

2020 年度 沂源县殡仪馆决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 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支出决算表

第三部分 2020 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收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

单位概况

一、单位职责

1、承担全县死亡人员遗体火化、接运、冷藏、整容、消毒、骨灰寄存等基本殡葬服务工作。

2、为逝者出具火化证明，建立死亡人员殡葬档案，确保逝者信息及时准确录入殡葬管理系统。

3、落实安全生产责任制，加强殡葬设备维修保养，确保用油、用电及车辆行驶安全。

4、为逝者提供殡仪服务场所及设施。

5、为逝者提供殡葬用品、祭品等相关服务。

6、做好倡导移风易俗文明节俭治丧等先进殡葬理念宣传工作。

7、按要求配合相关部门对违反《殡葬管理条例》行为进行纠正处理。

8、完成县民政局交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设 2 个职能科室，分别是：后勤服务科、业务科。

第二部分

2020 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：沂源县殡仪馆

金额单位：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	635.24	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	44.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	618.63
	9		九、卫生健康支出	39	6.82
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	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、资源勘探工业信息等支出	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	9.80
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	44.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	679.24	本年支出合计	57	679.24
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30		总计	60	

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本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

单位：沂源县殡仪馆

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		679.24	679.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	618.63	618.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	15.04	15.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.02	10.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.01	5.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	603.03	603.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	603.03	603.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.56	0.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.56	0.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.82	6.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.82	6.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.82	6.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.80	9.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.80	9.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.80	9.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	44.00	44.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
22960	彩票公益金安排的支出	44.00	44.00	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	44.00	44.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

支出决算表

公开 03 表

单位：沂源县殡仪馆

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		679.24	143.54	535.70	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	618.63	126.93	491.70	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	15.04	15.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.02	10.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.01	5.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	603.03	111.33	491.70	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	603.03	111.33	491.70	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.56	0.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.56	0.56	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.82	6.82	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.82	6.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.82	6.82	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.80	9.80	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.80	9.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.80	9.80	0.00	0.00	0.00	0.00

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
229	其他支出	44.00	0.00	44.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	44.00	0.00	44.00	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	44.00	0.00	44.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：沂源县殡仪馆

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	635.24	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	44.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	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	618.63	618.63	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	6.82	6.82	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

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
	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	9.80	9.80	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	44.00	0.00	44.00	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	679.24	本年支出合计	59	679.24	635.24	44.00	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	0.00	0.00	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	679.24	总计	64	679.24	635.24	44.00	0.00

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。本报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：沂源县殡仪馆

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	635.24	143.54	491.70
208	社会保障和就业支出	618.63	126.93	491.70
20805	行政事业单位养老支出	15.04	15.04	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.02	10.02	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.01	5.01	0.00
20810	社会福利	603.03	111.33	491.70
2081004	殡葬	603.03	111.33	491.70
20899	其他社会保障和就业支出	0.56	0.56	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.56	0.56	0.00
210	卫生健康支出	6.82	6.82	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.82	6.82	0.00
2101102	事业单位医疗	6.82	6.82	0.00
221	住房保障支出	9.80	9.80	0.00
22102	住房改革支出	9.80	9.80	0.00
2210201	住房公积金	9.80	9.80	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：沂源县殡仪馆

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	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	124.86	302	商品和服务支出	8.07	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	24.28	30201	办公费	2.80	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	22.76	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	14.99	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	15.04	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	7.52	30207	邮电费	0.90	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5.24	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	2.83	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	13.12	30211	差旅费	2.02	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	19.09	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	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	10.60	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	10.60	30217	公务接待费	0.32	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	0.00	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

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
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	1.06	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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.98	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	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	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 性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		135.4 6	公用经费合计					8.07

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。本报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：沂源县殡仪馆

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维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.45	0.00	3.00	0.00	3.00	0.45	1.30	0.00	0.98	0.00	0.98	0.32

