

2022年度
济源市殡仪馆单位决算

二〇二三年十月

目 录

第一部分 济源市殡仪馆概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2022年度单位决算表

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

第三部分 2022年度单位决算情况说明

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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 济源市殡仪馆概况

一、单位职责

承担全市人民的殡葬服务工作，主要职责是负责全市拉尸、遗体冷藏、告别、火化、水晶棺出租、守灵、骨灰寄存等殡仪业务。

二、机构设置

济源市殡仪馆内设机构6个，包括：办公室、财务科、车队、业务科、火化车间、骨灰寄存科。

从决算单位构成看，济源市殡仪馆单位2022年度决算包括济源市殡仪馆。

第二部分 2022年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：济源市殡仪馆

2022年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	813.91	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	483.14	八、社会保障和就业支出	39	812.91
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	1.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	483.14

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,297.06	本年支出合计	58	1,297.06
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	57.01	年末结转与结余	60	57.01
	30			61	
收入总计	31	1,354.07	支出总计	62	1,354.07

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

单位：济源市殡仪馆

2022年度

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,297.06	813.91	0.00	0.00	0.00	0.00	483.14
208	社会保障和就业支出	812.91	812.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.22	5.22	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	1.26	1.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	806.43	806.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	806.43	806.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	483.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	483.14
22999	其他支出	483.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	483.14
2299999	其他支出	483.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	483.14

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

单位：济源市殡仪馆

2022年度

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,297.06	802.79	494.27	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	812.91	318.64	494.27	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.22	5.22	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	1.26	1.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	806.43	312.16	494.27	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	806.43	312.16	494.27	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	483.14	483.14	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	483.14	483.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	483.14	483.14	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：济源市殡仪馆

2022年度

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	813.91	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	812.91	812.91	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	1.00	1.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	813.91	本年支出合计	59	813.91	813.91	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	813.91	总计	64	813.91	813.91	0.00	0.00

注：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：济源市殡仪馆

2022年度

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
	栏次	1	2	3
	合计	813.91	319.64	494.27
208	社会保障和就业支出	812.91	318.64	494.27
20805	行政事业单位养老支出	6.48	6.48	0.00
2080502	事业单位离退休	5.22	5.22	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1.26	1.26	0.00
20810	社会福利	806.43	312.16	494.27
2081004	殡葬	806.43	312.16	494.27
221	住房保障支出	1.00	1.00	0.00
22102	住房改革支出	1.00	1.00	0.00
2210201	住房公积金	1.00	1.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：济源市殡仪馆

2022年度

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	310.22	302	商品和服务支出	3.50	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	65.65	30201	办公费	0.30	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.45	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	7.23	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1.26	30206	电费	1.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	2.53	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.09	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	1.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	232.02	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	5.93	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	5.02	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.91	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.20	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	2.00			
	人员经费合计	316.14					公用经费合计	3.50

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：济源市殡仪馆

2022年度

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：济源市殡仪馆

2022年度

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：济源市殡仪馆

2022年度

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

我单位2022年度没有财政拨款“三公”经费预算，也没有财政拨款“三公”经费安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为1,354.07万元。与上年度相比，收、支总计各增加503.47万元，增长59.19%，主要原因是：根据管委会办公会议（2022-18号）关于殡仪馆欠发职工薪酬问题，由农开公司开发成立殡葬服务公司从2022年起分3年结清欠薪部分。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计1,297.06万元，其中：财政拨款收入813.91万元，占62.75%；其他收入483.14万元，占37.25%。（四舍五入，存在尾差。）

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计1,297.06万元，其中：基本支出802.79万元，占61.89%；项目支出494.27万元，占38.11%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为813.91万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加32.32万元，增长4.14%，主要原因是：人员工资以及社保基数调整。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出813.91万元，占本年支出合计的62.75%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增

加32.32万元，增长4.14%，主要原因是：人员工资以及社保基数调整。

（二）结构情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出813.91万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出812.91万元，占99.88%；住房保障（类）支出1.00万元，占0.12%。

