

# 2021 年潮州市殡仪馆 部门决算

# 目 录

## **第一部分：潮州市殡仪馆 概况**

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：潮州市殡仪馆 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明细表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 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：潮州市殡仪馆 2021 年部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

## **第五部分：潮州市殡仪馆 2021 年部门整体支出绩效 自评报告**



## **第一部分：潮州市殡仪馆概况**

### **一、单位主要职责**

主要职责及编制情况：负责潮安区、湘桥区、枫溪区的遗体火化业务和其他殡仪服务；负责黄田陵园的管理服务，主要有：遗体包裹接运、遗体冷藏、整容化妆、遗体悼念告别、火化、骨灰寄存、公墓埋葬等业务。定编 29 个，现有在编 28 人，退休 17 人，其中党员 23 人（退休党员 8 人），劳务派遣 46 人，物业 12 人，临时雇佣 3 人，实行 24 小时全天制服务。

### **二、单位机构设置**

潮州市殡仪馆系市民政局属下公益二类事业单位，内设综合股、业务股、火葬场和黄田陵园管理处。

### **三、部门决算单位构成**

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：潮州市殡仪馆 2021 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：潮州市殡仪馆

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	908.33	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	102.82	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	376.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	1.93	八、社会保障和就业支出	38	1,207.98
	9		九、卫生健康支出	39	29.63
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

单位：潮州市殡仪馆

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	40.90
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	142.52

表 1

## 收入支出决算总表

单位：潮州市殡仪馆

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	1,389.07	<b>本年支出合计</b>	57	1,421.03
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	244.29
年初结转和结余	29	276.24	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	1,665.32	<b>总计</b>	60	1,665.32

注：1. 本表反映单位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。

## 收入决算表

单位：潮州市殡仪馆

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,389.07	1,011.15	0.00	376.00	0.00	0.00	1.93
208	社会保障和就业支出	1,176.03	798.10	0.00	376.00	0.00	0.00	1.93
20805	行政事业单位养老支出	110.76	110.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	42.25	42.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.67	45.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.83	22.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	1,065.27	687.34	0.00	376.00	0.00	0.00	1.93
2081004	殡葬	1,065.27	687.34	0.00	376.00	0.00	0.00	1.93
210	卫生健康支出	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

单位：潮州市殡仪馆

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,389.07	1,011.15	0.00	376.00	0.00	0.00	1.93
2101102	事业单位医疗	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	40.90	40.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	40.90	40.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	40.90	40.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	142.52	142.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	102.82	102.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	62.82	62.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	39.70	39.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	39.70	39.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位：潮州市殡仪馆

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,421.03	922.30	498.73	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,207.98	851.77	356.21	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	110.76	110.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	42.25	42.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.67	45.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.83	22.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	1,097.22	741.01	356.21	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	1,097.22	741.01	356.21	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位：潮州市殡仪馆

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,421.03	922.30	498.73	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	40.90	40.90	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	40.90	40.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	40.90	40.90	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	142.52	0.00	142.52	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	102.82	0.00	102.82	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	62.82	0.00	62.82	0.00	0.00	0.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	39.70	0.00	39.70	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	39.70	0.00	39.70	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市殡仪馆

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	908.33	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	102.82	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,074.34	1,074.34	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	29.63	29.63	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市殡仪馆

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
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	40.90	40.90	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	142.52	39.70	102.82	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市殡仪馆

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
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	1,011.15	<b>本年支出合计</b>	59	1,287.39	1,184.57	102.82	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	276.24	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	276.24		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	1,287.39	<b>总计</b>	64	1,287.39	1,184.57	102.82	0.00

注：本表反映单位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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市殡仪馆

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1,184.57	788.66	395.91
208	社会保障和就业支出	1,074.34	718.13	356.21
20805	行政事业单位养老支出	110.76	110.76	0.00
2080502	事业单位离退休	42.25	42.25	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.67	45.67	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.83	22.83	0.00
20810	社会福利	963.58	607.38	356.21
2081004	殡葬	963.58	607.38	356.21
210	卫生健康支出	29.63	29.63	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.63	29.63	0.00
2101102	事业单位医疗	29.63	29.63	0.00
221	住房保障支出	40.90	40.90	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市殡仪馆

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1,184.57	788.66	395.91
22102	住房改革支出	40.90	40.90	0.00
2210201	住房公积金	40.90	40.90	0.00
229	其他支出	39.70	0.00	39.70
22999	其他支出	39.70	0.00	39.70
2299999	其他支出	39.70	0.00	39.70

