

2024 年度

攀枝花市仁和区民政事务

中心部门决算

目 录

公开时间：2025 年 9 月 22 日

第一部分 部门概况	3
一、 部门职责	3
二、 机构设置	3
第二部分 2024 年度部门决算情况说明	3
一、 收入支出决算总体情况说明	3
二、 收入决算情况说明	4
三、 支出决算情况说明	5
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明	5
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	6
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	8
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	9
八、 政府性基金预算支出决算情况说明	10
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明	10
十、 其他重要事项的情况说明	10
第三部分 名词解释	12
第四部分 附件	14
第五部分 附表	22
一、 收入支出决算总表	22

二、收入决算表.....	22
三、支出决算表.....	22
四、财政拨款收入支出决算总表.....	22
五、财政拨款支出决算明细表.....	22
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	22
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	22
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	22
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	22
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	22
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表...	22
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	22
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	22

第一部分 部门概况

一、部门职责

保护土地资源和生态环境，规范、引导公民丧葬活动，依照法律、法规要求，认真履行职责，做好殡葬服务管理工作，树立规范、文明、公开、诚信、优质殡葬服务。

二、机构设置

攀枝花市仁和区民政事务中心下内设办公室、财务室、业务大厅三个股室。

纳入攀枝花市仁和区民政事务中心 2024 年度部门决算编制范围无二级预算单位。

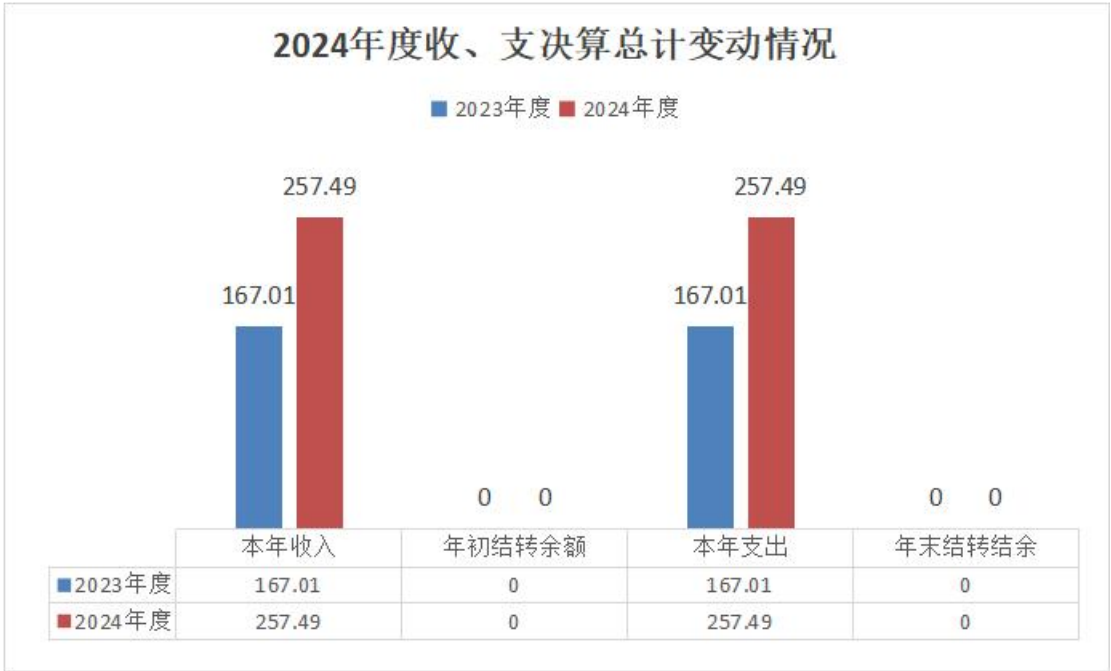
第二部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 257.49 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计均增加 90.48 万元，增长 54.18%。主要变动原因是：一、聘用人员劳务费收入支出（含工资、保险及公积金）2023 年度为 85.69 万元，2024 年度为 96.82 万元，2024 年比 2023 年增加 11.13 万元，增加的主要原因

