

重庆市梁平区殡仪馆

2022 年度部门决算情况说明

一、部门基本情况

(一) 职能职责

重庆市梁平区殡仪馆主要负责宣传、贯彻执行殡葬改革的方针、政策；提供遗体接运、遗体冷藏、遗体火化等服务；提供殡仪服务，为举行悼念活动提供场所；提供骨灰安葬、骨灰寄存服务；负责全区公墓管理指导工作；承办上级交办的其他工作。

(二) 机构设置

梁平区殡仪馆为区民政局所属的正科级全额拨款事业单位，内设 2 个机构：办公室和殡仪科。

(三) 单位构成

重庆市梁平区殡仪馆为重庆市民政局下属二级财政全额拨款事业单位（公益二类）。

二、部门决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

1.总体情况。2022 年度收入总计 316.43 万元，支出总计 316.43 万元。收支较上年决算数减少 15.81 万元,下降 4.8%，主要原因是上年度单位购买了一辆殡仪车和殡葬设备冷藏柜。

2.收入情况。2022 年度收入合计 316.43 万元，较上年决算数减少 15.81 万元，下降 4.8%，主要原因是上年度单位购

买了一辆殡仪车和殡葬设备冷藏柜。其中：财政拨款收入 316.43 万元，占 100.0%。

3.支出情况。2022 年度支出合计 316.43 万元，较上年决算减少 15.81 万元，下降 4.8%，主要原因是上年度单位购买了一辆殡仪车和殡葬设备冷藏柜。其中：基本支出 212.94 万元，占 67.3%；项目支出 103.5 万元，占 32.7%。

4.结转结余情况。2022 年度年末结转和结余 0 万元，较上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是财政收回资金实行零结转。

（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、支总计 316.43 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各减少 15.81 万元，下降 4.8%。主要原因是上年度单位购买了一辆殡仪车和殡葬设备冷藏柜。

（三）一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

1.收入情况。2022 年度一般公共预算财政拨款收入 316.43 万元，较上年决算数减少 15.81 万元，下降 4.8%。主要原因是上年度单位购买了一辆殡仪车和殡葬设备冷藏柜。较年初预算数减少 83.3 万元，下降 20.8%。主要原因是年初预算时将非税收入全部纳入财政拨款收入。此外，年初财政拨款结转和结余 0 万元。

2.支出情况。2022 年度一般公共预算财政拨款支出 316.43 万元，较上年决算数减少 15.81 万元，下降 4.8%。主要原因是上年度单位购买了一辆殡仪车和殡葬设备冷藏柜。

较年初预算数减少 83.3 万元，下降 20.8%。主要原因是年初预算时将非税收入全部纳入财政拨款收入。

3.结转结余情况。2022 年度年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元，较上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是财政收回资金实行零结转。

4.比较情况。本部门 2022 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下几个方面：

（1）社会保障与就业支出 297.05 万元，占 93.9%，较年初预算数减少 83.29 万元，下降 21.9%，主要原因是年初预算时将非税收入全部纳入财政拨款收入。

（2）卫生健康支出 10.44 万元，占 3.3%，较年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是较上年决算数相比基本持平。

（3）住房保障支出 8.94 万元，占 2.8%，较年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是较上年决算数相比基本持平。

（四）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 212.94 万元。其中：人员经费 195.23 万元，较上年决算数减少 2.09 万元，下降 1.1%，主要原因是职工工资进行统发后基础绩效中奖励绩效没有发放。人员经费用途主要包括基本工资、伙食补助费、绩效工资、社保、公积金、其他工资福利支出。公用经费 17.71 万元，较上年决算数减少 2.41 万元，下降 12.0%，

主要原因是严格控制办公经费支出。公用经费用途主要包括办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费等。

（五）政府性基金预算收支决算情况说明。

本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支。

（六）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明。

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、“三公”经费情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明

2022 年度“三公”经费支出共计 1.17 万元，较年初预算数增加 0.17 万元，增长 17.0%，主要原因是本年度开展殡葬专项治理工作。较上年支出数减少 14 万元，下降 92.3%，主要原因是上年度购置了一辆殡仪车。

（二）“三公”经费分项支出情况

2022 年度本部门因公出国（境）费用 0 万元，主要是用于单位没有安排因公出国（境）事项。费用支出较年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是单位没有安排因公出国（境）事项，与上年决算数相比，基本持平。较上年支出数增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是单位没有安排因公出国（境）事项，与上年决算数相比，基本持平。

公务车购置费 0 万元，费用支出较年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是本年度未购置公务车。较上年支出数减少 14.18 万元，下降 100.0%，主要原因是本年度未购置公务车。

公务车运行维护费 1.17 万元，主要用于公务车保险、燃料费、过路费及维修费。费用支出较年初预算数增加 0.17 万元，增长 17.0%，主要原因是本年度开展殡葬专项治理工作。较上年支出数增加 0.18 万元，增长 18.2%，主要原因是本年度开展殡葬专项治理工作。

公务接待费 0 万元，费用支出较年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是单位未产生公务接待事项，与上年决算数相比，基本持平。较上年支出数增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是单位未产生公务接待事项，与上年决算数相比，基本持平。

（三）“三公”经费实物量情况

2022 年度本部门因公出国（境）共计 0 个团组，0 人；公务用车购置 0 辆，公务车保有量为 4 辆；国内公务接待 0 批次 0 人，其中：国内外事接待 0 批次，0 人；国（境）外公务接待 0 批次，0 人。2022 年本部门人均接待费 0 元，车均购置费 0 万元，车均维护费 0.29 万元。

