

千阳县殡葬管理事务所 2021 年部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 年部门决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出
决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年部门决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出
决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责。

1、负责全县殡葬改革规划的组织实施,承担殡葬法规、政策的宣传贯彻。

2、依法查处殡葬活动中的违法事件,组织殡葬技术培训和业务交流。

3、负责自办公墓的日常管理和维护,承担全县遗体接送、遗体冷藏、祭奠服务;为遗体提供整容、化妆等服务;提供守灵厅、告别厅、休息厅等殡葬礼仪服务。

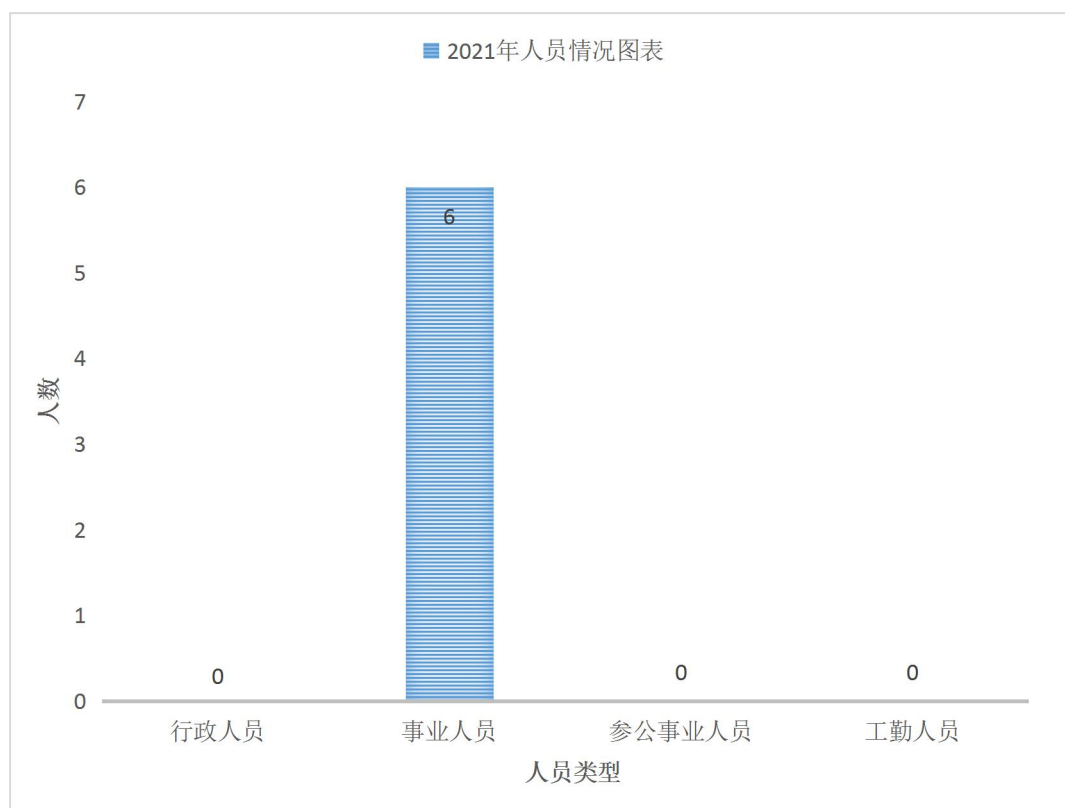
（二）内设机构。

千阳县殡葬管理服务所为千阳县民政局下属正科级全额拨款事业单位,内设三个科室,分别是办公室、财务室、业务股。

二、部门决算单位构成

序号	单位名称
1	千阳县殡葬管理服务所

三、部门人员情况



截止 2021 年底，本部门人员编制 6 人，其中行政编制 0 人、事业编制 6 人；实有人员 6 人，其中行政 0 人、事业 6 人。单位管理的离退休人员 0 人。

第二部分 2021 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本部门无财政拨款“三公”经费, 并已公开空表
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门无政府性基金决算收支, 并已公开空表
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门无国有资本经营决算拨款收支, 并已公开空表

