

2019 年度

沂源县殡仪馆部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2019 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

第三部分 2019 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

负责全县殡葬服务工作。

二、机构设置

从决算单位构成看，沂源县殡仪馆部门决算包括沂源县殡仪馆预算。

第二部分

2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：沂源县殡仪馆

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	348.22	一、一般公共服务支出	31	23.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	283.40	二、外交支出	32	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	348.22
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	260.00
	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	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0.00
	22		二十二、其他支出	52	23.40
	23		二十三、债务还本支出	53	0.00
	24		二十四、债务付息支出	54	0.00
	25			55	
本年收入合计	26	631.62	本年支出合计	56	654.62
用事业基金弥补收支差额	27	0.00	结余分配	57	0.00
年初结转和结余	28	23.00	年末结转和结余	58	0.00
	29			59	
总计	30	654.62	总计	60	654.62

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：沂源县殡仪馆

单位：万元

功能分类科目编码	项目 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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		631.62	631.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	23.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	23.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010102	一般行政管理事务	23.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	325.22	325.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	325.22	325.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	275.22	275.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081099	其他社会福利支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	260.00	260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债	260.00	260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	260.00	260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	23.40	23.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	23.40	23.40	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	23.40	23.40	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。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：沂源县殡仪馆

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		654.62	142.33	512.30	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	23.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	23.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010102	一般行政管理事务	23.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	348.22	119.33	228.90	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	325.22	119.33	205.90	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	275.22	119.33	155.90	0.00	0.00	0.00
2081099	其他社会福利支出	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	23.00	0.00	23.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	23.00	0.00	23.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	260.00	0.00	260.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入	260.00	0.00	260.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	260.00	0.00	260.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	23.40	0.00	23.40	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	23.40	0.00	23.40	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	23.40	0.00	23.40	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位：万元

部门：沂源县殡仪馆

收 入			支 出				
项目	行次	决算数	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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	348.22	一、一般公共服务支出	31	23.00	23.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	283.40	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	35	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	348.22	348.22	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	260.00	0.00	260.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	52	23.40	0.00	23.40

收 入			支 出				
项目	行次	决算数	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
	23		二十三、债务还本支出	53	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务付息支出	54	0.00	0.00	0.00
	25			55			
本年收入合计	26	631.62	本年支出合计	56	654.62	371.22	283.40
年初财政拨款结转和结余	27	23.00	年末财政拨款结转和结余	57	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	28	23.00		58			
二、政府性基金预算财政拨款	29	0.00		59			
总计	30	654.62	总计	60	654.62	371.22	283.40

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：沂源县殡仪馆

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		371.22	142.33	228.90
201	一般公共服务支出	23.00	23.00	0.00
20101	人大事务	23.00	23.00	0.00
2010102	一般行政管理事务	23.00	23.00	0.00
208	社会保障和就业支出	348.22	119.33	228.90
20810	社会福利	325.22	119.33	205.90
2081004	殡葬	275.22	119.33	155.90
2081099	其他社会福利支出	50.00	0.00	50.00
20899	其他社会保障和就业支出	23.00	0.00	23.00
2089901	其他社会保障和就业支出	23.00	0.00	23.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：沂源县殡仪馆

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	116.69	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	55.20	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	19.70	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	3.93	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.16	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	2.34	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.41	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.55	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.45	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	5.68	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	15.26	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	25.64	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	3.31	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	22.33	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00

人员经费			公用经费					
经济分 类科目	科目名称	决算数	经济分 类科目	科目名称	决算数	经济分 类科目	科目名称	决算数
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						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	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		142.33	公用经费合计					0.00

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。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：沂源县殡仪馆

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
1.05	0.00	1.00	0.00	1.00	0.05	0.73	0.00	0.70	0.00	0.70	0.03

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”经费年初预算数，决算数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

部门：沂源县殡仪馆

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	283.40	283.40	0.00	283.40	0.00
212	城乡社区支出	0.00	260.00	260.00	0.00	260.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	260.00	260.00	0.00	260.00	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	260.00	260.00	0.00	260.00	0.00
229	其他支出	0.00	23.40	23.40	0.00	23.40	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	23.40	23.40	0.00	23.40	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	0.00	23.40	23.40	0.00	23.40	0.00

