

**2025 年度
宁德市红十字会
部门决算**

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	2
三、部门主要工作总结	2
第二部分 2025 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	6
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	13
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	15
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	16
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	17
第三部分 2025 年度部门决算情况说明	18
一、收入支出决算总体情况说明	19
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	20
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	20
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	22
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	22

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	22
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	23
八、预算绩效情况说明	25
九、其他重要事项情况说明	25
第四部分 名词解释	27
第五部分 附件	30

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

宁德市红十字会部门的主要职责是：在全面开展“三救三献，三重点三活动”工作的基础上，加强人道理念传播，推进应急救援培训，落实各项救助任务，做好党和政府人道领域的助手，是联系群众的桥梁和纽带。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，宁德市红十字会部门包括 2 个机关行政科室及 0 个下属单位，其中：列入 2025 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	宁德市红十字会

本部门无下属单位

三、部门主要工作总结

2025 年，宁德市红十字会部门主要任务是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，全面落实习近平总书记关于红十字事业的重要指示批示精神，锚定中国红十字会十二大目标任务，传承弘扬“弱鸟先飞、滴水穿石”的闽东精神，

持续深化拓展“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，围绕“牢记嘱托、谱写新篇”主题主线，推进“三救三献”核心业务提质增效，切实当好党和政府在人道领域的参谋助手，打造群众身边的红十字会。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一）坚持党建引领，政治根基更加牢固。
- （二）聚焦“三救”主业，民生保障精准有力。
- （三）深化“三献”工作，生命接力成效凸显。
- （四）强化宣传动员，品牌影响持续扩大。
- （五）深化改革创新，组织建设全面加强。

第二部分

2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

部门：宁德市红十字会

公开 01 表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	336.38	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	43.72	八、社会保障和就业支出	242.10
		九、卫生健康支出	138.72
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	12.32
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	380.09	本年支出合计	393.14
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	175.72	年末结转和结余	162.67
总计	555.81	总计	555.81

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：宁德市红十字会

单位：万元

项目		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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类 款 项	合 计	380.09	336.38	0.00	0.00	0.00	0.00	43.72
208	社会保障和就业支出	229.06	185.34	0.00	0.00	0.00	0.00	43.72
20801	人力资源和社会保障管理事务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.63	20.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	7.08	7.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.55	13.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20816	红十字事业	198.43	154.71	0.00	0.00	0.00	0.00	43.72
2081601	行政运行	107.20	107.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081602	一般行政管理事务	91.23	47.51	0.00	0.00	0.00	0.00	43.72
210	卫生健康支出	138.72	138.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21002	公立医院	33.32	33.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100299	其他公立医院支出	33.32	33.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.40	5.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	4.32	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101399	其他医疗救助支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.32	12.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.32	12.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.32	12.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：宁德市红十字会

单位：万元

项目		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
支出功能分类科目编码	科目名称						
类 款 项	合 计	393.14	145.55	247.60	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	242.10	127.83	114.28	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.63	20.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	7.08	7.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.55	13.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20816	红十字事业	211.48	107.20	104.28	0.00	0.00	0.00
2081601	行政运行	107.20	107.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2081602	一般行政管理事务	104.28	0.00	104.28	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	138.72	5.40	133.32	0.00	0.00	0.00
21002	公立医院	33.32	0.00	33.32	0.00	0.00	0.00
2100299	其他公立医院支出	33.32	0.00	33.32	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.40	5.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	4.32	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
2101399	其他医疗救助支出	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.32	12.32	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.32	12.32	0.00	0.00	0.00	0.00

2210201	住房公积金	12.32	12.32	0.00	0.00	0.00	0.00
---------	-------	-------	-------	------	------	------	------

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：宁德市红十字会

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	336.38	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	185.34	185.34	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	138.72	138.72	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	12.32	12.32	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	336.38	本年支出合计	336.38	336.38	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	100.00	年末财政拨款结转和结余	100.00	100.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	100.00			0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
总计	436.38	总计	436.38	436.38	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：宁德市红十字会

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分 类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		336.38	145.55	190.83
208	社会保障和就业支出	185.34	127.83	57.51
20801	人力资源和社会保障管理事务	10.00	0.00	10.00
2080116	引进人才费用	10.00	0.00	10.00
20805	行政事业单位养老支出	20.63	20.63	0.00
2080501	行政单位离退休	7.08	7.08	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.55	13.55	0.00
20816	红十字事业	154.71	107.20	47.51
2081601	行政运行	107.20	107.20	0.00
2081602	一般行政管理事务	47.51	0.00	47.51
210	卫生健康支出	138.72	5.40	133.32
21002	公立医院	33.32	0.00	33.32
2100299	其他公立医院支出	33.32	0.00	33.32
21011	行政事业单位医疗	5.40	5.40	0.00
2101101	行政单位医疗	4.32	4.32	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.08	1.08	0.00
21013	医疗救助	100.00	0.00	100.00
2101399	其他医疗救助支出	100.00	0.00	100.00
221	住房保障支出	12.32	12.32	0.00
22102	住房改革支出	12.32	12.32	0.00
2210201	住房公积金	12.32	12.32	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：宁德市红十字会

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	金额	经济分 类科目 编码	科目名称	金额	经济分 类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	127.94	302	商品和服务支出	10.53	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	35.14	30201	办公费	0.62	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	24.81	30202	印刷费	0.10	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	36.29	30204	手续费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养 老保险缴费	13.55	30207	邮电费	1.58	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴 费	4.32	30209	物业管理费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.08	30211	差旅费	0.14	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.33	30212	因公出国（境）费用	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	12.32	30213	维修（护）费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	0.11	30215	会议费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	7.08	30216	培训费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00

30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	312	对企业补助	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	1.29	31205	利息补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00	31206	其他资本性补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	5.00	399	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的 补助	7.08	30299	其他商品和服务支出	1.80	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	0.00
		0.00	307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
		0.00	30703	国内债务发行费用	0.00			0.00
		0.00	30704	国外债务发行费用	0.00			0.00
人员经费合计		135.02	公用经费合计					10.53

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：宁德市红十字会

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.10
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.10

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：宁德市红十字会

公开 08 表
单位：万元

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
支出功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
2. 本部门 2025 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：宁德市红十字会

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本部门 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2025年度本部门收入总计555.81万元，支出总计555.81万元，与上年决算数相比，各增加23.85万元，增长4.48%。主要是一般公共预算财政拨款收入增加、其他收入增加。

（二）收入决算情况说明

2025年度收入380.09万元，比上年决算数增加2.12万元，增长0.56%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入336.38万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入43.72万元。

（三）支出决算情况说明

2025年度支出393.14万元，比上年决算数增加36.90万元，增长10.36%，具体情况如下：

1. 基本支出 145.55 万元。其中，人员支出 135.02 万元，

公用支出 10.53 万元。

2. 项目支出 247.60 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入总计 436.38 万元，支出总计 436.38 万元，与上年决算数相比，各增加 7.30 万元，增长 1.70%。主要是：人员经费增加。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算拨款支出 336.38 万元，比上年决算数增加 7.30 万元，增长 2.22%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2080116-引进人才费用支出 10.00 万元，较上年决算数减少 5.00 万元，下降 33.33%。主要原因是人才培训活动减少。

(二) 2080501-行政单位离退休支出 7.08 万元，较上年决算数减少 0.10 万元，下降 1.39%。主要原因是行政单位离退体人慰问费及福利费支出减少。

(三) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出

13.55 万元，较上年决算数增加 1.73 万元，增长 14.64%。主要原因是本年度养老保险基数增加，缴费支出相应增加。

（四）2081601-行政运行支出 107.20 万元，较上年决算数增加 17.60 万元，增长 19.64%。主要原因是人员经费支出增加。

（五）2081602-一般行政管理事务支出 47.51 万元，较上年决算数增加 11.77 万元，增长 32.93%。主要原因是综合业务经费支出增加。

（六）2100299-其他公立医院支出 33.32 万元，较上年决算数减少 19.78 万元，下降 37.25%。主要原因是公共场所配置 AED+群众性应急救护公益培训任务数减少。

（七）2101101-行政单位医疗支出 4.32 万元，较上年决算数增加 0.60 万元，增长 16.13%。主要原因是本年度医疗保险基数增加，缴费支出相应增加。

（八）2101103-公务员医疗补助支出 1.08 万元，较上年决算数增加 0.15 万元，增长 16.13%。主要原因是本年度公务员医疗补助基数增加，缴费支出相应增加。

