2024 年度

南充市殡仪馆部门决算

目录

公开时间：2025 年 9 月 29 日

第一部分 部门概况.....1
一、部门职责.....1
二、机构设置.....1
第二部分 2024 年度部门决算情况说明.....2
一、 收入支出决算总体情况说明.....2
二、 收入决算情况说明.....2
三、 支出决算情况说明.....3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....6
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....7
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....9
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明.....9
十、 其他重要事项的情况说明.....9
第三部分 名词解释.....11
第四部分 附件.....13
第五部分 附表.....41

一、收入支出决算总表.....42
二、收入决算表.....43
三、支出决算表.....44
四、财政拨款收入支出决算总表.....45
五、财政拨款支出决算明细表.....46
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 49
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....50
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....58
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....59
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....60
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....61
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 62
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 63

第一部分　部门概况

一、部门职责

贯彻国家殡葬改革的方针、政策和落实市人民政府殡葬管理相关规定，进行殡葬改革和殡葬法规宣传，依法监督、检查殡葬法规的执行情况，负责殡葬职业教育、殡葬岗位培训、遗体接运、停放、悼念、火化等常规工作和殡仪礼仪服务。

二、机构设置

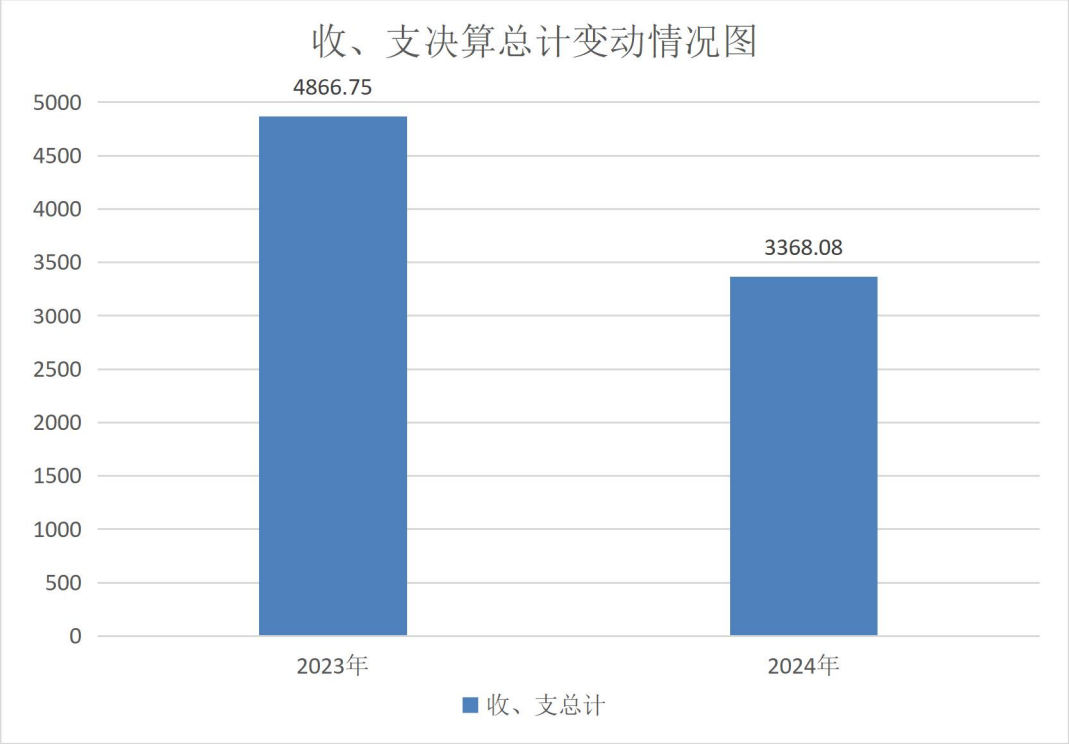
南充市殡仪馆下属二级单位0个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

第二部分　2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 3368.08 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各减少 1498.67 万元，下降 30.8%。主要变动原因是我馆阶段性基建项目陆续完工，资本性投入相应减少。同时，单位将工作重心转向内部挖潜，通过降本增效举措，推动运营成本优化。

图 1：收入、支出决算总计变动情况图

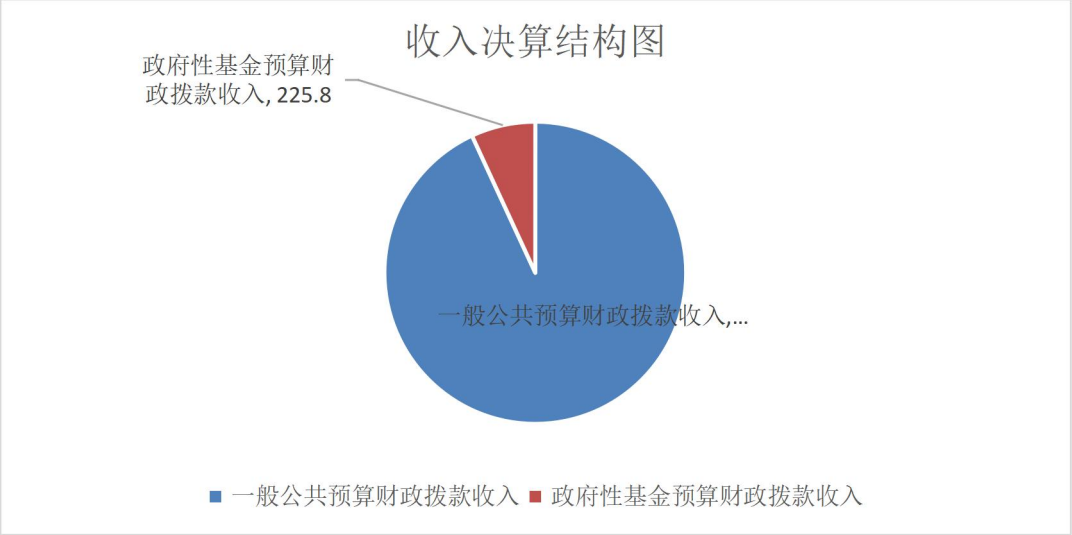


二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 3275.69 万元，其中：一般公共

预算财政拨款收入 3049.89 万元，占 93.1%；政府性基金预算财政拨款收入 225.8 万元，占 6.9%。

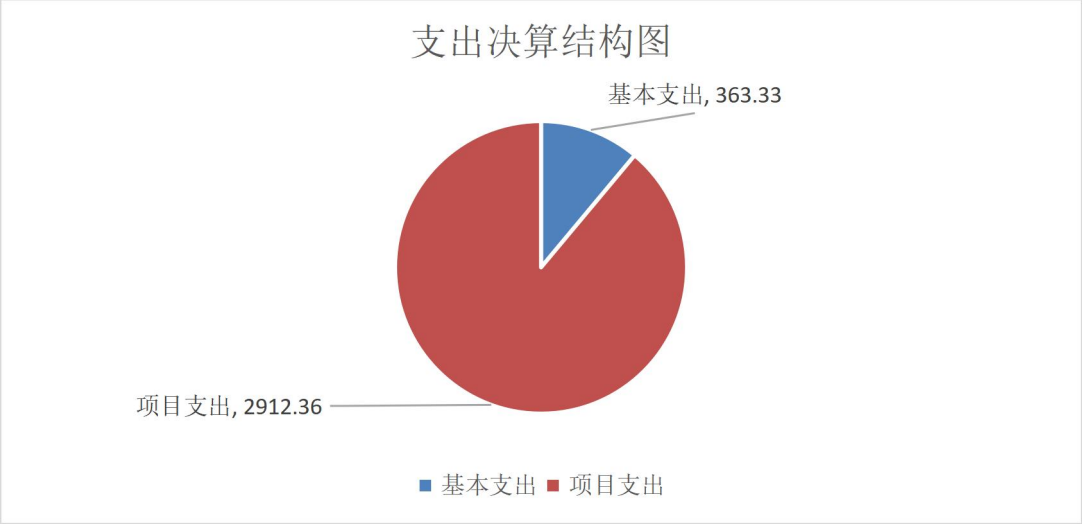
图 2：收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 3275.69 万元，其中：基本支出 363.33 万元，占 11.1%；项目支出 2912.36 万元，占 88.9%。

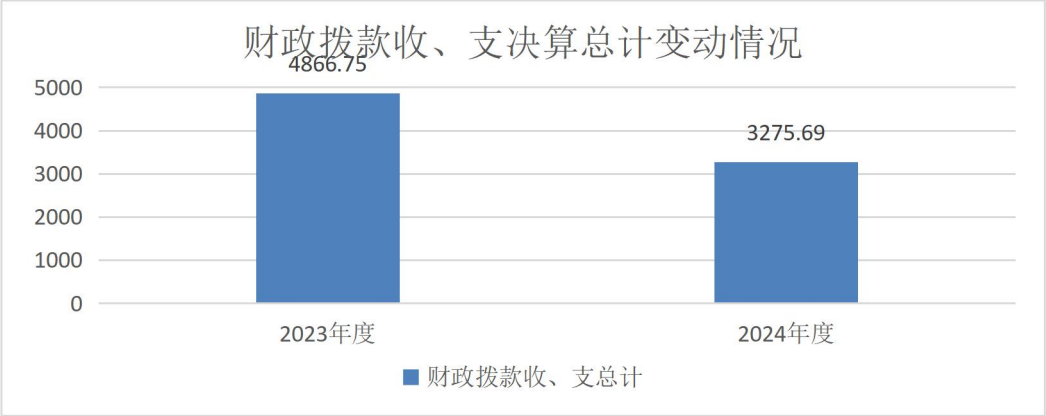
图 3：支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 3275.69 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各减少 1591.06 万元，下降 32.7%。主要变动原因我馆阶段性基建项目陆续完工，资本性投入相应减少。同时，单位将工作重心转向内部挖潜，通过降本增效举措，推动运营成本优化。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

