

**2022 年度
临清市殡仪馆本级决算**

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 年度单位决算表

- 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 2022 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

1、认真贯彻执行国家的殡葬法规和方针政策，以及地方殡葬法规。

2、依法进行殡葬管理，查处违反殡葬法规的行为，指导、督促、检查全县殡葬工作。

3、负责全县遗体运输、存放、火化以及骨灰寄存等项殡葬业务。

4、负责为丧家提供殡仪服务场所及设施。

5、负责殡葬用品和祭品的销售。

6、负责运灵车辆的使用以及馆内出入车辆的管理。

7、负责馆内安全保卫工作。

8、受理咨询、投诉和举报；

9、遗体火化及处置，骨灰存放等服务。

二、机构设置

本单位内设 5 个职能处室，分别是：馆长室、办公室、财务室、收费室、寄存室。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

单位：临清市殡仪馆本级

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	534.64	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	534.64
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	534.64	本年支出合计	58	534.64
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	534.64	总计	62	534.64

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。

收入决算表

公开 02 表

单位：临清市殡仪馆本级

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		534.64	534.64					
208	社会保障和就业支出	534.64	534.64					
20805	行政事业单位养老支出	5.14	5.14					
2080502	事业单位离退休	5.14	5.14					
20810	社会福利	529.50	529.50					
2081004	殡葬	529.50	529.50					

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：临清市殡仪馆本级

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		534.64	70.08	464.56			
208	社会保障和就业支出	534.64	70.08	464.56			
20805	行政事业单位养老支出	5.14	5.14				
2080502	事业单位离退休	5.14	5.14				
20810	社会福利	529.50	64.94	464.56			
2081004	殡葬	529.50	64.94	464.56			

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：临清市殡仪馆本级

公开 04 表
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	534.64	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	534.64	534.64		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

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
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	534.64	本年支出合计	59	534.64	534.64		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	534.64	总计	64	534.64	534.64		

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：临清市殡仪馆本级

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		534.64	70.08	464.56
208	社会保障和就业支出	534.64	70.08	464.56
20805	行政事业单位养老支出	5.14	5.14	
2080502	事业单位离退休	5.14	5.14	
20810	社会福利	529.50	64.94	464.56
2081004	殡葬	529.50	64.94	464.56

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

单位：临清市殡仪馆本级

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	64.94	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	11.00	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	0.49	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	2.05	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.56	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	2.21	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	22.14	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	20.49	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	5.14	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	4.17	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

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	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	0.49	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	0.49	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
人员经费合计		70.08	公用经费合计						

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

单位：临清市殡仪馆本级

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
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							

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：临清市殡仪馆本级

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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				

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。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

单位：临清市殡仪馆本级

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

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。

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

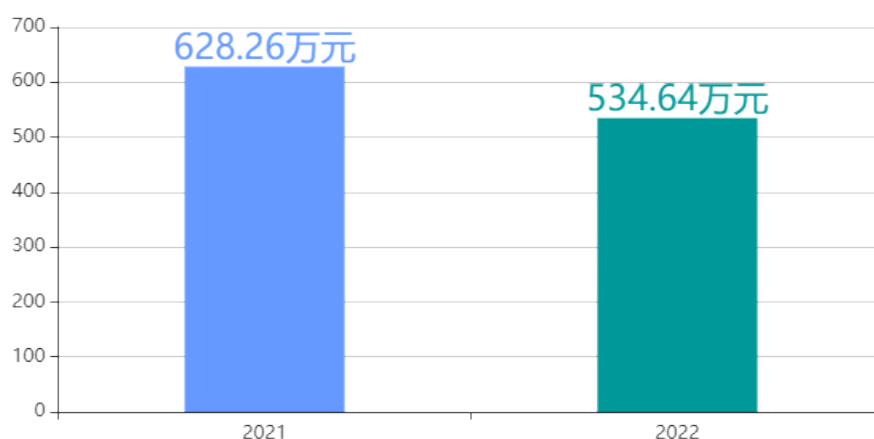
第三部分

2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 534.64 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 93.62 万元，下降 14.9%。主要是受疫情原因，火化人数增加，导致一般公共预算当年拨款数减少。

