

# 2024年度江门市殡仪馆部门决算

# 目 录

## **第一部分：江门市殡仪馆概况**

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

## **第二部分：江门市殡仪馆2024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：江门市殡仪馆2024年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：江门市殡仪馆概况

## 一、单位主要职责

(一) 提供遗体接运、遗体火化、骨灰安放和遗体告别等殡仪服务。

(二) 配合殡葬管理部门做好殡葬改革政策宣传，倡导文明办丧。

## 二、单位机构设置

江门市殡仪馆现有7个部门，分别为办公室、财务部、工程部、业务部、墓园、运输部、车间。

## 三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：江门市殡仪馆2024年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：江门市殡仪馆

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	97.69	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	1,590.51	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	4,644.84	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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	5,030.83
	9		九、卫生健康支出	39	101.51
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	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	193.18
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	6,333.04	<b>本年支出合计</b>	57	5,325.52
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	1,007.51
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	6,333.04	<b>总计</b>	60	6,333.04

注：1. 本表反映单位本年度的总收入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

单位：江门市殡仪馆

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	6,333.04	97.69	0.00	1,590.51	4,644.84	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	6,038.34	87.69	0.00	1,373.06	4,577.60	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	401.34	54.94	0.00	121.00	225.40	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	170.50	54.94	0.00	36.00	79.57	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	165.33	0.00	0.00	60.00	105.33	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.51	0.00	0.00	25.00	40.51	0.00	0.00
20810	社会福利	5,637.00	32.75	0.00	1,252.06	4,352.19	0.00	0.00
2081004	殡葬	5,637.00	32.75	0.00	1,252.06	4,352.19	0.00	0.00
210	卫生健康支出	101.51	10.00	0.00	55.00	36.51	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	101.51	10.00	0.00	55.00	36.51	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	59.66	0.00	0.00	30.00	29.66	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	41.85	10.00	0.00	25.00	6.85	0.00	0.00
221	住房保障支出	193.18	0.00	0.00	162.45	30.73	0.00	0.00
22102	住房改革支出	193.18	0.00	0.00	162.45	30.73	0.00	0.00
2210201	住房公积金	179.21	0.00	0.00	150.00	29.21	0.00	0.00
2210203	购房补贴	13.97	0.00	0.00	12.45	1.52	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位：江门市殡仪馆

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	5,325.52	1,032.19	656.00	0.00	3,637.33	0.00
208	社会保障和就业支出	5,030.83	804.75	656.00	0.00	3,570.08	0.00
20805	行政事业单位养老支出	401.34	175.94	0.00	0.00	225.40	0.00
2080502	事业单位离退休	170.50	90.94	0.00	0.00	79.57	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	165.33	60.00	0.00	0.00	105.33	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.51	25.00	0.00	0.00	40.51	0.00
20810	社会福利	4,629.49	628.81	656.00	0.00	3,344.68	0.00
2081004	殡葬	4,629.49	628.81	656.00	0.00	3,344.68	0.00
210	卫生健康支出	101.51	65.00	0.00	0.00	36.51	0.00
21011	行政事业单位医疗	101.51	65.00	0.00	0.00	36.51	0.00
2101102	事业单位医疗	59.66	30.00	0.00	0.00	29.66	0.00
2101103	公务员医疗补助	41.85	35.00	0.00	0.00	6.85	0.00
221	住房保障支出	193.18	162.45	0.00	0.00	30.73	0.00
22102	住房改革支出	193.18	162.45	0.00	0.00	30.73	0.00
2210201	住房公积金	179.21	150.00	0.00	0.00	29.21	0.00
2210203	购房补贴	13.97	12.45	0.00	0.00	1.52	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：江门市殡仪馆

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	97.69	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	87.69	87.69	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	10.00	10.00	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

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
	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	97.69	<b>本年支出合计</b>	59	97.69	97.69	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	97.69	<b>总计</b>	64	97.69	97.69	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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：江门市殡仪馆

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	97.69	97.69	0.00
208	社会保障和就业支出	87.69	87.69	0.00
20805	行政事业单位养老支出	54.94	54.94	0.00
2080502	事业单位离退休	54.94	54.94	0.00
20810	社会福利	32.75	32.75	0.00
2081004	殡葬	32.75	32.75	0.00
210	卫生健康支出	10.00	10.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.00	10.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	10.00	10.00	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。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：江门市殡仪馆

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	32.75	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	32.75	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	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	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	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	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	64.94	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	54.94	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	10.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
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	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			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
			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

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
		39999	其他支出		0.00
	人员经费合计	97.69	公用经费合计		0.00

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：江门市殡仪馆

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：江门市殡仪馆

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。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：江门市殡仪馆

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：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。

本表本年度无发生额。

# 第三部分：江门市殡仪馆2024年度部门决算 情况说明

## 一、2024年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

江门市殡仪馆2024年度总收入6,333.04万元，其中本年收入6,333.04万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入97.69万元，比上年决算数减少84.19万元，下降46.3%。主要变动情况：蓬江区、江海区民政未支付我单位2022年-2024年居民殡葬基本服务减免费用导致。
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1,590.51万元，比上年决算数增加620.51万元，增长64%。主要变动情况：2023年我单位经营性公墓收入上缴财政超缴，于2024年进行返还，导致事业收入增加。
6. 经营收入4,644.84万元，比上年决算数减少561.2万元，下降10.8%。主要变动情况：2024年我单位为了让利于民，提升社会效益，对部分殡仪商品价格进行下调。同时，馆内墓地数量逐年减少，无法满足群众需求，导致2024年收入下降。
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0万元，比上年决算数减少259.19万元，下降100%。主要变动情况：2024年未出现工程违约金导致其他收入下降。