（三）具体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为813.70万元，支出决算为813.91万元，完成年初预算的100.03%。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为5.10万元，支出决算为5.22万元，完成年初预算的102.35%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度我单位退休1人。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为1.30万元，支出决算为1.26万元，完成年初预算的96.92%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度我单位退休1人。

3. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。年初预算为806.30万元，支出决算为806.43万元，完成年初预算的100.02%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是清理往年单位欠款，实际支出数增加。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为1.00万元，支出决算为1.00万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数持平。

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319.64万元。其中：人员经费316.14万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助；公用经费3.50万元，主要包括：办公费、电费、福利费、其他商品和服务支出。

七、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年初预算数为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与年初预算数不存在差异。

八、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财政拨款支出年初预算数为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与年初预算数不存在差异。

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。

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元。2022年度“三公”经费支出决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元；公务用车购置及运行费支出决算0.00万元；公务接待费支出决算0.00万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。决算数与预算数持平。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。决算数与预算数持平。其中：

公务用车购置支出 0.00万元，购置车辆0辆。

公务用车运行维护支出 0.00万元。2022年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。决算数与预算数持平。其中：

外宾接待支出 0.00万元。2022年共接待国（境）外来访团组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 0.00万元。2022年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2022年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、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0.00万元，其中：授予小微企业合同金额0.00万元。

十二、国有资产占用情况说明

2022年期末，我单位共有车辆10辆，其中：特种专业技术用车10辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位对2022年预算项目支出全面开展绩效自评，共有3个项目，涉及资金494.27万元。包括：殡仪馆日常运行、管理、维护费130.00万元；社会福利事业管理专项-基本火化免除费324.27万元；社会福利事业管理专项-涉法遗体处理费40.00万元。通过开展绩效评价工作，达到了预期绩效目标，全面掌握资金管理的各个环节情况，切实做到专款专用，专项管理，保证了殡仪馆生产正常运行。

（二）项目绩效自评结果。

从项目自评总体情况来看，3个专项资金与省委政府决策部署一致，推进移风易俗倡树文明殡葬新风，殡仪服务明显提高，财政加大自己投入，惠民政策落实到位，制度完善，项目规范，按照2022年部门决算，达到了预期绩效目标，全面掌握资金管理的各个环节情况，精心组织，合理安排决算资金，切实做到专款专用，专项管理，保证了殡仪馆生产正常运行，职工工资及福利待遇正常发放，使资金发挥最大效益。自评得分如下：殡仪馆日常运行、管理、维护费130.00万元，自评得分96.00分；社会福利事业管理专项-基本火化免除费324.27万元，自评得分97.50分；社会福利事业管理专项-涉法遗体处理费40.00万元，自评得分97.00分。

（三）重点绩效评价结果。

我单位2022年度没有开展重点绩效评价的项目。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“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”以外的各项收入。

七、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。

八、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。

九、基本支出：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：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、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、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。

十六、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。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十八、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。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经

费。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：反映殡葬管理和殡葬服务方面的支出，包括民政部门直属的殡仪馆、公墓、殡葬管理服务机构的支出。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分 附件