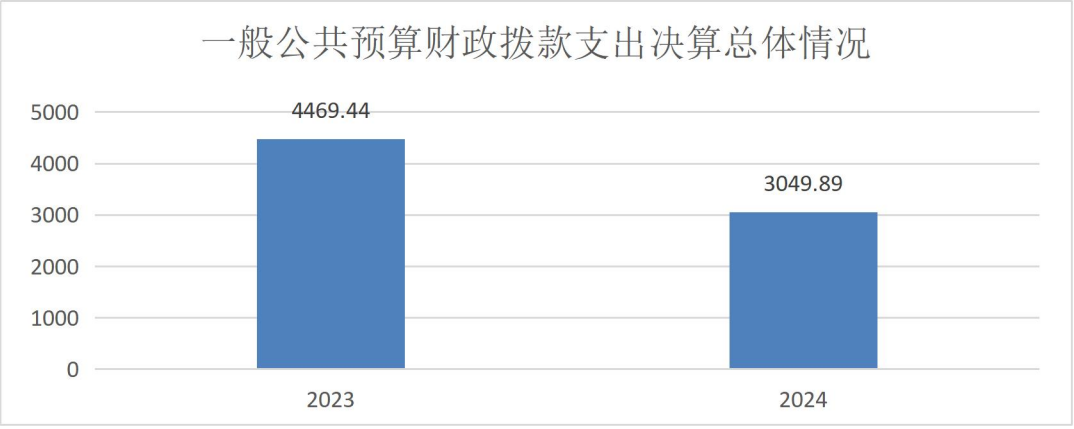


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 3049.89 万元，占本年支出合计的 93.1%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1019.55 万元，下降 22.8%。主要变动原因是我馆阶段性基建项目陆续完工，资本性投入相应减少。同时，单位将工作重心转向内部挖潜，通过降本增效举措，推动运营成本优化。

图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 3049.89 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 2999.06 万元，占 98.3%；卫生健康支出 26.27 万元，占 0.9%；住房保障支出 24.56 万元，占 0.8%。

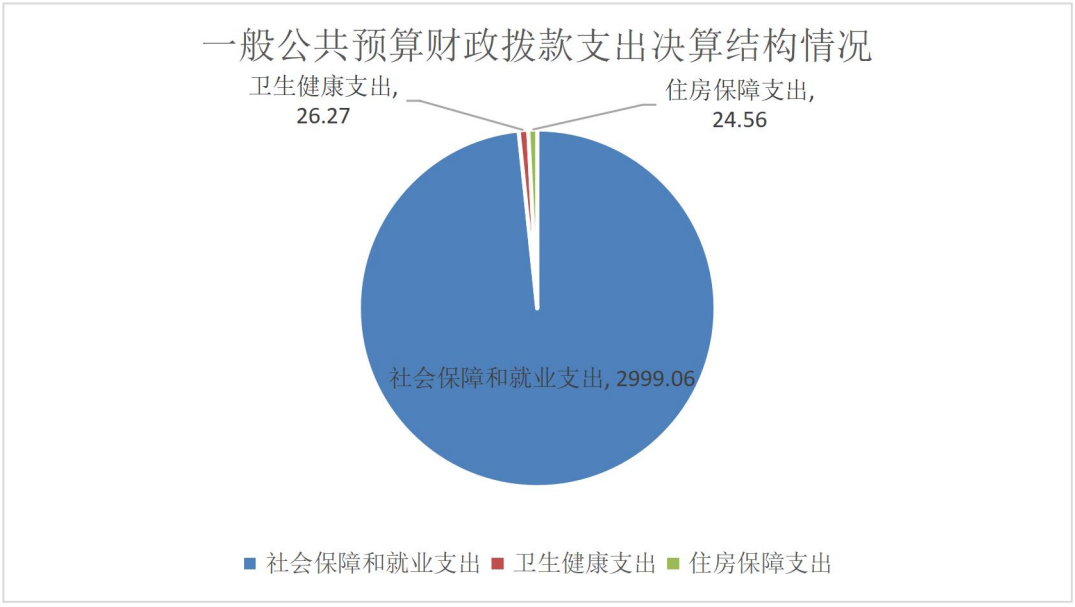


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 3049.89 万元，完成预算 100%。其中：

1.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): 支出决算为 30.94

万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

2.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）：支出决算为15.07万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

3.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）：支出决算为3.11万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4.社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项):支出决算为2949.68万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

5.社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出(项):支出决算为0.26万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

6.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为26.27万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为24.56万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出363.33万元，其中:

人员经费287.37万元，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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、住房公积金、生活补助。

公用经费 75.95 万元，主要包括：其他商品和服务支出、办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

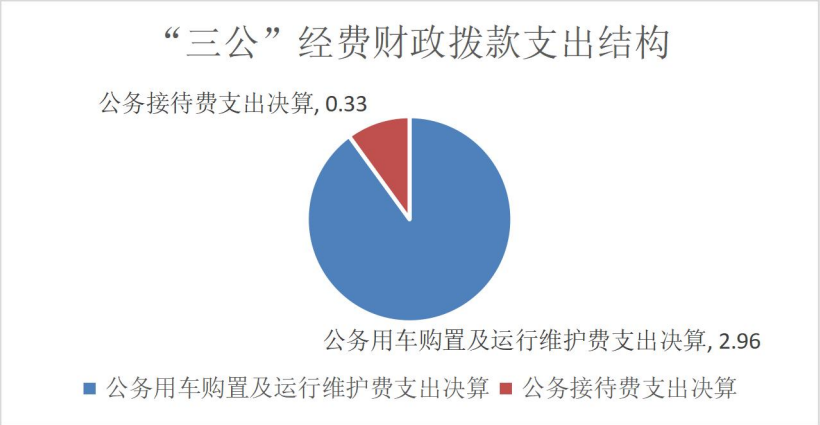
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.29 万元，完成预算 55.8%，较上年度减少 1.23 万元，下降 27.2%。决算数小于预算数的主要原因是严格落实中央八项规定要求。

（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）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 2.96 万元，占 90%；公务接待费支出决算 0.33 万元，占 10%。具体情况如下：

图 7：“三公”经费财政拨款支出结构



1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 100%。

全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算比2023年度增加0万元，增长0%。主要原因是2024年度无因公出国（境）任务安排，无出国（境）团组人次，无因公出国（境）费拨款支出。

2.公务用车购置及运行维护费支出2.96万元，完成预算60.4%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2023年度减少0.64万元，下降17.8%。主要原因是2024年公务用车使用状态正常，故运行维护费支出减少。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2024年12月31日，单位共有公务用车9辆，其中：应急保障车1辆、殡葬专用车8辆。

公务用车运行维护费支出2.96万元。主要用于日常需用车工作的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出0.33万元，完成预算33%。公务接待费支出决算比2023年度减少0.59万元，下降64.1%。主要原因是较去年相比其他省份及市州来我馆参观学习的人数减少。其中:

国内公务接待支出0.33万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待3批次，18人次，共计支出0.33万元，具体内容包括：1、接待巴中市巴州区殡葬服务中心

一行来我馆交流学习，支出共计0.1万元；2、接待四川省民政厅调研指导组来我馆调研指导，支出共计0.1万元；3、接待新余市民政局一行来我馆交流学习，支出共计0.13万元。

外事接待支出0万元。外事接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出225.8万元，占本年支出合计的6.9%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加165.54万元，增长274.7%。主要变动原因是新增骨灰楼项目。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加0万元，增长0%。

十、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，南充市殡仪馆运行经费支出0万元。与2023年度决算数持平，主要原因是事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2024年度，南充市殡仪馆政府采购支出总额445.79万元，其中：政府采购货物支出25.06万元、政府采购工程支出225.8万元、政府采购服务支出194.93万元。主要用于殡葬用品的采购。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占

政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，南充市殡仪馆共有车辆9辆，其中：主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车1辆、其他用车8辆，其他用车主要是用于保障日常工作。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，南充市殡仪馆在2024年度预算编制阶段，不涉及需要开展预算事前绩效评估的项目，对27个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取27个项目开展绩效监控。

组织对2024年度一般公共预算和政府性基金预算全面开展绩效自评，形成部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、南财专〔2024〕611号殡葬专项资金等专项预算项目绩效自评报告，其中，南充市殡仪馆整体（含部门预算项目）绩效自评得分为94分，绩效自评综述南充市殡仪馆开展了1个部门自评报告（2024年市级部门整体绩效评价报告自评）；殡葬专项资金专项预算项目绩效自评得分为91分，绩效自评综述：南充市殡仪馆开展了1个专项预算项目绩效自评工作（2024年市级专项资金预算项目绩效自评报告）。绩效自评报告详见附件。

第三部分　名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

3.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。

4.社会保障和就业（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）: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。

5.社会保障和就业（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。

6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出：其他用于行政事业单位养老方面的支出。

7.社会保障和就业（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。

8.社会保障和就业（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：其他用于残疾人事业方面的支出。

9.卫生健康支出（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，未参加医疗保险的单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

10.住房保障（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住房公积金。

11.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）：反应财政部门按照国家规定，将彩票公益金用于社会福利项目建设。

12.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。

13.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。

14.“三公”经费：指部门用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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

第四部分　附件

附件 1

南充市殡仪馆
2024 年度部门预算绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。南充市殡仪馆是市民政局直属事业单位。内设机构五科一室，即财务科、后勤服务科、安全保卫科、法规宣传科、殡葬服务科（含公墓）、办公室。

（二）机构职能。南充市殡仪馆是副县级事业单位。我单位主要职能职责：殡葬改革与殡葬法规宣传、殡葬执法检查、殡葬职业教育、殡葬岗位培训、殡葬礼仪服务、遗体处置服务、遗体火化服务、骨灰安葬、安放服务、丧葬用品服务、墓碑制作。

（三）人员概况。截至 2024 年末，南充市殡仪馆共有在编人数 19 人，聘用人员 112 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。南充市殡仪馆 2024 年年初预算收入 3896.15 万元、决算报表收入 3275.69 万元。（其中基本支出 363.33 万元，项目支出 2912.36 万元）

（二）支出情况。南充市殡仪馆 2024 年年初预算支出 3216.11 万元、决算报表支出 3275.69 万元（其中基本支出 363.33

万元，项目支出2912.36万元），支出事项主要包括：保障职工福利和日常运转，完善殡葬基础设施配套，满足群众治丧需求，增强丧属治丧体验，提升社会形象。全年任务基本圆满完成，达到预期效果。