（九）2101399-其他医疗救助支出 100.00 万元，较上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%。主要原因是大病救助财政经费持平。

（十）2210201-住房公积金支出 12.32 万元，较上年决算数增加 1.79 万元，增长 17.00%。主要原因是本年度住房公积

金基数增加，缴费支出相应增加。

（十一）2299999-其他支出 0.00 万元，较上年决算数减少 1.45 万元，下降 100%。主要原因是本年无此项支出。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本部门 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本部门 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 145.55 万元，其中：

（一）人员经费 135.02 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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、

离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费10.53万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、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、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0.10 万元，完成全年预算的 16.67%；较上年减少 0.09 万元，下降 47.37%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：厉行节约，接待费减少支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：厉行节约，接待费减少支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。全年安排本部门组织的出国（境）团组 0 个，参加其他部门出国（境）团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年

无因公出国（境）经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。2025 年度公务用车购置 0 辆，当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。截至 2025 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.10 万元，完成全年预算的 16.67%；较上年减少 0.09 万元，下降 47.37%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：厉行节约，接待费减少支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：厉行节约，接待费减少支出。累计接待 2 批次、10 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2025 年度 5 个项目实施单位自评。（项目支出绩效自评表详见附件一）

对 5 个项目实施部门评价，分别是红十字会事业发展经费、大病救助配套资金、市红十字会第二次会员代表大会经费、公共场所配置 AED+群众性应急救护公益培训资金、2025 年市人才专项经费等项目，涉及财政拨款资金共计 191.57 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 4 个、0 个、0 个、1 个。（项目支出绩效评价报告详见附件二）

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费

2025 年度机关运行经费支出 10.53 万元，比上年决算数增加 2.00 万元，增长 23.45%，主要原因是：办公费、会议费、差旅费等开支增加。

（二）政府采购情况

本部门2025年度政府采购支出总额0.64万元，其中：政府采购货物支出0.64万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.64 万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0.64万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购授

予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转至下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过桥过路费、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。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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。

第五部分

附件

一、项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			2025 年市人才专项经费						
主管部门			宁德市红十字会		实施单位		宁德市红十字会		
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	
		资金总额	0.00	10.00	10.00	10	100.00	10	
		财政资金	0.00	10.00	10.00	—	100.00		
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	做好人才经费业务工作，充分发挥红十字会作为党和政府人道领域助手作用，培养应急救援人才、进行专业人才的培训、考察调研。计划开展红十字应急救援师资培训班 1 期以上，培训红十字应急救援师资 40 人以上，参训结业率达到 90%以上，满意度要达到 95%以上。				2025 年开展红十字应急救援师资培训班 1 期，培训红十字应急救援师资 42 人，参训结业率 93%，满意度 99%。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	应急救援师资培训班数量	≥1 期		1	10	10	无偏差
			应急救援师资培训数量	≥40 人		42	10	10	无偏差
		质量指标	应急救援师资培训班结业率	≥90%		93	10	10	无偏差
		时效指标	项目完成时限	≤12 个月		12	10	10	无偏差
	成本指标	经济成本指标	市人才专项经费	≤10 万元		10	10	10	无偏差
	效益指标	社会效益指标	扩充红十字应急救援志愿服务队师资数量	≥40 人		42	15	15	无偏差
			应急救援知识普及次数	≥15 次		19	15	15	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	参训人员等服务对象满意率	≥95%		99	10	10	无偏差
总分值、自评总得分（S）							100、100		
评价等级		优							

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			大病救助配套资金						
主管部门			宁德市红十字会		实施单位		宁德市红十字会		
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	
	资金总额		100.00	100.00	100.00	10	100.00	10	
	财政资金		100.00	100.00	100.00	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	为减轻城乡居民重特大疾病医疗费用个人负担，拓展救助范围，扩大受益群体，让他们感受党和政府的关怀。				2025 年住院费用计算时间为 2025 年 1 月 1 日-12 月 31 日，因此申报截止时间必须在 2026 年 1 月 1 日后。现阶段处于 2025 年宁德市大病救助宣传及接受群众申请期，大病救助基金支出需待 2025 年度申请材料全部审核完成后，采取“量入为出、有限救助，总额不超支”的原则进行支付。因此需等到项目结束时方能完整评价。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	受助对象覆盖县（市、区）个数	=9 个		0	10	0	2025 年住院费用计算时间为 2025 年 1 月 1 日-12 月 31 日，因此申报截止时间必须在 2026 年 1 月 1 日后。现阶段处于 2025 年宁德市大病救助宣传及接受群众申请期，大病救助基金支出需待 2025 年度申请材料全部审核完成后，采取“量入为出、有限救助，总额不超支”的原则进行支付。因此需等到项目结束时方能完整评价。下一步加快审核力度。
			受理申请材料的数	≥150 份		0	8	0	2025 年住院费用

			量					计算时间为 2025 年 1 月 1 日-12 月 31 日，因此申报截止时间必须在 2026 年 1 月 1 日后。现阶段处于 2025 年宁德市大病救助宣传及接受群众申请期，大病救助基金支出需待 2025 年度申请材料全部审核完成后，采取“量入为出、有限救助，总额不超支”的原则进行支付。因此需等到项目结束时方能完整评价。下一步加快审核力度。
		质量指标	救助对象资质符合率	=100%	0	6	0	2025 年住院费用 计算时间为 2025 年 1 月 1 日-12 月 31 日，因此申报截止时间必须在 2026 年 1 月 1 日后。现阶段处于 2025 年宁德市大病救助宣传及接受群众申请期，大病救助基金支出需待 2025 年度申请材料全部审核完成后，采取“量入为出、有限救助，总额不超支”的原则进行支付。因此需等到项目

								结束时方能完整评价。下一步加快审核力度。
			救助对象公示率	=100%	0	6	0	2025 年住院费用计算时间为 2025 年 1 月 1 日-12 月 31 日，因此申报截止时间必须在 2026 年 1 月 1 日后。现阶段处于 2025 年宁德市大病救助宣传及接受群众申请期，大病救助基金支出需待 2025 年度申请材料全部审核完成后，采取“量入为出、有限救助，总额不超支”的原则进行支付。因此需等到项目结束时方能完整评价。下一步加快审核力度。
			救助金直接到账率	=100%	0	5	0	2025 年住院费用计算时间为 2025 年 1 月 1 日-12 月 31 日，因此申报截止时间必须在 2026 年 1 月 1 日后。现阶段处于 2025 年宁德市大病救助宣传及接受群众申请期，大病救助基金支出需待 2025 年度申请材料全部审核完成后，采取“量

								入为出、有限救助,总额不超支”的原则进行支付。因此需等到项目结束时方能完整评价。下一步加快审核力度。
		时效指标	项目完成时限	≤18 个月	0	5	5	2025 年住院费用计算时间为 2025 年 1 月 1 日-12 月 31 日, 因此申报截止时间必须在 2026 年 1 月 1 日后。现阶段处于 2025 年宁德市大病救助宣传及接受群众申请期, 大病救助基金支出需待 2025 年度申请材料全部审核完成后, 采取“量入为出、有限救助, 总额不超支”的原则进行支付。因此需等到项目结束时方能完整评价。下一步加快审核力度。
	成本指标	经济成本指标	大病救助配套资金	≤100 万元	0	10	10	2025 年住院费用计算时间为 2025 年 1 月 1 日-12 月 31 日, 因此申报截止时间必须在 2026 年 1 月 1 日后。现阶段处于 2025 年宁德市大病救助宣传及接受群众申请期, 大

								病救助基金支出需待 2025 年度申请材料全部审核完成后,采取“量入为出、有限救助,总额不超支”的原则进行支付。因此需等到项目结束时方能完整评价。下一步加快审核力度。
	效益指标	社会效益指标	减轻城乡居民重特大疾病医疗负担	≥150 人次	0	30	0	2025 年住院费用计算时间为 2025 年 1 月 1 日-12 月 31 日,因此申报截止时间必须在 2026 年 1 月 1 日后。现阶段处于 2025 年宁德市大病救助宣传及接受群众申请期,大病救助基金支出需待 2025 年度申请材料全部审核完成后,采取“量入为出、有限救助,总额不超支”的原则进行支付。因此需等到项目结束时方能完整评价。下一步加快审核力度。
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助对象满意度	≥99%	0	10	0	2025 年住院费用计算时间为 2025 年 1 月 1 日-12 月 31 日,因此申报截止时间必须在 2026 年 1 月 1 日

