

2022年度
淄博市殡仪馆部门决算

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022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

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
- 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、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

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

部门概况

一、部门职责

(一) 依据殡葬工作领域内法律、法规和规章，开展殡葬改革和殡葬法规宣传。

(二) 推行惠民殡葬政策。

(三) 提供遗体接运、冷藏、整容、告别、火化、骨灰寄存、骨灰瞻仰、丧葬用品等服务。

(四) 承担职责范围内的安全生产和生态环境保护工作。

(五) 完成区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，淄博市殡仪馆部门决算包括：淄博市殡仪馆本级决算。

纳入淄博市殡仪馆2022年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、淄博市殡仪馆本级

第二部分

2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：淄博市殡仪馆

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	1456.21	一、一般公共服务支出	32	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	120	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	215.88	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	36	0
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0
八、其他收入	8	0	八、社会保障和就业支出	39	1417.88
	9		九、卫生健康支出	40	13.66
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	24.67
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	335.88
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
本年收入合计	27	1792.09	本年支出合计	58	1792.09
使用非财政拨款结余	28	0	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	0	年末结转和结余	60	0
	30			61	
总计	31	1792.09	总计	62	1792.09

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。

收入决算表

部门：淄博市殡仪馆

公开02表
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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1792.09	1576.21	215.88	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	1417.88	1417.88	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	87.02	87.02	0	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	31.99	31.99	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.36	30.36	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.67	24.67	0	0	0	0	0
20810	社会福利	1329.15	1329.15	0	0	0	0	0
2081004	殡葬	1329.15	1329.15	0	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	0	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	13.66	13.66	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	13.66	13.66	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	13.66	13.66	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	24.67	24.67	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	24.67	24.67	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	24.67	24.67	0	0	0	0	0
229	其他支出	335.88	120	215.88	0	0	0	0
22960	彩票公益金安排的支出	120	120	0	0	0	0	0
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	120	120	0	0	0	0	0
22999	其他支出	215.88	0	215.88	0	0	0	0
2299999	其他支出	215.88	0	215.88	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：淄博市殡仪馆

公开03表
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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1792.09	365.21	1426.88	0	0	0
208	社会保障和就业支出	1417.88	326.88	1091	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	87.02	87.02	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	31.99	31.99	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.36	30.36	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.67	24.67	0	0	0	0
20810	社会福利	1329.15	238.15	1091	0	0	0
2081004	殡葬	1329.15	238.15	1091	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	0	0	0	0
210	卫生健康支出	13.66	13.66	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	13.66	13.66	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	13.66	13.66	0	0	0	0
221	住房保障支出	24.67	24.67	0	0	0	0
22102	住房改革支出	24.67	24.67	0	0	0	0
2210201	住房公积金	24.67	24.67	0	0	0	0
229	其他支出	335.88	0	335.88	0	0	0
22960	彩票公益金安排的支出	120	0	120	0	0	0
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	120	0	120	0	0	0
22999	其他支出	215.88	0	215.88	0	0	0
2299999	其他支出	215.88	0	215.88	0	0	0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：淄博市殡仪馆

公开04表
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	1456.21	一、一般公共服务支出	33	0	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	120	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	0	0	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	1417.88	1417.88	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	13.66	13.66	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	24.67	24.67	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	120	0	120	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	1576.21	本年支出合计	59	1576.21	1456.21	120	0

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
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
总计	32	1576.21	总计	64	1576.21	1456.21	120	0

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：淄博市殡仪馆

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
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		1456.21	365.21	1091
208	社会保障和就业支出	1417.88	326.88	1091
20805	行政事业单位养老支出	87.02	87.02	0
2080502	事业单位离退休	31.99	31.99	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.36	30.36	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.67	24.67	0
20810	社会福利	1329.15	238.15	1091
2081004	殡葬	1329.15	238.15	1091
20899	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	0
2089999	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	0
210	卫生健康支出	13.66	13.66	0
21011	行政事业单位医疗	13.66	13.66	0
2101102	事业单位医疗	13.66	13.66	0
221	住房保障支出	24.67	24.67	0
22102	住房改革支出	24.67	24.67	0
2210201	住房公积金	24.67	24.67	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
金额单位：万元

