

2024年度广东省梅州市殡仪馆部门决算

目 录

第一部分：广东省梅州市殡仪馆概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：广东省梅州市殡仪馆2024年度部门决算表

- 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：广东省梅州市殡仪馆2024年度部门决算情况 **说明**

第四部分：名词解释

第一部分：广东省梅州市殡仪馆概况

一、单位主要职责

广东省梅州市殡仪馆的主要职责是：拟定殡仪馆发展规划，负责日常管理工作；承担梅江区、梅县等地的遗体接运、火化处理任务，为丧属提供遗体告别、整容、骨灰寄存等殡仪服务工作；配合殡葬管理有关部门搞好移风易俗，破除封建迷信，树立文明办丧新风等工作。核定事业编制29名，其中：馆长1名，副馆长3名。人员经费由区财政核补。

二、单位机构设置

广东省梅州市殡仪馆内设五个部门：办公室、财务室、殡仪服务部、外勤部、内勤部。

三、部门决算单位构成

本部门无下属单位，部门预算为股级预算。

第二部分：广东省梅州市殡仪馆2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东省梅州市殡仪馆 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	593.98	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	778.48	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	2,443.23	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	572.76	八、社会保障和就业支出	38	2,672.91
	9		九、卫生健康支出	39	17.69
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	42.90
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	778.48
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	4,388.45	本年支出合计	57	3,511.97
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	876.49
总计	30	4,388.45	总计	60	4,388.45

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

单位：广东省梅州市殡仪馆

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	4,388.45	1,372.46	0.00	2,443.23	0.00	0.00	572.76
208	社会保障和就业支出	3,549.39	533.40	0.00	2,443.23	0.00	0.00	572.76
20805	行政事业单位养老支出	96.89	96.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	53.99	53.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.89	42.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	3,452.50	436.51	0.00	2,443.23	0.00	0.00	572.76
2081004	殡葬	3,452.50	436.51	0.00	2,443.23	0.00	0.00	572.76
210	卫生健康支出	17.69	17.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.69	17.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	17.69	17.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	778.48	778.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	778.48	778.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	778.48	778.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

支出决算表

单位：广东省梅州市殡仪馆

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	3,511.97	1,951.64	1,560.33	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,672.91	1,891.05	781.85	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	96.89	96.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	53.99	53.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.89	42.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	2,576.02	1,794.17	781.85	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	2,576.02	1,794.17	781.85	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.69	17.69	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.69	17.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	17.69	17.69	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	778.48	0.00	778.48	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	778.48	0.00	778.48	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	778.48	0.00	778.48	0.00	0.00	0.00

注：无。

财政拨款收入支出决算总表

单位：广东省梅州市殡仪馆

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	593.98	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	778.48	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	533.40	533.40	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	17.69	17.69	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	42.90	42.90	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	778.48	0.00	778.48	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,372.46	本年支出合计	59	1,372.46	593.98	778.48	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,372.46	总计	64	1,372.46	593.98	778.48	0.00

注：无。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广东省梅州市殡仪馆

单位：万元

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	593.98	393.20	200.78
208	社会保障和就业支出	533.40	332.62	200.78
20805	行政事业单位养老支出	96.89	96.89	0.00
2080502	事业单位离退休	53.99	53.99	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.89	42.89	0.00
20810	社会福利	436.51	235.73	200.78
2081004	殡葬	436.51	235.73	200.78
210	卫生健康支出	17.69	17.69	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.69	17.69	0.00
2101102	事业单位医疗	17.69	17.69	0.00
221	住房保障支出	42.90	42.90	0.00
22102	住房改革支出	42.90	42.90	0.00
2210201	住房公积金	42.90	42.90	0.00

注：无。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广东省梅州市殡仪馆

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	339.21	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	39.52	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	61.28	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	134.93	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.89	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	17.69	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	42.90	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	53.99	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	52.89	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.10	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	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
			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
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	393.20		公用经费合计	0.00

