

辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心
2024 年度部门决算

目 录

第一部分 辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心概况

一、主要职责

二、辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心决算单位构成

第二部分 2024 年度辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、财政拨款支出决算情况说明

三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2024 年度辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心部门决算表

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、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

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心概况

一、主要职责

根据省委编委《关于调整沈阳市市直县处级事业单位设置的批复》(辽编发〔2022〕39号)精神及沈编发〔2022〕203号设立沈阳市回龙岗殡葬服务中心。

沈阳市回龙岗殡葬服务中心为市民政局所属事业单位，主要职责：负责墓地规划建设、墓穴位销售、提供节地生态安葬等管理服务。负责殡葬业务的咨询和受理工作。提供遗体接运、防腐、存放、化妆整形、告别、火化，丧葬祭祀用品、骨灰寄存、安葬等服务。提供引导接待、守灵仪式等殡葬礼仪服务及相关丧葬祭祀用品。提供网络祭祀、代理祭祀服务。负责无名无主、刑事案件和交通事故遗体及政府交办的特殊遗体的存放处理，配合公安机关开展尸检工作。承担主管部门交办的其他工作。

二、部门决算单位构成

纳入辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心 2024 年部门决算编制范围的预算单位包括：

沈阳市回龙岗殡葬服务中心

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 9746.13 万元，包括：

1. 财政拨款收入 3764.01 万元，占收入总计的 38.62%。其中：一般公共预算财政拨款收入 3764.01 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。

2. 上级补助收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

3. 事业收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

4. 经营收入 5854.26 万元，占收入总计的 60.07%。主要是殡葬服务收入、墓穴销售等收入。

5. 附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

6. 其他收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

7. 使用非财政拨款结余 127.86 万元，占收入总计的 1.31%。主要是以前年度经营收入结转资金等。

8. 上年结转和结余 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

与上年相比，今年收入总计增加 269.77 万元，增长 2.85%，主要原因：经营收入增加。

(二) 支出总计 9746.13 万元，包括：

1. 基本支出 3208.73 万元，占支出总计的 32.92%。主要是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，其中：工资福利支出 2051.38 万元；商品和服务支出 567.19 万元；

对个人和家庭的补助 590.15 万元。

2. 项目支出 683.14 万元，占支出总计的 7.01%。主要包括殡葬中心物业费、沈阳市回龙岗公墓焚烧区改造等业务支出。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

4. 经营支出 5854.26 万元，占支出总计的 60.07%。主要包括墓园运营维护经费、殡葬中心运营维护经费、殡葬中心耗材及专用材料经费等业务支出。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

与上年相比，今年支出增加 684.91 万元，增长 7.56%，主要原因：增加沈阳市回龙岗公墓焚烧区改造等项目支出。

(三) 年末结转和结余 0.00 万元。

与上年相比，今年结转结余持平，主要原因：与上年持平。

二、财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况。

2024 年度财政拨款支出 3764.01 万元，其中：基本支出 3208.73 万元，项目支出 555.28 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 8.88 万元，增长 0.24%，主要原因：增加沈阳市回龙岗公墓焚烧区项目。与年初预算相比，2024 年度财政拨款支出完成年初预算的 101.24%，其中：基本支出完成年初预算的 104.03%，项目支出完成年初预算的 87.63%。

(二) 一般公共预算财政拨款支出情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 3764.01 万元。按支出功能分类科目分，包括：

1. 社会保障和就业支出 3482.23 万元，具体包括：

(1) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)424.54 万元,主要是离退休人员经费支出等支出,完成年初预算的 92.53%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是减少死亡人员经费支出。

(2) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)164.11 万元,主要是基本养老保险缴费等支出,完成年初预算的 90.96%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 在职人员退休,减少养老保险缴费经费。

(3) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)65.34 万元,主要是职业年金缴费等支出,完成年初预算的 100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 在职人员退休补交职业年金经费。

(4) 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)10.07 万元,主要是遗属补助经费等支出,完成年初预算的 101.72%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是依据沈人社发【2019】54 号,沈民发【2024】18 号调整经费金额。

(5) 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)伤残抚恤(项)6.16 万元,主要是伤残人员经费等支出,完成年初预算的 100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 不存在差异。

(6) 社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)2812.01 万元,主要是人员经费和公用经费等基本经费等支出,

完成年初预算的 119.37%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加死亡人员丧葬费抚恤金、增加新晋人员等经费。

2. 卫生健康支出 57.61 万元，具体包括：

(1) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）57.61 万元，主要是医疗保险缴费等支出，完成年初预算的 71.68%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是依据医疗保险要求，调整缴费基数足额缴纳。

3. 住房保障支出 224.18 万元，具体包括：

(1) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）168.79 万元，主要是住房公积金经费等支出，完成年初预算的 97.35%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是职工人员退休减少经费。

(2) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）55.39 万元，主要是新职工购房补贴等支出，完成年初预算的 104.02%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加新晋职工经费。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

本部门 2024 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度财政拨款安排的“三公”经费支出 2.77 万元，完成预算的 92.33%，决算数小于预算数的主要原因是公务用车购

置及运行维护费减少。其中：因公出国（境）费 0.00 万元，公务接待费 0.00 万元，公务用车购置及运行维护费 2.77 万元。

1. 因公出国(境)费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是无因公出国（境）费。2024 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。2024 年因公出国（境）费与上年持平，主要原因是无因公出国（境）费等。

2. 公务接待费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是无公务接待。2024 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。其中外事接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。2024 年公务接待费与上年持平，主要是无公务接待等原因。

