

2017 年中山市殡葬管理所决算公开报告

目 录

第一部分 中山市殡葬管理所概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 中山市殡葬管理所 2017 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 中山市殡葬管理所 2017 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市殡葬管理所概况

（一）部门主要职责

中山市殡葬管理所是主管殡葬管理工作的职能部门。主要职责：

- 1、贯彻执行国家、省、市有关殡葬改革的政策和规定，制定殡葬管理规划和措施；
- 2、处理违反殡葬管理规定的行为，检查督促各镇区的殡葬改革工作；
- 3、协调配合各有关部门齐抓共管殡葬改革，规范丧葬用品市场；
- 4、管理殡葬服务单位和指导开展殡葬服务工作；
- 5、承办上级交办的其他任务。

（二）部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 中山市殡葬管理所 2017 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中山市殡葬管理所

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、财政拨款收入	1	217.54	一、一般公共服务支出	26	0.24
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	214.17
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中山市殡葬管理所

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
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	3.13
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
本年收入合计	22	217.54	本年支出合计	47	217.54
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	0.00	年末结转和结余	49	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
总计	25	217.54	总计	50	217.54

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上 缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		217.54	217.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	214.17	214.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	197.68	197.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080201	行政运行	174.89	174.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	22.79	22.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	16.49	16.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴 费支出	11.06	11.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上 缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		217.54	217.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.13	3.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.13	3.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.13	3.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：中山市殡葬管理所

公开 03 表

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		217.54	194.51	23.03	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	214.17	191.38	22.79	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	197.68	174.89	22.79	0.00	0.00	0.00
2080201	行政运行	174.89	174.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	22.79	0.00	22.79	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	16.49	16.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.06	11.06	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		217.54	194.51	23.03	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.13	3.13	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.13	3.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.13	3.13	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开 04 表

单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	217.54	一、一般公共服务支出	29	0.24	0.24	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	214.17	214.17	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：中山市殡葬管理所

公开 04 表

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	3.13	3.13	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	217.54	本年支出合计	52	217.54	217.54	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨 款	26	0.00		54			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财 政拨款	27	0.00		55			
总计	28	217.54	总计	56	217.54	217.54	0.00

注：本表反映部门本年度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

公开 05 表

单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		217.54	194.51	23.03
201	一般公共服务支出	0.24	0.00	0.24
20199	其他一般公共服务支出	0.24	0.00	0.24
2019999	其他一般公共服务支出	0.24	0.00	0.24
208	社会保障和就业支出	214.17	191.38	22.79
20802	民政管理事务	197.68	174.89	22.79
2080201	行政运行	174.89	174.89	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	22.79	0.00	22.79
20805	行政事业单位离退休	16.49	16.49	0.00
2080502	事业单位离退休	5.43	5.43	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.06	11.06	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		217.54	194.51	23.03
221	住房保障支出	3.13	3.13	0.00
22102	住房改革支出	3.13	3.13	0.00
2210203	购房补贴	3.13	3.13	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	110.92	302	商品和服务支出	19.13
30101	基本工资	21.47	30201	办公费	1.54
30102	津贴补贴	65.89	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	8.06	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	4.44	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.06	30207	邮电费	2.04
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的补助	64.46	30211	差旅费	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	3.07	30213	维修（护）费	0.96
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.05
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30307	医疗费	0.68	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

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
30309	奖励金	3.09	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	5.24
30311	住房公积金	9.03	30227	委托业务费	1.05
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.00
30313	购房补贴	3.13	30229	福利费	0.95
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	6.93
30399	其他对个人和家庭的补助支出	45.47	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.38
			310	其他资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

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
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	175.38		公用经费合计	19.13

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“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接 待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