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：千阳县殡葬管理服务所

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	67.05	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	0.00	5. 教育支出	0.00
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	0.00	8. 社会保障和就业支出	79.79
		9. 卫生健康支出	0.00
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	3.99
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00
		23. 其他支出	0.00
本年收入合计	67.05	本年支出合计	83.78
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	224.81	年末结转和结余	208.08
收入总计	291.86	支出总计	291.86

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

编制部门：千阳县殡葬管理服务所

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
功能分类 科目编码	科目 名称				小计	其中：教育 收费			
合计		67.05	67.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就 业支出	63.06	63.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	63.06	63.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	63.06	63.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.99	3.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.99	3.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.99	3.99	0.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

编制部门：千阳县殡葬管理服务所 公开 04 表
金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	67.05	1. 一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 国有资本经营预算收入	0.00	3. 国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	63.06	63.06	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	3.99	3.99	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	67.05	本年支出合计	67.05	67.05	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：千阳县殡葬管理服务所

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	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
本年收入合计	67.05	本年支出合计	67.05	67.05	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	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	0.00					
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					
收入总计	67.05	支出总计	67.05	67.05	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

编制部门： 千阳县殡葬管理服务所 公开 07 表
金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 （境）费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
	1	2	3	4	5	6		
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。 本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制部门：千阳县殡葬管理服务所

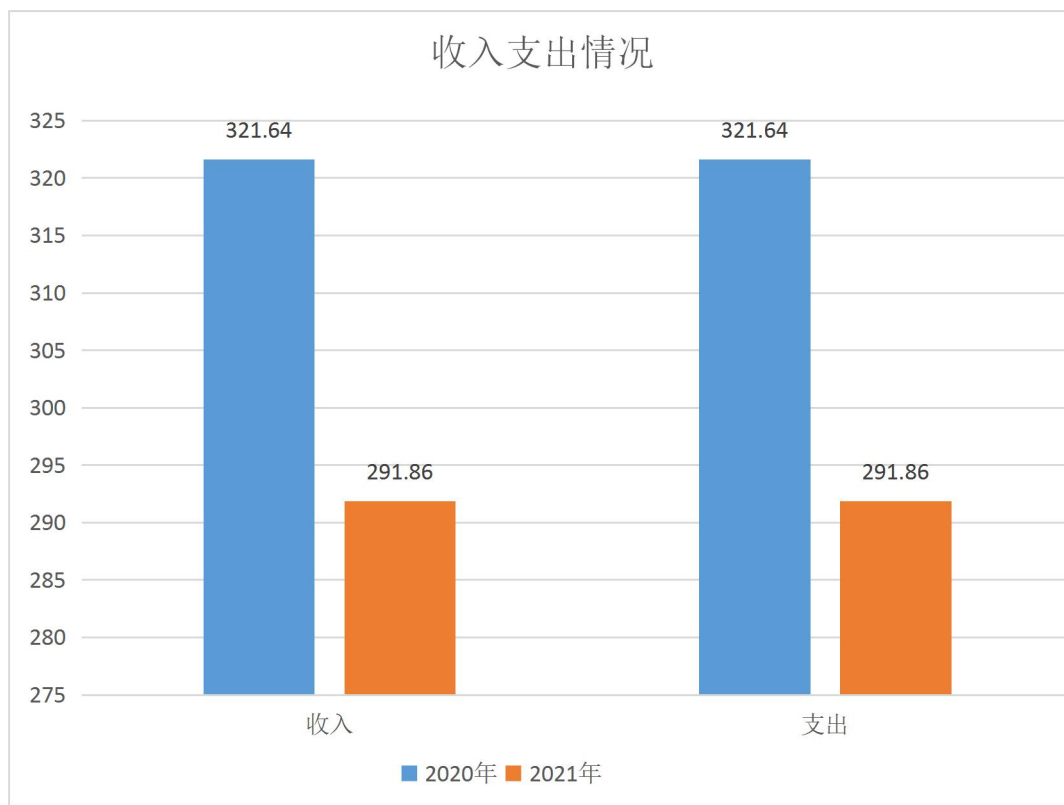
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

