

2021 年度  
焦作市凤凰山陵园管理处部门决算

二〇二二年九月

# 目 录

## 第一部分 焦作市凤凰山陵园管理处概况

### 一、部门职责

### 二、机构设置

## 第二部分 2021 年度单位决算表

### 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收入支出决算表

## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

### 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”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

# 第一部分 焦作市凤凰山陵园管理处 概况

## 一、部门职责

焦作市凤凰山陵园管理处是我市唯一一家合法性公墓，主要职责是负责我市城区居民的骨灰安葬和公墓的修缮、绿化、管理等工作。

## 二、机构设置

焦作市凤凰山陵园管理处隶属于焦作市民政局，机构规格为科级，是经费自理事业单位，内设 9 个部门，包括：办公室、财务部、后勤部、业务部、销售部、维护部、刻碑部、保安部、工程部。

从决算单位构成看，焦作市凤凰山陵园管理处单位决算包括：本级决算。

## 第二部分 2021 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开01表

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2021年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,090.58	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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	1,093.21
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	1,090.58	<b>本年支出合计</b>	58	1,093.21
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	2.63	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	1,093.21	<b>总计</b>	62	1,093.21

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

		收入决算表						公开02表
部门：焦作市凤凰山陵园管理处		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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		<b>1,090.58</b>	<b>1,090.58</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>1,090.58</b>	<b>1,090.58</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>20802</b>	<b>民政管理事务</b>	<b>1,090.58</b>	<b>1,090.58</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2080299	其他民政管理事务支出	1,090.58	1,090.58	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。

		支出决算表					
							公开03表
部门：焦作市凤凰山陵园管理处		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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		<b>1,093.21</b>	<b>254.96</b>	<b>838.25</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>1,093.21</b>	<b>254.96</b>	<b>838.25</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>20802</b>	<b>民政管理事务</b>	<b>1,093.21</b>	<b>254.96</b>	<b>838.25</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
2080299	其他民政管理事务支出	1,093.21	254.96	838.25	0.00		0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

### 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

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	1,090.58	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	1,093.21	1,093.21		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>1,090.58</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>1,093.21</b>	<b>1,093.21</b>		
年初财政拨款结转和结余	28	2.63	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一般公共预算财政拨款	29	2.63		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				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>1,093.21</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>1,093.21</b>	<b>1,093.21</b>		

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。

### 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：焦作市凤凰山陵园管理处

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		<b>1,093.21</b>	<b>254.96</b>	<b>838.25</b>
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>1,093.21</b>	<b>254.96</b>	<b>838.25</b>
<b>20802</b>	<b>民政管理事务</b>	<b>1,093.21</b>	<b>254.96</b>	<b>838.25</b>
2080299	其他民政管理事务支出	1,093.21	254.96	838.25

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2021年度

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	240.15	302	商品和服务支出	5.53	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	70.33	30201	办公费	0.42	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	18.21	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	37.69	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	54.06	30205	水费	0.20	31002	办公设备购置	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.59	30206	电费	0.36	31003	专用设备购置	0.00	
30109	职业年金缴费	9.79	30207	邮电费	0.42	31005	基础设施建设	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.18	30208	取暖费	0.42	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	1.13	30211	差旅费	1.12	31008	物资储备	0.00	
30113	住房公积金	14.69	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	5.51	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	9.28	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.02	31013	公务用车购置	0.00	
30302	退休费	9.28	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	399	其他支出	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.30	39999	其他支出	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00				
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00				
			30299	其他商品和服务支出	0.24				
人员经费合计		249.46	公用经费合计						5.50

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2021年度

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
25.00	0.00	25.00	18.00	7.00	0.00	19.85	0.00	19.85	15.99	3.86	0.00

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。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

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2021年度

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	
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。

说明：我单没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

### 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开09表

编制单位：焦作市凤凰山陵园管理处

2021年度

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门/单位本年度国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：我单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

## 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 年度收、支总计均为 1093.21 万元。与上年度相比收、支总计各增加 68.55 万元，增长 6.69%。主要原因是我单位加大宣传力度，提高服务标准，强化售后服务意识，得到群众高度认可。

