



瑞安市火化殡仪馆 2022 年度单位决算

目录

一、概况.....	(3)
(一) 单位职责.....	(3)
(二) 机构设置.....	(3)
二、2022 年度单位决算公开表.....	(3)
(一) 收入支出决算总表.....	(4)
(二) 收入决算表（分单位） ..	(5)
(三) 收入决算表（分科目） ..	(6)
(四) 支出决算表（分单位） ..	(7)
(五) 支出决算表（分科目） ..	(8)
(六) 财政拨款收入支出决算总表.....	(9)
(七) 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	(10)
(八) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	(11)
(九) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	(12)
(十) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	(13)
(十一) 财政拨款“三公”经费支出决算表.....	(14)
三、2022 年度单位决算情况说明.....	(15)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(15)
(二) 收入决算情况说明.....	(15)

（三）支出决算情况说明.....	(15)
（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(15)
（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说.....	(16)
（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说 明.....	(18)
（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说 明.....	(19)
（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况 说明.....	(20)
（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明.....	(21)
（十）机关运行经费支出说明.....	(23)
（十一）政府采购支出说明.....	(23)
（十二）国有资产占有情况说明.....	(23)
（十三）预算绩效情况说明.....	(24)
四、名词解释.....	(29)
五、附件.....	(32)

一、概况

（一）单位职责

1. 负责丧属咨询、逝者信息登记等殡仪接待服务。
2. 负责遗体告别、守灵等殡仪礼仪服务。
3. 负责遗体接运、冷藏、穿衣、化妆、整容、防腐等遗体处理服务。
4. 承担遗体火化、丧葬用品配套服务、骨灰寄存服务。

（二）机构设置

从预算单位构成看，本单位内设：办公室、一科、二科、三科、后勤科、服务站管理科。

二、2022 年度单位决算公开表



2022年度收入支出决算总表

公开01表

瑞安市火化殡仪馆

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	1,956.18	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	4,050.00	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	1,855.74
	9		九、卫生健康支出	40	29.79
	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	70.66
	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	4,050.00
	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	6,006.18	本年支出合计	58	6,006.18
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	6,006.18	总 计	62	6,006.18

注: 1. 本表反映本年度的总收支和年末结转结余情况, 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。



2022年度收入决算表（分单位）

瑞安市火化殡仪馆							公开02表 金额单位：万元
单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	6,006.18	6,006.18					
瑞安市火化殡仪馆	6,006.18	6,006.18					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。



2022年度收入决算表（分科目）

瑞安市火化殡仪馆

公开03表
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	
科目名称										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	6,006.18	6,006.18					
208			社会保障和就业支出	1,855.74	1,855.74					
20805			行政事业单位养老支出	73.78	73.78					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.12	49.12					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	24.56	24.56					
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.10	0.10					
20810			社会福利	1,781.95	1,781.95					
2081004			殡葬	1,781.95	1,781.95					
210			卫生健康支出	29.79	29.79					
21011			行政事业单位医疗	29.79	29.79					
2101102			事业单位医疗	14.19	14.19					
2101103			公务员医疗补助	15.60	15.60					
221			住房保障支出	70.66	70.66					
22102			住房改革支出	70.66	70.66					
2210201			住房公积金	70.66	70.66					
229			其他支出	4,050.00	4,050.00					
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的	4,000.00	4,000.00					
2290402			其他地方自行试点项目收益专项债券收入	4,000.00	4,000.00					
22960			彩票公益金安排的支出	50.00	50.00					
2296002			用于社会福利的彩票公益金支出	50.00	50.00					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。



2022年度支出决算表（分单位）

瑞安市火化殡仪馆

公开04表
金额单位：万元

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	6,006.18	1,014.70	4,991.48			
瑞安市火化殡仪馆	6,006.18	1,014.70	4,991.48			