（三）结余分配和结转结余情况。南充市殡仪馆2024年决算报表结转结余资金共计360.33万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1.履职效能。

（1）殡葬基本服务保障目标绩效分析

目标设定：保障遗体接运、火化、安葬等殡葬基础服务高效运转，确保服务质量达标，满足群众殡葬服务需求。

完成情况：按需采购丧葬用品，保障物资充足；优化接运调度，殡仪车辆 24 小时响应，遗体接运量超预期；定期维护火化设备，火化服务高效及时；规范墓区管理，完成日常修缮与清洁，有序开展安葬服务。

效益影响：保障殡葬服务有序开展，减轻群众治丧负担，维护治丧秩序，提升群众对殡葬服务的信任与满意度，有效发挥殡葬服务保障民生的作用。

（2）惠民殡葬政策落实目标绩效分析

目标设定：严格落实惠民殡葬政策，规范殡葬用品价格，保障群众享受到质优价廉的殡葬服务用品。

完成情况：一是强化殡葬用品价格管控，对骨灰盒等丧

葬用品实行价格上限管理，确保销售利润不超过进价的30%，并在服务大厅显著位置公示所有商品价格及进价明细，接受群众监督；二是运营便民超市，坚持零利润原则，通过集中采购降低成本，以进价销售，服务办事群众。

效益影响：有效降低群众丧葬用品采购成本，切实减轻群众经济负担，提升群众对殡葬服务的满意度和信任度，充分发挥殡葬服务的惠民属性，增强群众对政府民生保障工作的认可度。

（3）殡葬服务质量提升目标绩效分析

目标设定：推行“一站式”服务，缩短业务办理时间，提升群众满意度。

完成情况：优化服务流程，整合业务系统，开展全员技能培训，开展督查督办回访，实现业务高效办理，满意度显著提高。

效益影响：减少群众办事成本，树立单位良好服务形象，增强群众对公共服务的信任感。

2.预算管理。

（1）预算编制质量

围绕殡葬服务保障、设施维护等核心业务，结合历年数据与业务变化，采用科学方法精准测算成本。对新开展项目重新评估资金需求，确保编制科学合理；通过调研科室需求、沟通供应商，保障数据准确；实现人员、公用、项目经费全纳入，保证内容完整。

（2）支出执行进度

人员经费按时足额发放；公用经费严格按预算标准执行；项目经费中，通过加强殡葬服务各环节成本管控，保障业务有序开展，确保预算资金重点用于殡葬基本服务与绿色殡葬建设。

（3）预算年终结余

年终结余占预算总额 11%，主要因殡葬耗材采购合同分批次交货，受交货周期与验收流程影响，部分款项年末未支付。我处已跟踪合同履约进度，制定结余资金使用方案，确保资金高效投入后续业务。

（4）严控一般性支出

修订完善公务接待、差旅费等管理制度，明确支出标准与审批流程。严格落实中央八项规定，压减非必要开支。本年度，公务接待费通过减少接待、严控标准实现大幅下降；差旅费通过优化审批、规范住宿等措施有效降低。

3.财务管理。

（1）财务管理制度

目标设定：健全财务管理制度体系，规范财务管理流程，提升财务管理规范化、制度化水平。

完成情况：本年度严格执行《南充市殡仪馆财务管理制度》《预算绩效管理办法》等制度文件，秉持严谨管理理念，探索科学管理模式。聚焦预算执行、收支与资产管理等核心领域，强化制度建设与落实，构建全方位监督体系；同时加

强财务队伍建设，完善考核机制，推动财务管理规范化、标准化、科学化发展。

效益影响：通过健全制度体系，规范财务管理流程，防范财务风险。定期开展自查自纠，及时整改问题，并结合实际需求与政策动态优化制度，确保制度有效指导工作。

（2）财务岗位设置

目标设定：合理设置财务岗位，明确岗位职责，加强财务人员队伍建设，保障财务管理工作高效运转。

完成情况：严格按照《会计基础工作规范》要求，科学设置会计、出纳、财务审核等岗位，明确各岗位职责与权限，形成相互制衡、相互监督的工作机制；定期组织财务人员参加业务培训，提升财务人员专业素养和业务能力。

效益影响：优化财务岗位设置，提升财务人员专业水平，确保财务工作分工明确、责任到人，为财务管理工作高效开展奠定基础。

（3）资金使用规范

目标设定：严格遵守资金使用相关规定，确保资金使用合法合规、安全高效。

完成情况：严格执行“三重一大”决策制度，对重大资金支出集体研究决策；建立健全资金支付审核机制，对每笔支出的真实性、合理性、合规性进行严格审核；加强专项资金管理，确保惠民殡葬、设施建设等专项资金专款专用。

效益影响：通过规范资金使用流程，强化资金监管，保

障财政资金使用安全、规范、高效，切实提高资金使用效益。

4.绩效管理。

（1）制度建设

目标设定：优化绩效管理工作流程，强化绩效管理执行力度，提升绩效管理规范化、制度化水平。

完成情况：本年度深入梳理绩效管理各环节，通过内部研讨与流程优化，明确了绩效管理各环节操作规范与责任分工，形成覆盖预算编制、执行、评价全过程的管理机制。

效益影响：通过优化流程与明确规范，为绩效管理工作提供清晰指引，保障各环节有序开展，有效防范管理风险，推动绩效管理工作标准化、科学化。

（2）决策机制

目标设定：建立科学、民主、规范的绩效管理决策机制，确保重大绩效决策合理合规。

完成情况：严格执行“三重一大”决策制度，对绩效目标设定、绩效评价方案制定等重大事项，组织业务科室、财务人员等集体研讨决策，广泛征求意见，确保决策科学合理。

效益影响：规范的决策机制保障了绩效管理工作方向正确，有效避免决策失误，提升绩效决策的科学性、民主性和透明度。

（3）绩效考核

目标设定：优化绩效考核指标体系，客观公正评价绩效目标完成情况，提升绩效管理成效。

完成情况：结合殡葬服务核心业务，细化履职效能、预算管理等考核指标，采用定量与定性相结合的方式，从完成数量、质量、效益等维度开展考核，确保考核结果真实反映工作实绩。

效益影响：科学的绩效考核体系为评价工作成效提供精准标尺，有助于发现问题、改进工作，推动各项工作提质增效，提升绩效管理水平。

（4）内部挂钩机制

目标设定：建立健全绩效与内部管理挂钩机制，强化绩效结果应用，激发工作积极性。

完成情况：将绩效考核结果与部门评优、个人绩效奖金分配等挂钩，对绩效突出的部门和个人给予奖励，对未达标的进行督促整改，形成激励约束机制。其中，我处临聘人员每月有 1000 元绩效考核奖，该奖金的发放与个人绩效考核结果直接关联，充分调动了临聘人员的工作积极性。

效益影响：内部挂钩机制有效调动了职工工作积极性和主动性，增强了各部门及人员的绩效意识和责任意识，推动形成全员参与绩效管理的良好氛围。

（5）绩效信息公开

目标设定：规范绩效信息公开流程，提高绩效信息透明度，主动接受社会监督。

完成情况：按照财政部门要求，在单位官网及时、准确公开绩效目标、评价结果等信息，公开内容全面、格式规范，

保障公众知情权。

效益影响：绩效信息公开增强了绩效管理工作的透明度，主动接受社会监督，提升了单位公信力，促进绩效管理工作更加规范、公正。

（5）自评报告质量

目标设定：提高绩效自评报告编制质量，真实、准确反映绩效管理工作成效与问题。

完成情况：组织专业人员开展自评工作，全面梳理绩效目标完成情况，深入剖析问题，提出切实可行的改进措施，确保自评报告内容详实、分析透彻。

效益影响：高质量的自评报告为总结经验、改进工作提供了有力支撑，有助于针对性地优化绩效管理工作，提高财政资金使用效益。

5.资产管理。

目标设定：合理配置资产资源，优化资产结构，实现人均资产规模适度增长，提升资产使用效能，保障殡葬服务工作高效开展。

完成情况：本年度，我馆科学规划资产购置，优先保障殡葬服务设施设备更新与新增，强化日常管理维护，提升资产利用率。经核算，人均资产变化率达预期，有力支撑殡葬服务业务开展。

效益影响：通过优化资产配置，避免了资产闲置浪费，降低了运营成本，提高了财政资金使用效益，为持续提升殡

葬服务质量提供了坚实的物质基础。

6.采购管理。

（1）支持中小企业发展

目标设定：严格落实政府采购扶持中小企业政策，扩大中小企业参与度，为中小企业提供公平竞争环境，助力中小企业发展。

完成情况：本年度，我馆采购的殡葬用品及小型服务项目，供应商群体以中小企业为主。在采购文件编制、信息发布及供应商资格审查等各环节，我们秉持公平、公正、公开原则，简化流程，优化服务，为各类供应商营造良好的竞争环境。

效益影响：落实中小企业扶持政策，既拓展了供应商资源、激活采购市场竞争，又实现社会效益与采购效益双赢。

（2）采购执行率

目标设定：确保采购项目按计划高效执行，提高采购资金使用效率，保障殡葬服务工作顺利开展。

完成情况：我馆科学制定采购计划，加强采购项目的全流程管理，提前做好项目论证、预算编制等前期工作。在采购执行过程中，及时跟进项目进度，积极协调解决出现的问题，严格按照规定的时间节点推进采购活动。保障了殡葬耗材供应等重点项目的顺利实施。

效益影响：较高的采购执行率确保了殡葬服务所需物资和服务的及时供应，保障了各项业务的正常运转，提升了资

金使用效率，为提高殡葬服务质量奠定了坚实基础。

（二）部门预算项目绩效分析。

部门预算项目总数1个，涉及预算总金额2300万元，1—12月预算执行总体进度为85.4%，其中：预算结余率大于10%的项目共计1个。

1.项目决策。根据年度预算编制和评估通知要求，我馆在编制年初预算和调整预算时履行评估论证、申报程序，只存在一个项目需开展事前绩效评估的特定目标类项目。

2.项目执行。我馆部门预算项目绩效目标设定合同可行，与实际执行方向一致。

3.目标实现。我馆部门预算项目按计划进度正常推进，年底前只有小部分绩效目标指标未完成，各部门预算项目绩效目标指标实现程度与预期目标基本一致，项目实施后基本达到预期效益。

