

绥滨县殡仪馆

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	2
三、支出决算表	2
四、财政拨款收入支出决算总表	2
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	3
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	4
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	4
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	5
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	5
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	6
一、收入支出总体增减变化情况说明	6
二、收入决算增减变化情况说明	6
三、支出决算增减变化情况说明	6
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明	7
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明	9
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	9
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	9
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	10
十、机关运行经费执行情况说明	10
十一、政府采购支出情况说明	10
十二、国有资产占有使用情况说明	11
十三、预算绩效情况说明	11
第四部分 名词解释	12
第五部分 附录	12

第一部分 部门概况

一、部门（单位）职责

绥滨县殡仪馆隶属于民政部门，主要职责是提供殡葬服务，殡葬礼仪服务，遗体处置服务，遗体火化服务，骨灰安葬安放服务，丧葬用品服务。

二、机构设置

本单位有内设机构 7 个，包括：馆长办公室、副馆长办公室、财会室、业务室、殡仪服务中心、寄存组、办公室。

三、人员构成

2021 年末实有人数 20 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 14 人、离休人员 0 人、退休人员 6 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 1 人，其中，事业人员增加 1 人。

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
编制单位：鹤岗市绥滨县殡仪馆													金额单位：万元
项目 栏次	收入			项目(按功能分类) 栏次	支出			项目(按支出性质和经济分类) 栏次	年初预算数	调整预算数	决算数	决算数	
	年初预算数	调整预算数	决算数		年初预算数	调整预算数	决算数						
一、一般公共预算财政拨款收入	1	0.00	0.00	一、一般公共服务支出	32	0.00	0.00	一、基本支出	58	282.30	237.50	237.50	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	0.00	二、外交支出	33	0.00	0.00	二、项目支出	59	212.40	180.40	180.30	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	0.00	三、国防支出	34	0.00	0.00	三、其他支出	60	69.90	57.10	49.20	
四、上级补助收入	4	0.00	0.00	四、公共安全支出	35	0.00	0.00	四、其他支出	61	0.00	0.00	0.00	
五、事业收入	5	282.30	237.50	五、教育支出	36	0.00	0.00	其中：基本建设支出项目	62	0.00	0.00	0.00	
六、经营收入	6	0.00	0.00	六、科学技术支出	37	0.00	0.00	六、上一年度结余	63	0.00	0.00	0.00	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	0.00	七、文化体育与传媒支出	38	0.00	0.00	四、其他支出	64	0.00	0.00	0.00	
八、其他收入	8	0.00	0.00	八、社会保障和就业支出	39	282.30	237.50	五、对附属单位补助支出	65	0.00	0.00	0.00	
	9			九、卫生健康支出	40	0.00	0.00		66				
	10			十、其他综合支出	41	0.00	0.00		67				
	11			十一、城乡社区支出	42	0.00	0.00	经济分类支出合计	68	—	—	237.50	
	12			十二、农林水支出	43	0.00	0.00	一、工资福利支出	69	—	—	180.40	
	13			十三、交通运输支出	44	0.00	0.00	二、商品和服务支出	70	—	—	49.20	
	14			十四、资源勘探电力信息传输支出	45	0.00	0.00	三、对个人和家庭补助	71	—	—	7.90	
	15			十五、商业服务业支出	46	0.00	0.00	四、债务利息及费用支出	72	—	—	0.00	
	16			十六、金融支出	47	0.00	0.00	五、资本性支出(基本建设)	73	—	—	0.00	
	17			十七、援助其他地区支出	48	0.00	0.00	六、资本性支出	74	—	—	0.00	
	18			十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00	0.00	七、对企业补助(基本建设)	75	—	—	0.00	
	19			十九、住房保障支出	50	0.00	0.00	八、对企业补助	76	—	—	0.00	
	20			二十、粮油物资储备支出	51	0.00	0.00	九、对社会福利基金补助	77	—	—	0.00	
	21			二十一、其他资本性支出	52	0.00	0.00	十、其他支出	78	—	—	0.00	
	22			二十二、其他资本性支出	53	0.00	0.00		79				
	23			二十三、其他支出	54	0.00	0.00		80				
	24			二十四、债务付息支出	55	0.00	0.00		81				
	25			二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00		82				
	26			二十六、其他特殊事项支出	57	0.00	0.00		83				
本年收入合计	27	282.30	237.50	本年支出合计	58	282.30	237.50		84	282.30	237.50	237.50	
使用非财政拨款结余	28	0.00	0.00	结余分配	59	—	—		85	—	—	0.00	
年初结转和结余	29	0.00	0.00	年末结转和结余	60	0.00	0.00		86	0.00	0.00	0.00	
合计	30	282.30	237.50	合计	61	282.30	237.50		87	282.30	237.50	237.50	
备注：本套报表金额单位转换时可能存在四舍五入误差。													
注：本报告表数据中绿色字体单元格为自动取数生成，不能人工录入数据。													

