

中国红十字会总会2018年度一般公共预算项目绩效评价报告

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（以下简称“总会”）委托中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对2018年度一般公共预算项目进行了绩效评价，现将项目执行情况及绩效评价结论报告如下：

一、评价范围

此次绩效评价的对象为纳入财政预算管理的一般公共预算项目支出，评价时间范围为2018年1月1日至2018年12月31日，分为红十字人道服务项目、红十字组织建设与人道文化传播项目、国际组织会费项目、红十字国际与台港澳交流项目四个项目，涉及金额3767.31万元，占总会2018年度一般公共预算一级项目支出5060.32万元的74.45%。本次绩效评价从项目立项依据、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。

二、项目执行情况

项目由总会和相关直属单位共同组织实施，包括项目立项、申报、绩效目标、规章制度、预算管理、项目组织与执行等方面。截至2018年底，项目完成了大部分计划内容，取得了较好的实施效益。

（一）红十字人道服务项目

该项目主要目标是通过健康服务交流调研，不断完善红十字大病救助的管理模式；通过备灾仓库维护、全国性救灾干部训练和演练、艾滋病关爱模式推广、救护标准化培训、器官捐献数据库完善、境外干细胞检索等工作保障红十字备灾、救灾、救护、健康服务、无偿献血、造血干细胞和遗体、人体器官捐赠等工作正常运转，提高红十字在人道服务领域的专业化水平；通过应急救助金的发放，扩大因自然灾害受损的群众的受助范围。

该项目全年预算 1335.82 万元(年初结转和结余 212.83 万元、年初预算 1122.88 万元、其他资金 0.11 万元)，决算支出 1187.82 万元，年末财政拨款结转和结余 148 万元，完成年初预算 105.78%，决算数大于预算数，主要原因是统筹使用 2017 年度结转资金。

完善红十字大病救助的管理模式，开展关爱模式推广点，全力做好“博爱家园”项目。积极参与国内应急救援，全年启动洪涝、台风、地震等自然灾害应急响应 29 次，向受灾省份提供紧急资金支持。加强应急救援能力建设，新组建 3 支国家级医疗救援队，国家级救援队达到 24 支，提高了应急救援快速反应能力。创建 23 家应急救护培训示范基地，举办全国性救灾干部训练和演练达 103 人，比年度预期 80 人增加 23 人次。依法参与无偿献血的宣传、推动和表彰工作，指导各级红十字会开展推动无偿献血工作。存货损失率、备灾仓库设施完整率和备灾仓库安全事故率都达到预期目标。推动器官中心按照工作规

划如期完成宣传动员、报名登记、缅怀纪念、人员培训、信息化建设等工作，为进一步推动我国人体器官捐献事业健康发展起到良好的促进作用。干细胞捐献服务项目为国（境）外患者提供检索查询、高分、采集等服务，向其提供造血干细胞，挽救境外等待造血干细胞移植患者的生命，向境外捐献 317 例，涵盖 28 个国家和地区。

（二）红十字组织建设与人道文化传播项目

该项目主要目标是积极稳妥理顺市、县级红十字会的管理体制，健全组织机构，增强红十字基层组织力量，为红十字事业发展提供组织保障，使红十字工作真正落到基层、落到实处。完善红十字会法人治理结构，健全民主决策程序，强化决策和监督职能。积极推进国际人道法和人道文化传播，使社会认同度和参与度不断提升，会员、青少年和志愿者成为红十字事业发展的重要人力支撑。

该项目全年预算 357.77 万元（年初结转资金和结余 0.67 万元、年初预算 316.57 万元、其他资金 40.53 万元），决算支出 350.48 万元，年末财政拨款结转和结余 7.29 万元，完成年初预算 110.71%，决算数大于预算数，主要原因是统筹使用 2017 年度结转资金。

红十字会组织建设项目 2018 年以“强省会、固市会、带县会”的思路，推动组织建设水平，完成对 4 个省份组织建设督导工作，培训基层红十字会负责人 210 人，推进县级红十字组织建设工作，增强红十字基层组织力量；开展省级红十字会红十字青少年工作专职干部培训，培训青年骨干 108 人，培训合

格率达 97%，培训人次和培训合格率均超过预期目标；支持志愿服务项目 22 个。红十字会人道文化传播制作红十字文化宣传品 6 部，超过预期目标 5 部的工作任务；2018 年在舆情监测处置协调工作机制的指引下，舆情监测处置及时、渠道畅通、方法得当，未形成全国性、大范围、影响力较大的舆情。

（三）国际组织会费项目

该项目主要目标是通过及时、合规缴纳会费和常规性缴款，与红十字国际组织与其他国际组织交流和合作，增强红会在国际红十字运动中的话语权和影响力，提高执行国际项目的能力。

