

2022 年度潮州市殡葬管理所 部门决算

目 录

第一部分：潮州市殡葬管理所 概况

- 一、潮州市殡葬管理所 主要职责
- 二、潮州市殡葬管理所 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：潮州市殡葬管理所 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：潮州市殡葬管理所 2022 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：潮州市殡葬管理所概况

一、潮州市殡葬管理所主要职责

我所的主要职责是：贯彻、执行殡葬管理的法律、法规。负责对市殡仪馆经营服务活动的指导和检查；协助市民政局开展对全市公墓经营、殡葬服务环境的检查和治理工作，制止和清理乱埋、乱葬，以用公益性公墓和骨灰楼堂对外经营等非法行为。

二、潮州市殡葬管理所机构设置

我所内设机构有 2 个，分别为：综合股、业务股。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：潮州市殡葬管理所 2022 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：潮州市殡葬管理所

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	139.01	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.03	八、社会保障和就业支出	38	125.96
	9		九、卫生健康支出	39	3.89
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：潮州市殡葬管理所

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
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	9.16
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：潮州市殡葬管理所

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	139.04	本年支出合计	57	139.01
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.03
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	139.04	总计	60	139.04

注：1. 本表反映单位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。

表 2

收入决算表

单位：潮州市殡葬管理所

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	139.04	139.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03
208	社会保障和就业支出	125.99	125.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03
20805	行政事业单位养老支出	20.64	20.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.80	1.80	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	8.93	8.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	105.35	105.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03
2081004	殡葬	105.35	105.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03
210	卫生健康支出	3.89	3.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.89	3.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：潮州市殡葬管理所

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	139.04	139.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03
2101102	事业单位医疗	3.89	3.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.16	9.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.16	9.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.16	9.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

单位：潮州市殡葬管理所

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	139.01	137.69	1.32	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	125.96	124.64	1.32	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.64	20.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.80	1.80	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	8.93	8.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	105.32	104.00	1.32	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	105.32	104.00	1.32	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.89	3.89	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.89	3.89	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：潮州市殡葬管理所

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	139.01	137.69	1.32	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.89	3.89	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.16	9.16	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.16	9.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.16	9.16	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市殡葬管理所

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	139.01	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	125.96	125.96	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	3.89	3.89	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市殡葬管理所

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
	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	9.16	9.16	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市殡葬管理所

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
	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	139.01	本年支出合计	59	139.01	139.01	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	139.01	总计	64	139.01	139.01	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市殡葬管理所

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	139.01	137.69	1.32
208	社会保障和就业支出	125.96	124.64	1.32
20805	行政事业单位养老支出	20.64	20.64	0.00
2080502	事业单位离退休	1.80	1.80	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.93	8.93	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.91	9.91	0.00
20810	社会福利	105.32	104.00	1.32
2081004	殡葬	105.32	104.00	1.32
210	卫生健康支出	3.89	3.89	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.89	3.89	0.00
2101102	事业单位医疗	3.89	3.89	0.00
221	住房保障支出	9.16	9.16	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市殡葬管理所

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	139.01	137.69	1.32
22102	住房改革支出	9.16	9.16	0.00
2210201	住房公积金	9.16	9.16	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市殡葬管理所

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
301	工资福利支出	131.20	302	商品和服务支出	4.62
30101	基本工资	29.05	30201	办公费	1.85
30102	津贴补贴	0.55	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.15	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	62.16	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.93	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	9.91	30207	邮电费	0.03
30110	职工基本医疗保险缴费	3.82	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.25	30211	差旅费	0.20
30113	住房公积金	9.16	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	7.22	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市殡葬管理所

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
303	对个人和家庭的补助	1.87	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.02
30302	退休费	1.80	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.07	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.61
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.18
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.14
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.38
			30299	其他商品和服务支出	0.2
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市殡葬管理所

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市殡葬管理所

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
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	133.07		公用经费合计	4.62

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。

表 7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：潮州市殡葬管理所

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、支出及结转结余情况。

本表本年度无发生额。

表 8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市殡葬管理所

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	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。

本表本年度无发生额。

表 9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：潮州市殡葬管理所

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
2.7	0.00	2.7	0.00	2.7	0.00	1.14	0.00	1.14	0.00	1.14	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。

第三部分：潮州市殡葬管理所 2022 年度部门决算情况说明

一、2022 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

潮州市殡葬管理所 2022 年度总收入 139.04 万元，其中本年收入 139.04 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 139.01 万元，比上年决算数增加 7.45 万元，增长 5.7%。主要变动情况：正常人员经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0.03 万元，与上年决算数持平。主要变动情况：其他收入为利息收入。