注：本表反映单位本年度“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。本报金额单位转换时可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：沂源县殡仪馆

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		0.00	44.00	44.00	0.00	44.00	0.00
229	其他支出	0.00	44.00	44.00	0.00	44.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	44.00	44.00	0.00	44.00	0.00
229	其他支出	0.00	44.00	44.00	0.00	44.00	0.00

注：本表反映单位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。本报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：沂源县殡仪馆

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				

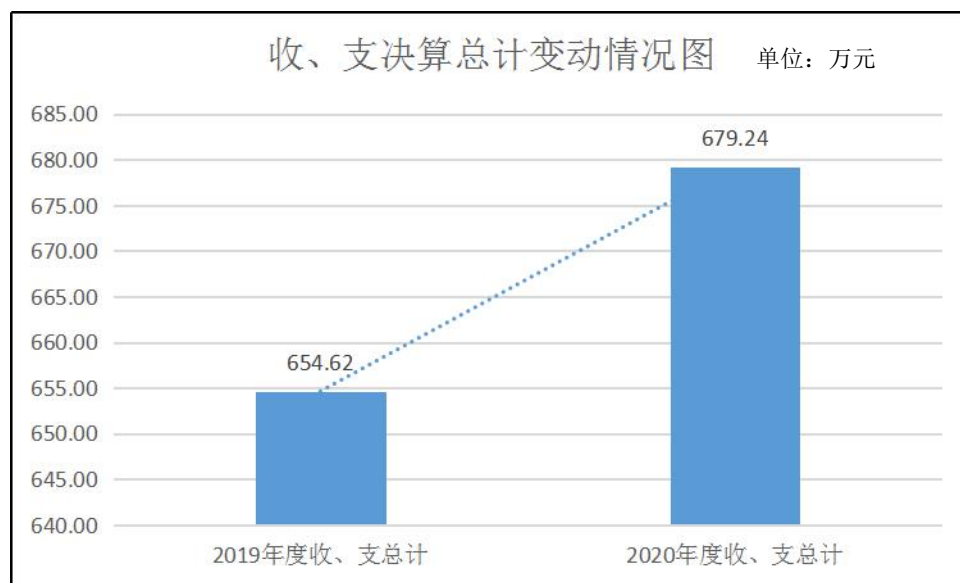
注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。沂源县殡仪馆没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

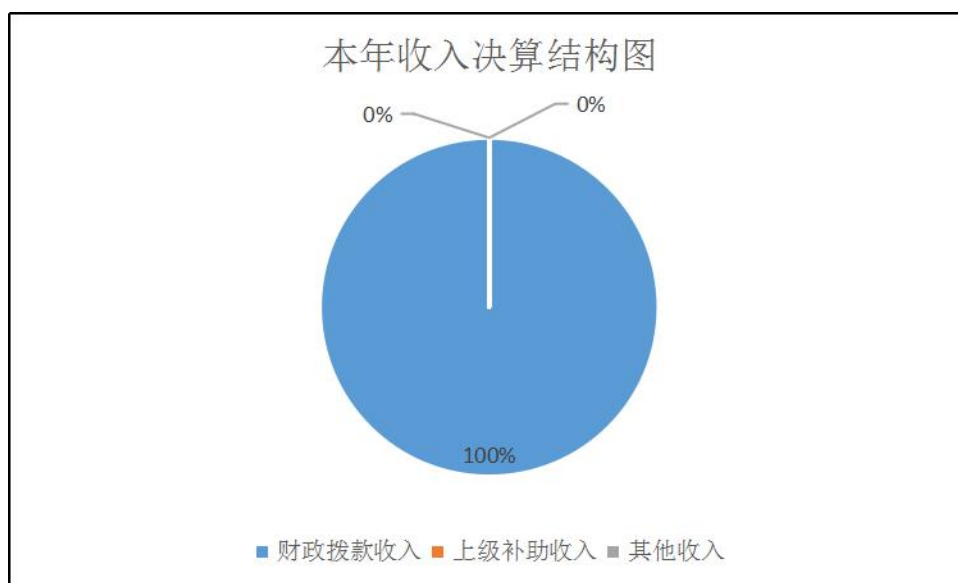
2020 年度收、支总计 679.24 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 24.62 万元，增长 3.8%。主要是本年度殡仪业务活动增加导致收支增加。单位：万元



