

2020 年度
(原)桓台县殡仪管理所
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

（一）依据殡葬工作领域内法律、法规和规章，拟订全县殡葬管理政策、服务规范并组织实施开展殡葬改革与殡葬法规宣传。

（二）推行惠民殡葬政策。

（三）提供遗体接运、冷藏、整容、告别、火化、骨灰寄存、骨灰瞻仰、丧葬用品等服务。

（四）承担职责范围内的安全生产和生态环境保护工作。

（五）完成县民政局交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设 1 个职能科室，分别是：（原）桓台县殡仪管理所本级

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：（原）桓台县殡仪管理所

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	713.25	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	0.00	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	750.31
	9		九、卫生健康支出	39	5.38
	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	5.61
	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	7.34
	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	713.25	本年支出合计	57	768.64
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	58.36	年末结转和结余	59	2.96
总计	30	771.61	总计	60	771.61

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套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：（原）桓台县殡仪管理所

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		713.25	713.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	702.26	702.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.17	20.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	10.14	10.14	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	6.69	6.69	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	3.34	3.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	681.71	681.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	681.71	681.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.38	5.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.38	5.38	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
2101102	事业单位医疗	2.93	2.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.45	2.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.61	5.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.61	5.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5.61	5.61	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。

支出决算表

公开 03 表

单位：（原）桓台县殡仪管理所

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		768.64	95.13	673.51	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	750.31	84.14	666.17	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.17	20.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	10.14	10.14	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	6.69	6.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.34	3.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	729.77	63.60	666.17	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	729.77	63.60	666.17	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.38	5.38	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
21011	行政事业单位医疗	5.38	5.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.93	2.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.45	2.45	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.61	5.61	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.61	5.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5.61	5.61	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	7.34	0.00	7.34	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	7.34	0.00	7.34	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	7.34	0.00	7.34	0.00	0.00	0.00

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：（原）桓台县殡仪管理所

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	713.25	一、一般公共服务支出	15	750.31	750.31	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	16	5.38	5.38	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	17	5.61	5.61	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20				
	7		21				
	8			22				
本年收入合计	9	713.25	本年支出合计	23	768.64	761.30	7.34	0.00
年初财政拨款结转和结余	10	58.36	年末财政拨款结转和结余	24	2.96	2.96	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	11	51.02		25				
政府性基金预算财政拨款	12	7.34		26				
国有资本经营预算财政拨款	13	0.00		27				
总计	14	771.61	总计	28	771.61	764.27	7.34	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：（原）桓台县殡仪管理所

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		761.30	95.13	666.17
208	社会保障和就业支出	750.31	84.14	666.17
20805	行政事业单位养老支出	20.17	20.17	0.00
2080502	事业单位离退休	10.14	10.14	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.69	6.69	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.34	3.34	0.00
20810	社会福利	729.77	63.60	666.17
2081004	殡葬	729.77	63.60	666.17
20899	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00
210	卫生健康支出	5.38	5.38	0.00

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
21011	行政事业单位医疗	5.38	5.38	0.00
2101102	事业单位医疗	2.93	2.93	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.45	2.45	0.00
221	住房保障支出	5.61	5.61	0.00
22102	住房改革支出	5.61	5.61	0.00
2210201	住房公积金	5.61	5.61	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：（原）桓台县殡仪管理所

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	74.05	302	商品和服务支出	7.29	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	19.07	30201	办公费	0.65	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	29.56	30202	印刷费	0.67	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	3.92	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	2.88
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.79	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	3.40	30207	邮电费	0.30	31002	办公设备购置	2.88
30110	职工基本医疗保险缴费	2.70	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	2.61	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	0.38	30211	差旅费	2.59	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	5.61	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	10.91	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	10.15	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

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
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
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	0.97	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	0.00	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	0.08	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.77	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	2.03	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		84.97	公用经费合计					10.17

注: 1、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。2. 本套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：（原）桓台县殡仪管理所

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
1.90	0.00	1.70	0.00	1.70	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：（原）桓台县殡仪管理所

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		7.34	0.00	7.34	0.00	7.34	0.00
229	其他支出	7.34	0.00	7.34	0.00	7.34	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	7.34	0.00	7.34	0.00	7.34	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	7.34	0.00	7.34	0.00	7.34	0.00

