

六安市殡仪馆 2022 年度单位决算

2023 年 8 月

目 录

第一部分 六安市殡仪馆概况

- 一、主要职责
- 二、单位决算构成

第二部分 六安市殡仪馆 2022 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 六安市殡仪馆 2022 年度单位决算情况说明

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

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

附件：2022 年度项目支出绩效自评表

第一部分 六安市殡仪馆概况

一、主要职责

根据事业单位法人证书规定，六安市殡仪馆主要职责是：承办遗体接运、冷藏、整容、火化、骨灰寄存和丧事简办提供服务。

二、单位决算构成

六安市殡仪馆 2022 年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

第二部分 六安市殡仪馆 2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01
表
金额单位：万
元

单位：六安市殡仪馆

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	560.62	一、一般公共服务支出	35	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	58.05	二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8	554.33	八、社会保障和就业支出	42	1104.22
	9		九、卫生健康支出	43	
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	10.73
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	58.05
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	1173.00	本年支出合计	61	1173.00
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
总计	31	1173.00	总计	65	1173.00

注：本表反映单位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成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：
万元

单位：六安市殡仪馆

科目代码			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
							小计	其中：教 育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	1173.00	618.67	0	0	0	00		554.33
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.31	14.31						0
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7.16	7.16						0
2081004			殡葬	1082.75	528.42						554.33
2210201			住房公积金	10.73	10.73						0
2296099			用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	58.05	58.05						0

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万
元

单位：六安市殡仪馆

科目代码			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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1173.00	311.59	861.41	0	0	0
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.31	14.31	0			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7.16	7.16	0			
2081004			殡葬	1082.75	279.39	803.36			
2210201			住房公积金	10.73	10.73				
2296099			用于其他社会公益事业彩票公益金支出	58.05	0	58.05			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

金额单位：

万元

单位：六安市殡仪馆

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	560.62	一、一般公共服务支出	30				
二、政府性基金预算财政拨款	2	58.05	二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	549.89	549.89		
	9		九、卫生健康支出	38				
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	10.73	10.73		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52	58.05		58.05	
本年收入合计	24	618.67	二十四、债务还本支出	53				

年初财政拨款结转和结余	25	0	二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26	0	二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27	0	本年支出合计	56	618.67	560.62	58.05	
国有资本经营预算财政拨款	28	0	年末财政拨款结转和结余	57	0	0	0	
总计	29	618.67	总计	58	618.67	560.62	58.05	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

单位：六安市殡仪馆

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	560.62	311.59	249.03
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.31	14.31	0
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7.16	7.16	0
2081004			殡葬	528.42	279.39	249.03
2210201			住房公积金	10.73	10.73	0

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06
表

单位：六安市殡仪馆

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	197.71	302	商品和服务支出	102.09	30703	国内债务发行费用	0
30101	基本工资	43.61	30201	办公费	2.27	30704	国外债务发行费用	0
30102	津贴补贴	3.54	30202	印刷费	0	310	资本性支出	0
30103	奖金	49.78	30203	咨询费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30106	伙食补助费	3.60	30204	手续费	0	31002	办公设备购置	0
30107	绩效工资	49.49	30205	水费	1.47	31003	专用设备购置	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.69	30206	电费	17.68	31005	基础设施建设	0
30109	职业年金缴费	7.16	30207	邮电费	0.57	31006	大型修缮	0
30110	职工基本医疗保险缴费	6.26	30208	取暖费	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	70.00	31008	物资储备	0
30112	其他社会保障缴费	0.63	30211	差旅费	1.80	31009	土地补偿	0
30113	住房公积金	14.63	30212	因公出国(境)费用	0	31010	安置补助	0
30114	医疗费	0	30213	维修(护)费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30199	其他工资福利支出	1.33	30214	租赁费	0	31012	拆迁补偿	0
303	对个人和家庭的补助	11.79	30215	会议费	0.40	31013	公务用车购置	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0	31019	其他交通工具购置	0
30302	退休费	10.07	30217	公务接待费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30303	退职(役)费	0	30218	专用材料费	0	31022	无形资产购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31099	其他资本性支出	0
30305	生活补助	1.58	30225	专用燃料费	0	312	对企业补助	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0	31201	资本金注入	0
30307	医疗费补助	0.14	30227	委托业务费	0	31203	政府投资基金股权投资	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	1.07	31204	费用补贴	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0.04	31205	利息补贴	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	3.33	31299	其他对企业补助	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	0	399	其他支出	0
30399	其他对个人和家庭的补助	0	30240	税金及附加费用	0	39907	国家赔偿费用支出	0
			30299	其他商品和服务支出	3.46	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
			307	债务利息及费用支出	0	39909	经常性赠与	0

				出					
			30701	国内债务付息	0	39910	资本性赠与	0	
			30702	国外债务付息	0	39999	其他支出	0	
人员经费合计		209.50	公用经费合计				102.09		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

