# 2025 年度

# 四平市殡仪馆部门决算

2026 年 10 月 20 日

# 目　录

**第一部分　部门概况**

一、部门职责

二、机构设置及部门决算单位构成

**第二部分 2025 年度部门决算表**

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

十、部门预算项目支出绩效自评表

**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

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
十、绩效评价情况说明
十一、其他重要事项情况说明
**第四部分　名词解释**

# 第一部分　部门概况

## 一、部门主要职责

1.负责在本地火化区内提供遗体接运、遗体寄存、遗 体火化、骨灰存放等基本殡葬服务、丧葬用品销售等选择性 服务。

2.负责殡葬服务设施的管理，更新，改造陈旧火化设备， 防止污染环境。

3.负责殡葬法规宣传，推进殡葬改革，配合殡葬管理部 门搞好移风易俗。

4.负责骨灰安葬、公墓管理等相关事宜。 根据职责任务，核定四平市殡仪馆差额补贴事业编制 29 名。编制比例结构：行政管理岗位编制 9 名，专业技术岗 位编制 9 名，工勤岗位编制 11 名。

## 二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，四平市殡仪馆内设 12 个机构，分别为财务科、后勤科、保卫科、遗体接运科、业务科、惠民超市服务科、殡仪服务科、应急管理科、火化科、骨灰寄存科、仙马泉公墓管理科、档案室。

# 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 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 公开01表 |
| 部门：四平市殡仪馆 | | | | | 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、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 563.41 | 一、一般公共服务支出 | 31 | |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 5.32 | 二、外交支出 | 32 | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | | 三、国防支出 | 33 | |
| 四、上级补助收入 | 4 | | 四、公共安全支出 | 34 | |
| 五、事业收入 | 5 | 56.86 | 五、教育支出 | 35 | |
| 六、经营收入 | 6 | | 六、科学技术支出 | 36 | |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 37 | |
| 八、其他收入 | 8 | 0.05 | 八、社会保障和就业支出 | 38 | 604.48 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 39 | |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 40 | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 41 | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 42 | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 43 | |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 44 | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 45 | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 46 | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 47 | |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 48 | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 49 | |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 50 | |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 51 | |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 52 | |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 53 | 5.32 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 54 | |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 55 | |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 56 | |
| **本年收入合计** | 27 | 625.64 | **本年支出合计** | 57 | 609.81 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 | | 结余分配 | 58 | 0.02 |
| 年初结转和结余 | 29 | | 年末结转和结余 | 59 | 15.81 |
| **总计** | 30 | 625.64 | **总计** | 60 | 625.64 |

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：四平市殡仪馆 | | | | | | | | 金额单位：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 |
| 科目代码 | 科目名称 | | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | 625.64 | 568.73 | | 56.86 | | | 0.05 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 620.31 | 563.41 | | 56.86 | | | 0.05 |
| 20810 | 社会福利 | 620.31 | 563.41 | | 56.86 | | | 0.05 |
| 2081004 | 殡葬 | 620.31 | 563.41 | | 56.86 | | | 0.05 |
| 229 | 其他支出 | 5.32 | 5.32 | | | | | |
| 22960 | 彩票公益金安排的支出 | 5.32 | 5.32 | | | | | |
| 2296002 | 用于社会福利的彩票公益金支出 | 5.32 | 5.32 | | | | | |
| 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：四平市殡仪馆 | | | | | | | 金额单位：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 |
| 科目代码 | 科目名称 | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 609.81 | 421.30 | 188.50 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 604.48 | 421.30 | 183.18 | | | |
| 20810 | 社会福利 | 604.48 | 421.30 | 183.18 | | | |
| 2081004 | 殡葬 | 604.48 | 421.30 | 183.18 | | | |
| 229 | 其他支出 | 5.32 | | 5.32 | | | |
| 22960 | 彩票公益金安排的支出 | 5.32 | | 5.32 | | | |
| 2296002 | 用于社会福利的彩票公益金支出 | 5.32 | | 5.32 | | | |
| 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：四平市殡仪馆　　金额单位：万元