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市殡仪馆

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
301	工资福利支出	599.28	302	商品和服务支出	128.13
30101	基本工资	85.36	30201	办公费	19.29
30102	津贴补贴	2.96	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.10
30107	绩效工资	279.96	30205	水费	1.47
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	51.50	30206	电费	5.34
30109	职业年金缴费	29.07	30207	邮电费	0.42
30110	职工基本医疗保险缴费	32.29	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	23.96
30112	其他社会保障缴费	0.43	30211	差旅费	0.21
30113	住房公积金	58.60	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.16
30199	其他工资福利支出	59.11	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市殡仪馆

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
303	对个人和家庭的补助	57.97	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.02
30302	退休费	56.18	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	5.12
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.19	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	19.87
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.50
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.85
30309	奖励金	0.60	30229	福利费	0.62
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.10
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	10.89
			30299	其他商品和服务支出	33.19
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市殡仪馆

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	3.28
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.12
			31003	专用设备购置	0.45
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市殡仪馆

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
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.71
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	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	657.24		公用经费合计	131.42

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：潮州市殡仪馆

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
0.18	0.00	0.00	0.00	0.18	0.00	0.18	0.00	0.00	0.00	0.18	0.00

注：本表反映单位本年度“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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：潮州市殡仪馆

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	102.82	102.82	0.00	102.82	0.00
229	其他支出	0.00	102.82	102.82	0.00	102.82	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	102.82	102.82	0.00	102.82	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	0.00	62.82	62.82	0.00	62.82	0.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	0.00	40.00	40.00	0.00	40.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市殡仪馆

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
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

### 第三部分：潮州市殡仪馆 2021 年部门决算情况说明

#### 一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

潮州市殡仪馆 2021 年度总收入 1,665.32 万元，其中本年收入 1,389.07 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 908.33 万元，比上年决算数减少 301.56 万元，下降 24.9%。主要变动情况：一是上年未列入预算单位，2021 年度已列入，按财政要求预算核拨。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 102.82 万元，比上年决算数增加 40.82 万元，增长 65.8%。主要变动情况：一是申请了福彩金建设树葬区，故拨款增加。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 376.00 万元，比上年决算数增加 9.36 万元，增长 2.6%。主要变动情况：一是殡葬业务量加多，收入增加。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 1.93 万元，比上年决算数减少 6.22 万元，下降 76.3%。主要变动情况：一是其他收入为银行利息，每月销售数据系统化汇总，收入及时上缴财政，故利息减少。

##### （二）年度支出总体情况

潮州市殡仪馆 2021 年度总支出 1,665.32 万元，其中本年支出 1,421.03 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 922.30 万元，比上年决算数减少 128.20 万元，下降 12.2%。主要变动情况：响应号召，在日常办公费、福利费等尽可能节省开支。

2. 项目支出 498.73 万元，比上年决算数增加 207.45 万元，增长 71.2%。主要变动情况：殡葬业务量增加，相应产生专用费用也加长。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2021 年度财政拨款收入说明

潮州市殡仪馆 2021 年度财政拨款收入合计 1,011.15 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 908.33 万元，比上年决算数减少 301.56 万元，下降 24.9%；主要变动情况：一是上年未列入预算单位，2021 年度已列入，按财政要求预算核拨；政府性基金预算财政拨款收入 102.82 万元，比上年决算数增加 40.82 万元，增长 65.8%；主要变动情况：申请了福彩金建设树葬区；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）。

### （二）2021 年度财政拨款支出说明

潮州市殡仪馆 2021 年度财政拨款支出合计 1,287.39 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,184.57 万元，比年初预算数增加 144.36 万元，增长 13.9%；主要变动情况：业务量增加，支出随之增加；政府性基金预算财政拨款支出 102.82 万元，比年初预算数增加 22.82 万元，增长 28.5%；主要变动情况：建设树葬区，项目支出增加；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）。

### 三、2021 年度一般公共预算财政拨款“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

潮州市殡仪馆 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.18 万元，完成预算 0.18 万元的 100%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车运行费支出决算为 0.18 万元，完成预算 0.18 万元的 100%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%。