部门：淄博市殡仪馆

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	328.47	302	商品和服务支出		0307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	40.67	30201	办公费		030701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	56.88	30202	印刷费		030702	国外债务付息	0
30103	奖金	54.25	30203	咨询费		030703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	25.52	30204	手续费		030704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	50.43	30205	水费		0310	资本性支出	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.36	30206	电费		031001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	24.67	30207	邮电费		031002	办公设备购置	0
30110	职工基本医疗保险缴费	13.66	30208	取暖费		031003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	5.69	30209	物业管理费		031005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	1.71	30211	差旅费		031006	大型修缮	0
30113	住房公积金	24.67	30212	因公出国（境）费用		031007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费		030213	维修（护）费		031008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出		030214	租赁费		031009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	36.74	30215	会议费		031010	安置补助	0
30301	离休费		030216	培训费		031011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	31.99	30217	公务接待费		031012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费		030218	专用材料费		031013	公务用车购置	0
30304	抚恤金		030224	被装购置费		031019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	4.75	30225	专用燃料费		031021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费		030226	劳务费		031022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助		030227	委托业务费		031099	其他资本性支出	0
30308	助学金		030228	工会经费		0312	对企业补助	0
30309	奖励金		030229	福利费		031201	资本金注入	0

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30310	个人农业生产补贴		030231	公务用车运行维护费		031203	政府投资基金股权投资	0	
30311	代缴社会保险费		030239	其他交通费用		031204	费用补贴	0	
30399	其他对个人和家庭的补助		030240	税金及附加费用		031205	利息补贴	0	
			30299	其他商品和服务支出		031299	其他对企业补助	0	
						399	其他支出	0	
						39907	国家赔偿费用支出	0	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0	
						39909	经常性赠与	0	
						39910	资本性赠与	0	
						39999	其他支出	0	
人员经费合计		365.21	公用经费合计						0

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：淄博市殡仪馆

公开07表
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	120	120	0	120	0
229	其他支出	0	120	120	0	120	0
22960	彩票公益金安排的支出	0	120	120	0	120	0
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	0	120	120	0	120	0

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：淄博市殡仪馆

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

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。
本部门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

部门：淄博市殡仪馆

公开09表
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
18.61	0	18.48	0	18.48	0.13	18.61	0	18.48	0	18.48	0.13

注：本表反映部门本年度“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。

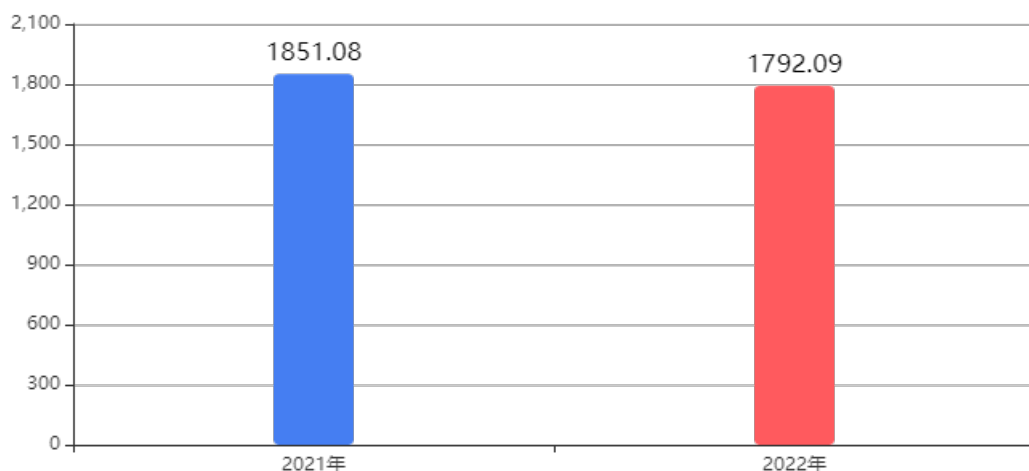
第三部分

2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为1,792.09万元。与2021年度相比，收、支总计各减少58.99万元，下降3.19%。主要是2022年新冠疫情导致收费项目无法开展导致收入减少，相应的支出费用也相应减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