（二）年度支出总体情况

潮州市殡葬管理所 2022 年度总支出 139.04 万元，其中本年支出 139.01 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 137.69 万元，比上年决算数增加 6.13 万元，增

长 4.7%。主要变动情况：正常人员经费增加。

2. 项目支出 1.32 万元，比上年决算数减少 1.32 万元，下降 50%。主要变动情况：该项目资金为殡葬宣传费，减少原因为压减项目经费。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2022 年度财政拨款收入说明

潮州市殡葬管理所 2022 年度财政拨款收入合计 139.01 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 139.01 万元，比上年决算数增加 7.45 万元，增长 5.6%；主要变动情况：正常人员经费增加；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%（基数为 0，不可比）；主要变动情况：本单位暂无此项支出；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%（基数为 0，不可比）；主要变动情况：本单位暂无此项支出。

（二）2022 年度财政拨款支出说明

潮州市殡葬管理所 2022 年度财政拨款支出合计 139.01 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 139.01 万元，比年初预算数增加 24.25 万元，增长 21.1%；主要变动情况：正常人员经

费增加；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%（基数为 0，不可比）；主要变动情况：本单位暂无此项支出；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%（基数为 0，不可比）；主要变动情况：本单位暂无此项支出。

三、2022 年度财政拨款“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

潮州市殡葬管理所 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.14 万元，完成全年预算 2.70 万元的 42.2%，比上年决算数增加 0.12 万元，增长 11.8%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 1.14 万元，完成预算 2.7 万元的 42.2%，比上年决算数增加 0.12 万元，增长 11.8%；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0；公务用车运行维护费支出决算为 1.14 万元，完成预算 2.7 万元的 11.8%，比上年决算数增加 0.12 万元，增长 11.8%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0。

2022 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2022 年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情

况：本年到各县区殡葬服务场所巡查业务和殡葬宣传业务增加。

（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 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 1.14 万元，占 100%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.14 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 1.14 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于到各县区殡葬场所巡查、开展殡葬宣传业务。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于本单位暂无此项业务，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。主要包括本单位暂无此项业务。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年度本单位机关运行经费支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：我所是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2022 年度本单位政府采购支出总额 0.92 万元，其中：政府采购货物支出 0.1 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服

务支出 0.82 万元。授予中小企业合同金额 0.92 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 0.92 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%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，其他用车 1 辆，其他用车主要是到各县区殡葬场所巡查、开展殡葬宣传业务；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 1 个，共涉及资金 1.32 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2022 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%；组织对 2022 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

共组织对“开展殡葬改革宣传”等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 1.32 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 139.01

万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。

绩效自评结果。我所今年开展了部门整体支出及开展殡葬改革宣传项目绩效自评。

我所整体支出绩效自评综述：全年预算数 114.76 万元，执行数 139.01 万元，完成预算的 121.1%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：执行数超全年预算数为人员工资的正常晋升。人员经费和日常公用经费使全所人员工资得到了保障和日常办公所需费用得到正常运转；项目经费为殡葬宣传费，进一步扩大殡葬政策在社会公众中的知晓度，提升普及率。发现的问题及原因主要是本单位暂时无发现任何问题。

开展殡葬改宣传项目绩效自评综述：全年预算数为 1.32 万元，执行数为 1.32 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：2022 年来我所明确殡葬管理所职能定位，认真贯彻、执行殡葬管理的法律、法规；落实市民政局工作的整体部署，履行部门宗旨和业务范围职责，协助局儿童福利和社会事务科做好各项殡葬管理工作，及全市公墓经营、殡葬服务环境的检查和治理工作。发现的问题及原因主要是本单位暂时无发现任何问题。

部门整体支出绩效自评评分表

部门（单位）名称（盖章）：						潮州市殡葬管理所									
自评情况综述															
部门整体支出绩效目标完成情况与效益（描述年度单位工作目标完成与成效）						认真贯彻执行殡葬管理的法律、法规；加强全市公墓经营、殡葬服务环境的检查治理，制止和清理乱埋、乱葬、以及公益性公墓和骨灰楼堂对外经营等非法行为。引导群众去除殡葬陈规陋习，推动我市美丽乡村建设以及社会、生态文明建设。									
发现的问题及原因及后续改进措施						在设定绩效目标时，把年度工作计划或总结中的重点内容直接用来作为绩效目标，在设定绩效目标时沿用工作计划，导致项目绩效目标不够明确、不够细化、不够量化，缺乏可衡量性和可实现性。提高对绩效管理认识，充分理解财政绩效评价指标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性，依据部门职责和年度工作重点，更加科学合理地确定我所绩效目标和评价目标。									