备注：本套报表主表单位转换时可能存在尾数误差。
注：本套决算报表中制绿色单元格为自动生成数，不需人工录入数据。

二、收入决算表

收入决算表										公开03表
编制单位：鹤岗市绥滨县殡仪馆			2021年度			金额单位：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	
支出功能分类科目编码	科目名称				小计	其中：教育收费				
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	
	合计	237.50	0.00	0.00	237.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	237.50	0.00	0.00	237.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
20810	社会福利	237.50	0.00	0.00	237.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
2081004	殡葬	237.50	0.00	0.00	237.50	0.00	0.00	0.00	0.00	

三、支出决算表

支出决算表								公开04表	
编制单位：鹤岗市绥滨县殡仪馆			2021年度					金额单位：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	
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
合计				237.50	237.50	0.00	0.00	0.00	0.00
208 社会保障和就业支出				237.50	237.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20810 社会福利				237.50	237.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004 殡葬				237.50	237.50	0.00	0.00	0.00	0.00

财政预算收入支出决算总表																				2019	
2019年12月31日																					
单位		支出		支出		支出		支出		支出		支出		支出		支出		支出			
支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出	支出		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.6	1.1.7	1.1.8	1.1.9	1.1.10	1.1.11	1.1.12	1.1.13	1.1.14	1.1.15	1.1.16	1.1.17	1.1.18	1.1.19		
1.2	1.2.1	1.2.2	1.2.3	1.2.4	1.2.5	1.2.6	1.2.7	1.2.8	1.2.9	1.2.10	1.2.11	1.2.12	1.2.13	1.2.14	1.2.15	1.2.16	1.2.17	1.2.18	1.2.19		
1.3	1.3.1	1.3.2	1.3.3	1.3.4	1.3.5	1.3.6	1.3.7	1.3.8	1.3.9	1.3.10	1.3.11	1.3.12	1.3.13	1.3.14	1.3.15	1.3.16	1.3.17	1.3.18	1.3.19		
1.4	1.4.1	1.4.2	1.4.3	1.4.4	1.4.5	1.4.6	1.4.7	1.4.8	1.4.9	1.4.10	1.4.11	1.4.12	1.4.13	1.4.14	1.4.15	1.4.16	1.4.17	1.4.18	1.4.19		
1.5	1.5.1	1.5.2	1.5.3	1.5.4	1.5.5	1.5.6	1.5.7	1.5.8	1.5.9	1.5.10	1.5.11	1.5.12	1.5.13	1.5.14	1.5.15	1.5.16	1.5.17	1.5.18	1.5.19		
1.6	1.6.1	1.6.2	1.6.3	1.6.4	1.6.5	1.6.6	1.6.7	1.6.8	1.6.9	1.6.10	1.6.11	1.6.12	1.6.13	1.6.14	1.6.15	1.6.16	1.6.17	1.6.18	1.6.19		
1.7	1.7.1	1.7.2	1.7.3	1.7.4	1.7.5	1.7.6	1.7.7	1.7.8	1.7.9	1.7.10	1.7.11	1.7.12	1.7.13	1.7.14	1.7.15	1.7.16	1.7.17	1.7.18	1.7.19		
1.8	1.8.1	1.8.2	1.8.3	1.8.4	1.8.5	1.8.6	1.8.7	1.8.8	1.8.9	1.8.10	1.8.11	1.8.12	1.8.13	1.8.14	1.8.15	1.8.16	1.8.17	1.8.18	1.8.19		
1.9	1.9.1	1.9.2	1.9.3	1.9.4	1.9.5	1.9.6	1.9.7	1.9.8	1.9.9	1.9.10	1.9.11	1.9.12	1.9.13	1.9.14	1.9.15	1.9.16	1.9.17	1.9.18	1.9.19		
1.10	1.10.1	1.10.2	1.10.3	1.10.4	1.10.5	1.10.6	1.10.7	1.10.8	1.10.9	1.10.10	1.10.11	1.10.12	1.10.13	1.10.14	1.10.15	1.10.16	1.10.17	1.10.18	1.10.19		
1.11	1.11.1	1.11.2	1.11.3	1.11.4	1.11.5	1.11.6	1.11.7	1.11.8	1.11.9	1.11.10	1.11.11	1.11.12	1.11.13	1.11.14	1.11.15	1.11.16	1.11.17	1.11.18	1.11.19		
1.12	1.12.1	1.12.2	1.12.3	1.12.4	1.12.5	1.12.6	1.12.7	1.12.8	1.12.9	1.12.10	1.12.11	1.12.12	1.12.13	1.12.14	1.12.15	1.12.16	1.12.17	1.12.18	1.12.19		
1.13	1.13.1	1.13.2	1.13.3	1.13.4	1.13.5	1.13.6	1.13.7	1.13.8	1.13.9	1.13.10	1.13.11	1.13.12	1.13.13	1.13.14	1.13.15	1.13.16	1.13.17	1.13.18	1.13.19		
1.14	1.14.1	1.14.2	1.14.3	1.14.4	1.14.5	1.14.6	1.14.7	1.14.8	1.14.9	1.14.10	1.14.11	1.14.12	1.14.13	1.14.14	1.14.15	1.14.16	1.14.17	1.14.18	1.14.19		
1.15	1.15.1	1.15.2	1.15.3	1.15.4	1.15.5	1.15.6	1.15.7	1.15.8	1.15.9	1.15.10	1.15.11	1.15.12	1.15.13	1.15.14	1.15.15	1.15.16					

