

宁安市殡葬服务中心 2021 年度部门决算 公开说明

目 录

第一部分 部门概况.....	1
一、部门（单位）职责.....	1
二、机构设置.....	1
三、人员构成.....	1
第二部分 2021 年度部门决算公开报表.....	2
一、收入支出决算总表.....	2
二、收入决算表.....	3
三、支出决算表.....	3
四、财政拨款收入支出决算总表.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	6
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	6
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	6
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	7
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明.....	7
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	7
二、收入决算增减变化情况说明.....	8
三、支出决算增减变化情况说明.....	8
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	9
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明.....	11
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	12
九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	12
十、机关运行经费执行情况说明.....	13
十一、政府采购支出情况说明.....	13
十二、国有资产占有使用情况说明.....	14
十三、预算绩效情况说明.....	14
第四部分 名词解释.....	17
第五部分 附录.....	21

第一部分 部门概况

一、单位职责

(一) 负责本地区殡葬事宜，宣传殡葬改革方针、政策，推行火葬，改革土葬，破除封建迷信，改革旧的丧葬习俗。

(二) 主要承担墓规划、建设、管理服务及辖区内平坟还田、平坟还林等工作职能。

二、机构设置

根据上述职责，宁安市殡葬服务中心所设 3 个内设机构：第一殡仪馆、第二殡仪馆、鸡冠山公墓。

三、人员构成

2021 年末实有人数 72 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 64 人、离休人员 0 人、退休人员 8 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数无增减。

第二部分 2021 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

收			入			支			出		
项	目	行次	金额	项	目	行次	金额	项	目	行次	金额
栏	次		1	栏	次		2	栏	次		
一、一般公共预算财政拨款收入		1	1,269.34	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		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	1,129.35				
		9		九、卫生健康支出		40	1.45				
		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					
		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					
		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	1,269.34	本年支出合计		58	1,130.80				
使用非财政拨款结余		28		结余分配		59					
年初结转和结余		29	1,931.75	年末结转和结余		60	2,070.29				
		30				61					
总计		31	3,201.09	总计		62	3,201.09				

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。

二、收入决算表

公开02表
金额单位：万元

部门：宁安市殡葬服务中心 2021年度

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		1,269.34	1,269.34					
208	社会保障和就业支出	1,267.88	1,267.88					
20802	民政管理事务	810.25	810.25					
2080201	行政运行	810.25	810.25					
20805	行政事业单位养老支出	4.62	4.62					
2080502	事业单位离退休	4.62	4.62					
20808	抚恤	141.60	141.60					
2080804	优抚事业单位支出	141.60	141.60					
20810	社会福利	311.41	311.41					
2081004	殡葬	311.41	311.41					
210	卫生健康支出	1.45	1.45					
21004	公共卫生	1.45	1.45					
2100410	突发公共卫生事件应急处理	1.45	1.45					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门：宁安市殡葬服务中心 2021年度

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		1,130.80	805.86	324.94			
208	社会保障和就业支出	1,129.35	805.86	323.49			
20802	民政管理事务	801.23	801.23				
2080201	行政运行	801.23	801.23				
20805	行政事业单位养老支出	4.62	4.62				
2080502	事业单位离退休	4.62	4.62				
20810	社会福利	323.49		323.49			
2081004	殡葬	323.49		323.49			
210	卫生健康支出	1.45		1.45			
21004	公共卫生	1.45		1.45			
2100410	突发公共卫生事件应急处理	1.45		1.45			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：宁安市殡葬服务中心

2021年度

金额单位：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	1,269.34	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	1,101.73	1,101.73		
	9		九、卫生健康支出	41	1.45	1.45		
	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				
	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				
	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	1,269.34	本年支出合计	59	1,103.18	1,103.18		
年初财政拨款结转和结余	28	338.73	年末财政拨款结转和结余	60	504.88	504.88		
一般公共预算财政拨款	29	338.73		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	1,608.06	总 计	64	1,608.06	1,608.06		

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支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

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

部门：宁安市殡葬服务中心

2021年度

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		1,103.18	805.86	297.32
208	社会保障和就业支出	1,101.73	805.86	295.87
20802	民政管理事务	801.23	801.23	
2080201	行政运行	801.23	801.23	
20805	行政事业单位养老支出	4.62	4.62	
2080502	事业单位离退休	4.62	4.62	
20808	抚恤			
2080804	优抚事业单位支出			
20810	社会福利	295.87		295.87
2081004	殡葬	295.87		295.87
210	卫生健康支出	1.45		1.45
21004	公共卫生	1.45		1.45
2100410	突发公共卫生事件应急处理	1.45		1.45

