

# 2022 年度 福州市殡仪馆决算

# 目 录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	<b>3</b>
一、单位主要职责 .....	3
二、单位基本情况 .....	3
三、单位主要工作总结 .....	4
<b>第二部分 2022 年度单位决算表</b> .....	<b>10</b>
一、收入支出决算总表 .....	10
二、收入决算表 .....	11
三、支出决算表 .....	12
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	13
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	19
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	19
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	20
<b>第三部分 2022 年度单位决算情况说明</b> .....	<b>21</b>
一、收入支出决算总体情况说明 .....	21
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	22
三、一般公共预算拨款支出决算情况说明 .....	22
四、政府性基金财政拨款支出决算情况说明 .....	23
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 .....	23
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	23
七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	24
八、预算绩效情况说明 .....	25
九、其他重要事项情况说明 .....	25
<b>第四部分 名词解释</b> .....	<b>27</b>
<b>第五部分 附件</b> .....	<b>30</b>

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职责

福州市殡仪馆是隶属于福州市民政局的经费自理事业单位，受局社会事务和区划地名处业务指导和管理。主要职责是：

- （一）担负福州市境内五城区的遗体接运、火化任务；
- （二）提供遗体冷藏、整容化妆、悼念服务以及骨灰寄存等殡葬系列化服务；
- （三）宣传殡改政策，引导群众树立科学、文明、健康的丧葬习俗；
- （四）完成上级交办的其它工作任务。

## 二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位下设 7 个部门科室，福州市殡仪馆 2022 年决算编制详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
福州市殡仪馆	自收自支	23

### 三、单位主要工作总结

2022年，我馆牢牢坚守“以民为本、为民解困、为民服务”的民政工作宗旨，积极宣传殡葬改革法律法规，大力推行“惠民殡葬、阳光殡葬”，全体职工团结奋进，以提高服务质量，提升服务水平为目标，按照年初制定的工作计划有序开展，圆满完成各项工作任务，现将2022年工作总结如下：

#### 一、殡仪馆业务开展情况

2022年我馆积极推行惠民殡葬政策免除各类减免对象基本丧葬费，同时为了方便群众，福州市殡仪馆全年无休，实行24小时服务，随时为丧属提供优质服务。

#### 二、改善管理模式，完善馆区建设，不断提升服务

严格按规章制度和流程办理各项工作严格执行规范行业用语和“零差错”工作机制等，在经营管理中，我馆始终坚持“群众至上，服务第一”的宗旨，增强工作透明度，通过对服务对象实行理性引导，让群众明明白白消费，同时自觉转变观念，采取了一系列行之有效的措施，改善服务质量，提高经济效益。

#### 1、圆满完成了清明节工作

2022年清明节期间，我馆提供“云祭扫”、代为祭扫等多种便民服务，尽可能满足群众表达思念的需求。清明节期间，我馆每天投放二百个委托祭扫名额进行登记，市民可凭市殡仪馆的有效寄存卡进行登记。登记成功者，可委托殡仪馆工作人员对指定先人骨灰代为祭扫。网上祭扫

平台上线后，反响热烈，广受群众好评，期间共为 1010 位市民进行了代客祭扫。我馆还开通了网络祭祀平台，引导群众采用“云祭扫”的方式缅怀先人，使群众足不出户就能寄托哀思。网络祭扫服务在上线期间，共有 1240 位市民进行了网络祭扫，在线浏览人数达 5722 人。

## 2、完善馆区建设，优化馆容馆貌

2022 年，我馆对按照“十无五有”标准，对我馆物业服务项目进行招投标，福建热点物业公司中标，成为我馆新的物业服务管理单位，对馆区实行精细化管理，保障馆区的清洁卫生，并加强馆区绿化、安全管理力度，进一步美化馆区环境，得到群众一致好评。此外，积极抓好馆区相关配套设施建设，加快馆内多项项目筹备工作。