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。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

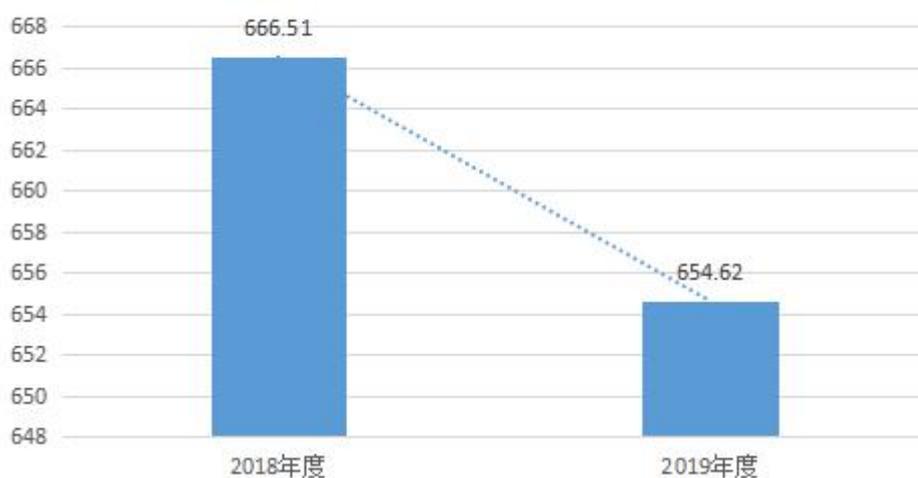
第三部分

2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收入总计 654.62 万元、支出总计 654.62 万元。与 2018 年相比，收、支总计各减少 11.89 万元，均下降 1.8%。主要是本年度业务发生减少，相应收支总额减少。

收入决算对比图



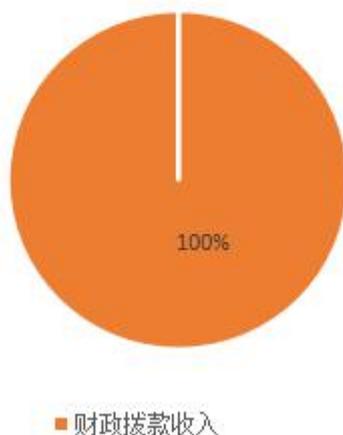
支出决算对比图



二、收入决算情况说明

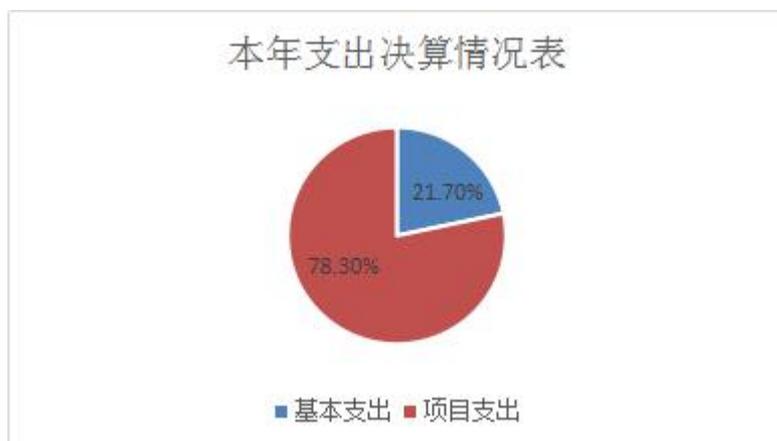
本年收入合计 631.62 万元，其中：财政拨款收入 631.62 万元，占 100.0%。

收入决算情况表



三、支出决算情况说明

本年支出合计 654.62 万元，其中：基本支出 142.33 万元，占 21.7%；项目支出 512.3 万元，占 78.3%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入 54.62 万元、支出总计 654.62 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各减少 11.89 万元，均下降 1.8%。主要是本年度业务发生减少，相应收支总额减少。

