

2021年度

泰宁县殡仪管理所（泰宁县殡仪馆）

部门决算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责	4
二、部门决算单位基本情况	5
三、部门主要工作总结.....	5
第二部分 2021年度部门决算表	8
一、收入支出决算总表	8
二、收入决算表	9
三、支出决算表	10
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	16
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	16
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	17

第三部分 2021年度部门决算情况说明	18
一、收入支出决算总体情况说明	18
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	20
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	20
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	20
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	21
七、预算绩效情况说明.....	22
八、其他重要事项情况说明.....	22
第四部分 名词解释	24
第五部分 附件	26

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

泰宁县殡仪馆部门的主要职责是：泰宁县殡仪馆于2000年11月21日建成投入使用，隶属于泰宁县民政局，承担着全县范围内的遗体运送、火化等社会公共服务，免除具有泰宁县户籍，死亡后按殡葬法律法规火葬，未享有国家或单位丧葬费补助的城乡困难群众的基本殡葬服务费。

（一）馆长主要职责：负责全面工作，及时传达上级会议精神，对主管部门负责工作汇报、负责财务开支、审查签批票据、各类文件审定、签发、物质采购、项目招投标、施工、结算、外部协调。

（二）副馆长主要职责：协助负责人做好业务生产安排调度、报表汇审、文件起草、工作调研、信息反馈、各项业务数据统计，处理、协调日常工作事务、相关业务培训、会议决定事项落实监督。

（三）火化工主要职责：火化程序有关业务，车间设备维护，冰棺日常巡查维护、发电机、抽水日常巡查维护。

（四）驾驶员主要职责：日常接运业务、车辆日常维护、车辆卫生整洁、遵守交通规则安全驾驶。

（五）外勤工主要职责：外勤接运相关业务、有关收费标准告知、政策宣传、冰棺协议签订、冰棺使用说明告知。

（六）收营员主要职责：按项目标准收费、按时上缴现金、服务引导介绍、政策宣传、疑难解释、开具火化证。

（七）出纳主要职责：严格执行财经纪律、加强现金管理、票据审核、骨灰寄存相关业务、骨灰寄存场所卫生。

（八）办公室主要职责：协助负责人协调日常事务工作、负责单位职工考勤、考核、签定、评审和上报，起草工作计划、总结报告、承担文件打印、归档、做好档案资料管理。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，泰宁县殡仪管理（泰宁县殡仪馆）部门包括0个机关行政处（科）室及0个下属单位，其中：列入2021年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
泰宁县殡仪馆	自收自支事业单位	18

三、部门主要工作总结

2021年，泰宁县殡仪馆主要任务是：在县民政局的正确领导下，我馆坚守“以民为本、为民解困、为民服务”的工作宗旨，全体职工团结奋进，以提升服务质量，提高服务水平为目标，围绕“丧属至上、服务第一”和“一切以丧属为中心”的服务理念，圆满完成各项工作任务，现将2021年工作情况汇报如下：

一、殡仪服务工作顺利开展

2021年我馆日常业务安全有序进行，共火化遗体804具（其中2具无名遗体），减免困难群众殡葬基本服务费124340元，惠及困难群众96人次，陵园共安葬216个墓位。相继完成综合楼用电增容招标，龙凤山陵园套墓石材招标，龙凤山陵园套墓安装工程招标，守灵间设施设备采购，骨灰盒招标，保证了我馆殡仪服务工作顺利开展。

二、做好人员变更岗位调整

因我馆人员变更，需调整工作岗位，于5月初招聘一线外勤工一名（驾照达到A2），确保了我馆殡仪业务的顺利开展及殡仪服务质量的提升。因我馆职工曾雪芬临近退休，新招聘职工需三个月的试用期，为更好的衔接工作，于12月份申请招聘一名后勤人员。

三、清明祭扫安全有序

为做好疫情常态化清明祭扫接待服务工作，清明前夕我馆员工对殡仪馆及陵园进行周边环境安全排查整治、卫生消毒排查整治、用水用电防火排查整治、物质储备排查整治、应急疏散设施排查整治等，在殡仪馆及龙凤山陵园醒目位置悬挂宣传横幅文明祭扫、疫情防控、森林防火宣传标语。清明期间殡仪馆、陵园设立多个便民服务站，提供饮用水、应急药品等物质，陵园入口工作人员对祭扫群众进行体温检测，对祭扫物品是否携带伟人头像冥币进行检查，要求一户至少一人扫张贴码（年老人群视具体情况而定），劝导群众戴好口罩、减少祭扫时间，避免人群扎堆，宣传防火安全、疫情防控工作，陵园内工作人员分区巡视引导，保障祭扫群众用火安全、人身财产安全，清明节期间祭扫工作安全有序。