是聘用人员工资参照在职在编人员正常晋升等，工资总额增加；社保每年调整缴费基数增加社保单位缴费。二是建设收入支出增加。2023 年度建设、物业等支出为 76.02 万元，2024 年度建设、物业管理等支出为 150.98 元，2024 年度比 2023 年度增加 74.96 万元。三是办公费收入支出增加。2023 年度办公费用支出为 5.30 万元，2024 年度办公费用支出为 9.69 万元，2024 年度比 2023 年度增加 4.39 万元。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）

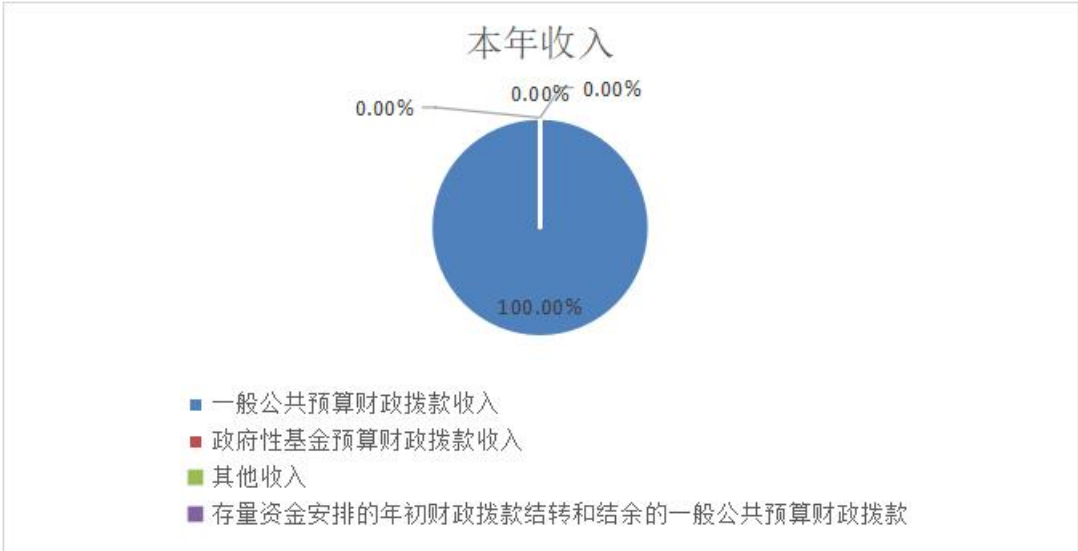


二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 257.49 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 257.49 万元，占 100%。；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上

缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

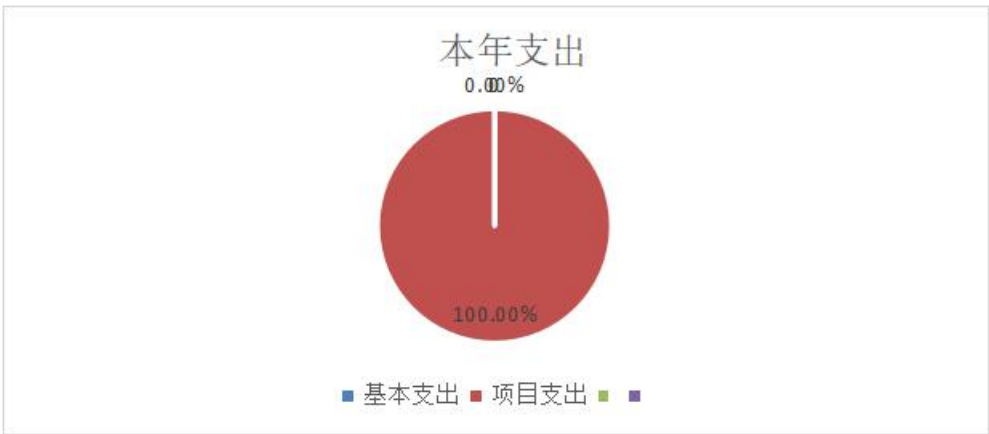
（图 2：收入决算结构图）



三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 257.49 万元，其中：其中：基本支出 0 万元，占 0%；项目支出 257.49 万元，占 100%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