指标评分表											
评价指标					指标说明	评分标准	得分	得分依据	佐证材料编号	统计方式及佐证材料来源	
一级指标	二级指标	三级指标	名称	权重							
名称	数量	名称	数量	名称	权重						
预算编制情况	19	预算编制	9	预算编制合理性	5	考核部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合市委市政府的方针政策和工作要求，得1分（重在关注能否自圆其说）；	7	严格按照本单位的职责，符合市委市政府的方针政策和工作要求，资金需求合理，能合理运用资金。	1、2	根据评价年度部门预算编制以及执行情况，对照评价标准，对照评价标准，对照评价标准，对照评价标准。	
				提前下达率	4	反映部门是否按要求提前申请下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付。	除自然灾害等突发事件处理的资金和救灾救济的体制补助等特殊项目外，提前下达一般性转移支付比例应达90%；提前下达专项转移支付比例应达70%等。	无转移支付提前下达，提前下达专项转移支付比例应达70%等。	根据下达资金分配情况统计得分，佐证材料如：资金文件方案、资金下达文件等。		
		目标设置	10	绩效目标合理性	5	部门（单位）所设立的整体绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和评价部门（单位）设立的整体绩效目标与部门履职和年度工作任务的关联性。	1.绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能，能体现部门（单位）中长期规划和年度工作计划的，得2分；	6	整体绩效目标符合客观实际	1、2、13	根据评价年度部门预算编制情况，对照评价标准，对照评价标准，对照评价标准，对照评价标准。
预算编制情况	19	目标设置	10	绩效指标明确性	5	部门（单位）依据整体绩效目标所设立的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明确性情况。	2.绩效指标设置项目内容相关，具有体现部门（单位）履职效果的社会经济环境效益指标的，得2分；	6	绩效指标明确清晰	1、2	根据评价年度部门预算编制情况，对照评价标准，对照评价标准，对照评价标准，对照评价标准。
				部门预算资金支出率	5	部门（单位）本年度部门预算实际支出数（以实际用款为准）与财政下达资金数（包括年初预算数、年中追加数和上年结转数）的比率，反映和考核部门（单位）支出进度完成情况。	1.绩效指标设置项目内容相关，具有体现部门（单位）履职效果的社会经济环境效益指标的，得2分；	10	实际支出数与财政下达资金数的比率100%	3	根据部门年度预算报表数据相关数据计算：财政01表 基本支出和项目支出合计决算数/收入总计×100%。
预算执行情况	44	资金管理	20	财政拨款结转率	3	部门（单位）当年年度财政拨款结转结余与当年年度财政拨款结转结余总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对结转结余资金的实际控制程度。	2.绩效指标值清晰、可衡量的，得1分；	3	结余结转率为0	4	根据部门年度预算报表数据相关数据计算：财政01表 年末财政结转结余决算数/收入总计×100%。
				国库集中支付结转结余存量资金效率性	3	部门（单位）的财政存量考核评价结果。	3.绩效指标值清晰、可衡量的，得1分；	3	部门财政存量资金为0		根据部门年度预算报表数据相关数据计算：财政01表 年末财政结转结余决算数/收入总计×100%。
				财务合规性	4	反映部门（单位）资金支出规范，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行，会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	4.绩效指标值清晰、可衡量的，得1分；	4	严格执行会计准则，支出合规，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。		从会计核算规范性、事项支出的合规性、会计核算规范性三方面自查部门管理情况，佐证材料如：资金调整审批文件、内部审核报告等。
				资金下达合法性	5	1.反映部门下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付的及时性以及批复下属单位预算的及时性。无转移支付的部门，本项指标不考核，4分分值调整至“部门预算资金支出率”指标。	1.转移支付部分（4分）：（1）按规定时限下达资金，一般性转移支付和专项转移支付需分别在人大批复预算后的30日和90日内正式下达；对于中央转移支付，需在收到后30日内正式下达。				
预算执行情况	44	信息公示	2	预决算信息公开性	2	主要考核部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	2.考核部门（单位）专项转移支付资金随资金文件下达绩效目标情况	2	严格按照政府信息公示有关规定公开预决算信息，得分0.5分，否则不得分。	5	按照部门预算公开、决算公开情况，对照评价标准，对照评价标准，对照评价标准，对照评价标准。
				预决算信息公开性	2	主要考核部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	2.考核部门（单位）专项转移支付资金随资金文件下达绩效目标情况	2	严格按照政府信息公示有关规定公开预决算信息，得分0.5分，否则不得分。		

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

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。

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。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

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。

结余分配：指事业单位按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。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定

继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。