

**2022年度**

**乐山市殡仪馆单位决算**

# 目录

公开时间：2023年10月10日

第一部分 单位概况	
一、主要职责.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2022年度单位决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、财政拨款“三公”经费支出.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、其他重要事项的情况说明.....	13
第三部分 名词解释.....	15
第四部分 附件.....	18
第五部分 附表.....	24
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、财政拨款支出决算明细表	
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	

- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

乐山市殡仪馆承担市中区及周边区县遗体接运、冷藏、火化以及骨灰寄存等殡仪服务的职责；法人登记的业务范围：为殡仪事业服务，从事遗体接运、火化、骨灰寄存等殡葬服务。

## 二、机构设置

乐山市殡仪馆为财政差额拨款公益二类正科级事业单位，下设办公室、业务、火化车间、车队四个部门。

## 第二部分 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1,146.53万元。与2021年相比，收、支决算总计减少365.13万元，下降24.15%。主要变动原因是2021年按工程进度支付火化设备款327.53万元。

收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



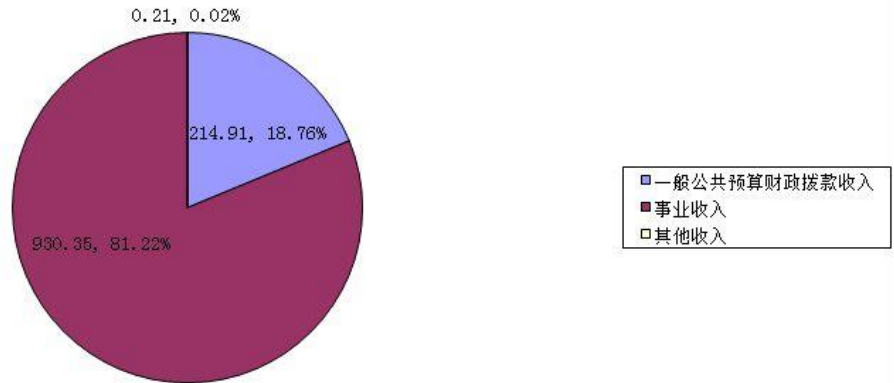
（图1：收、支决算总计变动情况图）

### 二、收入决算情况说明

2022年本年收入合计1,145.47万元，其中：一般公共预算财政拨款收入214.90万元，占18.76%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入930.35万元，占81.22%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占

0%；其他收入0.21万元，占0.02%。

收入决算结构图（单位：万元）

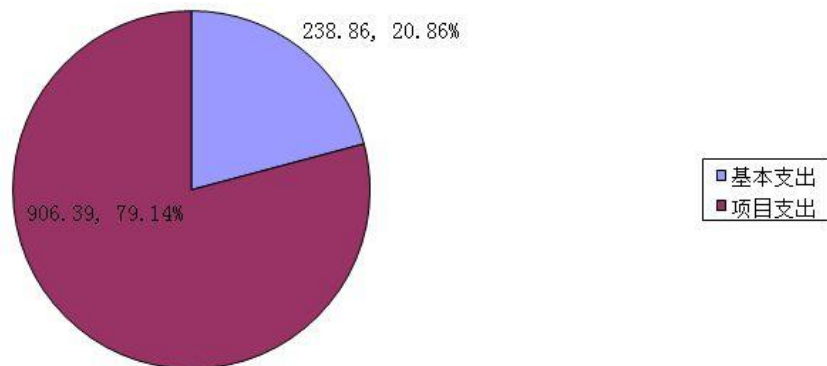


（图2：收入决算结构图）

### 三、支出决算情况说明

2022年本年支出合计1,145.25万元，其中：基本支出238.86万元，占20.86%；项目支出906.39万元，占79.14%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

支出决算结构图（单位：万元）



（图3：支出决算结构图）

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年财政拨款收、支总计214.90万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各减少500.39万元，下降69.96%。主要变动原因是2021年按工程进度支付火化设备327.53万元，同年购遗体接运车3辆，支出95.70万元；2022年部分人员类财政拨款收、支转为财政专户收、支，导致财政拨款收、支减少78.15万元。