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 679.24 万元，其中：财政拨款收入 679.24 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元；其他收入 0 万元。单位：万元



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 679.24 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 24.62 万元，增长 3.8%。主要是本年度殡仪业务活动增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2019 年度相比持平。

3、事业收入 0 万元。与 2019 年度相比持平。

4、经营收入 0 万元。与 2019 年度相比持平。

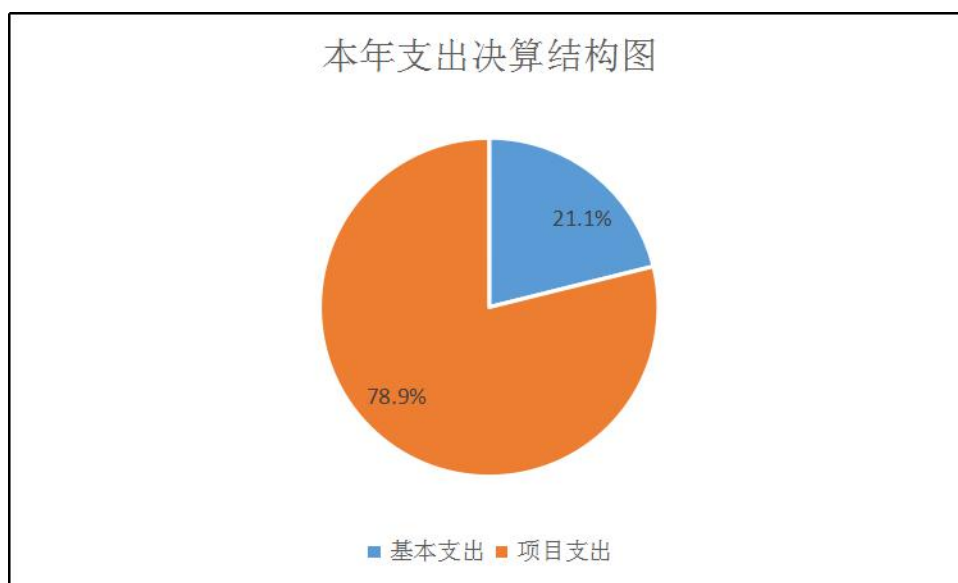
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2019 年度相比持平。

6、其他收入 0 万元。与 2019 年度相比持平。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 679.24 万元，其中：基本支出 143.54 万元，占 21.1%；项目支出 535.70 万元，占 78.9%；对附属单位补助支出 0 万元。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 143.54 万元。与 2019 年度相比，增加 1.21 万元，增长 0.9%。主要是人员工资调整。