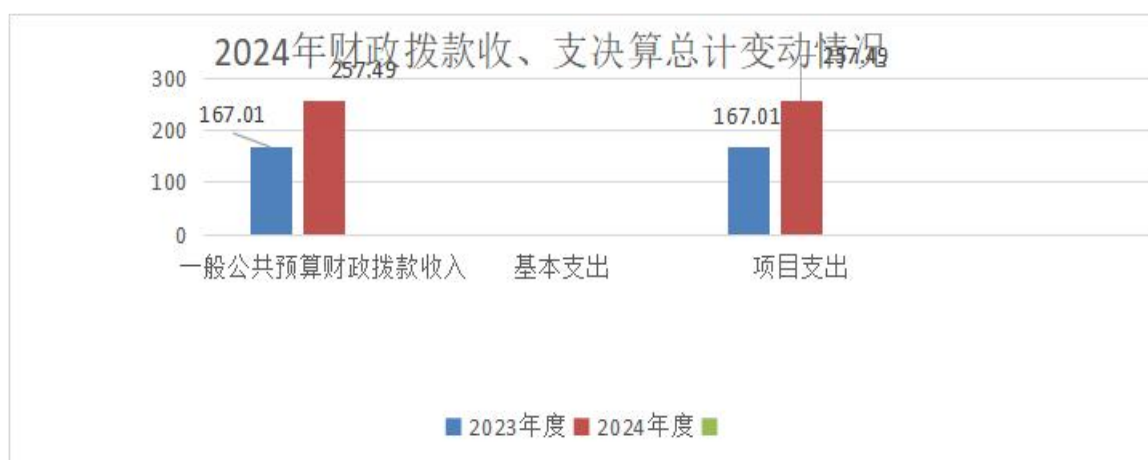
（图 3：支出决算结构图）



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 257.49 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计均增加 90.48 万元，增长 54.18%。主要变动原因是：一、聘用人员劳务费财政拨款收入支出（含工资、保险及公积金）2023 年度为 85.69 万元，2024 年度为 96.82 万元，2024 年比 2023 年增加 11.13 万元，增加的主要原因是聘用人员工资参照在职在编人员正常晋升等，工资总额增加；社保每年调整缴费基数增加社保单位缴费。二是建设财政拨款收入支出增加。2023 年度建设、物业等支出为 76.02 万元，2024 年度建设、物业管理等支出为 150.98 元，2024 年度比 2023 年度增加 74.96 万元。三是办公费财政拨款收入支出增加。2023 年度办公费用支出为 5.30 万元，2024 年度办公费用支出为 9.69 万元，2024 年度比 2023 年度增加 4.39 万元。