项 目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

第三部分 中山市殡葬管理所 2017 年部门决算情况说明

一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中山市殡葬管理所 2017 年度总收入 217.54 万元，其中本年收入 217.54 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 217.54 万元，比上年决算数增加 28.73 万元，增长 15.22%，主要变动情况：一是人员经费的年度政策增长；二是 2017 年购房补贴纳入当年预算收支管理；三是为提高办公效率，满足工作需要，按以旧换新和其他增购的方式购置一批新资产，预留办公设备购置经费支出增长；四是清明、重阳节期间殡葬宣传工作力度加大，参加树葬海葬活动的群众增加，骨灰植树撒海活动经费和殡改执法及宣传经费支出增长。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平

5. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平

（二）年度支出总体情况

中山市殡葬管理所 2017 年度总支出 217.54 万元，其中本年支出 217.54 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 194.51 万元，比上年决算数增加 24.17 万元，增长 14.19%，主要变动情况：一是人员经费的年度政策增长；二是 2017 年购房补贴纳入当年预算收支管理。

2. 项目支出 23.03 万元，比上年决算数增加 4.56 万元，增长 24.70%，主要变动情况：一是为提高办公效率，满足工作需要，按以旧换新和其他增购的方式购置一批新资产，预留办公设备购置经费支出增长；二是清明、重阳节期间殡葬宣传工作力度加大，参加树葬海葬活动的群众增加，骨灰植树撒海活动经费和殡改执法及宣传经费支出增长。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2017 年度财政拨款收入说明

中山市殡葬管理所 2017 年度财政拨款收入合计 217.54 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 217.54 万元，比上年决算数增加 28.73 万元，增长 15.22%；主要变动情况：一是人员经费的年度政策增长；二是 2017 年购房补贴纳入当年预算收支管理；三是为提高办公效率，满足工作需要，按以旧换新和其他增购的方式购置一批新资产，预留办公设备购置经费支出增长。四是清明、重阳节期间殡葬宣传工作力度加大，参加树葬海葬活动的群众增加，骨灰植树撒海活动经费和殡改执法及宣传经费支出增长。；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；主要变动情况：与上年持平。

（二）2017 年度财政拨款支出说明

中山市殡葬管理所 2017 年度财政拨款支出合计 217.54 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 217.54 万元，比年初预算数增加 13.57 万元，增长 6.65%；主要变动情况：一是人员经费的年度政策增长；二是 2017 年购房补贴纳入当年预算收支管理；三是为提高办公效率，满足工作需要，按以旧换新和其他增购的方式购置一批新资产，预留办公设备购置经费支出增长。四是清明、重阳节期间殡葬宣传工作力度加大，参加树葬海葬活动的群众增加，骨灰植树撒海活动经费和殡改执法及宣传经费支出增长。；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%；主要变动情况：与上年持平。

三、2017 年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

中山市殡葬管理所 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0.50 万元的 0.00%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.00%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0.50 万元的 0.00%。

2017 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

与上年相比，2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年增加 0 万元，增长 0%。其中：因公出国（境）费支出决

算增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行费支出决算增加 0 万元，增长 0%；公务接待费支出决算增加 0 万元，增长 0%。因公出国（境）费支出减少（增加）的主要情况：本部门本年度无产生因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行费支出减少（增加）的主要情况：本部门本年度无产生公务用车购置及运行费支出；公务接待费支出减少（增加）的主要情况：本部门本年度无产生公务接待费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0.00%；公务接待费支出 0 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：本部门本年度无产生因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2017 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，2017 年我部门公务用车保有量为 0 辆，主要用于：无。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于：同行业务往来接待。2017 年，我部门共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人，主要包括：我部门 2017 年无产生公务接待支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 19.13 万元，比上年增加 1.17 万元，增长 6.51%。其中：办公费 1.54 万元、邮电费 2.04 万元、维修（护）费 0.96 万元、培训费 0.05 万元、劳务费 5.24 万元、委托业务费 1.05 万元、福利费 0.95 万元、其他交通费用 6.93 万元、其他商品和服务支出 0.38 万元。主要增减变动情况是：2017 年度本部门增加了其他交通费和劳务费的支出。

（二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。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）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，定向化保障岗位用车 0 辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作的总体情况。根据财政预算管理要求，2017 年