3. 公务用车购置及运行费 2.77 万元，占“三公”经费支出的 100.00%。完成预算的 92.33%，决算数小于预算数的主要原因是公务车运行维护费减少。比上年减少 0.44 万元，降低 13.71%，主要是车辆运行减少等原因。

其中：公务用车购置费 0.00 万元，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 2.77 万元，主要用于公务车燃油费、保险费、维修费等，截至年末使用财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 1 辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3208.72 万元，其中：人员经费 2641.53 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、

奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭补助的支出等；公用经费 567.19 万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新等。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2024 年机关运行经费支出 0.00 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），与上年持平，主要原因是事业单位无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况。

2024 年政府采购支出总额 598.62 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支出 598.62 万元。授予中小企业合同金额 598.62 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 580.75 万元，占中小企业采购支出总额的 97.01%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%；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 100%。

(三) 国有资产占用情况。

截至 2024 年 12 月 31 日，共有车辆 64 辆，其中：副省级以上领导干部用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 56 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 8 辆，其他用车主要是殡葬用车辆；单价 100 万元(含)以上设备(不含车辆)2 台(套)。

(四) 预算绩效管理工作情况。

1. 整体绩效自评情况及结果。

组织对 1 个单位开展部门(单位)整体绩效自评，涉及一般公共预算支出 3815.13 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。《部门(单位)整体绩效自评表》见附件。

2. 项目绩效自评情况及结果。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 8 个(其中：一般公共预算项目 1 个，政府性基金预算项目 0 个，国有资本经营预算项目 0 个)，涉及资金 5163.71 万元(其中：一般公共预算资金 155.28 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元)，自评覆盖率(开展绩效自评项目数/年度应开展绩效自评项目数*100%)达到 100%。

具体评价结果如下：

(1) 殡葬中心物业费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99.14 分。项目全年预算数为 17.88 万元，执行数为 16.03 万元，完成预算的 89.65%。项目绩效目标完成

情况：**一是**物业质量服务达标率；**二是**保证窗口形象。发现的主要问题及原因：**一是**物业协调中心做好殡葬服务；**二是**提高物业服务形象。下一步改进措施：**一是**做好物业人员服务培训；**二是**加强物业人员统一管理。

(2) 殡葬中心宣传、印刷经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98.97 分。项目全年预算数为 17.88 万元，执行数为 16.03 万元，完成预算的 89.65%。项目绩效目标完成情况：**一是**宣传殡葬业务，丧属更加明细了解殡葬服务，提升服务满意度；**二是**平面宣传报道正确引导舆论，保证殡葬服务形象。发现的主要问题及原因：**一是**需加大宣传覆盖面；**二是**与互联网相互结合，让群众了解传统殡葬礼仪文化。下一步改进措施：**一是**根据馆内实际情况，涉及印刷宣传单；**二是**聘请宣传公司在互联网正确引导群众了解殡葬礼仪文化。

(3) 殡葬中心车辆购置费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 45 分。项目全年预算数为 0 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：**一是**保障殡仪服务业务，提升服务水平；**二是**较好的提升基本公共服务水平，保证殡葬服务形象。发现的主要问题及原因：**一是**进一步加强资金使用管理规范；**二是**预算编制需要进一步细化。下一步改进措施：**一是**建立完善的资金管理制度，规范资金使用流程，提高资金使用效率；**二是**加强事前调研，提高预算编制的准确性，充分考虑各种不确定因素，加强部门之间沟通与合作。

(4) 殡葬中心购买服务岗位补充经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99.01 分。项目全年预算数

为 1612.97 万元，执行数为 1453.40 万元，完成预算的 90.11%。项目绩效目标完成情况：**一是**保障殡仪服务业务，提升服务水平；**二是**较好的对丧属提供优质服务，提高丧属满意度。发现的主要问题及原因：**一是**进一步加强资金使用管理规范；**二是**预算编制需要进一步细化。下一步改进措施：**一是**建立完善的资金管理制度，规范资金使用流程，提高资金使用效率；**二是**加强事前调研，提高预算编制的准确性，充分考虑各种不确定因素，加强部门之间沟通与合作。

（5）殡葬中心设备、专用材料及耗材购置经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 89 分。项目全年预算数为 612.2 万元，执行数为 439.57 万元，完成预算的 71.8%。项目绩效目标完成情况：**一是**保障殡仪服务业务，提升服务水平；**二是**较好的对丧属提供优质服务，提高丧属满意度。发现的主要问题及原因：**一是**进一步加强资金使用管理规范；**二是**预算编制需要进一步细化。下一步改进措施：**一是**建立完善的资金管理制度，规范资金使用流程，提高资金使用效率；**二是**加强事前调研，提高预算编制的准确性，充分考虑各种不确定因素，加强部门之间沟通与合作。

（6）殡葬中心运营维护经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 89 分。项目全年预算数为 1594.41 万元，执行数为 1262.58 万元，完成预算的 79.19%。项目绩效目标完成情况：**一是**保障殡仪服务业务，提升服务水平；**二是**较好的对丧属提供优质服务，提高丧属满意度。发现的主要问题及原因：**一是**进一步加强资金使用管理规范；**二是**预算编制需要进

一步细化。下一步改进措施：**一是**建立完善的资金管理制度，规范资金使用流程，提高资金使用效率；**二是**加强事前调研，提高预算编制的准确性，充分考虑各种不确定因素，加强部门之间沟通与合作。