2021 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：严格按预算执行，故决算与预算一致。

#### （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 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0%；

公务接待费支出 0 万元，占 0.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。没有开支内容。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.18 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0.18 万元，公务用车保有量为 17 辆，主要用于殡仪车的运营维护所需的费用。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于接待外来访团组及外宾，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。没有发生接待。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2021 年本单位机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2021 年本单位政府采购支出总额 104.53 万元，其中：政府采购货物支出 1.28 万元、政府采购工程支出 54.59 万元、政府采购服务支出 48.66 万元。授予中小企业合同金额 104.53 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 104.53 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 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 17 辆，其中，岗位保障用车 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 17 辆，其他用车主要是运载尸体等殡葬业务。单价 50 万元以上通用设备 1 台（套），单价 100 万元以上专用设备 2 台（套）。

### （四）预算绩效管理工作开展情况

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 1 个，共涉及资金 92.06 万元，占一般公共预算项目支出总额的 23.3%；

组织对“潮州市殡仪馆殡葬服务相关费用”1 个项目开展了重点绩效评价（如有），涉及一般公共预算支出 92.06 万元，政府性基金预算支出 0 万元。

潮州市殡仪馆整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 92.06 万元，政府性基金预算支出 0 万元。

**绩效自评结果。**我（单位）今年开展了部门整体支出及中央、省财政殡葬服务相关费用项目绩效自评。

我（单位）整体支出绩效自评综述：

根据潮民联[2021]号关于下达 2021 年城乡居民殡葬基本服务费的能知文件（预算批复文件），年度部门年初批复支出预算

1783.00 万元，其中基本支出 814.00 万元，项目支出 969.00 万元；部门决算数为 1420.70 万元，其中基本支出 922.00 万元，项目支出 498.70 万元。年终部门支出数同年初预算数存在差异 362.30 万元，导致差异原因主要是：本年度社保、公积金，工资都有调整，且调入人员；且用数财政支付，原殡葬相关服务费用用于项目计算。

**绩效目标一：**完成本年度人员经费保障，保障在编职工 28 人的人员经费。

**完成情况：**2021 年保障在编职工 28 人的人员经费，在职在岗，人基本工资人员工资等按月发放；办公经费等全年统筹使用。

**效果：**1. 人员工资按月发放。2、市绩效奖及其他奖励在年底足额发放到位。3. 满意度 100%。

**绩效目标二：**通过各方面学习提高工作人员思想站位，立足实际、守正创新。

**完成情况：**根据市民政局《潮州市民政局党史学习教育工作方案》的要求，我馆高度重视，认真组织开展此项活动。一是制订《潮州市殡仪馆党史学习教育工作方案》，成立领导小组，并于 3 月 18 日召开了动员会，收看收听庆祝中国共产党成立 100 周年大会盛况，采取集中学习和自主学习的方式，拓宽学习教育渠道，引导党员干部加强学习交流研讨，统一发放党史学习教育笔记本，要求党员干部做好学习笔记和撰写心得体会，做到学有所思，开展“我为群众办实事”的活动，组织全体党员持续参加“双报到”、“交通整治志愿服务”和“创文创卫”等活动。

效果：工作人员的学习热情一致得到有效提升，切实为群众办实事，高标准高质量完成学习教育各项工作。

**绩效目标三：**进一步提升我馆内部设备设施及配套设施改造更新。今年以来，我馆共投入资金 192.77 万元，用于殡葬设备设施建设，进一步提升殡仪服务水平，其中：投资 5.40 万元火化车间搭设铁棚；投资 78.90 万元对 4 台平板炉大修和 2 台尾气烟道升级改造；投资 39.42 万元建设骨灰树葬区及纪念设施；投资 14.46 万元开通市殡仪馆微信公众号建设网上祭扫服务平台；投资 54.59 万元对业务大厅、老解剖室、档案室、火化车间、道路挡土进行修缮；配合市公安局做好解剖室的建设和管理工作。

效果：搭设铁棚以及业务大厅改造从而改善了来办丧家属的休息环境。开通公众号的服务平台，大大提升了清明预约祭扫的资源损耗力。树葬区的设立引起群众一致好评，更好延续了潮汕地区对于“入土为安”的安葬习俗。关于平板路大修和尾气烟道改造，按照省、市民政、环保部门的布置和有关文件要求，我馆 11 月 13 日邀请有资质的第三方对每一台尾气排放进行自我监测取样，检测结果排放标准都合格。

### **部门整体支出使用存在问题及改进意见**

一、预算绩效观念不强，工作质量待提高，部分职能部门对预算绩效管理工作重视程度还不足，缺乏主动性；对预算绩效管理工作的意义、框架、思路、操作规程认识不够深入，申报绩效目标不够明确，设计的评价指标体系不科学、不严谨。