| 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 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1 | 563.41 | 一、一般公共服务支出 | 33 | | | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 5.32 | 二、外交支出 | 34 | | | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | | 三、国防支出 | 35 | | | | |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 36 | | | | |
| | 5 | | 五、教育支出 | 37 | | | | |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 38 | | | | |
| | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | | | | |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 563.41 | 563.41 | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | | | | |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 42 | | | | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 43 | | | | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 44 | | | | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 45 | | | | |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | | | | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 47 | | | | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 48 | | | | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 49 | | | | |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | | | | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 51 | | | | |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | | | | |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | | | | |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | | | | |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 55 | 5.32 | | 5.32 | |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 56 | | | | |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 57 | | | | |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | | | | |
| **本年收入合计** | 27 | 568.73 | **本年支出合计** | 59 | 568.73 | 563.41 | 5.32 | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | | | | |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | | | 61 | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 30 | | | 62 | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 | | | 63 | | | | |
| **总计** | 32 | 568.73 | **总计** | 64 | 568.73 | 563.41 | 5.32 | |

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：四平市殡仪馆 | | | | 金额单位：万元 |
| 项目 | | 本年支出 | | |
| 科目代码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 563.41 | 421.30 | 142.11 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 563.41 | 421.30 | 142.11 |
| 20810 | 社会福利 | 563.41 | 421.30 | 142.11 |
| 2081004 | 殡葬 | 563.41 | 421.30 | 142.11 |
| 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明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：四平市殡仪馆　　金额单位：万元

| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
| 301 | 工资福利支出 | 263.91 | 302 | 商品和服务支出 | 157.39 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | | 30201 | 办公费 | 7.53 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 154.01 | 30202 | 印刷费 | 0.07 | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | | 30204 | 手续费 | | 310 | 资本性支出 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30205 | 水费 | | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30107 | 绩效工资 | | 30206 | 电费 | 35.87 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | | 30207 | 邮电费 | | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | | 30208 | 取暖费 | 7.98 | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | | 30209 | 物业管理费 | | 31006 | 大型修缮 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | | 30211 | 差旅费 | | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 31008 | 物资储备 | |
| 30113 | 住房公积金 | | 30213 | 维修（护）费 | 7.97 | 31009 | 土地补偿 | |
| 30114 | 医疗费 | | 30214 | 租赁费 | | 31010 | 安置补助 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 109.90 | 30215 | 会议费 | | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | | 30216 | 培训费 | | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30301 | 离休费 | | 30217 | 公务接待费 | | 31013 | 公务用车购置 | |
| 30302 | 退休费 | | 30218 | 专用材料费 | | 31019 | 其他交通工具购置 | |
| 30303 | 退职（役）费 | | 30224 | 被装购置费 | | 31021 | 文物和陈列品购置 | |
| 30304 | 抚恤金 | | 30225 | 专用燃料费 | 69.69 | 31022 | 无形资产购置 | |
| 30305 | 生活补助 | | 30226 | 劳务费 | 13.00 | 31099 | 其他资本性支出 | |
| 30306 | 救济费 | | 30227 | 委托业务费 | | 399 | 其他支出 | |
| 30307 | 医疗费补助 | | 30228 | 工会经费 | | 39907 | 国家赔偿费用支出 | |
| 30308 | 助学金 | | 30229 | 福利费 | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | |
| 30309 | 奖励金 | | 30231 | 公务用车运行维护费 | | 39909 | 经常性赠与 | |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | 30239 | 其他交通费用 | 3.30 | 39910 | 资本性赠与 | |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | 30240 | 税金及附加费用 | | 39999 | 其他支出 | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 11.98 | | | |
| 人员经费合计 | | 263.91 | 公用经费合计 | | | | | 157.39 |

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、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

公开07表

部门：四平市殡仪馆　　金额单位：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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 科目代码 | 科目名称 | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | | 5.32 | 5.32 | | 5.32 | |
| 229 | 其他支出 | | 5.32 | 5.32 | | 5.32 | |
| 22960 | 彩票公益金安排的支出 | | 5.32 | 5.32 | | 5.32 | |
| 2296002 | 用于社会福利的彩票公益金支出 | | 5.32 | 5.32 | | 5.32 | |

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。

## 八、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08表 |
| 部门：四平市殡仪馆 | | | | 金额单位：万元 |
| 项目 | | 本年支出 | | |
| 科目代码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | | | |
| | | | | |
| 注：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。 | | | | |

注：本年度没有国有资本经营预算财政拨款。

# 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：四平市殡仪馆　　金额单位：万元

| 预算数 | | | | | | 决算数 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 因公出国（境）费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 公务接待费 | 合计 | 因公出国（境）费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 公务接待费 |
| | | 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行维护费 | | | | 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行维护费 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