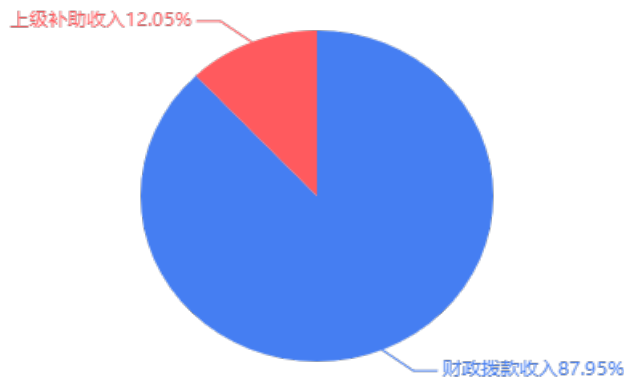


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计1,792.09万元，其中：财政拨款收入1,576.21万元，占87.95%；上级补助收入215.88万元，占12.05%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,576.21万元。与2021年度相比，减少135.86万元，下降7.94%。主要是2022年新冠疫情导致收费项目无法开展导致收入减少，相应的支出费用也相应减少。

2、上级补助收入215.88万元。与2021年度相比，增加76.87万元，增长55.3%。主要是2022年张店区、高新区、经开区、周村区享受的惠民殡葬人数增加减免费用增加，导致收上级惠民补助资金增加。

3、事业收入0万元。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

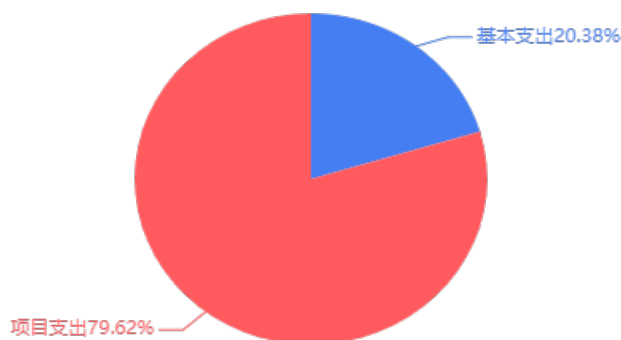
6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022年度支出合计1,792.09万元，其中：基本支出365.21万元，占20.38%；项目支出1,426.88万元，占79.62%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出365.21万元。与2021年度相比，增加104.02万元，增长39.83%。主要是2022年绩效工资、职工伙食费及退休费增加。

2、项目支出1,426.88万元。与2021年度相比，减少163.01万元，下降10.25%。主要是2022年新冠疫情影响，导致收费项目无法开展，从而影响成本费用的减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

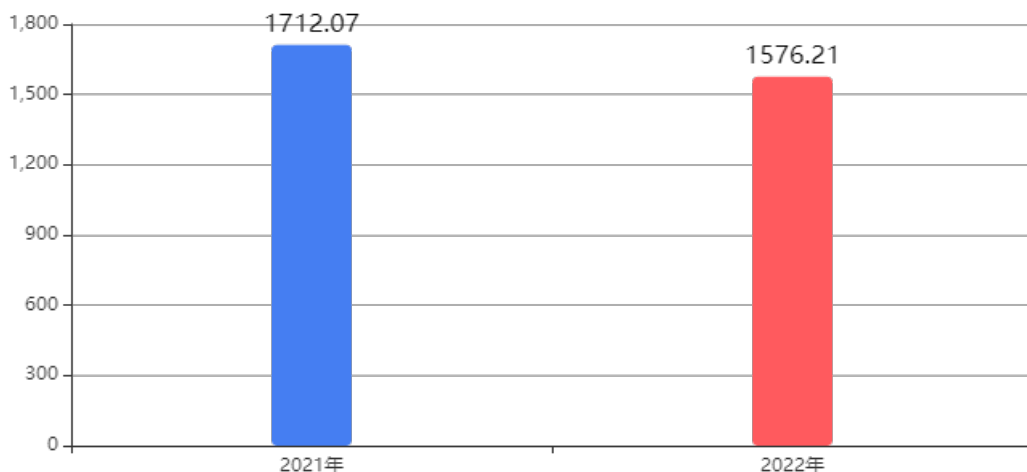
5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