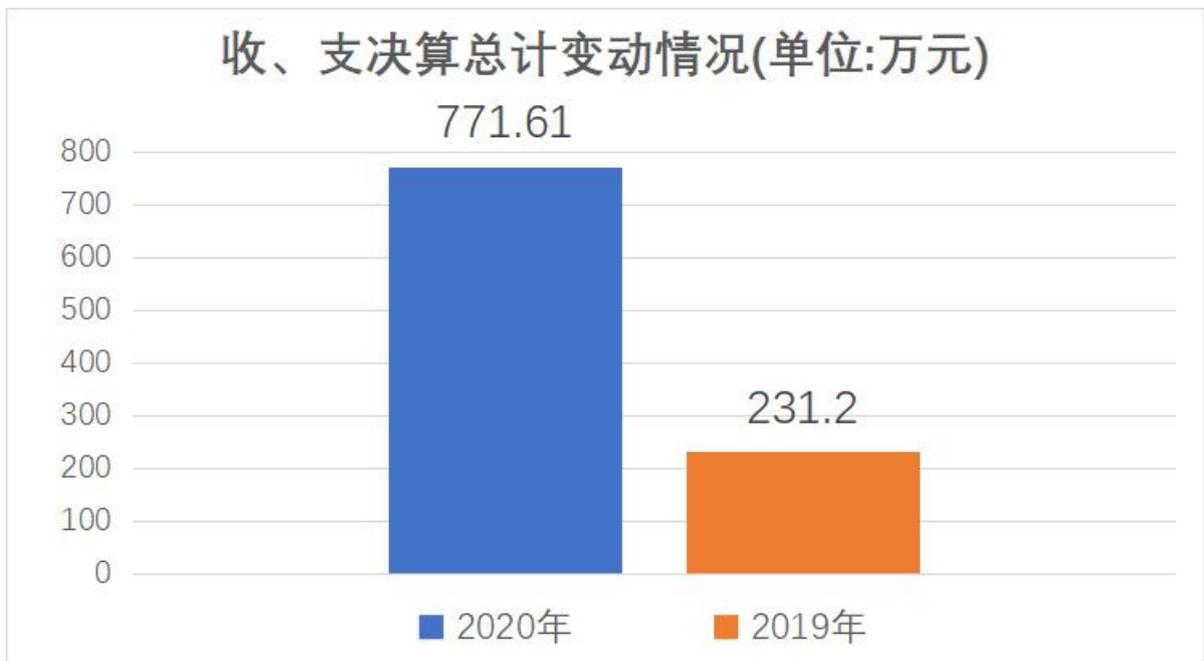
注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

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

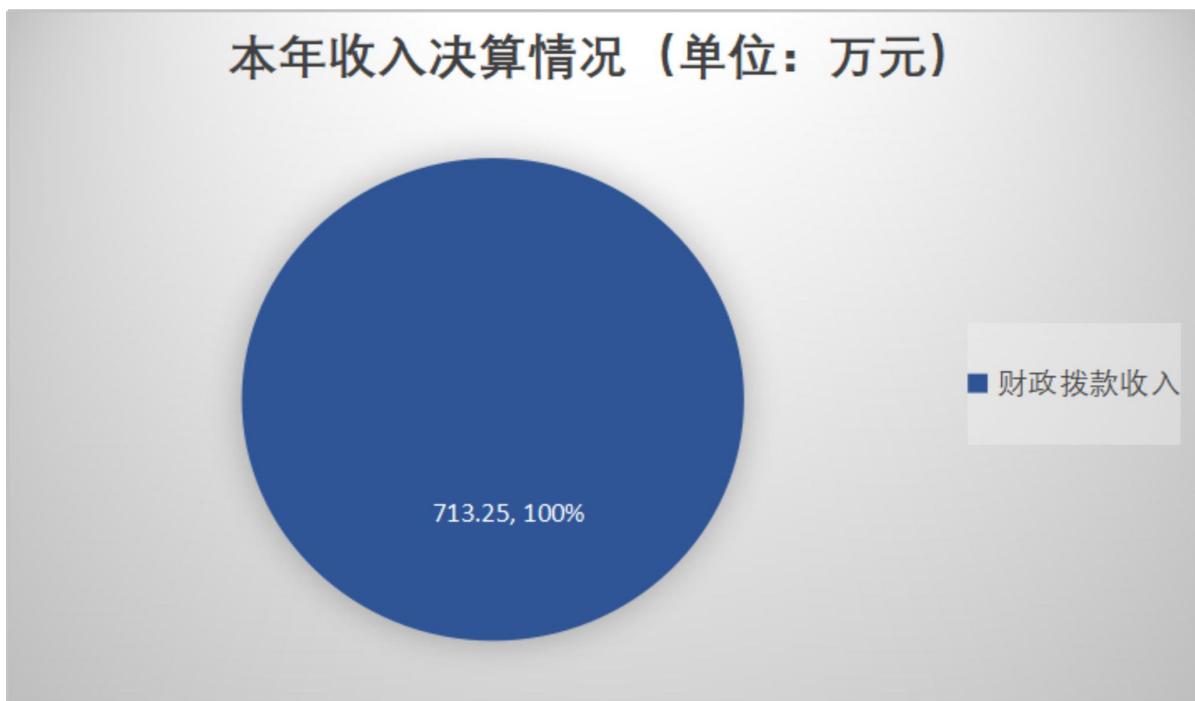
2020年度收、支总计771.61万元。与2019年度相比，收、支总计各增加540.41万元，增长233.74%。主要是新增环保火化炉建设和怀念堂建设两个项目，支出增加。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计713.25万元，其中：财政拨款收入713.25万元，占100%。