注：本表反映本年度各项支出情况。



2022年度支出决算表（分科目）

公开05表
瑞安市火化殡仪馆
金额单位：万元

瑞安市文化广电

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			科目名称						
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合计	6,006.18	1,014.70	4,991.48			
208			社会保障和就业支出	1,855.74	914.26	941.48			
20805			行政事业单位养老支出	73.78	73.78				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.12	49.12				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	24.56	24.56				
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.10	0.10				
20810			社会福利	1,781.95	840.47	941.48			
2081004			殡葬	1,781.95	840.47	941.48			
210			卫生健康支出	29.79	29.79				
21011			行政事业单位医疗	29.79	29.79				
2101102			事业单位医疗	14.19	14.19				
2101103			公务员医疗补助	15.60	15.60				
221			住房保障支出	70.66	70.66				
22102			住房改革支出	70.66	70.66				
2210201			住房公积金	70.66	70.66				
229			其他支出	4,050.00		4,050.00			
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,000.00		4,000.00			
2290402			其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	4,000.00		4,000.00			
22960			彩票公益金安排的支出	50.00		50.00			
2296002			用于社会福利的彩票公益金支出	50.00		50.00			

注：本表反映本年度各项支出情况。



2022年度财政拨款收入支出决算总表

公开06表

瑞安市火化殡仪馆

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	1,956.18	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	4,050.00	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	1,855.74	1,855.74		
	9		九、卫生健康支出	41	29.79	29.79		
	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				
	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	70.66	70.66		
	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	4,050.00		4,050.00	
	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	6,006.18	本年支出合计	59	6,006.18	1,956.18	4,050.00	
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总 计	32	6,006.18	总 计	64	6,006.18	1,956.18	4,050.00	

注：本表反映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



2022年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开07表

瑞安市火化殡仪馆

金额单位: 万元

项 目			本年支出		
支出功能 分类科目 编码	科目名称		小计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
		次			
		合计	1,956.18	1,014.70	941.48
208		社会保障和就业支出	1,855.74	914.26	941.48
20805		行政事业单位养老支出	73.78	73.78	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.12	49.12	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	24.56	24.56	
2080599		其他行政事业单位养老支出	0.10	0.10	
20810		社会福利	1,781.95	840.47	941.48
2081004		殡葬	1,781.95	840.47	941.48
210		卫生健康支出	29.79	29.79	
21011		行政事业单位医疗	29.79	29.79	
2101102		事业单位医疗	14.19	14.19	
2101103		公务员医疗补助	15.60	15.60	
221		住房保障支出	70.66	70.66	
22102		住房改革支出	70.66	70.66	
2210201		住房公积金	70.66	70.66	

注: 本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开08表
金额单位:万元

瑞安市火化殡仪馆

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	922.87	302	商品和服务支出	90.90	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	148.04	30201	办公费	3.20	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	1.22	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	256.77	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	188.90	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	49.12	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	24.56	30207	邮电费		31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.19	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	15.27	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	2.75	30211	差旅费	0.43	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	70.66	30212	因公出国(境)费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	151.39	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.93	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.10	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助	0.33	30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	6.00	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	20.15	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	60.92	31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.60	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.10	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		923.80	公用经费合计					90.90

注:本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。



2022年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

瑞安市火化殡仪馆 公开09表
金额单位: 万元

瑞安市人民政府

项 目			年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余	
科目名称					小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合 计		4,050.00	4,050.00		4,050.00	
229			其他支出		4,050.00	4,050.00		4,050.00	
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		4,000.00	4,000.00		4,000.00	
2290402			其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		4,000.00	4,000.00		4,000.00	
22960			彩票公益金安排的支出		50.00	50.00		50.00	
2296002			用于社会福利的彩票公益金支出		50.00	50.00		50.00	

注: 本表反映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。



2022年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开10表

瑞安市火化殡仪馆

金额单位: 万元

项 目			本年支出		
支出功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏 次	1	2
			合 计	3	

注: 本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位2022年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排, 故无相关数据。



