

2023 年度

尤溪县殡葬服务中心部门  
决算

## 目 录

第一部分 部门概况 .....	3
一、部门主要职责 .....	3
二、部门决算单位基本情况.....	3
三、部门主要工作总结.....	4
第二部分 2023 年度部门决算表 .....	7
一、收入支出决算总表 .....	7
二、收入决算表 .....	9
三、支出决算表 .....	10
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表...	16
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	17
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	18

<b>第三部分 2023 年度部门决算情况说明</b>	19
一、收入支出决算总体情况说明	19
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	20
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	20
四、政府性基金财政拨款支出决算情况说明	21
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	21
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	21
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况 说明	22
八、预算绩效情况说明	23
九、其他重要事项情况说明	24
<b>第四部分 名词解释</b>	26
<b>第五部分 附件</b>	28
一、《项目支出绩效自评表》	28
二、《项目支出绩效评价报告》	29

## 第一部分 部门概况

### 一、部门主要职责

尤溪县殡葬服务中心主要职责是：负责宣传贯彻国家、省、市殡葬改革的政策规定，推进殡葬改革，大力推行火化；掌握全县殡葬改革情况，提出建议，拟订殡葬改革规划；负责辖区遗体运输、存放、火化以及骨灰寄存等项殡葬业务；负责为丧属提供殡仪服务场所及设施；负责公墓和丧葬用品市场管理；检查全县殡葬改革和殡葬法规的执行情况，对违反殡葬法规的行为作出行政处罚；加强殡葬行业干部、职工队伍建设。

### 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，尤溪县殡葬服务中心包括 0 个机关行政股室及 0 个下属单位，其中：列入 2023 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
尤溪县殡葬服务中心	自收自支事业单位	39 人（其中聘用人员 33 人）

### 三、部门主要工作总结

2023年，尤溪县殡葬服务中心主要任务是：管理殡葬事宜，推进殡葬改革；宣传贯彻殡葬法规，开展殡葬执法检查；加强殡葬队伍建设，提供殡仪系列服务；加强殡葬基础设施建设；深化殡葬改革，落实殡葬惠民政策。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

1、**违建整治扎实有效。**2023年5月25日，召开全县违建坟墓专项整治会议，各乡镇分管领导和民政办主任，局机关有关股室负责人参加会议。制定下发《尤溪县违建坟墓专项整治行动方案》（尤殡改组〔2023〕1号），明确整治时间、范围、任务。各乡镇自查发现的违建坟墓共11起，其中坂面镇“活人墓”5起、八字桥乡“老墓硬化”2起、联合镇“大墓”3起，西滨镇“大墓”1起，上述违建均已完成整改（5起活人墓进行平毁拆除，2起老墓硬化进行深埋拆除硬化物，4起大墓进行植树绿化），整改面积合计约119 m<sup>2</sup>。局抽调专人对全县辖区内重点区域铁路沿线、高速公路沿线和县乡道路沿线开展违建坟墓每周巡查，发现违建及时制止。今年来通过巡查共发现4起违建，均已完成整改，其中西滨镇1起违建新墓采取平毁拆除的方式整改，溪尾乡2起违建新墓采取植树绿化的方式整改，中仙镇1起老墓硬化采取植树绿化的方式整改，整改面积合计约38 m<sup>2</sup>。

2. **殡仪服务不断优化。**坚持初心，创新服务，努力为广大治丧群众提供了优质、高效、便捷的殡仪服务。2023年共接运火化遗体2852具（其中外地户籍遗体44人）；承办“一站式”守灵治丧401场次，集中治丧率逐年提高，达95.8%；县文笔山陵园销售公墓142套，提供骨灰安葬服务162次、骨灰寄存服务140次；认真落实殡葬惠民政策，共办理减免殡葬基本服务费2843人345.34万元。

3. **边坡治理序时完成。**县文笔山陵园边坡灾害治理工程经地勘、设计、造价编制和预算审核，治理方案经县政府专题会议、县政府常务会议研究同意，于3月10日开工建设，6月底全面完成治理方案中设计的全部项目，并验收合格。