								后。现阶段处于 2025 年宁德市大病救助宣传及接受群众申请期,大病救助基金支出需待 2025 年度申请材料全部审核完成后,采取“量入为出、有限救助,总额不超支”的原则进行支付。因此需等到项目结束时方能完整评价。下一步加快审核力度。
总分值、自评总得分 (S)							100、25	
评价等级		差						

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			公共场所配置 AED+群众性应急救护公益培训资金						
主管部门			宁德市红十字会		实施单位		宁德市红十字会		
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	
	资金总额		0.00	33.56	33.32	10	99.28	9.93	
	财政资金		0.00	33.56	33.32	—	99.28		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	做好 2025 年公共场所配置 AED10 台及管理维护，群众性应急救护公益培训 690 人。				2025 年公共场所配置 AED10 台，完成 AED 管理维护，群众性应急救护公益培训 823 人。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	培训场次	≥12 场		20	10	10	
			参训单位数量	≥8 个		13	10	10	
		质量指标	培训考核通过率	≥80%		93	10	10	
			时效指标	项目完成时限	≤12 个月		12	10	10
	成本指标	经济成本指标	公共场所配置 AED+群众性应急救护公益培训经费	≤33.56 万元		33.32	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高群众应急救护水平，新增红十字救护员数量	≥690 人次		823	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参训人员服务对象满意率	≥95%		99	10	10	
总分值、自评总得分（S）							100、99.93		
评价等级		优							

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			市红十字会第二次会员代表大会经费						
主管部门			宁德市红十字会		实施单位		宁德市红十字会		
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	
	资金总额		0.00	6.88	6.88	10	100.00	10	
	财政资金		0.00	6.88	6.88	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	召开宁德市红十字会第二次会员代表大会，选举产生新一届理事会，并成立监事会。				大会选举产生了第二届理事会、监事会。以无记名投票方式选举产生第二届理事会理事 63 人，第二届监事会监事 5 人。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	参会本地代表人数	≥60 人次		112	10	10	
			参会外地代表人数	≥50 人次		54	10	10	
		质量指标	参会人员到会率	≥66.7%		100	10	10	
			时效指标	会议召开时间	≤12 个月		12	10	10
	成本指标	经济成本指标	大会经费	≤6.8833 万元		6.883	10	10	
	效益指标	社会效益指标	选举产生新一届理事会数量	=1 届		1	15	15	
			成立监事会数量	=1 届		1	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参会代表满意度	≥95%		100	10	10	
总分值、自评总得分（S）							100、100		
评价等级		优							

项目支出绩效自评表									
（2025 年度）									
项目名称			红十字会事业发展经费						
主管部门			宁德市红十字会		实施单位		宁德市红十字会		
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	
	资金总额		41.13	41.13	40.63	10	98.78	9.88	
	财政资金		41.13	41.13	40.63	—	98.78		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	做好红十字“三救三献”核心业务工作，充分发挥红十字会作为党和政府人道领域助手作用，拓展救助范围，扩大受益群体，让他们感受党和政府的关怀。				2025 年完成造血干细胞血样采集寄送 304 份，造干血样寄送率 100%。开展三献宣传活动 9 场次。开展应急救护普及活动，急救知识普及 1319 人次。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	供养临时人员	≥4 人		5	3	3	
			困难帮扶人数	≥2 人		4	3	3	
			寄送造干血样数	≥200 份		304	3	3	
			开展造干、器官、遗体捐献宣传场次	≥6 场		9	3	3	
			主题党日活动开展次数	≥12 次		12	4	4	
			组织志愿者开展志愿服务人次	≥70 人次		70	4	4	
		质量指标	造干血样寄送率	=100%		100	10	10	
		时效指标	项目完成时限	≤12 个月		12	10	10	
	成本指标	经济成本指标	红十字会事业发展经费	≤41.13 万元		40.63	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高群众急救知识普及度	≥1100 人次		1319	15	15	
			提高学生水上安全知识	≥6 所		8	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参训人员等服务对象满意率	≥98%		99	10	10	
总分值、自评总得分（S）						100、99.88			
评价等级		优							

二、项目支出绩效评价报告

宁红函〔2026〕13号

2025年市级财政项目——市人才专项资金 绩效评价报告

宁德市财政局：

按照《宁德市财政局关于2026年市级部门预算绩效管理有关工作的通知》（宁财绩〔2026〕1号）的要求，现将自评情况汇报如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

红十字会党和政府人道领域的助手，是联系群众的桥梁和纽带。宁德市红十字会以弘扬“人道、博爱、奉献”精神，保护人的生命和健康，促进人类和平进步事业为宗旨。核心业务是“三救三献，三重点三活动”（应急救援、急救救护、人道救助，献血液、献造血干细胞、献人体器官组织，农村与城市社区、医疗机构、学校与青少年，志愿服务行动、公益传播活动、两岸交流互动）。

（二）项目基本情况

根据《关于下达2025年市人才专项经费支出预算安排

的通知》要求，安排人才专项经费 10 万元，主要用于组织救护等相关专业骨干赴高校、公益组织开展业务交流，培训技能，举办应急救护师资培训班等。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

1. 合理编制绩效目标

项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

2. 健全项目管理制度

已制定或具有相应的业务管理制度，如《宁德市红十字会内部控制规范》、《宁德市红十字会关于印发<宁德市红十字会预算绩效管理制度>的通知》（宁红〔2019〕35 号）等，业务管理制度合法、合规、完整。

3. 监督项目执行、纠偏纠错

采用目标比较法，对照年初批复的绩效目标，以定量分析为主，对影响财政资金使用绩效主要指标进行日常跟踪监控，加强财政资金监管，收集和分析绩效监控信息、落实绩效监控纠偏、开展现场核实。对绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，及时对偏离目标情况进行预警纠偏，提高执行效率和资金效益。

4. 开展绩效动态监控

按照“谁支出、谁负责”的原则，将该项目支出全部纳入监控范围，对绩效目标完成情况、预算资金执行情况、项目管理实施情况等内容进行绩效监控，确保该项目支出绩效

监控全覆盖。推动单位预算绩效监控全覆盖，定期采集绩效运行信息，运用科学合理的汇总分析，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，对绩效监控中发现的问题及时分析原因并整改，加强纠偏。对客观因素导致进度缓慢的，及时按程序调减预算，减少执行中的损失和浪费。对绩效目标执行滞后的，要加快项目实施进度，避免资金沉淀。

（二）项目财务管理状况

本项目累计安排资金 10 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 10 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。年初预算资金 10 万元，年中调整资金为 0 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 10 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。实际到位资金总额 10 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 10 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。实际资金支出 10 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 10 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

1. 选用的评价指标和评价方法

本次评价主要采用成本效益分析法，选用的评价指标采用投入、产出、项目效益方式。

基本指标包括：时效、成本、数量、质量、社会效益、

服务对象满意度。

2. 现场勘验、检查、核实的情况

把进一步加强财政支出工作作为项目绩效评价的长期工作来抓，加强财政支出项目绩效自评工作的组织和领导，落实项目自评具体工作人员，做好项目绩效检查工作，核实资金的合理使用情况，确保绩效自评工作数量进行。

3. 项目绩效自评得分和自评等级

总分值 100%，评价总分 100 分，经逐一核对绩效指标，认真自我评价后，项目立项 5 分，绩效目标 5 分，资金投入 5 分，资金管理 9 分，组织实施 6 分，数量目标 20 分，质量目标 10 分，时效目标 5 分，成本目标 5 分，社会效益目标 20 分，服务对象满意度 10 分，总得分 100 分。评价等级：优。

（二）项目绩效目标完成情况

1. 数量目标。目标 1: 举办应急救护员师资培训班的数量绩效目标值是 1 期，实际完成值为 1 期，目标完成率为 100%。
目标 2: 应急救护师资培训数量绩效目标值是 40 人，实际完成值为 42 人，目标完成率为 105%。

2. 质量目标。应急救护师资培训班结业率绩效目标值是 90%，实际完成值为 93.3%，目标完成率为 103.7%。

3. 时效目标。项目完成时限绩效目标值是 2025 年 12 月 31 日前，实际完成值为 2025 年 12 月 31 日前，目标完成率为 100%。

4. 成本目标。市人才专项经费绩效目标值是 10 万元，实际完成值为 10 万元，目标完成率为 100%。

5. 社会效益目标。目标 1: 扩充红十字应急救援志愿服务队师资数量绩效目标值是 40 人, 实际完成值为 42 人, 目标完成率为 100%。目标 2: 应急救援知识普及次数绩效目标值是 15 次, 实际完成值为 18 次, 目标完成率为 120%。

