

**2023 年度**  
**三明市殡葬服务中心**  
**部门决算**

# 目 录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	1
一、单位主要职责.....	1
二、单位决算单位基本情况.....	1
三、单位主要工作总结.....	1
<b>第二部分 2023 年度单位决算表</b> .....	4
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	10
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	14
<b>第三部分 2023 年度单位决算情况说明</b> .....	15
一、收入支出决算总体情况说明.....	15
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	16
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	16

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	18
八、预算绩效情况说明.....	19
九、其他重要事项说明.....	19
<b>第四部分 名词解释.....</b>	<b>21</b>
<b>第五部分 附件.....</b>	<b>23</b>

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职责

三明市殡葬服务中心单位的主要职责是：负责三明市区殡葬业务工作。

(一)负责三明市辖区遗体接运、存放、火化、整容、防腐、告别和丧葬用品服务以及市区骨灰安葬、公墓建设管理工作。

(二)负责推行现代化殡葬服务和节地生态安葬，加强三明市辖区骨灰流向管理。

## 二、单位决算单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 0 个内设机构，其中：列入 2023 年单位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
三明市殡葬服务中心	经费自理事业单位	31

## 三、单位主要工作总结

2023 年，三明市殡葬服务中心单位主要任务是：做好辖区遗体接运、存放、火化、整容、防腐、告别和丧葬用品服务以及市区骨灰安葬、公墓建设管理工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

(一)认真开展中心业务工作。今年以来，我中心共火化遗体 2451 具，销售墓位 134 个，骨灰寄存 782 个。为进一步深化殡葬改革，减免特困家庭的丧葬费用，保障特殊困难群众的基本丧葬权益，累计减免 14 人、免除基本殡葬服务费 17580 元。通过法律途径成功办理了 3 起长期冷藏的遗体火化业务。

(二)积极推进扩建项目进展。三明富兴陵园城市公益性公墓扩建项目建设用地 60 亩，工程中标价为 3752.21 万元，建设立碑墓穴（双穴）4081 座，卧碑墓穴（双穴）1187 座，壁葬格位（双格）360 个，骨灰存放格位（单格）1216 个，截至 12 月，约已完成总工程量的 95%，预计 2024 年 3 月底完工、进行工程初验。

(三)妥善做好清明祭扫管理。中心结合节日特点和群众需求变化，延长清明前后祭扫高峰的服务工作时间，在骨灰楼、富兴堡墓区、富兴生命纪念园等 3 处现场祭扫场所增配服务保障人员；设置 2 处便民医疗点，为祭扫群众提供免费医疗急救措施；配备 2 部接驳车辆免费接送祭扫群众到墓区；“E 三明”APP 中开通便民缴费。有效缓解清明当天的祭扫压力，交通秩序和高峰接待压力得到缓解，墓区环境和服务质量均明显改善。

(四)狠抓安全隐患排查治理。我们紧扣“管行业必须管安全，管业务必须管安全”的思想理念，严格落实安全生产

管理措施，认真吸取各类事故教训，定期对全中心进行拉网式安全巡查，即时维修中心破损的殡葬设施、处理存在安全隐患的枯木、陵园周边设置防火隔离带等，做到边查边改，立行立改、不走过场。

## 第二部分 2023 年度单位决算表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：三明市殡葬服务中心

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	309.77	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	3761.07	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	78.55	八、社会保障和就业支出	4058.46
		九、卫生健康支出	5.49
		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、资源勘探工业信息等支出	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	0.00
		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>4149.39</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>4063.95</b>
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	14.97
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	70.46
总计	4149.39	总计	4149.39

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

公开02表

单位：三明市殡葬服务中心

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							
<b>合计</b>		<b>4149.39</b>	<b>309.77</b>	<b>0.00</b>	<b>3761.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>78.55</b>
208	社会保障和就业支出	4143.90	309.76	0.00	3755.58	0.00	0.00	78.55
20805	行政事业单位养老支出	25.95	0.00	0.00	25.95	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.30	0.00	0.00	17.30	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.65	0.00	0.00	8.65	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	4117.95	309.76	0.00	3729.63	0.00	0.00	78.55
2081004	殡葬	4117.95	309.76	0.00	3729.63	0.00	0.00	78.55
210	卫生健康支出	5.49	0.00	0.00	5.49	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.49	0.00	0.00	5.49	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.49	0.00	0.00	5.49	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