财政拨款收入对比图



财政拨款支出对比图



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

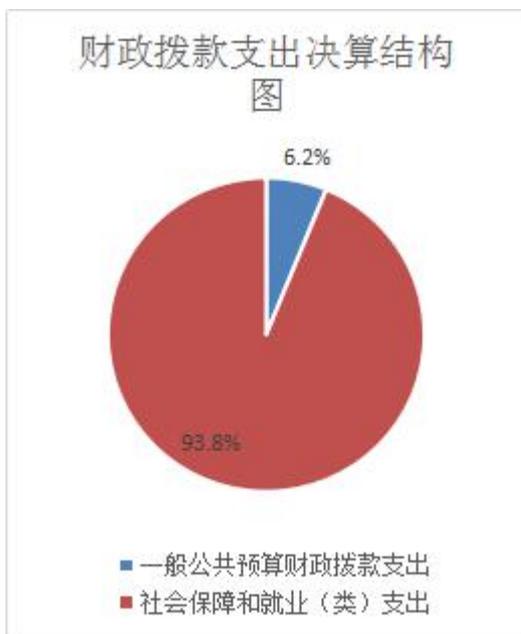
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 371.22 万元，占本年支出合计的 56.7%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 211.29 万元，下降 36.2%。主要是本年度业务发生减少，相应收支总额减少。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 371.22 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 23 万元，占 6.2%；社会保障和就业（类）支出 348.22 万元，占 93.8%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 381.0 万元，支出决算为 654.62 万元。决算数大于年初预算数的主要原因

是沂源县殡仪馆年初基本支出未单独列预算。其中：

1、一般公共服务支出（类）人大事务（款）一般行政管理事务（项）。主要反映用于日常行政管理支出支出。年初预算为0万元，支出决算为23万元。决算数大于年初预算数主要原因是县殡仪馆在编人员部分月份的工资福利支出列入本项。

2、社会保障和就业（类）社会福利（款）殡葬（项）。主要反映殡葬方面的支出。年初预算为381.0万元，决算数未275.22万元，完成年初预算的72.2%。决算数小于年初预算数的原因是，殡仪馆部分工资福利支出列入其他项目，同时本年内死亡火化人数较年初预估有变动。

3、社会保障和就业（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）。主要反映未列入以上相关福利项目的其他社会福利支出。年初预算0万元，决算数未50.0万元。决算数较大原因是本项支出列入县级大预算项目，未列入部门预算，年内使用上级专项资金支付殡仪馆改扩建工程款项。

4、社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。主要反映在编人员事业保险缴费支出。年初预算为0万元，决算数为23.0万元。决算数大于预算数的原因是殡仪馆使用上年结余23万上级资金，列入本项。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算142.33万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 142.33 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他工资福利支出、退休费、生活补助等。

公用经费 0 万元。

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”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括沂源县殡仪馆 1 个预算单位。2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 0.73 万元，完成年初预算的 69.52%，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行维护费 0.7 万元，完成年初预算的 70.0%；公务接待费 0.03 万元，完成年初预算的 60.0%。

2019 年“三公”经费决算比年初预算数减少 0.32 万元，主要原因是严格控制“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费 2019 年预算持平、公务用车购置及运行费减少 0.3 万元、公务接待费减少 0.02 万元。因公出国（境）费未变化的主要原因是单位不涉及因公出国事项。公务用车购置及运行费减少的主要原因是严格按照公务用车规定，节约使用。公务接待费减少的主要原因是节约用餐、严格接待标准。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 0%。2019 年未发生因公出国业务。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0.7 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 95.89%。其中：公务用车购置费支出 0 万元；公务用车运行维护费 0.7 万元，主要用于日常公务用车运行费用开支。2019 年沂源县殡仪馆财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费决算数为 0.03 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 4.11%。2019 年公务接待全部为国内公务接待，主要用于日常公务接待费用支出，共计接待 1 批次、8 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2019 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 283.4 万元，本年支出 283.4 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。主要反映用于城市建设支出。年初预算为 260.0 万元，支出决算为 260.0 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平，主要是殡仪馆改扩建工程项目支出。

（二）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）。主要反映用于社会福利方面的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 23.4 万元决算数大于预算数的原因是年初殡仪馆未单列此项预算，本年使用上级福彩公益金用于社会福利事业方面支出。

九、重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年度机关运行经费支出 0 万元。沂源县殡仪馆为事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2019 年本部门无政府采购支出。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，沂源县殡仪馆共有车辆 1 辆，其中，其他用车 1 辆，其他用车主要是运尸车；单位价值 50 万元以上通用设备 5 台；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台。