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
金额单位：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	800.20	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	248.39	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	130.06	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	31.31	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	13.77	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	212.35	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	60.46	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	30.23	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	26.51	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	2.15	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	44.98	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		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	5.66	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	5.66	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		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		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
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				
	人员经费合计	805.86		公用经费合计				

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
金额单位：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
19.50		19.50		19.50		19.50		19.50		19.50	

注：本表反映部门本年度“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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

功能分类科目编码	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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

注：本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

主要原因是项目支出减少。

二、收入决算增减变化情况说明

宁安市殡葬服务中心 2021 年度收入合计 1269.34 万元，其中：财政拨款收入 1269.34 万元，占 100%；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%。各项收入增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	1269.34	-122.15	-8.7%	项目资金减少
1.财政拨款收入	1269.34	-122.15	-8.7%	项目资金减少
2.上级补助收入				
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入				

三、支出决算增减变化情况说明

宁安市殡葬服务中心 2021 年度支出合计 1130.8 万元，其中：基本支出 805.86 万元，占 71.26%；项目支出 324.94 万元，占 28.74%；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%。各项支出增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	1130.8	-259.43	-18.66%	20 年补缴职业年金及项目资金减少
1.基本支出	805.86	-141.72	-14.95%	20 年补缴职业年金
2.项目支出	324.94	-117.71	-26.59%	项目资金减少

3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。宁安市殡葬服务中心 2021 年度财政拨款收入 1269.34 万元，年初财政拨款结转和结余 338.73 万元；本年支出 1103.18 万元，年末财政拨款结转和结余 504.88 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 122.15 万元，下降 8.78%；财政拨款支出减少 251.9 万元，下降 18.58%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 166.15 万元，增长 32.9%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 269.34 万元，增长 21.21%；财政拨款支出增加 103.18 万元，增长 9.35%。

财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。宁安市殡葬服务中心 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 1269.34 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 338.73 万元；本年支出 1103.18 万元，其中，基本支出 805.86 万元，项目支出 297.32 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 504.88 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 122.15 万元，下降 8.78%，主要原因是项目支出减少；一

般公共预算财政拨款支出减少 251.9 万元，下降 18.58%，主要原因是项目资金减少。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 269.34 万元，增长 21.21%，变化的主要原因是人员支出增加；一般公共预算财政拨款支出增加 103.18 万元，增长 9.35%，变化的主要原因是人员支出增加。

（四）按功能分类支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1000 万元，支出决算为 1103.18 万元，完成年初预算的 110.31%。其中：

1.2080201 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 587.91 万元，支出决算为 801.23 万元，完成年初预算的 136.28%。决算数大于预算数的主要原因：是人员费用增加。

2.2080502 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 9.75 万元，支出决算为 4.62 万元，完成年初预算的 47.38%。决算数小于预算数的主要原因：是退休养老基数更改。

3.2081004 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。年初预算为 412.08 万元，支出决算为 295.87 万元，完成年初预算的 71.79%。决算数小于预算数的主要原因：是项目支出减少。

4.2100410 卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫

生事件应急处理（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.45 万元，完成年初预算的 145%。决算数大于预算数的主要原因：是防疫物资项目支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

宁安市殡葬服务中心 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 805.86 万元，其中：

人员经费 805.86 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缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保险缴费、退休费。

公用支出 0 万元，主要包括：办公费、印刷费。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021 年度，宁安市殡葬服务中心一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 19.5 万元，与 2020 年度决算相比减少 35.45 万元，下降 181.79%，变化的主要原因是 2020 年车辆购置，2021 年无车辆购置；与 2021 年度预算相比无增减。

（一）因公出国（境）费 0 万元，与 2020 年度决算相比无增减变化；与 2021 全年预算相比无增减变化。

因公出国（境）团组数 0 个，与上年相比无增减变化；因公出国（境）人数 0 人，与上年相比无增减变化。

(二) 公务用车购置及运行费 19.5 万元。

1. 公务用车购置费 0 万元，与 2020 年度决算相比增减少 24.8 万元，下降 248%，变化的主要原因是 2021 年没有购置公务用车；与 2021 全年预算相比无增减。

2. 公务用车运行维护费 19.5 万元，与 2020 年度决算相比减少 10.65 万元，下降 54.61%，变化的主要原因是车辆报废减少；与 2021 全年预算相比无增减。

