

2020 年度
焦作市凤凰山陵园管理处部门决算

二〇二一年九月

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 2020 年度部门决算表

- 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 2020 年度部门决算情况说明

- 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”经费支出决算情况说

明

八、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十一、机关运行经费支出情况说明

十二、政府采购支出情况说明

十三、国有资产占用情况说明

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，是自收自支事业单位，内设班组 10 个，包括：办公室、财务、后勤、业务、销售、维护、刻碑、保安、绿化、卫生。

从决算单位构成看，焦作市凤凰山陵园管理处部门决算包括：本级决算。

第二部分 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2020 年度

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	1,024.66	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	1,022.03
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00

	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,024.66	本年支出合计	58	1,022.03
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	0.00	年末结转和结余	60	2.63
	30			61	
总计	31	1,024.66	总计	62	1,024.66

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

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2020 年度

公开 02 表
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		1,024.66	1,024.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,024.66	1,024.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	1,024.66	1,024.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	1,024.66	1,024.66	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

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2020 年度

公开 03 表
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		1,022.03	255.36	766.67	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,022.03	255.36	766.67	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	1,022.03	255.36	766.67	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	1,022.03	255.36	766.67	0.00	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

2020 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	1,024.66	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	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	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	1,022.03	1,022.03	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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
	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	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
本年收入合计	27	1,024.66	本年支出合计	59	1,022.03	1,022.03	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	2.63	2.63	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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				
总计	32	1,024.66	总计	64	1,024.66	1,024.66	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。

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

2020 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		1,022.03	255.36	766.67
208	社会保障和就业支出	1,022.03	255.36	766.67
20802	民政管理事务	1,022.03	255.36	766.67
2080299	其他民政管理事务支出	1,022.03	255.36	766.67

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								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	243.39	302	商品和服务支出	5.67	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	70.90	30201	办公费	0.45	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	19.33	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	34.46	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	55.33	30205	水费	0.30	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.73	30206	电费	0.30	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	10.37	30207	邮电费	0.45	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	9.07	30208	取暖费	0.45	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	1.82	30211	差旅费	0.26	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	15.55	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	5.83	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	6.30	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.79	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	6.30	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	1.37			
人员经费合计		249.69	公用经费合计					5.67

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

预算代码：401011

公开07表

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2020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
7.00	0.00	7.00	0.00	7.00	0.00	5.36	0.00	5.36	0.00	5.36	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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2020 年度

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：我单位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支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

部门：焦作市凤凰山陵园管理处

2020 年度

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。

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 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入 1024.66 万元，与上年度相比，收入增加 29.04 万元，增长 2.92%；支出 1022.03 万元，与上年度相比，支出增加 26.41 万元，增长 2.65%。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。年末结转和结余 2.63 万元。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 1024.66 万元，其中：财政拨款收入 1024.66 万元，占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 1022.03 万元，其中：基本支出 255.36 万元，占 24.99%；项目支出 766.67 万元，占 75.01%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入 1024.66 万元，与上年度相比，收入增加 29.04 万元，增长 2.92%；支出 1022.03 万元，与上年度相比，支出增加 26.41 万元，增长 2.65%。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。年末结转和结余 2.63 万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1022.03 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 26.41 万元，增长 2.65%。主要原因是基本支出里的人员经费增加。

（二）结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1022.03 万元，主要用于社会保障和就业支出（类）1022.03 万元，占 100.00%。

（三）具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1045.00 万元，支出决算为 1022.03 万元，完成年初预算的 97.80%。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）其他民政管理事务支出基本支出（项）。年初预算为 257.99 万元，支出决算为 255.36 万元，完成年初预算的 98.98%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位有一名职工由于休病假手续未完善，病假工资未发，作为年末结转和结余资金。

2. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）其他民政管理事务支出项目支出（项）。年初预算为 787.01 万元，支出决算为 766.67 万元，完成年初预算的 97.42%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位年初预算中的软件购置项目未实施。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 255.36 万元。与上年度相比，增加 28.06 万元，增长 12.34%，主要原因是

人员经费增加。其中：人员经费 249.69 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、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、退职（役）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 5.67 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、离退休人员公用经费。

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。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 7.00 万元，支出决算为 5.36 万元，完成预算的 76.57%。2020 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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占 0.00%；

公务用车购置及运行费支出决算 5.36 万元，完成预算的 76.57%，占 100.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占 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 7.00 万元，支出决算为 5.36 万元，完成预算的 76.57%。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。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，购置车辆 0 辆。

公务用车运行支出 5.36 万元。主要用于接送客户、办公用车所产生的燃料费、车辆修理费。2020 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 2 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。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。2020 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、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2020年,我单位纳入预算绩效管理的支出总额为1045万元,其中人员经费支出252.32万元,公用经费支出5.67万元;支出项目共6个,支出金额787.01万元。其中,进行项目绩效自评6个,自评金额787.01万元;纳入重点绩效评价(部门评价)1个,评价金额290.00万元。