财政拨款“三公”经费支出决算表

公开11表

瑞安市火化殡仪馆

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出合计	100.84	100.84
1. 因公出国（境）费用		
2. 公务用车购置及运行维护费小计	100.84	100.84
(1) 公务用车购置费	39.92	39.92
(2) 公务用车运行维护费	60.92	60.92
3. 公务接待费		

注：本表反映本年度财政拨款“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；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。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

三、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 年度收入总计 6,006.18 万元，支出总计 6,006.18 万元，与 2021 年度相比，增加 4040.62 万元，增长 305.57%。主要原因是：年中增加殡仪馆改扩建工程。

（二）收入决算情况说明

本年收入合计 6,006.18 万元；包括财政拨款收入 6,006.18 万元（其中，一般公共预算 1,956.18 万元，政府性基金预算 4,050.00 万元，国有资本经营预算 0.00 万元），占收入合计 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；事业收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；经营收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；其他收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%。

（三）支出决算情况说明

本年支出合计 6,006.18 万元，其中基本支出 1,014.70 万元，占 16.89%；项目支出 4,991.48 万元，占 83.11%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 6,006.18 万元，支出总计 6,006.18 万元，与 2021 年度相比，增加 4040.62 万元，增

长 305.57%。主要原因是年中增加殡仪馆改扩建工程；财政拨款支出年初预算数 2304.33 万元，完成年初预算的 260.65%，主要原因是年中增加殡仪馆改扩建工程。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 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 1,956.18 万元，占本年支出合计的 32.57%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 100.83 万元，增长 5.43%。主要原因是：增加火化间扩建工程及火化机购买经费。

2. 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 1,956.18 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；国防（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；公共安全（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；教育（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；科学技术（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；社会保障和就业（类）支出 1,855.74 万元，占 94.87%；卫生健康（类）支出 29.79 万元，占 1.52%；节能环保（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；城乡社区（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；农林水（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；交通运输（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；资源勘探工业信息等（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；商业服务业等（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；金融（类）支出 0.00 万元，占

0.00%；援助其他地区（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；自然资源海洋气象等（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；住房保障（类）支出 70.66 万元，占 3.61%；粮油物资储备（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；灾害防治及应急管理（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；其他（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；债务还本（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；债务付息（类）支出 0.00 万元，占 0.00%。

3. 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 2117.33 万元，支出决算为 1,956.18 万元，完成年初预算的 92.42%，主要原因是火化间扩建工程项目支出减少。其中：

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 50.27 万元，支出决算为 49.12 万元，完成年初预算的 97.71%，决算数或小于预算数的主要原因在职人员的基本养老保险费支出略小于预算金额。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 25.13 万元，支出决算为 24.56 万元，完成年初预算的 97.73%，决算数大于小于预算数的主要原因在职人员的职业年金支出略小于预算金额。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为 0.20 万元，支出决算为 0.10 万元，完成年初预算的 50.00%，决算数大于小于预算数的主要原因退休人员退休活动费支出略小于预算金额。

社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。年初预算为 1957.62 万元，支出决算为 1781.95 万元，完成年初预算的 91.03%，决算数小于预算数的主要原因火化间扩建工程项目支出减少。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 9.31 万元，支出决算为 14.19 万元，完成年初预算的 152.42%，决算数大于预算数的主要原因职工基本医疗缴费基数和费率调整。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 16.86 万元，支出决算为 15.60 万元，完成年初预算的 92.53%，决算数小于预算数的主要原因公务员医疗补助缴费基数和费率调整。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 57.94 万元，支出决算为 70.66 万元，完成年初预算的 121.95%，决算数大于预算数的主要原因住房金缴费基数调整。

（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 1,014.70 万元，其中：

人员经费 923.80 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、其他工资福利支出、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 90.90 万元，主要包括：办公费、差旅费、培训费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 4,050.00 万元，占本年支出合计的 67.43%。与 2021 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 4020.91 万元，增长 13982.34%。主要原因是：2021 年殡仪馆改扩建工程前期经费支出，2022 年殡仪馆改扩建工程正式开工。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 4,050.00 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；社会保障和就业（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；节能环保（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；城乡社区（类）