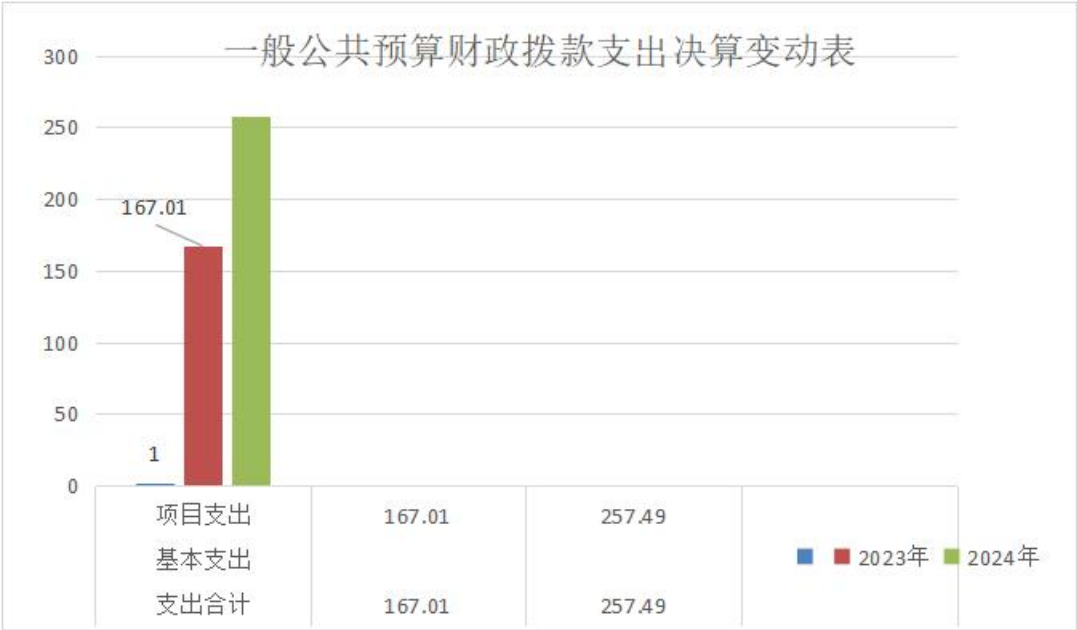
（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）



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 257.49 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 90.48 万元，增长 54.18%。主要变动原因是：一、聘用人员劳务费一般公共预算财政拨款支出（含工资、保险及公积金）2023 年度为 85.69 万元，2024 年度为 96.82 万元，2024 年比 2023 年度一般公共预算财政拨款支出增加 11.13 万元，增加的主要原因是聘用人員工资参照在职在编人员正常晋升等，工资总额增加；社保每年调整缴费基数增加社保单位缴费。二是建设一般公共预算财政拨款支出增加。2023 年度建设、物业等一般公共预算财政拨款支出为 76.02 万元，2024 年度建设、物业管理等一般公共预算财政拨款支出为 150.98 元，2024 年度比 2023 年度增加 74.96 万元。三是办公费一般公共预算财政拨款支出增加。2023 年度一般公共预算财政拨款办公费用支出为 5.30 万元，2024 年度一般公共预算财政拨款办公费用支出为 9.69 万元，2024 年度比

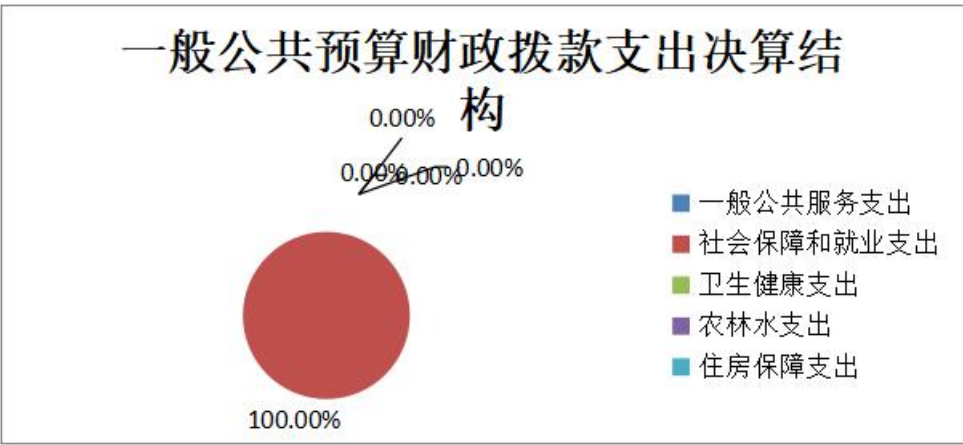


2023 年度增加 4.39 万元。

（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 257.49 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 257.49 万元，占 100%。