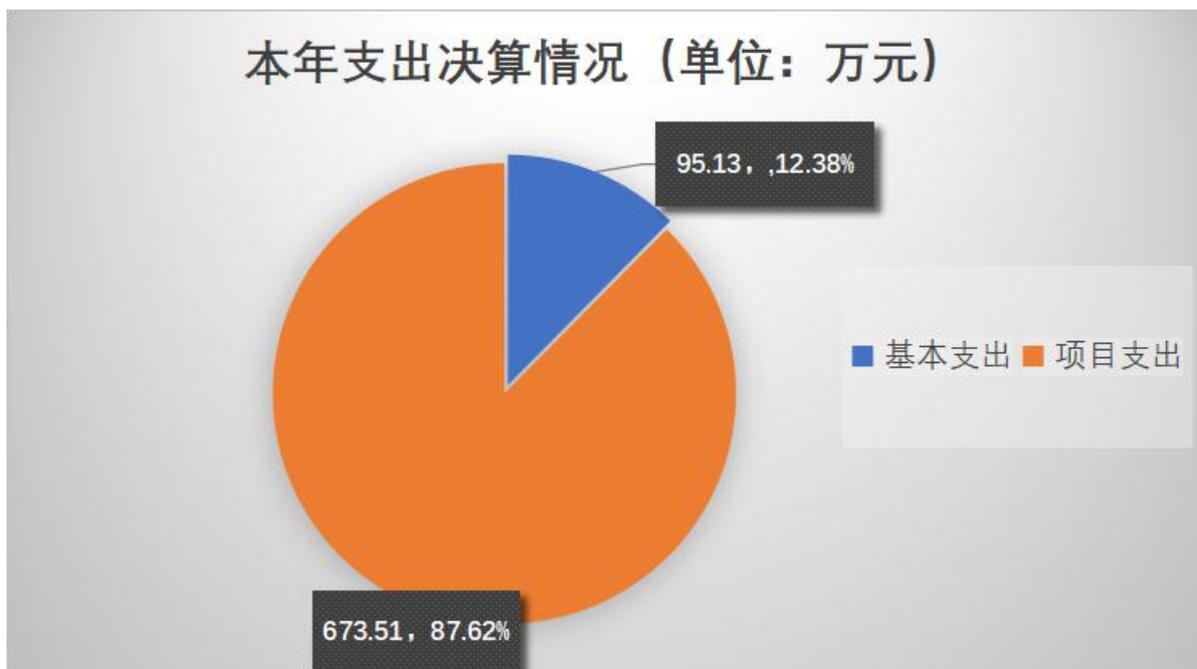
（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 713.25 万元。与 2019 年度相比，增加 483.2 万元，增长 210.04%。主要是新增环保火化炉建设项目和怀念堂建设项目，项目收入增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 768.64 万元，其中：基本支出 95.13 万元，占 12.38%；项目支出 673.51 万元，占 87.62%。