## **二、收入决算情况说明**

2021 年度收入合计 1090.58 万元，其中：财政拨款收入 1090.58 万元，占 100%。

## **三、支出决算情况说明**

2021 年度支出合计 1093.21 万元，其中：基本支出 254.96 万元，占 23.32%；项目支出 838.25 万元，占 76.68%。

## **四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2021 年度收、支总计均为 1093.21 万元。与上年度相比收、支总计各增加 68.55 万元，增长 6.69%。主要原因是我单位加大宣传力度，提高服务标准，强化售后服务意识，得到群众高度认可。

## **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **(一) 总体情况**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1093.21 万元，占本年支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 68.55 万元，增长 6.69%。主要原因是我单位项目支出增大。

### **(二) 结构情况**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1093.21 万元，主要用于社会保障和就业(类)支出 1093.21 万元，占 100.00%。

### **(三) 具体情况**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1093 万元，支出决算为 1093.21 万元，完成年初预算的 100.02%。其中：社会保障和就业(类)民政管理事务(款)其他民政管理事务支出(项)。年初预算为 1093.00 万元，支出决算为 1093.21 万元，完成年初预算的 100.02%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：一、基本支出年初预算为 252.33 万元，支出决算为 254.96 万元，完成年初预算的 101.04%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是基本支出包含年初结转和结余 2.63 万元。二、项目支出年初预算为 840.67 万元，支出决算为 838.25 万元，完成年初预算的 99.71%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是公车购置费节约减少。

### **六、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 254.96 万元。其中：人员经费 249.46 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保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、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、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费

5.50 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、培训费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

## **七、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**

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 25.00 万元，支出决算为 19.85 万元，完成“三公”经费预算的 79.4%。2021 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是：一、我单位严格按照党中央八项规定的要求，合理压缩“三公”经费支出。二、本着节约原则，尽量将客户集中统一上山选墓，节省燃料开支。三、从严控制公务用车，行政人员办公尽量不用公车自己想办法解决。四、公务用车购置费节约减少。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算 19.85 万元，其中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占“三公”经费支出 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 19.85 万元，完成预算的 79.4%，占“三公”经费支出 100.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占“三公”经费支出 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费预算为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,完成预算的 0.00%。决算数与预算数无差异。全年因公出国(境)团组 0 个,累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为 25.00 万元,支出决算为 19.85 万元,完成预算的 79.4%。决算数与预算数存在差异的主要原因是:一、我单位严格按照党中央八项规定的要求,合理压缩“三公”经费支出。二、本着节约原则,尽量将客户集中统一上山选墓,节省燃料开支。三、从严控制公务用车,行政人员办公尽量不用公车自己想办法解决。四、公务用车购置费节约减少。其中:

公务用车购置支出为 15.99 万元,购置车辆 1 辆,其中业务用车 1 辆。

公务用车运行支出 3.86 万元。主要用于接送客户、办公用车所产生的汽油费、车辆修理费等。2021 年期末,单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费预算为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,完成预算的 0.00%。决算数与预算数无差异。其中:

外宾接待支出 0.00 万元。2021 年共接待国(境)外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次(不包括陪同人员)。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。2021 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次(不包括陪同人员)。

## 八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我单位 2021 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

### **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

我单位 2021 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

### **十、机关运行经费支出情况说明**

2021 年度机关运行经费支出 0.00 万元，较上年度减少 0.00 万元，下降 0.00%。减少的主要原因是：我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，故没有机关运行经费支出。

### **十一、政府采购支出情况说明**

2021 年度政府采购支出总额 116.50 万元，其中：政府采购货物支出 2.46 万元、政府采购工程支出 114.04 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。政府采购服务支出 0.00 万元的主要原因是：我单位没有政府采购服务支出项目。授予中小企业合同金额 114.04 万元，占政府采购支出总额的 97.89%，其中：授予小微企业合同金额 114.04 万元，占政府采购支出总额的 97.89%。

### **十二、国有资产占用情况说明**

2021 年期末，我单位共有车辆 1 辆，其中：其他用车 1 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### **十三、预算绩效情况说明**