支出 0.00 万元,占 0.00%; 农林水（类）支出 0.00 万元,占 0.00%; 交通运输（类）支出 0.00 万元,占 0.00%; 资源勘探信息等（类）支出 0.00 万元,占 0.00%; 金融（类）支出 0.00 万元,占 0.00%; 其他（类）支出 4,050.00 万元,占 100.00%; 债务付息（类）支出 0.00 万元,占 0.00%; 抗疫特别国债安排（类）支出 0.00 万元,占 0.00%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 87.00 万元,支出决算为 4,050.00 万元,完成年初预算的 4655.17%,主要原因是 2021 年殡仪馆改扩建工程前期经费支出,2022 年殡仪馆改扩建工程正式开工。其中:

其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为 0.00 万元,支出决算为 4000.00 万元,完成年初预算无法计算,由于年初预算数为 0,无法比较,决算数大于预算数的主要原因年中增加殡仪馆改扩建工程经费。

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）。年初预算为 87.00 万元,支出决算为 50.00 万元,完成年初预算的 58.62%,决算数小于预算数的主要原因年中调整。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 100.84 万元，支出决算为 100.84 万元，完成全年预算的 100.00%，2022 年度“三公”经费支出决算数等于全年预算数的主要原因是公务用车购置及运行维护费执行效果较好。

2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2021 年度相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是无因公出国（境）费用支出；公务用车购置及运行维护费支出决算为 100.84 万元，占 100.00%，与 2021 年度相比，增加 53.06 万元，增长 111.05%，主要原因是往年使用其他资金购车；公务接待费支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2021 年度相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，原因是无公务接待费。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费用全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。完成全年预算的 0.00%。主要用于机关及下属预算单位人员的等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数等于全年预算数

的主要原因是无因公出国（境）费用。全年使用财政拨款支出涉及因公出国（境）团组 0.00 个；累计 0 人次。开支内容包括：无。

（2）公务用车购置及运行维护费全年预算数为 100.84 万元，支出决算为 100.84 万元，完成全年预算的 100.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是公务用车购置及运行维护费执行效果较好。

公务用车购置全年预算数为 39.92 万元，支出决算为 39.92 万元（含购置税等附加费用），完成全年预算的 100.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是执行效果较好。主要用于经批准购置的 2 辆公务用车；

公务用车运行维护费全年预算数为 60.92 万元，支出决算为 60.92 万元，完成全年预算的 100.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是执行效果较好。主要用于殡仪车接尸等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；截至 2022 年 12 月 31 日，财政拨款开支的公务用车保有量为 17 辆。

（3）公务接待费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。国内公务接待 0.00 批次，累计 0.00 人次。主要用于接待等支出。决算数等于全年预算数的主要原因是无公务接待费支出。其中：

外事接待支出 0.00 万元，主要用于接待 0.00 批次，累计 0.00 人次。

其他国内公务接待支出 0.00 万元，主要用于接待 0.00 批次，累计 0.00 人次。

（十）机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，决算数等于预算数的主要原因无机关运行经费支出；比 2021 年度增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是本单位无机关运行经费支出。

（十一）政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 715.78 万元，其中：政府采购货物支出 284.04 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 431.74 万元。授予中小企业合同金额 635.78 万元，占政府采购支出总额的 88.82%。其中，授予小微企业合同金额 635.78 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，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 100.00%。

（十二）国有资产占有使用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 17 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 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 17 辆、离退休干部用车 0

辆、其他用车 0 辆,其他用车主要是无; 单价 100 万元以上设备(不含车辆) 0 台(套)。

(十三) 预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求, 瑞安市火化殡仪馆组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评, 其中, 一级项目 0 个, 二级项目 4 个, 共涉及资金 941.48 万元, 占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。