(二) 单位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2020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89.78分。(后附整体表)

整体绩效自评表

(2020 年度)

金额单位:万元

部门(单位)名称		焦作市凤凰山陵园管理处				
年度 主要 任务 完成 情况	任务名称	完成情况	预算数 (万元)	其中: 本级财 政资金	执行数 (万元)	其中:本 级财政资 金
	基本支出	2020年实际支出255.36万元, 结转2.63万元。	257.99	257.99	255.36	255.36
	项目支出					
	1、墓穴建造及相关费用	100%完成	290	290	290	290
	2、陵园正常运行经费	2020年实际支出46.67万元。	47.01	47.01	46.67	46.67
	3、外聘人员劳务费	100%完成	190	190	190	190
	4、返还管理基金	100%完成	220	220	220	220
	5、大型修缮	100%完成	20	20	20	20
	6、软件购置	未实施	20	20	0	0
	金额合计(万元)			1045	1045	1022.03
预算执行 情况	预算执行率(%)	97.81	分值	10	得分	9.78

年度 总体 目标 完成 情况	绩效目标			目标实际完成情况			
	确保机构正常运转，完成我市城区居民的骨灰安置和公墓的修缮绿化等管理工作。			机构运转正常，各项工作开展顺利。			
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	指标内容	预期指 标值	实际完 成指标 值	分值	得分
	产出指标	数量指标	支出项目	7 项	57.14%	15	9
		质量指标	墓穴建造合格率	》 99%	100%	15	15
		时效指标	计划完成日期	1 年	100%	10	9
		成本指标	按预算执行，确 保不超支	不超支	不超支	10	10
	效益指标	经济效益 指标	可持续增加	增加	100%	10	9
		社会效益 指标	用于社会保障发 展，提升服务水 平	提升	不断提 升	10	9
		生态效益 指标	无				0
		可持续影响 指标	对殡葬业稳定健 康发展的促进作 用	显著	100%	10	9
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	服务对象 满意度	》 99%	100%	10	10
	自评得分						89.78

我单位共有 6 个项目批复了绩效目标。基于项目预期目标的实现程度,对 2020 年度项目支出绩效进行自评,绩效自评平均得分为 94.33 分。

（三）重点绩效评价结果。

我单位选取了 2020 年度焦作市凤凰山陵园管理处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 92.81 分。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。决算数与年初预算数无差异，主要原因是我单位 2020 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。

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。主要原因是我单位 2020 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。

十一、机关运行经费支出情况说明

2020 年度机关运行经费支出 0.00 万元。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。

十二、政府采购支出情况说明

2020 年度政府采购支出总额 4.00 万元，其中：政府采购货物支出 4.00 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 4.00 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

十三、国有资产占用情况说明

2020 年期末，我单位共有车辆 2 辆，其中：省级领导干部用车 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 2 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）。

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、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

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。

（一）墓穴建造及相关费用：由于我单位地处山区，修建墓穴时，要依山体平整整齐，再进行墓穴的开挖，这是建造墓穴先期的工作。墓穴建造基础工作完成后，需要给每个墓池立碑，而后还要大面积进行绿化等产生的费用。

（二）外聘人员劳务费：随着我单位规模的不断扩大，编制的 15 人已完全不能完成现有的工作量，所以我单位又招聘了一批长期合同工，这些人员的工资、社会统筹等都列支在此项目。

（三）返还管理基金：为了加强公墓管理，保证公墓可持续发展。根据国务院《殡葬管理条例》、《国务院办公厅转发民政部关于进一步加强公墓管理意见的通知》（国办发【1998】25 号）精神，贯彻省政府《殡葬管理的暂行办法》等有关法律法规，借鉴外地市公墓管理先进经验，结合本地实际情况，公墓按墓穴销售额的 20%提取公墓管理维护基金。

公墓管理维护基金由市凤凰山陵园管理处负责管理，专款专用，每年按所提公墓管理维护基金总额的 5%分摊使用，预留部分用于已售墓穴后期管理的各项支出。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门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 2020 年部门评价报告

根据市财政局《关于开展 2020 年度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 2020 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，是自收自支事业单位。编制 15 人，内设班组 10 个，包括：办公室、财务、后勤、业务、销售、维护、刻碑、保安、绿化、卫生。

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。

本次部门评价工作，我单位选取了焦作市凤凰山陵园管理处墓穴建造及相关费用项目作为评价重点，预算资金总计 290.00 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 2020 年底，该项目均已执行完毕，全年执行数 290.00 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 2020 年度单位的项目绩效申报表、2020 年度预算批复文件以及 2020 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，上述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

通过对此次开展部门评价项目的必要性、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

此次开展部门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

通过对此次开展部门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

此次开展部门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