## 3、保障惠民新政的顺利实施

自 2019 年 3 月 1 日起，我市出台免除福州市五城区群众的基本殡葬服务费的惠民殡葬政策。今年是新政实施的第四年，我馆各部门继续周密部署，密切配合，确保惠民新政的顺利实施。为方便群众办事，我馆直接受理丧属提出的申请，让群众享受到实实在在的优惠。

## 4、扎实推进智慧殡葬平台建设和三山陵园整改工作

我馆继续加快建设福州市智慧殡葬平台，现已进入编制阶段，在福州市殡仪馆现有信息化建设的基础上，力争打造一个便民利民的公共服务平台、一个高效便捷的综合管理系统以及一个集中共享的数据资源中心，实现殡葬领域信息的公开透明、殡仪服务市场的有力监管以及火化信

息数据的有效利用，为市民群众提供一个安心、放心的官方信息渠道。对外合作三山陵园项目整改方面，该项目承包到期后，经过我馆与承包方圆满公司的反复协商，对审计内容和项目进行梳理探讨，并于去年12月17日形成基本共识，最终确定招标内容，今年2月18日在中国政府采购网、市民政局官网、国诚招标代理公司网站同时发布“三山陵园专项审计项目竞争性磋商公告”，3月1日项目开标，福建德润会计师事务所有限责任公司中标，最终该会计师事务所于7月完成二次专项审计。审计报告完成后，为加强对国有资产的有效利用，我馆拟提交市政府会议研究审定，建议将三山陵园由市乡村振兴集团接管。此外，我馆还根据福建省纪委要求，结合单位实际工作经验，对整治当前殡葬市场乱象提出相关意见建议。

### 三、综合工作齐头并进

1、在局党组的正确领导下，我馆认真贯彻落实党的学习教育的各项要求，狠抓党史学习教育工作，推进“学习强国”软件的使用，积极开展基层党组织标准化建设工作，切实抓好支部班子和党员队伍建设，充分发挥党支部的堡垒作用、监督作用和政治核心作用，进一步抓好党风廉政建设。我馆还积极开展双联双扶工作，捐助闽清县云龙乡际下村文化长廊项目3000元，慰问留守老人，送上米油及慰问金500元；赴江田地波站开展双拥共建活动，增进军地了解，密切军地往来，捐赠1000元支援部队建设；赴永泰县嵩口镇开展“我在乡间有亩田”认养认种活动，

帮助盘活抛荒农田耕地，促进农民增收，助力乡村振兴。

2、按照市民政局“未巡先改”的要求，结合我馆工作实际，深入开展“未巡先改”自查整改工作。针对意识形态工作薄弱、采购项目内控制度不完善、馆内在编职工违规参与企业经营、业务工作流程不够规范等问题，我馆有针对性地提出整改措施：严格落实意识形态工作主体责任，进一步健全和完善内部采购管理制度，引导职工遵守国家有关政策法规规定，对殡葬服务各环节做出明确规定，进一步提升服务水平。我馆配合交管部门做好殡葬运营车辆规范化管理整顿活动的宣传以及登记报备工作，并严格落实部署“守护戎装”专项行动，确保馆内不出现送葬人员穿着仿制军服的现象。我馆还积极配合市委巡查工作，全馆干部职工在思想上高度重视，深刻认识巡查工作的重要性，切实支持配合市委巡查组的工作，虚心接受巡查组的检查指导。

3、落实安全责任制，不断加强单位内部水电油气和饮食安全管理与节约工作，定期对生产设备、设施进行检测、维修、更新和安全检查，定期对消防器材、设施进行检查、更新，切实做好安全防范工作。我馆紧紧围绕安全生产监管工作实际，全面落实社会治安综合治理各项措施，认真做好安全生产监管工作，及时消除各种安全和稳定隐患，助力平安福州建设。