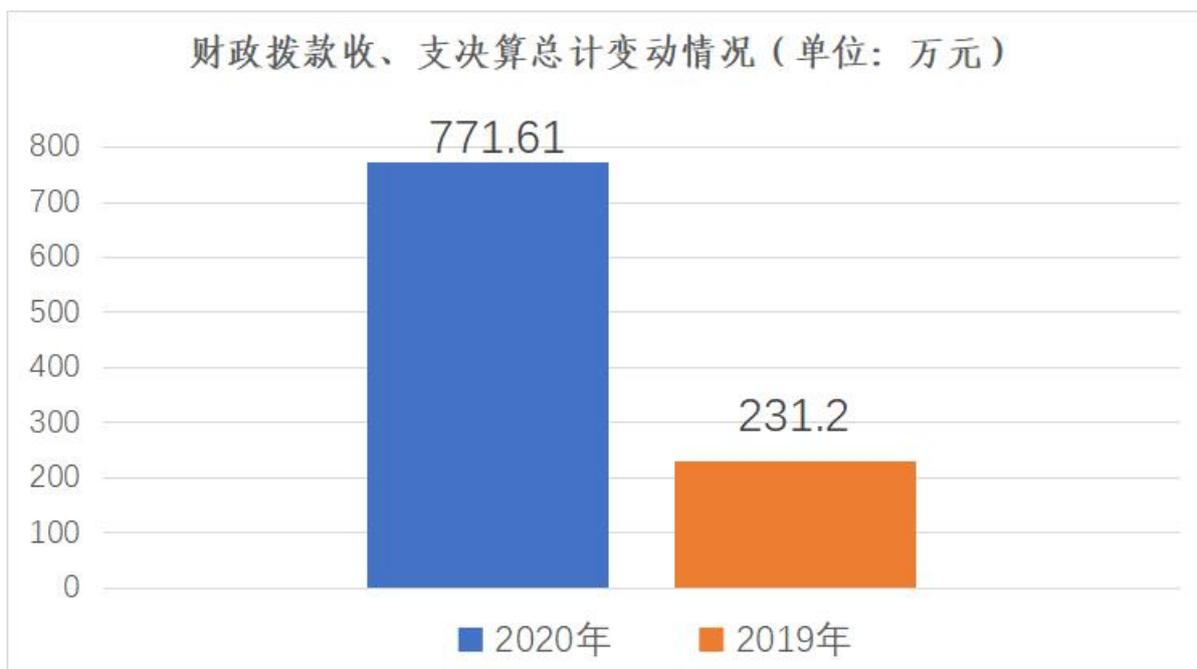
（二）支出决算具体情况

1、基本支出 95.13 万元。与 2019 年度相比，减少 6.18 万元，下降 6.1%。主要是殡葬专用材料费用减少。

2、项目支出 673.51 万元。与 2019 年度相比，增加 601.98 万元，增长 841.58%。主要是新增环保火化炉建设和怀念堂建设两个项目，支出增加。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

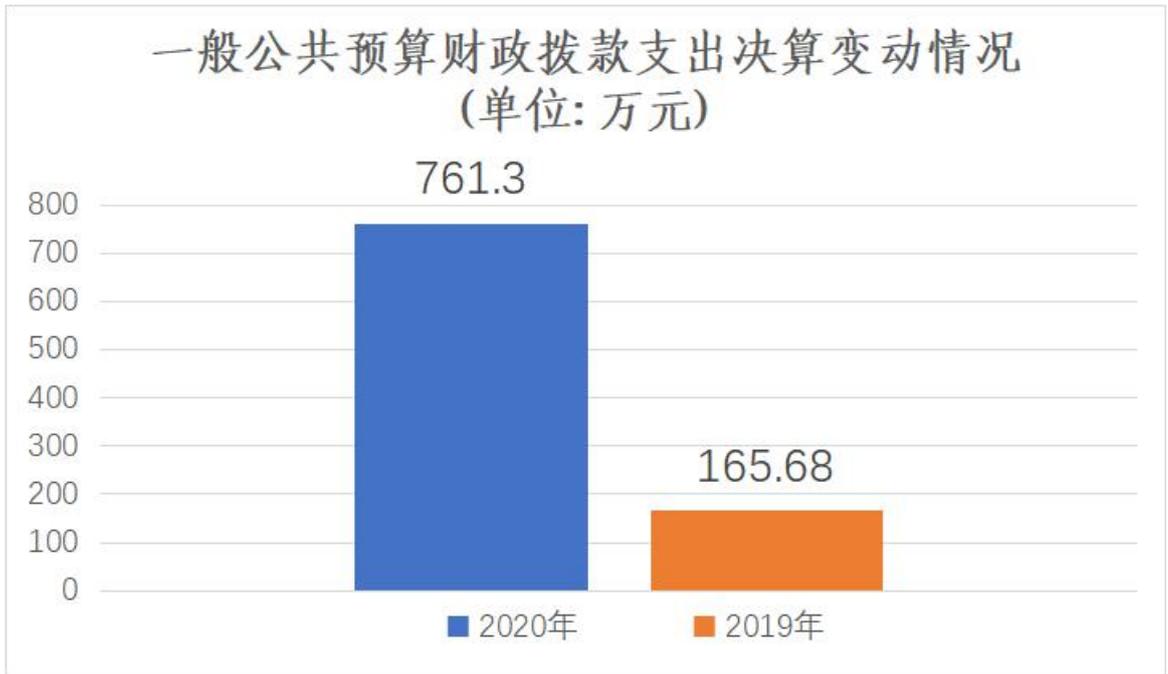
2020 年度财政拨款收、支总计 771.61 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 540.41 万元，增长 233.74%。主要是新增环保火化炉建设和怀念堂建设两个项目，支出增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