2、项目支出 535.70 万元。与 2019 年度相比，增加 23.4 万元，增长 4.6%。主要是殡葬业务增加。

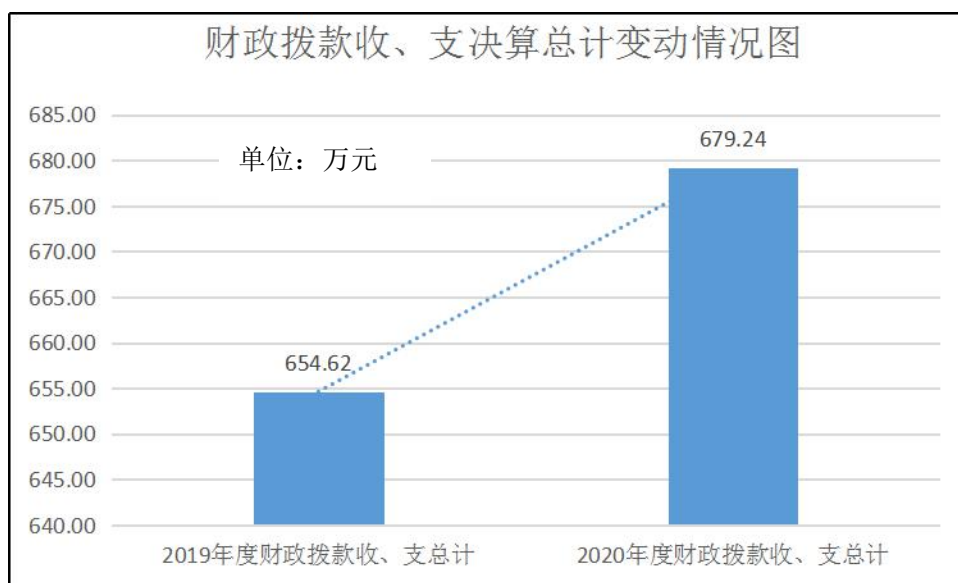
3、上缴上级支出 0 万元。与 2019 年度相比持平。

4、经营支出 0 万元。与 2019 年度相比持平。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2019 年度相比持平。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

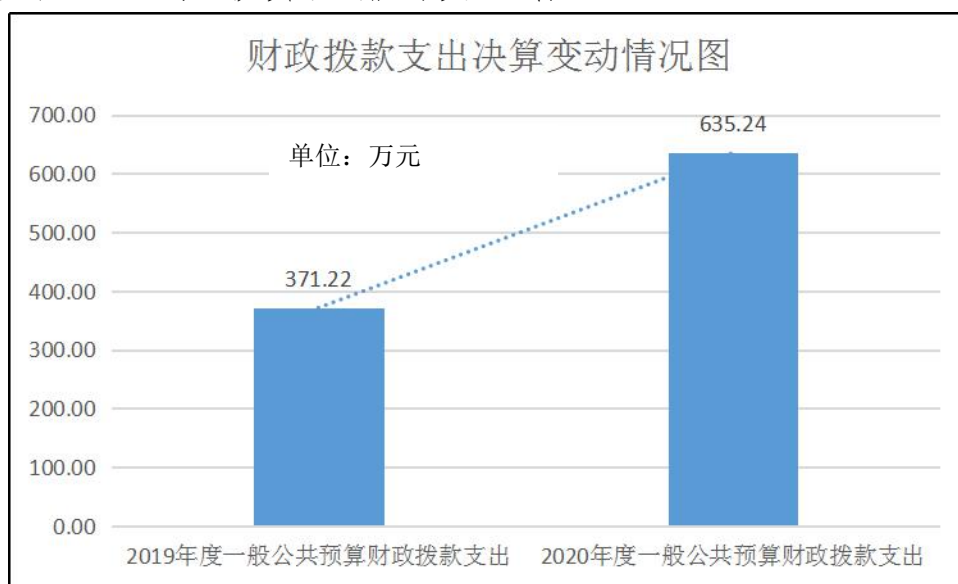
2020 年度财政拨款收、支总计 679.24 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 24.62 万元，增长 3.8%。主要是本年业务活动增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