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1,576.21万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少135.86万元，下降7.94%。

主要是2022年新冠疫情影响，导致收费项目无法开展，从而影响收入的减少。

图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位: 万元)

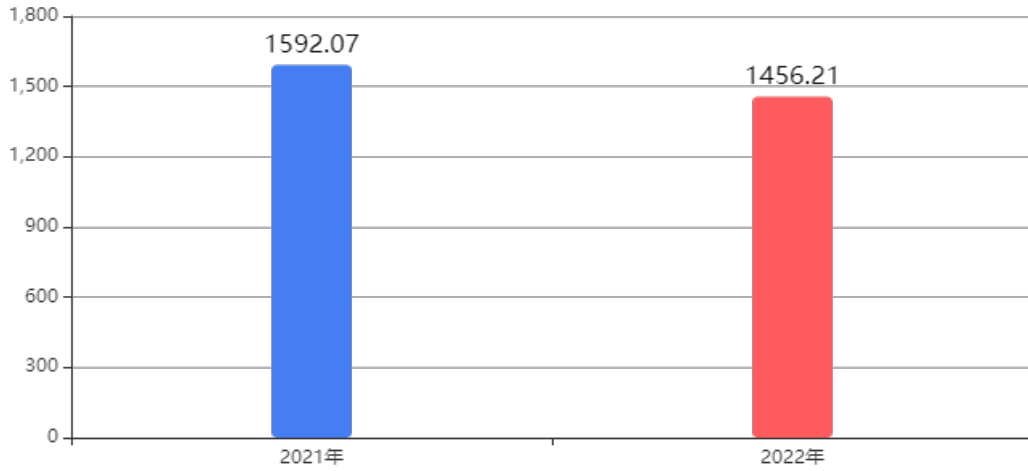


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出1,456.21万元，占本年支出合计的81.26%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少135.86万元，下降8.53%。主要是2022年新冠疫情影响，导致收费项目无法开展，从而影响成本费用的减少。

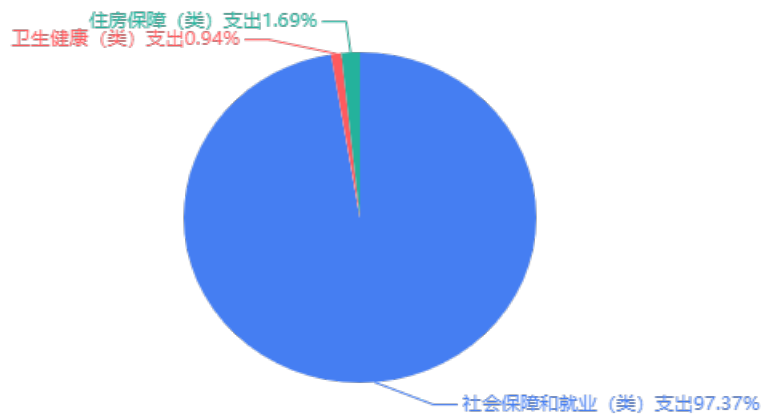
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出1,456.21万元，主要用于以下方面：社会保障和就业(类)支出1,417.88万元，占97.37%；卫生健康(类)支出13.66万元，占0.94%；住房保障(类)支出24.67万元，占1.69%。

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年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,866.24万元，支出决算为1,456.21万元，完成年初预算的78.03%。决算数小于年初预算数的主要原因是2022年新冠疫情导致收费项目无法开展导致收入减少，相应的支出费用也相应减少。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31.99万元，支出决算为31.99万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

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30.36万元，支出决算为30.36万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

3、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)。年初预算为24.67万元，支出决算为24.67万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

4、社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)。年初预算为1,739.18万元，支出决算为1,329.15万元，完成年初预算的76.42%。决算数小于年初预算数的主要原因是2022年新冠疫情导致收费项目无法开展导致收入减少，相应的支出费用也相应减少。