收、支决算总计变动情况图



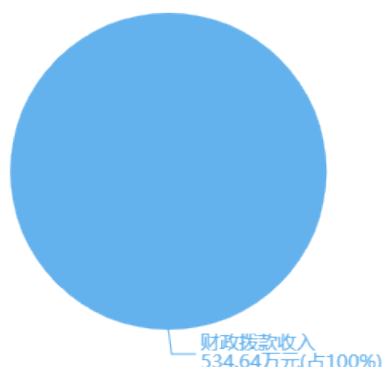
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 534.64 万元，其中：财政拨款收入 534.64 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 534.64 万元。与 2021 年度相比，减少 93.62 万元，下降 14.9%。主要是受疫情原因，火化人数增加，导致一般公共预算当年拨款数减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

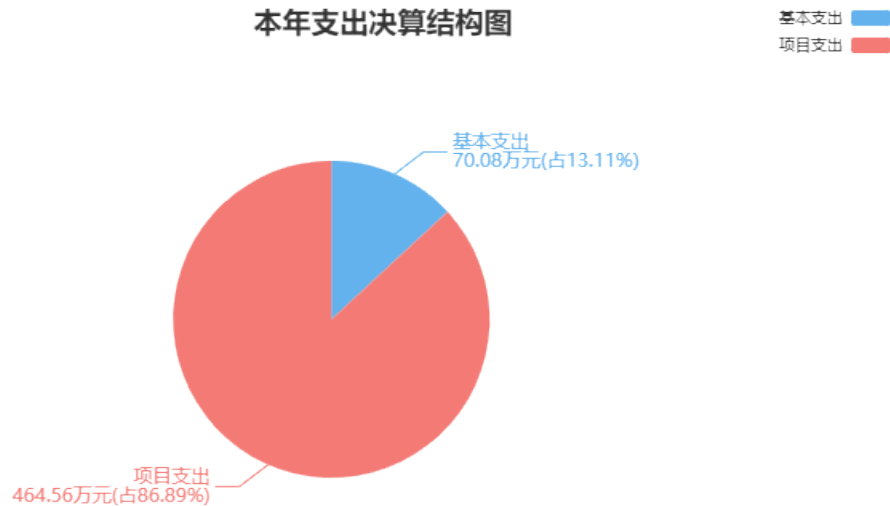
6、其他收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 534.64 万元，其中：基本支出 70.08 万元，占 13.11%；项目支出 464.56 万元，占 86.89%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 70.08 万元。与 2021 年度相比，减少 200.26 万元，下降 74.08%。主要是办公经费支出减少、经费减少。

2、项目支出 464.56 万元。与 2021 年度相比，增加 106.64 万元，增长 29.79%。主要是新购置火化设备 2 台、导致费用增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

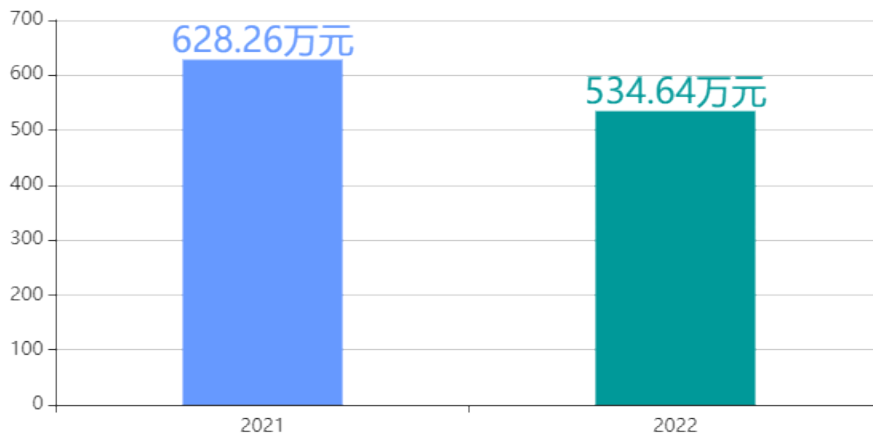
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 534.64 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 93.62 万元，下降 14.9%。主要是受疫情原因，火化人数增加，导致一般公共预算当年拨款数减少。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