（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

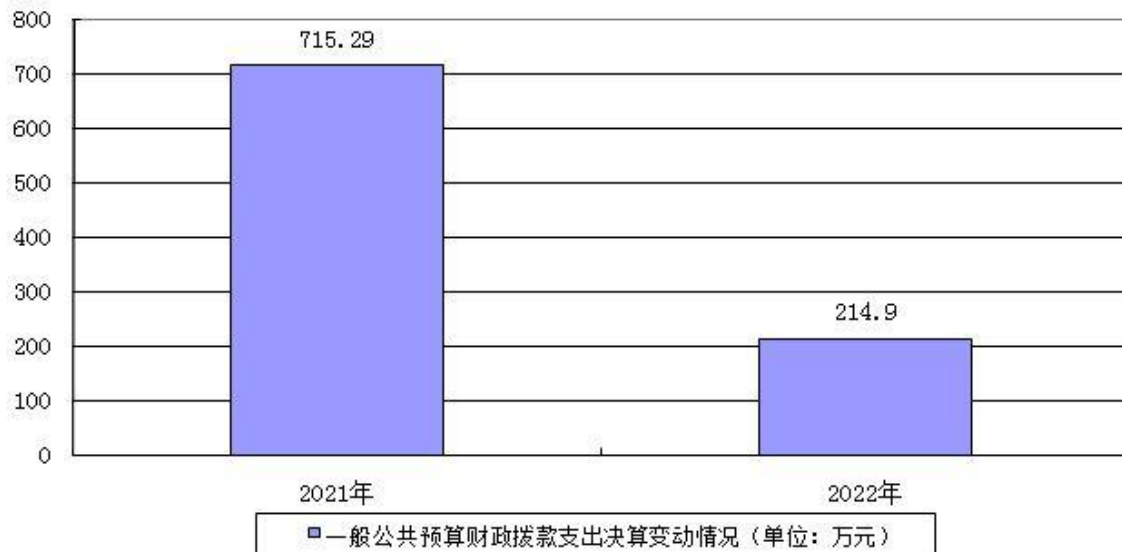
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022年一般公共预算财政拨款支出214.9万元，占本年支出合计的18.76%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出减

少500.39万元，下降69.96%。主要变动原因是2021年按工程进度支付火化设备327.53万元，购遗体接运车3辆，支出95.70万元；2022年部分人员类财政拨款支出转为财政专户支出，导致财政拨款支出减少78.15万元。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）



（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022年一般公共预算财政拨款支出214.9万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出0万元，占0%；外交支出0万元，占0%；国防支出0万元，占0%；公共安全支出0万元，占0%；教育支出0万元，占0%；科学技术支出0万元，占0%；文化体育与传媒支出0万元，占0%；社会保障和就业支出182.51万元，占84.93%；卫生健康支出9.46万元，占4.40%；节能环保支出0万元，占0%；城乡社区支出0万元，占0%；农林水支出0万元，占

0%；交通运输支出0万元，占0%；资源勘探工业信息等支出0万元，占0%；商业服务业等支出0万元，占0%；金融支出0万元，占0%；援助其他地区支出0万元，占0%；自然资源海洋气象等支出0万元，占0%；住房保障支出22.93万元，占10.67%；粮油物资储备支出0万元，占0%；国有资本经营预算支出0万元，占0%；灾害防治及应急管理支出0万元，占0%；其他支出0万元，占0%；债务还本支出0万元，占0%；债务付息支出0万元，占0%；抗疫特别国债安排的支出0万元，占0%。



（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022年一般公共预算支出决算数为214.9万元，完成预算100%。其中：

1. 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): 支出决算为3.28万元, 完成预算100%。

2. 社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 机关事业单位职业年金缴费支出(项): 支出决算为11.25万元, 完成预算100%。

3. 社会保障和就业支出(类) 社会福利(款) 殡葬(项): 支出决算为164.55万元, 完成预算100%。

4. 社会保障和就业支出(类) 其他社会保障和就业支出(款) 其他社会保障和就业支出(项): 支出决算为3.43万元, 完成预算100%。

5. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 事业单位医疗(项): 支出决算为9.46万元, 完成预算100%。

6. 住房保障支出(类) 住房改革支出(款) 住房公积金(项): 支出决算为22.93万元, 完成预算100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年一般公共预算财政拨款基本支出214.90万元, 其中:

人员经费152.27万元, 主要包括: 基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、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、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费62.63万元, 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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、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、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、其他资本性支出等。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

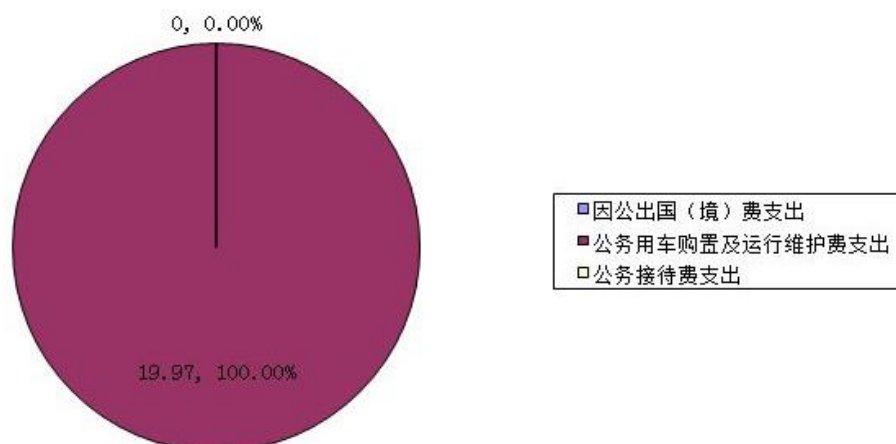
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为19.97万元，完成预算100%；较上年减少90.86万元，下降82%。其主要原因是2021年购遗体接运车3辆，支出95.7万元。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算19.97万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

“三公”经费财政拨款支出结构图（单位：万元）



(图7：“三公”经费财政拨款支出结构)

1. **因公出国(境)经费**支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国(境)团组0个，出国(境)0人。因公出国(境)支出决算与2020年相比无变化。

2. **公务用车购置及运行维护费**支出19.97万元，完成预算100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2021年减少90.86万元，下降82%。主要原因是2021年购遗体接运车3辆，支出95.7万元。

其中：**公务用车购置费**支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，小型载客汽车0辆、金额0万元，大中型载客汽车0辆、金额0万元，其他车型0辆、金额0万元。截至2022年12月底，本单位共有公务用车8辆，其中：轿车0辆、越野车2辆、小型载客汽车0辆、大中型载客汽车0辆、其他车型6辆。

**公务用车运行维护费**支出19.97万元。主要用于遗体接运车及应急保障用车所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. **公务接待费**支出0万元，完成预算0%。与2021年决算数持平。

**国内公务接待**支出0万元。国内公务接待0批次，0人次，共计支出0万元。与2021年决算数持平。

外事接待支出0万元。外事接待0批次，0人，共计支出0万元。与2021年决算数持平。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022年政府性基金预算拨款支出0万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算拨款支出0万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2022年，乐山市殡仪馆机关运行经费支出0万元，与2021年决算数持平。

### （二）政府采购支出情况

2022年，乐山市殡仪馆政府采购支出总额19.39万元，其中：政府采购货物支出5.00万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出14.39万元。主要用于要用于遗体接运车及应急保障用车所需的公务用车燃料费、维修费、保险费支出等。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，占政府采购支出总额的0%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，乐山市殡仪馆共有车辆8辆，其中：副部（省）级及以上领导用车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1辆、执法执勤用车0辆、特种专

业技术用车6辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆。其中：其他用车主要是用于转运骨灰盒及丧主。单价100万元（含）以上设备0台（套）。

#### **（四）预算绩效管理情况。**

根据预算绩效管理要求，本单位在2022年度预算编制阶段，组织对“市殡仪馆在编人员经费”、“殡葬业务支出”2个项目开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控，组织对3个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

### 第三部分 名词解释

1. 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。

2. 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。如殡葬收入等。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是捐款收入、利息收入等。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8. 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。

9. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指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。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）：指除上述项目以外其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

12. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

13. 社会保障和就业（类）社会福利（款）殡葬（项）：指财政对民政及其他部门举办的殡仪馆等殡仪事业单位的补助支出等。

14. 社会保障和就业（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）：指其他用于社会福利方面的支出。

15. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指其他用于社会保障和就业方面的支出。

16. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. “三公”经费：指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。