注：本年度没有财政拨款‘三公’经费支出”。

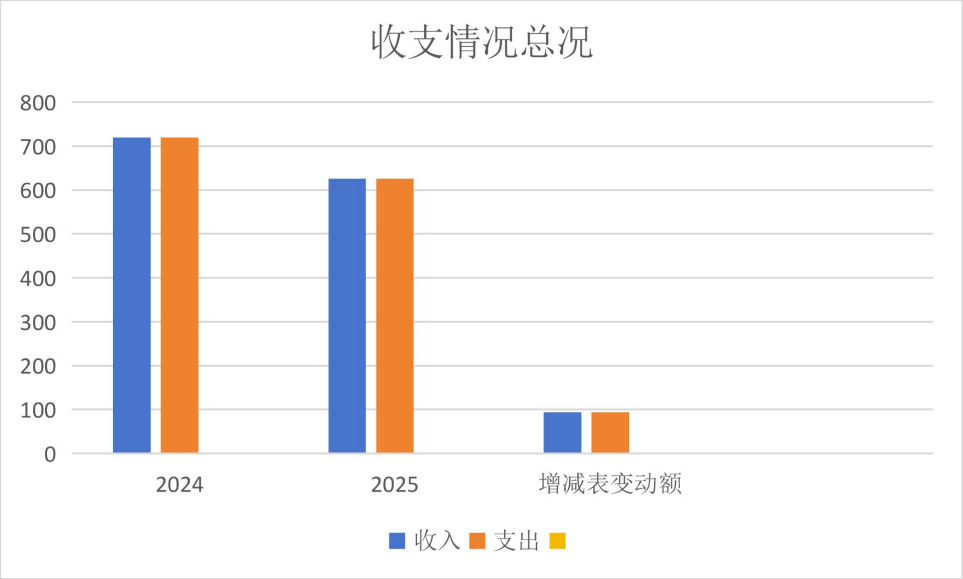
# 十、部门预算项目支出绩效自评表

<table>
<tr><th colspan="7">项目支出绩效自评表</th></tr>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="6">差额人员及退休人员工资</td></tr>
<tr><td>实施单位</td><td colspan="6">四平市殡仪馆</td></tr>
<tr><td rowspan="6">资金情况<br>（万元）</td><td colspan="2">项目资金</td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>执行率</td></tr>
<tr><td colspan="2">当年财政拨款</td><td>360.00</td><td>213.90</td><td>61.73</td><td>29%</td></tr>
<tr><td colspan="2">上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">年度资金总和</td><td>360.00</td><td>213.90</td><td>61.73</td><td>29%</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">预期目标</td><td colspan="3">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3"></td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td rowspan="13">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>人员工资</td><td>360万元</td><td>61.73万元</td><td>2024年10月才开始用零余额账户发放工资</td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态环境成本指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>退休及在职人员</td><td>360万元</td><td>61.73万元</td><td>2024年10月才开始用零余额账户发放工资</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>人员</td><td>360万元</td><td>61.73万元</td><td>2024年10月才开始用零余额账户发放工资</td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>人员满意</td><td>100</td><td>100</td><td></td></tr>
</table>

# 第三部分 2025 年度部门决算情况说明

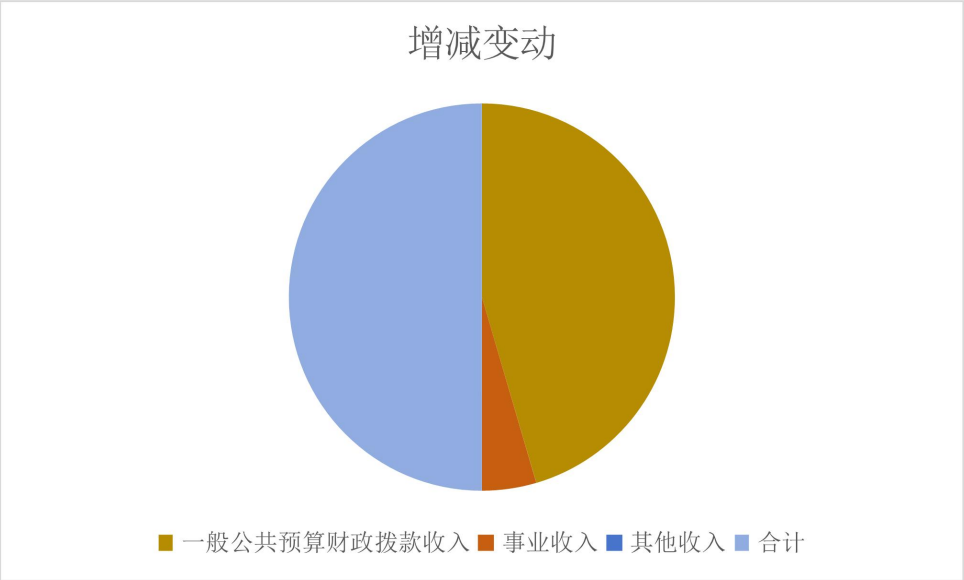
## 一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计均为 625.64 万元。与 2024 年度相比，收、支总计均减少 93.58 万元，下降 13.01%。主要原因是：国家出台惠民政策，殡葬收费不得加价成本 30%导致收入下降。