公开 03 表  
单位：万元

单位：三明市殡葬服务中心

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						
栏次		1.00	2.00	3.00	4.00	5.00	6.00
合计		<b>4063.95</b>	<b>462.99</b>	<b>3600.96</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
208	社会保障和就业支出	4058.46	457.50	3600.96	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.95	25.95	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	17.30	17.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.65	8.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	4032.51	431.55	3600.96	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	4032.51	431.55	3600.96	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.49	5.49	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.49	5.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.49	5.49	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

公开 04 表

单位：三明市殡葬服务中心

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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	309.77	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	309.77	309.77	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>309.77</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>309.77</b>	<b>309.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	309.77	总计	309.77	309.77	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

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：三明市殡葬服务中心

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
<b>合计</b>		<b>309.77</b>	<b>215.96</b>	<b>93.81</b>
208	社会保障和就业支出	309.76	215.96	93.81
20810	社会福利	309.76	215.96	93.81
2081004	殡葬	309.76	215.96	93.81

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

公开 06 表

单位：三明市殡葬服务中心

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	215.60	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	40.17	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.55	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	116.22	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	58.66	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.36	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.36	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
<b>人员经费合计</b>		<b>215.96</b>	<b>公用经费合计</b>					

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

公开 07 表

单位：三明市殡葬服务中心

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
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	0.00

注：本表反映部门本年度“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

公开 08 表

单位：三明市殡葬服务中心

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
<b>合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

公开 09 表

单位：三明市殡葬服务中心

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

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

2023 年度本单位收入总计 4149.39 万元，支出总计 4149.39 万元，与上年决算数相比，各增加 3133.87 万元，增长 308.60%，主要是增加城市公益性公墓扩建项目资金投入。

#### （二）收入决算情况说明

2023 年度收入 4149.39 万元，比上年决算数增加 3178.06 万元，增长 327.19%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 309.77 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 3761.07 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 78.55 万元。

#### （三）支出决算情况说明

2023 年度支出 4063.95 万元，比上年决算数增加 3067.09 万元，增长 307.68%，具体情况如下：

1. 基本支出 462.99 万元。其中，人员支出 441.63 万元，

公用支出 21.36 万元。

2. 项目支出 3600.96 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 309.77 万元，支出总计 309.77 万元，与上年决算数相比，各增加 79.71 万元，增长 34.65%，主要是：在职在编人员绩效工资（高出部分）提高。

## **三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

2023 年度一般公共预算拨款支出 309.77 万元，比上年决算数增加 79.71 万元，增长 34.65%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2081004-殡葬支出 309.76 万元，较上年决算数增加 79.70 万元，增长 34.64%。主要原因是在职在编人员绩效工资（高出部分）提高。

## **四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2023 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本单位 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

2023 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 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 215.96 万元，其中：

（一）人员经费 215.96 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、一般公共预算财政拨款“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 100%；较上年增加 0.00 万元，本年无三公经费费用支出。主要原因是。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 100%；较上年增加 0.00 万元，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。主要是本单位未发生出国（境）活动。

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

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。2023 年度公务用车购置 0 辆，主要是：本单位未发生车辆购置。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。主要是一般公共预算拨款安排 0 万元。截至 2023 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 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。主要是一般公共预算拨款安排 0 万元。累计接待 0 批次、0 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 2023 年度 1 个项目实施单位自评，分别是殡葬专项业务费等项目，涉及财政拨款资金共计 0.00 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 0 个项目实施单位评价，涉及财政拨款资金共计 0.00 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 0 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

## 九、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费

本单位为事业单位 2023 年度没有机关运行经费。

### （二）政府采购情况

本单位 2023 年度政府采购支出总额 59.60 万元，其中：政府采购货物支出 59.60 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 59.60 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 39.50 万元，占中小企业合同金额的 66.28%；货物采购授予中

小企业合同金额占货物支出金额的66.28%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

### **（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 5 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 5 辆，其他用车主要是用于辖区内遗体火化、接运等业务用车；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：**指单位从本级财政单位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、结转至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至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，是指本级单位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》