(7) 墓园运营维护经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98.02 分。项目全年预算数为 1924.27 万元，执行数为 1543.79 万元，完成预算的 80.23%。项目绩效目标完成情况：**一是**保障安葬服务业务，提升服务水平；**二是**较好的对丧属提供优质服务，提高丧属满意度。发现的主要问题及原因：**一是**进一步加强资金使用管理规范；**二是**预算编制需要进一步细化。下一步改进措施：**一是**建立完善的资金管理制度，规范资金使用流程，提高资金使用效率；**二是**加强事前调研，提高预算编制的准确性，充分考虑各种不确定因素，加强部门之间沟通与合作。

(8) 以前年度项目尾款及质保金项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 234.77 万元，执行数为 234.77 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：**一是**按照履约时间支付项目进度款项、项目尾款及质保金等，提升营商环境；**二是**较好的完成项目付款情况，提升政府公信力。发现的主要问题及原因：**一是**进一步加强资金使用管理规范；**二是**预算编制需要进一步细化。下一步改进措施：**一是**建立完善的资金管理制度，规范资金使用流程，提高资金使用效率；**二是**加强事前调研，提高预算编制的准确性，充分考虑各种不确定因素，加强部门之间沟通与合作。

《预算项目（政策）绩效自评表》见附件。

3. 部门重点评价情况及结果。

部门组织未对项目开展了部门重点评价。

4. 财政重点评价情况及结果。

市财政局组织未对我部门项目开展了财政重点评价。

5. 其他。

制定或者完善制度方面情况；建立本部门分行业、分领域预算绩效指标体系情况；绩效监控管理情况；其他预算绩效管理创新做法等

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称		殡葬中心物业费																	
主管部门		沈阳市民政局-																	
实施单位		沈阳市回龙岗殡葬服务中心-																	
项目预算金额(万元)		233.66			全年执行数			213.57			执行率		91.4%						
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况									
年度总体目标	全年按计划进度执行, 按时完成, 服务达标。									全年按进度执行, 按时完成, 服务达标									
一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施			
			运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明				
绩效指标	产出指标	数量指标	物业费使用率	>=	95	%	100	100%	10	10									
			物业服务人员数量	>=	140	人	140	100%	10	10									
			物业费使用率	>=	95	%	100	100%	10	10									
		质量指标	物业服务质量达标率	=	100	%	100	100%	10	10									
	物业检查合格率			合格			全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	10	10									
效益指标	社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行		平稳运行		全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	20	20										
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	保障水平		窗口形象		全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	20	20									
指标自评得分小计		90			预算执行率得分			9.14		减分项		0		绩效自评总得分		99.14			
结果应用建议		结果应用建议选项								具体建议内容									
		改进预算项目管理(改进措施和方式)								√		根据相关管理办法, 按月跟踪预算项目进度, 做好指标监控,							
		规范财政资金管理																	
		完善制度设计, 建议进行政策调整																	
		政策到期, 建议重新发布																	
建议调整公共服务标准																			

	不再继续安排		
	减少或取消安排		
	结构调整，压低效补高效		
	预算一次核定、资金分年度拨付		
	其他建议		
主管部门审核意见	建议继续全额安排	√	建议继续全额安排。
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见		
财政部门审核意见	建议继续全额安排	√	规范财政资金管理
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见		
财政部门总体意见	加快预算执行进度，加强预算绩效管理，提高财政资金使用效益。		

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称	殡葬中心宣传、印刷经费																	
主管部门	沈阳市民政局-																	
实施单位	沈阳市回龙岗殡葬服务中心-																	
项目预算金额(万元)	17.88			全年执行数			16.03			执行率			89.65%					
年度总体目标	年初设定目标										全年实际完成情况							
年度总体目标	可以更好的对丧属提供优质服务,提高丧属的满意度。										更好地对丧属提供优质服务,提高丧属的满意度。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明		
	产出指标	数量指标	足额保障率	=	100	%	100	100%	6.2	6.2								
			网络宣传报道次数	>=	2		次	2	100%	6.2	6.2							
			平面宣传报道区域覆盖率	>=	90		%	98	100%	6.2	6.2							
		质量指标	劳动保护与安全生产				劳动保护与安全生产		全部或基本达成预期指标 100%-80% (今)	100%	6.2	6.2						
			发放到位率	=	100		%	100	100%	6.2	6.2							
			服务满意度				服务满意		全部或基本达成预期指标 100%-80% (今)	100%	6.2	6.2						
	效益指标	社会效益指标	正常运转率	=	100		%	100	100%	6.6	6.6							
			印刷品质量验收合格率	=	100		%	100	100%	6.2	6.2							
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	平面宣传报道正确引导舆论导向				殡葬宣传		全部或基本达成预期指标 100%-80% (今)	100%	20	20						
			提升城乡居民基本殡葬服务水平				提升服务		全部或基本达成预期指标 100%-80% (今)	100%	20	20						

指标自评得分小计	90	预算执行率得分	8.97	减分项	0	绩效自评总得分	98.97	
结果应用建议	结果应用建议选项			具体建议内容				
	改进预算项目管理（改进措施和方式）			√	根据相关管理办法，按月跟踪预算项目进度，做好指标监控，			
	规范财政资金管理							
	完善制度设计，建议进行政策调整							
	政策到期，建议重新发布							
	建议调整公共服务标准							
	不再继续安排							
	减少或取消安排							
	结构调整，压低效补高效							
	预算一次核定、资金分年度拨付							
其他建议								
主管部门审核意见	建议继续全额安排			√	建议继续全额安排。			
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额							
	改进预算项目管理							
	规范财政资金管理							
	进行政策调整							
	政策到期重新发布							
	调整公共服务标准							
其他意见								
财政部门审核意见	建议继续全额安排			√	该项为单位自有资金，加强绩效管理工作的指导和监督，加大			
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额							
	改进预算项目管理			√	该项为单位自有资金，加强绩效管理工作的指导和监督，加大			
	规范财政资金管理							
	进行政策调整							
	政策到期重新发布							
	调整公共服务标准							
其他意见								
财政部门总体意见	该项为单位自有资金，加强绩效管理工作的指导和监督，加大绩效管理评价和绩效结果运营力度，提高资金使用效益。							