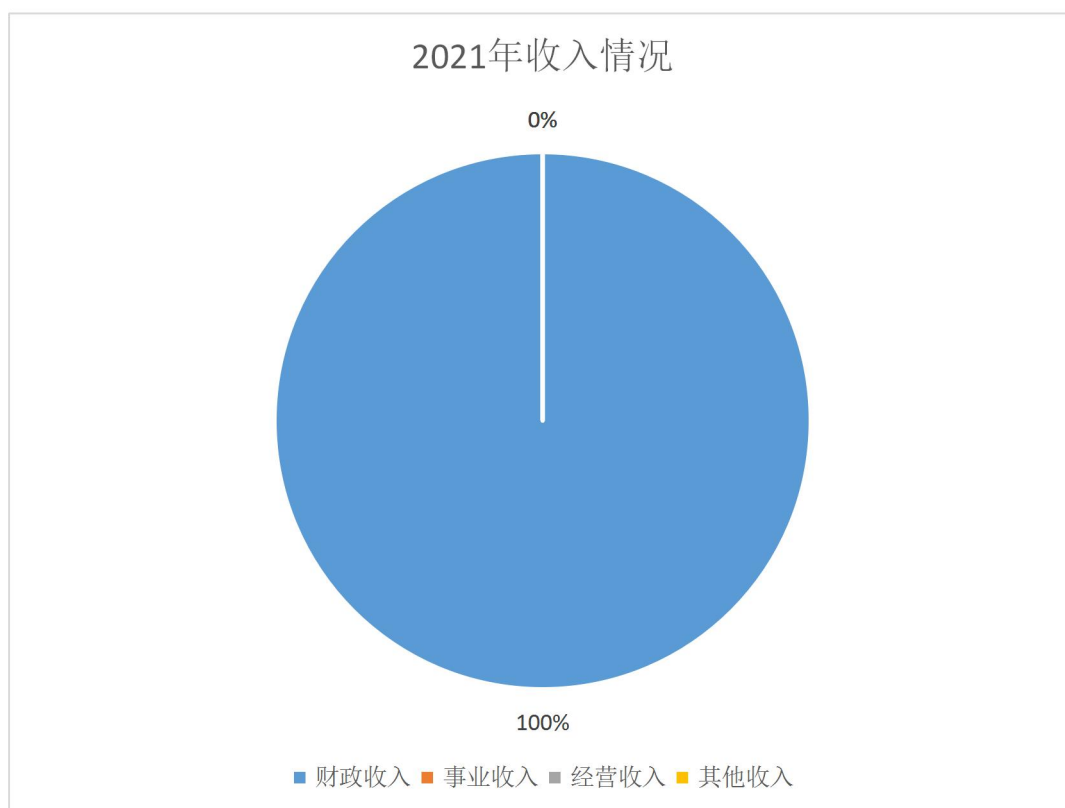
第三部分 2021 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明