二、评价指标体系不完善，实际操作有难度，因部门整体支出的预算资金安排和使用上仍有不可预见性，还要加强预算管理。随着移风易俗、生态安葬理念的深入人心，专项资金迫切需加大投入。

1. 在上级直接指导下，本单位整体支出绩效工作做了大量细致、扎实工作，取得了比较明显的成效。但是，也存在一些问题和不足：一是资金不足，殡仪馆改造工程和无名尸、案件尸体火化费用长期得不到解决；二是殡葬改革宣传力度不足，需要加大宣传力度，提高群众殡葬改革意识，为推进本市殡葬改革打好基础；三是殡葬服务的标准化程度不高，服务思想理念要进一步转变，提升我们的服务质量。

2. 从预算资金管理（预算编制精准度因有不可预见的人员调动及项目推迟，所以精准度使用和安排有一定的不可预见性、资金支出进度基本跟跟随项目按需按实际支出、年度结转资金均如数由财政相关科室收回并下达存量收回通知书记账）、绩效管理（如绩效目标、绩效指标基本能实行）、资产管理方面，基本能依法依规按照相关规定每月进行折旧，上报月表，盘点等进行处理。

### **三、其他自评情况**

部门整体支出绩效自评结果将作为下一年度，机关各部门用款申请的重要依据，确保各部门提前制定资金使用计划，并尽最

大可能提高资金使用的经济效益、社会效益和行政效能等，确保全年各项目标任务的圆满完成。2021年绩效自评情况拟在民政局公示栏和官网上进行公开，切实做到部门预算支出使用规范、程序透明。

财政支出项目绩效自评表  
(2021年度)

项目名称		市殡仪馆殡葬服务相关费用项目						
项目单位		潮州市殡仪馆		联系人及电话		黄洁 0768-6703347		
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(计算方式:全年执行数/全年预算数)	得分(不得超过10分)	
	年度资金总额	199.46	199.46	92.06	10	45%	9	
	其中:当年财政拨款	199.46	199.46	92.06	-	45%	-	
	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 (格式要求:项目绩效目标完成情况与效益主要是:.....,发现的问题及原因主要是.....,下一步改进措施主要是.....。)				
	该项资金用于与基本殡葬服务相关的殡葬车燃油费、火化车间燃油费,业务大厅及各部位水电费等支出			项目绩效目标完成				
绩效指标(90分)	一级/二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值(合计分值90分)	得分(不得超过90分)	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标-数量指标		惠民殡葬覆盖率	基本覆盖	基本覆盖	10	10	-
	产出指标-质量指标		殡仪馆火化尾气设备更新改造	达标	达标	10	10	-
	产出指标-时效指标		财政补助资金按时拨付	92.06万元	92.06万元	20	20	-
	产出指标-成本指标		平板火化费	400元/人	400元/人	9	9	-
			节地生态安葬奖励	1000元/人	1000元/人	5	5	-
	效益指标-社会效益指标		①惠民殡葬惠民政策落实②火化遗体火化率③火化遗体火化率④火化遗体火化率	有所提高	有所提高	10	10	-
	效益指标-生态效益指标		减轻群众丧葬负担	持续发展	持续发展	4	4	-
	效益指标-可持续影响指标		推进营造殡葬改革氛围	普及节地省地安葬	普及节地省地安葬	10	10	-
	满意度指标-服务对象满意度指标		90%(含)以上计6分;80%(含)-90%,计4分;70%(含)-80%,计2分;低于70%计0分。	90%以上	90%以上	6	6	-
	总分					84	84	-

财政支出项目绩效自评表  
(2021年度)

主管部门(加盖公章)		潮州市民政局		资金使用单位		潮州市殡仪馆		联系电话		07686701347		
项目名称		潮州市殡仪馆殡葬服务相关费用										
资金总体情况(单位:万元)	预算计划安排		实际分配下达		实际支出金额(统计资金使用单位支出情况)				年度收回或抵减金额		备注	
	市本级	各县区合计	市本级	各县区合计	市本级		各县区合计					
资金总额	204.5		92.05771		92.06		92.06		107.4		项目绩效目标完成情况与效益主要是:公务用车运行维护费、火化车间专用燃料费、殡仪馆所需的专用材料费、水电费和电费等各种殡仪馆业务相关的费用。发现的问题及原因主要是:社会福利体系、营造殡葬改革氛围还不够深入人心。下一步改进措施主要是:灵活创新,加大宣传力度。	
其中:当年财政拨款	199.46		92.06		92.06		92.06		107.4			
其中:上年结转资金												
其中:其他资金												
年度总体目标	年初设置目标					实际完成情况 (格式要求:项目绩效目标完成情况与效益主要是:.....,发现的问题及原因主要是.....,下一步改进措施主要是.....。)						
一级指标	权重(%)	二级指标	权重(%)	三级指标	权重(%)	年初目标值	评价年度实际值	自评分数	评分依据、未达标原因	佐证材料编号	佐证材料来源参考	评分标准
		项目立项	2	立项规范性	2	项目立项是否符合法律法规、发展规划以及部门职责,项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	--	2		25	相关中央、省、市政府文件、项目立项可行性报告及批复、项目申请材料、政府会议纪要、专家论证书面结论等	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和政策要求,是否与部门职责范围相符,是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ②项目是否按照规定的程序申请设立,审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策且有形成文字材料。



