

四平市救助管理站

2025 年度部门决算分析报告

一、单位情况

（一）基本情况。

1. 主要职能。

（1）负责向受助人员提供食品和住所；帮助受助人员与其亲属或者所在地联系。（2）负责向没有交通费返回其住所地或所在单位的符合救助标准的受助人员提供乘车凭证服务。（3）负责向在站内突发疾病的受助人员提供送医治疗服务。（4）负责向四平地区流入外地被救助的流浪乞讨人员提供接回服务。（5）负责向外省流入本地的被救助的流浪乞讨人员提供跨省护送服务。（6）负责为救助对象提供社会工作服务。

2. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

本单位为参照公务员法管理的事业单位，2024 年独立核算机构数 1 个，独立编制机构数 1 个。较上年无变化。

3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

2025 年，本单位参照公务员法管理全额财政拨款人员编制 26 人；本年年末在职实有人员 18 人，原因为：新入职 3 人，调出 3 人。

（二）当年取得的主要事业成效。

概述单位工作开展情况及主要事业成效。

1、亮出民生“成绩单”：全年累计救助 304 人次，较 2024

年增长约 6%。其中男性 242 人次、女性 62 人次；未成年人 8 人次、疑似精神障碍等残障人士 50 人次；开展站内照料 643 人天次，护送返乡 74 人，医疗救治 8 人次。

2、安装智能“监测哨”：推进视频巡查平台优化升级，整合“雪亮工程”400 余个高清监控探头形成动态轮播体系，实现 17 分钟内完成全域镜头巡查覆盖，将遇困人员平均发现时间压缩至 15 分钟以内，大幅提升街面救助响应效率，为严寒季节街面兜底保障筑牢科技支撑。

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(可用柱形图或折线图)。

本年年初预算收入总计为 234 万元，比上年减少 13.73 万元，减幅 6.23%。其中：财政拨款年初预算数为 234 万元比上年增加上年减少 13.73 万元，减幅 6.23%。

本年年初支出预算总计为 234 万元，比上年减少 13.73 万元，减幅 6.23%。

（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(可用柱形图或折线图)。

本年收入总计为 343.77 万元，比上年减少 72.65 万元，减幅 17.45%，其中：一般公共预算财政拨款为 322.77 万元，比上年减少 93.65 万元，减幅 22.49%，主要原因是财政拨款

减少。政府性基金预算财政拨款收入为 21 万元，比上年增加 21 万元，主要用于本单位维修改造及设备升级。

本年支出总计为 343.77 万元，比上年减少 72.65 万元，减幅 17.45%，原因是本年财政拨款支出减少。其中：基本支出数 258.08 万元，比上年减少 105.52 万元，减幅为 29.02%。主要原因为：本年抚恤金比上年减少。

1. 收入支出与预算对比分析。

(1) 预、决算差异情况，可分收入资金性质、支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比（可列表）。

项目		年初预算数	决算数	差异率	原因
本年收入	一般公共预算财政拨款收入	234	322.77	37.94%	2025 年财政预算批复减少
	政府性基金预算财政拨款收入	0	21		
本年支出		234	343.77	46.91%	2025 年财政预算批复减少
社会保障和就业支出		204.71	296.9	45.03%	2025 年财政预算批复减少
卫生健康支出		10.56	9.08	14.02%	调离两名员工
住房保障支出		18.73	16.79	10.81%	调离两名员工

2. 收入支出结构分析。

(1) 各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重（可分别制作饼状图）。

本年收入为 343.77 万元，收入结构分析如下：

一般公共预算财政拨款收入 322.77 万元，占本年总收入 93.89%。

政府性基金预算财政拨款收入 21 万元，占本年总收入 6.11%。

本年支出为 343.77 万元，支出结构分析如下：

按资金来源分析，一般公共预算财政拨款收入 322.77

万元，占本年总支出 93.89%。政府性基金预算财政拨款收入 21 万元，占本年总支出 6.11%。

按支出性质分析

基本支出 258.08 万元，占本年总支出 75.07%。项目支出 85.69 万元，占本年总支出 24.93%。

按支出经济分类分析，工资福利支出 226.59 万元，占本年总支出 65.91%。商品和服务支出 67.4 万元，占本年总支出 19.61%。对个人和家庭的补助 47.87 万元，占本年总支出 13.93%。资本性支出 1.92，占本年总支出 0.55%。

(2) 收入支出与上年度对比情况及原因分析(可用柱形图或折线图)。

本年收入 343.77 万元，比上年减少 72.65 万元，减幅 17.45%。主要原因本年比上年人员经费减少抚恤金减少。

本年支出 343.77 万元，本年支出比上年减少 72.65 万元，减幅 17.45%。主要原因本年比上年人员经费减少抚恤金减少。

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比。分析“三公”经费实物量情况，例如公务用车购置及保有量、因公出国（境）团组数及人数和公务接待批次及人数等情况与分析。

(2) 会议费支出情况：本年无公务接待费支出

(3) 培训费支出情况：本年培训费支出 0.20 万元，与上年持平，此项支出主要是新招录职工的公务员培训费用。

(4) 差旅费支出情况：本年差旅费 0.47 万元，此项支出主要是新招录职工的公务员政审产生费用。

(5) 无其他对单位影响较大的支出情况。

(6) 公务车运行维护费情况：本年无公务车运行维护费支出，本单位无公务用车。

(7) 重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

4. 支出按功能分类科目分析。

社会保障和就业收入，支出 296.9 万元，占总收入支出 86.67%，比上年减少 94.89 万元，减幅为 24.22%，主要原因本年比上年人员经费减少抚恤金减少。