度我部门组织对 3 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 22.79 万元，占一般公共预算项目支出总额的 98.96%；组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。主要项目绩效自评情况：

“骨灰植树撒海活动经费”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，“骨灰植树撒海活动经费”项目自评得分为 97 分。项目全年预算数为 12 万元，执行数为 11.481 万元，完成预算的 95.68%。主要产出和效果：一是骨灰海葬树葬完成数，参加活动骨灰数共计 178 具，全部完成海葬或者树葬处理；二是环保社会效益，第一，本年树葬海葬活动促成 178 具遗体骨灰实现不留痕迹直接埋入树下，或不带容器投入大海实现环保安葬。第二，这种生态环保的节地安葬方式为后人留下一片绿色，影响深远。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：一是健全骨灰植树撒海活动项目管理的有关制度，通过进一步建立健全项目管理制度，严格过程管理等措施。二是按照资金使用流程，规范化使用财政资金，尽量准确估计参加活动群众数，使预算与实际执行数更加精准，社会效益，环境效益等各方面效益进一步提高。

“殡改执法及宣传经费”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，“殡改执法及宣传经费”项目自评得分为 97 分。项目全年预算数为 9 万元，执行数为 8.808 万元，完成预算的 97.87%。主要产出和效果：一是公益片及公益宣传，2017 年印刷并发放殡改宣传品 7000 件，电视台播放公益宣传 307 次，电台广播宣传 5 次；二是殡改宣传社会效果，深化殡葬改革、促进

殡葬事业发展，是满足人民群众美好生活需要、促进资源节约和环境保护、加强党风政风建设的必然要求。2017 年通过多媒体渠道宣传了我国殡葬改革政策，严格殡葬执法，实现移风易俗。近年来持续保持我市火化率百分之百与良好的殡改宣传有着一定联系。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：殡葬改革执法和宣传是一项持之以恒的长期工作，必须要严格按照制度要求加以改进以适应不断发展的人民群众对社会文明进步的期待。我单位要在现有基础上通过进一步建立健全项目管理制度，尽量准确预估市场变化，严格过程管理等措施，完善殡葬执法及宣传项目资金的使用流程，提高项目效益。

“预留办公设备购置经费”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，“预留办公设备购置经费”项目自评得分为 94 分。项目全年预算数为 2.75 万元，执行数为 2.4995 万元，完成预算的 90.89%。主要产出和效果：一是完善办公配置，完成全年采购计划中 3 台电脑以旧换新，新购置 1 台复印机；二是提高办公效率，本次以旧换新的 3 台电脑，运行年限均达到 10 年以上。系统严重落后，硬件配置也跟不上现代发展速度要求。本着节约国有资金的原则，我单位首选对其进行修缮，但多次维修均因硬件过于落后，使用达到极限而严重拖累了办公进度，本次通过以旧换新的形式将旧电脑淘汰，极大提高了办公效率。我单位原本没有复印机，增添 1 台复印机，为工作人员和办事群众提供了复印便利。发现的主要问题及原因：预算包括一台传真机以旧换新的购置费用，但实际购买过程中因采购平台缺货未能实现购买。造成资金剩余 2500 元（未超过预留办公购置经费的

10%)。下一步改进措施：以后在制定采购计划的时候要先考察实际情况再做预算。

组织对预留办公设备购置经费等 3 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 22.79 万元。从评价情况来看，“预留办公设备购置经费”支出实现率完成相对较低，主要原因是因为预算包括一台传真机以旧换新的购置费用，但实际购买过程中因采购平台缺货未能实现购买，造成资金剩余 2500 元（未超过预留办公购置经费的 10%），预算编制过程中未事先在采购平台做考察，导致预算不够准确。其他项目支出的实现率较高，绩效目标基本实现，项目效益基本形成，但是存在绩效目标设置不够全面的问题。

组织暂未开展整体支出绩效评价试点工作。

重点项目绩效评价报告。2017 年重点评价项目均正在评审中，待最终评价结果出具后按要求另行公开。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。我单位暂无以部门为主题开展的项目绩效评价报告。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。