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：元
部门：鹤岗市绥滨县殡仪馆					
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					
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。					

注：本单位没有一般公共预算财政拨款支出，故本表为空表。

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：元		
部门：鹤岗市绥滨县殡仪馆								
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		302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		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		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		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		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		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		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		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性自治组织补贴	
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			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。								

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。

注：本单位没有一般公共预算财政拨款支出，故本表为空表。

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：鹤岗市绥滨县殡仪馆						公开07表 金额单位：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				合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费		
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	公务接待费			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

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。

注：本单位没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表

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
部门：鹤岗市绥滨县殡仪馆							金额单位：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							

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。

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					公开09表
部门：鹤岗市绥滨县殡仪馆					金额单位：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					

注：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。

注：本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

第三部分 2021年度部门决算收支增减变化情况说明

一、收入支出总体增减变化情况说明

(一)总体情况。绥滨县殡仪馆2021年度部门决算收支总额237.5万元，其中：本年收入237.5万元，年初结转和结余0万元；本年支出237.5万元，年末结转和结余0万元。

(二)与2020年度决算相比。2021年度部门决算收入总额减少44.86万元，下降15.89%，主要原因是人员调动；支出总额减少44.86万元，下降15.89%，主要原因是人员调动；年末结转和结余增加0万元，增长0%，主要原因是人员调动。

二、收入决算增减变化情况说明

绥滨县殡仪馆2021年度收入合计237.5万元，其中：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237.5万元，占100%；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	237.5	-44.86	-15.89%	人员调动
1.财政拨款收入				
2.上级补助收入				
3.事业收入	237.5	-44.86	-15.89%	人员调动
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

绥滨县殡仪馆 2021 年度支出合计 237.5 万元，其中：基本支出 237.5 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；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	237.5	-44.86	-15.89%	人员调动
1.基本支出	237.5	-44.86	-15.89%	人员调动
2.项目支出				
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。绥滨县殡仪馆 2021 年度财政拨款收入 0 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 0 万元，年末财政拨款结转和结余 0 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 0 万元，下降 0%；财政拨款支出减少 0 万元，下降 0%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 0 万元，下降 0%；财政拨款支出减少 0 万元，下降 0%。

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。绥滨县殡仪馆2021年度一般公共预算财政拨款收入0万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余0万元；本年支出0万元，其中，基本支出0万元，项目支出0万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余0万元。

(二)与2020年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入减少0万元，下降0%，主要原因是无一般公共预算财政拨款收入；一般公共预算财政拨款支出减少0万元，下降0%，主要原因是无一般公共预算财政拨款收入。

(三)与2021年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少0万元，下降0%，无变化。一般公共预算财政拨款支出减少0万元，下降0%，无变化。

(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0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。事业收入237.5万元，支出决算数为237.5万元，完成事业收入的100%。其中：

1.工资福利支出为180.4万元，支出决算数为180.4万元，完成决算数100%。

2.商品和服务支出为49.2万元，支出决算数为49.2万元，完成决算数100%。

3.对个人和家庭补助支出为7.9万元，支出决算数为7.9万元，完成决算数100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