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 257.49 万元，完成预算 100%。其中：

社会保障和就业（类）社会福利（款）殡葬（项）：支出决算为 257.49 万元，完成预算 100%。

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 0 万元，因为攀枝花市仁和区民政事务中心无在编在职人员，编外聘用人员 8 人，工资、社保、公积金在项目中列支。

公用经费 0 万元，因为攀枝花市仁和区民政事务中心

无在编在职人员，只有编外聘用人员。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、差旅费等公用经费在项目中列支。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

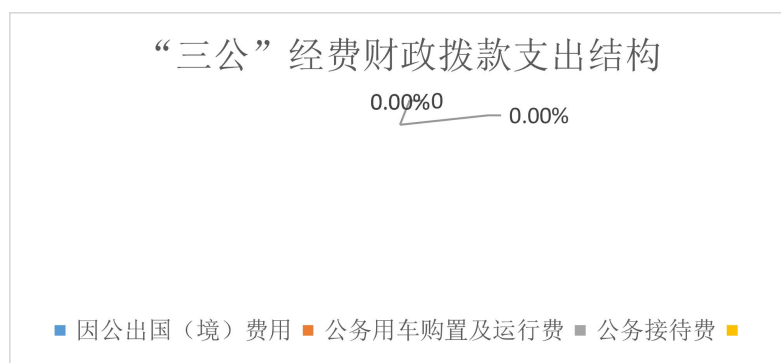
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，预算为 0 元，2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，预算为 0 元。

（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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。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 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2023 年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

公务用车购置及运行维护费支出决算与 2023 年度持平。

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 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算与 2023 年度持平。其中：

国内公务接待支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 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 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出持平。

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持平。

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，攀枝花市仁和区民政事务中心属于财政补助的事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，攀枝花市仁和区民政事务中心政府采购支出总额 139.86 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 139.86 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于公用设施用房拆除重建项目。授予中小企业合同金额 139.86 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 139.86 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，攀枝花市仁和区民政事务中心共有车辆 0 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 0 辆、其他用车 0 辆。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，攀枝花市仁和区民政事务中心在 2024 年度预算编制阶段，组织对狮子山公墓建设运行经费 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控。

组织对 2024 年度一般公共预算开展绩效自评，形成攀枝花市仁和区民政事务中心部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告，其中，攀枝花市仁和区民政事务中心部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 92.50 分。

2024 年攀枝花市仁和区民政事务中心部门整体支出绩效自查自评结果良好，保障了基本支出和重点工作的开展。

《2024 年攀枝花市财政局部门整体绩效评价报告》详见第四部分附件。

2024 年本部门不涉及专项预算项目绩效评价。

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.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：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金额。

6.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。

7.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。

8.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。

9.社会保障和就业（类）社会福利（款）殡葬（项）：指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。

10.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。

11.“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

部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。攀枝花市仁和区民政事务中心主管部门为攀枝花市仁和区民政局，属于隶属仁和区公益二类事业单位，是自收自支事业单位。

（二）机构职能。攀枝花市仁和区民政事务中心保护土地资源和生态环境，规范、引导公民丧葬活动,依照法律、法规要求，认真履行职责，做好殡葬服务管理工作，树立规范、文明、公开、诚信、优质殡葬服务。内设办公室、财务室、业务大厅三个股室。

（三）人员概况。截至 2024 年末，攀枝花市仁和区民政事务中心有编外聘用人员 8 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。2024 年攀枝花市仁和区民政事务中心年初预算收入安排 257.49 万元，年度决算收入 257.49 万元。

（二）支出情况。2024 年攀枝花仁和区民政事务中心年初预算支出安排 257.49 万元，年度决算支出 257.499 万元，其中基本支出 0 万元，项目支出 257.49 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。攀枝花仁和区 2024 年决算报表无结转结余情况。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1.履职效能。（自评得分 15 分）

改扩建项目工作进展，修建新区一期墓基平台 8 个，采购墓穴 7 种共 600 套，已安装完成现已开始销售。设施用房重建项目已全部竣工投入使用。墓穴销售情况：全年销售墓穴 121 座，销售收入 315.64 万元。