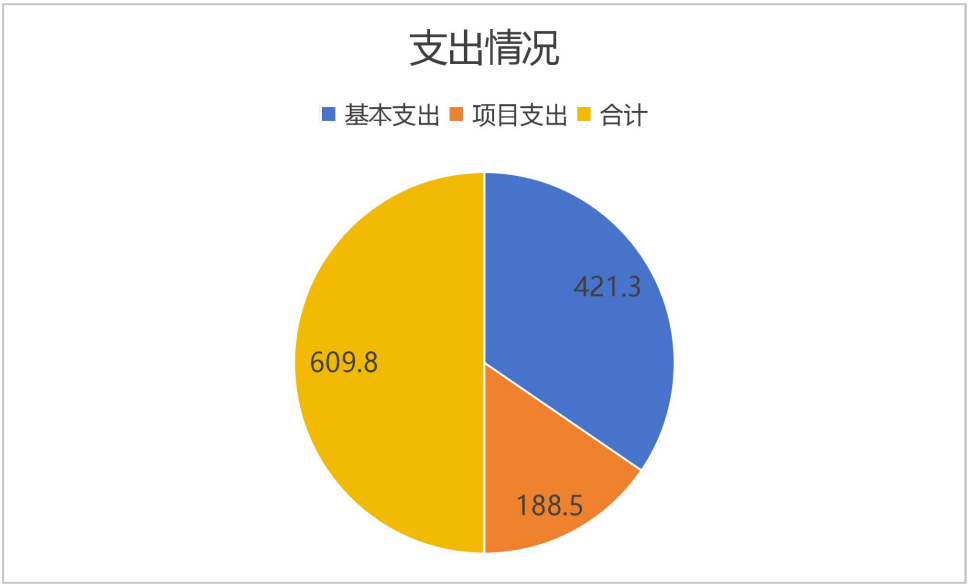
## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 625.64 万元，其中：财政拨款收入 568.73 万元，比上年增加 252.53 万元，增长 79.86%，主要是 24 年主要有上年结余；上级补助收入 0 万元，上年持平；事业收入 56.86 万元，比上年减少 86.53 万元，下降 60.34%，主要是 2024 年公墓收入作为事业收入 2025 年公墓收入为行政事业性收入，收入上缴财政；经营收入 0 万元，与上年持平；附属单位上缴收入 0 万元，与上年持平；其他收入 0.05 万元，比上年减少 1.37 万元，下降 96.35 %，主要是上年有其他收入，本年只有利息收入。