公务用车购置数 0 辆，与上年相比减少 1 辆；保有量 13 辆，与上年相比增加减少 8 辆。

(三) 公务接待费 0 万元，与 2020 年度决算相比无增减变化；与 2021 全年预算相比无增减变化。

全年国内公务接待的批次为 0 次，比上年增加接待批次 0 次；接待人数 0 人，比上年增加接待人数 0 人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

宁安市殡葬服务中心政府性基金预算财政拨款收支为 0。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

宁安市殡葬服务中心国有资本经营预算财政拨款支出为 0。

十、机关运行经费执行情况说明

宁安市殡葬服务中心为事业单位无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

(一) 政府采购支出情况。宁安市殡葬服务中心2021年度政府采购支出总额124.9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124.9万元。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，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

(二) 2021年度面向中小企业预留份额情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本部门（单位）2021年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门（单位）2021年预留项目面向中小企业采购共计0万元，其中，面向小微企业采购0万元，占0%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接

例	(填写集中采购目录以内或者采购限额标准以上的采购项目)	(填写“采购项目整体预留”、“设置专门采购包”、“要求以联合体形式参加”或者“要求合同分包”,除“采购项目全部预留”外,还应当填写预留给中小企业的比例)	(精确到万元)	(填写合同在中国政府采购网公开的网址,合同中应当包含有关联合体协议或者分包意向协议)
1				
2				
3				
4				

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日,宁安市殡葬服务中心共有车辆13辆,其中,副省级以上领导干部用车0辆、一般公务用车1辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车12辆,其他用车主要是殡仪车辆接送尸体;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)。

十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作的开展情况

根据预算绩效管理工作要求,我殡葬服务中心对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,其中,一级项目0个,二级项目6个,共涉及资金177.9万元,占一般公共预算项

目支出总额的45.25%。

组织对6个项目开展了项目（专项）支出部门评价，涉及一般公共预算支出177.9万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

（二）部门预算整体支出自评结果

本单位无部门预算整体支出自评结果。

（三）项目（专项）支出绩效自评结果

宁安市殡葬服务中心对6个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计328.9万元，执行数合计177.9万元，完成预算的54%，平均得分95分。具体情况为：

1.“2021年殡葬服务中心公墓牌楼、凉亭翻新彩绘制作，耳房维修工程”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分95分。全年预算数为71.9万元，执行数为30万元，完成预算的41.72%。项目绩效目标完成情况：顺利完成。

2.“2021年电脑购置10台”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分95分。全年预算数为4万元，执行数为4.9万元，完成预算的122.5%。项目绩效目标完成情况：顺利完成。

3.“2021年电费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分95分。全年预算数为15万元，执行数为25万元，完成预算的166%。项目绩效目标

完成情况：顺利完成。

4.“2021年鸡冠山公墓节地安葬骨灰格位（壁葬）”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分95分。全年预算数为150万元，执行数为40万元，完成预算的26.66%。项目绩效目标完成情况：顺利完成

5.“2021年火化用油”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分95分。全年预算数为28万元，执行数为28万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：顺利完成。

6.“2021年公墓维护、保洁等殡仪运营维护服务费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分95分。全年预算数为60万元，执行数为50万元，完成预算的83%。项目绩效目标完成情况：顺利完成。

（四）项目（专项）支出部门评价结果

本单位无项目（专项）支出绩效自评结果。

第四部分 名词解释

一、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效执行监控、绩效自评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

二、机关运行经费：是指行政和参公单位的公用经费，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。

三、财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

四、基本支出：反映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。

五、项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

六、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

七、一般公共服务支出（类）：反映政府提供一般公共服务的支出。

八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）：反映财政事务方面的支出。

（1）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（2）一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单

位) 未单独设置项级科目的其他项目支出。

九、社会保障和就业支出(类): 反映政府在社会保障与就业方面的支出。

十、医疗卫生与计划生育支出(类): 反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

十一、医疗卫生与计划生育支出(类)医疗保障(款): 反映用于医疗保障方面的支出。

医疗卫生与计划生育支出(类)医疗保障(款)行政单位医疗(项): 反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费, 未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费, 按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

十二、住房保障支出(类): 集中反映政府用于住房方面的支出。

十三、住房保障支出(类)住房改革支出(款): 反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

住房保障支出(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的住房公积金。

十四、工资福利支出(类): 反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬, 以及为上述人员缴纳的

各项社会保险费等。

十五、商品和服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出。

十六、对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十七、一般公共预算“三公”经费：是指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。

（1）公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（2）公务用车运行维护费：指公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算量化评价表