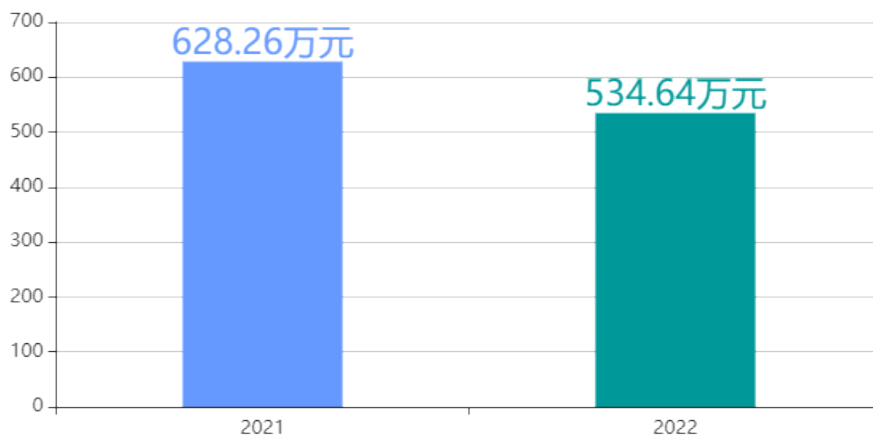


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 534.64 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 93.62 万元，下降 14.9%。主要是受疫情原因，火化人数增加，导致一般公共预算当年拨款数减少。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



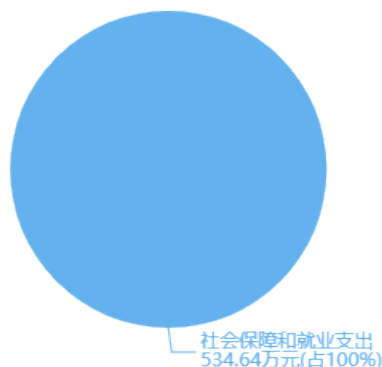
(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 534.64 万元，主

要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 534.64 万元，占 100%。

财政拨款支出决算结构图

社会保障和就... 



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 630.12 万元，支出决算为 534.64 万元，完成年初预算的 84.85%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情原因，火化人数增加，导致一般公共预算当年拨款数减少。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 7.32 万元，支出决算为 5.14 万元，完成年初预算的 70.22%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员减少、缴纳社保费用减少。

2、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。年初预算为 622.8 万元，支出决算为 529.5 万元，完成年初预算的 85.02%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情原因，火化人数增加，导致一般公共预算当年拨款数减少。

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决算70.08万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费70.08万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费0万元，主要包括：无。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2022年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2022年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0

万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 108.07 万元，其中：政府采购货物支出 85 万元、政府采购工程支出 23.07 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 108.07 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 108.07 万元，占政府采购支出总额的 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%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 5 辆，其中，符合规定领导干部用车 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 5 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）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度市级预算项目全面开展绩效

自评，涵盖项目 6 个，涉及预算资金 464.56 万元，占单位预算项目支出总额的 86%。按照合同分批支付。

组织对消防改造等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 23.07 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。临清市殡仪馆本级 2022 年度市级预算绩效自评的 6 个项目中，6 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升大部分项目有序进展、执行和完成情况较好，资金比较规范，消防改造、殡葬基本服务费、遗体接运等项目较好。但也存在部分项目产出指标实施慢等。

今年在单位决算中反映了 2022 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及消防改造、购置火化设备、遗体接运（包含 2021 年第四季度接运费）、殡仪馆外墙粉刷及维修项目、提升改造项目等 6 个项目的绩效自评表。

1. 消防改造项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 23.07 万元，执行数为 23.07 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已完成。

2. 购置火化设备项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.2 分。全年预算数为 118 万元，执行数为 85 万元，完成预算的 72.03%。项目绩效目标完成情况：已完成。

3. 遗体接运（包含 2021 年第四季度接运费）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100.91 分。全年预算数为 96.5 万元，执行数为 105.27 万元，完成预算的 109.09%。项目绩效目标完成情况：已完成。

4. 提升改造项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 93 分。全年预算数为 50 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 30%。项目绩效目标完成情况：已完成。

5. 外墙粉刷改造项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94.73 分。全年预算数为 42.26 万元，执行数为 20 万元，完成预算的 47.33%。项目绩效目标完成情况：已完成。

6. 殡葬基本服务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.48 分。全年预算数为 300.29 万元，执行数为 286.32 万元，完成预算的 95.35%。项目绩效目标完成情况：已完成。