该项目全年预算 2106.37 万元（年初结转资金和结余 12.33 万元、年初预算 2094.04 万元），决算支出 1834.55 万元，年末财政拨款结转和结余 271.82 万元，完成年初预算 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。

作为国际红十字运动以及红十字会与红新月会国际联合会的成员，根据红十字运动章程、按往年惯例，中国红十字会有义务承担国际组织要求缴纳的会费和常规性缴款，项目绩效指标预期值 8 次，2018 年实际按分摊比例缴纳会费和缴款 9 次。2018 年根据国际组织呼吁和会费缴纳通知来执行预算，但存在部分会费预算依据描述逻辑不够严谨，审核程序有待改进的地方。

（四）红十字国际与台港澳交流项目

该项目主要目标是参加国际红十字运动相关会议，国际组织的各专业培训，与出访国家红会开展业务交流；与出访国家红会高层达成合作意向，完成总会对台红十字组织和香港澳门

红十字会的既定工作，配合年度外事计划，服务外事活动等。

该项目全年预算为 489.88 万元(年初结转和结余 51.18 万元、年初预算 438.70 万元)，决算支出 394.46 万元，年末财政拨款结转和结余 95.42 万元，完成年初预算 89.92%。决算数小于预算数，主要是严格控制出国团组人数和在外天数、控制公务接待人数和标准。

2018 年中国红十字会在“一带一路”倡议的总体框架下，按照外事工作目标，根据友好合作协议和出访计划，有重点地、有目的地访问各国红会 18 个，签署合作备忘录 2 个、签署项目合作协议 11 个。开展国家红会高层会见达到 27 次，参加国际会议 64 人次，参加国际培训 4 人次。接待来访国家红会、国际组织代表团 9 个，接待来访国家红会、国际组织、参会国家政府代表人数达 378 人次，接待台港澳交流人数 95 人。通过出访各国国家红会，参加国际组织的各专业培训，派人到国际组织学习，并与出访国家红会开展业务交流，与出访国家红会高层达成合作意向。接待来访国际组织和国家红会代表，与来访代表开展相关业务交流，与来访高层达成相关合作意向，拓展与国际组织和国家红会之间的合作领域。完成总会对台红十字组织和香港澳门红十字会的既定工作。

三、绩效评价结论

总体上看，各项目决策充分、立项程序规范，组织管理健全有序，较好地完成了年度工作任务和绩效目标，取得一定的效益，得到了服务对象的高度认可。各项目绩效评价结论详见下表：

项目绩效评价结论一览表

项 目	红十字人道服务项目	红十字组织建设与人道文化传播项目	国际组织会费项目	红十字国际与台港澳交流项目
项目投入 (20)	19	19	18	18
项目过程 (25)	23.50	24.80	23.75	24.80
项目产出 (35)	24.97	30.32	32	30
项目效果 (20)	15	14	14	14
综合得分 (100)	82.47	88.12	87.75	86.80
综合绩效 评定	良	良	良	良

四、绩效评价分析

(一) 决策指标分析。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，项目绩效目标与红十字会宗旨与使命、客观现实需求等一致，绩效指标明确。但存在部分数量指标设置不够合理，有待进一步完善，资金到位足额及时。

(二) 管理指标分析。各项目有稳定的组织机构及人员，且分工明确合理，业务管理制度较健全。在执行过程中，各项工作均严格按照相关业务管理制度执行，保证了项目实施顺利、有效，档案管理规范完整。资金使用严格按照相关财务制度执行，总体预算执行基本一致，项目进行独立核算，但核算过程中存在项目内容与辅助明细账项目信息名称不一致，不能核对二级项目相关项目内容的实际支出情况，影响项目资金的评价。

(三) 产出指标分析。各项目较好地年度工作任务和绩效目标，其中全国性救灾干部训练和演练实际培训人数达到 103

人，比预期目标值超额完成 29%；通过培训青年骨干 108 人，比预期目标值超额完成 20%，增强红十字人员组织力量；圆满完成接待来访国家红会、国际组织、参会国家政府代表各项工作任务，全年共接待来访代表 378 人次，促进国家红会间关系的可持续发展，维护国家红会的良好关系。

（四）效果指标分析。通过项目的实施，增强和规范了中国红十字会的业务能力和组织力量。开展人道关怀、卫生科普、健康干预等人道救助和人道服务项目，扩大了人道救助和人道服务受益面，增强了公众参与自愿无偿献血自觉性。通过应急救助金的发放，扩大因自然灾害受损的群众的受助范围，社会美誉度提升和服务对象满意度达到预期，提高了在人道服务领域的社会效益。促进国家红会间关系的可持续发展，维护国家红会的良好关系，提高了国际组织对中国红十字会工作认可程度。

评价机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