四、完善殡仪服务设施设备

一是为保障丧葬群众人身安全，在火化车间走道加装不锈钢护栏。二是殡仪馆综合楼、守灵厅建设项目于8月份竣工，5间守灵间设施设备已购买并完成安装，预计2022年投入使用。

五、存在的问题

一是殡仪服务项目单一，还是停留在传统的一些基本服务项目上，不能满足丧葬群众日益增长的殡葬服务需求；二是公墓存量不足，现有穴位仅可维持两到三年，公墓后期的发展受到限制，且与周边县市公墓相比，环境较为落后；三是服务理念要进一步转变，服务质量还有待提升。

六、下一步工作计划

（一）进一步完善殡仪服务规范和管理规章，规范服务行为，提高服务质量，优化工作流程，提高服务能力，为群众提供安全、方便、快捷、优质的殡仪服务，树立殡葬职工良好的社会形象。

（二）加强各部门人员及领导工作思路的沟通，广泛听取意见和建议，力争做到换位思考问题，加强组织纪律建设和责任感的建设。

第二部分 2021年度部门决算表

(部门决算公开表由部门决算网络版公开任务系统导出)

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

部门：泰宁县殡仪馆

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	221.6	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入		四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	325.2	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	697.12
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	4.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	546.8	本年支出合计	701.12
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	311.02	年末结转和结余	156.7
总计	857.82	总计	857.82

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

收入决算表

部门：泰宁县殡仪馆

公开02表
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
支出功能分 类科目编码	科目名称							
类 款 项	合计	546.8	221.6	0.00	325.2	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和 就业支出	542.8	217.6	0.00	325.2	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	542.8	217.6	0.00	325.2	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	542.8	217.6	0.00	325.2	0.00	0.00	0.00
213	农林水支 出	4.00	4.00	0.0	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫 支出	4.00	4.00	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开
03表
单位：

部门：泰宁县殡仪馆

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
支出功能分类科目编码	科目名称						
类 款 项	合计	701.12	391.57	309.55	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	697.12	387.57	309.55	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	697.12	387.57	309.55	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	697.12	387.57	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：泰宁县殡仪馆

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	221.6	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	350.94	350.94	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	4.00	4.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备	0.00	0.00	0.00	0.00

		支出				
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	221.6	本年支出合计	354.94	354.94	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	133.34	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	133.34					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	354.94	总计	354.94	354.94	0.00	0.00

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收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

部门：泰宁县殡仪馆

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
合计		354.94	45.39	309.55
208	社会保障和就业支出	350.94	41.39	309.55
20810	社会福利	350.94	41.39	309.55
2081004	殡葬	350.94	41.39	309.55
213	农林水支出	4.00	4.00	0.00
21305	扶贫	4.00	4.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	4.00	4.00	0.00

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表

公开06表

部门：泰宁县殡仪馆

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	经济分 类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	39.50	302	商品和服务支出	5.89	307	债务利息及费用支出	00.00
30101	基本工资	12.46	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	2.94	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.69	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	6.35	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1.07	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	4.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	312	对企业补助	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.89	31205	利息补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	39906	赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
					0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		39.5	公用经费合计					5.89

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

部门：泰宁县殡仪馆

公开07表
单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	5.89
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	5.89
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	5.89
3. 公务接待费	6	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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

部门：泰宁县殡仪馆

公开08表
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	
支出功能分 类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 没有政府性基金拨款支出的部门请公开空表，并说明“本单位2021年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出”。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：泰宁县殡仪馆

公开09表
单位：万元

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

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 没有国有资本经营预算财政拨款支出的部门请公开空表，并说明“本单位2021年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出”。

第三部分 2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年本部门年初结转和结余311.02万元，使用非财政拨款结余0.00万元，本年收入546.80万元，本年支出701.12万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余156.70万元。