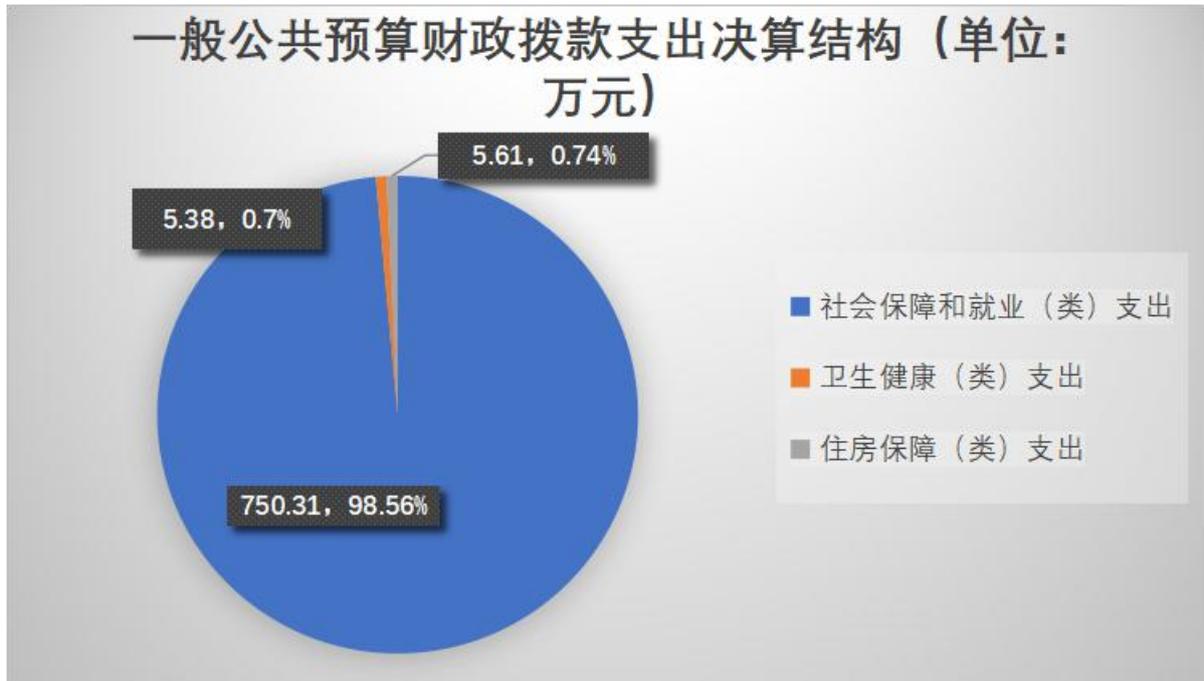
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出761.3万元，占本年支出合计的98.66%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加595.62万元，增长359.5%。主要是新增环保火化炉建设和怀念堂建设两个项目，支出增加。



(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 761.3 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 750.31 万元，占 98.56%；卫生健康（类）支出 5.38 万元，占 0.7%；住房保障（类）支出 5.61 万元，占 0.74%。



（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 213.21 万元，支出决算为 761.3 万元，完成年初预算的 357.07%。决算数大于年初预算数的主要原因新增环保火化炉建设和怀念堂建设两个项目，支出增加。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 9.63 万元，支出决算为 10.14 万元，完成年初预算的 105.3%。决算数大于年初预算数主要原因是退休人员退休补助增加所致。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 6.69 万元，支出决算为 6.69 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 3.34 万元，支出决算为 3.34 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

4、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。年初预算为 182.15 万元，支出决算为 729.77 万元，完成年初预算的 400.64%。决算数大于年初预算数主要原因是新增环保火化炉建设和怀念堂建设两个项目，支出增加。

5、社会保障和就业支出（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）。年初预算为 0.37 万元，支出决算为 0.37 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

6、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 2.93 万元，支出决算为 2.93 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 2.45 万元，支出决算为 2.45 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

8、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 5.65 万元，支出决算为 5.61 万元，完成年初预算的 99.29%。决算数与年初预算基本持平。

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 95.14 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 84.97 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、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 10.17 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

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 1.9 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算减少 1.9 万元，完成年初预算的 0%，决算数小于年初预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定及其实施细则精神，严格控制“三公”经费支出。

(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0万元，决算数与年初预算数相同的主要原因是本单位无因公出国（境）费的预算及支出。

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1.7万元，支出决算为0万元，比年初预算减少1.7万元，完成年初预算的0%，决算数小于年初预算数的主要原因是事业单位公车改革后单位无公务用车。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年（原）桓台县殡仪管理所等单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2020年12月31日，（原）桓台县殡仪管理所等单位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0.2万元，支出决算为0万元，比年初预算减少0.2万元，完成年初预算的0%，决算数小于年初预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定及其实施细则精神，严格控制公务接待费支出。其中：

国内接待费0万元，共计接待0批次、0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7.34万

元，本年收入 0 万元，本年支出 7.34 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 7.34 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年初结转结余支付资金。

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。决算数与年初预算基本持平的主要原因本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020 年度政府采购支出总额 2.88 万元，其中：政府采购货物支出 2.88 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，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（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，其他用车主要是殡葬业务车辆；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 4 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，涵盖项目 6 个，涉及预算资金 673.51 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。开展绩效自评的 6 个项目中，5 个项目自评等级为优，1 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中。从自评情况看项目支出绩效管理的重视程度应进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

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

组织对“环保火化炉改造项目”等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 394.56 万元。从评价情况来看，上述 1 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，基本实现了预期。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部门取得的财政拨款，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）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休补助费。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险缴费支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映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。

十九、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：反映民政部门用于殡葬管理和殡葬服务方面的支出。

二十、社会保障和就业支出（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）：反映其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映事业单位基本医疗保险缴费经费。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映事业单位公务员医疗补助经费。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映事业单位住房公积金经费支出。