5、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)。年初预算为1.71万元，支出决算为1.71万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为13.66万元，支出决算为13.66万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

7、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24.67万元，支出决算为24.67万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

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决算365.21万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费365.21万元，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、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、退休费、生活补助等。

公用经费0万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022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120万元，本年支出120万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

(一)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金支出(项)。年初预算为120万元，支出决算为120万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为18.61万元，支出决算为18.61万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为18.48万元，支出决算为18.48万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2022年淄博市殡仪馆等单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费18.48万元，主要是按照规定保留的公务用车的维修维护费及保险费支出。截至2022年12月31日，淄博市殡仪馆等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为3辆。

3、公务接待费全年预算为0.13万元，支出决算为0.13万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

国内接待费0.13万元，主要用于接待全省殡葬系统疫情防控及消防演练现场会，参会人员，共计接待1批次、24人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额576.89万元，其中：政府采购货物支出7.73万元、政府采购工程支出466.66万元、政府采购服务支出102.5万元。授予中小企业合同金额576.89万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额576.89万元，占政府采购支出总额的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%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本部门共有车辆3辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车3辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0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）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，淄博市殡仪馆组织对2022年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目2个，涉及预算资金1,211万元，占部门区级预算项目支出总额的100%。

组织对运行经费项目及惠民殡葬补助资金项目等2个项目开展了部门评价，涉及预算资金1,211万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市殡仪馆2022年度区级预算绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期，项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2022年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及运行经费等2个项目的绩效自评表。

1. 运行经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.80分，全年预算数为1500万元，执行数为1091万元，完成预算数的72.73%。项目绩效完成情况：一是完成2022年殡葬服务任务；二是确保2022年单位运行正常开展；发现的主要问题及原因：一是殡葬服务还不够全面；二是业务办理及服务流程还需要进一步加强；下一步改进措施，加大殡葬宣传力度，提高职工殡葬服务水平。

2. 惠民殡葬补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.80分，全年预算数为120万元，执行数为120万元，完成预算数100%。项目绩效完成情况：一是完成2022年惠民殡葬减免任务；二是确保2022年惠民殡葬政策正常开展；发现的问题及原因：一是惠民殡葬政策宣传还不够到位；二

是惠民殡葬补助资金保障还不够及时；三是惠民殡葬减免流程还需要进一步完善；下一步改进措施，加大惠民殡葬宣传力度，确保惠民补助资金充足。

2022年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。

本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。运行经费及惠民殡葬补助资金项目，绩效评价得分为99.80分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。

本部门未有向区人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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、上级补助收入：指事业单位从主管部门和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其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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。

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、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

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、“三公”经费：指单位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。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、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。

十六、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)：指淄博市殡仪馆用于支付退休人员的津贴补贴及退休费用的支出。

十七、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)：指淄博市殡仪馆用于实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十八、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)：指淄博市殡仪馆用于实施职业年金制度由单位缴纳的职业年金支出。

十九、社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)：指淄博市殡仪馆用于殡葬事业的补助支出。

二十、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)：指淄博市殡仪馆用于其他社会保障和就业方面的支出

二十一、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指淄博市殡仪馆用于集中安排单位基本医疗保险费用的支出。

二十二、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指淄博市殡仪馆用于集中实施住房公积金制度由单位缴纳的住房公积金支出。

二十三、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金支出(项)：指淄博市殡仪馆用于集中安排张店区惠民殡葬减免费用经费的支出。

第五部分

附件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：淄博市殡仪馆

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	运行经费	淄博市殡仪馆	99.80	优
2	惠民殡葬补助资金	淄博市殡仪馆	99.80	优