注：无。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广东省梅州市殡仪馆

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
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	778.48	778.48	0.00	778.48	0.00
229	其他支出	0.00	778.48	778.48	0.00	778.48	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	778.48	778.48	0.00	778.48	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	0.00	778.48	778.48	0.00	778.48	0.00

注：无。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广东省梅州市殡仪馆

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广东省梅州市殡仪馆

单位：万元

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

第三部分：广东省梅州市殡仪馆2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广东省梅州市殡仪馆2024年度总收入4,388.45万元，其中本年收入4,388.45万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入593.98万元，比上年决算数减少63万元，下降9.6%。主要变动情况：一是财政拨项目资金减少；二是免除城乡居民殡葬基本服务费用拨款减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入778.48万元，比上年决算数增加778.48万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本年度新增2022年度省级增量福彩公益金（殡葬项目）760万元与2023年市级福彩公益金18.48万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入2,443.23万元，比上年决算数减少1,471.23万元，下降37.6%。主要变动情况：一是单位业务量减少；二是将非同级财政拨款收入与利息收入金额从事业收入科目列入其他收入科目核算。综上所述，事业收入科目金额减少，其他收入科目金额增加。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入572.76万元，比上年决算数增加572.76万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：将利息收入、非同级财政拨款收入从事业收入科目列入其他收入科目核算。综上所述，事业收入科目金额减少，其他收入科目金额增加。

（二）年度支出总体情况

广东省梅州市殡仪馆2024年度总支出4,388.45万元，其中本年支出3,511.97万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,951.64万元，比上年决算数增加1,549.27万元，增长385%。主要变动情况：因23年决算表无非财政支出表，故基本支出取数只包含了财政拨款部分金额，非财政拨款部分基本支出通过“改造殡仪设施及殡葬服务支出”计入了项目支出金额中，24年基本支出取数中如实反映财政拨款与非财政拨款部分，项目支出中如实反映财政拨款项目，导致24年基本支出对比23年增幅大，24年项目支出金额对比23年项目支出金额减幅明显。

2. 项目支出1,560.33万元，比上年决算数减少1,189.62万元，下降43.3%。主要变动情况：因23年决算表无非财政支出表，故基本支出取数只包含了财政拨款部分金额，非财政拨款部分基本支出通过“改造殡仪设施及殡葬服务支出”计入了项目支出金额中，24年基本支出取数中如实反映财政拨款与非财政拨款部分，项目支出中如实反映财政拨款项目，导致24年基本支出对比23年增幅大，24年项目支出金额对比23年项目支出金额减幅明显。

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、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

广东省梅州市殡仪馆2024年度财政拨款收入合计1,372.46万元。其中：一般公共预算财政拨款收入593.98万元，比上年决算数减少63万元，下降9.6%；主要变动情况：一是财政拨项目资金减少；二是免除城乡居民殡葬基本服务费用拨款减少；政府性基金预算财政拨款收入778.48万元，比上年决算数增加778.48万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度新增2022年度省级增量福彩公益金（殡葬项目）760万元与2023年市级福彩公益金18.48万元；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无变动。

（二）2024年度财政拨款支出说明

广东省梅州市殡仪馆2024年度财政拨款支出合计1,372.46万元。其中：一般公共预算财政拨款支出593.98万元，比年初预算数增加7.52万元，增长1.3%；主要变动情况：一是财政拨项目资金减少；二是免除城乡居民殡葬基本服务费用拨款减少；政府性基金预算财政拨款支出778.48万元，比年初预算数增加778.48万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况本年度新增2022年度省级增量福彩公益金（殡葬项目）760万元与2023年市级福彩公益金18.48万元；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无变动。

三、2024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

广东省梅州市殡仪馆2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.66万元，下降100%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.52万元，下降100%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.52万元，下降100%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.14万元，下降100%。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：财政未安排下达三公经费。根据填报要求，规范本年填报数据，本单位“三公”经费费由本馆单位经营服务性费用中支出，不涉及财政拨款资金。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：根据填报要求，规范本年填报数据，本单位“三公”经费费由本馆单位经营服务性费用中支出，不涉及财政拨款资金。