21. 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。

22. 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。

23. “三公”经费：指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。

## 第四部分 附件

### 附件1:

乐山市殡仪馆预算项目支出绩效自评表（2022年度）

项目名称:	殡葬业务支出	年度:	2022				
主管部门:	乐山市民政局	实施单位:	乐山市殡仪馆				
项目资金（万元）							
	全年预算数	全年执行数	预算执行率				
年度资金总额	658.12	658.12	100.00%				
其中：财政拨款	0	0					
其他资金	658.12	658.12	100.00%				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	根据殡葬业务开展情况，购买专用材料、专用燃料、物业服务、电等物品和服务，以保障业务的正常运行。			2022年我馆在满足丧属传统需求的基础上，全年完成遗体火化6654具，惠及群众2866人次，减免惠民金额223.01万元。二是同比去年火化量5377具增长1277具，增幅23.75%；惠民人数较去年2254人增长612人，增幅27.15%；减免惠民金额较去年178.42万元增长44.59万元，增幅24.50%。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 (百分制)	得分	扣分原因分析
得 分					100	98	
预算执行率（10分）			100%		10	10	
产出指标	数量指标	火化量	5000具	6654具	25	25	
	数量指标	聘用人员数	60人	28人	20	20	
	质量指标	丧主满意度	95%	99.91%	20	20	
	时效指标						
	成本指标						
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	火化率	40%	40%	10	10	
	生态效益指标						

	可持续影响 指标						
满意度指标	满意度指标	社会群众满意度	95%	99.91%	5	5	
	满意度指标	全年投诉数	5 件	6 件	10	8	投诉超 过 5 件

## 附件2:

乐山市殡仪馆预算项目支出绩效自评表（2022年度）

项目名称:	绩效奖及离退休慰问金		年度:	2022			
主管部门:	乐山市民政局		实施单位:	乐山市殡仪馆			
项目资金（万元）							
	全年预算数		全年执行数		预算执行率		
年度资金总额	32.84		32.84		100.00%		
其中：财政拨款	0		0				
其他资金	32.84		32.84		100.00%		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	按文件标准及时支付在编在岗职工平时性绩效及动态绩效、在编退休职工慰问金。			按文件精神及时为职工准确发放到位。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得 分					100	100	
预算执行率（10分）			100%		10	10	
产出指标	数量指标	在职人数	22人	22人	35	35	
	数量指标						
	质量指标						
	时效指标	及时发放	100%	100%	10	10	
	成本指标						
效益指标	经济效益指标	发放金额	≤ 328350 元	328350元	35	35	
	社会效益指标						
	生态效益指标						
	可持续影响指标						

满意度指标	满意度指标	职工满意度	≥95%	100.00%	10	10	
	满意度指标						

附件3:

乐山市殡仪馆预算项目支出绩效自评表（2022年度）

项目名称:	市殡仪馆在编人员经费	年度:	2022				
主管部门:	乐山市民政局	实施单位:	乐山市殡仪馆				
项目资金（万元）							
	全年预算数	全年执行数	预算执行率				
年度资金总额	215.44	215.44	100.00%				
其中：财政拨款							
其他资金	215.44	215.44	100.00%				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	按《乐山市民政局关于核定乐山市殡仪 2022 年增量绩效工资总量的批复》（乐市民政复〔2022〕40 号）要求，按不超过绩效工资 3 倍实行总量控制发放殡葬业务多种服务费，次年根据上年发放总量提取公积金（该项目主要针对基本支出核定公积金以外部分）。为保障在职人员经费的合理支出，维持馆内业务的平稳运行。			及时按文件要求兑现所有在编人员各项待遇。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得 分					100	100	
预算执行率（10分）			100%		10	10	
产出指标	数量指标	2022 年年底预计在编在职人员数	22 人	22 人	15	15	
	数量指标	2022 年年底预计在编退休人员数	20 人	20 人	15	15	
	质量指标	人员覆盖率	42 人	42 人	20	20	
	时效指标						
	成本指标	费用预算执行率	90%	100%	20	20	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	发放及时性	及时	及时	10	10	
	生态效益指标						

	可持续影响指标						
满意度指标	满意度指标	员工满意度	95%	100%	10	10	

## 第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表