2.预算管理（自评得分 20.50 分）。

（1）预算编制质量：严格按照《《 中华人民共和国预算法》 及其实施条例的有关规定》、《四川省省级财政预算管理办法》等相关规定，厉行节约、统筹安排，突出支持重点工作，合理保障民政事务中心履行职能和发展规划的资金需要，科学合理编制 2024 年度部门预算。部门 2024 年预算执行数为 257.49 万元，全年预算调整数 257.49 万元，预算偏离度 0%。

（2）单位收入统筹：该指标主要考核部门统筹自有收入程度。我单位销售收入 315.64 万元。

（3）支出执行进度：2024 年全年支出预算调整数 257.49 万元，全年支出执行数 257.49 万元，执行进度 100%，完成调整预算数 100%。

（4）预算年终结余：2024 年财政预算拨款资金 257.49

万元，年终财政拨款结余资金为 0 万元。

（5）严控一般性支出：2024 年一般性支出财政拨款年初预算数 257.49 万元，较上年 167.01 万元增加 90.48 万元，增加 54.17%。

3.财务管理（自评得分 10 分）。

（1）财务管理制度：严格遵守《财务管理办法》的有关规定，结合实际，对本部门预决算管理、收支管理、政府采购、资产管理、公务接待实施细则、政府采购内部控制管理办法等方面作出相关规定并督促指导股室严格执行，加强财务管理和监督，提高资金使用效益，保障机关各项工作任务顺利完成。指标自评得分 4 分。

（2）财务岗位设置：财务室负责本部门预算的编制、执行和决算工作，管理和审批机关各项经费的使用。设置了会计岗位、出纳岗位，明确岗位职责权限，并严格实行不相容岗位分离。指标自评得分 2 分。

（3）资金使用规范：严格按照财务管理制度使用预算资金、符合相关财务管理制度规定。业务结算时，原则上通过转账方式支付结算，对于无法直接转账的支出，要求采用公务卡结算方式办理，避免了现金结算业务。强化资金审核管理，提升财政资源效益率。保障资金支付安全、规范、高效，不存在超预算或无预算安排、超范围超标准使用经费、违规使用“三公”经费、滥发津贴补贴等情况。指标自评得分 4 分。

4.资产管理（自评得分 9 分）。

资产利用率：2024 年部门资产利用率 100%；资产盘活率：2024 年度无闲置资产。

5.采购管理（自评得分 6 分）。

支持中小企业发展：严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法，合规合法推进项目采购，确保应采尽采；采购执行率：严格按部门政府采购项目资金支付比例按期支付合同款项。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 1 个，涉及预算总金额 257.49 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%。完成调整预算数 100%。

1.项目决策（自评得分 12 分）。

根据 2024 年部门预算编制要求，项目设立申报资料齐全，程序合规，按规定进行评估论证环节；绩效目标设置科学合理、规范完整，项目任务量与资金量匹配统一；项目入库准确、完整、及时。

2.项目执行（自评得分 10 分）。

部门严格执行“有预算才开支，在预算额度内开支，按预算规定用途开支”，预算阶段项目实际列支内容均与绩效目标设置方向相符。未发现应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目；2024 年部门预算常年项目总数 1 个，执行率 100%。完成调整预算数 100%。

3.目标实现（自评得分 10 分）。

常年项目与一次性和阶段项目均完成预期数量指标和

效益指标，达到了预期效果。

（三）绩效结果应用情况。

1.内部应用情况

通过对部门决策、综合管理情况，部门预算执行及项目实施效果开展绩效自评，强化预算绩效运行监控，扎实开展年度绩效管理工作评价，严格按照项目资金管理办法的规定做好项目实施和监管，切实做到专款专用，从而发挥好项目资金对项目实施的促进作用，将评价结果作为改进预算管理和财务管理以及以后年度预算安排的重要依据，对自评中发现的问题及时督促项目实施股室进行整改，加强预算财务管理，完善管理制度，提高管理水平，增加财政资金使用的经济效益和社会效益。