效益	30	实施效益（含 满意度）	30	根据项目情况 自行添加四级 指标	30	填写对应绩效指标年初指 标值	填写对应绩效 指标年度实现 度	10	12	验收结果、工作总结 、工作成果、调查问 卷结果、考评结果、 项目实施效果、权威 部门统计数据等相关 文件、图片资料等	反映项目实施所产生的效益。根据项目情况自行设置评分 标准。	
				根据项目情况 自行添加四级 指标		填写对应绩效指标年初指 标值	填写对应绩效 指标年度实现 度	10		反映项目实施所产生的效益。根据项目情况自行设置评分 标准。		
				根据项目情况 自行添加四级 指标		填写对应绩效指标年初指 标值	填写对应绩效 指标年度实现 度	10		反映项目实施所产生的效益。根据项目情况自行设置评分 标准。		
合计分数（总分100分）								98			--	
评价等级结果												--
备注：1. 评价等级结果分为优、良、中、低、差五个档次。其中：优秀（得分≥90）、良好（90，80]、中（80，70]、低（70，60]、差（得分≤60）。												
2. “佐证材料编号”需要根据自评佐证材料清单中的材料编号对应。												
3. “得分依据材料来源”：各佐证材料来源仅提供参考，具体佐证材料需结合项目情况据实提供。												
4. “产出”、“效益”中三级指标、年初目标值需对应项目绩效目标表补充填写，评价年度实现值按完成结果填写。												

#### 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**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。

**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。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**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。

**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。

**年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

**结余分配：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**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。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第五部分 潮州市殡仪馆 2021 年部门整体支出绩效自评报告

# 2021 年潮州市殡仪馆部门整体支出绩效自评报告

## 一、部门基本情况

### （一）部门职能

潮州市殡仪馆是市民政局下属的公益二类事业单位，根据潮州市机构编制委员会《关于潮州市殡葬管理所与殡仪馆、火葬场进行分设的批复》（潮机编[2015]3号）的规定，我馆主要职责是负责潮安区、湘桥区、枫溪区的遗体火化业务和其他殡仪管理；负责黄田陵园的管理服务。内设综合股、业务股，火葬场、黄田陵园管理处。核定编制数 29 人，实有在职在编人数 28 人，退休人员 17 人，实行“收支两条线”。我馆现有接运车辆 22 辆，火化炉 7 台，殡仪厅 6 个，2021 年度我馆火化数量 11231 具，寄存骨灰 580 盒，举行遗体悼念仪式 531 场，冷藏遗体 830 具。

### （二）部门整体支出绩效目标及重点项目绩效目标

一、2021 年度潮州市殡仪馆预算支出的绩效目标完成情况，实现产出和取得效益的情况。

绩效目标一：完成本年度人员经费保障，保障在编职工 28 人的人员经费。

完成情况：2021 年保障在编职工 28 人的人员经费，在职在岗，人基本工资人员工资等按月发放；办公经费等全年统筹使用。

效果：1. 人员工资按月发放。2. 市绩效奖及其他奖励在年底足额发放到位。3. 满意度 100%。

**绩效目标二：**通过各方面学习提高工作人员思想站位，立足实际、守正创新。

**完成情况：**根据市民政局《潮州市民政局党史学习教育工作方案》的要求，我馆高度重视，认真组织开展此项活动。一是制订《潮州市殡仪馆党史学习教育工作方案》，成立领导小组，并于3月18日召开了动员会，收看收听庆祝中国共产党成立100周年大会盛况，采取集中学习和自主学习的方式，拓宽学习教育渠道，引导党员干部加强学习交流研讨，统一发放党史学习教育笔记本，要求党员干部做好学习笔记和撰写心得体会，做到学有所思，开展“我为群众办实事”的活动，组织全体党员持续参加“双报到”、“交通整治志愿服务”和“创文创卫”等活动。