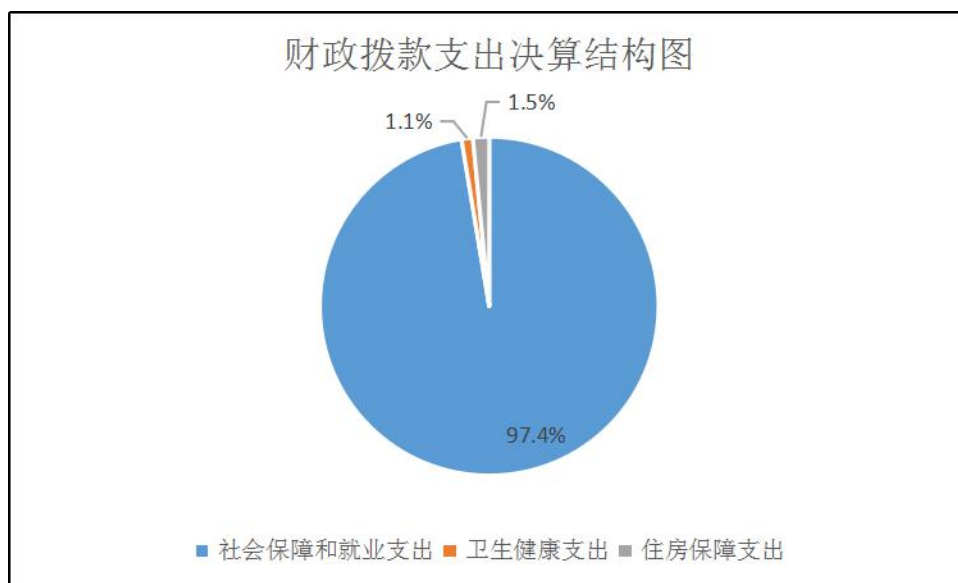
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 635.24 万元，占本年支出合计的 93.5%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 264.02 万元，增长 71.1%。主要是本年度支出中使用一般公共预算安排的资金增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 635.24 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 618.62 万元，占 97.4%；卫生健康（类）支出 6.82 万元，占 1.1%；住房保障（类）支出 9.80 万元，占 1.5%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 141.07 万元，支出决算为 635.24 万元，完成年初预算的 450.3%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年实施惠民殡葬政策，惠民殡葬项目未列入单位部门预算，纳入县级预算。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）。年初预算为 15.52 万元，支出决算为 10.02 万元，完成年初预算的 64.6%。决算数小于年初预算数主要原因是本年度人员变动。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老(款)机关事业单位职业年金缴费(项)。年初预算为 5.40 万元，支出决算为 5.01 万元，完成年初预算的 92.8%。决算数与年初预算数基本持平。

3、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 84.08 万元，决算数未 603.03 万元，完成年初预算的 717.2%。决算数大于年初预算数的原因是，本年实施惠民殡葬政策，惠民殡葬项目未列入单位部门预算，纳入县级预算。

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 0.56 万元。决算数大于预算数的原因是本年度职工其他社会保障缴费支出。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 0 万元，决算数为 6.82 万元。决算数大于年初预算数的原因是年初预算列入工资福利事项。

6、住房保障支出(类)住房改革(款)住房公积金(项)。年初预算为 9.80 万元，支出决算为 9.80 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

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决算 143.54 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 135.46 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、退休费等。

公用经费 8.07 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费等。

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说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 3.45 万元，支出决算为 1.30 万元，比年初预算减少 2.15 万元，完成年初预算的 37.7%， 决算数小于年初预算数的主要原因是控制“三公”经费支出，建设节约型单位。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2020 年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 3.0 万元，支出决算为 1.30 万元，比年初预算减少 1.70 万元，完成年初预算的 43.3%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照规定

使用公车及支付运行维护费用。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年沂源县殡仪馆使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.30 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日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、公务接待费年初预算为 0.45 万元，支出决算为 0.32 万元，比年初预算减少 0.13 万元，完成年初预算的 71.1%，决算数小于年初预算数的主要原因是 严格执行公务接待标准，严控接待。其中：

国内接待费 0.32 万元，主要用于日常业务招待，共计接待 4 批次、45 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 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 44.0 万元，本年支出 44.0 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 44.0 万元。决算数大于年初预算数主要原因是本项目涵盖支付殡仪馆改扩建项目支出，纳入县级综合预算，未列入

本单位部门预算，本年度拨付殡仪馆改扩建资金使用彩票专项资金等。

九、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 万元，支出决算为 0 万元。决算数与年初预算持平。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年度机关运行经费支出 8.07 万元，比年初预算数减少 2.99 万元，降低 27.0%，主要原因是本年度严格执行节约型单位创建活动，减少运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 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 0 辆、离退休干部用车 0 辆、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 4 台（套）；单位