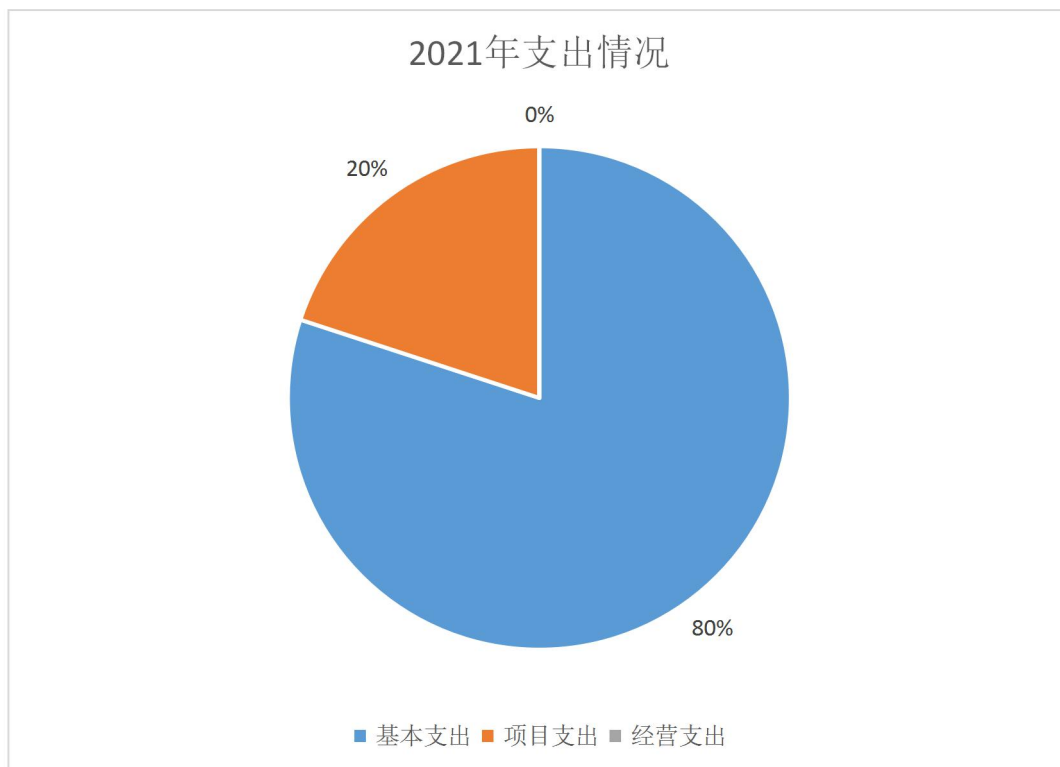
2021 年收入合计 291.86 万元（其中：上年年初结转结余 224.81 万元），较上年减少 29.78 万元。主要原因是：一般公共预算财政拨款减少，无其他财政收入。2021 年支出合计 291.86 万元（其中：上年年末结转结余 208.08 万元），较上年减少 29.78 万元。主要原因是：2020 年为进一步提升服务效率，更好的适应殡葬事业发展需求，对龟山公墓进行大幅整改，2021 年殡葬项目基本完善无重大项目支出。

二、收入决算情况说明



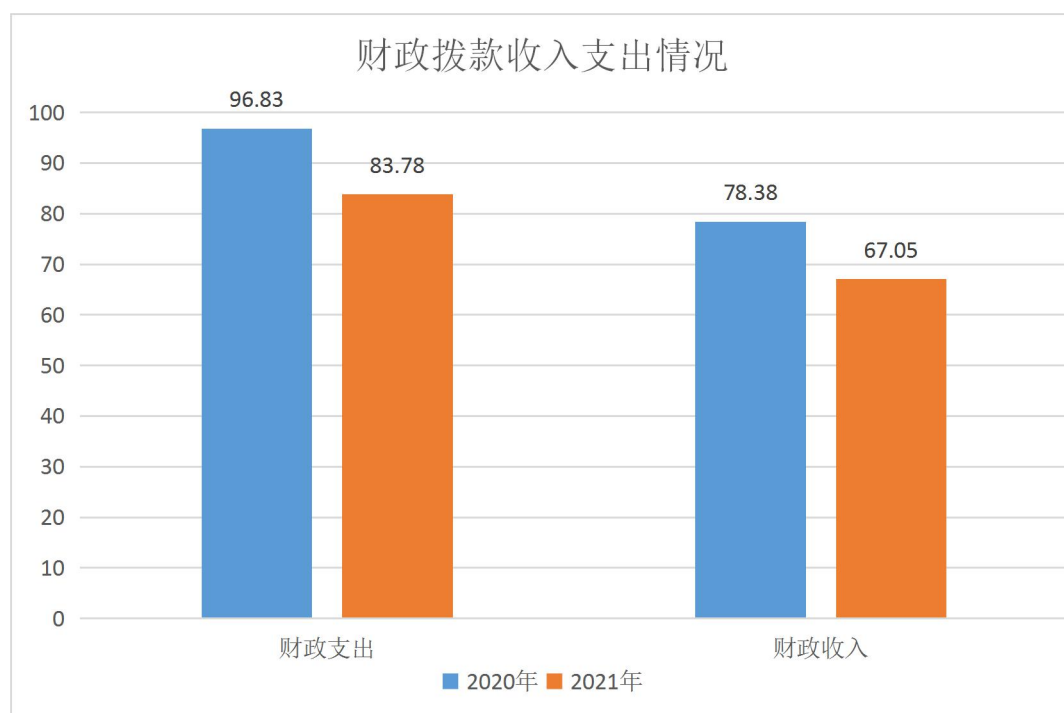
2021 年收入合计 67.05 万元，其中：财政拨款收入 67.05 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.00 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明