二十四、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）：反映用于社会福利和社会救助的彩票公益金支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：（原）桓台县殡仪管理所

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	火化专用材料及运尸车运行费支出	94.74	优
2	天然气基本运行费支出	100	优
3	殡葬惠民减免	85.26	良
4	被装购置费	97.50	优
5	环保火化炉改造项目	100	优
6	怀念堂建设	100	优

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	火化专用材料及运尸车运行费支出							
主管部门及代码	[302]桓台县民政局			实施单位	[302002]桓台县殡仪馆本级			
项目预算执行情况(10) (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	47	47	34.65	10.0	73.72%	7.37	
	其中：财政拨款	47	47	34.65	-	73.72%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	.00%	-	
	其他资金	0	0	0	-	.00%	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	保障殡葬基本运行所需的柴油、电费、运送遗体车辆运行费、火化炉日常维修。			促进移风易俗新风尚，节约殡葬成本支出。				
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	火化设备数量	4台	4台	7.5	7.5	
		数量指标	运尸车数量	1辆	1辆	7.5	7.5	
		时效指标	保障及时有效	是	是	10.00	10	
		质量指标	火化材料使用率	100%	100%	7.5	7.5	
		质量指标	运尸车利用效率	100%	100%	7.5	7.5	
		成本指标	火化专用材料及运尸车运行费	47万元	34.65万元	10	7.37	实际支出费用比年初预估值减少
	项目效益 (30分)	经济效益	节约殡葬成本支出	是	是	5	5	
		社会效益	产生良好的社会效益	是	是	5	5	
		社会效益	促进移风易俗新风尚	是	是	5	5	
		生态效益	节约自然资源	是	是	5	5	
		可持续影响	促进社会可持续发展	是	是	10.00	10	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	公众满意度	100%	100%	10.00	10	
总分					100	94.74		

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		天然气基本运行费支出						
主管部门及代码		[302]桓台县民政局			实施单位	[302002]桓台县殡仪馆本级		
项目预算执行情况(10) (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	12	12	12	10.0	100.00%	10.00
		其中：财政拨款	12	12	12	-	100.00%	-
		上年结转资金	0	0	0	-	.00%	-
		其他资金	0	0	0	-	.00%	-
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	天然气取暖				保障殡仪馆冬季正常取暖，确保殡葬业务有序进行。			
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出(50分)	数量指标	取暖面积	1000平方米	1000平方米	15	15	
		时效指标	供暖及时率	100%	100%	10.00	10	
		质量指标	供暖效果	优	优	15	15	
		成本指标	天然气基本运行费	12万元	12万元	10.00	10	
	项目效益(30分)	社会效益	改善环境	是	是	10.00	10	
		生态效益	为办事群众提供更加舒适的服务环境	是	是	10.00	10	
		可持续影响	持续改善环境质量环境	是	是	10.00	10	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	受益单位满意度	90%	90%	10.00	10	
总分						100	100.00	

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		殡葬惠民减免						
主管部门及代码		[302]桓台县民政局		实施单位	[302002]桓台县殡仪馆本级			
项目预算执行情况 (10) (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	56	56	18.99	10.0	33.91%	3.39	
	其中：财政拨款	56	56	18.99	-	33.91%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	.00%	-	
	其他资金	0	0	0	-	.00%	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	免除基本殡葬服务费用			减少了人民群众的经济负担，保障了人民群众的殡葬权益。确保惠民殡葬政策的全面落实				
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出(50分)	数量指标	免除无丧葬补贴人员基本殡葬费	340人	132人	7.5	2.91	当年享受免除丧葬补贴人员比预估值减少
		数量指标	免除特殊困难群众基本殡葬费	250人	132人	7.5	3.96	当年享受免除丧葬补贴人员比预估值减少
		时效指标	惠民政策及时落实	是	是	10.00	10	
		质量指标	为特殊人群免费提供殡葬服务	是	是	5.00	5	
		质量指标	惠民殡葬政策的覆盖率	100%	100%	5.00	5	
		质量指标	提高殡葬公共服务质量	是	是	5.00	5	
	项目效益(30分)	成本指标	实际成本费：骨灰盒成本、尸体运输费、火化费及其它	56万元	18.99万元	10.00	10	
		经济效益	提升服务质量，确保人民群众得实惠	是	是	2.5	2.5	
		经济效益	减少了人民群众的经济负担	是	是	2.5	2.5	
		社会效益	确保惠民殡葬政策的全面落实	是	是	7.5	7.5	
		社会效益	保障了人民群众的殡葬权益	是	是	7.5	7.5	
	满意度指标(10分)	可持续影响	促进殡葬事业健康持续发展	是	是	10.00	10	
		社会公众或服务对象满意度	群众满意度	95%	95%	10.00	10	
	总分						100	85.26