6. 服务对象满意度目标。参训人员等服务对象满意率绩效目标值是 95%, 实际完成值为 95%, 目标完成率为 100%。

(三) 项目绩效分析

1. 决策 (15%) 指标体系得分 15 分, 其中:

(1) 项目立项满分 5 分, 得 5 分。立项依据充分性项目满分 3 分, 得 3 分, 得分原因为: 项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; 项目立项符合行业发展规划和政策要求; 项目立项与部门职责范围相符, 属于部门履职所需; 项目属于公共财政支持范围, 符合中央、地方事权支出责任划分原则; 项目与相关部门同类或部门内部相关项目重复, 得满分。立项程序规范性项目满分 2 分, 得 2 分, 得分原因为: 项目按照规定的程序申请设立, 审批文件、材料符合相关要求, 事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策, 得满分。

(2) 绩效目标满分 5 分, 得 5 分。绩效指标明确性本项目满分 2 分, 得 2 分, 得分原因为: 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标, 通过清晰、可衡量的指标值予以体现, 与项目目标任务数或计划数相对应, 得满分。绩效目标合理性满分 3 分, 得 3 分, 得分原因为: 项目有绩效目标, 项目绩效目标与实际工作内容具有相关性, 项目预期产出效益和效

果符合正常的业绩水平，项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得满分。

（3）资金投入满分 5 分，得 5 分。预算编制科学性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，得满分。资金分配合理性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得满分。

2. 过程（15%）指标体系得分 15 分，其中：

（1）资金管理满分 9 分，得 9 分。资金到位率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：到位及时率=（及时到位资金 10 万/应到位资金 10 万） $\times 100\%=100\%$ ，得满分；预算执行率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：资金使用率=（实际使用资金 10 万/实际到位资金 10 万） $\times 100\%=100\%$ ，得满分；资金使用合规性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：符合国家财经法规和财务管理制度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程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。得满分。

（2）组织实施满分 6 分，得 6 分。管理制度健全性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：已制定或具有相应的业务管理制度，业务管理制度是合法、合规、完整。得满分；制度执行有效性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：遵守相关法律法规和业务管理规定，项目合同书、验收报告、技术

鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得满分。

3. 产出目标指标体系得分 40 分, 其中:

(1) 数量目标满分 20 分, 得 20 分。举办应急救护师资培训班的 1 期, 目标值 1 期, 达到绩效 100% 目标, 得满分; 应急救护师资培训数量 42 人, 目标值 40 人, 达到绩效 100% 目标, 得满分。

(2) 质量目标满分 10 分, 得 10 分。应急救护师资培训班结业率为 93.3%, 目标值 90%, 达到绩效 90% 目标, 得满分。

(3) 时效目标满分 5 分, 得 5 分。项目完成时间本项目满分 3 分, 得 3 分, 项目于 2025 年 12 月 31 日前完成, 在绩效目标 2025 年 12 月 31 日前, 得满分。

(4) 成本目标满分 5 分, 得 5 分。市人才专项经费本项目总额 10 万元, 等于绩效目标 10 万元, 得满分。

4. 效益指标体系得分 30 分, 其中:

(1) 社会效益目标满分 20 分, 得 20 分。扩充红十字应急救护志愿服务队师资人数 42 人, 目标值 40 人, 达到绩效 100% 目标, 得满分; 开展应急救护知识普及 18 次, 目标值 15 次, 达到绩效 100% 目标, 得满分。

(2) 服务对象满意度满分 10 分, 得 10 分。参训人员等服务对象满意度 95%, 目标值 95%, 等于绩效目标, 得满分。

四、项目存在问题和改进措施

(一) 项目存在的问题

师资队伍综合素质参差不齐, 培训成果转化不足, 应急

救护师资储备和梯队建设仍需加强。

（二）项目改进措施

持续强化师资队伍培养与管理，完善师资考核与激励机制，不断提升师资专业能力和教学水平。

五、下一步改进工作的意见和建议

无。

宁德市红十字会

2026 年 4 月 28 日

宁红函〔2026〕10号

2025年市级财政项目——大病救助配套资金 绩效评价报告

宁德市财政局：

按照《宁德市财政局关于2026年市级部门预算绩效管理有关工作的通知》（宁财绩〔2026〕1号）要求，现将自评情况汇报如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

红十字会党和政府人道领域的助手，是联系群众的桥梁和纽带。宁德市红十字会以弘扬“人道、博爱、奉献”精神，保护人的生命和健康，促进人类和平进步事业为宗旨。核心业务是“三救三献，三重点三活动”（应急救援、急救救护、人道救助，献血液、献造血干细胞、献人体器官组织，农村与城市社区、医疗机构、学校与青少年，志愿服务行动、公益传播活动、两岸交流互动）。

（二）项目基本情况

“大病救助基金”建立于2014年10月，救助对象为重点优抚对象（含革命“五老”人员）、城乡低保对象（含

农村五保供养对象）、重度残疾人、低收入家庭等。它一定程度上缓解了贫困病患的家庭负担，让他们感受党和政府的关怀。费用全部用于发放大病救助金。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

1. 合理编制绩效目标

项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

2. 健全项目管理制度

已制定或具有相应的业务管理制度，如《宁德市人民政府办公室转发市红十字会等部门关于宁德市红十字城乡困难居民重特大疾病医疗救助试行办法的通知》（宁政办〔2014〕197号）、《宁德市红十字会内部控制规范》、《宁德市红十字会关于印发〈宁德市红十字会预算绩效管理制度〉的通知》（宁红〔2019〕35号）等，业务管理制度合法、合规、完整。

3. 监督项目执行、纠偏纠错

采用目标比较法，对照年初批复的绩效目标，以定量分析为主，对影响财政资金使用绩效主要指标进行日常跟踪监控，加强财政资金监管，收集和分析绩效监控信息、落实绩效监控纠偏、开展现场核实。对绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，及时对偏离目标情况进行预警纠偏，提高执行效率和资金效益。

4. 开展绩效动态监控

按照“谁支出、谁负责”的原则，将该项目支出全部纳入监控范围，对绩效目标完成情况、预算资金执行情况、项目管理实施情况等内容进行绩效监控，确保该项目支出绩效监控全覆盖。推动单位预算绩效监控全覆盖，定期采集绩效运行信息，运用科学合理的汇总分析，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，对绩效监控中发现的问题及时分析原因并整改，加强纠偏。对客观因素导致进度缓慢的，及时按程序调减预算，减少执行中的损失和浪费。对绩效目标执行滞后的，要加快项目实施进度，避免资金沉淀。

（二）项目财务管理状况

本项目累计安排资金 150 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 150 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。年初预算资金 150 万元，年中调整资金为 0 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 150 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。实际到位资金总额 150 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 150 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。实际资金支出 0 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 0 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

1. 选用的评价指标和评价方法

本次评价主要采用成本效益分析法，选用的评价指标采用投入、产出、项目效益方式。

基本指标包括：时效、成本、数量、质量、经济效益、服务对象满意度。

2. 现场勘验、检查、核实的情况

把进一步加强财政支出工作作为项目绩效评价的长期工作来抓，加强财政支出项目绩效自评工作的组织和领导，落实项目自评具体工作人员，做好项目绩效检查工作，核实资金的合理使用情况，确保绩效自评工作数量进行。

3. 项目绩效自评得分和自评等级

总分值 100%，评价总分 100 分，经逐一核对绩效指标，认真自我评价后，项目立项 5 分，绩效目标 5 分，资金投入 5 分，资金管理 3 分，组织实施 3 分，数量目标 0 分，质量目标 0 分，时效目标 0 分，成本目标 0 分，经济效益目标 0 分，服务对象满意度 0 分，总得分 22 分。评价等级：差。

（二）项目绩效目标完成情况

1. 产出目标完成情况

（3）数量目标。目标 1: 受助对象覆盖县（市、区）个数绩效目标值是 9 个，实际完成值为 0 份，目标完成率为 0。目标 2: 受理申请材料的数量绩效目标值是 150 份，实际完成值为 0 份，目标完成率为 0。目标 3: 救助困难群众人次目标值是 194 份，实际完成值为 0 份，目标完成率为 0。由于项目特殊性需 2026 年 6 月完成。