项目单位自评表

项目名称		社会福利事业管理专项-基本火化免除费							
主管部门		济源产城融合示范区民政局		实施单位		济源市殡仪馆			
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
	年度资金总额（万元）：		324.3	324.27	324.27	10	100	10	
	政府性预算资金		324.3	324.27	324.27	-	100	-	
	财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-	
单位资金		0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	坚持以正面宣传，说服教育为主，引导群众自我约束、自我管理、通过科学的合理性宣传引导，培育和树立文明节俭、生态环保、移风易俗的殡葬新风尚。		5	4				
	拨付合规性	预算执行率；预算资金到位及时；合理运用专项资金，不挪用、不乱用，健全财务管理制度；健全合同管理完备性；项目质量可控性；政府采购规范性；补助发放及时率；按照标准执行。		5	4.5				
	使用规范性	殡仪馆基本火化免除补助费324.3万元，主要用于殡仪馆日常开支，生产运行，，劳务费，维修维护费，其他交通费，办公费等商品和服务支出。为全面践行“着力民心、着力民生”的理念，统筹城乡经济社会一体化要求，殡葬改革是一项移风易俗的革命，是对传统丧葬观念、方式的根本变革，为巩固殡葬改革成果，持续深化殡葬制度改革。		5	5				
	预算绩效管理情况	落实政府投入减免配套优惠政策，对全市非公职人员实行火化基本费免除补助每具1380元，切实减轻农民负担，达到群众满意。财政资金及时到位，单位合理运用专款，确实稳定了基本殡葬服务。		5	4				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	2022年-2024年根据济区办【2020】4号文件的通知执行，和财政局沟通，资金拨付到位，生产正常运行，殡仪馆给家属服务到位，使家属在悲痛中倍感温暖，结合我市实际情况，着力建设惠民、绿色、文明殡葬，更好地保障和改善民生。			从构建和谐社会的高度，充分认识全面推行惠民殡葬政策的重要意义，进一步统一思想，提高认识，加强组织领导，明确职责分工，加大资金投入，把实施惠民殡葬政策作为保障和改善民生、加强和创新社会管理的重要举措，全面推进，抓紧抓好。对全市农民实行火化基本费减免补助每具1380元，切实减轻农民负担，达到群众满意。截止2021年12月底完成政府补助人数有2564具。					
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	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	每具遗体1380元	≥1380元	1380元	3	3	0.00%	
		社会成本指标	减轻农民负担	≥2350具	2564具	3	3	0.00%	
		生态环境成本指标	生产正常运行	≥2350具	2564具	4	4	0.00%	
	产出指标	数量指标	2350	≥2350具	2564具	10	10	0.00%	
		质量指标	正常运行	≥2350具	2564具	10	10	0.00%	
		时效指标	完成及时率	≥100%	100%	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标	支付率	≥2350%	2564%	8	8	0.00%	
		社会效益指标	满意	≥98%	98%	9	9	0.00%	
		生态效益指标	运行正常	≥2350具	2564具	8	8	0.00%	
满意度指标	服务对象满意度指标	到位满意	≥96%	96%	5	5	0.00%		
总分						100	97.5		

项目单位自评表

项目名称		殡仪馆日常运行、管理、维护费							
主管部门		济源产城融合示范区民政局		实施单位		济源市殡仪馆			
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
	年度资金总额（万元）：		130	130	130	10	100	10	
	政府性预算资金		130	130	130	-	100	-	
	财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-	
单位资金		0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	根据各项财务及预算制度，充分提高和认识，加强绩效预算管理，切实提高财政资金使用效益，加强责任制度的管理，完善预算工作效率、工作质量。		5	4				
	拨付合规性	主要用于殡仪馆日常开支，生产运行，维修维护费，其他交通费，办公费等商品和服务支出。为全面践行“着力民心、着力民生”的理念，统筹城乡经济社会一体化要求，殡葬改革是一项移风易俗的革命，是对传统丧葬观念、方式的根本变革，为巩固殡葬改革成果，持续深化殡葬制度改革。		5	4				
	使用规范性	服从管理，加强沟通，因特殊情况需要调整预算的，按照预算管理程序办理有关手续。完善监管，严格办理预算程序，建立长效机制。		5	4				
	预算绩效管理情况	严格执行预算资金安排，完善健全资金制度，加强资金监管保障资金合理使用，加强责任制度的管理，完善预算工作效率、工作质量，分析手段和基数水平还有待完善。		5	4				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	豫办【2019】18号中共河南省委办公厅、河南省人民政府办公厅印发，《河南省推进移风易俗倡树文明殡葬新风实施方案》，济源市殡仪馆位于积城镇泗洲村，建筑面积4310平方米，2000年7月运行全市火化，主要负责全市民、山区公职人员及涉案遗体火化、遗体冷冻、守灵、出租水晶棺等工作。运行费主要提升改建单位管理经费，以满足人民群众对殡葬的需求，提供更好的服务，经费由财政全额拨款。			要从构建和谐社会的高度，充分认识全面推行惠民殡葬政策的重要意义，进一步统一思想，提高认识，加强组织领导，明确职责分工，加大资金投入，把实施惠民殡葬政策作为保障和改善民生、加强和创新社会管理的重要举措，全面推进，抓紧抓好。日常运行、管理、维护费，合理合规运用。对全市非公职人员实行火化基本费免除补助每具1380元，切实减轻农民负担，达到群众满意。资金及时保证到位，确保殡仪馆工作正常开展。					
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	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	基本火化费	1380元	1380元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	火化人数	≥3200130万元	3903130万元	10	10	0.00%	
		质量指标	正常运行	≥3200个	3903个	10	10	0.00%	
		时效指标	完成及时率	≥3200个	3903个	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标	支持率	≥100%	100%	6	6	0.00%	
		社会效益指标	满意	≥98%	98%	6	6	0.00%	
		生态效益指标	运行	≥3200%	3903%	8	8	0.00%	
生态效益指标	绿色环保	≥95%	95%	5	5	0.00%			
满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	≥95%	95%	5	5	0.00%		
总分						100	96		