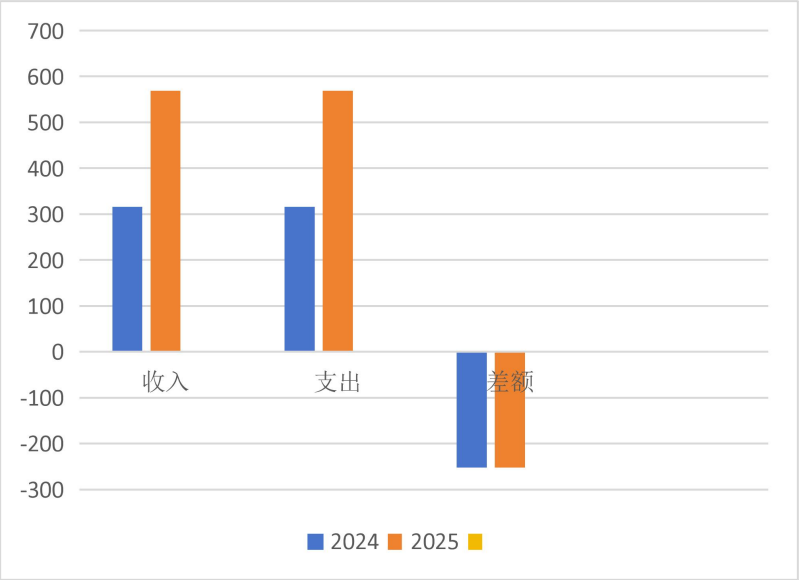
## 三、支出决算情况说明

本年支出合计 609.81 万元，其中：基本支出 421.30 万元，比上年减少 297.92 万元，下降 41.42%，主要是上年没有项目支出，今年人员工资是项目支出；项目支出 188.5 万元，比上年增加 188.5 万元，增长 100%，主要是上年没有项目支出，今年人员工资是项目支出；上缴上级支出 0 万元，与上年持平；经营支出 0 万元，与上年持平；对附属单位补助支出 0 万元，与上年持平。



## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

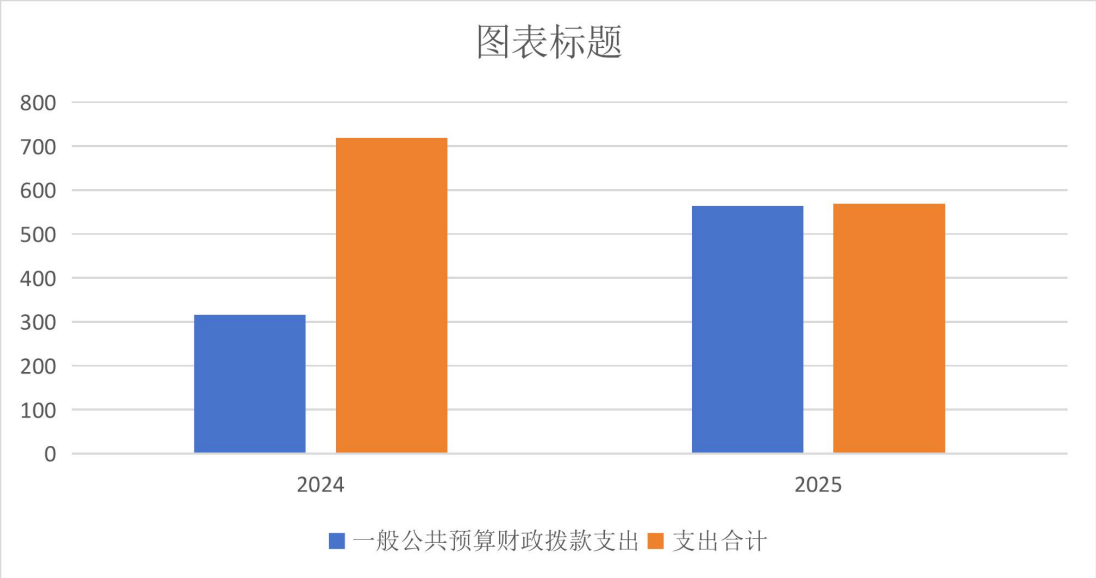
2025 年度财政拨款收、支总计均为 568.73 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 252.53 万元，增长 79.86 %。主要原因是：公墓销售收入上缴财政，导致财政拨款收入增加。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