2021 年支出合计 83.78 万元，其中：基本支出 67.05 万元，占 80%；项目支出 16.73 万元，占 20%；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

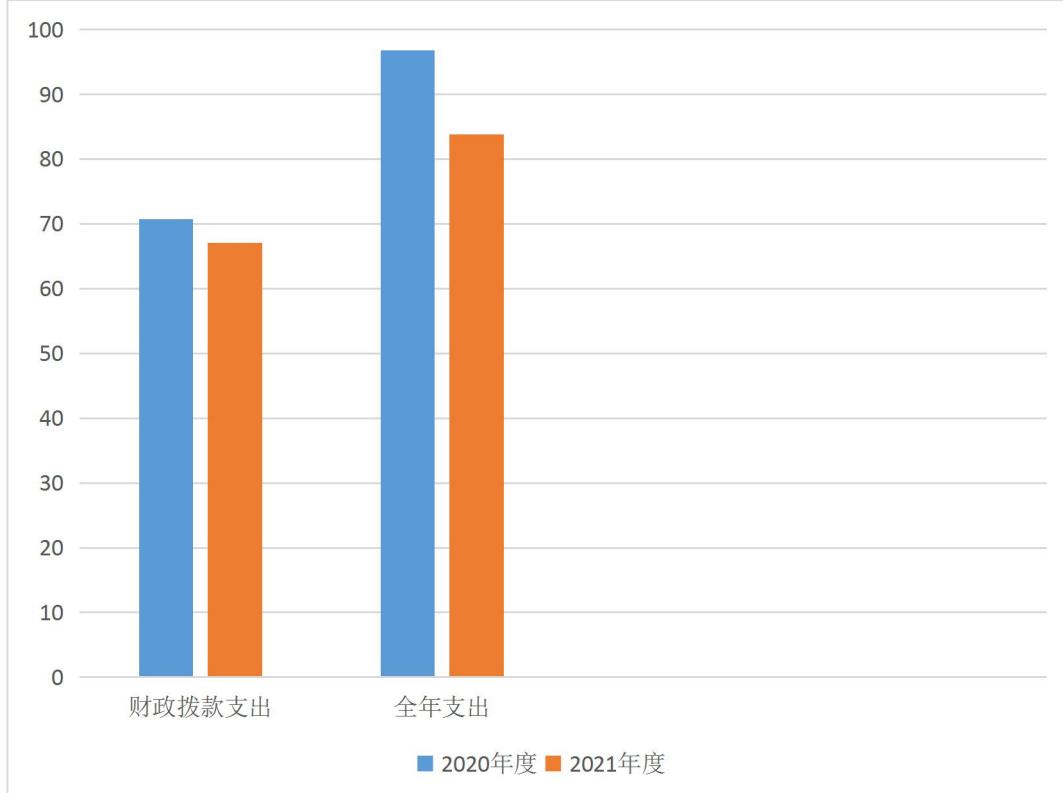


2021 年财政拨款收入合计 67.05 万元，较上年减少 11.33 万元，主要原因是：人员调动经费减少。2021 年财政拨款支出合计 83.78 万元，较上年减少 13.05 万元，主要原因是：人员调动经费减少，殡葬项目支出减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年财政拨款支出 67.05 万元，占本年支出合计的 80%。与上年相比，财政拨款支出减少 3.71 万元，减少 5.24%，主要原因是人员调动经费减少。

