，按国际组织规定缴纳的会费。

九、外交（类）其他外交支出（款）其他外交支出（项）：指中国红十字会受政府委托用于对外交往方面的各种支出。

十、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：指中国红十字会总会统一管理的机关本级离退休人员的支出。

十一、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：指纳入预算管理的事单位离退休人员的支出。

十二、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）离退休人员管理机构（项）：指为中国红十字会总会本级离退休人员提供管理服务的离退休干部机构的支出。

十三、社会保障和就业（类）红十字事业（款）行政运行（项）：指中国红十字会总会本级用于保障机构正常运转的基本支出。

十四、社会保障和就业（类）红十字事业（款）一般行政管理事务（项）：指开展红十字社会公益活动的项目支出。

十五、社会保障和就业（类）红十字事业（款）机关服务（项）：指为中国红十字会总会提供后勤服务的事业单位的支出。

十六、社会保障和就业（类）红十字事业（款）其他红十字

事业支出（项）：指纳入预算管理的事业单位用于红十字事业方面的支出。

十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：是指按照《住房公积金管理条例》和其他相关规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、规范后发放的工作性津贴和生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、特殊岗位津贴等。单位和职工住房公积金缴存比例均不得低 5%，不得高于 12%。

十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：是指按照国家有关政策规定，自 2000 年开始，针对在京中央单位职工因公有住房租金标准提高发放的补贴，人均标准 90 元/月。

十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：是指根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度改革加快住房建设的通知》（国发〔1998〕23 号）规定，自 1998 年停止实物分房后，对房价收入比超过 4 倍以上地区的无房和住房未达标职工发放的住房货币化改革补贴资金。目前，在京中央单位按照《中共中央办公厅 国务院办公厅转发建设部等单位<

关于完善在京中央和国家机关住房制度的若干意见》的通知》（厅字〔2005〕8号）规定的标准执行，京外中央单位按照所在地人民政府住房分配货币化改革的政策规定和标准执行。

二十、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。如：工资福利支出、物业费、办公费、水电费等。

二十一、项目支出：指单位为完成其特定行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的支出，包括基本建设、有关事业发展专项计划、专项业务费、大型修缮、大型购置、大型会议等支出。

二十二、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）：指中央专项彩票公益金用于支持红十字事业的项目支出。

二十三、“三公”经费：指中央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、安全奖励费用等支出；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。

二十四、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务

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。

附件

失能老人养老服务项目绩效评价报告

为加强财政项目资金绩效管理，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》和《关于人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的指导意见》等相关文件规定，中国红十字会总会会同第三方评价机构，对2018年度彩票公益金失能老人养老服务项目进行了绩效评价。

一、项目基本情况

（一）项目背景

在计划生育政策和人口寿命延长的双重影响下，我国老龄化发展速度非常迅猛。2013年底，我国60岁及以上老年人口超过2亿。据预测，2020年将达到2.43亿，2025年将突破3亿。随着老龄化进程的加快，老年失能人数迅速增加。据预测，2015年底，我国失能老年人将达到4000万人，占总体老年人口的比例接近20%，其中完全失能老年人达1240万人左右，占总体老年人口的6.05%。庞大的失能老年群体特别是完全失能老年群体，必须得到专业周到的生活照料和医疗护理，失能老人的养老问题是当前养老服务工作急需引起高度重视和下大力气重点解决的问题。

基于此，中国红十字会总会事业发展中心申请继续实施“中央彩票公益金失能老人养老服务项目”，重点资助经济欠发达地区、贫困地区的养老机构，为低收入失能老人（是指已入住养老机构且家庭收入与家庭财产状况符合当地人民政府规定的低收入家庭标准的失能老人）提供养老服务。

（二）项目目标

2018 年失能老人养老项目重点在经济欠发达和养老问题突出，贫困县比较多的河北、河南、江西资助 50 家养老机构，每家提供价值约 20 万元的物资资助，配备设备，构建失能老人关爱服务体系，改善低收入失能老人的生活境遇和品质。

（三）主要内容及预算支出情况

失能老人养老项目预算总额 1000 万元，全部用于资助物资采购。资助物资全部通过政府采购形式采购，实行资金直接支付，中标厂家配货到养老机构。平均每家资助价值约 20 万元的物资，物资包括失能老人护理床、床上护理用品、空气消毒机、烘干机、介助轮椅、助行车、移行器、制氧机、失智老人 GPS 定位器、康复锻炼组合器材等 10 种产品。

二、绩效评价工作情况及评价结论

（一）评价范围和目的。本次绩效评价对象为失能老人养老服务项目，从项目立项依据、目标、组织实施、预算需求、执行效果等方面入手，对项目的实施情况和实施效果进行全面分析

和评价，涉及金额 968.98 万元。通过开展绩效评价工作，对项目管理、完成情况进行全面了解，对彩票公益金的执行情况和实施效果进行分析评价，分析存在问题和总结经验，为今后彩票公益金的安排提供决策依据。