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	被装购置费							
主管部门及代码	[302]桓台县民政局			实施单位	[302002]桓台县殡仪馆本级			
项目预算执行情况(10) (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	2.1	2.1	1.8	10.0	85.71%	8.57	
	其中：财政拨款	2.1	2.1	1.8	-	85.71%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	.00%	-	
	其他资金	0	0	0	-	.00%	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	工装购置			殡葬服务专业化、标准化，满足人民群众殡葬服务个性化和多元化的需求。				
年度绩效指标(90分)	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
	项目产出(50分)	数量指标	统一殡葬工作服装	7套	6套	7.5	7.5	
		数量指标	着装人数	7人	6人	7.5	6.43	年末在编人员6人
		时效指标	按时购置服装	按时	按时	10.00	10	
		质量指标	服装质量合格率	100%	100%	7.5	7.5	
		质量指标	满足着装需求率	100%	100%	7.5	7.5	
		成本指标	每年每人需服装费用	3000元	3000元	10.00	10	
	项目效益(30分)	社会效益	殡葬服务专业化、标准化	是	是	15	15	
		可持续影响	满足人民群众殡葬服务个性化和多元化的需求 殡葬	是	是	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	职工满意度	100%	100%	10.00	10		
总分					100	97.50		

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	环保火化炉改造项目							
主管部门及代码	[302]桓台县民政局			实施单位	[302002]桓台县殡仪馆本级			
项目预算执行情况 (10) (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	394.56	394.56	394.56	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	0	0	0	-	0.00%	-	
	上年结转资金	394.56	394.56	394.56	-	100.00%	-	
	其他资金	0	0	0	-	0.00%	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	火化炉改造提升			减少火化炉在焚化过程中排放的有害物质，促进我县殡葬服务事业的发展。				
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	改造火化炉数量	4台	4台	15.00	15	
		时效指标	确保环保火化炉本年投入使用	是	是	10.00	10	
		质量指标	提高殡葬公共服务质量	是	是	7.50	7.5	
		质量指标	改造工程验收是否按时	是	是	7.50	7.5	
		成本指标	环保火化炉改造费	394.56万元	394.56万元	10.00	10	
	项目效益 (30分)	经济效益	解决群众殡葬需求	是	是	5.00	5	
		社会效益	减少火化炉在焚化过程中排放的有害物质	是	是	10.00	10	
		生态效益	大气质量得到了显著提升	是	是	2.50	2.5	
		生态效益	促进节能减排	是	是	2.50	2.5	
		可持续影响	实现建设绿色生态殡葬	是	是	10.00	10	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	社会公众满意程度	90%	90%	10.00	10	
	总分						100	100.00

项目支出绩效评价报告

评价类型：阶段评价 结果评价

项目名称：环保火化炉改造项目

项目承担单位：桓台县殡仪馆

项目主管部门：桓台县民政局

填报日期：2021年5月25日

项目绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目概况。

桓台县殡仪馆负责全县遗体火化和殡葬服务工作，建有4台火化炉，年火化遗体4200余具，使用的火化炉建设安装比较早，没有配套的除烟除尘环保设备，在火化遗体是时存在较大的烟尘排放。根据国建《环境保护法》和《大气污染防治法》的相关规定，为保护环境，计划安装环保火化炉。

1. 项目资金申报及批复情况。环保火化炉项目资金申报程序严格按照县财政局关于2020年预算编制工作要求完成，县财政局经过审核同意批复相关经费。

2. 资金计划及到位。环保火化炉项目经费资金计划为250.56万元，截止2020年12月底实际支付394.56万元，包括2019年项目结转资金144万元。资金到位率100%、到位及时。

3. 资金使用。截止2020年12月底实际支出394.56万元情况，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（二）项目实施及绩效目标。

确保施工安全及进度，提高火化效率，减少环境污染，保护生态环境。

二、项目绩效评价工作情况

1. 前期准备。殡仪馆向上级主管部门提起申请，签批后实地考察、学习、借鉴其他地市殡仪馆火化炉情况，安装环保、节油节电的高效环保火化炉。

2. 组织实施。经相关部门批准后符合政策安装条件。

3. 分析评价。施工单位保质保量按工期交付 4 台火化炉使用，项目实际完成进度 100%。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况分析

对传统传统火化炉的改造是推进绿色殡葬的必经之路，以绿色殡葬为理念，以节能环保为目标，实现设备文明化、无害化、安全化、自动化节能化的发展，提高火化效率，减少环境污染，保护生态环境。

（二）项目过程情况分析

馆内研究决定后向主管部门提请安装环保火化炉计划，经局党组研究决定后，申请项目资金，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及相关专项资金管理办法的规定；日常支出记录完整、严格把关、且有相应详细凭证和日记账；已制定相应的监控机制，采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。