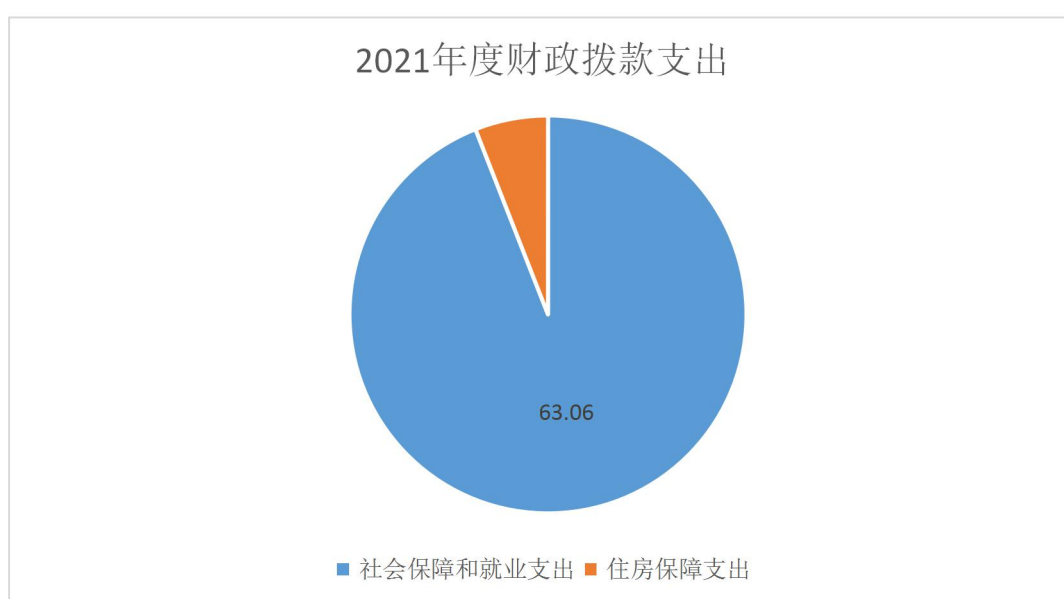


（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年财政拨款支出预算为 67.05 万元，支出决算为 67.05 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。

预算为 63.06 万元，支出决算为 63.06 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。



2. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

预算为 3.99 万元，支出决算为 3.99 万元，完成预算的 100%。
决算数与预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 67.05 万元，包括：
人员经费支出 62.21 万元和公用经费支出 4.84 万元。

人员经费 62.21 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）
基本工资 18.3 万元，津贴补贴 4.45 万元，奖金 8.06 万元，绩效工资 12.27 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 6.25 万元，职业年金缴费 2.81 万元，职工基本医疗保险缴费 2.67 万元，其他社会保障缴费 0.20 万元，住房公积金 3.99 万元，医疗费 1.44 万元，其他工资福利支出 1.77 万元。

公用经费 4.84 万元，商品和服务支出 3.81 万元，其中包括：
办公费 0.87 万元，手续费 0.01 万元，水费 0.42 万元，电费 0.41 万元，邮电费 0.52 万元，差旅费 0.55 万元，工会经费 1.00 万元，其他交通费用 0.04 万元，办公设施购置 1.03 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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。

2021 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是无财政拨款“三公经费”。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年“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%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公务用车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：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2021 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是无因公出国人员。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年购置车辆 0 台（如没有支出填 0），预算为 0 万元，支出决算为 0 万元（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是无购置公务用车。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元（如没有支出填 0），完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是无公务用车。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是无公务接待。

（三）培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是无培训费支出。

（四）会议费支出情况说明。

2021 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是无会议费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

本部门无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表

十、机关运行经费支出情况说明。

2021 年机关运行经费预算为 4.84 万元，支出决算为 4.84 万元，完成预算的 100%。决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是部门运行经费相对固定。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年无政府采购支出

十二、国有资产占用及购置情况说明

本部门 2021 年无国有资产占用及购置

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

千阳县殡葬管理服务所积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，对照年初绩效目标，检查绩效运行是否发生偏离，绩效目标完成情况是否与预期相符，及时预警并分析偏差原因，完善了绩效管理工作机制，成立了殡葬管理服务所所长为组长、办公室、财务室主要负责人为成员的预算绩效管理工作领导小组。同时明确了绩效管理职能，领导亲自部署，协同办公室、财务室两名成员对绩效管理工作进行规划，县民政局财务工作人员对我所预算绩效运行情况进行监督。

根据预算绩效管理要求，县殡葬管理服务所组织对 2021 年度县级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 9 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，符合客观实际，资金到位及时，管理制度规范，审核补助程序合规，实际执行符合项目预期，资金做到专款专用，不挤占、不挪用，进一步完善了殡葬设施、满足我县治丧群众需求。