我馆2024年度不涉及国有资本经营预算、社会保险基金预算的情况。

（三）重点领域绩效分析。

1.社会效益

我馆认真贯彻中央、省和市关于统筹做好“六稳”“六保”的工作部署，坚持落实政府带头“过紧日子”要求，加强财政资源统筹，采取积极有效的工作措施推动盘活行政事业单位国有资产工作开展，提高了国有资产使用效率和资产管理水平。

2.经济效益

我单位严格按照《南充市殡仪馆固定资产使用管理办法（试行）》进行资产管理，保证了国有资产的安全完整，有效提高了资产使用效益。

（四）绩效结果应用情况。

我馆按照财政相关要求对部门整体绩效自评情况和项目支出绩效评价信息随同决算向社会公开。并对根据绩效结果完善制度，经积极调研探索，借鉴其他先进单位经验，结合我处实际情况，拟定并出台了《南充市殡仪馆预算绩效管理工作操作规程》等一系列等制度。绩效评价运用结合财政要求，按质、按时、按量报送相关资料。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

1.充分认识到了实施预算绩效管理的意义。全面实施预算绩效管理是推进我馆治理体系和治理能力现代化的内在要求。

2.强化我馆预算为民服务的理念。强调预算支出的责任和效率，要求在预算编制、执行、监督的全过程中更加关注预算资金的产出和结果，我馆不断改进服务水平和质量，花尽量少的资金、办尽量多的实事，向社会公众提供更好的殡葬服务环境，使我馆行为更加务实、高效。

3.推进了我馆预算绩效管理，提升了我馆预算管理水平、

增强了我馆支出责任。

（二）存在问题

1.绩效管理质量问题。项目多、分散广、绩效目标多元化，评价指标设置、绩效评比组织开展、节约事业成本等，需要在实践中不断探索完善。目前绩效评价只针对单个项目或某一科室，不能反映项目之间、部门之间的绩效差异，对财政支出结构的合理性，和财政资金在不同领域分配的合理性，尚无法进行科学合理的评价。

2.绩效结果应用问题。阻碍绩效评价结果应用的因素较多，主要有：项目从投入到产出，再到效益发挥，需要一个较长的过程，评价时点如果选择在项目完成后，则项目远期效益未能充分体现如果选择在项目效益充分发挥后，则时间跨度过长，即使评价结果相对客观，也无法做到及时调整预算。

（三）改进建议

1.继续健全绩效管理制度体系。当前，抓紧制定完善预算绩效管理制度体系十分重要，要力求将预算绩效管理工作变成一项指令性、经常性、制度性的工作。一是通过目标细化方式，把目标转化为可量化的、以绩效为主的绩效目标体系。二是按照预算编制、执行、监督和评价"四位一体"的要求，建立以绩效结果为导向，以制度建设为保障，以财政部门为监管主体、预算部门为责任主体的绩效管理制度体系。

2.继续完善绩效评价结果应用制度。应用评价结果是绩效管理落到实处、取得实效的关键，也是全部工作的落脚点。绩效评价结果贵在应用。一是将绩效评价数据信息输入部门预算管理系统，在我馆和市财政之间实现共享，预算管理服务。二是建立财政绩效评价结果通报制度，在绩效评价完成后，将评价结果向项目实施科室通报，及时反馈评价中发现的问题，作为改进预算管理、提高服务水平的依据。三是加大财政绩效评价结果公开力度。通过我馆部门网站等媒体向社会公开评价的结果，以提高财政资金使用的公开性和透明性，接受社会和公众的监督。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

项目名称		51130021T000000230055-殡葬成本支出								
主管部门		殡仪馆					实施单位（盖章）	南充市殡仪馆		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		根据我馆文件要求，殡仪成本运行资金此费用，用于职工社保、医疗、工资，专用材料等的采买工作，能及时、高效的采购来补给库存，保障殡仪收入达到效益最大化、收入最大化。					已按文件要求将殡仪成本运行资金用于职工社保、医疗、工资及专用材料采购，及时高效补给库存，保障殡仪收入实现效益与收入最大化，年度目标顺利完成			
	2.项目实施内容及过程概述	年初依据职工人数、物资需求等编制预算，将殡仪成本运行资金精准分配至社保、医疗、工资发放及专用材料采购等板块。执行过程中，严格按采购流程完成专用材料采购，确保库存及时补给；通过规范薪酬核算体系，按时足额发放职工薪酬。同时，对资金使用和项目进度进行动态监控，定期开展绩效评估，保障年度目标稳步推进，最终实现殡仪收入效益与规模双提升。								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	2,245.57	2,745.57	2,409.68			87.77%	10	9	*主要因殡葬耗材采购合同分批次交货，受交货周期与验收流程影响，部分款项年末未支付。*
	其中：财政资金	2,245.57	2,745.57	2,409.68			87.77%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	发放殡仪人员工资	≥	130	人	*130*	5	5	
			购买专用材料	=	1	批	*1*	5	5	
			运行维护殡仪车辆	≥	9	辆	*9*	2	2	
			购买服务数量	≥	3	个	*5*	1	1	
			馆区维修维护数	=	5	个	*5*	5	5	
	产出指标	质量指标	车辆运行维护合格率	≥	90	%	*98*	2	2	
			工资发放准确率	≥	96	%	*98*	1	1	
			专用材料购买验收合格率	≥	95	%	*100*	3	3	
			维修验收合格率	=	100	%	*100*	2	2	
			购买劳务服务验收合格率	≥	90	%	*96*	2	2	
		时效指标	维修维护及时率	=	100	%	*100*	1	1	
			购买劳务服务完成时效	=	1	年	*1*	2	2	
			殡仪车辆运行维护完成及时率	=	100	%	*100*	3	3	
			专用材料购买完成及时率	=	100	%	*100*	2	2	
			殡仪人员工资发放完成及时率	=	100	%	*100*	4	4	
	效益指标	社会效益指标	保障殡仪馆工作正常运转	=	100	%	*100*	10	10	
		可持续影响指标	保障殡仪馆各项工作的正常开展年限	≥	1	年	*1*	10	10	
	满意度指标	满意度指标	职工满意度	≥	95	%	*98*	10	10	
	成本指标	经济成本指标	殡葬成本支出	≤	2745.57	万元	*2409.68*	20	18	*主要因殡葬耗材采购合同分批次交货，受交货周期与验收流程影响，部分款项年末未支付。*
合计								100	97	
评价结论	*项目自评总分 97.分，全面达成年度目标。资金有效保障职工薪酬与物资采购，各指标完成度高，殡仪馆运转顺畅，职工满意度超预期，既实现经济效益增长，又产生良好社会效益，充分发挥殡葬成本支出资金效能。*									
存在问题	*预算执行率 87.77% 未达 90%，部分专用材料采购预算未充分使用，因与殡葬用品签订合同有关，部分合同分批供应，受交货周期与验收流程影响，部分款项年末未支付，导致资金使用效率未达预期。*									
改进措施	*及时跟踪合同履约进度，制定结余资金使用方案，确保资金高效投入后续业务。*									
项目负责人：谢英						财务负责人：谢英				

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

项目名称		51130021T000000230070-功能完善及配套设施建设								
主管部门		殡仪馆					实施单位（盖章）	南充市殡仪馆		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		为满足广大群众治丧需求，拟定开展功能完善及配套设施建设项目。					已顺利开展功能完善及配套设施建设项目，通过优化场馆布局、新增便民设施等，有效提升服务承载能力，满足群众治丧需求，年度目标圆满达成。			
	2.项目实施内容及过程概述	聚焦收尾工作，建立质量监督小组对已建项目进行全面检查与优化，同步邀请多方开展竣工验收，确保设施安全实用，切实增强群众治丧体验。								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	41.82	41.82	38.59			92.28%	10	9	*相关施工方质保金未完成支付*
	其中：财政资金	41.82	41.82	38.59			92.28%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	建设功能完善及配套设施	≥	3	项	*3*	10	10	
		质量指标	配套设施验收合格率	=	100	%	*100*	10	10	
		时效指标	配套设施建设及时开工、完工率	=	100	%	*100*	20	20	
	效益指标	社会效益指标	配套设施利用率	≥	95	%	*95*	10	10	
			提升社会形象	≥	95	%	*95*	10	10	
		可持续影响指标	殡葬服务设施建设影响年限	≥	1	年	*1*	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	*95*	5	5	
			员工满意度	≥	95	%	*95*	5	5	
	成本指标	经济成本指标	配套设施建设工程款	≤	418212.71	元	*385919.54*	10	9	*相关施工方质保金未完成支付*
合计								100	98	
评价结论	*项目自评总分 98.分，群众与员工满意度均超预期。既提升了殡仪馆服务承载能力，也塑造了良好社会形象，有效满足群众治丧需求，项目实施成效显著。*									
存在问题	*预算执行率 92.28% 未达 100%，主要因相关施工方质保金未完成支付。这反映出在项目中对质保金支付节点把控不够精准，影响了预算资金的整体执行进度。*									
改进措施	*完善项目资金支付管理制度，明确质保金支付流程与时间节点，加强与施工方的沟通协调。*									
项目负责人：王小丽				财务负责人：谢英						

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

项目名称		51130022T000005042779-墓区建设及配饰工程								
主管部门		殡仪馆					实施单位（盖章）	南充市殡仪馆		
项目基本情况		项目年度目标					年度目标完成情况			
	1.项目年度目标完成情况	配合南充市殡仪馆边坡安全防护整治及墓位开发项目，在项目实施后南充市殡仪馆即可测底解决存在的高挖方边坡安全隐患，又可以改善殡葬管理治丧环境，还可以解决南充市殡仪馆边坡安全防护整治及墓位开发项目的资金以及南充市殡仪馆迁建项目自筹资金部分。					工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。			
	2.项目实施内容及过程概述	无								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	13.27	13.27	0.00			0.00%	10	0	工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。
	其中：财政资金	13.27	13.27	0.00			0.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	墓区建设及配饰工程数量	≥	3	项	0	20	0	工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。
		质量指标	墓区建设及配饰工程验收合格率	=	100	%	0	10	0	工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。
		时效指标	墓区建设及配饰工程及时完工率	=	100	%	0	10	0	工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。
	效益指标	社会效益指标	改善南充市殡葬环境	≥	60	%	0	10	0	工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。
		可持续影响指标	殡葬服务设施建设影响年限	≥	1	年	0	10	0	工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。
	满意度指标	服务对象满意度指标	购买墓位民众满意度	≥	95	%	0	10	0	工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。
	成本指标	经济成本指标	墓区建设及配饰工程款	≤	132702	元	0	20	0	工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。
合计								100	0	
评价结论	本项目自评总分0分，因工程进度未达支付要求，预算执行率为0%，所有绩效指标完成值均为0，年度目标未实现。									
存在问题	工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。									
改进措施	工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。									
项目负责人：王小丽					财务负责人：谢英					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