（三）项目产出情况分析

截止 2020 年 12 月底的实际投资完成额和任务量完成情况相同，完成目标任务。

（四）项目效益情况分析

环保火化炉项目是构建和谐社会减少环境污染的基本要素，让殡葬事业发展的成果惠及更多的人民群众。

四、综合评价情况及评价结论

施工单位保质保量按工期 4 台环保火化炉交付使用，项目实际完成进度 100%。完成了预期质量目标，大幅度提高了节油节电情况。

五、项目绩效评价结果及应用建议

评价结论为优秀等次。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

实地考察、学习、借鉴其他地市殡仪馆火化炉情况，根据馆内实际情况择优选择环保火化炉，安装节油节电的高效环保火化炉。

新火化炉炕面使用较为频繁，长时间经过高温加热会出现断裂情况，已经及时沟通厂家更换，并沟通解决出现断裂的原因。

七、其他需要说明的问题

无。

环保火化炉项目绩效评价指标体系

一级指标	一级指标	三级指标	指标解释	评价标准
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求。	① 符合政策、发展规划要求计 1.5 分，不符合计 0 分； ② 属于部门工作职责范围，部门履职所需计 1.5 分，不属于计 0 分。
		立项程序规范性 (3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求。	① 项目按照规定程序申请设立计 1 分， ② 审批文件、材料符合相关要求计 1 分； ③ 事前经过必要可行性研究、论证、评估等过程计 1 分； 以上各项每存在一处不规范，扣 1 分。
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。	① 按要求设立绩效目标计 1 分； ② 绩效目标合理可行、依据充分计 1 分； ③ 绩效目标与实际工作内容相符计 1 分。以上各项每存在一处不规范，扣 1 分。
		绩效指标明确性 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	① 将绩效目标细化分解为具体绩效指标计 1.5 分，未细化分解计 0 分； ② 绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现计 1.5 分，未设置清晰、可衡量的指标值计 0 分。
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应。	① 预算编制经过科学论证计 2 分，未经论证计 0 分； ② 预算内容与项目内容匹配度高计 2 分，匹配度一般计 1 分，完全不匹配计 0 分； ③ 预算额度测算依据充分、标准明确计 2 分，无依据、标准计 0 分； ④ 预算确定资金量与工作任务匹配度高计 2 分，匹配度一般计 1 分，完全不匹配计 0 分。
	项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	考察资金落实情况对项目实施的总体保障程度。
预算执行率 (2分)			考察项目预算执行情况，预算资金是否按照计划执行。	① 预算执行率=(实际支出资金/实际到位预算资金) X100%； ② 本项得分=预算执行率 X2 分。 实际支出资金：本年度内项目实际拨付资金

	资金管理 (8分)	资金使用合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。	① 资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定计1分，不符合计0分； ② 资金拨付审批程序和手续规范完整计1分，不规范计0分； ③ 资金使用符合项目批复或合同规定用途计1分，不符合计0分； ④ 资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况计1分，存在上述情况计0分。
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况，项目单位以财务、业务管理制度是否健全。	① 建立相关财务和业务管理制度计1分，未建立计0分； ② 相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效计3分，制度缺失或不规范计1分，无相关制度计0分。
		制度执行有效性 (8分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定。	① 按照相关管理制度组织实施项目计2分，未规范实施项目计0分； ② 项目实施过程符合相关要求计2分，不符合计0分； ③ 项目实施过程资料齐全计2分，存在缺失计0分； ④ 项目实施的人员、场地设备、信息支撑等条件落实到位计2分，落实不到位计0分。
项目产出及效益 (60分)	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	根据项目实际产出情况设置指标和分值，产出指标得分根据年初设定的产出目标实现程度测算
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率	
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间计划完成时间的比较	
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率	
	项目效益	经济效益	项目实施是否产生直接或间接经济效益	根据项目实际效益情况设置指标和分值，效益指标得分根据年初设定的效益目标实现程度测算
		社会效益	项目实施是否产生社会综合效益	
		生态效益	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	
		可持续影响	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	
	服务对象满意度	服务对象满意度	项目预期服务对象对项目实施的满意度程度	服务对象满意度指标得分根据年初设定的满意度目标实现程度测算
合计 (100分)				

火化炉项目绩效评价得分表

一级指标	一级指标	三级指标	设计分值	实际得分	
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性(3分)	3	3	
		立项程序规范性(3分)	3	3	
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性(3分)	3	3	
		绩效指标明确性(3分)	3	3	
	资金投入 (8分)	预算编制科学性(8分)	8	8	
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率(2分)	2	2	
		预算执行率(2分)	2	2	
		资金使用合规性(4分)	4	4	
	组织实施 (12分)	管理制度健全性(4分)	4	3	
		制度执行有效性(8分)	8	6	
项目产出及效益 (60分)	产出数量	实际完成率	10	10	
	产出质量	质量达标率	10	10	
	产出时效	完成及时性	10	9	
	产出成本	成本节约率	5	5	
	项目效益	经济效益		5	5
		社会效益		5	4
		生态效益		5	5
		可持续影响		5	4
服务对象满意度	服务对象满意度	5	5		
合计(100分)			100	94	