项目单位自评表

项目名称		社会福利事业管理专项-涉法遗体处理费							
主管部门		济源产城融合示范区民政局		实施单位		济源市殡仪馆			
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	
	年度资金总额（万元）：	40	40	40	10	100	10		
	政府性预算资金	40	40	40	-	100	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	针对全市对刑事、交通事故、民事案件、无名、无主遗体和有主无人认领遗体冷冻、火化、拉尸、消毒、捡灰、收敛等费用，结合公安部门案件实际情况，以推进移风易俗为着力点，以深化殡葬改革委牵引，以满足人民群众对殡葬服务的需求。			5	4			
	拨付合规性	火化费280元、拉尸费200元、冷冻费100元、用袋1条100元、装袋费60元、验尸服务及验尸房200元、遗体收敛每具1000元。资金及时到位，专款专用，确保殡仪馆生产正常运行。			5	4			
	使用规范性	1、预算执行率100%2、财务制度健全，资金使用合理规范。3、涉案遗体数量尽量减少4、减轻农民负担5、长效机制健全6、社会满意度≥90%			5	5			
	预算绩效管理情况	绩效目标作为绩效考核的参照，一旦设立，一般不会进行调整或变更，但在遇到政策的变化等其他情况时，及时发现目标偏差，确定调整幅度，以保持绩效考核的科学性与公平性。			5	4			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	根据济民【2014】132号、【2015】40号文件、2016年民政局公安局文件，解决民政公安工作困扰，减轻民事刑事家属的负担。济源市殡仪馆位于织城镇泗涧村，建筑面积4310平方米，2000年7月运行全市火化，主要负责全市市民、山区公职人员及涉案遗体拉尸、火化、遗体冷冻、守灵、出租水晶棺等工作。坚持以人民为中心，基本性，人性化服务。			预算执行率；预算资金到位情况；财务管理制度健全性；合同管理完备性；项目质量可控性；政府采购规范性；工作人数；处置率；完成及时率；人均补助标准；政府免除基本火化费全覆盖率；					
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	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	每具涉案遗体约1万元	≥10000元	10000元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	涉案遗体	≥2020万元	2020万元	10	10	0.00%	
		质量指标	正常运行	≥20个	20个	10	10	0.00%	
		时效指标	完成及时率	≥20个	20个	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标	支付率	≥100%	100%	8	8	0.00%	
		社会效益指标	满意度	≥98%	98%	6	6	0.00%	
			运行正常	≥20%	20%	5	5	0.00%	
生态效益指标	生产正常运行	≥98%	98%	6	6	0.00%			
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	95%	5	5	0.00%		
总分						100	97		