

附件 4:

## 天长市殡仪馆 2021 年度单位决算

2022 年 8 月

# 目 录

## 第一部分 天长市殡仪馆概况

一、主要职责

二、单位决算构成

## 第二部分 天长市殡仪馆 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 天长市殡仪馆 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 天长市殡仪馆概况

### 一、主要职责

(一) 负责中央、省、市有关殡葬改革方针、政策、法律、法规宣传工作。

(二) 负责做好全馆职工的政治思想工作及业务培训,保障职工的政治民主权力。

(三) 配合上级部门监督检查殡葬法规的执行情况,会同有关部门处理违法丧葬案件。

(四) 加强规范化、法制化建设,促进社会主义精神文明建设,推动殡葬改革事业健康、有序发展。

(五) 为丧户提供遗体接送、冷藏、整容化妆、火化等服务。

(六) 为丧户提供召开追悼会有关服务。

(七) 为丧户提供骨灰盒丧葬用品的供应服务。

### 二、单位决算构成

天长市殡仪馆单位 2021 年度单位决算仅包括单位本级决算,无其他下属单位决算。

## 第二部分 天长市殡仪馆 2021 年度单位决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：

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	1323.19	一、一般公共服务支出	35	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	1323.19
	9		九、卫生健康支出	43	
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
<b>本年收入合计</b>	27	1323.19	<b>本年支出合计</b>	61	1323.19
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
<b>总计</b>	31	1323.19	<b>总计</b>	65	1323.19

注：本表反映单位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成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开 02 表

单位：

金额单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	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
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	1323.19	1323.19						
208			社会保障和就业支出	1323.19	1323.19						
20802			民政管理事务	88.21	88.21						
2080299			其他民政管理事务支出	88.21	88.21						
20810			社会福利	1234.98	1234.98						
2081004			殡葬	1100.02	1100.02						
2081006			养老服务	130.96	130.96						
2081099			其他社会福利支出	4.00	4.00						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表

单位：

金额单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1323.19	665.86	657.33			
208			社会保障和就业支出	1323.19	665.86	657.33			
20802			民政管理事务	88.21	43.78	44.43			
2080299			其他民政管理事务支出	88.21	43.78	44.43			
20810			社会福利	1234.98	622.09	612.90			
2081004			殡葬	1100.02	487.13	612.90			
2081006			养老服务	130.96	130.96				
2081099			其他社会福利支出	4.00	4.00				

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

公开 04 表

单位：

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	1323.19	一、一般公共服务支出	30				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	1323.19	1323.19		
	9		九、卫生健康支出	38				
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48				
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
<b>本年收入合计</b>	24	1323.19	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		<b>本年支出合计</b>	56	1323.19	1323.19		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
<b>总计</b>	29	1323.19	<b>总计</b>	58	1323.19	1323.19		

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

公开 05 表

单位：

金额单位：万元

功能分类科目 编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1323.19	665.86	657.33
208			社会保障和就业支出	1323.19	665.86	657.33
20802			民政管理事务	88.21	43.78	44.43
2080299			其他民政管理事务支出	88.21	43.78	44.43
20810			社会福利	1234.98	622.09	612.90
2081004			殡葬	1100.02	487.13	612.90
2081006			养老服务	130.96	130.96	
2081099			其他社会福利支出	4.00	4.00	

注：本表反映单位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

单位：

金额单位：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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	252.74	302	商品和服务支出	297.27	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	44.00	30201	办公费	13.19	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	20.19	30202	印刷费	0.59	30702	国外债务付息	
30103	奖金	99.77	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	5.74	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	42.80	30205	水费	1.56	310	资本性支出	93.91
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.00	30206	电费	4.08	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	5.73	30207	邮电费	1.38	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.80	30208	取暖费		31003	专用设备购置	93.91
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.78	30211	差旅费	0.14	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	17.93	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	20.90	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.50	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	21.95	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	168.39	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	1.71	30225	专用燃料费	31.12	31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费	20.24	30226	劳务费	45.39	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.27	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.16	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.96	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	5.64	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		274.68	公用经费合计					391.18

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目 名称			年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
						合计	基本支出 结转	项目支出 结转和 结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出 结转	项目支出 结转和 结余	
																	项目支出 结转	项目支出 结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
			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。

天长市殡仪馆没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，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 08 表

单位：

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

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。

天长市殡仪馆没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分 天长市殡仪馆 2021 年度单位决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 1323.19 万元（含使用非财政拨款结转结余、年初结转和结余）、支出总计 1323.19 万元（含使用非财政拨款结转结余、年初结转和结余）。与 2020 年相比，收、支总计各增加 389.54 万元，增长 41.72%，主要原因：一是随着惠民殡葬政策持续性实施提高了火化率导致惠民殡葬补贴支出增加；二是比上年实施的项目增多导致支出增加。

## 二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 1323.19 万元，其中：财政拨款收入 1323.19 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 万元，占 0%。