单位：六安市殡仪馆

科目代码			年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
			合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
														项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		栏次													
		合计	0	0	0	58.05	0	58.05	58.05	0	58.05	0	0	0	0
229		其他支出	0	0	0	58.05	0	58.05	58.05	0	58.05	0	0	0	0
22960		彩票公益金安排的支出	0	0	0	58.05	0	58.05	58.05	0	58.05	0	0	0	0
2296099		用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	0	0	0	58.05	0	58.05	58.05	0	58.05	0	0	0	0

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：六安市殡仪馆

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
六安市殡仪馆没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。”

第三部分 六安市殡仪馆 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 1173.00 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 1173.00 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2021 年相比，收、支总计各减少 220.19 万元，下降 15.8%，主要原因：一是 2021 年年初结转结余中有 166.58 万元的收入，在 2022 年减少了年初结转结余收入；二是其他收

入减少 127.22 万元，2022 年六安市金安区、裕安区、开发区民政部门代收代支的往来款项，不再纳入殡仪馆的其他收入；三是政府性基金预算财政拨款收入增加了 58.05 万元，用于殡葬设施的改造工程。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 1173.00 万元，其中：财政拨款收入 618.67 万元，占 52.7%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 554.33 万元，占 47.3%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 1173.00 万元，其中：基本支出 311.59 万元，占 26.6%；项目支出 861.41 万元，占 73.4%；经营支出 0 万元，占 0%。

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 618.67 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 618.67 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各减少 68.48 万元，下降 10.0%，主要原因：一是年初财政拨款结转结余减少 142.08 万元；二是一般公共预算增加 15.57 万元；三是政府性基金预算财政拨款收入增加了 58.05 万元，用于殡葬设施的改造工程。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 560.62 万元，占本年支出的 47.8%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 14.83 万元，增长 2.7%。主要原因一是事业单位招考新增一人，人员经费基本持平；二是按馆内实际工作需要出发，殡葬支出基本持平。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 560.62 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 549.89 万元，占 98.1%；住房保障（类）支出 10.73 万元，占 1.9%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 492.49 万元，支出决算为 560.62 万元，完成年初预算的 113.8%。决算数大于预算数的主要原因：一是基本支出增加 74.18 万元，其中财政下达市殡仪馆一次性工作奖励 49.78 万元；二是项目支出减少 6.05 万元，主要是按实际工作压减部分项目资金支出。其中：基本支出 311.59 万元，占 55.6%；项目支出 249.03 万元，占 44.4%。具体情况如下：

1. 社会保障和就业（类）行政事业养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 14.31 万元，支出决算为 14.31 万元，完成年初预算的 100.0%。

2. 社会保障和就业（类）行政事业养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 7.16 万元，支出决算

为 7.16 万元，完成年初预算的 100.0%。

3. 社会保障和就业（类）社会福利（款）殡葬（项）。年初预算为 460.29 万元，支出决算为 528.42 万元，完成年初预算的 114.8%，决算数大于预算数的主要原因一是基本支出增加 74.18 万元，其中财政下达市殡仪馆一次性工作奖励 49.78 万元；二是项目支出减少 6.05 万元，主要是按实际工作压减部分项目资金支出。

4. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）。年初预算为 10.73 万元，支出决算为 10.73 万元，完成年初预算的 100.0%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 311.59 万元，其中：

人员经费 209.50 万元，主要包括：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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、救济费、医疗费补助；

公用经费 102.09 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、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等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，

本年收入 58.05 万元，本年支出 58.05 万元，年末结转和结余 0 万元。具体情况说明如下：

1.其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于其他社会公益事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 58.05 万元，决算数大于预算数的主要原因是年中追加资金。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

六安市殡仪馆没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

六安市殡仪馆为事业单位，按照财政部部门决算机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为 0。

（二）政府采购支出情况。

2022 年度，六安市殡仪馆政府采购支出总额 44.50 万元，其中：政府采购货物支出 0.84 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 43.67 万元。授予中小企业合同金额 44.50 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 44.50 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 1.9%，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 98.1%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，六安市殡仪馆共有车辆 6 辆，其中：特种专业技术用车 1 辆、其他用车 5 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）关于 2022 年度绩效评价情况的说明

1、绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位对 2022 年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 3 个项目，涉及资金 307.53 万元。从评价情况看，综合项目的具体实施情况，对照考评要求，总体自我评价财政资金预算安排合理合规，预算执行严格有序，预算管理规范可控，资金效益符合预期。

2、单位决算中项目绩效自评结果。

我单位在 2022 年度单位决算中反映“殡仪馆运营经费”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

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，项目绩效自评得分为 89 分。全年预算数为 241.08 万元，执行数为 235.48 万元，完成预算的 97.7%。项目绩效目标完成情况：一是全年完成火化遗体任务 12401 具；二是办理符合殡葬救助政策的减免业务 2445 宗；三是完成非税收入 779.36 万元；四是在年底疫情全面放开的大环境下超负荷安全运转，承办了全市的遗体接运、冷藏、整容、骨灰寄存和丧事简办提供服务。