（2）质量目标。目标目标 1: 救助对象材料完整率绩效

目标值是 100%，实际完成值为 0，目标完成率为 0；目标 2：救助对象公示率绩效目标值是 0，实际完成值为 0，目标完成率为 0；3：救助金直接到账率绩效目标值是 0，实际完成值为 0，目标完成率为 0。

（3）时效目标。目标 1：项目完成时间绩效目标值是 2026 年 6 月 30 日前，实际完成值为未完成，目标完成率为 0。

（4）成本目标目标 1：大病救助资金总额绩效目标值是 150 万元，实际完成值为 0 万元，目标完成率为 0。

2. 效益目标完成情况

（1）经济效益目标目标 1：减轻城乡居民重特大疾病医疗费用负担绩效目标值是 150 万元，实际完成值为 0 万元，目标完成率为 0。

3. 满意度目标完成情况

（1）服务对象满意度目标 1：受助对象满意度绩效目标值是 99%，实际完成值为 0，目标完成率为 0。

（三）项目绩效分析

1. 决策（15%）指标体系得分 15 分，其中：

（1）项目立项满分 5 分，得 5 分。立项依据充分性项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目与相关部门同类或部门内部相关项目重复，得满分。立项程序规范性项目满分 2 分，得 2 分，得

分原因为：项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策，得满分。

（2）绩效目标满分 6 分，得 6 分。绩效指标明确性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应，得满分。绩效目标合理性满分 3 分，得 3 分，得分原因为：项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得满分。

（3）资金投入满分 5 分，得 5 分。预算编制科学性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，得满分。资金分配合理性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得满分。

2. 过程（15%）指标体系得分 6 分，其中：

（1）资金管理满分 9 分，得 3 分。资金到位率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：到位及时率=（及时到位资金 150 万/应到位资金 150 万） $\times 100\%=100\%$ ，大于 90%，得满分；预算执行率本项目满分 3 分，得 0 分，未得分原因为：由于项目特殊性需 2026 年 5 月完成，相关指标未完成，得 0 分；资金使用合规性本项目满分 3 分，得 0 分，未得分原因为：

由于项目特殊性需 2026 年 5 月完成，相关指标未完成，得 0 分。

(2) 组织实施满分 6 分，得 3 分。管理制度健全性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：已制定或具有相应的业务管理制度，业务管理制度是合法、合规、完整。得满分；制度执行有效性本项目满分 0 分，得 0 分，未得分原因为：由于项目特殊性需 2026 年 5 月完成，相关指标未完成，得 0 分。

3. 产出目标指标体系得分 0 分，其中：

(1) 数量目标满分 12 分，得 0 分。由于项目特殊性需 2026 年 6 月完成，相关指标未完成，得 0 分。

(2) 质量目标满分 18 分，得 0 分。未得分原因为：由于项目特殊性需 2026 年 5 月完成，相关指标未完成，得 0 分。

(3) 时效目标满分 6 分，得 0 分。未得分原因为：由于项目特殊性需 2026 年 5 月完成，相关指标未完成，得 0 分。

(4) 成本目标满分 6 分，得 0 分。未得分原因为：由于项目特殊性需 2026 年 5 月完成，相关指标未完成，得 0 分。

4. 效益指标体系得分 0 分，其中：

(1) 社会效益-减轻城乡居民重特大疾病医疗费用负担满分 15 分，得 0 分。由于项目特殊性需 2026 年 5 月完成，相关指标未完成，得 0 分。

(2) 服务对象满意度满分 12 分，得 0 分。由于项目特殊性需 2026 年 5 月完成，相关指标未完成，得 0 分。

四、项目存在问题和改进措施

（一）项目存在的问题

由于人手不足，项目实施周期性长、实施进度较慢，未能在绩效报告截止前完成绩效目标，导致绩效评分为差。

（二）项目改进措施

改进工作方法，增加人手，加快项目实施，争取4月底前完成所有绩效目标，绩效评分转优。

五、下一步改进工作的意见和建议

1. 加大宣传力度，积极发动志愿者参与，借助世界急救日等纪念日活动进行重点积极宣传。

2. 督促县（市、区）及时上报大病救助材料，同时我会集中单位力量，加快审核进度。

3. 向社会公众发起募捐，加大对大病救助资金筹资宣传力度，同时积极争取政府支持。

宁德市红十字会

2026年4月28日

2025年市级财政项目--2025年公共场所配置AED+群众性应急救援公益培训项目绩效评价报告

宁德市财政局：

按照《宁德市财政局关于2026年市级部门预算绩效管理有关工作的通知》（宁财绩〔2026〕1号）文件要求，现将自评情况汇报如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

红十字会党和政府人道领域的助手，是联系群众的桥梁和纽带。宁德市红十字会以弘扬“人道、博爱、奉献”精神，保护人的生命和健康，促进人类和平进步事业为宗旨。核心业务是“三救三献，三重点三活动”（应急救援、应急救援、人道救助，献血液、献造血干细胞、献人体器官组织，农村与城市社区、医疗机构、学校与青少年，志愿服务行动、公益传播活动、两岸交流互动）。

（二）项目基本情况

根据市委市政府为民办实事要求，做好公共场所配置

AED+群众性应急救护公益培训项目开展工作，充分发挥红十字会作为政府人道领域助手作用，加强全市应急救护培训，提高群众自救互救能力，营造“人人学急救，急救为人人”的良好社会氛围。主要开支用于开展应急救护培训、应急救护知识宣传等。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

1. 合理编制绩效目标

项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

2. 健全项目管理制度

2025 年公共场所配置 AED+群众性应急救护公益培训项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策。已制定或具有相应的业务管理制度，如《宁德市红十字会关于印发<宁德市红十字会预算绩效管理制度>的通知》（宁红〔2019〕35 号）等，业务管理制度合法、合规、完整。

3. 监督项目执行、纠偏纠错

按照“谁支出、谁负责”的原则，各部门要将项目支出全部纳入监控范围，对绩效目标完成情况、预算资金执行情况、项目管理实施情况等内容进行绩效监控，对照年初批复的绩效目标，收集和分析绩效监控信息、落实绩效监控纠偏，确保项目支出绩效监控全覆盖。

4. 开展绩效动态监控

采用目标比较法，以定量分析为主，对影响财政资金使用绩效主要指标进行日常跟踪监控，对 1-6 月、1-9 月情况进行分析，通过绩效系统“绩效监控模块”填报有关数据和监控报告。

（二）项目财务管理状况

本项目累计安排资金 33.56 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 33.56 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。年初预算资金 0 万元，年中调整资金为 33.56 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 33.56 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。实际到位资金总额 33.56 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 33.56 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。实际资金支出 33.32 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 33.32 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

1. 选用的评价指标和评价方法

本次评价主要采用成本效益分析法，选用的评价指标采用投入、产出、项目效益方式。

基本指标包括：时效、数量、质量、社会效益、经济成本、服务对象满意度。

2. 现场勘验、检查、核实的情况

把进一步加强财政支出工作作为项目绩效评价的长期工作来抓，加强财政支出项目绩效自评工作的组织和领导，落实项目自评具体工作人员，做好项目绩效检查工作，核实资金的合理使用情况，确保绩效自评工作数量进行。

3. 项目绩效自评得分和自评等级

总分值 100%，评价总分 100 分，经逐一核对绩效指标，认真自我评价后项目立项 7 分，绩效目标 4 分，资金投入 4 分，资金管理 9 分，组织实施 6 分，数量指标 20 分，质量指标 10 分，时效指标 10 分，经济成本指标 10 分，社会效益指标 10 分，服务对象满意度 10 分，总得分 100 分。评价等级：优。

（二）项目绩效目标完成情况

（1）成本目标完成情况

成本目标：公共场所配置 AED+群众性应急救护公益培训项目绩效目标值是小于等于 33.56 万元，实际完成值为 33.32 万元，目标完成率为 100%。

（2）数量目标完成情况

数量目标 1：应急救护培训场次目标值为 12 场，实际完成值为 19 场，目标完成率为 158%；目标 2：参训单位数量目标值为 8 个，实际完成值为 13 个，目标完成率为 162.5%。