专项资金绩效自评表								
(2023 年度)								
专项名称		殡葬服务专项业务费						
主管部门		三明市民政局		实施单位		三明市殡葬服务中心		
项目概况		专项业务费包括：殡葬服务财政补助经费（处置无名尸体和案件尸体费用）、殡仪服务经营性支出、城市公益性公墓经营性支出						
主要成效		2023 年度主要成效是妥善处置无名无主尸体及案件尸体,保障社会和谐稳定发展;维修及维护殡葬专用设备、设施,保障人员工资发放,保证市中心业务正常运转;三明富兴陵园城市公益性公墓扩建项目截止 2023 年 12 月底已完成工程量的 92%,预计 2023 年 3 月完工,约有生态节地墓穴位 11200 个,对外销售严格按市发改委根据市场定价销售墓穴,稳定物价,减轻群众经济负担,推行生态安葬,保护生态环境。						
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	3620.12	3620.12	3528.14	10	97.46	7	
	其中：当年财政拨款	14.10	14.10	14.10	—	100.00		
	其他资金	3606.02	3606.02	3514.04	—	97.45		
	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				
	妥善处置无名尸体和案件尸体,促进社会和谐发展;改扩建公益性公墓,按市发改委根据市场定价销售墓穴,稳定物价,减轻群众经济负担;推行生态安葬,保护生态环境。			2023 年度实际完成情况:一、妥善处置无名无主及案件尸体共 18 具,其中火化处置 6 具,冷藏处置 12 具;三明富兴陵园城市公益性公墓扩建项目规划建设传统墓穴 5268 个、壁葬 360 个,均为生态节地双穴墓位,至 2023 年 12 月 31 日已完成工程量 92%,具体完成情况如下:1.孝园全部完成;2.片石混凝土挡墙完成 98%;3.砖砌挡墙:忠园完成;义园、礼园砖砌挡墙完成 90%;4.排水沟:义园完成 80%、忠园完成、礼园排水沟完成 90%;5.忠园立碑墓穴完成 95%;义园、礼园立碑墓穴完成 75%;6.仿树藤栏杆:忠园完成、义园完成 80%、礼园仿树藤栏杆完成 90%;7.烽火台结构完成 3 座。预计 2024 年 3 月完工。				
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
	成本指标	经济成本指标	扩建项目总投资(不含节地生态葬式葬法的投资)。	≥2706.61 万元	2578.84	4	3.81	偏差原因:实际工程量增加及 2023 年 12 月工程量于次年 1 月份进行核算,申报审核后才进行工程进度款结算;改进措施:加快工程进度,早日完工。
		社会成本指标	用于维修维护市殡葬服务中心殡葬专用设施设备,和支付人员工资保证正常运转。	≥593.51 万元	657.46	3	3	
		生态环境成本指标	扩建项目种用于节地生态葬式葬法的投资。	≥320 万元	277.74	3	2.6	偏差原因:实际工程量增加及 2023 年 12 月工程量于次年 1 月份进行核算,申报审核后才进行工程进度款结

								算；改进措施：加快工程进度，早日完工。
效益指标	经济效益指标	部分选择性商品衍生服务收入。	≤230 万元	230	10	10		
	社会效益指标	困难群众费用减免。	≥1130 元/具	18910	10	10	否	
	生态效益指标	节地生态安葬率。	≥90%	88.67	10	9.85	偏差原因：存在其他葬式安葬；改进措施：进一步推动殡葬改革大力推行节地生态安葬。	
满意度指标	服务对象满意度指标	家属满意度回访。	≥95%	95	10	10	否	
产出指标	数量指标	火化数量。	≥2000 具	2451	20	20	否	
	质量指标	扩建项目质量合格情况。	≥100%	92	10	9.2	偏差原因：工程量增加及 2023 年 12 月份工程进度完成量于 2024 年 1 月份进行核算审核；改进措施：在保证扩建项目质量合格要求，加快工程进度，争取早日完工。	
	时效指标	全年无名尸体和案件尸体及时处置。	≥15 具	18	10	10	否	
总分值、评价总分 (S)						95.46		
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			
	其他问题	中心目前 2 年以上无人认领冷藏的遗体达到 9 具，这样长期无人认领遗体占用大量公共资源，现社会已步入老年化时代，如冷藏业务爆增时，有时无法提供更多冰柜满足群众冷藏服务需求。			针对长期无人认领冷藏遗体出台火化处置流程时效政策文件，如正常死亡无名无主遗体，经过核实无误并登报仍无人认领后，有关机构出具死亡证明，在无任何异议下，可进行公开火化处置，妥善将其骨灰深埋处理，整个过程相关部门监督并做好相关档案存档工作。			



## 二、《项目支出绩效评价报告》

本单位 2023 年无相关单位评价项目，无《项目支出绩效评价报告》。