编制单位：宁安市殡葬服务中心 2021年度 金额单位：

评价指标					计算值	得分	指标说明	评分标准
一级指标	二级指标	三级指标		权重				
名称	权重	名称	名称	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的	财政拨款收入预决算差异率	5		5	财政拨款收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			事业收入预决算差异率	5		5	事业收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			经营收入预决算差异率	3		3	经营收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			其他收入预决算差异率	5		5	其他收入：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			年初结转和结余预决算差异率	5		5	年初结转和结余：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)≤100%，扣减1分；差异率(绝对值)>100%时，每增加10%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			人员经费预决算差异率	4		4	人员经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
		准确完整性预算执行的	公用经费预决算差异率	3		3	公用经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			人员经费预算执行差异率	10		10	人员经费：(决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			公用经费预算执行差异率	10		10	公用经费：(决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			财政拨款结转和结余率	10		10	财政拨款结转和结余：(本年年末数/支出调整预算数总计)*100%	结转和结余率=0，得满分；结转和结余率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			财政拨款结转上下年变动率	10	-99.58	10	财政拨款结转：(本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%	变动率<0，得满分；变动率≥0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			财政拨款结余上下年变动率	5		5	财政拨款结余：(本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%	比重=0，得满分；比重(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			“三公”经费支出预决算差异率	5		5	“三公”经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%(含)扣减1分，减至0分为止。
			执行的规范性	财政拨款项目支出中开支在在职人员及离退休经费比重	5		5	财政拨款项目支出：(工资福利支出+离退休费+退休费)/项目支出合计*100%
基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基础设施建设、物资储备比重	5			5	基本支出：(房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设+物资储备)/公用经费*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%(含)扣减0.5分，减至0分为止。		
财务状况	资产状况	货币资金变动率	5	244.14	5	货币资金：(期末数-期初数)/期初数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
		借款变动率	4		4	借款：(期末数-期初数)/期初数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
	负债状况	应缴财政款及时性	1		1	应缴财政款年末未按规定年终清缴后无余额	应缴财政款=0，得满分，应缴财政款≠0，得0分	
合计	100	—	100	—	100	—	—	

注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。
 2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。
 3. 各项评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母同为0的情况，按满分计算。

2.部门预算整体支出绩效自评表

本单位无部门预算整体支出绩效自评表。

3. 项目（专项）支出绩效自评表

附 1

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称		宁安市殡葬服务中心公墓牌楼、凉亭翻新彩绘制作、耳房维修工程							
主管部门		民政局			实施单位	宁安市殡葬服务中心			
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	71.9	71.9	30		41.72%		
		其中：当年财政拨款	71.9	71.9	30	—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体	预期目标				实际完成情况				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度	实际	分	得	偏差原因分析
	产出指标	数量指标	宁安市殡葬服务中心公	71.9 万	30 万		10		
			指标 2:						
								
		质量指标	资金支出合格率	100%	100%		14		
			指标 2:						
								
		时效指标	资金支出	100%	100%		15		
			指标 2:						
								
		成本指标	项目成本	60	50		20		
			指标 2:						
								
	效益指标	经济效益指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		社会效益指标	群众满意度	提高	提高		15		
			指标 2:						
								
		生态效益指标	指标 1:						
指标 2:									
.....									
可持续影响指标		指标 1:							
		指标 2:							
								
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	提高	提高		15			
		指标 2:							
								
总分						100	89		

附 2

项目支出绩效自评表
(2021 年度)

项目名称		电脑购置 10 台							
主管部门		民政局			实施单位	宁安市殡葬服务中心			
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	4	4	4.9		100%		
		其中：当年财政拨款	4	4	4.9	—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
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	数量指标	电脑购置		4	4.6		10	
			指标 2:						
								
		质量指标	资金支出合格率		100%	100%		14	
			指标 2:						
								
		时效指标	资金支出		100%	100%		15	
			指标 2:						
								
		成本指标	项目成本		60	50		20	
			指标 2:						
								
	效益指标	经济效益 指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		社会效益 指标	群众满意度		提高	提高		15	
			指标 2:						
								
		生态效益 指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		可持续影 响指标	指标 1:						
指标 2:									
.....									
满意度 指标	服务对象 满意度指 标	群众满意度		提高	提高		15		
		指标 2:							
								
总分						100	89		

附 3

项目支出绩效自评表
(2021 年度)

项目名称		电费							
主管部门		民政局			实施单位	宁安市殡葬服务中心			
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	15	15	25		100%		
		其中：当年财政拨款	15	15	25	—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
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	数量指标	电脑购置		15	25		10	
			指标 2:						
								