绥滨县殡仪馆 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出为 0 万元，事业收入基本支出为 237.5 万元，其中：人员经费 188.3 万元，主要包括：工资福利支出、对个人家庭补助支出。公用支出 49.2 万元，主要包括：办公费、电费、燃料费。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

绥滨县殡仪馆 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0，2020 年度决算为 0，2021 年度预算为 0。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

绥滨县殡仪馆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

绥滨县殡仪馆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

绥滨县殡仪馆属于事业单位，无机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。

绥滨县殡仪馆 2021 年度政府采购支出总额 0 万元，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 0 万元。授予中小奇特合同金额 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%，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，现对本单位2021年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：

本单位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
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，绥滨县殡仪馆共有车辆0辆，其中，副省级以上领导干部用车0辆、一般公务用车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、其他用车6辆，其他用车主要是殡葬服务用车；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）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我单位对2021年度事业收入支出全面开展绩效自评，根据预算绩效管理工作要求，其中，事业收入项目1个，共涉及资金237.5万元，占事业收入项目支出总额的100%。

（二）项目（专项）支出绩效自评结果

绥滨县殡仪馆无项目（专项）支出绩效。

（三）项目（专项）支出部门评价结果

绥滨县殡仪馆无项目（专项）支出评价。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指行政单位从同级财政部门取得的财政预算资金，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。

二、财政专户资金：指事业单位按照省物价部门和财政部门批准的收费许可证收取的缴入财政专户的行政事业性收费。

三、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。

四、事业单位经营收入：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。

五、其他收入：指除“财政拨款收入”、“财政专户资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“用事业基金弥补收支差额”等以外的各项收入。

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（类）财政事务（款）：反映财政事务方面的支出。

（一）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。

（二）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。

（三）预算改革业务（项）：反映财政部门用于预算改革方面的支出。

（四）财政国库业务（项）：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

（五）信息化建设（项）：反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

（六）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

（七）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

八、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。

九、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未

归口管理的行政单位离退休（项）：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

十、医疗卫生（类）医疗保障（款）：指用于职工医疗保障方面的支出。

（一）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。

（二）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

（三）公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

十一、农林水支出（类）：农业综合开发（款）：反映用于农业综合开发方面的支出。

（一）机构运行（项）：反映农业综合开发部门的基本支出。

（二）其他农业综合开发支出（项）：反映农业综合开发部门的其他支出。

十二、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。

（一）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。

（二）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

（三）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

十三、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。

十四、按定额管理的商品服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出）。

十五、离退休公用支出（类）：按照政策规定标准发给离退休人员的特别补助费和活动费。

十六、职工体检费支出（类）：反映单位支付的职工体检费。

十七、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。

十八、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。

十九、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。

二十、一般公共预算“三公”经费：是指用一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。

（一）因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（二）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。

（三）公务用车购置及运行费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

二十一、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

二十二、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、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

第五部分 附录

1. 量化评价表

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							
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编	制	预算编	财政拨款收入预算差异率	5	0.00	5.0	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。	
			事业收入预算差异率	5	-15.89	3.0	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。	
			经营收入预算差异率	3	0.00	3.0	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。	
	制	制	其他收入预算差异率	5	0.00	5.0	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。	
			年初结转和结余预算差异率	5	0.00	5.0	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。	
			人员经费预算差异率	4	-11.37	2.5	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。	
	制	制	公用经费预算差异率	3	-29.60	3.0	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	4.36	9.5	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	-13.78	8.5	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。		
制及执	制	制	财政拨款结转和结余率	10	0.00	10.0	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	0.00	9.5	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	0.00	5.0	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”经费支出预算差异率	5	0.00	5.0	“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。	
			财政拨款项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	5	0.00	5.0	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%	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。	
	制及执	制	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	0.00	5.0	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。	
			资产状况	5	-15.89	5.0	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	0.00	4.0	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。	
应缴财政款及时性	1	0.00	1.0	应缴财政款年末按规定年终清缴后应无余额	应缴财政款=0, 得满分; 应缴财政款≠0, 得0分				
合计	100	—	100	—	—	94.0	—	—	

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

绥滨县殡仪馆2021年度无部门预算整体支出绩效自评。

3. 项目(专项)支出绩效自评表

绥滨县殡仪馆 2021 年度无项目(专项)支出绩效自评。

4. 省级项目(专项)支出部门评价得分表

绥滨县殡仪馆 2021 年度无省级项目（专项）支出部门评价。