价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2020 年度县级预算项目支出进行全面自评。开展绩效自评的 2 个项目中，2 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中。从自评情况看各预算项目实施良好，符合县殡仪馆殡葬业务发展需求，业务运行符合移风易俗惠民殡葬政策要求。

2020 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

组织对“惠民殡葬补助”等 1 个项目开展了部门评价，涉及资金 593.4 万元。从评价情况来看，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，基本实现了预期，有力推动殡葬业务提升。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：指单位本年度从本级财政单位取得的财政拨款，包括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。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、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。

九、结余分配：指事业单位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结余。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位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。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

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：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）及按规定保留的公务用车燃料费、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（包括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。

十六、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）。主要反映行政事业人员基本养老保险缴费方面的支出。

十七、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）。主要反映行政事业人员职业年金方面的支出。

十八、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。主要反映殡葬方面的支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：主要反映单位在编人员医疗保险支出。

二十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：主要反映用于在编人员住房公积金方面支出。

二十一、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）：主要反映彩票公益金在社会福利事业方面的支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位:

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	殡葬惠民补助	99	优
2	县殡仪馆改扩建工程	95	优

项目支出绩效自评表

(2020 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			实施单位	沂源县殡仪馆		
项目资金		273.4	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	619.2	619.2	593.4	10	96%	9
		其中：财政拨款	619.2	619.2	593.4	—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	认真贯彻落实中央、省市县惠民殡葬有关政策规定，确保符合享受条件人员及时得到减免，切实加强资金使用效率，不断提升服务水平				惠民殡葬有关政策规定切实落实，符合条件人员殡葬费用减免，提升服务水平。			
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	享受免除政策	实施基本殡葬服务项目免除政策	全年共减免3957人	20	20	
		质量指标	享受政策	沂源县户籍人员享受政策	基本殡葬服务项目免除	15	15	
		时效指标	免除时效性	符合条件人员	即时免除	15	15	
	效益指标（30分）	社会效益指标	提供基本殡葬服务	为群众提供基本殡葬服务	满足群众基本殡葬服务需求	15	15	
		生态效益指标	生态环保	符合生态环保要求	殡葬设备达到环保标准	5	5	
		可持续影响指标	殡葬服务水平	全面提升殡葬服务水平	全年不休节假日24小时提供服务	5	5	
			移风易俗	倡导群众文明节俭治丧	接受新殡葬理念	5	5	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度	逝者家属满意度	≥85%	100%	10	10	
	总分						100	99

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		沂源县殡仪馆改扩建工程						
主管部门及代码		沂源县公安局			实施单位	沂源县殡仪馆		
项目资金 (万元)	196	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	200	200	196	10	98%	9	
	其中：财政拨款	200	200	196	—		—	
	其他资金				—		—	
年度总	预期目标			实际完成情况				
体目标	按期拨付工程款，保证殡葬业务顺利进行。			拨付率 98%，年内顺利支付工程款，保证殡葬火化业务开展。				
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)	质量指标	殡葬服务水平	实施殡仪馆改扩建工程，提升殡葬服务水平	完成改扩建工程并投入使用	15	15	
			工程质量	确保改扩建工程质量达标	工程质量验收合格	15	15	
		时效指标	及时性	项目完成及时性	规定时间内完成	10	10	
		成本指标	节约成本	成本节约率	超出预算成本	10	6	因施工过程中遇到环保整治造成材料涨价
	效益指标(30 分)	经济效益指标	资金拨付	资金执行率	100%	5	5	
		社会效益指标	殡葬服务	为群众提供基本殡葬服务	满足群众基本殡葬服务需求	10	10	
		生态效益指标	生态环保	符合生态环保要求	殡葬设备达到环保标准	5	5	
			服务	提供骨灰寄存服务	寄存骨灰 103 只	5	5	
		可持续影响指标	服务时限	全年不休节假日 24 小时提供服务	全年不休节假日 24 小时提供服务	5	5	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度	满意度	≥ 85%	100%	10	10	
总分						100	95	