**效果：**高标准高质量完成学习教育各项工作，我馆工作人员的思想得到有效提升，提高“以民为本，为民解困，丧属至上，服务第一”的服务宗旨意识，切实为群众办实事。

**绩效目标三：**进一步提升我馆内部设备设施及配套设施改造更新。今年以来，我馆共投入资金192.77万元，用于殡葬设备设施建设，进一步提升殡仪服务水平，其中：投资5.40万元火化车间搭设铁棚；投资78.90万元对4台平板炉大修和2台尾气烟道升级改造；投资39.42万元建设骨灰树葬区及纪念设施；投资14.46万元开通市殡仪馆微信公众号建设网上祭扫服务平台；投资54.59万元对业务大厅、老解剖室、档案室、火化车间、道路挡土进行修缮；配合市公安局做好解剖室的建设和管理工作。

**效果：**搭设铁棚以及业务大厅改造从而改善了来办丧家属的

休息环境。开通公众号的服务平台，大大提升了清明预约祭扫的资源损耗力。树葬区的建立引起群众一致好评，即能推动节地生态安葬，也延续了潮汕地区对于“入土为安”的安葬习俗。平板炉大修和尾气烟道改造，达到节能减排的效果。

### （三）年度工作和重点（主要）工作任务完成情况

本年度的工作重点主要是清明节群众现场祭扫活动及举行海葬树葬活动，本年度省级项目共有 3 个，市级资金 1 个，其中：

1. 省级免费基本殡葬服务费 210.00 万元，截至 2021 年底全部支出，项目资金全部用于 7 项基本殡葬免除项目。

2. 省福彩公益金 40.00 万元，截至 2021 年底全部支出，用于潮州市殡仪馆树葬区建设项目。

3. 火化尾气排放治理项目 39.70 万元，截至 2021 年底全部支出，用于平板炉大修和尾气烟道改造。

4. 市级下达关于潮州市殡仪馆殡葬服务相关费用 92.05，该项目用于殡葬相关的业务支付，水电费及燃油等费用支出。

### （四）部门整体支出情况（按决算数为统计口径）

根据潮州市民政局 潮州市财政局《关于下达 2021 年城乡居民殡葬基本服务费的通知》精神（潮民联[2021]号），年度部门年初批复支出预算 1783.00 万元，其中基本支出 814.00 万元，项目支出 969.00 万元；部门决算数为 1420.70 万元，其中基本支出 922.00 万元，项目支出 498.70 万元。年终部门支出数同年初预算数存在差异 362.30 万元，导致差异原因主要是：本年度社保、公积金，工资都有调整，且有调入人员；且用数字财政支付，原殡葬相关服务费用于项目计算。

## 二、绩效自评情况

### （一）自评结论

经考评,我单位 2021 年部门整体支出绩效评价得分为 90 分。根据市财政局《关于开展 2021 年市级财政资金绩效自评工作的通知》文件精神,评价等次分为优秀 ( $S \geq 90$ )、良好 ( $90 > S \geq 80$ )、中 ( $80 > S \geq 70$ )、合格 ( $70 > S \geq 60$ )、不合格 ( $S < 60$ )。因此我单位 2021 年部门整体支出绩效评价结果为优秀。

### （二）绩效分析

一、预算绩效业务不熟悉,工作质量待提高。因我馆刚纳入预算单位,对预算绩效管理工作的意义、框架、思路、操作规程认识不够深入,申报绩效目标不够明确,设计的评价指标体系不科学、不严谨。

二、评价指标体系不完善,实际操作有难度,因部门整体支出的预算资金安排和使用上仍有不可预见性,还要加强预算管理。随着移风易俗、生态安葬理念的深入人心,专项资金迫切需要加大投入。

### （三）部门整体支出使用存在问题及改进意见

在上级直接指导下,本单位整体支出绩效工作做了大量细致、扎实工作,取得了比较明显的成效。但是,也存在一些问题和不足:预算编制精准度因有不可预见的人员调动及项目推迟,所以精准度使用和安排有一定的不可预见性、资金支出进度基本跟跟随项目按需按实际支出、年度结转资金均如数由财政相关科

室收回并下达存量收回通知书记账。

在以后的工作中，我馆将加强行政事业单位会计制度和预算法学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

### **三、其他自评情况**

无。