2022 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。消防改造项目，绩效评价得分为 100 分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位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、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、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。

三、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收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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。

八、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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：反映事业单位开支的离退休经费。

十七、社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)：反映殡葬管理和殡葬服务方面的支出,包括民政部门直属的殡仪馆、公墓、殡葬管理服务机构的支出。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：临清市殡仪馆本级

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	殡仪馆外墙粉刷及维修项目	94.73	优
2	提升改造项目	93	优
3	免除殡葬基本服务费	98.48	优
4	购置火化设备	97.2	优
5	消防改造项目	100	优
6	遗体接运（包含 2021 年第四季度接运费）	100.91	优

预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		消防改造项目			主管部门	临清市民政局			
项目实施单位		临清市殡仪馆			项目类型				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	23.07	23.07	23.07	10	100.00%	10.00		
	其中：当年财政拨款	23.07	23.07	23.07	-	-	-		
	上年结转资金				-	-	-		
	其他资金				-	-	-		
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		提升消防安保工作，消除安全隐患，保全厂员工人身安全和财产损失，有效遏制消防安全事故的发生。			按时完成提升消防安保工作，消除安全隐患，保全厂员工人身安全和财产损失，有效遏制消防安全事故的发生。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 (20分)	经济成本指标	项目预算成本	23.07万元	23.07万元	10	10		
			数量指标	消防改造 (办公楼、 吊唁厅、及	3处	3处	10	10	
	产出指标 (40分)		质量指标	改造办公环境改善率	100%	100%	10	10	
			质量指标	验收合格率	100%	100%	10	10	
			质量指标	完成及时率	100%	100%	10	10	
			时效指标	按项目实施进度按时完成	100%	100%	10	10	
	效益指标 (20分)		经济效益指标	改善率	100%	100%	10	10	
			可持续影响指标	长效机制	持续使用	持续使用	10	10	
	满意度指标 (10分)		服务对象满意度指标	工作人员满意度	100%	100%	10	10	
总分		100.00							
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		遗体接运项目政府购买服务（含2021年第四季度1300具）			主管部门		临清市民政局	
项目实施单位		临清市殡仪馆			项目类型			
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	96.5	96.5	105.27	10	109.09%	10.91	
	其中：当年财政拨款	96.5	96.5	105.27	-	-	-	
	上年结转资金				-	-	-	
	其他资金				-	-	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据实际接运完情况，完成全年殡葬车辆接运工作			根据实际接运情况，按时完成全年殡葬车辆接运工作			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	预算成本	96.5万元	105.27万元	20	20	
	产出指标（40分）	数量指标	根据实际接运情况完成	4048具	4048具	10	10	
		质量指标	费用支出准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	接运及时性	及时	及时	10	20	
	效益指	经济效益指标	工作效率是否提高	提高	提高	10	20	
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	工作人员服务态度满意度	100%	100%	10	10		
总分		100.91						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		购置火化设备		主管部门	临清市民政局				
项目实施单位		临清市殡仪馆		项目类型					
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	118	118	85	10	72.03%	7.20		
	其中：当年财政拨款	118	118	85	-	-	-		
	上年结转资金				-	-	-		
	其他资金				-	-	-		
年初预期目标				目标实际完成情况					
年度总体目标				年度总体目标					
		通过购置节能环保火化炉及焚烧炉2台，达到提高工作效率及节能、环保的目标。		完成购置节能环保火化炉及焚烧炉2台，达到了提高工作效率及节能、环保的目标					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 (20分)	经济成本指标	设备预算成本控制情况	118万元	85万元	10	10		
			数量指标	采购火化设备	2台	2台	10	10	
	产出指标 (40分)		质量指标	施工合格率	100%	100%	10	10	
				验收合格率	100%	100%	10	10	
			时效指标	采购及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标 (20分)		社会效益指标	节约火化时间是否提升	提升	提升	10	10	
			生态效益指标	节能、环保	持续环保	持续环保	10	10	
			可持续影响指标	购置火化设备可持续使用寿命	延长	延长	10	10	
	满意度指标 (10分)		服务对象满意度指标	更好的为群众服务	100%	100%	10	10	
总分		97.20							
		总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		殡葬基本服务费			主管部门		临清市民政局	
项目实施单位		临清市殡仪馆			项目类型			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	292.97	292.97	248.34	10	84.77%	8.48	
	其中：当年财政拨款	292.97	292.97	286.3	-	-	-	
	上年结转资金				-	-	-	
	其他资金				-	-	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		为加快建立和完善殡葬服务保障制度，实现惠民殡葬政策全覆盖，切实减轻群众的丧葬负担，促进公共服务均等化。			切实减轻群众的丧葬负担，促进公共服务均等化。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	年初预算成本	292.97万元	248.34万元	10	10	
	产出指标 (40分)	数量指标	全年任务数	5737具	5813具	10	10	
			质量指标	减免质量达标率	100%	100%	20	20
		时效指标	减免工作及 时率	100%	100%	10	10	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	提高工作效率	100%	100%	10	10	
			生态效益指标	节能、环保	100%	100%	10	10
		可持续影响指标	免除殡葬基本服务费用的通知	持续免费	持续免费	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	更好的为群众服务	100%	100%	10	10		
总分		98.48						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		殡仪馆提升改造项目			主管部门	临清市民政局		
项目实施单位		临清市殡仪馆			项目类型			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	50	50	15	10	30.00%	3.00	
	其中：当年财政拨款	50	50	15	-	-	-	
	上年结转资金				-	-	-	
	其他资金				-	-	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成院内办公环境，提升了环境效率。			按时完成院内环境，提升了环境效率。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	预算成本	50万元	15万元	10	10	
		生态环境成本指标	环境改善率	100%	100%	10	10	
	产出指标 (40分)	数量指标	改善面积	1处	1处	10	10	
		质量指标	施工合格率	100%	100%	10	10	
			验收合格率	100%	100%	10	10	
	时效指标	按项目实施进度按时完成	及时	及时	10	10		
	效益指标 (20分)	经济效益指标						
		可持续影响指标	提高办公效率	提高	提高	10	10	
			可持续使用寿命	延长	延长	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	工作效率和服务水平提升率	100%	100%	10	10		
总分		93.00						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		殡仪馆外墙粉刷项目			主管部门		临清市民政局		
项目实施单位		临清市殡仪馆			项目类型				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	42.26	42.26	20	10	47.33%	4.73		
	其中：当年财政拨款	42.26	42.26	20	-	-	-		
	上年结转资金				-	-	-		
	其他资金				-	-	-		
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		根据年初绩效目标填制，表述为：“通过（做…事情），实现/达到…效果”进行表述							
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 (20分)	经济成本指标	年初预算成本	42.26万元	20万元	10	10		
		生态环境成本指标	环境改善率	100%	100%	10	10		
	产出指标 (40分)	数量指标	粉刷面积 (办公楼、 吊唁厅、寄	3处	3处	10	10		
			质量指标	施工质量合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	验收合格率	100%	100%	10	10		
			按项目实施 进度按时完成 情况	及时	及时	10	10		
	效益指标 (20分)	经济效益 指标	提升办公环 境率	100%	100%	10	10		
		生态效益 指标	环境改善率	100%	100%	10	10		
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	对工作环境 提升满意度	100%	100%	10	10		
总分		94.73							
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