项目名称		51130022T000005846668-中央财政彩票公益金支持社会福利事业专项资金								
主管部门		殡仪馆					实施单位（盖章）	南充市殡仪馆		
项目基本情况		项目年度目标					年度目标完成情况			
	1.项目年度目标完成情况	为确保遗体运输安全，开展新殡仪车辆购置项目。					已顺利完成新殡仪车辆购置项目，新车通过严格验收并投入使用，配备先进安全设施，有效提升遗体运输安全性与规范性，确保运输过程平稳可靠，年度保障遗体运输安全的目标圆满达成。			
	2.项目实施内容及过程概述	车辆交付时严格验收，质量达标后投入使用。同时，按合同约定扣留质保金。质保期结束，车辆无质量问题，及时退还质保金，整个流程规范有序，保障了项目资金使用安全与车辆采购质量。								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	1.49	1.49	1.49			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	1.49	1.49	1.49			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	购置殡葬车辆数	≥	1	辆	1	20	20	
		质量指标	购置殡葬车辆合格率	=	100	%	100	10	10	
		时效指标	购置殡葬车辆及时率	=	100	%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提升社会形象	≥	1	年	1	15	15	
		可持续影响指标	殡葬服务设施影响年限	≥	1	年	1	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	对殡葬基础设施服务条件满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	经济成本指标	社会福利事业专项资金	≤	14850	元	14850	10	10	
合计								100	100	
评价结论	*2024年度中央财政彩票公益金支持的新殡仪车辆购置项目绩效自评100分，评价为优秀。预算执行率100%，各项绩效指标达标，实施规范，有效提升遗体运输安全规范性。*									
存在问题	*无*									
改进措施	*无*									
项目负责人：王小丽						财务负责人：谢英				

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

项目名称		511300023T000009293930-南财专[2023]93号下达2023年中央财政福彩公益金							
主管部门		殡仪馆				实施单位（盖章）	南充市殡仪馆		
项目基本情况		项目年度目标				年度目标完成情况			
	1.项目年度目标完成情况	支持殡葬基础设施建设和改造，提升殡葬服务能力				已利用中央财政福彩公益金完成殡葬基础设施建设与改造，包括场馆修缮、设备升级等工程。显著提升场馆服务承载能力与服务质量，有效达成提升殡葬服务能力的年度目标。			
	2.项目实施内容及过程概述	项目启动前，依据殡仪馆实际需求科学制定建设改造方案。施工期间定期开展检查督导，及时解决发现的问题，现阶段项目建设正稳步推进中。后续待项目完工后，计划组织多方验收，质保期结束且无质量问题时，依规完成资金结算，确保公益金使用规范高效。							
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因
	总额	237.96	237.96	224.32		94.27%	10	9.4	*工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。*
	其中：财政资金	237.96	237.96	224.32		94.27%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/	
	其他资金						/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	殡仪馆新建和改扩建数量	=	1	个	1	10	10	
		质量指标	项目验收合格率	=	100	%	100	10	10	
		时效指标	殡仪馆新建和改扩建时效	≤	1	年	1	20	20	
	效益指标	社会效益指标	提升殡葬行业社会形象	≥	1	年	1	10	10	
		可持续影响指标	殡葬服务建设影响年限	≥	1	年	1	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	治丧群众满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	经济成本指标	殡仪馆新建和改扩建成本	≤	2379550	元	*2243150*	20	18.8	*工程按项目进度支付，进度未达到，无法实现支付。*
合计								100	98.2	
评价结论	*项目自评总分 98.2 分，通过完成殡仪馆新建与改扩建工程，有效提升殡葬服务能力，项目验收合格率 100%，群众满意度达 95%，显著改善行业形象，实现社会效益与服务质量双提升，中央财政福彩公益金使用成效显著。*								
存在问题	*预算执行率为 94.27%，未达 100%，主要因工程进度滞后，部分款项按进度支付未达标。反映出项目施工计划与资金拨付衔接不够紧密，进度管控存在薄弱环节，影响资金使用效率。*								
改进措施	*加强施工进度动态监控，优化施工组织方案；完善项目管理考核制度，对进度滞后责任方进行督促整改，确保资金高效使用与项目按时完成。*								
项目负责人：王小丽				财务负责人：谢英					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

项目名称		51130023T000009834483-南财专[2023]459号殡葬管理处项目经费								
主管部门		殡仪馆					实施单位（盖章）	南充市殡仪馆		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		用于公墓扩建等附属工程，提升群众满意度					已利用项目经费完成公墓扩建等多项附属工程，有效			
	2.项目实施内容及过程概述	目启动前，统筹规划公墓扩建、附属设施建设等多项工程，并制定详细实施方案。执行过程中，组织专业团队推进项目建设，定期监督工程质量与进度。除墓区电梯安装及栈道项目因规划调整未开展和南充市殡仪馆公墓1至9区配套3期2部分未到项目进度，无法完成支付外，其余工程均顺利完工并通过验收，资金使用规范，保障了项目整体效益。								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	288.63	288.63	35.18			12.19%	10	1.2	*墓区电梯安装及栈道项目未实施。南充市殡仪馆公墓1至9区配套3期2部分因未到项目进度，无法完成支付*
	其中：财政资金	288.63	288.63	35.18			12.19%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	项目经费实施数量	≥	5	项	*3*	10	6	
		质量指标	工程项目验收合格率	≥	98	%	*98*	10	10	
		时效指标	工程项目及时率	=	100	%	*100*	20	20	
	效益指标	经济效益指标	实现殡仪事业收入年增长率	≥	1	%	*1*	20	20	
	满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥	95	%	*98*	10	10	
	成本指标	经济成本指标	公墓围墙建设项目	=	305140	元	*15147*	5	5	
			南充市殡仪馆改扩建项目	=	15147	元	*0*	5	2	
			其他项目资金配套金额	=	0	元	*305140*	2	5	
			墓区电梯安装及栈道项目	=	2030000	元	*0*	5	0	*因规划调整未开展*
			南充市殡仪馆公墓1至9区配套3期2部分	=	454000	元	*31513*	3	0	*未到项目进度，无法完成支付*
合计								100	79.2	
评价结论	*项目自评总分 79.2 分，已完成的公墓扩建等附属工程有效改善殡葬服务环境，群众满意度达 98%，工程验收合格率与及时率达标，实现殡仪事业收入增长目标。但部分项目未实施或进度滞后，影响整体绩效。*									
存在问题	*预算执行率仅 12.19%，主要因墓区电梯安装及栈道项目规划调整未开展，南充市殡仪馆公墓 1 至 9 区配套 3 期 2 部分未达进度。暴露出项目前期规划不够精准，进度管控与动态调整机制不完善，导致资金使用效率低。*									
改进措施	*优化项目前期规划，加强可行性研究与论证，避免因规划变动影响实施；建立项目进度实时跟踪机制，对滞后项目分析原因并制定补救方案；完善资金拨付与项目进度联动机制，确保资金按需及时拨付，提升预算执行率。*									
项目负责人：王小丽							财务负责人：谢英			

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

项目名称		51130024T000011108277-“中人”一次性退休补贴							
主管部门		殡仪馆				实施单位（盖章）	南充市殡仪馆		
项目基本情况		项目年度目标				年度目标完成情况			
	1.项目年度目标完成情况	根据2023年人员变动情况，新增一名退休人员存在“中人”一次性退休补贴，发放此项补贴既能提升职工满意度，又能持续有效胡开展日常工作。				已依据2023年人员变动，精准核算并按时足额发放新增退休“中人”一次性退休补贴。有效提升职工满意度，保障单位日常工作有序开展，年度既定目标顺利达成。			
	2.项目实施内容及过程概述	项目启动后，先依据政策及人员档案，准确核算补贴金额；随后按财务审批流程，提交相关材料完成审核与审批；获批后，通过规范财务渠道及时发放补贴。发放后进行信息核对与职工反馈收集，确保补贴发放准确无误、公开透明。							
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	3.11	3.11		100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	3.11	3.11		100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/	
	其他资金						/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	一次性退休补贴领取人数	=	1	人	1	20	20	
		质量指标	一次性退休补贴发放覆盖率	=	100	%	100	10	10	
		时效指标	一次性退休补贴发放完成时限	定性	2024年6月底		2024年6月	10	10	
	效益指标	可持续影响指标	机关事业单位退休制度持续影响年限	≥	1	年	1	20	20	
	满意度指标	满意度指标	待遇领取人员满意度	≥	98	%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	一次性退休补贴发放成本	≤	16380	元	16380	20	20	
合计								100	100	
评价结论	项目自评总分100分，严格按政策完成新增退休“中人”一次性退休补贴发放，预算执行率100%，补贴领取人数、覆盖率等指标均达标，待遇领取人员满意度达100%，有效提升职工归属感，保障单位工作运转，项目实施成效显著。								
存在问题	无								
改进措施	无								
项目负责人：谢英				财务负责人：谢英					