#### **(一) 绩效管理工作开展情况**

2021年,我单位纳入预算绩效管理的支出总额为1093.21万元,其中人员经费支出249.46万元,公用经费支出5.50万元;支出项目共8个,支出金额838.25万元。其中,进行项目绩效自评8个,自评金额838.25万元;纳入重点绩效评价(部门评价或财政评价)1个,评价金额185.42万元。

#### **(二) 部门整体和项目绩效自评结果。**

通过科学、规范的方法,基于预期目标的实现程度,评价2021年度单位预算绩效目标的完成情况,单位整体绩效自评得分为91.00分。(后附整体表)

## 部门（单位）整体绩效自评表

（ 2021 年度）

部门（单位）名称	焦作市凤凰山陵园管理处							
预算执行情况			年初数	全年数	全年执行数	分值	预算执行率	得分
	部门预算总额		1093	1093	1093.21	10	100.02%	10
	资金来源	财政性资金	1093	1093	1093.21		100.02%	
		其他资金	0	0	0			
年度履职目标	预期目标				实际完成情况			
	目标名称	主要内容			目标完成情况			
	目标 1:	完成我市城镇居民的骨灰安置和公墓的修缮绿化等管理工作。			2021 年全年预算任务 1093 万元，实际完成 1093.21 万元，预算执行率为 100.02%。			
年度主要任务	任务名称	主要内容			任务完成情况			
	1、人员支出	在职及退休人员的工资、奖金、津贴补贴、社保等支出。			2021 年全年预算支出 246.83 万元，实际支出 249.46 万元，其中包含年初结转和结余支出 2.63 万元，预算执行率为 101.07%。			
	2、公用支出	保障单位正常运行所产生的办公、水电、办公电话、差旅等费用支出、			2021 年全年预算支出 5.5 万元，实际支出 5.5 万元，预算执行率为 100%。			
	3、项目支出	保障单位正常运行所发生的各个项目支出。			2021 年全年预算支出 840.67 万元，实际支出 838.25 万元，预算执行率为 99.71%。			

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标说明	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析及改进措施
投入管理指标 (30分)	工作目标管理	年度履职目标相关性	>=95%	1. 年度履职目标是否符合国家、政府战略部署和发展规划，与国家、政府宏观政策、行业政策一致；2. 年度履职目标是否与部门职责、工作规划和重点工作相关；3. 确定的预算项目是否合理，是否与工作目标密切相关；4. 工作任务和项目预算安排是否合理。	100	2	1	
		工作任务科学性	>=95%	1. 工作任务是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门年度履职目标一致，是否能体现工作任务的产出和效果；2. 工作任务对应的预算项目是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门职责目标、工作任务目标一致，是否能体现预算项目的产出和效果	100	2	1	
		绩效指标合理性	>=95%	1. 工作任务、预算项目绩效指标设置是否准确反映部门绩效完成情况；2. 工作任务、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；3. 工作任务、预算项目绩效指标的评价标准是否清晰、可衡量；4. 是否与部门年度的任务数或计划数相对应。	100	2	1	
	预算和财务管理	预算编制完整性	=100%	1. 部门所有收入是否全部纳入部门预算；2. 部门支出预算是否统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理。	100	2	2	
		预算执行率	=100%	预算执行率=(预算完成数/预算数)×100%。预算完成数指部门实际执行的预算数；预算数指财政部门批复的本年度部门的(调整)预算数。	100	2	2	

预算调整率	>=95%	预算调整率=（预算调整数-年初预算数）/年初预算数×100%。预算调整数：部门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）。	0	2	2	
结转结余率	>=95%	结转结余率=结转结余总额/预算数*100%。结转结余总额是指部门本年度的结转结余资金之和。预算数是指财政部门批复的本年度部门的（调整）预算数。	0	2	1	
“三公经费”控制率	>=95%	“三公经费”控制率=本年度“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算数*100%	100	2	2	
政府采购执行率	=100%	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%。政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	100	2	2	
决算真实性	=100%	反映本部门决算工作情况。决算编制数据是否账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。	100	2	2	