		质量指标	资金支出合格率		100%	100%		14	
			指标 2:						
								
		时效指标	资金支出		100%	100%		15	
			指标 2:						
								
		成本指标	项目成本		60	50		20	
			指标 2:						
								
	效益指标	经济效益 指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		社会效益 指标	群众满意度		提高	提高		15	
			指标 2:						
								
		生态效益 指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		可持续影 响指标	指标 1:						
指标 2:									
.....									
满意度 指标	服务对象 满意度指 标	群众满意度		提高	提高		15		
		指标 2:							
								
总分						100	89		

附 4

项目支出绩效自评表
(2021 年度)

项目名称		鸡冠山公墓节地生态安葬骨灰格位(壁葬)							
主管部门		民政局		实施单位	宁安市殡葬服务中心				
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	150	150	40		26.67%		
		其中:当年财政拨款	150	150	40	—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
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	数量指标	宁安市殡葬服务中心公墓牌楼、凉亭翻新彩绘制作、耳房维修工程		150 万	40 万		10	
			指标 2:						
								
		质量指标	资金支出合格率		100%	100%		14	
			指标 2:						
								
		时效指标	资金支出		100%	100%		15	
			指标 2:						
								
		成本指标	项目成本		150	40		20	
			指标 2:						
								
	效益指标	经济效益指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		社会效益指标	群众满意度		提高	提高		15	
			指标 2:						
								
		生态效益指标	指标 1:						
指标 2:									
.....									
可持续影响指标		指标 1:							
		指标 2:							
								
满意度 指标	服务对象 满意度指 标	群众满意度		提高	提高		15		
		指标 2:							
								
总分						100	89		

附 5

项目支出绩效自评表
(2021 年度)

项目名称		火化用油							
主管部门		民政局		实施单位	宁安市殡葬服务中心				
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	28	28	28		100%		
		其中：当年财政拨款	28	28	28	—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
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	数量指标	火化用油		28 万	28 万		10	
			指标 2:						
								
		质量指标	资金支出合格率		100%	100%		14	
			指标 2:						
								
		时效指标	资金支出		100%	100%		15	
			指标 2:						
								
		成本指标	项目成本		60	50		20	
			指标 2:						
								
	效益指标	经济效益 指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		社会效益 指标	群众满意度		提高	提高		15	
			指标 2:						
								
		生态效益 指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		可持续影 响指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
满意度 指标	服务对象 满意度指 标	群众满意度		提高	提高		15		
		指标 2:							
								
总分						100	89		

附 6

项目支出绩效自评表
(2021 年度)

项目名称		公墓维护、保洁等殡仪运营维护服务运营经费						
主管部门		民政局		实施单位	宁安市殡葬服务中心			
项目资金 (万元)			年初预算	全年预算	全年执行	分值	执行率	得分
		年度资金总额	60	60	50		83%	
		其中:当年财政拨款	60	60	50	—		—
		上年结转资				—		—
		其他资金				—		—
年度	预期目标				实际完成情况			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度	实际	分	得	偏差原因分析
绩效指标	产出指标	数量指标	公墓维护、保洁等殡仪	60	50		10	
			指标 2:					
							
		质量指标	资金支出合格率	100%	100%		14	
			指标 2:					
							
		时效指标	资金支出	100%	83%		15	
			指标 2:					
							
		成本指标	项目成本	60	50		20	
	指标 2:							
							
	效益指标	经济效益指标	指标 1:					
			指标 2:					
							
		社会效益指标	群众满意度	提高	提高		15	
			指标 2:					
							
		生态效益指标	指标 1:					
			指标 2:					
.....								
可持续影响指标		指标 1:						
	指标 2:							
							
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	提高	提高		15		
		指标 2:						
							
总分					100	89		

4.省级项目（专项）支出部门评价得分表

省级项目（专项）支出部门评价得分表							
项目名称:							
一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	得分
决策	例如：绩效目标（分数自行设置）	绩效目标合理性（分数自行设置）	绩效目标与项目实际工作内容是否具有相关性（分数自行设置）				
						
过程	例如：资金管理（分数自行设置）	资金使用合规性（分数自行设置）	资金拨付是否具有完整的审批程序和手续（分数自行设置）				
						
产出	例如：产出数量（分数自行设置）	实际完成率（分数自行设置）	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率（分数自行设置）				
						
效益	项目效益（分数自行设置）	例如：实施效益（分数自行设置）	社会效益（分数自行设置）				
						

本单位无省级项目（专项）支出部门评价得分表。