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

项目名称		51130025T000012816870-南财专[2024]611号关于下达殡葬专项资金的通知								
主管部门		殡仪馆					实施单位（盖章）	南充市殡仪馆		
项目基本情况		项目年度目标					年度目标完成情况			
	1.项目年度目标完成情况	殡葬专项资金用于职工社保、医疗、工资，专用材料等的采买工作，能及时、高效的采购来补给库存，保障殡仪收入达到效益最大化、收入最大化。					殡葬专项资金已按计划用于职工社保、医疗、工资发放及专用材料采购，及时高效完成库存补给。通过资金合理使用，有效保障殡仪服务正常开展，实现殡仪收入效益与规模双提升，年度目标全面达成。			
	2.项目实施内容及过程概述	项目启动前，依据实际需求科学编制资金预算，明确各项支出占比。实施过程中，严格规范资金拨付流程。在采购环节，遵循公开招标或询价制度确定供应商，物资到货后组织专业人员验收。同时，定期核查职工待遇发放情况，确保资金使用合规高效，切实保障项目目标落地。								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	200.00	200.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	200.00	200.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	殡葬专项资金项目数量	≥	3	项	3	15	15	
		质量指标	殡葬专项资金项目验收合格率	≥	0	%	0	15	15	
		时效指标	殡葬专项资金项目时效性	定性	2024年12月31日		2024年12月31日	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障殡仪馆正常运转	=	100	%	100	10	10	
		可持续影响指标	保障殡仪馆各项工作的正常开展	≥	1	年	1	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	经济成本指标	殡葬专项资金项目资金	≤	2000000	元	2000000	20	20	
合计								100	100	
评价结论	*项目自评总分 100 分，殡葬专项资金全额执行，精准用于职工保障与物资采购，完成率、验收合格率均达 100%。通过保障殡仪服务有序开展，实现收入效益双增长，群众满意度达 95%，有效提升殡仪馆服务能力，达成社会效益与经济效益双赢，专项资金使用效益显著。*									
存在问题	*无*									
改进措施	*无*									
项目负责人：谢英					财务负责人：谢英					

附件 2

南充市殡仪馆
2024 年度专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

为保障殡仪馆稳定运行，根据南财专〔2024〕611 号文件要求，殡葬专项资金主要用于保障殡仪馆日常运营，具体包括：支付职工社保、医疗及工资等人员经费，采购殡葬专用物资及设备维护耗材。通过规范资金使用流程，实现高效物资补给和库存管理，从而提升殡仪服务质量，确保殡葬服务收入稳步增长。

（二）实施目的及支持方向。

本项目实施的根本目的是保障殡仪馆基本运转和服务的持续性、稳定性。项目资金管理严格遵循相关专项资金管理办法，确保资金安全、规范、有效使用。主要工作任务包括：保障人员经费稳定支付以维持队伍稳定；保障专用物资及时采购与供应以满足服务需求。资金支持方向明确集中于人员经费和专用物资采购两大方面，确保专款专用。

（三）预算安排及分配管理。

本项目资金申报金额根据上年度实际支出与本年度业务预测精准编制。预算安排严格依据南财专〔2024〕611 号文件批复额

度执行。资金分配原则为“保障基本、按需分配、突出重点”，优先确保人员经费和核心服务物资的供应。资金分配过程透明，最终资金全额下达并用于既定用途。

（四）项目绩效目标设置。

1.整体绩效目标：通过专项资金保障，实现殡仪馆年度正常运营率 100%，殡仪服务质量显著提升，群众满意度不低于 90%，殡葬服务收入较上年度增长 5% 以上，打造 “规范、高效、文明”的殡葬服务体系。

2.区域绩效目标：项目充分满足全市各区殡葬服务需求，殡葬服务关键指标均达行业先进水平，服务响应高效及时，群众满意度较高。

3.具体绩效目标：

定性目标：建立健全资金管理、物资采购、服务规范等制度体系，确保各项操作符合《殡葬管理条例》《殡仪馆服务规范》等法规标准；提升职工专业素养，树立行业良好形象。

定量目标：资金支出合规率 100%，无违规使用情况；专用物资采购及时率≥98%，库存周转率≥80%；人员经费发放及时率100%，职工满意度≥95%；群众满意度≥98%，投诉处理及时率100%。

项目自评工作开展情况：成立由单位主要领导牵头的自评工作组，明确自评范围、方法及时间节点。自评过程中收集各类数据资料 ，开展群众调研 ，确保自评结果真实、准确。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过对殡葬专项资金项目进行绩效自评，全面了解项目资金的使用情况、管理水平和实施效果，总结项目实施过程中的经验与不足。一方面，检验项目是否达到了预期的绩效目标，包括资金使用的合规性、库存管理的合理性、殡仪收入的增长情况以及服务质量和群众满意度的提升程度等；另一方面，为后续项目资金的分配、管理和使用提供依据，不断优化项目决策和管理流程，提高财政资金的使用效益，确保殡葬专项资金能够更好地支持殡仪服务事业的发展，切实保障殡仪馆各项工作的正常开展。

（二）预设问题及评价重点。

按照绩效评价指标体系，预设在项目实施过程中可能出现的问题，如资金使用是否存在违规情况、库存管理是否存在积压或短缺现象、服务质量提升是否未达到预期、群众满意度是否较低等。评价重点主要围绕资金支出使用全过程及其实施效果展开，具体包括项目决策的科学性和合理性，项目管理中制度办法的健全性和执行力度，项目实施过程中预算执行的进度和资金使用的规范性，以及项目结果是否实现了预设的绩效目标等。通过对这些方面的综合评价和判断，准确掌握项目的实际情况。

（三）评价方法。

根据殡葬专项资金项目的特点和评价重点，综合采用问卷调查法和座谈调研法收集相关材料并开展具体评价。问卷调查法向

接受殡仪服务的群众发放问卷，收集他们对服务质量的评价和满意度反馈；座谈调研法与单位的库存管理人员、工作人员以及相关其他人员进行座谈，了解项目实施过程中的具体情况和存在的问题。

（四）评价组织。

在调查问卷法中，由处班子成员带队，每日带领两到三名行政人员，面向治丧群众开展满意度及意见调查，广泛收集群众反馈；座谈调研法则由主要领导和分管领导与直接负责人员进行谈话，深入了解项目执行情况与存在问题，为绩效评价提供多维度信息支撑。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。

在决策程序上，项目的设立严格依据南财专〔2024〕611 号文件要求，经过了规范的申报和审批流程，决策过程符合相关规定，程序完整合规。规划论证方面，项目在申报前对殡仪服务的需求、资金的用途等进行了充分的调研和分析，规划具有较强的针对性和可行性，能够满足殡仪馆各项工作正常开展的需要。资金投向明确，全部用于职工社保、医疗、工资发放以及专用材料采买等项目既定用途，投向合理。

2.项目管理。

在制度办法上，项目实施单位建立了较为完善的资金管理、

采购管理、库存管理等相关制度办法，为项目的顺利实施提供了制度保障。分配管理方面，资金的分配严格按照项目需求和计划进行，确保每一笔资金都用在实处，分配过程公开透明。绩效监管上，对项目实施过程中的绩效目标实现情况进行了定期跟踪和监管，及时发现并解决问题，监管措施有效。

3.项目实施。

预算执行方面，项目资金按照批复的预算金额和进度进行使用，预算执行进度良好，未出现大额超支或结余的情况。资金使用上，严格遵守相关财务制度和资金管理办法，资金支出合规，票据齐全，手续完备，未发现挪用、挤占资金等违规现象。

4.项目结果。

目标完成方面，项目的各项绩效目标均已实现，职工社保、医疗、工资得到按时发放，专用材料库存充足，满足了殡仪服务的需求，殡仪馆各项工作正常开展。完成时效上，项目按照既定的实施进度计划顺利完成，各阶段工作均在规定时间内完成，未出现拖延现象。

（二）专用指标绩效分析。

本项目作为保障南充市殡仪馆行政运转的专项资金，重点围绕人员保障与业务运转效能相关指标开展绩效分析。

1.用途合规性：专项资金严格按照规定用途使用，全部用于职工社保、医疗、工资发放以及专用材料采买等与殡葬管理处行政运转密切相关的方面，未出现挪用、挤占资金用于其他无关用

途的情况，确保了资金使用的专一性和合规性。

2.程序合规性：在行政运转过程中，各项工作均遵循既定的程序和流程。无论是资金的申请、审批、拨付，还是专用材料的采购、验收、入库等环节，都严格按照相关制度和规定执行，程序规范、透明，有效防范了违规操作风险。

3.标准合规性：行政运转所涉及的各项标准，如职工工资发放标准、社保和医疗缴纳标准、专用材料采购标准等，均符合国家、地方以及行业的相关规定和标准，确保了行政运转的规范性和合理性。

（三）个性指标绩效分析。

1.专用材料采购及时率：在项目实施过程中，专用材料的采购能够按照库存需求和服务计划及时进行，采购及时率达到100%，确保了殡仪服务的顺利开展。

2.殡仪服务投诉处理及时率：对于群众提出的殡仪服务相关投诉，能够及时受理并进行处理，处理及时率达到 100%，有效维护了群众的合法权益，提升了服务质量。

四、评价结论

从评价情况来看，项目实施总体情况良好。项目资金的申报及批复符合相关规定，绩效目标明确且合理可行，申报内容与实施内容相符。在评价实施过程中，各项评价方法运用得当，全面反映了项目的实际情况。绩效分析结果显示，通用指标、专用指标和个性指标均取得了较好的成绩，项目实现了预期的绩效目标，

保障了殡仪馆各项工作的正常开展，提升了服务质量和群众满意度，资金使用效益显著。

五、存在主要问题

1.专用材料库存管理存在不足，部分材料出现短期积压或缺货。由于缺乏系统的市场需求分析工具，对不同类型、规格的专用材料需求预测不够精准，导致部分材料采购量超过或达不到实际使用量。采购量超过实际使用量时，造成短期库存积压，占用了一定的资金；采购量达不到实际使用量时，会出现缺货情况，无法及时满足殡仪服务的需求，可能导致服务延误，影响群众对殡仪服务的满意度，甚至在一定程度上制约了殡仪收入的增长。

2.绩效监管的长效机制尚未完全建立。虽然在项目实施过程中进行了定期跟踪和监管，但缺乏常态化的绩效监管机制，对项目长期运行效果的跟踪和评估不足。

六、改进建议

1.针对专用材料库存积压和缺货问题，安排专人负责库存动态监测，定期盘点库存，根据库存情况及时调整采购计划，避免材料积压和短缺。

2.针对绩效监管长效机制缺失的问题，建议建立常态化的绩效监管机制，明确监管部门和人员的职责，定期对项目的运行情况进行跟踪评估。建立绩效信息公开制度，及时公开项目绩效情况，接受内部和社会的监督，确保项目持续发挥良好效益。