4. **群众祭扫文明有序。**2023年清明节、农历八月祭扫期间，实施全员上岗，合理安排班组，延长服务时间，明确岗位职责，重点做好车辆引导、森林防火、坟墓损害登记、陵园骨灰安放、家属信息完善和政策宣传等工作。利用尤溪融媒体、微信公众号、文明网等媒介平台推送《文明祭祀严防森林火灾倡议书》、发送短信10万条，倡导文明祭祀、鲜花祭祀、安全祭祀。全年共接待祭扫群众15100多人次，引导车子4100多辆，未发生森林火灾、踩踏等安全事故，圆满完成文明、和谐、安全祭扫工作。

5. **殡葬设施逐步完善。**争取中央预算内补助资金106万元，提升中心设施设备，目前已完成项目购置，其中购置火化

炉及尾气处理系统 1 套、遗体接运车 1 辆、消毒设备 1 组、冰棺 6 台、三门太平柜 2 组。同时，抓好农村公益性骨灰楼堂建设，完成上年省级补助 10 座农村公益性骨灰楼堂项目验收工作。

## 第二部分 2023 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：尤溪县殡葬服务中心

2023 年度

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	185.00	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	873.19	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.24	八、社会保障和就业支出	39	1,221.70
	9		九、卫生健康支出	40	2.11
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00

	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	4.60
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,058.43	本年支出合计	58	1,228.41
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	226.04	年末结转和结余	60	56.07
	30			61	
总计	31	1,284.47	总计	62	1,284.47

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。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开 02 表

编制单位：尤溪县殡葬服务中心

2023 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,058.43	185.00	0.00	873.19	0.00	0.00	0.24
208	社会保障和就业支出	1,051.72	185.00	0.00	866.48	0.00	0.00	0.24
20805	行政事业单位养老支出	9.20	0.00	0.00	9.20	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.13	0.00	0.00	6.13	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.07	0.00	0.00	3.07	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	1,042.52	185.00	0.00	857.28	0.00	0.00	0.24
2081004	殡葬	1,042.52	185.00	0.00	857.28	0.00	0.00	0.24
210	卫生健康支出	2.11	0.00	0.00	2.11	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.11	0.00	0.00	2.11	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.11	0.00	0.00	2.11	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	4.60	0.00	0.00	4.60	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	4.60	0.00	0.00	4.60	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	4.60	0.00	0.00	4.60	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

公开 03 表

部门：尤溪县殡葬服务中心

2023 年度

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1228.41	642.69	585.72	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,221.70	635.98	585.72	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	9.20	9.20	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	6.13	6.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.07	3.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	1,212.50	626.78	585.72	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	1,212.50	626.78	585.72	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2.11	2.11	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.11	2.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.11	2.11	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	4.60	4.60	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	4.60	4.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	4.60	4.60	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

公开 04 表

部门：尤溪县殡葬服务中心

2023 年度

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	185.00	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	185.00	185.00	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	0.00	0.00	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
	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	185.00	本年支出合计	59	185.00	185.00	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、一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	185.00	总计	64	185.00	185.00	0.00	0.00

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。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：尤溪县殡葬服务中心

2023 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
		1	2	3
合计		185.00	0.00	185.00
208	社会保障和就业支出	185.00	0.00	185.00
20810	社会福利	185.00	0.00	185.00
2081004	殡葬	185.00	0.00	185.00

注：本表反映部门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

公开 06 表

部门：尤溪县殡葬服务中心

2023 年度

金额单位：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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	0.00	302	商品和服务支出	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	0.00	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	0.00
30107	绩效工资	0.00	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	0.00	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	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	0.00	30211	差旅费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	0.00	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	0.00	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00

303	对个人和家庭的补助	0.00	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	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	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	0.00
30305	生活补助	0.00	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	0.00	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	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		0.00	公用经费合计					0.00

注： 1.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。  
2.本单位 2023 年度没有使用一般公共预算财政拨款的基本支出。

## 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

公开 07 表

部门：尤溪县殡葬服务中心

2023 年度

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1.本表反映部门本年度财政拨款“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。

2.本单位 2023 年度没有使用一般公共预算财政拨款“三公”经费安排的支出。

## 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

公开 08 表

部门：尤溪县殡葬服务中心

2023 年度

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
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
	此表无数据						

注：1.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。  
2.本单位 2023 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