卫生健康支出 9.08 万元，占总收入支出 2.64%，比上年增加 1.09 万元，增幅为 13.64%。

住房保障支出 16.79 万元，占总收入支出 4.88%，比上年增加 1.15 万元，增幅为 7.35%。

5. 财政拨款收入、支出分析。

本年财政拨款收入 343.77 万元，比上年减幅 17.45%。其中：一般公共预算财政拨款收入 322.77 万元，比上年减幅 22.49%。政府性基金预算财政拨款收入 21 万元

本年财政拨款支出 343.77 万元，比上年减幅 17.45%。按预算分类分析：一般公共预算支出 322.77 万元，比上年减幅 22.49%。

按支出性质分析：基本支出 258.08 万元，比上年减幅 29.02%。本年比上年人员经费减少抚恤金减少。项目支出 85.69 万元，比上年增幅 69.55%。按支出经济分类分析：工资福利支出 226.59 万元，比上年减幅 5.7%。商品和服务支出 67.4 万元，比上年增幅 46.39%。对个人和家庭的补助 47.87 万元，比上年减幅 63.11%。

基本支出和项目支出构成分析：本年财政拨款支出总计

为 343.77 万元，其中：基本支出为 258.08 万元，占总支出的 75.07%。项目支出为 85.69 万元，占总支出的 24.93%。

6. 非财政拨款收入、支出分析。

本年无

(三) 年末结转和结余情况。

1. 财政拨款结转和结余

(1) 根据部门决算主表报表项目中财政拨款结转结余分析总体情况以及上下年对比情况。按照资金来源、资金性质和功能分类分析，分别分析基本支出、项目支出结转和结余情况。

本年无财政拨款结转和结余

(2) 消化结转和结余的对策。

2. 非财政拨款结转和结余

非财政拨款结转和结余 2.32 万元，与上年持平。

(四) 与预算支出相关的其他指标分析。

对资产、负债信息进行分析，本年货币资金为 16.17 万元，比上年减少 0.07 万元，减幅为 0.5%。房屋资产为 660.91 万元，与上年相比无变化。车辆资产为 38.02 万元，与上年相比无变化。

对资产负债具体构成进行分析

资产合计 124.63 万元

负债合计 14.84 万元

净资产合计 109.79 万元

资产负债率为 11.90%。较上年无重大变化。

(五) 绩效目标完成情况。

绩效自评表						
(2025年度)						
转移支付(项目)名称		25年福彩公益金				
中央主管部门						
地方主管部门		资金使用单位				
资金投入情况 (万元)		全年预算数(A)	全年执行数(B)		预算执行率(B/A×100%)	
	年度资金总额:	21	21		100.00%	
	其中:中央财政资金				#DIV/0!	
	地方财政资金	21	21			
	其他资金					
资金管理情况		情况说明			存在问题和改进措施	
	分配科学性	科学				
	下达及时性	及时				
	拨付合规性	合规				
	使用规范性	规范				
	执行准确性	准确				
	预算绩效管理情况	合理				
支出责任履行情况		到位				
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	目标一:为站内设施维修改造 目标二:为站内监控设备升级改造			目标一:为站内窗户完成维修改造 目标二:为站内监控设备完成升级改造		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	资金需求	21万元	21万元	
		质量指标				
		时效指标				
	成本指标					
						
	效益指标	经济效益指标	确保资金有效使用,保障项目顺利完成	100%	100%	
		社会效益指标				
		生态效益指标				
	可持续影响指标					
.....						
满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	95%	100%		
						
说明 请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财会监督中发现的问题及其所涉及金额,如没有请填写无。						

绩效自评表						
(2025年度)						
转移支付(项目)名称		25年运转保障经费				
中央主管部门						
地方主管部门		资金使用单位				
资金投入情况 (万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A×100%)	
	年度资金总额:		26	24.69	94.96%	
	其中:中央财政资金				#DIV/0!	
	地方财政资金		26	24.69		
	其他资金					
资金管理情况			情况说明		存在问题和改进措施	
	分配科学性		科学			
	下达及时性		及时			
	拨付合规性		合规			
	使用规范性		规范			
	执行准确性		准确			
	预算绩效管理情况		合理			
	支出责任履行情况		到位			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	目标一:保证流浪乞讨人员及全站供暖及时			目标一:保证流浪乞讨人员及全站供暖及时		
	目标二:保证站内物业绿化、电梯正常运行			目标二:保证站内物业绿化、电梯正常运行		
	目标三:维护站内救助等设施正常运转			目标三:维护站内救助等设施正常运转		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	救助流浪乞讨人员数	400	301	流浪乞讨人员数量变少
		质量指标	救助成功率	90%	100%	
		时效指标	救助响应时间	立即响应、应救	接到求助信	
		成本指标	当地最低生活水平	在站内保证受助	救助站为流	
						
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	救助成功率	本年度成功救助	301人次成功	
		生态效益指标				
	可持续影响指标					
						
满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	95%	100%		
						
说明 请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财会监督中发现的问题及其所涉及的金额,如没有请填写无。						

(六) 当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。

当年预算执行及绩效管理中未发现问题

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、审核情况以及决算工作创新举措。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

（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。

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。

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。

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表及行政事业单位财务分析指标（附后）。

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：

$$\text{人均办公使用面积} = \text{本期末单位办公用房使用面积} \div \text{本期末在职人员数}$$

7. 人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

$$\text{人车比例} = \text{本期末在职人员数} \div \text{本期末公务用车实有数}$$

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：

$$\text{预算收入完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余收入数

$$\text{预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数

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：

$$\text{人员支出比率} = \text{人员支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{公用支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

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：

$$\text{人均基本支出} = (\text{基本支出} - \text{离退休人员支出}) \div \text{实际在编人数}$$

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。

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