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

收入支出决算总表

财决公开 01 表

2024 年度

单位名称：南充市殡仪馆　　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	3,049.89	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	225.80	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	2,999.06
	9		九、卫生健康支出	40	26.27
	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	24.56
	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	225.80
	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	3,275.69	本年支出合计	58	3,275.69
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	92.39	年末结转和结余	60	92.39
总计	31	3,368.08	总计	62	3,368.08

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。

收入决算表

财决公开02表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024年度　　单位:万元

支出功能分类科目编码	科目名称	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
类 款 项	合计	3,275.69	3,275.69					
208	**社会保障和就业支出**	**2,999.06**	**2,999.06**					
20805	**行政事业单位养老支出**	**49.13**	**49.13**					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.94	30.94					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.07	15.07					
2080599	其他行政事业单位养老支出	3.11	3.11					
20810	**社会福利**	**2,949.68**	**2,949.68**					
2081004	殡葬	2,949.68	2,949.68					
20811	**残疾人事业**	**0.26**	**0.26**					
2081199	其他残疾人事业支出	0.26	0.26					
210	**卫生健康支出**	**26.27**	**26.27**					
21011	**行政事业单位医疗**	**26.27**	**26.27**					
2101102	事业单位医疗	26.27	26.27					
221	**住房保障支出**	**24.56**	**24.56**					
22102	**住房改革支出**	**24.56**	**24.56**					
2210201	住房公积金	24.56	24.56					
229	**其他支出**	**225.80**	**225.80**					
22960	**彩票公益金安排的支出**	**225.80**	**225.80**					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	225.80	225.80					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

财决公开 03 表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024 年度　　单位:万元

支出功能分类科目编码			科目名称	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
类	款	项	合计	3,275.69	363.33	2,912.36			
208			**社会保障和就业支出**	**2,999.06**	**312.50**	**2,686.56**			
20805			**行政事业单位养老支出**	**49.13**	**46.01**	**3.11**			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.94	30.94				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	15.07	15.07				
2080599			其他行政事业单位养老支出	3.11		3.11			
20810			**社会福利**	**2,949.68**	**266.22**	**2,683.45**			
2081004			殡葬	2,949.68	266.22	2,683.45			
20811			**残疾人事业**	**0.26**	**0.26**				
2081199			其他残疾人事业支出	0.26	0.26				
210			**卫生健康支出**	**26.27**	**26.27**				
21011			**行政事业单位医疗**	**26.27**	**26.27**				
2101102			事业单位医疗	26.27	26.27				
221			**住房保障支出**	**24.56**	**24.56**				
22102			**住房改革支出**	**24.56**	**24.56**				
2210201			住房公积金	24.56	24.56				
229			**其他支出**	**225.80**		**225.80**			
22960			**彩票公益金安排的支出**	**225.80**		**225.80**			
2296002			用于社会福利的彩票公益金支出	225.80		225.80			

注：本表反映部门本年度各项支出情况

财政拨款收入支出决算总表

财决公开 04 表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024 年度　　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	3,049.89	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	225.80	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	2,999.06	2,999.06		
	9		九、卫生健康支出	41	26.27	26.27		
	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	24.56	24.56		
	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	225.80		225.80	
	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	3,275.69	本年支出合计	59	3,275.69	3,049.89	225.80	
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	3,275.69	总计	64	3,275.69	3,049.89	225.80	

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。

财政拨款支出决算明细表

财决公开 05 表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024 年度　　单位:万元

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		
经济分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
	合计	1	3,275.69	3,049.89	363.33	2,686.56	225.80		225.80			
301	工资福利支出	2	286.81	286.81	286.81							
30101	基本工资	3	75.34	75.34	75.34							
30102	津贴补贴	4	60.76	60.76	60.76							
30103	奖金	5	6.61	6.61	6.61							
30106	伙食补助费	6										
30107	绩效工资	7	45.77	45.77	45.77							
30108	机关事业单位基本养老保险费	8	30.94	30.94	30.94							
30109	职业年金缴费	9	15.07	15.07	15.07							
30110	职工基本医疗保险缴费	10	26.27	26.27	26.27							
30111	公务员医疗补助缴费	11										
30112	其他社会保障缴费	12	0.91	0.91	0.91							
30113	住房公积金	13	24.56	24.56	24.56							
30114	医疗费	14										
30199	其他工资福利支出	15	0.58	0.58	0.58							
302	商品和服务支出	16	2,722.29	2,720.81	75.95	2,644.86	1.49		1.49			
30201	办公费	17	19.35	19.35	19.00	0.35						
30202	印刷费	18										
30203	咨询费	19										
30204	手续费	20										
30205	水费	21	88.80	88.80	0.02	88.78						
30206	电费	22	135.84	135.84	1.00	134.84						
30207	邮电费	23	4.04	4.04	2.00	2.04						
30208	取暖费	24										
30209	物业管理费	25										
30211	差旅费	26	10.75	10.75	2.00	8.75						
30212	因公出国（境）费用	27										
30213	维修（护）费	28	20.93	20.93		20.93						
30214	租赁费	29	26.02	26.02		26.02						
30215	会议费	30										
30216	培训费	31										
30217	公务接待费	32	0.33	0.33		0.33						
30218	专用材料费	33	69.20	69.20		69.20						
30224	被装购置费	34										
30225	专用燃料费	35	33.17	33.17		33.17						
30226	劳务费	36	1,438.99	1,438.99		1,438.99						
30227	委托业务费	37	7.70	7.70		7.70						
30228	工会经费	38	2.46	2.46	2.46							

财政拨款支出决算明细表

财决公开 05 表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024 年度　　单位:万元

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		
经济分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
30229	福利费	39	2.53	2.53	2.53							
30231	公务用车运行维护费	40	2.96	2.96		2.96						
30239	其他交通费用	41	26.66	26.66		26.66						
30240	税金及附加费用	42										
30299	其他商品和服务支出	43	832.56	831.08	46.94	784.13	1.49		1.49			
303	对个人和家庭的补助	44	3.67	3.67	0.56	3.11						
30301	离休费	45										
30302	退休费	46										
30303	退职（役）费	47										
30304	抚恤金	48										
30305	生活补助	49	0.56	0.56	0.56							
30306	救济费	50										
30307	医疗费补助	51										
30308	助学金	52										
30309	奖励金	53										
30310	个人农业生产补贴	54										
30311	代缴社会保险费	55										
30399	其他个人和家庭的补助支出	56	3.11	3.11		3.11						
307	债务利息及费用支出	57										
30701	国内债务付息	58										
30702	国外债务付息	59										
30703	国内债务发行费用	60										
30704	国外债务发行费用	61										
309	资本性支出（基本建设）	62										
30901	房屋建筑物购建	63										
30902	办公设备购置	64										
30903	专用设备购置	65										
30905	基础设施建设	66										
30906	大型修缮	67										
30907	信息网络及软件购置更新	68										
30908	物资储备	69										
30913	公务用车购置	70										
30919	其他交通工具购置	71										
30921	文物和陈列品购置	72										
30922	无形资产购置	73										
30999	其他基本建设支出	74										
310	资本性支出	75	262.91	38.59		38.59	224.32		224.32			
31001	房屋建筑物购建	76										
31002	办公设备购置	77										

财政拨款支出决算明细表

财决公开 05 表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024 年度　　单位:万元

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		
经济分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
31003	专用设备购置	78										
31005	基础设施建设	79										
31006	大型修缮	80										
31007	信息网络及软件购置更新	81										
31008	物资储备	82										
31009	土地补偿	83										
31010	安置补助	84										
31011	地上附着物和青苗补偿	85										
31012	拆迁补偿	86										
31013	公务用车购置	87										
31019	其他交通工具购置	88										
31021	文物和陈列品购置	89										
31022	无形资产购置	90										
31099	其他资本性支出	91	262.91	38.59		38.59	224.32		224.32			
311	对企业补助（基本建设）	92										
31101	资本金注入	93										
31199	其他对企业补助	94										
312	对企业补助	95										
31201	资本金注入	96										
31203	政府投资基金股权投资	97										
31204	费用补贴	98										
31205	利息补贴	99										
31206	其他资本性补助	100										
31299	其他对企业补助	101										
313	对社会保障基金补助	102										
31302	对社会保险基金补助	103										
31303	补充全国社会保障基金	104										
31304	对机关事业单位职业年金的补助	105										
399	其他支出	106										
39907	国家赔偿费用支出	107										
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	108										
39909	经常性赠与	109										
39910	资本性赠与	110										
39999	其他支出	111										

注：本表以反映部门本年度财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开06表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024年度　　单位:万元

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
			合计	3,049.89	363.33	2,686.56
208			**社会保障和就业支出**	**2,999.06**	**312.50**	**2,686.56**
20805			**行政事业单位养老支出**	**49.13**	**46.01**	**3.11**
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.94	30.94	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	15.07	15.07	
2080599			其他行政事业单位养老支出	3.11		3.11
20810			**社会福利**	**2,949.68**	**266.22**	**2,683.45**
2081004			殡葬	2,949.68	266.22	2,683.45
20811			**残疾人事业**	**0.26**	**0.26**	
2081199			其他残疾人事业支出	0.26	0.26	
210			**卫生健康支出**	**26.27**	**26.27**	
21011			**行政事业单位医疗**	**26.27**	**26.27**	
2101102			事业单位医疗	26.27	26.27	
221			**住房保障支出**	**24.56**	**24.56**	
22102			**住房改革支出**	**24.56**	**24.56**	
2210201			住房公积金	24.56	24.56	