（3）质量目标完成情况

质量目标：培训考核通过率绩效目标值是大于等于 80%，实际完成值为 98%，目标完成率为 122.5%；

（4）时效目标完成情况

时效目标：项目完成时限绩效目标值是 2025 年 12 月 31 日前，实际完成值为 2025 年 12 月 31 日前，目标完成率为 100%。

（5）效益目标完成情况

社会效益目标：提高群众应急救护水平，新增红十字救护员数量 690 人，实际完成值为 921 人，目标完成率为 153.5%。

（6）满意度目标完成情况

服务对象满意度目标：参训人员等服务对象满意率绩效目标值是 95%，实际完成值为 99%，目标完成率为 104%。

（三）项目绩效分析

1. 决策（15%）指标体系得分 15 分，其中：

（1）项目立项满分 7 分，得 7 分。立项依据充分性项目满分 5 分，得 5 分，得分原因为：项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目与相关部门同类或部门内部相关项目重复，得满分。立项程序规范性项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策，得满分。

（2）绩效目标满分 4 分，得 4 分。绩效指标明确性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，

与项目目标任务数或计划数相对应，得满分。绩效目标合理性满分 2 分，得 2 分，得分原因为：项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得满分。

（3）资金投入满分 4 分，得 4 分。预算编制科学性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，得满分。资金分配合理性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得满分。

2. 过程（15%）指标体系得分 15 分，其中：

（1）资金管理满分 9 分，得 9 分。资金到位率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：到位及时率=（及时到位资金 33.56 万/应到位资金 33.56 万）×100%=100%，得满分；预算执行率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：资金使用率=（实际使用资金 33.32 万/实际到位资金 33.56 万）×100%=99.3%，得 3 分；资金使用合规性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：符合国家财经法规和财务管理制度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程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。得满分。

（2）组织实施满分 6 分，得 6 分。管理制度健全性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：已制定或具有相应的业务

管理制度，业务管理制度是合法、合规、完整。得满分；制度执行有效性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：遵守相关法律法规和业务管理规定，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得满分。

3. 产出目标指标体系得分 40 分, 其中:

(1) 数量目标满分 20 分, 得 20 分。培训场次本项目满分 10 分, 得 10 分, 得分原因为: 2025 年度开展培训 19 场, 目标值为 12 场, 得满分; 参训单位数量本项目满分 10 分, 得 10 分, 得分原因为: 2025 年度参训单位 13 个, 目标值为 8 个, 得满分。

(2) 质量目标满分 10 分, 得 10 分。培训考核通过率本项目满分 10 分, 得 10 分, 得分原因为: 2025 年度培训考核通过率 98%, 目标值为 80%, 得满分。

(3) 时效目标满分 10 分, 得 10 分。项目完成时限本项目满分 10 分, 得 10 分, 得分原因为: 2025 年度项目完成时间均小于 12 个月, 目标值为 2025 年 12 月 31 日前完成, 得满分。

4. 效益目标指标体系得分 30 分, 其中:

(1) 经济成本目标满分 10 分, 得 10 分。公共场所配置 AED+群众性应急救护公益培训经费使用效率本项目满分 10 分, 得 10 分, 得分原因为: 2025 年度公共场所配置 AED+群众性应急救护公益培训经费为 33.32 万元, 少于 33.56 万元, 目标完成, 得满分。

（2）社会效益目标满分 10 分，得 10 分。提高群众应急救护水平，新增红十字救护员数量本项目满分 10 分，得 10 分，得分原因为：2025 年度新增救护员 921 人，目标值 690 人，目标完成，得满分。

（3）服务对象满意度满分 10 分，得 10 分。参训人员等服务对象满意率本项目满分 10 分，得 10 分，得分原因为：随机抽查参训人员满意度 99%，目标值为 80%，目标完成，得满分。

四、项目存在问题和改进措施

（一）存在问题

一是普及覆盖面不足，重点领域有短板。应急救护进校园深度不够、覆盖面不广，对新就业群体普及力度薄弱，进军营等领域推进不足，存在普及盲区。

二是宣传力度不够，社会知晓率偏低。对外宣传方式单一、力度不足，群众对红十字救护知识和项目知晓度不高，活动开展效果不佳。

三是普及内容不全面，针对性不强。普及内容不够系统丰富，未按校园、军营、企业等不同受众精准设置内容，普及质效不高。

（二）整改措施

一是拓展普及范围，补齐领域短板。深化进校园普及力度，加大对新就业群体培训，常态化推进应急救护进军营，实现重点人群全覆盖。

二是强化宣传引导，提升知晓参与度。丰富宣传形式、

加大宣传力度，多渠道普及应急救护知识，提高群众知晓率和活动参与度。

三是优化普及内容，增强精准实效性。针对不同群体分类设计普及内容，丰富课程体系，提升应急救护普及的针对性和实际效果。

五、下一步改进工作的意见和建议

无

宁德市红十字会

2025 年 4 月 28 日

宁红函〔2026〕11号

2025年市级财政项目——宁德市红十字会第二次会员代表大会经费项目绩效评价报告

宁德市财政局：

按照《宁德市财政局关于2026年市级部门预算绩效管理有关工作的通知》（宁财绩〔2026〕1号）要求，现将自评情况汇报如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

红十字会是党和政府人道领域的助手，是联系群众的桥梁和纽带。宁德市红十字会以弘扬“人道、博爱、奉献”精神，保护人的生命和健康，促进人类和平进步事业为宗旨。核心业务是“三救三献，三重点三活动”（应急救援、急救救护、人道救助，献血液、献造血干细胞、献人体器官组织，农村与城市社区、医疗机构、学校与青少年，志愿服务行动、公益传播活动、两岸交流互动）。

（二）项目基本情况

根据《中国红十字会章程》等相关规定，2025年2月27日，宁德市红十字会第二次会员代表大会召开。根据宁

财社请示〔2025〕19号精神，同意从“预留市委市政府执行中新出台支出”中追加宁德市红十字会第二次会员代表大会经费6.8833万元，款列2025年政府收支分类科目第2081602项“一般行政管理事务”科目。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

1. 合理编制绩效目标

项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

2. 健全项目管理制度

2025年宁德市红十字会第二次会员代表大会按照规定的程序进行费用管理，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策。已制定详细会议方案、工作分工，印发《宁德市红十字会关于召开第二次会员代表大会的通知》（宁红〔2025〕3号），为项目实施提供有效支撑。

3. 监督项目执行、纠偏纠错

采用目标比较法，对照年初批复的绩效目标，以定量分析为主，对影响财政资金使用绩效主要指标进行日常跟踪监控，加强财政资金监管，收集和分析绩效监控信息、落实绩效监控纠偏、开展现场核实。对绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，及时对偏离目标情况进行预警纠偏，提高执行效率和资金效益。

4. 开展绩效动态监控

按照“谁支出、谁负责”的原则，将该项目支出全部纳入监控范围，对绩效目标完成情况、预算资金执行情况、项目管理实施情况等内容进行绩效监控，确保该项目支出绩效监控全覆盖。推动单位预算绩效监控全覆盖，定期采集绩效运行信息，运用科学合理的汇总分析，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，对绩效监控中发现的问题及时分析原因并整改，加强纠偏。对客观因素导致进度缓慢的，及时按程序调减预算，减少执行中的损失和浪费。对绩效目标执行滞后的，要加快项目实施进度，避免资金沉淀。

（二）项目财务管理状况

本项目累计安排资金 6.8833 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 6.8833 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。年初预算资金 6.8833 万元，年中调整资金为 0 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 6.8833 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。实际到位资金总额 6.8833 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 6.8833 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。实际资金支出 0 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 0 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

1. 选用的评价指标和评价方法

本次评价主要采用成本效益分析法，选用的评价指标采用投入、产出、项目效益方式。

基本指标包括：时效、成本、数量、质量、经济效益、服务对象满意度。

2. 现场勘验、检查、核实的情况

把进一步加强财政支出工作作为项目绩效评价的长期工作来抓，加强财政支出项目绩效自评工作的组织和领导，落实项目自评具体工作人员，做好项目绩效检查工作，核实资金的合理使用情况，确保绩效自评工作数量进行。

3. 项目绩效自评得分和自评等级

总分值 100%，评价总分 100 分，经逐一核对绩效指标，认真自我评价后，项目立项 6 分，绩效目标 6 分，资金投入 6 分，资金管理 9 分，组织实施 6 分，数量目标 12 分，质量目标 6 分，时效目标 6 分，成本目标 6 分，社会效益目标 22 分，服务对象满意度 15 分，总得分 100 分。评价等级：优。

（二）项目绩效目标完成情况

1. 产出目标完成情况

（3）数量目标满分 12 分，得 12 分。目标 1: 参会本地代表人数 60 人次，实际完成值为 112 人次，目标完成率为 186%。目标 2: 参会本地代表人数是 50 人次，实际完成值为 54 人次，目标完成率为 108%。