2024年年度																	
部门(单位)名称		546007沈阳市回龙岗殡葬服务中心-210100000															
部门年初预算收入金额		3815.13															
部门年初预算支出金额		3815.13															
年度主要任务	对应项目								项目下达金额	项目执行金额	项目执行率	分值	得分				
年度主要任务	基本支出人员经费(保工资)								1623.33	1623.32	100.00%	10	10				
	基本支出人员经费(刚性)								875.05	875.04	100.00%	10	10				
	基本支出人员经费(其他)								145.34	145.34	100.00%	10	10				
	基本支出公用经费(保运转)								565.01	565.01	100.00%	10	10				
年度目标	年初总体目标								全年完成情况								
年度目标	切实增强绩效意识,压实绩效责任,确保完成绩效目标。统筹做好项目资金保障,加快资金支出进度,增强资金预算执行监管。切实做好								统筹做好各项资金保障,加快资金支出进度,增强资金预算执行监管。切实做好回龙岗殡葬服务中心遗体接运、遗体火化、遗体告别、丧葬祭祀用品销售等殡仪服务								
绩效指标											偏差原因分析					改进措施	
	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	全年完成值	完成程度	分值	得分	经费保障原因分析	制度保障原因分析	人员保障原因分析	硬件条件保障原因分析	其他原因分析		
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	100	1	3.5	3.5							
	整体工作完成情况	整体工作完成	总体工作完成率	=	100	%	100	1	3.3	3.3							
			工作完成及时率	=	100	%	100	1	3.3	3.3							

履职效能		工作质量达标率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
	基础管理	依法行政能力		管理规范		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	3.3	3.3						
		综合管理水平		管理规范		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	3.3	3.3						
预算执行	预算执行效率	预算执行率	=	100	%	100	1	1.6	1.6						
		预算调整率	<=	5	%	5	1	1.6	1.6						
		结转结余变率	<=	0	%	0	1	1.8	1.8						

绩效 指标	管理 效率	预算 编制 管理	预算 绩效 目标 覆盖 率	=	100	%	100	1	0.7	0.7					
		预算 监督 管理	预决 算公 开情 况		全部 公开		全部 或基 本达 成预 期指 标 100%- 80% (含)	1	0.8	0.8					
		预算 收支 管理	预算 收入 管理 规范 性		管理 规范		全部 或基 本达 成预 期指 标 100%- 80% (含)	1	0.7	0.7					
			预算 支出 管理 规范 性		管理 规范		全部 或基 本达 成预 期指 标 100%- 80% (含)	1	0.7	0.7					

100%

	财务管理	内控制度有效性		制度有效		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	0.7	0.7					
	资产管理	固定资产利用率	=	100	%	100	1	0.7	0.7					
	业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	=	0	次	0	1	0.7	0.7					
运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	0	1	2.5	2.5					
		在职人员控制率	<=	100	%	100	1	2.5	2.5					

社会效应	社会效益	民政工作社会效益		群众满意		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	6.6	6.6						
	生态效益	促进生态环境质量持续改善		生态安葬		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	6.8	6.8						
	服务对象满意度	企业、群众满意度	>=	95	%	95	1	6.6	6.6						
体制机制	建立制度规范管理			规范管理		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	1.6	1.6						

可持续性	机制改革	完善内控制度		完善内控		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	1.6	1.6						
	创新驱动发展	民政事业稳步发展		殡葬服务		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	1.8	1.8						
总评价得分										100.00					

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称		殡葬中心车辆购置费																
主管部门		沈阳市民政局-																
实施单位		沈阳市回龙岗殡葬服务中心-																
项目预算金额(万元)		0				全年执行数				0				执行率		0.0%		
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况								
年度总体目标	根据实际业务工作需要,有效保证遗体接运工作进行,提高办事效率和服务质量。									根据 2024 年的实际情况,并结合机管局下发的《关于启动 2024 年度市本级行政事业单位公务用车更新的通知》内容,现有车辆数量已能								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明		
	产出指标	数量指标	购买车辆数	=	1	辆	0	0.0%	10	0	√						经费保障:根据 2024 年的中心实际情况,并结合机管局下发的《关于启动 2024 年度市本级行政事业单位公务用车更新的通知》内容,现有车辆数量已能满足当前运营需求。为贯彻落实过紧日子、节约资金的原则,2024 年追减项目预算。	经费保障:根据实际业务需求,按照相关文件,进行年中预算调整,保证预算执行情况,合理编制绩效

			购置车辆类型	>=	1	类	0	0.0%	10	0	√						经费保障：根据2024年的中心实际情况，并结合机管局下发的《关于启动2024年度市本级行政事业单位公务用车更新的通知》内容，现有车辆数量已能满足当前运营需求。为贯彻落实过紧日子、节约资金的原则，2024年追减项目预算。	经费保障：根据实际业务需求，按照相关文件，进行年中预算调整，保证预算执行情况，合理编制预算绩效。
--	--	--	--------	----	---	---	---	------	----	---	---	--	--	--	--	--	---	--