注：本表反映部门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支出决算明细表

财决公开07表

2024年度

单位名称：南充市殡仪馆　　单位:万元

项目		合计	工资福利支出										
支出功能分类科目代码	科目名称		小计	基本工资	津贴补贴	奖金	伙食补助费	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
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	合计	3,049.89	286.81	75.34	60.76	6.61		45.77	30.94	15.07	26.27		0.91	24.56
208	**社会保障和就业支出**	**2,999.06**	**235.99**	**75.34**	**60.76**	**6.61**		**45.77**	**30.94**	**15.07**			**0.91**	
20805	**行政事业单位养老支出**	**49.13**	**46.01**						**30.94**	**15.07**				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.94	30.94						30.94					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.07	15.07							15.07				
2080599	其他行政事业单位养老支出	3.11												
20810	**社会福利**	**2,949.68**	**189.71**	**75.34**	**60.76**	**6.61**		**45.77**					**0.65**	
2081004	殡葬	2,949.68	189.71	75.34	60.76	6.61		45.77					0.65	
20811	**残疾人事业**	**0.26**	**0.26**										**0.26**	
2081199	其他残疾人事业支出	0.26	0.26										0.26	
210	**卫生健康支出**	**26.27**	**26.27**								**26.27**			
21011	**行政事业单位医疗**	**26.27**	**26.27**								**26.27**			
2101102	事业单位医疗	26.27	26.27								26.27			
221	**住房保障支出**	**24.56**	**24.56**											**24.56**
22102	**住房改革支出**	**24.56**	**24.56**											**24.56**
2210201	住房公积金	24.56	24.56											24.56

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

财决公开07表

2024年度

单位名称：南充市殡仪馆

单位:万元

项目			工资福利支出		商品和服务支出											
支出功能分类科目代码			科目名称	医疗费	其他工资福利支出	小计	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	因公出国（境）费用
类	款	项	栏次	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
			合计		0.58	2,720.81	19.35				88.80	135.84	4.04			10.75	
208			**社会保障和就业支出**		**0.58**	**2,720.81**	**19.35**				**88.80**	**135.84**	**4.04**			**10.75**	
20805			**行政事业单位养老支出**														
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出														
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出														
2080599			其他行政事业单位养老支出														
20810			**社会福利**		**0.58**	**2,720.81**	**19.35**				**88.80**	**135.84**	**4.04**			**10.75**	
2081004			殡葬		0.58	2,720.81	19.35				88.80	135.84	4.04			10.75	
20811			**残疾人事业**														
2081199			其他残疾人事业支出														
210			**卫生健康支出**														
21011			**行政事业单位医疗**														
2101102			事业单位医疗														
221			**住房保障支出**														
22102			**住房改革支出**														
2210201			住房公积金														

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

财决公开07表

2024年度

单位名称：南充市殡仪馆　　单位:万元

项目		商品和服务支出													
支出功能分类科目代码	科目名称	维修（护）费	租赁费	会议费	培训费	公务接待费	专用材料费	被装购置费	专用燃料费	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
类 款 项	栏次	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41
	合计	20.93	26.02			0.33	69.20		33.17	1,438.99	7.70	2.46	2.53	2.96	26.66
208	**社会保障和就业支出**	**20.93**	**26.02**			**0.33**	**69.20**		**33.17**	**1,438.99**	**7.70**	**2.46**	**2.53**	**2.96**	**26.66**
20805	**行政事业单位养老支出**														
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出														
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出														
2080599	其他行政事业单位养老支出														
20810	**社会福利**	**20.93**	**26.02**			**0.33**	**69.20**		**33.17**	**1,438.99**	**7.70**	**2.46**	**2.53**	**2.96**	**26.66**
2081004	殡葬	20.93	26.02			0.33	69.20		33.17	1,438.99	7.70	2.46	2.53	2.96	26.66
20811	**残疾人事业**														
2081199	其他残疾人事业支出														
210	**卫生健康支出**														
21011	**行政事业单位医疗**														
2101102	事业单位医疗														
221	**住房保障支出**														
22102	**住房改革支出**														
2210201	住房公积金														

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

财决公开07表

2024年度

单位名称：南充市殡仪馆　　单位:万元

项目		商品和服务支出		对个人和家庭的补助										
支出功能分类科目代码	科目名称	税金及附加费用	其他商品和服务支出	小计	离休费	退休费	退职（役）费	抚恤金	生活补助	救济费	医疗费补助	助学金	奖励金	个人农业生产补贴
类 款 项	栏次	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54
	合计		831.08	3.67					0.56					
208	**社会保障和就业支出**		**831.08**	**3.67**					**0.56**					
20805	**行政事业单位养老支出**			**3.11**										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出													
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出													
2080599	其他行政事业单位养老支出			3.11										
20810	**社会福利**		**831.08**	**0.56**					**0.56**					
2081004	殡葬		831.08	0.56					0.56					
20811	**残疾人事业**													
2081199	其他残疾人事业支出													
210	**卫生健康支出**													
21011	**行政事业单位医疗**													
2101102	事业单位医疗													
221	**住房保障支出**													
22102	**住房改革支出**													
2210201	住房公积金													

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

财决公开07表

2024年度

单位名称：南充市殡仪馆　　单位:万元

项目		对个人和家庭的补助		债务利息及费用支出					资本性支出（基本建设）						
支出功能分类科目代码	科目名称	代缴社会保险费	其他对个人和家庭的补助	小计	国内债务付息	国外债务付息	国内债务发行费用	国外债务发行费用	小计	房屋建筑物购建	办公设备购置	专用设备购置	基础设施建设	大型修缮	信息网络及软件购置更新
类 款 项	栏次	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68
	合计		3.11												
208	**社会保障和就业支出**		**3.11**												
20805	**行政事业单位养老支出**		**3.11**												
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出														
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出														
2080599	其他行政事业单位养老支出		3.11												
20810	**社会福利**														
2081004	殡葬														
20811	**残疾人事业**														
2081199	其他残疾人事业支出														
210	**卫生健康支出**														
21011	**行政事业单位医疗**														
2101102	事业单位医疗														
221	**住房保障支出**														
22102	**住房改革支出**														
2210201	住房公积金														

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

财决公开07表

2024年度

单位名称：南充市殡仪馆　　单位:万元

项目			资本性支出（基本建设）						资本性支出							
支出功能分类科目代码		科目名称	物资储备	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	其他基本建设支出	小计	房屋建筑物购建	办公设备购置	专用设备购置	基础设施建设	大型修缮	信息网络及软件购置更新	物资储备
类	款 项	栏次	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82
		合计							38.59							
208		**社会保障和就业支出**							**38.59**							
20805		**行政事业单位养老支出**														
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出														
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出														
2080599		其他行政事业单位养老支出														
20810		**社会福利**							**38.59**							
2081004		殡葬							38.59							
20811		**残疾人事业**														
2081199		其他残疾人事业支出														
210		**卫生健康支出**														
21011		**行政事业单位医疗**														
2101102		事业单位医疗														
221		**住房保障支出**														
22102		**住房改革支出**														
2210201		住房公积金														

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

财决公开07表

2024年度

单位名称：南充市殡仪馆　　单位:万元

项目			资本性支出									对企业补助（基本建设）			对企业补助	
支出功能分类科目代码		科目名称	土地补偿	安置补助	地上附着物和青苗补偿	拆迁补偿	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	小计	资本金注入	其他对企业补助	小计	资本金注入
类	款 项	栏次	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96
		合计									38.59					
208		**社会保障和就业支出**									**38.59**					
20805		**行政事业单位养老支出**														
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出														
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出														
2080599		其他行政事业单位养老支出														
20810		**社会福利**									**38.59**					
2081004		殡葬									38.59					
20811		**残疾人事业**														
2081199		其他残疾人事业支出														
210		**卫生健康支出**														
21011		**行政事业单位医疗**														
2101102		事业单位医疗														
221		**住房保障支出**														
22102		**住房改革支出**														
2210201		住房公积金														

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

财决公开07表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024年度　　单位:万元

项目				对企业补助					对社会保障基金补助				其他支出					
支出功能分类科目代码			科目名称	政府投资基金股权投资	费用补贴	利息补贴	其他资本性补助	其他对企业补助	小计	对社会保险基金补助	补充全国社会保障基金	对机关事业单位职业年金的补助	小计	国家赔偿费用支出	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	经常性赠与	资本性赠与	其他支出
类	款	项	栏次	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111
			合计															
208			**社会保障和就业支出**															
20805			**行政事业单位养老支出**															
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出															
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出															
2080599			其他行政事业单位养老支出															
20810			**社会福利**															
2081004			殡葬															
20811			**残疾人事业**															
2081199			其他残疾人事业支出															
210			**卫生健康支出**															
21011			**行政事业单位医疗**															
2101102			事业单位医疗															
221			**住房保障支出**															
22102			**住房改革支出**															
2210201			住房公积金															

注：本表无数据。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

财决公开 08 表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024 年度　　单位:万元

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	286.81	302	商品和服务支出	75.95	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	75.34	30201	办公费	19.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	60.76	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	6.61	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	45.77	30205	水费	0.02	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.94	30206	电费	1.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	15.07	30207	邮电费	2.00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	26.27	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.91	30211	差旅费	2.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	24.56	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.58	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.56	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.56	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.46	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	2.53	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	46.94			
	人员经费合计	287.38					公用经费合计	75.95

注：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。

一般公共预算财政拨款项目支出决算表

财决公开 09 表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024 年度　　单位:万元

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项			
			合计	2,686.56	2,686.56
208			**社会保障和就业支出**	**2,686.56**	**2,686.56**
20805			**行政事业单位养老支出**	**3.11**	**3.11**
2080599			其他行政事业单位养老支出	3.11	3.11
20810			**社会福利**	**2,683.45**	**2,683.45**
2081004			殡葬	2,683.45	2,683.45

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款项目支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决公开 10 表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024 年度　　单位:万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计		225.80	225.80		225.80	
229			**其他支出**		**225.80**	**225.80**		**225.80**	
22960			**彩票公益金安排的支出**		**225.80**	**225.80**		**225.80**	
2296002			用于社会福利的彩票公益金支出		225.80	225.80		225.80	

注：本表反映部门本年度政府性预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

财决公开 11 表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024 年度　　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
科目编码			科目名称				
类	款	项	合计				

注：本表**无数据**。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

财决公开12表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024年度　　单位:万元

项　　目				本年支出		
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计			

注：本表**无数据**。

财政拨款“三公”经费支出决算表

财决公开 13

表

单位名称：南充市殡仪馆　　2024 年度　　单位:万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费用	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	
5.90		4.90		4.90	1.00	3.29		2.96		2.96	0.33

决算数											
其中：一般公共预算财政拨款						其中：政府性基金预算财政拨款					
小计	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	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	
3.29		2.96		2.96	0.33						

注：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。