（四）预算绩效情况

1、**预算绩效管理工作的开展情况。**根据预算绩效管理要求，沂源县殡仪馆按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对本单位 2019 年度县级部门预算项目进行全面自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 105.9 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织对“电费、燃油费”“设备维护费”等 3 个项目开展了部门评价，涉及资金 105.9 万元。从评价情况来看，上述 3 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，有力推动了殡葬事业发展，基本实现了预期。

2、**部门决算中项目绩效自评结果。**沂源县殡仪馆 2019 年度

县级部门预算项目绩效自评的 3 个项目中，有 3 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度得到进一步提升，大部分项目能够按预期有序开展，执行和完成情况较好，资金使用过程比较规范，但也存在部分项目项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2019 年度沂源县殡仪馆项目支出绩效自评情况，以及“电费、燃油费”等 3 个项目的绩效自评具体结果。（详见“第五部分 附件”）

3、部门评价项目绩效评价结果

以“电费燃油费”项目为例，该项目绩效评价综合得分 96 分，评价结果为“优”。（绩效评价报告详见“第五部分 附件”）

第四部分

名词解释

一、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。按现行管理制度，县级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

二、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

三、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或经营结余中提取的各类基金。

四、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，或项目已完成等产生的结余资金。

五、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日常公用支出。

六、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

七、“三公”经费：指县级部门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）

及按规定保留的公务用车燃料费、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。

八、一般公共服务支出（类）人大事务（款）一般行政管理事务（项）：主要反映用于日常行政管理支出支出。

九、社会保障和就业（类）社会福利（款）殡葬（项）：主要反映殡葬方面的支出。

十、社会保障和就业（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）：主要反映未列入以上相关福利项目的其他社会福利支出。

十一、社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：主要反映上级补助殡葬补助支出。

第五部分

附 件

2019 年度沂源县殡仪馆部门预算项目绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	自评分	自评等级
1	电费、燃油费	沂源县殡仪馆	96	优
2	设备维护费	沂源县殡仪馆	96	优
3	殡葬惠民补助	沂源县殡仪馆	96	优

项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		电费、燃油费						
主管部门及代码		沂源县民政局 108001			实施单位	沂源县殡仪馆		
项目资金（万元）	年度资金总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		40	40	34.7	10	87%	9	
	其中：财政拨款	40	40	34.7	—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保证火化业务用电、用油，保证全县殡葬火化工作运转正常。				各项费用支付及时，火化业务运转正常。			
绩效指标	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	电费	12个月	12个月	15	15	
			燃油费	12个月	12个月	15	15	
		质量指标	电费燃油费支付	100%	100%	10	9	
		时效指标	电费燃油费支付完成及时率	100%	100%	10	9	
	效益指标（30）	社会效益指标	是否符合节约用电、节约用油	是/否	是	30	30	
	满意度指标（10）	服务对象满意度	社会公众或服务对象满意度指标	100%	100%	10	9	
总分						100	96	

项目支出绩效自评表

(2019年度)

项目名称		设备维护费						
主管部门及代码		沂源县民政局 108001			实施单位	沂源县殡仪馆		
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	得分	
	年度资金总额	10	10	5.4	10	54%	8	
	其中:财政拨款	10	10	5.4	—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保证殡仪馆火化设备日常维护费, 维持火化业务正常开展。				各项费用支付及时, 火化业务运转正常。			
绩效指标	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	支付维修费用情况	100%	100%	30	29	
		质量指标	各项工作支付完成率	100%	100%	10	9	
		时效指标	各项工作支付完成及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标(30)	社会效益指标	是否体现业务需要	是/否	是	30	30	
	满意度指标(10)	服务对象满意度	职工满意率	100%	100%	10	10	
总分						100	96	

项目支出绩效自评表

(2019年度)

项目名称		殡葬惠民补助						
主管部门及代码		沂源县民政局 108001			实施单位	沂源县殡仪馆		
项目资金(万元)		年度资金总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			156	156	65.8	10	42%	7
		其中:财政拨款	156	156	65.8	—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	免除全县特困人员基本殡葬服务费用。				全县特困人员基本殡葬服务费用免除到位。			
绩效指标	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	免除特困人员费用	100%	100%	30	30	
		质量指标	费用免除完成率	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成及时率	100%	100%	10	9	
	效益指标(30)	社会效益指标	是否体现业务需要	是/否	是	30	30	
	满意度指标(10)	服务对象满意度	社会公众满意率	100%	100%	10	10	
总分						100	96	