		质量指标	购置车辆合格率	=	100	%	0	0.0%	10	0	√							<p>经费保障：根据2024年的中心实际情况，并结合机管局下发的《关于启动2024年度市本级行政事业单位公务用车更新的通知》内容，现有车辆数量已能满足当前运营需求。为贯彻落实过紧日子、节约资金的原则，2024年追减项目预算。</p> <p>经费保障：根据实际业务需求，按照相关文件，进行年中预算调整，保证预算执行情况，合理编制预算绩效。</p>
--	--	------	---------	---	-----	---	---	------	----	---	---	--	--	--	--	--	--	--

			车辆采购程序规范性		程序规范		未达成预期指标且效果较差 60%-0%	50.0%	10	5	√				经费保障：根据2024年的中心实际情况，并结合机管局下发的《关于启动2024年度市本级行政事业单位公务用车更新的通知》内容，现有车辆数量已能满足当前运营需求。为贯彻落实过紧日子、节约资金的原则，2024年追减项目预算。	经费保障：根据实际业务需求，按照相关文件，进行年中预算调整，保证预算执行情况，合理编制预算绩效。
--	--	--	-----------	--	------	--	------------------------	-------	----	---	---	--	--	--	---	--

		时效指标	车辆参保及时率	=	100	%	0	0.0%	10	0	√						经费保障： 根据2024年的中心实际情况，并结合机管局下发的《关于启动2024年度市本级行政事业单位公务用车更新的通知》内容，现有车辆数量已能满足当前运营需求。为贯彻落实过紧日子、节约资金的原则，2024年追减项目预算。	经费保障：根据实际业务需求，按照相关文件，进行年中预算调整，保证预算执行情况，合理编制预算绩效。
	效益指标	经济效益指标	提升服务水平		提升服务		全部或基本达成预期指标 100%-80% (今)	100%	10	10								
社会效益指标		提升基本公共服务水平		提升服务		全部或基本达成预期指标 100%-80% (今)	100%	10	10									
可持续影响指标		保障民生,提升民众满意度		保障民生		全部或基本达成预期指标 100%-80% (今)	100%	10	10									
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	>=	95	%	95	100%	10	10								

指标自评得分小计	45	预算执行率得分	0	减分项	0	绩效自评总得分	45	
结果应用建议	结果应用建议选项			具体建议内容				
	改进预算项目管理（改进措施和方式）			√	结合单位实际情况，保证单位正常运转情况下，及时进行预算			
	规范财政资金管理							
	完善制度设计，建议进行政策调整							
	政策到期，建议重新发布							
	建议调整公共服务标准							
	不再继续安排							
	减少或取消安排							
	结构调整，压低效补高效							
	预算一次核定、资金分年度拨付							
其他建议								
主管部门审核意见	建议继续全额安排			√	建议继续全额安排。			
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额							
	改进预算项目管理							
	规范财政资金管理							
	进行政策调整							
	政策到期重新发布							
	调整公共服务标准							
其他意见								
财政部门审核意见	建议继续全额安排			√	规范财政资金管理			
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额							
	改进预算项目管理							
	规范财政资金管理							
	进行政策调整							
	政策到期重新发布							
	调整公共服务标准							
其他意见								
财政部门总体意见	该项为单位自有资金，加强绩效管理工作的指导和监督，加大绩效管理评价和绩效结果运营力度，提高资金使用效益。							

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称	殡葬中心购买服务岗位补充经费																
主管部门	沈阳市民政局-																
实施单位	沈阳市回龙岗殡葬服务中心-																
项目预算金额(万元)	1612.97					全年执行数					1453.4			执行率		90.11%	
年度总体目标	年初设定目标										全年实际完成情况						
年度总体目标	年度目标: 可以更好的对丧属提供优质服务, 提高丧属的满意度。合理合规按 2023 年项目预算执行资金使用进度, 车辆运营, 后勤保障, 尸检中心服务, 单位院内公共设施的建设, 办公设备、										为更好地对丧属提供优质服务, 提高丧属满意度, 为配合殡仪服务要求, 招聘必要的派遣人员, 更好地服务丧属, 对丧属提供优质服务,						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	足额保障率	=	100	%	100	100%	6.2	6.2							
			足额发放率	=	100	%	100	100%	6.2	6.2							
			购买服务岗位补充经费	=	12	个月	12	100%	6.2	6.2							
			全年资金总额度	<=	2002.97	万元	1453.4	100%	6.2	6.2							
		质量指标	发放到位率	=	100	%	100	100%	6.2	6.2							
			正常运转率	=	100	%	100	100%	6.6	6.6							
			服务被投诉率	<=	10	%	10	100%	6.2	6.2							
	投诉举报办结率	>=	85	%	100	100%	6.2	6.2									
效益指标	社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行		平稳运行		全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	10	10								
	可持续影响指标	保障水平		服务水平		全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	10	10								
		提升城乡居民基本殡葬服务水平		提升城乡居民基本殡葬服务水平		全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	10	10								