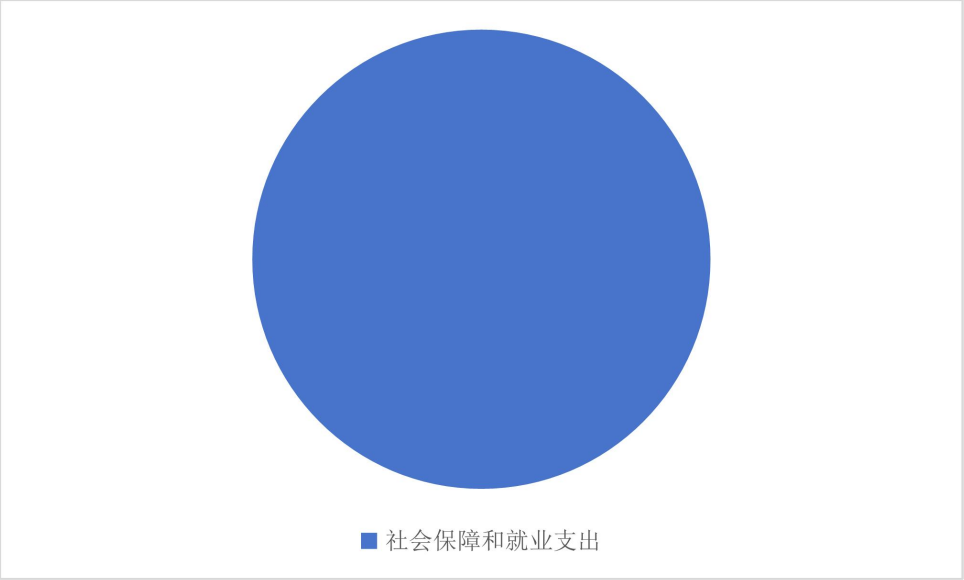
### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 563.41 万元，占本年支出合计的 99.06%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 247.21 万元，增长 78.18 %。主要原因是：2024 年度有上年结余收入且 2025 年度公墓销售收入上缴财政，导致财政拨款支出增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 563.41 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业服务支出 563.41 万元，占 100 %；




（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 718.1 万元，支出决算为 563.4 万元，完成年初预算的 78.45%。其中：

1.社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。年初预算为 718.1 万元，支出决算为 563.4 万元，完成年初预算的 78.45%。决算数小于预算数的主要原因是 2025 年未开产原计划火化炉维修和购置大型机械设备。

## 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 421.3 万元，其中：

**人员经费 263.91 万元。**主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、代缴社会保险费和其他对个人和家庭的补助。

**公用经费 157.39 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、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、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。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 5.32 万元，比上年增加 5.32 万元，增长 100%，主要是省财政补助我单位扩建焚烧厂资金；本年支出 5.32 万元，比上年增加 5.32 万元，增长 100%，主要是省财政补助我单位扩建焚烧厂资金；年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

1.其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益支出（项）。政府性基金财政拨款支出为 5.32 万元，主要用于扩建焚烧厂。完成年初预算的 100%，决算数等于于预算数。

## 八、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年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，与上年持平；本年支出 0 万元，与上年持平；年末结转和结余 0 万元。

本年度无国有资本经营预算。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2025 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

本单位无三公经费。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

本年度无因公出国（境）团组及人数。

2.公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

公务用车购置费支出 0 万元；截至 2025 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 0 辆，公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

本单位无公务用车，本年度未购置公务用车。

3.公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元：

外事接待费支出 0 万元。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出0万元。全年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

本年度无公务接待批次及人数。

## 十、关于2025年度绩效评价情况说明

**（一）绩效评价工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，本部门组织对2025年度一般公共预算项目全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目1 个，共涉及资金61.73万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2025年度差额人员及退休人员工资。0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2025度等0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织对差额人员及退休人员工资1个项目开展部门绩效评价，涉及一般公共预算支出61.73万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出61.73万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，……

**（二）项目绩效自评结果。**除涉密敏感内容外，省级部门原则上应予以公开。按照如下格式说明：

差额人员及退休人员工资项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为0分。项目全年预算数为213.9万元，执行数为61.73万元，完成预算的29%。项目绩效目标完

成情况发放10月后工资。发现的主要问题及原因：2024年10月才开始用零余额账户发放工资。下一步改进措施：规划好全年预算书更好的完成预算项目。

（三）部门评价结果（如有）。

本单位无部门评价结果。

## 十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2025年度机关运行经费支出0万元，和上年持平。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度政府采购支出总额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，占授予中小企业合同金额的0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，四平市殡仪馆共有车辆7辆。其中，副部（省）级及以上领导用车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7辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。单位价值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：**指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

**二、上级补助收入：**指从主管部门或上级单位取得的非财政补助收入。

**三、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。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入、现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省级财政以外的同级单位取得的经费、从省财政以外其他财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

**七、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收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度未支出、结转到本年继续按有关规定用途使用的资金，或项目完成等产生的结余资金。

**九、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。

**十、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，或项目完成等产生的结余资金。

**十一、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。

**十二、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

**十三、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。

**十四、上缴上级支出：**指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

**十五、对附属单位补助支出：**指事业单位用财政补助收入之外的收入，对附属单位补助发生的支出。

**十六、“三公”经费：**纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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维护费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

**十七、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，包括办公费、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以及其他费用等。