4、加强精神文明建设，不断加强职工队伍职业道德教育，并在服务窗口大力弘扬敬业爱岗精神，创立“真诚服务 心系群众”党建品牌，全面开展优质文明服务，还在窗口设立了“爱心茶摊”。我馆党员志愿服务工作大力弘扬“奉献、友爱、互助、进步”的志愿精神，积极组织动员全馆广大党员干部，以培育和践行社会主义核心价值观为根本，深入共建社区，开展了帮扶孤寡老人、普及垃圾分类知识、平安建设大巡防等形式多样的志愿服务活动，自本市疫情发生以来，我馆党员志愿者还积极参与核酸检测信息采样工作，在培养锻炼干部职工、传播文明新风、促进社会和谐等方面发挥了积极作用。

#### 四、2023 年工作思路

2023 年，我们还要继续围绕中心任务，抓好各项工作的落实。

1、建立、健全、落实各项管理制度。立足单位稳定、健康发展，全面贯彻落实各会议、文件精神，结合馆内实际情况科学建立、健全各项管理制度，严格落实责任，促进内部管理水平上一个新台阶。

2、常态组织业务技能和服务水平培训。根据行业发展需求和不同群体对服务的个性化要求，常态化组织员工的业务技能和服务水平培训、打造一支高效、优质的服务团队，为民服务。

3、继续做好殡葬惠民政策的实施。惠民殡葬政策涉及千家万户，关系群众切身利益，是一项基础性的民生工

程、民心工程。对于新政策的落实，我馆将坚持做好审核办理工作，让群众享受到实实在在的优惠，切实减轻市民的殡葬负担。

4、规范管理和改造工作。汇总日常工作中群众意见和发现现有管理中的利弊，制定切实可行的管理方案，促使干部职工转变思想观念，强化服务意识。同时，完善馆区部分配套设施硬件的更新升级工作，让办事群众感觉服务更贴心、办事更方便，休息更舒适。

5、认真组织党风、廉政、法规学习。常态化组织党风、廉政、法规等学习，不断加强职工队伍职业道德教育，培养职工爱国爱党情怀，廉洁自律工作，提高依法办事觉悟。

6、进一步加强安全管理与防范。遵照“安全第一，预防为主”的方针，根据安全工作目标责任制的要求加大安全工作的巡查力度，及时整改，消除不安全因素，提高安全防范能力。同时，进一步完善应急事故处理制度，加强日常演练，提高应急事故的处理能力。

7、全力推进智慧殡葬平台建设。我馆在完成平台项目初验工作的基础上，进一步推进平台建设工作，让殡葬信息更加公开透明，让殡仪服务更加便捷及时，让业务管理更加全面到位。

8、完善馆区部分配套设施硬件建设，重点对守灵间二楼进行更新升级改造，给守灵的群众提供一个更加温馨、舒适、方便的治丧环境。

## 第二部分 2022 年度单位决算表

### 一、收入支出决算总表

### 收支决算总表

编制单位：福州市殡仪馆

金额单位：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	2,072.50	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	2,450.00	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	6,530.90
		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	0.00
		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	47.25
		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
<b>本年收入合计</b>	<b>4,522.50</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>6,578.15</b>
使用非财政拨款结余	2,836.23	结余分配	780.58
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
<b>总计</b>	<b>7358.73</b>	<b>总计</b>	<b>7358.73</b>

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。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

编制单位：福州市殡仪馆

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	
支出功能分类 科目编码	科目名称									
类	款	项	合 计	4,522.50	2,072.50	0.00	2,450.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	4,475.24	2,025.24	0.00	2,450.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	39.18	39.18	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	26.99	26.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080508			对机关事业单位职业年金的补助	12.19	12.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810			社会福利	4,436.06	1,986.06	0.00	2,450.00	0.00	0.00	0.00
2081004			殡葬	4,436.06	1,986.06	0.00	2,450.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	47.25	47.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	47.25	47.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2210201	住房公积金	31.10	31.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	7.62	7.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	8.53	8.53	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。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