四、其他需要说明的事项

（一）财政拨款会议费和培训费情况说明

本年度会议费支出 0 万元，较上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是本单位未产生会议费事项。本年度培训费支出 0.29 万元，较上年决算数减少 0.26 万元，下降 47.3%，主要原因是严格控制培训费用支出。

（二）机关运行经费支出情况说明

按照单位决算列报口径，我单位不在机关运行经费统计范围之内。

（三）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 4 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 3 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）1 台（套）。

（四）政府采购支出说明

2022 年度本部门政府采购支出总额 17.58 万元，其中：政府采购货物支出 14.68 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 2.9 万元。授予中小企业合同金额 17.58 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 17.58 万元，占政府采购支出总额的 100.0%。主要用于采购火化炉尾气设备维修保养，购买骨灰盒。

五、预算绩效管理情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位对 1 个项目开展了绩效自评，其中，以填报自评表形式开展自评 1 项，涉及资金 14 万元；从评价情况来看，对困难群众及交通肇事逃逸基本丧葬减免，取得了良好的社会效益，认为是为民办实事，群众满意度高。

（二）绩效自评结果

1.绩效目标自评表

区殡仪馆 2022 年度项目支出绩效自评表

序号	项目名称	指标名称	指标性质	指标值	计量单位	指标权重	全年完成值	指标得分	说明	自评得分
1	困难群众及交通肇事逃逸基本丧葬减免	减免交通肇事逃逸丧葬服务人数	≥	20	人	30	20	30		100
		减免困难群众丧葬服务人数	≥	150	人	30	150	30		
		丧葬服务人员满意度	≥	90	%	30	95	30		
		预算执行率	=	100	%	10	100	10		
2	遗属补助	一人	=	1	人/户	30	1	30		100
		遗属补助标准	=	6900	元	30	6900	30		
		满意度	≥	100	%	30	100	30		
		预算执行率	=	100	%	10	100	10		
3	殡葬服务	殡葬服务人数	≥	500	人	30	600	30		100
		每具尸体丧葬服务成本	≤	3400	元	30	3300	30		
		丧葬服务人员满意度	≥	90	%	30	95	30		
		预算执行率	=	55	%	10	58	10		

2.绩效自评报告或案例

《重庆市梁平区殡仪馆关于困难群众交通事故逃逸基本丧葬减免费绩效自评报告》见附件。

（三）重点绩效评价结果

我单位 2022 年未委托第三方对单位政策和项目开展重点绩效评价。

六、专业名词解释

（一）财政拨款收入：指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和政府性基金预算财政拨款。

（二）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现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

（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现金流入。

（四）其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

（五）使用非财政拨款结余：指单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等不足以安

排当年支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

（六）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

（七）结余分配：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入非财政拨款结余等当年结余的分配情况。

（八）年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

（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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

（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：指用一般公共预算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、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规

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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

（十四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的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。

（十五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

（十六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

（十七）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

七、决算公开联系方式及信息反馈渠道

本单位决算公开信息反馈和联系方式：

陈韦 023-53222159

附件：重庆市梁平区殡仪馆关于困难群众及交通事故逃逸基本丧葬减免绩效自评报告

附件：

重庆市梁平区殡仪馆 关于困难群众及交通事故逃逸基本丧葬 减免绩效自评报告

一、项目基本情况

1.项目立项依据。市民政局、市财政《关于免除城乡困难群众基本丧葬服务费的通知》渝民发〔2009〕134号《重庆市免除城乡困难群众基本丧葬服务费实施办法》和区民政局、区财政局《关于印发重庆市民政局重庆市财政局关于免除城乡困难群众基本丧葬服务费的通知》《重庆市免除城乡困难群众基本丧葬服务费实施办法》的通知（梁平民政发〔2010〕67号）。

2.项目主要内容。对城乡困难群众，交通事故逃逸等，无力支付以及无人支付基本丧葬服务费的群众。补贴项目共5项，为普通殡葬车遗体接运费，三天普通冷藏柜遗体存放费，遗体接运专用尸袋费，普通火化设备遗体火化费，价值200元的骨灰盒。交通事故逃逸据实补助，根据区殡仪馆提供的实际发生项目限额内据实补贴，其超出部分由丧事承办人自行承担。

二、绩效目标完成情况

2022年预算全年基本丧葬服务费补助170具，全年发放基本丧葬服务费补助229具，实际到位资金14万元。按政策规定，根据在区殡仪馆提供的实际发生项目据实补助，丧

事承办人若自愿选择补贴项目以外的服务项目或选择更高档次的服务所产生的费用，其超出部分由丧事承办人自行承担。

我区在困难群众基本丧葬服务费补助执行过程中，资金及时到位，各级机构办事流程方便快捷，政策整体保障运行良好。同时，取得了良好的社会效益，认为是为民办实事，收获群众满意度很高。

三、绩效自评结果拟应用和公开情况

在此次评价中，资金使用和效果达到了预期目标和社会效益，为下一年度财政预算分配资金提供了有力的依据。在下一年度进行预算时，本单位将根据此次预算自评结果对某些项目预算资金进行调整，进一步提高年初预算的准确性。同时本单位对 2022 年绩效自评结果进行公开，接受广大社会人士的监督。