绩效指标	满意度指标	服务对象 满意度指 标	服务对象满意度	>=	95	%	96	100%	10	10									
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			9.01		减分项	0		绩效自评总得分		99.01			
结果应用建议			结果应用建议选项								具体建议内容								
			改进预算项目管理（改进措施和方式）								√	根据相关管理办法，按月跟踪预算项目进度，做好指标监控，							
			规范财政资金管理																
			完善制度设计，建议进行政策调整																
			政策到期，建议重新发布																
			建议调整公共服务标准																
			不再继续安排																
			减少或取消安排																
			结构调整，压低效补高效																
			预算一次核定、资金分年度拨付																
其他建议																			
主管部门审核意见			建议继续全额安排								√	建议继续全额安排。							
			建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额																
			改进预算项目管理																
			规范财政资金管理																
			进行政策调整																
			政策到期重新发布																
			调整公共服务标准																
			其他意见																
财政部门审核意见			建议继续全额安排								√	规范财政资金管理							
			建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额																
			改进预算项目管理																
			规范财政资金管理																
			进行政策调整																
			政策到期重新发布																
			调整公共服务标准																
其他意见																			
财政部门总体意见			加快预算执行进度，加强预算绩效管理，提高财政资金使用效益。																

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称		殡葬中心设备、专用材料及耗材购置经费																		
主管部门		沈阳市民政局-																		
实施单位		沈阳市回龙岗殡葬服务中心-																		
项目预算金额(万元)		612.2				全年执行数				439.57				执行率		71.8%				
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况										
年度总体目标	可以更好的对丧属提供优质服务,提高丧属的满意度。保证设备、设施的正常运转,保证服务工作人员的劳动安全。									更好地为丧属提供优质服务,提高丧属的满意度。保证设备设施正常运转,保证服务工作人员的劳动安全。										
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施			
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明				
	产出指标	数量指标		采购工作完成率	>=	90	%	100	100%	5.5	5.5									
				安全督导检查次数	>=	12		次	12	100%	5.5	5.5								
				专用设备购置数量	=	20		个	20	100%	5.5	5.5								
				足额保障率	=	100		%	100	100%	5.5	5.5								
		质量指标			采购质量合格率	>=	95	%	95	100%	6	6								
					服务满意度	>=	90		%	100	100%	5.5	5.5							
					设备验收合格率	>=	95		%	95	100%	5.5	5.5							
					正常运转率	=	100		%	100	100%	5.5	5.5							
成本指标			设备购置成本	<=	30	万元	27.6	100%	5.5	5.5										
效益指标	经济效益指标		设备利用率	>=	90	%	100	100%	13.4	13.4										
	社会效益指标		提升窗口服务形象				良好服务	全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	13.3	13.3									
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提升城乡居民基本殡葬服务水平				提升城乡居民基本殡葬服务水平	全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	13.3	13.3									
指标自评得分小计		90				预算执行率得分				7.18		减分项		8.1801		绩效自评总得分		89		

	结果应用建议选项		具体建议内容
结果应用建议	改进预算项目管理（改进措施和方式）	√	根据相关管理办法，按月跟踪预算项目进度，做好指标监控，
	规范财政资金管理		
	完善制度设计，建议进行政策调整		
	政策到期，建议重新发布		
	建议调整公共服务标准		
	不再继续安排		
	减少或取消安排		
	结构调整，压低效补高效		
	预算一次核定、资金分年度拨付		
	其他建议		
主管部门审核意见	建议继续全额安排	√	建议继续全额安排。
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见		
财政部门审核意见	建议继续全额安排	√	/该项为单位自有资金，加强绩效管理工作的指导和监督，加
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见		
财政部门总体意见	/该项为单位自有资金，加强绩效管理工作的指导和监督，加大绩效管理评价和绩效结果运营力度，提高资金使用效益。		

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称		殡葬中心运营维护经费																	
主管部门		沈阳市民政局-																	
实施单位		沈阳市回龙岗殡葬服务中心-																	
项目预算金额(万元)		1594.41				全年执行数				1262.58				执行率		79.19%			
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况									
年度总体目标	可以更好的对丧属提供优质服务,提高丧属的满意度。火化炉日常维修维护;焚烧炉日常维修维护,保证设备、设施的正常运转,殡葬运行完好率100%。可持续影响指标:提供必要的设备、设									更好地为丧属提供优质服务,提高丧属满意度。保证火化炉、焚烧炉等大型殡葬设备正常运转,保证其他殡葬设备设施的正常运转,提供									
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施		
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明			
	产出指标	数量指标	设备维修数	=	17	个	17	100%	7.1	7.1									
			车辆正常运行数	>=	40	辆	40	100%	7.1	7.1									
			足额发放率	=	100	%	100	100%	7.1	7.1									
			足额保障率	=	100	%	100	100%	7.1	7.1									
		质量指标	招标采购完成率	>=	85	%	100	100%	7.1	7.1									
			发放到位率	=	100	%	100	100%	7.1	7.1									
	正常运转率	=	100	%	98	100%	7.4	7.4											
	效益指标	社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行		平稳运行		全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	13.4	13.4									
可持续影响指标		降低机构运营成本(节约油耗,维修费用)		节约成本		全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	13.3	13.3										
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	>=	95	%	100	100%	13.3	13.3									
指标自评得分小计		90				预算执行率得分				7.92		减分项		8.9187		绩效自评总得分		89	
结果应用建议		结果应用建议选项									具体建议内容								
		改进预算项目管理(改进措施和方式)									√ 根据相关管理办法,按月跟踪预算项目进度,做好指标监控,								
		规范财政资金管理																	
		完善制度设计,建议进行政策调整																	

