

2022 年度
泰宁县殡仪管理所（泰
宁县殡仪馆）部门决算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责	4
二、部门决算单位基本情况	5
三、部门主要工作总结	5
第二部分 2022 年度部门决算表	7
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	8
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	14
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	14
第三部分 2022 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明	15
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	16
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	16
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	16
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	17

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	18
八、预算绩效情况说明.....	19
九、其他重要事项情况说明.....	19
第四部分 名词解释	20
第五部分 附件	22

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

泰宁县殡仪管理所（泰宁县殡仪馆）部门的主要职责是：承担着全县范围内的遗体运送、火化等社会公共服务，免除具有泰宁县户籍，死亡后按殡葬法律法规火葬，未享有国家或单位丧葬费补助的城乡困难群众的基本殡葬服务费。

（一）负责人主要职责：负责全面工作，及时传达上级会议精神，对主管部门负责工作汇报、负责财务开支、审查签批票据、各类文件审定、签发、物质采购、项目招投标、施工、结算、外部协调。

（二）副负责人主要职责：协助负责人做好业务生产安排调度、报表汇审、文件起草、工作调研、信息反馈、各项业务数据统计，处理、协调日常工作事务、相关业务培训、会议决定事项落实监督。

（三）火化工主要职责：火化程序有关业务，车间设备维护，冰棺日常巡查维护、发电机、抽水日常巡查维护。

（四）驾驶员主要职责：日常接运业务、车辆日常维护、车辆卫生整洁、遵守交通规则安全驾驶。

（五）外勤工主要职责：外勤接运相关业务、有关收费标准告知、政策宣传、冰棺协议签订、冰棺使用说明告知。

（六）收营员主要职责：按项目标准收费、按时上缴现金、服务引导介绍、政策宣传、疑难解释、开具火化证。

（七）出纳主要职责：严格执行财经纪律、加强现金管理、票据审核、骨灰寄存相关业务、骨灰寄存场所卫生。

办公室主要职责：协助负责人协调日常事务工作、负责单位职工考勤、考核、签定、评审和上报，起草工作计划、总结报告、承担文件打印、归档、做好档案资料管理。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 0 个内设机构，其中：列入 2022 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
泰宁县殡仪馆	自收自支	19

三、部门主要工作总结

2022 年泰宁县殡仪管理所（泰宁县殡仪馆）部门主要任务是：我馆坚守“以民为本、为民解困、为民服务”的工作宗旨，围绕“丧属至上、服务第一”和“一切以丧属为中心”的服务理念，圆满完成各项工作任务，围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）2022 年我馆日常业务安全有序进行，共火化遗体 865 具，减免困难群众殡葬基本服务费 147181 元，惠及困难群众 115 人次，陵园共安葬 186 个墓位。

（二）2022 年相继完成殡仪馆视频监控建设项目、共购置 7 台冰棺、停车场停车位划线、陵园三期零星修缮工程、尾气修缮、综合服务楼守灵间完善相关服务设施、停车场至火化间楼梯扶手安装、泰宁县殡仪馆建设项目（附属零星工程）、启用综合服务楼一楼服务大厅、殡仪车采购项目。

（三）2022 年强化疫情防控，保障人民健康安全。一是做好馆内疫情防控工作。职工每日上班上下午两次测量体温，填报《泰宁县殡仪馆职工体温检测登记表》，定期核酸检测。二是做好来馆人员疫情防控工作。根据《泰宁县应对新型冠状病毒感染肺炎疫情工作指挥部关于升级各类重点场所疫情防控措施的通告》，工作人员须向丧属分发《疫情防控告知书》，告知丧属前往殡仪馆需注意的疫情防控事项。三是做好清明防控工作，根据三明市应对新冠肺炎疫情工作指挥部《三明市应对新冠肺炎疫情工作指挥部关于加强 2022 年清明节期间疫情防控的通告》（第 24 号）文件，4 月 2 日前殡仪馆通过短信、微信朋友圈、悬挂横幅等方式，将 4 月 3-5 日龙凤山陵园、殡仪馆骨灰楼堂严禁现场祭扫的信息向社会发布，及时有效让群众提早收悉，4 月 5 日后按照“分时段、分区域、错峰限流”的要求进行祭扫。协调公安、交通、卫健、应急管理等部门，做好人员限流、交通疏导、体温监测、扫码验证、消防管控工作，确保了祭扫安全。