（一）2021年收入546.80万元，比上年决算数减少30.68万元，下降5.31%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入221.60万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入325.20万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.00万元。

（二）2021年支出701.12万元，比上年决算数增加281.71万元，增长67.16%，具体情况如下：

1. 基本支出391.57万元。其中，人员支出230万元，公用支出40.23万元，对个人及家庭的补助支出111.15万元，资本性支出10.12万元。

2. 项目支出309.55万元。

3. 上缴上级支出0.00万元。

4. 经营支出0.00万元。

5. 对附属单位补助支出0.00万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2021年一般公共预算拨款支出354.94万元，比上年决算数增加176.34万元，增长98.7%，具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）2081004殡葬支出354.94万元，较上年决算数增加189.17万元，增长114.47%。主要原因是2021年根据闽财建指〔2020〕105号文件，拨入殡仪馆综合楼工程款176.2万元。

（二）2130599其他扶贫支出4万元，较上年决算数增加4万元，增长100%。主要原因是财政下达指标的功能分类

不同2020年列2080299其他民政管理事务支出，2021年列2130599其他扶贫支出。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021年度政府性基金支出0.00万元，比上年决算数增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是“本部门2021年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出”。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021年度国有资本经营预算支出0.00万元，主要原因是“本部门2021年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出”。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出45.39万元，其中：

（一）人员经费39.50万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费5.89万元，主要包括：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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出5.89万元，比本年预算的16.3万元下降63.86%。主要原因是接待费及公车运行费减少。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，比年初预算的0.00万元下降0.00%。全年安排本部门组织的出国团组0个，参加其他部门出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次，主要是2021年本单位没有发生因公出国（境）费用。

（二）公务用车购置及运行费支出5.89万元，比本年预算的14.9万元下降60%，主要是公务用车运行费减少。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，比年初预算的0.00万元下降0.00%，2021年公务用车购置0辆，主要是本单位2021年没有发生公务用车购置费用。

公务用车运行费支出5.89万元，比本年预算的14.9万元下降60%，主要是公务用车运行费减少。截至2021年12月31日，本部门公务用车保有量为9辆。

（三）公务接待费支出0.00万元，比本年预算的1.49万元下降100%。主要是2021年没有发生公务接待费用，累计接待0批次、0人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年度1个项目实施单位自评，城乡困难群众殡葬服务补助项目，涉及财政拨款资金共计11.97万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件1）

对1个项目实施部门评价，城乡困难群众殡葬服务补助项目项目，涉及财政拨款资金共计11.97万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是优1个、良0个、中0个、差0个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件1）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2021年度机关运行经费支出0.00万元，与上年决算数持平，主要是：本单位为自收自支事业单位。

（二）政府采购情况

本部门2021年度政府采购支出总额10.12万元，其中：政府采购货物支出10.12万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额10.12万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额10.12万元，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0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2021年12月31日，本部门共有车辆9辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车0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、离退休干部用车0辆、其他用车9辆，其他用车主要是殡仪服务用车；单价50万元（含）以

上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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、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。

四、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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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、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。

十三、机关运行经费：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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

（2021年度）

专项名称		城乡困难群众殡葬服务补助			
主管部门		泰宁县殡仪馆		实施单位	泰宁县殡仪馆
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	补助泰宁县城乡困难群众的生活负担；严格按照泰宁县扶贫开发领导小组文件，泰扶组〔2020〕2号文件规定，参照低保户、五保户标准免除建档立卡贫困户殡葬基本服务费			严格按照预期目标完成	
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率（%）
	年度资金总额	16	11.97	11.97	100
	其中：当年财政拨款	16	11.97	11.97	
	上年结转资金	0	0	0	