	政策到期，建议重新发布		
	建议调整公共服务标准		
	不再继续安排		
	减少或取消安排		
	结构调整，压低效补高效		
	预算一次核定、资金分年度拨付		
	其他建议		
主管部门审核意见	建议继续全额安排	√	建议继续全额安排。
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见		
财政部门审核意见	建议继续全额安排	√	该项为单位自有资金，加强绩效管理工作的指导和监督，加大
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见		
财政部门总体意见	该项为单位自有资金，加强绩效管理工作的指导和监督，加大绩效管理评价和绩效结果运营力度，提高资金使用效益。		

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称		墓园运营维护经费																	
主管部门		沈阳市民政局-																	
实施单位		沈阳市回龙岗殡葬服务中心-																	
项目预算金额(万元)		1924.27				全年执行数				1543.79				执行率		80.23%			
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况									
年度总体目标	为满足群众对墓园小型、节地、园林化的要求,提供专业殡葬服务,保证传统祭祀节日服务,提升殡仪服务质量,达到群众满意度大于95%									满足群众对墓园节地、园林化的要求,为群众提供专业的殡葬服务,提升殡仪服务质量。									
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施		
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明			
	产出指标	数量指标	修缮屋顶	<=	700	平方米	700	100%	8.3	8.3									
			维修工程数量	=	1	个数	1	100%	8.3	8.3									
			足额保障率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3									
			正常运转率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3									
			房屋修缮验收通过率	>=	95	%	100	100%	8.3	8.3									
	效益指标	社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行		平稳运行		全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	13.4	13.4									
			保护生态环境		生态安葬		全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	13.3	13.3									
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	>=	95	%	100	100%	13.3	13.3									
指标自评得分小计		90			预算执行率得分			8.02		减分项		0		绩效自评总得分		98.02			
结果应用建议		结果应用建议选项									具体建议内容								
		改进预算项目管理(改进措施和方式)									√ 根据相关管理办法,按月跟踪预算项目进度,做好指标监控,								
		规范财政资金管理																	
		完善制度设计,建议进行政策调整																	
		政策到期,建议重新发布																	

	建议调整公共服务标准		
	不再继续安排		
	减少或取消安排		
	结构调整，压低效补高效		
	预算一次核定、资金分年度拨付		
	其他建议		
主管部门审核意见	建议继续全额安排	√	建议继续全额安排。
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见		
财政部门审核意见	建议继续全额安排	√	该项为单位自有资金，加强绩效管理工作的指导和监督，加大
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见		
财政部门总体意见	该项为单位自有资金，加强绩效管理工作的指导和监督，加大绩效管理评价和绩效结果运营力度，提高资金使用效益。		

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称		以前年度项目尾款及质保金																	
主管部门		沈阳市民政局-																	
实施单位		沈阳市回龙岗殡葬服务中心-																	
项目预算金额(万元)		234.77				全年执行数				234.77				执行率		100%			
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况									
年度总体目标	据项目实施进度及工程建设进度,按照相关管理规定及签订合同,按照履约时间支付项目进度款项、项目尾款及质保金等,提升营商环境,确保政府公信力。									按照项目工程情况,及时验收,按照工程进度结算项目进度款项及项目尾款、质保金等,提升政府公信力。									
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施		
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明			
	产出指标	数量指标	工程尾款支付完成率	=	100	%	100	100%	7.1	7.1									
			项目完工率	>=	85	%	100	100%	7.1	7.1									
			足额交纳率	=	100	%	100	100%	7.1	7.1									
			足额保障率	=	100	%	100	100%	7.1	7.1									
		质量指标	完工项目验收合格率	>=	95	%	100	100%	7.1	7.1									
			项目合格率	>=	95	%	100	100%	7.4	7.4									
			正常运转率	=	100	%	100	100%	7.1	7.1									
	效益指标	社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行		平稳运行		全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	20	20									
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提升营商环境水平		提升水平		全部或基本达成预期指标 100%-80% (全)	100%	20	20									
指标自评得分小计		90				预算执行率得分				10		减分项		0		绩效自评总得分		100	
结果应用建议		结果应用建议选项									具体建议内容								
		改进预算项目管理(改进措施和方式)									√ 根据相关管理办法,按月跟踪预算项目进度,做好指标监控,								
		规范财政资金管理																	
		完善制度设计,建议进行政策调整																	
		政策到期,建议重新发布																	
建议调整公共服务标准																			

	不再继续安排		
	减少或取消安排		
	结构调整，压低效补高效		
	预算一次核定、资金分年度拨付		
	其他建议		
主管部门审核意见	建议继续全额安排	√	建议继续全额安排。
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见		
财政部门审核意见	建议继续全额安排		
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布	√	该项为单位自有资金，加强绩效管理工作的指导和监督，加大
	调整公共服务标准		
其他意见			
财政部门总体意见	该项为单位自有资金，加强绩效管理工作的指导和监督，加大绩效管理评价和绩效结果运营力度，提高资金使用效益。		

第三部分 名词解释

1. **财政拨款收入**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. **上级补助收入**：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. **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。

4. **经营收入**：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. **附属单位上缴收入**：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. **其他收入**：指除上述“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”等以外的收入。

7. **使用非财政拨款结余（含专用结余）**：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余（含专用结余）弥补收支差额的金額。

8. **上年结转和结余**：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

9. **基本支出**：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. 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。

11. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “三公”经费：指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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、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。

15. 机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

16. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（1）事业单位离退休：指事业单位开支的离退休经费。