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	运行经费							
主管部门	社保科			实施单位	淄博市殡仪馆			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	1500	1091	1091	10分	100%	10	
	其中：财政拨款	1500	1091	1091		100%		
	上年结转资金							
	其他资金							
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过该项目资金，完成全年殡葬服务工作任务，确保单位殡葬服务工作正常运转。			通过该项目资金，完成全年殡葬服务工作任务，确保单位殡葬服务工作正常运转。，该项目预算支出资金1500万元，实际项目支出资金1091万元。				
年度绩效指标(90分)	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
	项目产出(50分)	数量指标	职工人员	≥64人	64人	10.00	10.00	
		时效指标	殡葬政策落实及时率	100%	100%	10.00	10.00	
		质量指标	提高殡葬公共服务质量	提高	提高	20.00	20.00	
		成本指标	实际成本费用	≤1091万	1091万元	10.00	10.00	
	社会效益	社会效益	保障逝者家属享受惠民权益	保障	保障	10.00	10.00	
		生态效益	环保设备升级	升级	升级	10.00	10.00	
		可持续影响	促进殡葬事业持续发展	持续	持续	10.00	10.00	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	逝者家属满意度	100%	98%	10.00	9.80	受众较多，没有达到100%。殡葬服务设施及服务还需要进一步增加和提高。	
总分					100.00	99.80		

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	惠民殡葬补助资金							
主管部门	社保科			实施单位	淄博市殡仪馆			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	120万元	120万元	120万元	10分	100%	10	
	其中：财政拨款	120万元	120万元	120万元		100%		
	上年结转资金							
	其他资金							
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过该项目资金，实现张店区户籍去世人员全年享受殡葬费用减免，确保张店区惠民殡葬减免正常进行。			该资金，用于支出淄博市殡仪馆惠民殡葬减免费用，所产生的殡葬成本性支出，该项目资金预算支出120万元，2022年共减免惠民殡葬费用284万元，实际收到资金补助120万元。				
年度绩效指标(90分)	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
	项目产出(50分)	数量指标	惠民殡葬营运车辆	≥4辆	4辆	10.00	10.00	
		时效指标	及时提供车辆运行资金，保障车辆正常出勤及时率	100%	100%	10.00	10.00	
		质量指标	提高惠民殡葬公共服务质量	提高	提高	20.00	20.00	
		成本指标	惠民殡葬补助资金	≤120万元	120万元	10.00	10.00	
	社会效益	社会效益	保障逝者家属享受政府福利	保障	保障	10.00	10.00	
		生态效益	环保设备升级	升级	升级	10.00	10.00	
		可持续影响	促进惠民殡葬政策进行	持续	持续	10.00	10.00	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	逝者家属满意度	100%	98%	10.00	9.80	惠民殡葬政策宣传不到位。加大宣传力度。
	总分					100.00	99.80	

2022年度淄博市殡仪馆运行经费项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及实施目的

为落实淄博市殡仪馆殡仪服务及殡葬宣传工作任务，确保障单位正常运转，设立该项目，该项目主要用于支付单位正常运转所需要的水电费、火化燃气费、殡葬用品费、委托三方服务费等其他殡葬服务费用。

（二）项目内容和预算支出情况

2022年区财政批复下达运行经费预算资金1091万元，资金到位率为100%，实际支出1091万元，结转0万元，预算执行率为100%。

（三）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

提高殡葬服务水平，大力提升殡葬服务水平，努力宣传移风易俗殡葬环境，进一步加快殡葬改革步伐。大力推动人性化殡葬服务项目，提升我区殡葬服务发展水平。

2. 年度绩效目标

有效带动殡葬业快速发展，努力推行惠民殡葬政策，推广人性化服务理念，促进殡葬产业发展，提高殡仪服务水平，降低群众投诉率，提高殡葬收费，提升群众满意度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价的范围和目的

本次评价范围是2022年淄博市殡仪馆运行经费1091万元，涉及淄博市殡仪馆全年运行情况。

通过本次绩效评价，了解掌握淄博市殡仪馆运行经费的资金到位，使用，管理以及取得的绩效进行全方位、综合性的评价，客观反应资金的使用效益，指出资金使用和项目管理上存在的不足，并提高财政资金使用的有效性和导向性，作为以后年度立项和安排资金的重要依据。

（二）评价依据

绩效评价以《中华人民共和国预算法》、财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预【2011】258号）等有关法律、法规、规定为依据。