第二部分 2022 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：

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	187.63	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	297.76	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	0.00	八、社会保障和就业支出	573.83
		九、卫生健康支出	0.00
		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	9.46
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	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	0.00
		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	485.99	本年支出合计	583.29

使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	156.70	年末结转和结余	59.40
总计	642.68	总计	642.68

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：

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	485.99	187.63	0.00	297.76	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和 就业支出	476.53	178.17	0.00	297.76	0.00	0.00	0.00
20810			社会福利	476.53	178.17	0.00	297.76	0.00	0.00	0.00
2081004			殡葬	476.53	178.17	0.00	297.76	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	9.46	9.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305			巩固脱贫衔 接乡村振兴	9.46	9.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599			其他巩固脱 贫衔接乡村 振兴支出	9.46	9.46	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：

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	485.99	187.63	297.76	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	476.53	178.17	297.76	0.00	0.00	0.00
20810			社会福利	476.53	178.17	297.76	0.00	0.00	0.00
2081004			殡葬	476.53	178.17	297.76	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	9.46	9.46	0.00	0.00	0.00	0.00
21305			巩固脱贫衔接乡村振兴	9.46	9.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599			其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	9.46	9.46	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：

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	187.63	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	178.17	178.17	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	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	9.46	9.46	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	0.00	0.00	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	187.63	本年支出合计	187.63	187.63	0.00	0.00

年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
总计	187.63	总计	187.63	187.63	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：

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		187.63	89.69	97.94
208	社会保障和就业支出	187.63	89.69	97.94
20810	社会福利	178.17	80.23	97.94
2081004	殡葬	178.17	80.23	97.94
213	农林水支出	178.17	80.23	97.94
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	9.46	9.46	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	9.46	9.46	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：

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	80.23	302	商品和服务支出	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	8.91	30201	办公费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	14.01	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	23.46	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	6.39	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.43	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	19.03	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	9.46	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权	0.00

							投资	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	9.46	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		89.69	公用经费合计					0.00

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：

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
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	0.00

注：1. 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

算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本部门 2022 年度没有使用一般公共预算财政拨款“三公”经费的支出。

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

公开 08 表

部门：

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	4	7	8	11	12
			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 2022 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：

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 2022 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 2022 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

2022 年度本部门收入总计 642.68 万元，支出总计 642.68 万元，与上年决算数相比，各减少 215.14 万元，下降 25.08%。主要原因是殡仪服务费收入减少，工程款支出减少。

（二）收入决算情况说明

2022年度收入485.99万元，比上年决算数减少60.81万元，下降11.12%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入187.63万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元。
4. 上级补助收入0万元。
5. 事业收入297.76万元。
6. 经营收入0万元。
7. 附属单位上缴收入0万元。
8. 其他收入0万元。

（三）支出决算情况说明

2022年度支出583.29万元，比上年决算数减少117.83万元，下降16.8%，具体情况如下：

1. 基本支出 485.35 万元。其中，人员支出 89.69 万元，公用支出 0 万元。

2. 项目支出 97.94 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计187.63万元，支出总计187.63万元，与上年决算数相比，各减少167.31万元，下降47.14%，主要是：殡仪服务费收入减少。

三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2022 年一般公共预算拨款支出 187.63 万元，比上年决算数减少 167.31 万元，下降 47.14%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2081004-殡葬 178.17 万元，较上年决算数减少 172.77 万元，下降 49.23%。主要原因是工程款支出减少。

(二) 2130599-其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出 9.46 万元，较上年决算数增加 5.46 万元，增长 136.5%。主要原因是财政下达指标的功能科目不同往年。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，较上年

决算数增加 0 万元，主要原因本部门 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度国有资本经营预算支出 0 万元，较上年决算数增加 0 万元，主要原因是本部门 2022 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

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 89.69 万元，其中：

（一）人员经费 89.69 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 0 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、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0 万元，完成全年预算的 100%；较上年减少 5.89 万元，下降 100%。主要原因是本部门 2022 年没有一般公共预算拨款安排的“三公”经费，具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，与年初预算的 0 万元持平。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是本部门没发生有因公出国（境）费用。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，完成全年预算的 100%；较上年减少 5.89 万元，下降 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与年初预算的 0 万元持平。2022 年公务用车购置 0 辆，主要是本部门没有购买公务用车。