编制单位：福州市殡仪馆

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
支出功能分类 科目编码	科目名称							
类	款	项	合计					
			6,578.15	1,000.29	5,577.86	0.00	0.00	0.00
208			6,530.90	953.04	5,577.86	0.00	0.00	0.00
20805			39.18	39.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			26.99	26.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080508			12.19	12.19	0.00	0.00	0.00	0.00

20810	社会福利	6,491.72	913.86	5,577.86	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	6,491.72	913.86	5,577.86	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	47.25	47.25	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	47.25	47.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	31.10	31.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	7.62	7.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	8.53	8.53	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

编制单位：福州市殡仪馆

金额单位：  
万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目(按功能分类)	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
一、一般公共预算财政拨款	1	2072.50	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	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00

政拨款								
三、国有资本经营财政拨款	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	2025.24	2025.24	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	47.25	47.25	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	54	0.00	0.00	0.00	0.00

			管理支出					
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	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
<b>本年收入合计</b>	27	2072.50	<b>本年支出合计</b>	59	2,072.50	2,072.50	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				
<b>总计</b>	32	2072.50	<b>总计</b>	64	2,072.50	2,072.50	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。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 一般公共财政拨款支出决算表

编制单位：福州市殡仪馆

金额单位：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
类	款	项	合 计	2,072.50	593.34	1,479.16
208			社会保障和就业支出	2,025.24	546.09	1,479.16
20805			行政事业单位养老支出	39.18	39.18	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.99	26.99	0.00
2080508			对机关事业单位职业年金的补助	12.19	12.19	0.00
20810			社会福利	1,986.06	506.91	1,479.16
2081004			殡葬	1,986.06	506.91	1,479.16
221			住房保障支出	47.25	47.25	0.00
22102			住房改革支出	47.25	47.25	0.00
2210201			住房公积金	31.10	31.10	0.00
2210202			提租补贴	7.62	7.62	0.00
2210203			购房补贴	8.53	8.53	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。

## 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

编制单位：福州市殡仪馆

金额单位：  
万元

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	465.27	302	商品和服务支出	20.81	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	55.28	30201	办公费	1.50	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	43.47	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.81
30103	奖金	67.85	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.16
30107	绩效工资	132.70	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	26.99	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	12.19	30207	邮电费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	13.26	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	0.15	30211	差旅费	0.16	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	31.10	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	82.28	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00

303	对个人和家庭的补助	106.45	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	0.06	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.24	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	0.65
30305	生活补助	0.10	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	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.37	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	106.45	30240	税金及附加费 用	0.00	39906	赠与	0.00
			30299	其他商品和服 务支出	13.48	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用 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
			30701	国内债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
			30702	国外债务付息	0.00			0.00
人员经费合计		571.72	公用经费合计					21.62

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。

## 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

编制单位：福州市殡仪馆

金额单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.24
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	0.24

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 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

编制单位：福州市殡仪馆

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
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	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		合计						

本单位 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

单位：福州市殡仪馆

金额单位：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				

本单位 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 年度单位决算情况说明

### 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 年度单位收入总计 7358.73 万元，支出总计 7358.73 万元，与上年决算数相比，各增加 2643.41 万元，增长 56.06%，主要是增加了使用非财政拨款结余 2758.3 万元用于偿还财政新骨灰楼建设垫款。

#### （二）收入决算情况说明

2022 年收入 4522.5 万元，比上年决算数增加 362.16 万元，增长 8.71%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,072.50 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 2,450 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 0.00 万元。

#### （三）支出决算情况说明

2022 年支出 6578.15 万元，比上年决算数增加 2396.57 万元，增长 57.31%，具体情况如下：

1. 基本支出 1,000.29 万元。其中，人员支出 825.09 万元，公用支出 175.20 万元。
2. 项目支出 5,577.86 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2,072.50万元，支出总计2,072.50万元，与上年决算数相比，收入增加341.76万元，增长19.75%，主要是结算惠民殡葬资金拨款数比上年增加；支出减少205.82万元，减少9.03%，主要是财政拨款结转结余资金支出减少。