组织对困难群众殡葬救助、殡葬运行及公墓维护等 2 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 9 万元，资金构成如下：殡葬运行及公墓维护项目县级预算资金 5 万元，保障了殡仪馆的正常运营及公墓的正常维护，在一定范围内使治丧群众的悲伤得到慰藉，哀思有所寄托，生者得到安慰，逝者得到安息，起到移风易俗，升华人们的思想的作用，使整个丧葬过更加文明、健康、进步，同时保护了当地生态环境。困难群众殡葬救助项目县级预

算资金 4 万元,完善了我县社会救助体系,减轻了群众治丧负担,促进了和谐社会建设,并在一定程度上效遏制乱埋乱葬行为,促进殡葬改革,保障殡葬工作顺利开展。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

预算 (项目) 绩效目标自评表

(2021 年度)

项目名称			殡葬运行及公墓维护经费				
主管部门			千阳县民政局		实施单位	千阳县殡葬管理服务所	
项目资金 （万元）				全年预算数 （A）	全年执行数（B）	执行率（B / A）	
			年度资金总额：	5	5	100%	
			其中：中省财政资金				
			市级财政资金				
			其他资金	5	5	100%	
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	切实保障人民群众基本殡葬权益，进行日常殡葬设备维护，坚持公益性公墓全覆盖，杜绝乱埋乱葬现象，保障殡仪馆正常运行。						
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标		年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和 改进措施
	产出 指标	数量指标	殡仪馆大厅设施维护面积		1750 m²	1750 m²	
		质量指标	进行日常殡葬设备维护，保障保障殡仪馆正常运行		100%	100%	
		时效指标	2021 年 1 月-12 月		12 个月	12 个月	
		成本指标	龟山公墓、茅山公墓日常维护费用		≥5 万	≥5 万	
	效益 指标	经济效益 指标					
		社会效益 指标	殡葬设施、公墓日常维护		改善	改善	
		生态效益 指标	净化生态环境，杜绝乱埋乱葬现象		明显提升	明显提升	

		可持续影响指标	加强殡葬管理，推进殡葬改革，促进社会主义精神文明建设。	长期	长期	
	满意度指标	服务对象满意度指标	治丧群众满意度	基本满意	基本满意	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

注：1. 其他资金包括与市级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0% 合理填写完成比例。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称			困难群众殡葬救助项目				
主管部门			千阳县民政局		实施单位	千阳县殡葬管理服务所	
项目资金 （万元）				全年预算数 （A）	全年执行数（B）	执行率（B / A）	
			年度资金总额：	4	4	100%	
			其中：中省财政资金				
			市级财政资金				
			其他资金	4	4	100%	
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	健全我县社会救助体系，切实减轻困难群众治丧负担，发挥殡葬改革在保障和改善民生，促进社会建设中作用。				减轻了群众治丧负担，促进了和谐社会建设，并在一定程度上效遏制乱埋乱葬行为，促进殡葬改革，保障殡葬工作顺利开展		
绩 效 指 标	一级 指标	二级指标	三级指标		年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和 改进措施
	产 出 指 标	数量指标	困难群众救助率		100%	100%	
		质量指标	殡仪馆大厅设施维护面积		1750 m²	1750 m²	
		时效指标	2021 年 1 月-12 月		12 个月	12 个月	

		成本指标	困难群众救助资金	≥4 万	≥4 万	
		经济效益指标				
	效益指标	社会效益指标	家庭经济压力缓解程度	有所缓解	有所缓解	
		生态效益指标	净化生态环境，杜绝乱埋乱葬现象	明显提升	明显提升	
		可持续影响指标	社会救助体系的建立	补充社会救助体系	补充社会救助体系	
	满意度指标	服务对象满意度指标	治丧群众满意度	基本满意	基本满意	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

注：1. 其他资金包括与市级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0% 合理填写完成比例。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 95 分。部门整体支出全年预算数 291.86 万元，执行数 291.86 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：龟山公墓的日常维护能够及时有效，同时提高了服务质量和管 理水平，群众满意度显著提高。发现的问题及原因：群众思想观念不够解放。原因是受传统观念思想影响，对绿色殡葬方式存在排斥心。下一步改进措施：1、加强宣传引导，推进移风易俗。2、加强基础设施配套，保障服务供给。3、加强培养力度，夯实人才支撑。

部门整体支出绩效自评表 (2020年度)