（三）评价指标体系

依据《山东省省级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）等文件，设置决策、过程、产出、效益四个一级指标，并根据项目特点，设计个性化指标。总分值设定为100分。

（四）评价方法

因素评价法，是通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

三、评价结论

（一）综合评价结论

经综合评价，2022年淄博市殡仪馆运行经费项目绩效评

价得分为99.80分，评价等级为“优”。

（二）绩效分析

1. 投入指标分析

投入指标总分10分，得分10分，得分率100%。项目立项规范，立项依据充分，申请程序合规，申请资料完整；绩效目标基本合理，与项目单位职责相关性高。

2. 产出指标分析

产出指标总分80分，得分80分，得分率100%。区级资金已及时拨付到位，各部门职责分工明确，项目实施基本符合相关文件要求。

3. 效果指标分析

效果指标总分10分，得分9.8分，得分率98%。该项目各项产出指标完成较好，但仍存在部分问题，具体为：群众对殡葬服务满意度还需要进一步提高。

（三）取得的成效

1. 提高殡葬服务能力，更好的服务逝者家属。提高了殡葬服务项目，增加殡葬收费资金，确保完成非税收入任务。

2. 发挥殡葬宣传能力，增强服务水平。既有提高资金利用率，又提高了殡葬行业知名度，增强了单位服务能力。项目实施，有效解决正常运行所需要的资金化，很大程度上解决了基本运行问题。

（四）存在的问题

1. 殡葬服务宣传不足，政策宣传不到位。

3. 绩效目标管理水平有待提高，个别指标设置适用性不强

绩效目标设置不精准，编制未严格执行绩效目标管理办法中细化量化、合理可行的要求。

四、意见建议

（一）深入开展前期调研，充分论证实施方案，提高补助精准度

一是部门强化政策制定前期调研，了解单位实际运行需求，以运转需求为导向，设计合理有效的费用认定条件。

二是对项目实施方案组织专家进行充分论证，明确经费标准，避免出现“原则上”“基本上”等不清晰的内容。

（二）搭建业务平台，强化业务监管，提升项目管理水平

一是搭建项目业务平台。单位将殡葬信息上传平台并定期更新，便于各主管部门实时了解项目进展。

二是完善项目管控制度。项目主管部门完善项目管控制度，加强进度控制和质量控制，通过跟踪检查及时掌握项目执行进度和实施质量，确保预期绩效目标的实现。

（三）探讨个性化服务方式，延伸殡葬服务范围，助力我殡葬业快速发展

（四）强化绩效管理意识，加强绩效监管力度

一是精准对焦，科学设定绩效指标，强化目标跟踪管理，

有效发挥绩效目标的指导作用，督促企业提高政策实施效果。制定绩效评价奖惩机制，引导部门和企业追求高质量高效益发展，多方面提升管理效能。

二是加强绩效运行监控，定期采集绩效信息，在充分分析项目管理、绩效目标完成等情况下，对监控发现的问题及时整改纠正，保障绩效目标如期实现。

三是加强绩效目标管理，把科学设置绩效目标作为实施绩效监控、开展绩效评价的重要依据。项目单位在设置项目绩效目标和绩效指标前，对项目的定位、资金性质、项目内容等进行梳理，确定项目所要实现的总体目标，并对项目绩效目标进行细化、分解，合理反映项目绩效目标的实现情况。

2022年度淄博市殡仪馆惠民殡葬补助资金 项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及实施目的

为落实张店区惠民殡葬减免政策工作任务，确保障惠民殡葬减免政策正常开展，设立该项目，该项目主要用于支付单位减免张店区惠民殡葬减免费用，所承担火化燃气费、殡葬用品费、委托三方服务费等其他殡葬服务费用。

（二）项目内容和预算支出情况

2022年区财政批复下达运行经费预算资金120万元，资金到位率为100%，实际支出120万元，结转0万元，预算执行率为100%。

（三）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

提高张店区居民惠民水平，大力推行惠民殡葬政策，努力宣传惠民殡葬减免，进一步减轻张店区居民生活压力。

2. 年度绩效目标

有效带动殡葬业快速发展，努力推行惠民殡葬政策，推广人性化服务理念，促进殡葬产业发展，提高殡仪服务水平，降低群众投诉率，提高殡葬收费，提升群众满意度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价的范围和目的