公务用车运行费支出 0 万元，完成全年预算的 100%；较上年减少 5.89 万元，下降 100%。主要是本部门 2022 年没有一般公共预算拨款安排的公务用车运行费。截至 2022 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 6 辆。

（三）公务接待费支出 0 万元，完成全年预算的 100%；与上年持平。主要是本部门没有发生公务接待费。累计接待 0 批次、0 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年度 1 个项目实施单位自评，分别是城乡困难群众殡葬服务补助项目，涉及财政拨款资金共计 14.72 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件 1）

对 1 个项目实施部门评价，分别是城乡困难群众殡葬服务补助项目，涉及财政拨款资金共计 14.72 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是优 1 个、良 0 个、中 0 个、差 0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件 1）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本部门为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门 2022 年度政府采购支出总额 15.8 万元，其中：政府采购货物支出 15.8 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 15.8 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 15.8 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，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 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 6 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 6 辆，其他用车主要是殡仪服务用车；单位价值 100 万元以上设备（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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、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到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、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）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。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含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。

第五部分 附件1

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称		城乡困难群众殡葬服务补助						
主管部门		泰宁县殡仪馆			实施单位	泰宁县殡仪馆		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	20	14.72	14.72	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	20	14.72	14.72	—		—	
	上年结转资金	0	0	0	—		—	
	其他资金	0	0	0	—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	补助泰宁县城困难群众殡葬服务费，减轻困难群众的生活负担；严格按照泰宁县扶贫开发领导小组文件，泰扶组（2020）2号文件规定，参照低保户、五保户标准免除建档立卡贫困户殡葬基本服务费				严格按照预期目标完成			
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	殡葬补助发放人数	>100.00人	115.00	30	30	无偏离
		质量指标	殡葬服务困难人员人均补助金额	>=16.00万元	14.72	10	9.2	不可控
		时效指标	补助资金及时到位率	>=100.00%	100.00	10	10	无偏离
		成本指标	困难补助资金实际支出	>100.00%	100.00	10	10	无偏离

	效益指标	社会效益指标	减轻困难群众负担率	>100.00%	100.00	20	20	无偏离
	满意度指标	服务对象满意度指标	殡葬服务补助对象满意度	>100.00%	100.00	10	10	无偏离
总分						100		

二、《项目支出绩效评价报告》

城乡困难群众殡葬补助绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

承接县城以及各个乡镇的遗体接运、遗体火化等殡仪服务

（二）项目总体目标完成情况

补助泰宁县城乡困难群众的殡葬服务费，减轻困难群众的生活负担；严格按照泰宁县扶贫开发领导小组文件，泰扶组〔2020〕2号文件规定，参照低保户、五保户标准免除建档立卡贫困户殡葬基本服务费，100%（按实结算）。

二、项目实施基本情况

（一）项目资金使用情况

2022年度城乡困难群众殡葬服务补助项目支出预算安排20万元，总投入20万元，其中：一般公共预算投入20万元，资金到位14.72万元，实际使用14.72万元，项目资金到位率73.6%，支出实现率100%。资金使用合法合规。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2022城乡困难群众殡葬服务补助项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分100分，自评等级为优。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2022 年城乡困难群众殡葬服务补助 项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、产出数量目标：绩效目标内容：殡葬补助发放人数，实际完成：115 人，目标完成：100 人，本指标得分：30，指标偏离原因：无偏离。

2、产出质量目标：绩效目标内容：殡葬服务人均补助金额，实际完成：14.72 万元，本指标得分：10，指标偏离原因：不可控。

3、成本目标：绩效目标内容：困难补助资金实际支出率，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，本指标得分：10，指标偏离原因：无偏离。

4、经济效益目标/社会效益目标/环境效益目标/可持续发展目标/服务对象满意度目标：绩效目标内容：减轻困难群众负担率，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，本指标得分：20，指标偏离原因：无偏离。绩效目标内容：殡葬服务补助对象满意度，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，本指标得分：10.0，指标无偏离。

四、存在问题

1、丧属不知有补助发放；2、丧属未携带相关材料；3、丧属未及时办理补助

五、有关建议

1、加大补助金宣传力度；2、及时告知携带相关材料；3、加强补助金领取通知力度