填报单位：千阳县殡葬管理事务所

自评得分：95分

(一) 简要概述部门职能与职责。				1、负责全县殡葬改革规划的组织实施,承担殡葬法规、政策的宣传贯彻。 2、依法查处殡葬活动中的违法事件,组织殡葬技术培训和业务交流。 3、负责自办公墓的日常管理和维护,承担全县遗体接送、遗体冷藏、祭奠服务;为遗体提供整容、化妆等服务;提供守灵厅、告别厅、休息厅等殡葬礼仪服务。								
(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。				2020年全年支出96.83万元。其中:基本支出70.76万元,项目支出26.07万元								
(三) 简要概述当年县委县政府下达的重点工作。				1.因地制宜推进殡葬改革2.加快完善服务设施3.提高殡葬服务水平								
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析和改进措施	绩效指标分析与建议	
投入	预算执行(25分)	预算完成率(10分)	10	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%,用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 预算完成数:部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数:财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的,得10分 预算完成率≥95%的,得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间,得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间,得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间,得6分。 预算完成率在70%(含)和80%之间,得4分。 预算完成率<70%的,得0分。	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%	83.78	83.78	10	积极沟通,提高预算执行效率。	定性指标要科学合理	
		预算调整率(5分)	5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%,用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%,得5分 预算调整率绝对值>5%的,每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%	0	0	5	提高预算编制水平,减少预算调整	定性指标要科学合理	
		支出进度率(5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%,用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减)*100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减)*100%。	半年进度:进度率≥45%,得2分;进度率在40%(含)和45%之间,得1分;进度率<40%,得0分。 前三季度进度:进度率≥75%,得3分;进度率在60%(含)和75%之间,得2分;进度率<60%,得0分。	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%	291.86	291.86	5	部分项目支出进度延后	定性指标要科学合理	
		预算编制准确率(5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%,得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间,得3分。 预算编制准确率>40%,得0分。	预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%	0	0	5	加强沟通,提高预算编制准确率	定性指标要科学合理	
过程	预算管理(15分)	“三公经费”控制率(5分)	5	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%,用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率≤100%,得5分,每增加0.1个百分点扣0.5分,扣完为止。	“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数×100%	0	0	5	本部门无“三公经费”,并已公开空表	定性指标要科学合理	
		资产管理规范性(5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范,用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1.新增资产配置按预算执行。 2.资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3.资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分,有1项不符扣2分,扣完为止。	根据本年度实际资产管理情况分析	0	0	5	继续提高资产管理规范性	定性指标要科学合理	
过程	预算管理(15分)	资金使用合规性(5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1.符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定; 2.资金的拨付有完整的审批程序和手续; 3.重大项目开支经过评估论证; 4.符合部门预算批复的用途; 5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分,有1项不符扣2分。	根据本年度实际资金使用管理情况分析		资金使用严格按照本部门2020年部门预算管理办法执行	资产管理严格按照资产管理办法进行管理	5	加强监督检查,确保资金使用合规	定性指标要科学合理
效果	履职尽责(60分)	项目产出(40分)	40		1.若为定性指标,根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分; 2.若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值按完成比率计分,正向指标(即指标值为≥)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值,反向指标(即指标值为≤)得分=1-年初目标值/实际完成值*该指标分值。	2020年决算取数根据实际工作效果,与2020年初预算绩效目标表核对	100%	95%	35	加大殡葬政策宣传力度,让老百姓熟悉政策	定性指标要科学合理	
		项目效益(20分)	20			2020年决算取数根据实际工作效果,与2020年初预算绩效目标表核对	≥90%	≥90%	20	加大殡葬政策宣传力度,让老百姓熟悉政策	定性指标要科学合理	

备注:

- “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标,并根据重要程度赋权。
- “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料,从“是否与项目密切相关,指标值是否可获取,指标值设置是否合理”等角度,从产出和效果类指标中找出需要改进的指标,并逐项提出次年的编制意见和建议。

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价

第四部分 专业名词解释

1. **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各项支出。

2. **项目支出**：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. **“三公”经费**：指部门使用一般公共预算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支出。

4. **财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

5. **公用经费**：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. **工资福利支出**：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. **结转资金**：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。