（2）质量目标满分 6 分，得 6 分。目标目标: 参会人员到会率目标值是 66.7%，实际完成值为 186%，目标完成率为

100%。

(3) 时效目标满分 6 分, 得 6 分。目标 1: 项目完成时间绩效目标值是 2025 年 6 月 30 日前, 实际完成值为 2025 年 2 月 27 日, 目标完成率为 100%。

(4) 成本目标满分 6 分, 得 6 分。项目成本目标值是小于等于 6.88 万元, 实际完成值是 6.88 万元, 目标完成率为 100%。

2. 效益目标完成情况

(1) 经济效益目标目标 1: 选举产生新一届理事会数量, 实际完成值为 1 个, 目标完成率为 100%; 2: 成立监事会数量, 实际完成值为 1 个, 目标完成率为 100%。

3. 满意度目标完成情况

(1) 服务对象满意度目标 1: 受助对象满意度绩效目标值是 95%, 实际完成值为 100%, 目标完成率为 100%。

(三) 项目绩效分析

1. 决策 (15%) 指标体系得分 18 分, 其中:

(1) 项目立项满分 6 分, 得 6 分。立项依据充分性项目满分 3 分, 得 3 分, 得分原因为: 项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; 项目立项符合行业发展规划和政策要求; 项目立项与部门职责范围相符, 属于部门履职所需; 项目属于公共财政支持范围, 符合中央、地方事权支出责任划分原则; 项目与相关部门同类或部门内部相关项目重复, 得满分。立项程序规范性项目满分 2 分, 得 2 分, 得分原因为: 项目按照规定的程序申请设立, 审批文件、材料

符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策，得满分。

（2）绩效目标满分 6 分，得 6 分。绩效指标明确性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应，得满分。绩效目标合理性满分 3 分，得 3 分，得分原因为：项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得满分。

（3）资金投入满分 6 分，得 6 分。预算编制科学性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，得满分。资金分配合理性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得满分。

2. 过程（15%）指标体系得分 15 分，其中：

（1）资金管理满分 9 分，得 9 分。资金到位率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：到位及时率=（及时到位资金 6.88 万/应到位资金 6.88 万） $\times 100\%=100\%$ ，大于 90%，得满分；预算执行率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：项目应于 2026 年 6 月 30 日前完成，2025 年 6 月 30 日前目标已完成，得 3 分；资金使用合规性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：由于项目特殊性需 2026 年 6 月 30 日前完成，

完成，2025 年 6 月 30 日前目标已完成，得 3 分。

（2）组织实施满分 6 分，得 6 分。管理制度健全性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：已制定或具有相应的业务管理制度，业务管理制度是合法、合规、完整。得满分；制度执行有效性本项目满分 3 分，得 3 分，未得分原因为：由于项目特殊性需 2026 年 6 月 30 日前完成，2026 年 6 月 30 日前目标已完成，得 3 分。

3. 产出目标指标体系得分 30 分，其中：

（1）数量目标满分 12 分，得 12 分。目标 1，参会本地代表人数是否大于等于 60 人次，实际参会本地代表人数 112 人次，满分 6 分，得 6 分；目标 2，参会外地代表人数是否大于等于 50 人次，实际参会外地代表人数 54 人次，满分 6 分，得 6 分。

（2）质量目标满分 6 分，得 6 分。参会人员到会率本项目满分 6 分，得 6 分，得分原因为：项目质量目标项目参会人员到会率 66.7%，实际参会人员到会率 186%。

（3）时效目标满分 6 分，得 6 分。会议召开时间本项目满分 6 分，得 6 分，得分原因为：项目时效目标会议召开时间 2025 年 6 月 30 日前，会议实际召开时间 2026 年 2 月 27 日。

（4）成本目标满分 6 分，得 6 分。项目成本目标满分 6 分，得 6 分，得分原因为：截止 2025 年 6 月 30 日，市红十字会第二次会员代表大会经费使用 6.8833 万元，等于 6.8833 万元，得满分。

4. 效益指标体系得分 37 分, 其中:

(1) 社会效益目标满分 22 分, 得 22 分。得分原因为: 选举产生新一届理事会数量 1 个, 绩效目标 1 个, 目标完成, 得满分; 成立监事会数量实际完成 1 个, 绩效目标 1 个, 目标完成, 得满分。

(2) 服务对象满意度满分 15 分, 得 15 分。参会代表满意率本项目满分 15 分, 得 15 分, 得分原因为: 随机抽查参会人员满意度 100%, 目标完成, 得满分。

四、项目存在问题和改进措施

(一) 项目存在的问题

1. 基层组织网络覆盖不全。在乡镇(街道)、村(社区)及学校、医院等事业单位, 红十字基层组织建设存在不足, 尚未形成“横向到边、纵向到底”的组织网络, 易造成“重会议, 轻落实”的局面。

2. 代表构成的广泛性不足, 社会动员能力未充分发挥。来自捐赠方、受益方、志愿服务一线以及社会新阶层(如企业、社会组织)的代表比例不够高, 限制了红十字会整合社会资源的能力。

(二) 项目改进措施

1. 推行“固本强基”, 实现基层组织与社区治理的深度融合。以代表大会召开为契机, 自上而下推动基层组织建设。应明确任务指标, 推动乡镇(街道)红十字会建设, 并重点在学校、公立医院和大型企业建立红十字基层组织。将红十字博爱家园、红十字博爱驿站、红十字救护站、志愿服务站

嵌入乡镇、社区，让大会精神通过实体服务点转化为常态化的为民服务。

2. 优化代表结构，构建“多元化”的协商共治平台。在筹备下一届代表大会时，应科学制定代表名额分配方案，适当增加来自基层一线、志愿者、捐赠人及社会组织的代表比例，真正实现“开门办会”。

五、下一步改进工作的意见和建议

1. 推行“固本强基”，实现基层组织与社区治理的深度融合。以代表大会召开为契机，自上而下推动基层组织建设。应明确任务指标，推动乡镇（街道）红十字会实现全覆盖，并重点在学校、公立医院和大型企业建立红十字基层组织。将红十字博爱家园、红十字博爱驿站、红十字救护站、志愿服务站嵌入乡镇、社区，让大会精神通过实体服务点转化为常态化的为民服务。

2. 优化代表结构，构建“多元化”的协商共治平台。在筹备下一届代表大会时，应科学制定代表名额分配方案，适当增加来自基层一线、志愿者、捐赠人及社会组织的代表比例，真正实现“开门办会”。

宁德市红十字会

2026 年 4 月 28 日

宁红函〔2026〕9号

2025年度市级财政项目——红十字会事业发展经费绩效评价报告

宁德市财政局：

按照《宁德市财政局关于2026年市级部门预算绩效管理有关工作的通知》（宁财绩〔2026〕1号）的要求，现将自评情况汇报如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

红十字会党和政府人道领域的助手，是联系群众的桥梁和纽带。宁德市红十字会以弘扬“人道、博爱、奉献”精神，保护人的生命和健康，促进人类和平进步事业为宗旨。核心业务是“三救三献，三重点三活动”（应急救援、应急救护、人道救助，献血液、献造血干细胞、献人体器官组织，农村与城市社区、医疗机构、学校与青少年，志愿服务行动、公益传播活动、两岸交流互动）。

（二）项目基本情况

做好红十字三救三献核心业务工作，充分发挥红十字会作为政府人道领域助手作用，拓展救助范围，扩大受益群体，让他们感受党和政府的关怀。主要开支用于日常工作经费、党建、综治、临时人员供养、结对帮扶、水电、仓库维护、物资搬运寄送，应急救护“六进”活动，急救宣传培训，造血干细胞、器官、遗体捐献宣传，志愿服务工作经费，救援演练，救援演练经费，人道救助工作等。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

1. 合理编制绩效目标

项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

2. 健全项目管理制度

2024 年度红十字事业发展经费按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策。已制定或具有相应的业务管理制度，如《宁德市红十字会内部控制规范》《宁德市红十字会关于印发<宁德市红十字会预算绩效管理制度>的通知》（宁红〔2019〕35 号）等，业务管理制度合法、合规、完整。