## 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

公开 09 表

部门：尤溪县殡葬服务中心

2023 年度

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		0.00	0.00	0.00
此表无数据				

注：1.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。

2.本单位 2023 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 2023 年度部门决算情况说明

### 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

2023 年度本部门收入总计 1284.47 万元，支出总计 1284.47 万元，与上年决算数相比，各增加 107.64 万元，增长了 9.15%。主要是年初结转和结余 226.04 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 1,058.43 万元；本年支出 1,228.41 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 56.07 万元。

#### (二) 收入决算情况说明

2023 年收入 1,058.43 万元，比上年决算数减少 27.54 万元，增长 2.53%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 185 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 873.19 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 0.24 万元。

### **(三) 支出决算情况说明**

2023年支出1228.41万元，比上年决算数增加277.62万元，增长29.20%，具体情况如下：

1. 基本支出642.69万元。其中，人员支出105.36万元，公用支出537.33万元。

2. 项目支出585.72万元。

3. 上缴上级支出0.00万元。

4. 经营支出0.00万元。

5. 对附属单位补助支出0.00万元。

## **二、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2023年度财政拨款收入总计185万元，支出总计185万元，与上年决算数相比，各增加了87.56万元，增长89.86%，主要是：一般公共预算财政拨款收入185万元，一般公共预算财政拨款支出185万元。

## **三、一般公共预算拨款支出决算情况说明**

2023年一般公共预算拨款支出185万元，比上年决算增加23.03万元，增加36.88%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2081004-项目支出殡葬，免除城乡居民殡葬基本服务费支出130万元(其中20万元为2022年该项目今年核拨部

分)，较上年决算数增加70万元，增加117%。主要原因是2023年度城乡居民殡葬基本服务费据实全部减免。免除城乡居民殡葬基本服务费项目资金，财政根据实际减免情况核拨款尚未到位。

（二）2081004-项目支出殡葬，尤溪县殡葬服务中心殡葬设备购置支出5万元，较上年决算数增加5万元，增加100%。主要原因是本项目是2023年度新增项目。

（三）2081004-项目支出殡葬，尤溪县文笔山陵园边坡灾害治理支出50万元，较上年决算数增加50万元，增加100%。主要原因是本项目是2023年度新增项目。

#### **四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门2023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**

本部门2023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**

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出0.00万元，其中：

（一）人员经费0.00万元，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 0.00 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

2023 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%，与全年预算的 0.00 万元持平；与上年决算 0.00 万元持平。主要原因是本单位 2023 年度没有使用一般公共预算拨款安排的支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%，与全年预算的 0.00 万元持平；与上年决算 0.00 万元持

平。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要原因无预算人员出国（境）。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%，与全年预算的 0.00 万元持平；与上年决算 0.00 万元持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%，与全年预算的 0.00 万元持平；与上年决算 0.00 万元持平。2023 年公务用车购置 0 辆，主要原因是：本单位是自收自支事业单位，没有一般公共预算“三公”经费支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%，与全年预算的 0.00 万元持平；与上年决算 0.00 万元持平。主要原因是本单位是自收自支事业单位，没有一般公共预算“三公”经费支出。截至 2023 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%，与全年预算的 0.00 万元持平；与上年决算 0.00 万元持平。主要原因本单位是自收自支事业单位，没有一般公共预算“三公”经费支出，累计接待 0 批次、0 人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度 1 个项目实施单位自评，该项目是免除城乡居民殡葬基本服务费，涉及财政拨款资金共计 130 万元（其中 20 万元为 2022 年该项目今年核拨部分）。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 1 个项目实施部门评价，该项目是免除城乡居民殡葬基本服务费，涉及财政拨款资金共计 130 万元（其中 20 万元为 2022 年该项目今年核拨部分），评价结果等次为“优”。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）。

## **九、其他重要事项说明**

### **（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 2023 年度政府采购支出总额 65.38 万元，其中：政府采购货物支出 65.38 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 65.38 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 65.38 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 0%。

### **（三）国有资产占用使用情况**

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 6 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 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 6 辆，其他用车是指 6 辆殡仪车；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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。

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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

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：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