临清市2022年度消防改造项目 绩效评价报告

目 录

一、基本情况	3
（一）项目立项	3
（二）项目预算安排和支出	3
（三）项目组织管理	3
（四）项目计划实施内容和实施情况	4
二、项目绩效目标	4

(一) 总体绩效目标	4
(二) 项目年度绩效目标	5
三、评价基本情况	5
(一) 评价目的	5
(二) 评价对象与范围	5
(三) 评价依据	6
(四) 评价原则、方法、标准	7
(五) 绩效评价指标体系	9
(六) 评价人员组成	10
(七) 绩效评价工作过程	10
四、评价结论和绩效分析	11
(一) 综合评价结论	12
(二) 绩效评价指标分析	13
五、项目主要绩效	13
六、存在的问题及原因分析	14
七、意见建议	14

临清市2022年度消防改造项目 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目立项

1.临清市殡仪馆消防历史遗留问题整治工作情况汇报。根据6月30日“全省社区养老服务设施清查整治专项行动即民政服务机构消防历史遗留整治工作视频会议”精神和省安委会《关于印发，〈养老院等民政服务机构消防历史遗留问题整治工作方案〉的通知》（鲁安发[2021]16号）要求，我市成立了由市民政局、住建局、消防救援等部门组成整治工作专班，对民政服务机构消防历史遗留问题进行了专项整治。