（2）机关事业单位基本养老保险缴费支出：指机关事业单位

实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险。

(3) 机关事业单位职业年金缴费支出：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

(4) 伤残抚恤：指按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

(5) 殡葬：指殡葬管理和殡葬服务方面的支出，包括民政部门直属的殡仪馆、公墓、殡葬管理服务机构的支出。

(6) 社会福利事业单位：指民政部门举办的社会福利事业单位的支出，以及对集体社会福利事业单位的补助费。

(7) 其他残疾人事业支出：指其他用于残疾人事业方面的支出。

(8) 流浪乞讨人员救助支出：指用于生活无着的流浪乞讨人员的救助支出和救助管理机构的运转支出，

(9) 其他社会保障和就业支出：指用于其他用于社会保障和就业方面的支出。

(10) 事业单位医疗：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

(11) 住房公积金：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定**比例**为职工缴纳的住房公积金。

(12) 购房补贴：指按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复原离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

第四部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,764.01	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		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6	5,854.26	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	9,464.34
	9		九、卫生健康支出	40	57.61
	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	224.18
	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	
本年收入合计	27	9,618.27	本年支出合计	58	9,746.13
使用非财政拨款结余	28	127.86	结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	9,746.13	总计	62	9,746.13

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万元时可能存在尾数误差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

收入决算表

公开 02 表

单位：辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心

2024 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		9,618.27	3,764.01			5,854.26		
208	社会保障和就业支出	9,336.49	3,482.23			5,854.26		
20805	行政事业单位养老支出	653.99	653.99					
2080502	事业单位离退休	424.54	424.54					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	164.11	164.11					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.34	65.34					
20808	抚恤	16.23	16.23					
2080801	死亡抚恤	10.07	10.07					
2080802	伤残抚恤	6.16	6.16					
20810	社会福利	8,666.27	2,812.01			5,854.26		
2081004	殡葬	8,666.27	2,812.01			5,854.26		
210	卫生健康支出	57.61	57.61					
21011	行政事业单位医疗	57.61	57.61					
2101102	事业单位医疗	57.61	57.61					
221	住房保障支出	224.18	224.18					
22102	住房改革支出	224.18	224.18					
2210201	住房公积金	168.79	168.79					
2210203	购房补贴	55.39	55.39					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

支出决算表

公开 03 表

单位：辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心

2024 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		9,746.13	3,208.73	683.14		5,854.26	
208	社会保障和就业支出	9,464.35	2,926.95	683.14		5,854.26	
20805	行政事业单位养老支出	653.99	653.99				
2080502	事业单位离退休	424.54	424.54				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	164.11	164.11				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.34	65.34				
20808	抚恤	16.23	16.23				
2080801	死亡抚恤	10.07	10.07				
2080802	伤残抚恤	6.16	6.16				
20810	社会福利	8,794.13	2,256.73	683.14		5,854.26	
2081004	殡葬	8,794.13	2,256.73	683.14		5,854.26	
210	卫生健康支出	57.61	57.61				
21011	行政事业单位医疗	57.61	57.61				
2101102	事业单位医疗	57.61	57.61				
221	住房保障支出	224.18	224.18				
22102	住房改革支出	224.18	224.18				
2210201	住房公积金	168.79	168.79				
2210203	购房补贴	55.39	55.39				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心

2024 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	3,764.01	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	3,482.23	3,482.23		
	9		九、卫生健康支出	41	57.61	57.61		
	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	224.18	224.18		
	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				
本年收入合计	27	3,764.01	本年支出合计	59	3,764.01	3,764.01		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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				
总计	32	3,764.01	总计	64	3,764.01	3,764.01		

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支出和年末结转结余情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心

2024 年度

金额单位：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		3,764.01	3,208.73	555.28
208	社会保障和就业支出	3,482.23	2,926.95	555.28
20805	行政事业单位养老支出	653.99	653.99	0.00
2080502	事业单位离退休	424.54	424.54	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	164.11	164.11	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.34	65.34	0.00
20808	抚恤	16.23	16.23	0.00
2080801	死亡抚恤	10.07	10.07	0.00
2080802	伤残抚恤	6.16	6.16	0.00
20810	社会福利	2,812.01	2,256.73	555.28
2081004	殡葬	2,812.01	2,256.73	555.28
210	卫生健康支出	57.61	57.61	0.00
21011	行政事业单位医疗	57.61	57.61	0.00
2101102	事业单位医疗	57.61	57.61	0.00
221	住房保障支出	224.18	224.18	0.00
22102	住房改革支出	224.18	224.18	0.00
2210201	住房公积金	168.79	168.79	0.00
2210203	购房补贴	55.39	55.39	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心

2024 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	2,051.38	302	商品和服务支出	567.19	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	313.29	30201	办公费	7.12	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	441.26	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	29.56	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	799.34	30205	水费	17.24	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险	164.11	30206	电费	307.38	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	65.34	30207	邮电费	45.62	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	57.61	30208	取暖费	66.26	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	20.37	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	12.09	30211	差旅费	1.81	31008	物资储备	
30113	住房公积金	168.79	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2.29	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	590.15	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	48.04	30216	培训费	0.40	31013	公务用车购置	
30302	退休费	328.12	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	44.69	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	10.15	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助	9.00	30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	20.28	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金	4.80	30229	福利费	0.79	31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.77	31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	48.92	31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	145.34	30240	税金及附加费用		31299	其他对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出	25.94	399	其他支出	
						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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2,641.53	公用经费合计					567.19

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。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心

2024 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。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

单位：辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心

2024 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。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：辽宁省沈阳市回龙岗殡葬服务中心

2024 年度

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
合 计	3.00	2.77
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费		
3、公务用车购置及运行费	3.00	2.77
其中：（1）公务用车运行维护费	3.00	2.77
（2）公务用车购置费		

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

其中：预算数为年初预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。