## （二）年度支出总体情况

江门市殡仪馆2024年度总支出6,333.04万元，其中本年支出5,325.52万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,032.19万元，比上年决算数减少19.68万元，下降1.9%。主要变动情况：由于蓬江区、江海区民政2022年--2024年居民殡葬基本服务减免费用尚未结算，导致我单位上缴财政收入减少，财政拨款减少，基本支出减少。
2. 项目支出656万元，比上年决算数增加556万元，增长556%。主要变动情况：2023年我单位公墓经营性收入上缴财政超缴，于2024年进行返还，用于其他专项业务支出导致。
3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。
4. 经营支出3,637.33万元，比上年决算数减少1,049.31万元，下降22.4%。主要变动情况：受宏观经济环境影响，我单位主营业务收入出现下滑，导致所需要的商品成本、能耗等支出减少。
5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

## 二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2024年度财政拨款收入说明

江门市殡仪馆2024年度财政拨款收入合计97.69万元。其中：一般公共预算财政拨款收入97.69万元，比上年决算数减少84.19万元，下降46.3%；主要变动情况：蓬江区、江海区民政未支付我单位2022年-2024年居民殡葬基本服务减免费用导致；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--（基

数为0, 不可比) ; 主要变动情况: 与上年决算数持平; 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-- (基数为0, 不可比) ; 主要变动情况: 与上年决算数持平。

## (二) 2024年度财政拨款支出说明

江门市殡仪馆2024年度财政拨款支出合计97.69万元。其中: 一般公共预算财政拨款支出97.69万元, 比年初预算数减少140.31万元, 下降59%; 主要变动情况: 蓬江区、江海区民政未支付我单位2022年-2024年居民殡葬基本服务减免费用导致; 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-- (基数为0, 不可比) ; 主要变动情况: 与年初预算数持平; 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-- (基数为0, 不可比) ; 主要变动情况: 与年初预算数持平。

## 三、2024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

江门市殡仪馆2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元, 完成全年预算0万元的--% (基数为0, 不可比) , 比上年决算数增加0万元, 增长-- (基数为0, 不可比) 。其中: 因公出国(境) 费支出决算为0万元, 完成预算0万元的--% (基数为0, 不可比) , 比上年决算数增加0万元, 增长-- (基数为0, 不可比) ; 公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元, 完成预算0万元的--% (基数为0, 不可比) , 比上年决算数增加0万元, 增长-- (基数为0, 不可比) ; 其中: 公务用车购置支出决算为0万元, 完成预算0万元的--% (基数为0, 不可比) , 比上年决算数增加0万元, 增长-- (基数为0, 不可比) ; 公务用车运行维护费支出决算为0万元, 完成预算0万元的--% (基数为0, 不可比) , 比

上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2024年度“三公”经费支出决算等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，全年未实际发生相关支出。

2024年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：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，全年未实际发生相关支出。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024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0万元，占0%；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0万元，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0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于无公务用车。本单位实有公务用车数量(18辆)与公务车保有量(0辆)不一致，主要是统计口径不相同，公务用车保有量填列使用财政拨款负担费用所对应的车辆情况(0辆)，其他车辆(18辆)使用非财政拨款负担费用，不纳入统计范畴。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于按规定开支的各类公务接待支出，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。主要包括无公务接待费支出。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2024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--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

### （二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额1,595.23万元，其中：政府采购货物支出687.14万元、政府采购工程支出73.77万元、政府采购服务支出834.33万元。授予中小企业合同金额1,595.23万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额835.69万元，占授予中小企业合同金额的52.39%；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）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆18辆，其中，特种专业技术用车14辆、其他用车4辆，其他用车主要是接送防腐棺；单位价值100万元以上设备（不含车辆）7台（套）。

### （四）2024年度绩效评价情况的说明

**绩效评价工作开展情况。** 本单位本年度未开展一般公共预算项目支出绩效自评，没有项目开展部门评价。

组织本单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出97.69万元。从评价情况来看，我单位资金使用绩效显著，单位支出执行情况良好。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了单位整体支出绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数7091万元，执行数6333.04万元，完成预算的89.31%。单位整体支出绩效目标完成情况主要是：在保障日常工作正常运转的情况下，不断健全内部管理制度，认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制经费开支，单位整体支出管理水平得到提升。整体绩效完成情况较好。在完成遗体接运、告别、骨灰寄存等服务工作外，配合上级主管部门做好殡葬改革政策落实、宣传，倡导文明办丧，2024年我单位将服务改革与殡葬领域不正之风集中整治相结合，坚持不懈转作风，真抓实干惠民生，推动普惠型殡葬服务发展。积极落实政府殡葬基本服务费用减免政策，大力推进节地生态安葬，用心用情用力办好民生实事。在清明、重阳群众祭祀高峰期，我单位严密组织、精心部署，提前研究谋划，做好祭祀高峰期间的安全保障工作，实现了“平安清明”“文明清明”的目标。同时积极倡导文明殡葬观念。通过海报宣传、LED屏播放宣传片、小程序公告等多渠道宣传文明祭祀和节地安葬，将绿色“殡葬新风”吹进千家万户，全年办理树花葬179个。发现的问题及原因主要是缺乏系统、科学的绩效指标体系，部分指标设置过于简单或重复，单位预算绩效目标设定与实际项目开展存在差距。绩效目标编制有待进一步完善。下一步改进措施主要是在绩效目标编制过程中，充分调研业务部门的实际需求和项目特点，确保目标设定与项目开展紧密结合，提高绩效目标设定的科学性和合理性。

## 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（含专用结余）**：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

**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。

**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。

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。

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。