（二）评价指标体系。主要从投入、过程、产出、效果四个方面，满分 100 分。一是投入方面（20 分），主要从论证决策、目标设置、资金落实三个方面评价项目申请、设立的程序、论证是否充分合理及相关资料是否符合财政部对项目立项的相关要求，项目绩效目标是否与国家相关政策、红十字会宗旨与使命、中国红十字事业发展规划（2016—2020 年）客观现实需求等相一致，项目绩效指标是否清晰、细化、量化、可衡量，是否与项目任务及预算相匹配。预算资金指标是否足额、及时。二是过程方面（25 分），主要从业务管理和财务管理两方面评价项目是否有稳定的组织机构及人员且分工明确合理，是否有完善的管理制度或办法，用于指导、规范项目实施，实施过程资料留存完整，规范。项目相关财务管理制度是否健全，项目资金使用是否符合国家财经法规、财务管理制度的规定，财务监控是否有效。三是产出方面（25 分），主要评价年度目标情况，包括资助物料采购形式、资助机构、资助物资、设备物资质量等情况。四是效果方面（30 分），主要从社会效益、项目效益和服务对象满意度三大方面考察项目资金的支出效果情况。

(三)评价方法及实施。依据失能老人养老服务项目支出内容和有关资料信息等，运用目标预定与实施效果比较法、公众评判法等，对失能老人养老服务项目支出绩效做出全面、准确和客观评价。目标预定与实施效果比较法是指通过比较失能老人养老服务支出所产生的实际结果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，评价反映其绩效目标实现程度以及效益等。

(四)评价结论。2018年彩票公益金失能老人养老服务项目综合得分93.72分，项目综合绩效评定结论为“优”，根据对投入、过程、产出、效果指标的计算，4个一级指标得分分别为19分、23.68分、24.79分、26.25分。项目投入、项目产出执行情况较好，发挥了一定的效益，得到了服务对象的高度认可。但项目实施过程中存在实施管理要求较分散、标准不够明确，宣传不够到位等情况，一定程度上影响了项目效益的发挥。

三、绩效评价指标完成情况

(一)投入指标分析。指标分值20分，评价得分19分。项目立项、设立的程序及资料均符合财政部对项目立项的相关要求。项目为延续性项目，立项论证充分合理。项目绩效目标与红十字会宗旨与使命、客观现实需求等一致。资助50家养老机构，每家提供价值约20万元的物资资助，配备设备，构建失能老人关爱服务体系，改善低收入失能老人的生活境

遇和品质。

(二) 过程指标分析。指标分值 25 分, 评价得分 23.68 分。各级红十字会均成立了稳定的组织机构, 人员分工明确, 管理制度较为健全。项目依据中国红十字会总会和事业发展中心向各省级红十字会下发的文件, 按照先期实施方案和相关制度开展工作。物资采购依据《采购法》进行政府采购, 受助养老机构使用的红十字会标识不显著。中国红十字会总会及事业发展中心严格执行财务管理制度。2018 年该项目预算批复总额为 1025.27 万元 (当年财政拨款 1000 万元、上年结转资金 25.27 万元), 项目决算支出 968.98 万元, 项目总体预算执行率为 94.51%

(三) 产出指标分析。指标分值 25 分, 评价得分 24.79 分。资助机构数量与计划一致, 为 50 家机构。100% 通过政府采购项目资助物资较好地满足了受助机构的需求, 但部分项目资助物资与受助机构实际需求匹配性有待提高。

(四) 效果指标分析。指标分值 30 分, 评价得分 26.25 分。2018 中央专项彩票公益金支持失能老人养老服务项目直接惠及河北省、河南省、江西省老人总数 10875 位, 惠及失能老人总数 3150 位。通过举办物资发放仪式, 并根据彩票公益金发放情况在当地的报纸、网络、电视台等地方媒体进行宣传, 推动了红十字会参与养老服务工作提升了红十字品牌的社会影响力。根据机构满意度调查统计、电话抽样回访等, 受助养老机构对项

目实施满意度达到 95%以上。

四、发现的主要问题及原因

（一）资助物资与受助机构实际需求不匹配。部分机构反映个别物资利用率较低，失能老人通常都在养老机构内活动，GPS定位器实用不大，康复锻炼组合器材使用起来不太牢靠，会有轻微晃动等问题。

（二）多年来养老服务项目资助设备固定资产在总会登记，使用权归受助机构，国有资产盘点、报废等程序复杂，固定资产管理存在诸多困难。

五、相关建议

（一）建议进一步完善项目执行过程中的沟通反馈机制，加强与各级红会、受助养老服务机构的沟通交流，积极收集机构对物资使用情况的反馈，优化项目资助物资种类及功能设置，为以后年度项目实施提供有力参考。

（二）按照《中央行政事业单位固定资产管理办法》要求，固定资产需定期执行盘点清查工作，对于使用达到一定期限的物资需及时进行资产处置。但考虑项目资助养老机构覆盖全国，资产盘点处置工作存在诸多困难，建议能够有效结合项目实际情况，加强与各级红会和受助养老服务机构的沟通交流工作，定期检查受助物资的使用状况，会同财政部商讨科学合理的资产管理方式方法。