（二）项目预算安排和支出

1.项目预算情况

2022年预算数是23.07万元，其中当年财政拨款23.07万元，预算分配的依据及因素，预算变更情况编写。

2.项目支出情况

2022年项目支出23.07万元，执行率100%

（三）项目组织管理

项目主管单位临清市殡仪馆，负责本项目监督和指导

（四）项目计划实施内容和实施情况

一.项目实施内容

1、办公楼、餐厅、吊唁大厅三个建筑主体，安装室内消防栓系统，办公楼安装6个，餐厅安装4个，大厅安装5个。2、寄存楼安装消防自动报警、自动喷淋和室内栓系统。3、院内合适位置建设消防水池和水泵房。

二.项目实施情况

增设了室内外消防火栓、自动报警系统、超细干粉求、灭火器、应急灯等设备，保障了消防通常。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

针对于我馆消防安全的重要性和设施配备上升级处理和配置。

（二）项目年度绩效目标

坚持落实了各类消防安全隐患排查治理制度。一是主管领导组织相关部门负责人开展了每月一次全面彻底的对办公区域、办公场所、等重点部位消防安全隐患例行排查。重点对消防栓、灭火器、消防沙的性能和有效期进行细致的检查。二是落实重大节日期间的消防安全隐患的大排查和对所有参营车辆的灭火器、安全标识、安全宣传光碟等安全设施设备的配置进行了拦网式检查。确保了安全隐患。

三、评价基本情况

（一）评价目的

通过开展项目绩效评价加强专项资金管理，提高资金使用

效率，总结项目的实施成效，查找资金项目管理中存在的问题，对项目资金使用情况、项目产出情况、项目效益情况进行全面分析，进一步提高专项资金使用管理效益。

（二）评价对象与范围

1.绩效评价对象：临清市2022年度消防改造项目预算资金23万元。

2.评价范围：结合项目覆盖范围编写。

（三）评价依据

1.《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

2.《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

3.《山东省财政厅关于印发<山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程>和<山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）；

4.《中共聊城市委 聊城市人民政府关于印发<聊城市全面推进预算管理的实施方案>的通知》（聊发〔2019〕19号）；

5.《中共临清市委临清市人民政府印发<关于全面推进预算绩效管理的实施方案>的通知》（临发〔2020〕8号）

6.《临清市财政局关于转发<财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知>的通知》（临财绩〔2020〕46号）

7.评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）、项目管理等文件。

（四）评价原则、方法、标准

1.评价原则

（1）科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

（4）激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2.评价方法

绩效评价的方法是指用于分析绩效数据，得出评价结论的各种经济分析、评估和评价方法。绩效评价的方法主要包括成本—效益分析法最低成本法、比较法、因素分析法、公众评判法等。绩效评价方法的选用应当坚持简便有效的原则，根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法进行绩效评价，本项目选择以下几种方法：

（1）成本效益分析法。通过比较项目的全部成本和效益来评估项目价值的一种方法，成本效益分析通过比较项目的全部

成本和效益来评估项目价值，按照“核成本、评绩效、找差异、促管理”等步骤，将某一项目或决策的所有成本逐一列出、量化，建立项目绩效分析指标体系，并进行科学测算、全面衡量，为优化预算编制、财政投入提供决策依据，最终实现提升财政资金使用效率的目的。

（2）比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。比较法是项目预算绩效评价中最常用的评价方法，通过比较实施效果与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况，综合分析绩效目标的实现程度，评价时一般采用定性和定量相结合的方式。对定性指标，根据完成情况分为达成指标值、虽然未达成指标值但取得一定效果、未达成指标值且效果较差三档，分别赋予分值；对于定量指标，根据高于指标值、完成指标值和低于指标值，分别按照完成值和指标值的比例赋予分值。

（3）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政资金效果进行评判，评价绩效目标实现程度。公众评判法是通过公众意见评价预算绩效的方法，常通过专家评估、调查问卷及座谈、访谈和调研等方式进行。这种绩效评价方法所采集到的数据和信息对预算绩效评价的全面性和有用性有很大帮助，但是这种评价方法花费的时间成本和人工成本较