2.信息公开情况

按财政要求 2024 年部门预算公开、2023 年部门决算公开均通过分管领导审核签字后，并按照规定时间在仁和区门户网站进行了公示。接受社会公众的监督，进一步提高财政资金管理透明度。

3.整改反馈情况

绩效目标预算执行与年初预算编制有一定偏差。针对绩效管理过程中存在的问题，积极沟通衔接，全面梳理总结，分析原因，提出对策，努力提高绩效管理工作水平。规范财务管理，严格将预算执行纳入单位整体支出绩效目标和项目绩效目标管理，按期及时向财政部门反馈部门资金使用情况，提高财政资金使用效益。各项目得以顺利实施，确保财政工

作有序开展，防范财政风险，促进全区经济健康平稳发展，社会和谐稳定，服务对象满意。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

按要求对 2024 年部门预算整体绩效评价进行自评，从评价情况看，2024 年我单位部门整体支出绩效评价自查自评结果良好，自评得分 92.50 分。认真贯彻落实各项方针政策，全面实施预算绩效管理的决策部署，切实履行部门预算绩效管理主体责任，加快推动建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，以事前评估、事中监控、事后评价为节点，以目标引领和结果应用为抓手，全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系逐渐丰富和完善。绩效目标全面完成，单位财务制度健全，管理规范，财政预算得到有效执行。通过加强绩效预算管理，财政资金得到有效使用，行政效率得到提高，促进了各项工作顺利开展。社会评价良好，群众满意度较高，项目实施成效较好。

（二）存在问题。简要阐述部门预算绩效自评发现的主要问题。

绩效目标预算执行与年初预算编制有一定偏差。预算执行管理需持续强化。

（三）改进建议。针对存在的问题，要科学设定绩效目标，加强预算执行管理是关键。

一是进一步规范部门收支预算编制程序，提高预算编制质量；二是加强绩效自评与预算编制的衔接，充分利用绩效评价结果，强化与预算安排、政策调整等挂钩，确保预算编制的科学性、精准性；二是加强项目绩效的目标审核，力求科学合理，提高资金成本的使用率。

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		狮子山公墓建设费运行经费								
主管部门		攀枝花市仁和区民政局			实施单位 （盖章）		攀枝花市仁和区民政事务中心狮子山公墓			
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				
		2024 年区财政预算安排项目资金 600 万元，其中：攀枝花市仁和区民政事务中心狮子山公墓为保障公墓人员工资、保险、公积金、福利等支出，人员劳务费 83.73 万元，办公经费 10 万元，物业服务费 23.27 万元， 2023 年在建新一区一期墓台 8 台 82 万元；预采购安装墓穴 500 套 260 万元，24 年重建公用设施用房 450 平方米 141 万元。				对照年度目标，说明相关任务目标的完成情况（100 字以内）				
	2.项目实施内容及过程概述	根据 2024 年年度工作开展，拨付工程进度款，人员经费等款项。								
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	600.00	257.49	257.49		100.00%		10	5.5	
	其中：财政资金	600.00	257.49	257.49		100.00%		/	/	
	财政专户管理资金	0.00				0.00%		/	/	
	单位资金	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	墓穴建设,墓基平台建设,重建公用设施用房	=	3	项	3	20	19	
		质量指标	保值保量	≥	100	%	100	20	19	
		时效指标	2024 年 12 月 31 日前完成	=	1	年	1	10	10	
	效益指标	社会效益指标	公益属性	≥	95	%	95	20	20	
	满意度指标	帮扶对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	经济成本指标	墓台建设费用,墓穴建设费用,重建公用设施用房费用,办公经费,物业费,劳务费	=	600	万元	257.49	10	9	
合计								100	92.5	
评价结论	项目自评得分 95 分，评价等级为良好，项目总体实施规范，资金使用合理，绩效目标基本达成，充分发挥狮子山公墓二类公益属性，满足群众丧葬要求。									

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