组织对 2022 年度瑞安市殡仪馆改扩建工程等 1 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评, 共涉及资金 4050.00 万元, 占政府性基金预算项目支出总额的 100.00%。

本年无国有资本经营预算项目。

本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2. 单位决算中项目绩效自评结果

瑞安市火化殡仪馆随决算公开 2022 年度本单位项目支出绩效自评结果(详见附件)。其中, 保安绿化经费项目和殡仪馆运营经费项目绩效自评具体情况如下:

保安绿化经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 100.00 分, 自评结论为“优”。项目全年预算数为 135.00 万元, 执行数为 129.31 万元, 完成预算的 95.79%。项目绩效目标完成情况: 绿化面积 2660

平方米，招保安 24 名，为全市 7000 户丧属提供良好的治丧环境。发现的问题及原因：殡葬行业特殊性，有时保安招不满。下一步改进措施：招聘保安时适当提高保安福利。



项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		保安绿化经费						
主管部门		306-瑞安市民政局			预算单位	306006-瑞安市火化殡仪馆		
项目资金 （万元）		资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	全年执行数 (其他)	执行率	
				(A)	(B)		(B/A)	
		年度资金总额	135	135	129.31	0	95.79%	
		一般公共预算资金	135	135	129.31	0	95.79%	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		1、保安24位*49291元 / 年=118.3万元；2、绿化养护8			完成全年工作目标。			
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (40.00分)	数量指标	保安人数	≥24人	≥24人	20.00	20.00	
		质量指标(0					0	
		时效指标 (20.00分)	保安绿化经费及时支付率	≥90%	≥90%	20.00	20.00	
		成本指标(0					0	
	效益指标 (40.00分)	经济效益指标(0分)					0	
		社会效益指标(40.00分)	政策知晓率	≥80%	≥80%	20.00	20.00	
			治丧环境提升情况	有所提升稳步提升	优稳步提升	20.00	20.00	
		生态效益指标(0分)					0	
	可持续影响指标(0分)					0		
满意度指标 (20.00分)	服务对象满意度指标(20.00分)	丧属治丧满意度	≥80%	≥80%	20.00	20.00		
总 分						100	100	
自评结论		优				总分高于90分（含）的结论为“优”，90～80分（含）为“良”，80～60分（含）为“中”，低于60分为“差”		

殡仪馆运营经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 100.00 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 430.00 万元，执行数为 425.23 万元，完成预算的 98.89%。项目绩效目标完成情况：为全市 7000 户丧属提供良好的治丧服务保障。发现的问题及原因：殡葬行业特殊性，碰到好日子人员流动量较大，还会出现等待时间较久。下一步改进措施：加强并提高治丧服务保障。



项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		殡仪馆运营经费						
主管部门		306-瑞安市民政局		预算单位	306006-瑞安市火化殡仪馆			
项目资金 (万元)		资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	全年执行数 (其他)	执行率	
				(A)	(B)		(B/A)	
		年度资金总额	400	430	425.23	0	98.89%	
		一般公共预算资金	400	430	425.23	0	98.89%	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		1、遗体火化用油、用电、用水126万；2、柴油发电机			完成全年工作目标。			
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (40.00分)	数量指标 (20.00分)	全年遗体火化数	≥7000具	≥7000具	20.00	20.00	按实际火化数填写。
		质量指标(0					0	
		时效指标	殡仪费及时支付率	≥80%	≥80%	20.00	20.00	
		成本指标(0					0	
	效益指标 (40.00分)	经济效益指标(0分)					0	
		社会效益指标(40.00分)	殡仪服务水平提升情况	有所提升稳步提升	优稳步提升	20.00	20.00	
			政策知晓率	≥80%	≥80%	20.00	20.00	
		生态效益指标(0分)					0	
	可持续影响指标(0分)					0		
满意度指标 (20.00分)	服务对象满意度指标 (20.00分)	丧属治丧满意度	≥80%	≥80%	20.00	20.00		
总 分						100	100	
自评结论		优			总分高于90分（含）的结论为“优”，90～80分（含）为“良”，80～60分（含）为“中”，低于60分为“差”。			