## 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2,072.50万元，比上年决算数减少205.82万元，减少9.03%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出26.99万元，较上年决算数减少10.37万元，下降27.76%。主要原因是养老保险调整及人员变动。

(二) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出0万元，较上年决算数减少11.36万元，下降100%。主要原因是本年度未安排该科目支出。

(三) 2080508-对机关事业单位年金的补助支出12.19万元，较上年决算数增加12.19万元，增长100%。主要原因是2022年度安排该科目用于职业年金支出。

（四）2081004-殡葬支出 1986.06 万元，较上年决算数减少 192.7 万元，减少 8.84%。主要原因是根据单位实际经营状况发生变化。

（五）2210201-住房公积金支出 31.1 万元，较上年决算数减少 2.34 万元，下降 7%。主要原因是公积金基数调整。

（六）2210202-提租补贴支出 9.11 万元，较上年决算数减少 1.49 万元，下降 16.36%。主要原因是提租补贴基数调整。

（七）2210203-购房补贴支出 8.53 万元，较上年决算数增加 0.25 万元，增长 3.02%。主要原因是购房补贴基数调整。

#### **四、政府性基金财政拨款支出决算情况说明**

本单位 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**

本单位 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 593.34 万元，其中：

（一）人员经费 571.72 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 21.62 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“三公”经费财政拨款支出 0.24 万元，完成全年预算数的 24%，较上年减少 0.02 万元，下降 9.09%，主要原因是减少了业务接待金额。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算 100%，与上年持平。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算 100%，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算 100%，与上年持平，2022 年度无公务用车购置。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算 100%，与上年持平。截至 2022 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.24 万元，完成全年预算数的 24%，较上年减少 0.02 万元，下降 9.09%，主要原因是减少了业务接待金额，累计接待 1 批次、12 人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度 4 个项目实施单位自评，分别是惠民殡葬-非在编人员工资福利支出、惠民殡葬-经营成本支出、设备物品及服务购置、修缮维修维护费等项目，涉及财政拨款资金共计 1671.45 万元（《项目支出绩效自评表》详见附件）。

## 九、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

### （二）政府采购情况

本单位 2022 年度政府采购支出总额 978.28 万元，其中：政府采购货物支出 590.58 万元、政府采购工程支出 62.86 万元、政府采购服务支出 324.85 万元。授予中小企业合同金额 978.28 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 978.28 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 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

### **（三）国有资产占用使用情况**

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 26 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 23 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是业务保障用车；单价 100 万元（含）以上专用设备 4 台（套）。

## 第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指省级财政当年拨付的资金。

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”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

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：**纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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、惠民殡葬-非在编人员工资福利支出项目

#### 专项资金绩效自评表

(2022 年度)

专项名称		惠民殡葬-非在编人员工资福利支出					
主管部门		福州市民政局	实施单位			福州市殡仪馆	
项目概况		2022 年非在编人员（含新增）108 名，根据 2017 年福州市社会平均工资及根据市十五届政府 2021 年第 14 次常务会议纪要，按每人每年 87133 元标准发放，全年需 941.04 万元，用于外聘人员各项支出。因历史遗留问题的两名集体编制人员，此两名职工支出标准为（500.45/23 +0.375 后勤保障经费+0.135 工会费）*2=44.54 万元。					
主要成效		2022 年非在编人员（含新增）108 名，根据 2017 年福州市社会平均工资及根据市十五届政府 2021 年第 14 次常务会议纪要，按每人每年 87133 元标准发放，全年需 941.04 万元，用于外聘人员各项支出。因历史遗留问题的两名集体编制人员，此两名职工支出标准为（500.45/23 +0.375 后勤保障经费+0.135 工会费）*2=44.54 万元。					
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	985.58	410.88	793.29	10	193.07	0
	其中：当年财政拨款	424.34	410.88	232.05	—	56.47	