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

### 一、《项目支出绩效自评表》

#### 项目支出绩效自评表

编制单位：尤溪县殡葬服务中心

2023 年

金额单位：万元

项目名称	免除城乡居民殡葬基本服务费							
主管部门	尤溪县殡葬服务中心			实施单位	尤溪县殡葬服务中心			
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	306	306	160	10	52.29%	0.00	
	其中：当年财政拨款	256	256	110	-	42.97%	-	
	其他资金	50	50	50	-	100%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	0	-	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	据实及时免除 2023 我县城乡居民免除殡葬基本服务费、困难群众免除殡葬费用和无名遗体殡葬费用。			尤溪县 2023 年实际城乡居民免除殡葬基本服务费 345.3365 万元(其中城乡居民免除殡葬基本服务费 319.2 万元，城乡困难群众免除殡葬基本服务费 22.2085 万元，异地殡葬服务费免除 3.928 万元)，免除城乡居民殡葬基本服务费 2843 具（其中城乡居民免除 2660 具，城乡困难群众免除 148 具，异地殡葬免除 35 具）。				
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%	10	10	10	无偏离
	产出指标	数量指标	保障覆盖率	≥100%	100	10	10	无偏离
		质量指标	资金使用合规率	≥100%	100	10	10	无偏离
		时效指标	及时性	≥100%	100	20	20	无偏离
效益指标	社会效益指标	单位正常运转率	≥100%	100	30	30	无偏离	
满意度指标	服务对象满意度指标	投诉量	≤10次	10	10	10	无偏离	
总分						90	90	

## 二、《项目支出绩效评价报告》

### 免除城乡居民殡葬基本服务费 绩效评价报告

#### 一、项目基本情况

##### (一) 专项基本情况

根据《尤溪县人民政府关于免除城乡居民殡葬基本服务费的通知》（尤政文〔2017〕349号）规定，2023年度尤溪县殡葬服务中心共办理免除城乡居民殡葬基本服务费345.34万元，涉及城乡居民2843具，即县殡葬服务中心火化城乡居民遗体2660具，减免的殡葬基本服务费319.20万

元；火化城乡困难群众遗体148具，减免殡葬服务费22.21万元；尤溪户籍城乡居民在外地火化报销的35具，减免殡葬基本服务费3.93万元。

## **(二) 主要成效**

认真落实了《尤溪县人民政府关于免除城乡居民殡葬基本服务费的通知》（尤政文〔2017〕349号）精神，及时全面完成减免工作，让城乡居民平等的享受基本殡葬权益。

## **二、绩效分析**

本项目绩效自评得分90分，等级为优，设置绩效目标6个，实际完成6个，具体情况如下：

### **(一) 成本指标**

1、经济成本指标：成本控制率(%)，目标值100，完成值100，分值10，得分10。

### **(二) 产出指标**

#### 1、数量指标

(1) 保障覆盖率(%)，目标值100，完成值100，分值10，得分10。

#### 2、质量指标

(1) 资金使用合规率(%)，目标值100，完成值100，分值10，得分10。

#### 3、时效指标

(1) 及时性(%)，目标值100，完成值100，分值20，得分20。

### **(三) 效益指标**

#### 1、社会效益指标

(1) 单位正常运转率(%), 目标值100, 完成值100, 分值30, 得分30。

2、经济效益指标

3、生态效益指标

### **(三) 满意度指标**

1、服务对象满意度指标

(1) 投诉量(≤10次), 目标值(≤10次), 完成值(≤10次), 分值10, 得分10。

## **三、存在的主要问题及改进措施**

### **(一) 主要问题:**

免除城乡居民殡葬基本服务费项目资金到位率低,2023年根据《尤溪县人民政府关于免除城乡居民殡葬基本服务费的通知》(尤政文〔2017〕349号)规定,尤溪县殡葬服务中心2023年度共办理免除城乡居民殡葬基本服务费345.34万元,涉及城乡居民2843具。为了城乡居民平等的享受基本殡葬权益,在发生时及时给予减免。财政资金到位110万元,资金到位率小于50%,影响了正常运营。

由于人口老龄化因素的影响,免除城乡居民殡葬基本服务费项目随着业务量增加项目资金需求逐年增加。

### **(二) 改进措施**

保障城乡居民平等的享受基本殡葬权益的基础上,多沟通积极争取项目资金,以保障正常运转。