高，对评价人员的素质要求也较高。

3.评价标准

本次绩效评价结果采用评分和评级相结合的方式予以呈现，

总分设置为100分，等级一般划分为四档：

综合得分在90（含90分）以上为“优”；

综合得分在80~90分（含80分）为“良”；

综合得分在60~80分（含60分）为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

其中“优”表示成效明显，“良”表示成效较好，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

（五）绩效评价指标体系

评价工作组基于绩效指标的相关性、重要性、可比性和系统性原则，根据相关绩效管理文件以及项目实施政策文件要求，经过数据采集、现场调研、实地考察、访谈以及数据分析等环节，对项目的指标体系及评价标准进行了进一步的细化、优化，按照决策—过程—产出—效益的逻辑顺序，确定和构建由4个一级指标、XX个二级指标、XX个三级指标构成的指标体系。

一级指标包括：决策、过程、产出、效益等4个一级指标。

二级指标包括：

三级指标包括：。

（六）评价人员组成

为圆满完成绩效评价工作任务，保证评价工作质量，我单位成立专门工作组，具体人员及情况见下表所示：

表：评价工作人员及分工情况表

序号	姓名	职务/职称	分工
1	刘明	馆长	监督项目绩效实施情况
2	黄向东	馆员	项目成本指标、产出指标实际完成情况

（七）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作主要以《山东省财政厅关于印发<山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程>和<山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）为依据，同时结合项目特点进行实施。评价工作分为前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、撰写与提交绩效评价报告五个阶段。

1.前期准备

前期准备阶段的工作主要包括接受委托任务、成立评价工作组、开展前期调研、明确绩效目标、设计绩效评价指标体系、确定绩效评价方法、确定现场和非现场评价范围、设计资

料清单等项。

2.非现场评价

评价组对单位资料进行了全面整理和分析，最大限度保证评价资料的真实性、完整性和有效性，并充分利用各种公开数据资料与实施单位所报送的数据进行交叉比对，努力为本次绩效评价提供多层次、多角度的数据资料支持，在此基础上，对照评价指标体系，形成了非现场评价结果。

3.现场评价

评价组根据前期资料情况确定的现场评价抽样范围对项目覆盖范围的单位开展调研访谈、资料核实和分析评价，对项目受益对象进行电话调研访谈以及问卷了解其实施情况。

4.综合分析

评价组通过梳理、汇总、分析现场评价和非现场评价各项材料，对项目整体实施情况进行综合分析，形成本次绩效评价的初步结论。通过汇总分析现场评价情况，形成最终绩效评价结果。

5.撰写与提交绩效评价报告

根据收集到项目相关资料以及专家组意见，对项目的决策、过程、产出、效益进行综合分析，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告，向财政部门报送绩效评价报告。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

经综合评价，临清市2022年度消防改造项目绩效评价综合得分为100分，评价等级为“优”。从得分情况看，项目四个一级指标得分率分别为10%、20%、40%、30%。具体评分情况如下表所示：

表 项目得分汇总表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	得分率
合计			100	100%
决策（10分）	项目执行情况	全年执行数	10	100%
过程（20）	经济成本指标	项目成本控制	20	100%
产出（40）	数量指标	改善面积	10	100%
	质量指标	验收合格率	10	100%
		完成及时率	10	100%
	时效指标	完成投入时间	10	100%
效益（30）	生态效益	环境改善率	10	100%
	可持续使用时间	持续共享长效机制	5	100%
	服务对象满意度	单位人员满意度	15	100%

（二）绩效评价指标分析

1.项目决策情况

项目的确立符合相关国家安全消防管理政策规定

2.项目过程情况

执行情况良好，预算资金100%到位，预算执行率100%

3.项目产出情况

消防安装达标率及按时完成情况执行率100%

4.项目效益情况

排除安全隐患共享长效机制，单位人员满意度100%

五、项目主要绩效

1、办公楼、餐厅、吊唁大厅三个建筑主体，安装室内消防栓系统，办公楼安装6个，餐厅安装4个，大厅安装5个。2、寄存楼安装消防自动报警、自动喷淋和室内栓系统。3、院内合适位置建设消防水池和水泵房。

六、存在的问题及原因分析

一是项目决策不够明确。二是项目绩效目标设置不够规范细化、量化程度不够，缺少年度工作内容。

七、意见建议

结合项目年度工作计划，设置更加全面、合理的绩效目标。