3. 监督项目执行、纠偏纠错

按照“谁支出、谁负责”的原则，将项目支出全部纳入监控范围，对绩效目标完成情况、预算资金执行情况、项目管理实施情况等内容进行绩效监控，对照年初批复的绩效目

标，收集和分析绩效监控信息、落实绩效监控纠偏，确保项目支出绩效监控全覆盖。

4. 开展绩效动态监控

采用目标比较法，以定量分析为主，对影响财政资金使用绩效主要指标进行日常跟踪监控，对 1-8 月情况进行分析，通过绩效系统“绩效监控模块”填报有关数据和监控报告。

（二）项目财务管理状况

本项目累计安排资金 41.13 万元，其中：市级财政资金 41.13 万元。年初预算资金 41.13 万元，年中调整资金为 0 万元。实际到位资金总额 41.13 万元，实际资金支出 40.63 万元。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

1. 选用的评价指标和评价方法

本次评价主要采用成本效益分析法，选用的评价指标采用投入、产出、项目效益方式。基本指标包括：时效、成本、数量、质量、社会效益、服务对象满意度。

2. 现场检查、核实的情况

把进一步加强财政支出工作作为项目绩效评价的长期工作来抓，加强财政支出项目绩效自评工作的组织和领导，落实项目自评具体工作人员，做好项目绩效检查工作，核实资金的合理使用情况，确保绩效自评工作数量进行。

3. 项目绩效自评得分和自评等级

总分值 100%，评价总分 100 分，经逐一核对绩效指标，认真自我评价后项目立项 7 分，绩效目标 4 分，资金投入 4 分，资金管理 9 分，组织实施 6 分，时效目标 5 分，成本目标 6 分，数量目标 24 分，质量目标 5 分，社会效益目标 20 分，服务对象满意度 10 分，总得分 100。评价等级：优。

（二）项目绩效目标完成情况

1. 产出目标完成情况

（1）时效目标目标 1: 项目完成时间绩效目标值是 2025 年 12 月 31 日前，实际完成值为 2025 年 12 月 31 日前，目标完成率为完成，目标完成率为 100%。

（2）成本目标目标 1: 红十字会事业发展经费绩效目标值是小于等于 41.13 万元，实际完成值为 40.63 万元，目标完成率为 100%。

（3）数量目标目标 1: 供养临时人员绩效目标值是 4 人，实际完成值为 5 人，目标完成率为 125%；目标 2: 困难帮扶人数绩效目标值是 2 人，实际完成值为 4 人，目标完成率为 200%；目标 3: 寄送造血干细胞样本数绩效目标值是 200 份，实际完成值为 304 份，目标完成率为 152%；目标 4: 开展造血、器官、遗体捐献宣传场次绩效目标值是 6 场，实际完成值为 9 场，目标完成率为 150%；目标 5: 主题党日活动开展次数绩效目标值是 12 次，实际完成值为 12 次，目标完成率为 100%；目标 6: 组织志愿者开展志愿服务人次 70 人次，实际完成值为 70 人次，目标完成率为 100%。

2. 效益目标完成情况

(1) 社会效益目标目标 1: 提高群众急救知识普及度绩效目标值是 1100 人, 实际完成值为 1319 人, 目标完成率为 120%; 目标 2: 提高学生水上安全知识目标值是 6 所, 实际完成值为 8 所, 目标完成率为 133%。

3. 满意度目标完成情况

(1) 服务对象满意度目标 1: 参训人员等服务对象满意率绩效目标值是 98%, 实际完成值为 99%, 目标完成率为 101%。

(三) 项目绩效分析

1. 决策 (15%) 指标体系得分 15 分, 其中:

(1) 项目立项满分 7 分, 得 7 分。立项依据充分性项目满分 5 分, 得 5 分, 得分原因为: 项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; 项目立项符合行业发展规划和政策要求; 项目立项与部门职责范围相符, 属于部门履职所需; 项目属于公共财政支持范围, 符合中央、地方事权支出责任划分原则; 项目与相关部门同类或部门内部相关项目重复, 得满分。立项程序规范性项目满分 2 分, 得 2 分, 得分原因为: 项目按照规定的程序申请设立, 审批文件、材料符合相关要求, 事前已经过必要的可行性研究、风险评估、绩效评估、集体决策, 得满分。

(2) 绩效目标满分 4 分, 得 4 分。绩效指标明确性本项目满分 2 分, 得 2 分, 得分原因为: 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标, 通过清晰、可衡量的指标值予以体现,

与项目目标任务数或计划数相对应，得满分。绩效目标合理性满分 2 分，得 2 分，得分原因为：项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得满分。

（3）资金投入满分 4 分，得 4 分。预算编制科学性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，得满分。资金分配合理性本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得满分。

2. 过程（15%）指标体系得分 15 分，其中：

（1）资金管理满分 9 分，得 9 分。资金到位率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：到位及时率=（及时到位资金 41.03 万/应到位资金 41.03 万） $\times 100\%=100\%$ ，大于 90%，得满分；预算执行率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：资金使用率=（实际使用资金 40.63 万/实际到位资金 41.03 万） $\times 100\%=99.02\%$ ，大于 95%，得满分；资金使用合规性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：符合国家财经法规和财务管理制度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程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。得满分。

（2）组织实施满分 6 分，得 6 分。管理制度健全性本项

目满分 3 分,得 3 分,得分原因为: 已制定或具有相应的业务管理制度, 业务管理制度是合法、合规、完整。得满分; 制度执行有效性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为: 遵守相关法律法规和业务管理规定, 项目调整及支出调整手续完备, 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档, 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位, 得满分。

3. 产出目标指标体系得分 40 分, 其中:

(1) 时效目标满分 5 分,得 5 分。项目完成时间本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 项目完成时间目标 2025 年 12 月 31 日前, 2025 年 12 月 31 日前其他目标已完成。

(2) 成本目标满分 6 分,得 6 分。红十字会事业发展经费本项目满分 6 分,得 6 分,得分原因为: 截止 2025 年 12 月 31 日, 红十字会事业发展经费使用 40.63 万元, 小于 41.03 万元, 得满分。

(3) 数量目标满分 24 分,得 24 分。供养临时人员项目满分 4 分, 供养临时人员绩效目标值是 4 人, 实际完成值为 5 人, 目标完成率为 125%, 目标完成, 得满分; 困难帮扶人数项目满分 2 分, 困难帮扶人数绩效目标值是 2 人, 实际完成值为 4 人, 目标完成率为 200%, 目标完成, 得满分; 寄送造血干血样项目满分 4 分, 寄送造血干血样数绩效目标值是 200 份, 实际完成值为 304 份, 目标完成率为 152%, 目标完成, 得满分; 开展造血、器官、遗体捐献宣传项目满分 4 分, 开展造

干、器官、遗体捐献宣传场次绩效目标值是 6 场,实际完成值为 9 场,目标完成率为 150%,目标完成,得满分;主题党日活动开展次数项目满分 4 分,主题党日活动开展次数绩效目标值是 12 次,实际完成值为 12 次,目标完成率为 100%;组织志愿者开展志愿服务项目满分 4 分,组织志愿者开展志愿服务人次 70 人次,实际完成值为 70 人次,目标完成率为 100%。

(4) 质量目标满分 5 分,得 5 分。造干血样寄送率本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为:实际寄送造干血样数 304/应寄送造干血样数 $304 \times 100\% = 100\%$,目标完成,得满分。

4. 效益目标指标体系得分 30 分,其中:

(1) 社会效益目标满分 20 分,得 20 分。提高群众急救知识普及度本项目满分 10 分,得 10 分,得分原因为:急救知识普及人数实际完成 1319 人,绩效目标 1100 人,目标完成,得满分;提高学生水上安全知识项目满分 10 分,得 10 分,得分原因为:水上安全进校园实际受益学校数 8 所,绩效目标 6 所,目标完成,得满分。

(2) 服务对象满意度满分 10 分,得 10 分。参训人员等服务对象满意率本项目满分 10 分,得 10 分,得分原因为:随机抽查参训人员满意度 99%,目标完成,得满分。

四、项目存在的问题和改进措施

(一) 项目存在的问题

部分目标在执行过程中,未及时整理过程材料,导致自评环节提供佐证材料时较为混乱或材料不齐。

（二）项目改进措施

加强日常监督管理，督促业务经办做好材料收集整理工作，以填报 1-8 月专项资金和部门整体监控为契机，对各项目标执行材料进行梳理，及时查缺补漏，保证次年开展自评时佐证材料的完整性、真实性。

五、下一步改进工作的意见和建议

无。

宁德市红十字会

2026 年 4 月 21 日