发现的主要问题及原因：一是市殡仪馆承办全市的殡葬服务，服务内容、服务质量、服务水平、运营成本等不确定因素较多，绩效工作定性容易，定量难；二是殡葬服务绩效评价的科学性、完整性不够，殡葬服务的任务重、工作人员紧缺、一人多岗依然存在，绩效管理部分目标与预期目标存在差距。三是殡仪馆长期超负荷运转，设备维护、生产资料保障等容易出现不可抗因素，合理全面落实预算绩效难度较大。下一步改进措施：一是增强服务意识，提高服务质量，积极宣传殡葬政策法规，倡导生态绿色殡葬，开拓个性化服务提升社会效益；二是在年初预算中强化预算精细化，更加合理分配资金。

殡仪馆运营经费项目的《项目支出绩效自评表》。

附件：

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	运转维护费-殡仪馆运营经费						
主管部门	074-六安市民政局			实施单位	074004-六安市殡仪馆		
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预 算数	全年执行数	分 值	执行率	得分
	年度资金总额：	241.08	241.08	235.48	10	97.68%	9.77
	其中：本年财政拨款	241.08	241.08	235.48	—		
	上年结转资金	0	0	0	—		
	其他资金	0	0	0	—		
总体	预期目标			实际完成情况			

	<p>通过项目实施，维持殡仪馆正常运转，承办全市遗体接运，冷藏，整容，火化，骨灰寄存和丧事简办提供服务。全市火化遗体 9500 具，提供丧事礼仪服务 1000 件。认真落实困难群众惠民殡葬政策，力争实现惠民殡葬全覆盖。全面落实服务项目、收费标准、服务内容、服务程序、服务承诺、服务监督“六公开”制度；加强殡葬行风建设，推进诚信殡葬、阳光殡葬、便民殡葬和文明殡葬建设。</p>				<p>通过项目实施，维持殡仪馆正常运转，承办全市遗体接运，冷藏，整容，火化，骨灰寄存和丧事简办提供服务，经受住了疫情放开后火化业务的激增考验。全市全年火化遗体 12401 具，全市全年受理办理殡葬救助 2445 件，完成非税收入 779.36 万元。认真落实困难群众惠民殡葬政策，力争实现惠民殡葬全覆盖。全面落实服务项目、收费标准、服务内容、服务程序、服务承诺、服务监督“六公开”制度；加强殡葬行风建设，推进诚信殡葬、阳光殡葬、便民殡葬和文明殡葬建设。</p>			
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	全市全年火化遗体具数	≥9500具/年	12401	10	9	全国疫情放开后，各地年底都出现一轮火化高峰，带动火化数字增加
			全市享受殡葬救助政策宗数	≥2100宗/年	2445	5	5	
			每宗享受殡葬救助政策减免费用金额（元）	≤1200元/宗	1200	5	5	
		质量指标	资金使用合理性	=100%	100	5	5	
			会议出勤率	≥90%	100	5	5	
		时效指标	项目完成及时性	=100%	100	5	5	
			城区平均遗体火化率（%）	≥97%	97	5	5	
			非税上缴现金最长滞留期	≤5天	5	5	5	
		成本指标	项目总成本	≤241.08万元	235.48	5	4	部分项目资金未使用完成，以后加强预算管理

效益 指标 (30 分)	经济效益 指标	完成非税收入	≥670 万元/ 年	779.36	10	9	全国疫情放 开后,各地年 底都出现一 轮火化高峰, 带动收入增 加
	社会效益 指标	对公共服务水平的改善或影响程 度	影响程 度(明 显)	部分达成 预期指标 并具有一定 效果	5	3	殡仪馆殡葬 服务水平及 承载能力有 限
		本地区殡葬服务水平	提高	部分达成 预期指标 并具有一定 效果	5	3	殡仪馆殡葬 服务水平及 承载能力有 限
	可持续影 响指标	对单位履职、促进事业发展的持 续影响程度	影响程 度(明 显)	部分达成 预期指标 并具有一定 效果	5	3	殡仪馆殡葬 服务水平及 承载能力有 限
		对公共服务水平的改善或影响程 度	影响程 度(较 高)	部分达成 预期指标 并具有一定 效果	5	3	殡仪馆殡葬 服务水平及 承载能力有 限
	生态效益 指标					0	
满意 度指 标 (10 分)	满意度指 标	公众满意度	≥90%	95	5	5	
		服务对象满意度	≥90%	95	5	5	
总分					100	88. 77	

所有项目绩效自评表详见“附件：2022 年度项目支出绩效自评表”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

二、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。

三、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、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。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

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

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路

费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、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。

附件：2022 年度项目支出绩效自评表