	资金使用合规性	=100%	部门（单位）是否按照相关法律法规以及资金管理办法规定的用途使用预算资金，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。1. 是否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. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；3. 项目的重大开支是否经过评估论证；4. 是否符合部门预算批复的用途；5. 是否存在截留支出情况；6. 是否存在挤占支出情况；7. 是否存在挪用支出情况；8. 是否存在虚列支出情况。	100	2	2	
	管理制度健全性	=100%	部门（单位）为加强预算管理，规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）预算管理制度为完成主要职责或促成事业发展的保障情况。1. 是否已制定或具有预算资金管理办法、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度等管理制度；2. 相关管理制度是否得到有效执行。	99	2	1	
	预决算信息公开性	=100%	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。1. 是否按规定内容公开预决算信息；2. 是否按规定时限公开预决算信息。	100	1	1	

		资产管理规范性	=100%	部门（单位）的资产配置、使用是否合规，处置是否规范，收入是否及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产管理的规范程度。1. 资产是否及时规范入账，资产报表数据与会计账簿数据是否相符，资产实物与财务账、资产账是否相符；2. 新增资产是否符合规定程序和规定标准，新增资产是否考虑闲置存量资产；3. 资产对外有偿使用（出租出借等）、对外投资、担保、资产处置等事项是否按规定报批；4. 资产收益是否及时足额上交财政。	100	1	1	
	绩效管理	绩效监控完成率	=100%	部门（单位）按要求实施绩效监控的项目数量占应实施绩效监控项目总数的比重。部门绩效监控完成率=已完成绩效监控项目数量/部门项目总数*100%	100	1	1	
		绩效自评完成率	=100%	部门（单位）按要求实施绩效自评的项目数量占应实施绩效自评项目总数的比重。部门绩效自评完成率=已完成评价项目数量/部门项目总数*100%	100	1	1	
		部门绩效评价完成率	=100%	部门重点绩效评价项目评价完成情况。部门绩效评价完成率=已完成评价项目数量/部门重点绩效评价项目数*100%	99	1	1	
		评价结果应用率	>=95%	绩效监控、单位自评、部门绩效评价、财政重点绩效评价结果应用情况。评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数*100%	99	1	1	
产出指标(25分)	重点工作任务完成	重点工作1计划完成率	>=95%	反映本部门负责的重点工作任务进展情况。分项具体列示本部门重点工作任务推进情况，相关情况应予以细化、量化表述。	100	15	15	

	履职目标实现	年度工作目标1实现率	>=95%	反映本部门负责的重点工作任务进展情况。分项具体列示本部门重点工作任务推进情况，相关情况应予以细化、量化表述。	100	10	10	
效益指标(35分)	履职效益	经济效益	可持续增加	反映部门履职对经济社会发展等所带来的直接或间接影响。可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将三级指标细化为相应的个性化指标。	增加	9	8	
		社会效益	持续提升	反映部门履职对经济社会发展等所带来的直接或间接影响。可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将三级指标细化为相应的个性化指标。	提升	9	8	
	满意度	社会公众满意度	>=95%	反映社会公众或服务对象在部门履职效果、解决民众关心的热点问题等方面的满意程度。可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将三级指标细化为相应的个性化指标。	99	9	8	
		服务对象满意度	>=95%	反映社会公众或服务对象在部门履职效果、解决民众关心的热点问题等方面的满意程度。可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将三级指标细化为相应的个性化指标。	99	8	7	
							总分：	91

我单位共有 8 个项目批复了绩效目标。基于项目预期目标的实现程度,对 2021 年度项目支出绩效进行自评,绩效自评平均得分为 96.25 分。

### **(三) 重点绩效评价结果。**

我单位选取了 2021 年度墓穴建造及相关费用项目开展部门评价。评价结果是此次开展部门评价的项目社会效益明显,有利于提高我单位服务水平,保障殡葬工作正常运转,确保服务对象保障标准不断提高。项目开展也得到了服务对象的认可,服务对象满意率均达到了预期目标,对殡葬业稳定健康发展起到了促进作用。绩效评价得分为 93 分。

财政部门未对我单位选取项目进行重点绩效评价。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给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。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。