	其他资金		0	0	0			
预算执行率得分 (10分)			10.00					
绩效 指标 (90 分)	一级 指标	二级指 标	三级指 标	年度指标 值	实际完 成值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出	数量目 标	完成殡葬 困难补 助人 数	≥82.00 人	92.00	16.0	16.0	不可控
		质量目 标	做好殡葬 补助基 本发 放工 作	=100.00%	100.00	12.0	12.0	无偏离
		成本目 标	城乡困 难群众 殡葬服 务补助	≤16.00 万元	11.97	11.0	11.0	不可控
			殡葬服 务困难 人员人 均补助 金额	≥100.00%	100.00	11.0	11.0	无偏离
	效益	社会效 益目标	减轻困 难群众 负担率	=100.00%	100.00	17.0	17.0	无偏离
		可持续 影响目 标	维护社 会和谐 稳定率	≥100.00%	100.00	13.0	13.0	无偏离
	满意 度	服务对 象满意 度	殡葬服 务补助 对象满 意度	≥100.00%	100.00	10.0	10.0	无偏离
	绩效指标得分						90	
	总分值、评价总分 (100分)			100				
评价等 级		☑优（S≥90） 良（90＞S≥80） 中（80＞S≥60） 差（60＜S）						

二、《项目支出绩效评价报告》

附件1：《城乡困难群众殡葬补助绩效自评报告》

城乡困难群众殡葬补助绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

承接县城以及各个乡镇的遗体接运、遗体火化等殡仪服务

（二）项目总体目标完成情况

补助泰宁县城乡困难群众殡葬服务费，减轻困难群众的生活负担；严格按照泰宁县扶贫开发领导小组文件，泰扶组〔2020〕2号文件规定，参照低保户、五保户标准免除建档立卡贫困户殡葬基本服务费，100%（按实结算）。

二、项目实施基本情况

（一）项目资金使用情况

2021年度城乡困难群众殡葬服务补助项目支出预算安排16万元，总投入16万元，其中：一般公共预算投入16万元，资金到位11.97万元，实际使用11.97万元，项目资金到位率74.8%，支出实现率100%。资金使用合法合规。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2021城乡困难群众殡葬服务补助项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分100分，自评等级为优。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2021年城乡困难群众殡葬服务补助项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、产出数量目标：绩效目标内容：殡葬补助发放人数，实际完成：96.00人，目标完成：82.00人，本指标得分：16.0，指标偏离原因：不可控。

2、产出质量目标：绩效目标内容：做好殡葬补助基本发放工作，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，本指标得分：12.0，指标偏离原因：无偏离。

3、成本目标：绩效目标内容：殡葬服务人均补助金额，实际完成：11.97万元，目标完成：100.00%，本指标得分：11.0，指标偏离原因：不可控。

4、经济效益目标/社会效益目标/环境效益目标/可持续发展目标/服务对象满意度目标：绩效目标内容：减轻困难群众负担率，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，本指标得分：17.0，指标偏离原因：无偏离。绩效目标内容：维护社会和谐稳定率，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，本指标得分：13.0，指标偏离原因：无偏离。绩效目标内容：殡葬服务补助对象满意度，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，本指标得分：10.0，指标无偏离。

（三）项目绩效分析

1、产出评价指标满分50.0分，自评得分 50 分。其中：

（1）产出数量 16.0分，得分 16.0分。其中：完成殡葬补助发放人数1分，得分16.0，得扣分的原因是：正常完成。

（2）产出质量 12.0分，得分 12.0 分。其中：做好殡葬补助发放工作12.0分，得分12.0，得扣分的原因是：正常完成。

(3) 产出成本 22.0分, 得分22.0 分。其中: ①殡葬服务困难人员人均补助金额11.0分, 得分11.0, 得扣分的原因是: 正常完成。②殡葬服务困难人员人均补助金额率11分, 得分11.0, 得扣分的原因是: 正常完成。

3、效益评价指标满分40.0 分, 自评得分 40.0 分。其中:

(1) 经济效益 0.0 分, 得分 0.0 分。无内容

(2) 社会效益17.0, 得分17.0分。其中: 减轻困难群众负担17.0分, 得分17.0, 得扣分的原因是: 正常完成。

(3) 环境效益 0.0 分, 得分 0.0 分。无内容

(4) 可持续影响13.0分, 得分13.0分。其中: 维护社会和谐稳定率13.0分, 得分13.0, 得扣分的原因是: 正常完成。

(5) 服务对象及满意度10.0分, 得分10.0分。其中: 殡葬服务项补助对象满意度10.0分, 得分10.0, 得扣分的原因是: 正常完成。

四、存在问题

1、丧属不知有补助发放; 2、丧属未携带相关材料; 3、丧属未及时办理补助

五、有关建议

1、加大补助金宣传力度; 2、及时告知携带相关材料; 3、加强补助金领取通知力度