殡葬惠民补助 项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。为扎实做好倡导移风易俗推动绿色殡葬建设工作，落实基本殡葬公共服务免费政策，推动惠民殡葬服务普惠性、均等化。根据中共山东省委办公厅山东省人民政府办公厅《关于倡导移风易俗推动绿色殡葬建设的指导意见》（鲁厅字[2019]75号）、沂源县委办公室沂源县人民政府办公室《关于推动绿色殡葬建设的通知》精神，经县政府批准，决定自2020年1月1日开始，对我县城乡居民实行基本殡葬服务费用全部免除政策。

全县每年死亡约4200人，每人减免1440元，预计约死亡4300人，需资金619.2万元。殡仪馆负责具体工作落实，逝者遗体到殡仪馆火化基本殡葬费用全部免除，殡仪馆将每月符合条件的火化人数汇总报财政局审批后拨付资金。

（二）项目绩效目标情况。2020年共为符合减免条件人员3959人，减免基本殡葬服务费，财政下达殡葬惠民补助项目支出593.4万元。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围

为了惠民殡葬资金能够科学合理使用，切实减轻群众负担，提升群众满意度，推进项目顺利实施。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

根据项目立项、绩效目标、资金投入使用、组织实施等规定要求，明确职责、任务、时间抓好工作落实，健全管理制度，确保资金投入使用符合要求，做到公平公开，自觉接受社会监督。

（三）项目绩效评价工作过程

2.1. 前期准备

成立评价工作小组，制定项目工作计划，根据国家民政部及省市关于惠民殡葬政策工作要求，前期进行了文件学习，调查研究汇报，确定了实施惠民殡葬减免政策的可行性和必要性。

3. 组织实施

局党组专门进行研究部署，局殡改办具体负责文件起草，报县政府批准，出台了沂源县民政局沂源县财政局关于免除全县城乡居民基本殡葬服务费用的通知，源民【2019】59号文件。健全财务和业务管理制度，改善设施设备，加强工作人员培训，为项目开展提供有利条件。

4. 分析评价

该项目按照工作进度，目标要求有序推进，尽快完成文件的制定出台，设施设备提升改造，工作人员业务培训，并顺利实施。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况

根据中共山东省委办公厅山东省人民政府办公厅《关于倡导移风易俗推动绿色殡葬建设的指导意见》（鲁厅字[2019]75号）、沂源县委办公室沂源县政府办公室《关于推动绿色殡葬建设的通知》精神，经县政府批准实施。

（二）项目过程情况

根据文件要求和预算，按月拨付殡仪馆，2020 年资金拨付率 100%。所有资金全部符合财务管理制度规定，无截留、挤占、挪用、虚列开支等情况。

（三）项目产出情况

按照惠民殡葬政策规定，即时进行减免，2020 年共为 3959 人，减免基本殡葬服务费。

（四）项目效益情况

施惠民殡葬免除政策惠及全县逝者，很好的保障改善民生工作，服务群众最后一公里，使群众有更多获得感、幸福感，为扎实做好倡导移风易俗推动绿色殡葬及生态文明建设提供有力保障。

四、部门评价评分情况及评价结论

部门评价评分 95 分，实际使用资金比预算资金少 4%，项目所有开支严格按照财务管理制度执行，资金的使用与具体项目实施内容相符，绩效目标按计划完成。

五、项目绩效评价结果应用建议

评价结果为优秀。建议继续实施惠民殡葬减免项目。确保项目过程公平公开，主动接受社会监督。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

随着人口老龄化，死亡率不断升高，建议持续加大惠民殡葬资金投入，服务群众最后一公里。