3. 财政评价项目绩效评价结果。

2022 年“保安绿化经费”绩效复评年初预算数为 118.30 万元，全年预算数为 118.30 万元，实际支出数为 117.37 万元，执行率为 99.21%，财政支出项目绩效复评分数为 88 分，评价果为“良”。

4. 部门评价项目绩效评价结果。

无

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，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。

2. 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。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 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。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 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。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国

（境）费用反映单位公务出国（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，不含教学科研人员学术交流；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。

16. 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。

17. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

18. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

19. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

20. 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。

21. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

22. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

24. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款） 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）：反映其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

25. 其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款） 用于社会福利的彩票公益金支出（项）：反映用于社会福利和社会救助的彩票公益金支出。

五、附件

瑞安市火化殡仪馆（汇总）

预算单位	项目名称	自评结论
瑞安市火化殡仪馆	殡仪馆运营经费	优
瑞安市火化殡仪馆	保安绿化经费	优
瑞安市火化殡仪馆	修购费	优

瑞安市火化殡仪馆	瑞安市殡仪馆改扩建工程	优
瑞安市火化殡仪馆	租赁费	良



瑞安市预算项目支出绩效复评表

项目名称	保安绿化经费		所属年度	2022 年度		
单位名称	瑞安市火化殡仪馆		主管部门	瑞安市民政局		
项目 资金 (万元)	项目支出明细内容		年初预算数	全年预算数	实际支出数	执行率
	保安服务费		118.3	118.3	117.37	99.21%
	绿化养护费		8.7	8.7	7.32	84.14%
	绿化种植费		8	8	4.62	57.75%
	合计		135	135	129.31	95.79%
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	聘用 24 位保安负责殡仪馆日常安保服务，全年考核评分在 90 分及以上，维护殡葬活动现场秩序。 绿化养护工程养护面积 2737 平方米，苗木移植和苗木摆花共 131 株，提升治丧环境。			聘用 24 位保安负责殡仪馆日常安保服务，全年考核评分平均 98.25 分，维护殡葬活动现场秩序 7000 余次。 绿化养护工程养护面积 2737 平方米，苗木移植和苗木摆花共 131 株，存活率 98%，提升了治丧环境。		
评价内容	分值	评价分析（含扣分理由）				得分
绩效目标设置	10	根据项目预期预算申报表及自评表，填报内容基本完整，但存在以下问题： 1. 完整性不足，绩效目标总体描述未对项目预期产出和效果进行充分、恰当的描述，扣 1 分； 2. 合理性不足，绿化养护及种植项目仅列示预算金额，未根据实际资金需求编制测算依据，扣 1 分； 3. 未设置与资金投入相关的如绿化养护面积、苗木移植及摆花数量等相关核心指标，扣 1 分。				7
项目管理	5	项目管理制度和组织保障机制基本健全，未发现执行不到位之处。				5
资金管理	5	评价未发现重大不合理不合规支出。				5
预算执行率	10	该项目年初预算安排为 135 万元，实际支出 129.31 万元，预算执行率为 95.79%。				10