（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。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出国（境）团组0个、累计0人次。根据填报要求，规范本年填报数据，本单位“三公”经费费由本馆单位经营服务性费用中支出，不涉及财政拨款资金。

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，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于其他。根据填报要求，规范本年填报数据，本单位“三公”经费费由本馆单位经营服务性费用中支出，不涉及财政拨款资金。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于其他，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。根据填报要求，规范本年填报数据，本单位“三公”经费费由本馆单位经营服务性费用中支出，不涉及财政拨款资金。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额1,256.13万元，其中：政府采购货物支出1,173.87万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出82.27万元。授予中小企业合同金额1,256.13万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1,256.13万元，占授予中小企业合同金额的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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆27辆，其中，特种专业技术用车27辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目4个，共涉及资金200.78万元，占一般公共预算项目支出总额的62.76%；组织对2024年度2022年度省级增量福彩公益金（殡葬项目）、2023年市级福利彩票公益金等2个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金778.477万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%；组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

广东省梅州市殡仪馆项目支出绩效评价没有委托第三方机构具体实施。从评价情况来看，项目资金使用率100%，项目资金均能按程序拨付使用，未发现违规事项。通过项目实施，在一定程度上加强了梅州市殡仪馆基础设施建设，完善了殡葬服务环境，大力提高殡仪服务的水平，推进殡葬改革进程。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出593.98万元，政府性基金预算支出778.48万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为100分。部门整体支出目标实现程度及绩效：梅

州市殡仪馆2024年度总收入为4388.45万元。其中：一般公共预算财政拨款收593.98万元，比上年决算减少63万元，减少9.59%。政府性基金预算财政拨款收入778.48万元，比上年决算增加778.48万元，增加100%。事业收入2443.23万元，比上年决算减少1471.23万元，减少37.58%。其他收入572.76万元，比上年决算增加572.76万元，增长100%。主要变动情况：2024年殡仪馆实行减项降费，导致馆收入下降。梅州市殡仪馆2043年度总支出为3511.97万元。比上年决算数增加359.65万元，增加11.41%；主要变动情况：本单位于2024年补缴了2017年至2023年企业所得税款1271.78万元，导致支出增加幅度大。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出、免除梅江区城乡居民殡葬基本服务费、2022年度省级增量福彩公益金项目绩效自评。

部门(单位)整体支出绩效自评情况：全年预算数1372.46万元，执行数1372.46万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：在今年收支预算内，确保完成以下整体绩效目标：1、保障殡仪馆在职人员的办公及生产生活秩序正常运转；2、完善生态环保设备设施及平台建设，进一步提高社会公益力度；3、积极推进改扩建项目工程工作；4、积极推进殡葬移风易俗文明新风进村社区宣传及服务工作；5、推进环境影响评价工作，严格落实排污主体责任；6、提高殡仪服务综合能力建设。发现的问题及原因主要是：无。下一步改进措施主要是：无。

免除梅江区城乡居民殡葬基本服务费项目绩效自评情况：项目全年预算数为200.78万元，执行数200.78万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：2024年减免梅江区辖区居

民殡葬基本服务费2235宗、合计210.958万元；减免城乡困难群众殡葬费用486宗合计13.11万元，减免无人认领遗体13宗、费用约75.8万元。（由梅州市殡仪馆承担）。免除殡葬基本服务费用覆盖率达到100%。发现的问题及原因主要是：无。下一步改进措施主要是：无。

2022年度省级增量福彩公益金（殡葬项目）项目绩效自评情况：项目全年预算数为760万元，执行数760万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：《关于下达省级福利彩票公益金补助资金的通知》（梅市财社{2023}133号）下达2022年度省级增量福彩公益金（殡葬项目）共760万元，其中429.9万元用于购买改扩建首期工程火化机及尾气处理设备，330.1万元用于支付改扩建首期工程建设进度款。通过项目实施，在一定程度上加强了梅州市殡仪馆基础设施建设，完善了殡葬服务环境，大力提高殡仪服务的水平，推进殡葬改革进程。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。