## 第五部分 附件

# 焦作市凤凰山陵园管理处 2021 年重点绩效评价报告

根据市财政局《关于开展预算绩效评价工作的通知》的文件要求，我单位高度重视，及时安排相关科室指定专人认真开展 2021 年度预算绩效评价工作，现将情况汇报如下：

## 一、项目基本情况

焦作市凤凰山陵园管理处是市民政局下属二级机构，是经费自理事业单位。编制 14 人，内设 9 个部门，包括：办公室、财务部、后勤部、业务部、销售部、维护部、刻碑部、保安部、工程部。

焦作市凤凰山陵园管理处是我市唯一一家合法性公墓，主要职责是负责我市城区居民的骨灰安葬和公墓的修缮、绿化、管理等工作。

我单位选取了墓穴建造及相关费用项目作为评价重点，预算资金总计 185.42 万元。我单位严格按照相关规定做好年度预算执行工作，在保证建墓质量优质的前提下降低建墓成本，节约各项开支，同时科学统筹支付进度，截止到 2021 年底，该项目均已执行完毕，全年执行数 185.42 万元，预算执行率 100%。经组

织开展自评，我单位项目支出绩效实施情况良好，各项服务业务稳步提升，得到群众高度认可，达到了预期目标。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

通过项目绩效自评工作的开展，加强项目绩效管理，评定项目实施效果，不断提升绩效管理水平。通过对项目支出绩效目标达成情况的综合评定，确定项目开展情况及预期效果达成情况，为进一步提升项目实施科学性及其合理性提供数据支持。本次部门评价工作，选取了部门常年性、固定性、基础性都突出的比较有代表性的 1 个项目墓穴建造及相关费用作为评价重点。

### （二）绩效评价依据

根据《焦作市市级部门预算绩效目标管理暂行办法》文件精神，以 2021 年度单位的项目绩效申报表、2021 年度预算批复文件以及 2021 年度项目资金支付情况等为依据，对被评价项目绩效目标设置的合理性、科学性，绩效目标完成情况等进行综合评价。

### （三）评价方法及实施

部门评价工作由焦作市凤凰山陵园管理处组织实施，财务科具体负责。具体实施情况如下：

1. 下发部门评价工作实施方案；
2. 由被评价班组根据实施方案开展自评工作。

3. 财务科采取现场调研、实地查看、召开座谈会等形式，核实项目材料真实性和准确性，并与班组结合形成评价结论。

4. 向主管部门提交绩效评价报告。

5. 建立绩效评价档案。

### 三、总体评价结论和因素情况分析

#### （一）总体评价结论

经综合评定，墓穴建造及相关费用项目整体执行效果良好，各项产出指标、效益指标、满意度指标均达到了预期目标。

#### （二）因素情况分析

##### 1. 决策情况分析

通过对重点绩效评价项目的必要性、可行性以及项目预算编制情况和实际执行情况分析，开展焦作市凤凰山陵园管理处墓穴建造及相关费用项目评价，有利于保障我市殡葬业健康稳定发展，提升民政服务能力和群众满意度指数，项目符合工作实际，需持续开展。

##### 2. 管理情况分析

此次开展重点绩效评价项目是财政常年性预算项目，项目管理均严格按照相关制度执行，纳入财政预算管理，项目执行过程中程序规范，项目资金使用科学合理，达到了预期的效果。

##### 3. 产出情况分析

通过对重点绩效评价项目预算绩效申报表中所列出的数量

指标、质量指标、时效指标及成本指标等绩效目标的自评和审核，均到达了预期效果。

#### 4. 效果情况分析

此次重点绩效评价项目社会效益明显，有利于提高我单位服务水平，保障殡葬工作正常运转，确保服务对象保障标准不断提高。项目开展也得到了服务对象的认可，服务对象满意率均达到了预期目标，对殡葬业稳定健康发展起到了促进作用。

#### 四、存在的问题和建议

由于部门评价工作是一项新工作，对项目绩效指标掌握的不够全面，评价指标设立的科学性及合理性还有待提高，评价结果的应用还有待进一步发挥。下一步工作中，我单位将积极配合市财政局及相关部门做好绩效评价工作，认真学习相关政策法规，保障殡葬工作正常运转，确保服务对象保障标准不断提高。发展自身优势，开拓创新、克难而进，不断提升建设和服务水平，服务民生、服务社会，使陵园的发展更上一个新台阶。

#### 五、其他需要说明的问题

无