沂源县殡仪馆

2019年电费、燃油费绩效评价报告

一、基本情况

(一)项目概况。为保证火化业务正常开展，促进我县殡葬事业健康发展。根据单位职责，县殡仪馆承担全县殡葬火化业务，单位自收自支性质，日常费用从火化收入中列支，经县政府批准，2019年殡仪馆电费、燃油费预算批复40万元。

(二)项目绩效目标。总体目标是：用于县殡仪馆火业务区及办公区域的业务用电、用油，保证火化业务用电、用油，保证全县殡葬火化工作运转正常，推进殡葬改革发展。

二、绩效评价工作开展情况

(一)为科学合理开展火化业务，严格火化用电、用油费用支出，根据预算绩效工作要求，开展绩效评价工作。

(二)绩效评价坚持科学、合理、公平原则，将决策、过程、产出、效益等指标涵盖在内，从数量、质量、时限、社会效益、满意率等方面对殡仪馆火化用电、用油项目全方位开展评价。

(三)绩效评价工作贯穿预算编制、资金申请、资金拨付等各个环节，将资金效益作用发挥到最大程度。

三、综合评价情况及评价结论

2019年殡仪馆电费、燃油费预算数为40万元，执行数为34.7万元，实际执行数小于预算数，一是严格落实办公区域节约用电，二是在业务区严格做好节约用电、用油，不断提高职工节约意识，做到环保节约合理用电、用油，三是更新殡仪火化设备不久，设备运转正常，消耗正常。

经综合评价，2019年殡仪馆电费、燃油费绩效评价自评得分如下：资金执行率满分10分，得分9分，产出指标满分50分，自评得分48分，效益指标满分30分，自评得分30分，满意度指标满分10分，自评得分9分，总共自评得分96分。自评等级为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。严格按照资金使用规定，落实资金使用审批请示制度，按月提报用款计划，做好科学合理执行预算。

（二）项目过程情况。科学合理支付电费、燃油费，单位负责人为项目负责人，对实施过程实施全程管控。

（三）项目产出情况。及时申请资金，做好按时支付各类款项，尽量做到不欠款，并节约开支。

（四）项目效益情况。严格按流程做好火化业务，保证服务对象家属满意率。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

按时做好各项费用的申请工作，确保紧张有序拨付到位。下一步将加强业务水平提升，继续落实好设备使用责任制，减少设备耗损，节省开支，同时积极做好和财政部门的沟通，做到及时申请、及时拨付，保证殡葬火化业务正常开展。

六、有关建议

一是加强预算绩效管理的指导监督，科学合理加强预算资金使用。

二是继续做好对殡葬事业的支持，积极推进全县殡葬事业改革工作。

七、其他需要说明的问题

无

2019 年度电费燃油费绩效评价指标体系

序号	指标名称		指标内容	分值	评分标准
1	项目立项情况（10分）	立项合法性	是否符合法律法规、相关政策、发展规划	5	不符合国家法律法规、国民经济发
		立项充分性	是否符合业务职责范围，用以反映和考核项	5	与职责范围不相符合扣5分；
2	财务管理情况（35分）	制度建设	财务管理制度是否健全	12	财务管理制度不健全的，每项扣2
		档案管理	财务档案管理是否规范，凭证装订是否齐全。	10	档案管理的每项扣1分
		监督检查	是否接受各级部门的审计监督检查。	13	不积极配合审计监督检查的，扣2
3	业务管理情况（35分）	支付费用范围	是否符合电费燃油费支出范围	12	超范围支出的，每一项扣1分。
		资金申请情况	资金是否按计划申报	10	不按时提报计划的扣2分
		资金支出情况	是否严格核验资料真实性	13	材料虚假的扣2分
4	效益情况（10分）	社会效益情况	项目是否殡葬体现业务需要	10	项目实施反馈情况
5	满意度情况（10分）	服务对象满意度	服务对象家属满意率	10	自评及社会反馈