评价内容	分值	指标类别	指标名称	目标指标值	权重	实际指标值	得分	
实际绩效	70	产出指标	保安人数	≥ 24 人	10	24 人	10	61
			保安考核评分	≥ 90 分	8	98.25 分，但第二季度合同款未足额支付	6	
			绿化养护面积	2737 平方米	5	2737 平方米	5	
			苗木移植及摆花数量	131 株	4	131 株，存活率 98%	4	
			及时支付率	≥ 90%	8	55.56%	5	
		效益指标	维持殡葬活动现场秩序	维持	14	7000 余次	12	
			提升治丧环境	提升	14	有所提升	12	
		满意度指标	丧属治丧满意度	≥ 80%	7	自评满意度≥80%	7	
合计	100	-						88
评价结果	☐优 90 分 ≤ 得分 ≤ 100 分； ☒良 80 分 ≤ 得分 < 90 分； ☐中 60 分 ≤ 得分 < 80 分； ☐差 得分 < 60 分							良
问题与建议		问题： 1. 绩效目标设置水平有待提高，①完整性不足，绩效目标总体描述未对项目预期产出和效益进行充分、恰当的描述；②合理性不足，绿化养护及种植项目仅列示预算金额，未根据实际资金需求编制测算依据；③未设置与资金投入相关的如绿化养护面积、苗木移植及摆花数量等相关核心指标。 2. 资金支付及时率仅 55.56%。 3. 保安考核平均分为 98.25 分（达标为 90 分及以上），但第二季度合同款未足额支付，即该季评分应未达标。 4. 缺少满意度材料。 建议： 1. 加强项目预期绩效编报工作，细化、量化绩效目标，根据实际资金需求编制测算依据，并设置与项目相关的核心关键的绩效指标。 2. 严格按照合同约定支付合同款，提高资金支付及时率，进一步加强合同约束力。 3. 按照实际情况进行考核评分，及时提供效益指标佐证资料。 4. 做好满意度收集工作。						



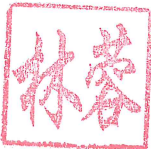
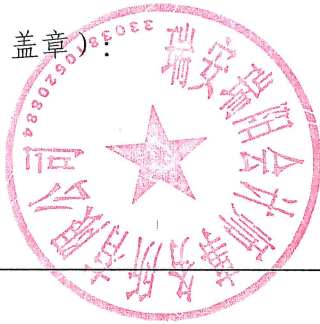
评价人员			
姓名	职称/职务	单 位	签字
从洪娟	项目负责人/注册会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	从洪娟
周 健	中级会计师	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	周 健
戴依雪	助理	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	戴依雪

填报人（签字）：周 健

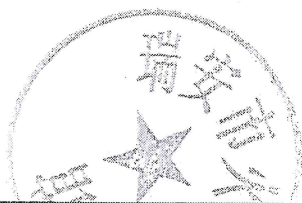
2023 年 7 月 13 日

评价组组长（签字）：从洪娟

2023 年 7 月 13 日

评价机构负责人（签字、盖章）：



2023 年 7 月 13 日



项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		保安绿化经费						
主管部门		306-瑞安市民政局			预算单位	306006-瑞安市火化殡仪馆		
项目资金 (万元)	资金来源	年初预算数		全年预算数	全年执行数	全年执行数 (其他)	执行率	
				(A)	(B)		(B/A)	
	年度资金总额	135		135	129.31	0	95.79%	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		1、保安24位*49291元/年=118.3万元；2、绿化养护8.7万元，种植8万元。			完成全年工作目标。			
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (40.00分)	数量指标 (20.00分)	保安人数	≥24人	≥24人	20.00	20.00	
		质量指标 (0分)					0	
		时效指标 (20.00分)	保安绿化经费及时支付率	≥90%	≥90%	20.00	20.00	
		成本指标 (0分)					0	
	效益指标 (40.00分)	经济效益指标 (0分)					0	
		社会效益指标 (40.00分)	政策知晓率	≥80%	≥80%	20.00	20.00	
			治丧环境提升情况	有所提升稳步提升	优稳步提升	20.00	20.00	
		生态效益指标 (0分)					0	
	可持续影响指标 (0分)					0		
满意度指标 (20.00分)	服务对象满意度指标 (20.00分)	丧属治丧满意度	≥80%	≥80%	20.00	20.00		
总分						100	100	
自评结论		优			总分高于90分(含)的结论为“优”，90~80分(含)为“良”，80~60分(含)为“中”，低于60分为“差”。			