## 三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 1323.19 万元，其中：基本支出 665.86 万元，占 50.32%；项目支出 657.33 万元，占 49.68%；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 年度财政拨款收入总计 1323.19 万元，支出总计 1323.19 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 389.54 万元，增长 41.72%，主要原因：一是随着惠民殡葬政策持续性实施提高了火化率导致惠民殡葬补贴支出增加；二是比上年实施的项目增多导致支出增加。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1323.19 万元，占本年支出的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 389.54 万元，增长 41.72%。主要原因：一是随着惠民殡葬政策持续性实施提高了火化率导致惠民殡葬补贴支出增加；二是比上年实施的项目增多导致支出增加。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1323.19 万元，全部用于**社会保障和就业（类）**支出 1323.19 万元，占 100%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 748.99 万元，支出决算为 1323.19 万元，完成年初预算的 176.67%。决算数大于预算数的主要原因：一是纳入预算管理的非税收入增加；二是火化率的上升造成惠民补贴项目支出的增加。其中：基本支出 665.86 万元，占 50.32%；项目支出 657.33 万元，占 49.68%。具体情况如下：

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（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 88.21 万元，决算数大于预算数的主要原因是会计科目细化，支出分类细化。

2. **社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）**。年初预算为 748.99 万元，支出决算为 1100.02 万元，完成年初预算的 146.87%，决算数大于预算数的主要原因是纳入预算管理的非税收入增加和火化率的上升造成惠民补贴项目支出的增加。

3. **社会保障和就业支出（类）社会福利（款）养老服务（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 130.96 万元，决算数大于预算数的主要原因是会计科目细化，支出分类细化。

4. **社会保障和就业支出（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 4 万元，决算数大

于预算数的主要原因是会计科目细化，支出分类细化。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度财政拨款基本支出665.86万元，其中：人员经费274.68万元，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、生活补助、救济费；公用经费391.18万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、专用设备购置。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

天长市殡仪馆没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

天长市殡仪馆没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

天长市殡仪馆为事业单位，按照财政部部门决算机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为0。

### **（二）政府采购支出情况。**

2021年度，天长市殡仪馆政府采购支出总额75.03万元，其

中：政府采购货物支出 75.03 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 75.03 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 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；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 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，天长市殡仪馆共有车辆 0 辆，单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### （四）关于 2021 年度预算绩效情况说明

#### 1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位对 2021 年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 4 个项目，涉及资金 740 万元，占项目预算总额的 100%。从评价情况看，除配电房线路改造和厕所环境改造项目，因立项时间较晚和疫情等外在因素影响，年底前项目未完成施工，未达到预期目标外，其他项目预算资金基本能够合理利用，整体运行良好，达到了预期绩效目标。

组织对 2021 年度单位整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，除配电房线路改造和厕所环境改造项目，因立项时间较晚

和疫情等外在因素影响，年底前项目未完成施工，未达到预期目标外，其他项目预算资金基本能够合理利用，整体运行良好，达到了预期绩效目标。

### 1. 单位决算中项目绩效自评结果。

天长市殡仪馆在 2021 年度单位决算中反映“惠民殡葬补贴”项目绩效自评结果。

惠民殡葬补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99 分。全年预算数为 500 万元，执行数为 460.33 万元，完成预算的 92.07%。项目绩效目标完成情况：一是惠民殡葬补贴覆盖率达到 100%；二是显著减轻了居民殡葬费用负担，提高了丧户满意度。发现的主要问题及原因：一是为丧户家属提供优质殡仪服务还需要继续提升；二是随着人口老龄化的增长和恶劣气温的影响火化率不断上升，惠民殡葬补贴资金预算金额需要进一步增加。下一步改进措施：一是加大殡葬补贴政策的宣传力度，让群众更多的了解殡葬补贴政策；二是加强殡仪馆员工业务培训，形成服务标准化，提高群里满意度；三是增加惠民殡葬预算金额，使该政策更多地惠及到丧户，持续减轻居民殡葬费用负担。



## 项目支出绩效自评表

（2021年度）

项目名称		惠民殡葬补贴						
主管部门		天长市民政局			实施单位	天长市殡仪馆		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(%)	得分	
	年度资金总额:	500	500	460.33	10	92.1%	9	
	其中: 本年财政拨款	500	500	460.33	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标完成情况	预期目标			实际完成情况				
	实现惠民殡葬补贴全覆盖, 减轻群众丧葬负担。			惠民殡葬补贴实现全覆盖, 按照实际火化人数发放补贴。				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1: 惠民殡葬补贴覆盖率	100%	100%	20	20	
			指标2:					
			.....					
		质量指标	指标1: 补贴标准执行率	100%	100%	10	10	
			指标2:					
			.....					
		时效指标	指标1: 资金拨付执行性	及时拨付资金	及时拨付	10	10	
			指标2:					
			.....					
		成本指标	指标1: 项目总成本	年度预算内	460.33万	10	10	
			指标2:					
			.....					
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1: 不适用	不适用	不适用	0	0	
			指标2:					
			.....					
		社会效益指标	指标1: 减轻居民殡葬费用负担	显著减轻	显著减轻	15	15	
			指标2:					
			.....					
		生态效益指标	指标1: 不适用	不适用	不适用	0	0	
指标2:								
.....								
可持续影响指标		指标1: 每年实施	效果明显	效果明显	15	15		
		指标2:						
		.....						
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1: 服务对象满意度	≥95%	≥95%	10	10		
		指标2:						
		.....						
<b>总分</b>						<b>100</b>	<b>99</b>	

#### **第四部分 名词解释**

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

**二、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。

**三、上级补助收入：**指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

**四、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。

**五、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。

**六、其他收入：**指除财政拨款收入、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、年初结转和结余：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**十三、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发生的支出。

**十四、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

**十五、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、专用材料费及一般设备购置费、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。