本次评价范围是2022年淄博市殡仪馆惠民殡葬补助资金120万元，涉及张店区2022年享受惠民减免费用情况。

通过本次绩效评价，了解掌握惠民殡葬补助资金到位，使用，管理以及取得的绩效进行全方位、综合性的评价，客观反应资金的使用效益，指出资金使用和项目管理上存在的不足，并提高财政资金使用的有效性和导向性，作为以后年度立项和安排资金的重要依据。

（二）评价依据

绩效评价以《中华人民共和国预算法》、财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预【2011】258号）等有关法律、法规、规定为依据。

（三）评价指标体系

依据《山东省省级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）等文件，设置决策、过程、产出、效益四个一级指标，并根据项目特点，设计个性化指标。总分值设定为100分。

（四）评价方法

因素评价法，是通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

三、评价结论

（一）综合评价结论

经综合评价，2021年淄博市殡仪馆惠民殡葬补助资金项目绩效评价得分为99.80分，评价等级为“优”。

（二）绩效分析

1. 投入指标分析

投入指标总分10分，得分10分，得分率100%。项目立项规范，立项依据充分，申请程序合规，申请资料完整；绩效目标基本合理，与项目单位职责相关性高。

2. 产出指标分析

产出指标总分80分，得分80分，得分率100%。区级资金已及时拨付到位，各部门职责分工明确，项目实施基本符合相关文件要求。

3. 效果指标分析

效果指标总分10分，得分9.8分，得分率98%。该项目各项产出指标完成较好，但仍存在部分问题，具体为：群众对殡葬服务满意度还需要进一步提高。

（三）取得的成效

1. 提高惠民殡葬服务能力，更好让逝者家属享受惠民殡葬减免。

2. 加强惠民殡葬宣传能力。既有提高资金利用率，又提高了惠民殡葬政策宣传。该项目实施，有效减轻张店区逝者家属承担殡葬费用，很大程度上解决了逝者家属及时享受惠民殡葬政策。

（四）存在的问题

1. 殡葬服务宣传不足，政策宣传不到位。

3. 绩效目标管理水平有待提高，个别指标设置适用性不强

绩效目标设置不精准，编制未严格执行绩效目标管理办法中细化量化、合理可行的要求。

四、意见建议

（一）深入开展前期调研，充分论证实施方案，提高补助精准度

一是部门强化政策制定前期调研，了解单位实际运行需求，以运转需求为导向，设计合理有效的费用认定条件。

二是对项目实施方案组织专家进行充分论证，明确经费标准，避免出现“原则上”“基本上”等不清晰的内容。

（二）搭建业务平台，强化业务监管，提升项目管理水平

一是搭建项目业务平台。单位将殡葬信息上传平台并定期更新，便于各主管部门实时了解项目进展。

二是完善项目管控制度。项目主管部门完善项目管控制度，加强进度控制和质量控制，通过跟踪检查及时掌握项目执行进度和实施质量，确保预期绩效目标的实现。

（三）探讨个性化服务方式，延伸殡葬服务范围，助力我殡葬业快速发展

（四）强化绩效管理意识，加强绩效监管力度

一是精准对焦，科学设定绩效指标，强化目标跟踪管理，有效发挥绩效目标的指导作用，督促企业提高政策实施效

果。制定绩效评价奖惩机制，引导部门和企业追求高质量高效益发展，多方面提升管理效能。

二是加强绩效运行监控，定期采集绩效信息，在充分分析项目管理、绩效目标完成等情况的基础上，对监控发现的问题及时整改纠正，保障绩效目标如期实现。

三是加强绩效目标管理，把科学设置绩效目标作为实施绩效监控、开展绩效评价的重要依据。项目单位在设置项目绩效目标和绩效指标前，对项目的定位、资金性质、项目内容等进行梳理，确定项目所要实现的总体目标，并对项目绩效目标进行细化、分解，合理反映项目绩效目标的实现情况。