	其他资金	561.24	0.00	561.24	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2022年实施完毕			全年非在编人员工资按每人每年87133元标准发放，共支出679.23万元，非编社保及公积金共支出175.05万元，因历史遗留问题的两名集体编制人员的全年支出也包含在内。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	非在编聘用人员数量	≥98人	102	20	20	
		质量指标	非在编人员费用发放正确率	=100%	100	10	10	
		时效指标	非在编人员费用发放及时率	≥90%	100	10	10	
		成本指标	人均工资标准	≥3500元/人月	3500	10	10	
	效益指标	社会效益指标	非在编人员待遇落实率	=100%	100	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	非在编聘用人员满意度	≥90%	100	10	10		

总分值、评价总分 (S)		90	
评价等级	优 (S≥90)		
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型	存在问题	改进建议

## 2、惠民殡葬-经营成本支出项目

### 专项资金绩效自评表

(2022 年度)

专项名称		惠民殡葬-经营成本支出					
主管部门		福州市民政局	实施单位		福州市殡仪馆		
项目概况		参照上年, 根据 2022 年当年单位实际需求安排用于购买火化燃油、殡仪车燃料费、骨灰盒罐、卫生棺、花环等各种经营成本支出。					
主要成效		参照上年, 根据 2022 年当年单位实际需求安排用于购买火化燃油、殡仪车燃料费、骨灰盒罐、卫生棺、花环等各种经营成本支出。					
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	1300.00	1000.00	1186.27	10	118.63	0
	其中: 当年财政拨款	1000.00	1000.00	1000.00	—	100.00	
	其他资金	300.00	0.00	186.27	—	0.00	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	

年度总体目标	预期目标					实际完成情况		
	2022 年实施完毕					购柴油 160.22 万元，购布托盘 664.56 万元，购骨灰盒 361.49 万元。		
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	采购卫生棺数量	≥9000个	13228	20	20	
		质量指标	采购卫生棺完好达标率	≥95%	100	10	10	
		时效指标	采购卫生棺付款及时率	≥95%	91	10	9.58	原因：因考虑到本馆 2023 年根据相关要求，所有收入分为非税及税务进行上缴，因为考虑到成本及抵税，最后一个月的纸棺款将于下一年度变更为一般纳税人之后进行支付。改进措施：2023 年将根据财政下拨的相关指标及实际情况支付卫生棺款，尽可能提高付款及时率。
		成本指标	卫生棺采购成本控制率	≥95%	100	10	10	
效益指标	经济效益	卫生棺采	≤100%	100	30	30		

	指标	购成交价格					
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	≥90%	95	10	10	
总分值、评价总分 (S)					89.58		
评价等级			良 (90>S≥80)				
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		问题类型	存在问题		改进建议		
		资金管理问题	存在付款不及时的情况, 2022 年最后一个月的棺款没有能及时按照合同规定来进行支付, 导致支付延期。		考虑到我馆经营需求, 卫生馆和盒款的采购可以进行抵税且金额较大, 2023 年我馆改为其他收入通过税务系统进行缴税, 为了能够抵更多的税款所以延迟支付, 在转为一般纳税人之后我馆针对于支付问题会进行整改, 严格按照合同要求进行支付。		

### 3、设备物品及服务购置项目

#### 专项资金绩效自评表

(2022 年度)

专项名称	设备物品及服务购置		
主管部门	福州市民政局	实施单位	福州市殡仪馆
项目概况	年终结转结余		
主要成效	参照上年, 根据 2022 年当年单位实际需求安排: 2022 年需购置三台火化炉 115 万元; 空调 10 万元; 一线职工工作服 20 万元; 视频监控设备 70 万元; 环山路灯及配套设备 28 万元; 福寿堂		

		寄存架 135 万元；内控制度编制 12 万元；办公、卫生、日用品及印刷品采购 30 万元；火化炉尾气环保评测费 18 万元；电子票据一体化改造 60 万元；复印纸、打印机、会计服务等零星物品服务采购 8 万元，以上共计 506 万元。						
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	215.27	215.27	215.27	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	215.27	215.27	215.27	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成该项目			购高档捡灰机 112.92 万元，购殡仪车 29.54 万元，各类质保金 15.57 万元，购固定资产清查服务费 3.6 万元，购路灯 27.81 万元，扩改建账户审计费 4.3 万元，服务器采购 1.5 万元，业务系统硬件接口升级 2.7 万元，购服务器内存和硬盘 0.55 万元，环境检测项目尾款 3.6 万元，内控制度编报 10.8 万元，其他零星采购 2.35 万元。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	采购设备物品及服务	≥90%	100	20	20	

		务数量					
	质量指标	购置验收通过率	=100%	100	10	10	
	时效指标	付款及时率	≥100%	90	10	9	付款不及时是因为走的报销流程耗费时间过多，有的时候也需要等待财政相关指标的下拨导致付款不及时，在今后的工作中应合理估算使用指标及时申请，也需对合同约定的付款时间格外注意。
	成本指标	火化炉单位购置成本	≤38万元/台	39.62	10	0	根据实际需要调整了购买预算，在来年编制预算时会考虑更全面，根据我单位购置火化炉需要的一系列安装等成本综合考虑制定绩效目标
效益指标	经济效益指标	采购成交价格	≤100%	100	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥90%	98.75	10	10	
总分值、评价总分 (S)					89		

评价等级	良 (90>S≥80)		
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型	存在问题	改进建议
	资金管理问题	在针对设备物品及服务购置的资金付款及时率存在部分支付不及时的情况, 支付不及时很可能导致我馆违约不利于我馆的信誉。	在今后进行设备物品及服务购置时尽可能的缩短报销流程用时, 严格按照合同规定进行相关款项的支付, 同时保证支付的手续合法合规。

#### 4、修缮维修维护费项目

### 专项资金绩效自评表

(2022 年度)

专项名称	修缮维修维护费						
主管部门	福州市民政局	实施单位	福州市殡仪馆				
项目概况	年终结转结余						
主要成效	参照上年, 根据 2022 年当年单位实际需求安排用于我馆日常修缮维修维护使用。						
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	31.84	31.84	31.84	10	100.00	10
	其中: 当年财政拨款	31.84	31.84	31.84	—	100.00	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	

年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	完成该项目				用于追梦堂消防设备维修费 1.4 万元，污水管网布局改造 4.62 万元，支付 2019 年室内维修项目质保金 5.53 万元，景观地改造质保金 2.38 万元，危墙改造工程质保金 0.78 万元，冰棺维修 0.9 元，消防设施维保费 1.23 万元，监控维保费 1.89 万元，系统维护费 1.1 万元，电梯维修费 7.98 万元，汽车维修费 3.49 万元。			
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	工程量完成率	≥95%	100	20	20	
		质量指标	招标代理单位资质达标率	≥95%	100	10	10	
		时效指标	工程进度达标率	≥95%	100	10	10	
		成本指标	工程单位建设成本控制率	≥95%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	项目招标节约率	≥95%	80	30	25.26	招标控制价为预算价格，但因我馆修缮维修维护项目较多，维修维护的预算金额定的为全年总金额，所以我以中标价和实际决算价格对比得出相关数据
满意度指标	服务对象满意度	使用人员满意度	≥90%	100	10	10		

	标				
总分值、评价总分 (S)				95.26	
评价等级		优 (S ≥ 90)			
问题与建议 (每条问题和建议不少于30个字)	问题类型	存在问题		改进建议	