

**2021 年度  
招远市殡仪馆决算**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 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、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 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、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**

管理殡葬事宜，提供殡仪服务 殡葬礼仪服务，遗体处置服务，遗体火化，骨灰安放服务，丧葬用品服务，完成招远市民政局交办的其他任务

## **二、机构设置**

依据招远市委机构编制委员会办公室关于《招远市殡仪馆机构职能编制规定》的批复，殡仪馆没有内设职能机构。。

## 第二部分

# 2021 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：招远市殡仪馆

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	663.71	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		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	0.04	八、社会保障和就业支出	39	663.76
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	663.76	<b>本年支出合计</b>	58	663.76
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	663.76	<b>总计</b>	62	663.76

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

单位：招远市殡仪馆

公开 02 表  
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		663.76	663.71					0.04
208	社会保障和就业支出	663.76	663.71					0.04
20810	社会福利	663.76	663.71					0.04
2081004	殡葬	663.76	663.71					0.04

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。



# 支出决算表

单位：招远市殡仪馆

公开 03 表  
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		663.76	113.04	550.71			
208	社会保障和就业支出	663.76	113.04	550.71			
20810	社会福利	663.76	113.04	550.71			
2081004	殡葬	663.76	113.04	550.71			

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

单位：招远市殡仪馆

公开 04 表  
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	663.71	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	663.71	663.71		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				

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
	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				
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	663.71	<b>本年支出合计</b>	59	663.71	663.71		
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				
<b>总计</b>	32	663.71	<b>总计</b>	64	663.71	663.71		

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

单位：招远市殡仪馆

公开 05 表  
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		663.71	113.00	550.71
208	社会保障和就业支出	663.71	113.00	550.71
20810	社会福利	663.71	113.00	550.71
2081004	殡葬	663.71	113.00	550.71

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

单位：招远市殡仪馆

公开 06 表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	81.90	302	商品和服务支出	27.03	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	24.57	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	11.13	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	4.32	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	18.28	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.33	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	3.67	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.18	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
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	0.43	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	6.99	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		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	9.00	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	4.07	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	1.45	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	12.03	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	6.00	31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		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		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.91	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		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		85.97	公用经费合计					27.03

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：招远市殡仪馆

公开 07 表  
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
2.50		2.00		2.00	0.50	1.33		1.20		1.20	0.12

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

单位：招远市殡仪馆

公开 08 表  
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：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。



# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：招远市殡仪馆

公开 09 表  
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：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

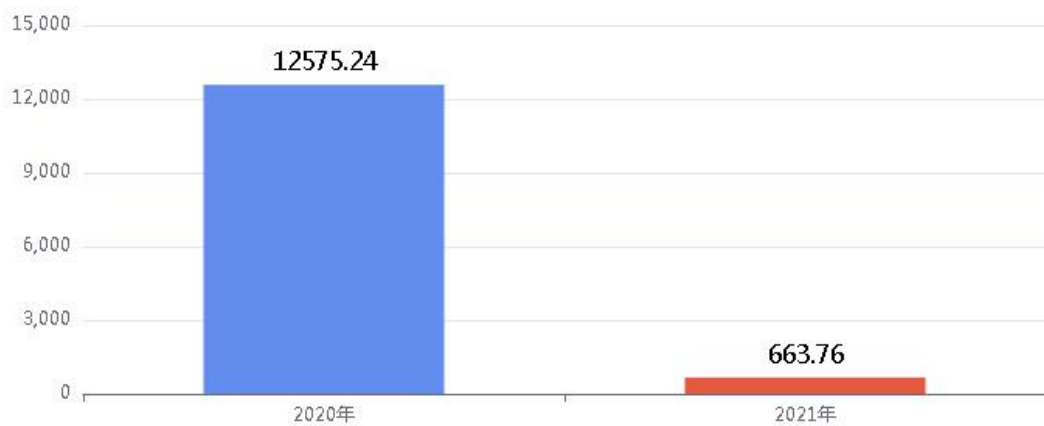
## **第三部分**

# **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、支总计 663.76 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 11,911.48 万元，下降 94.72%，主要是因殡仪馆迁建工程完成导致 2021 年财政拨款收入和支出减少。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

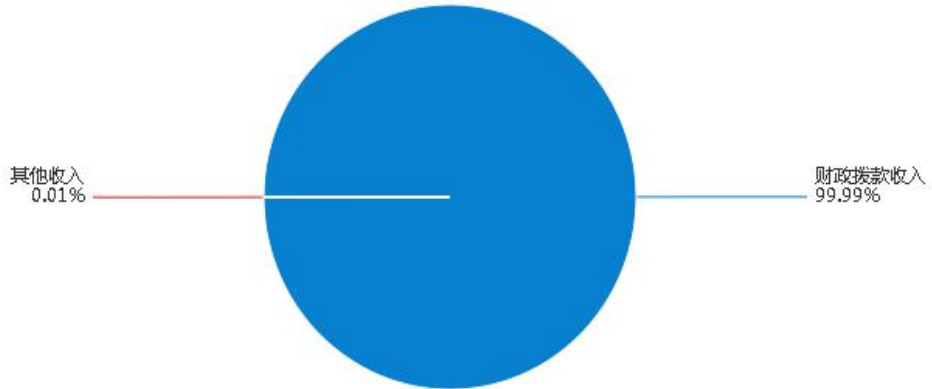


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计 663.76 万元，其中：财政拨款收入 663.71 万元，占 99.99%；其他收入 0.04 万元，占 0.01%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 663.71 万元。与 2020 年度相比，减少 11,909.31 万元，下降 94.72%，主要是因殡仪馆迁建工程完成导致 2021 年财政拨款收入减少。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

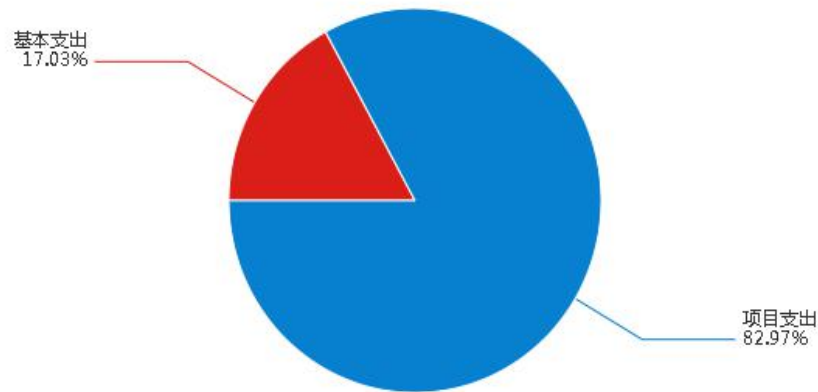
6、其他收入 0.04 万元。与 2020 年度相比，减少 2.18 万元，下降 98.2%，主要是因殡仪馆迁建工程完成导致 2021 年财政拨款收入减少导致利息收入减少。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计 663.76 万元，其中：基本支出 113.04 万元，占 17.03%；项目支出 550.71 万元，占 82.97%。

图3：本年支出构成情况



### （二）支出决算具体情况

1、基本支出 113.04 万元。与 2020 年度相比，减少 459.98 万元，下降 80.27%，主要是依据招政办字【2021】26 号招远市人民政府办公室《关于印发招远市基本殡葬惠民政策实施办法（试行）的通知》的规定，全民基本殡葬减免项目增加，专用材料费等费用在全民殡葬减免项目中核算。

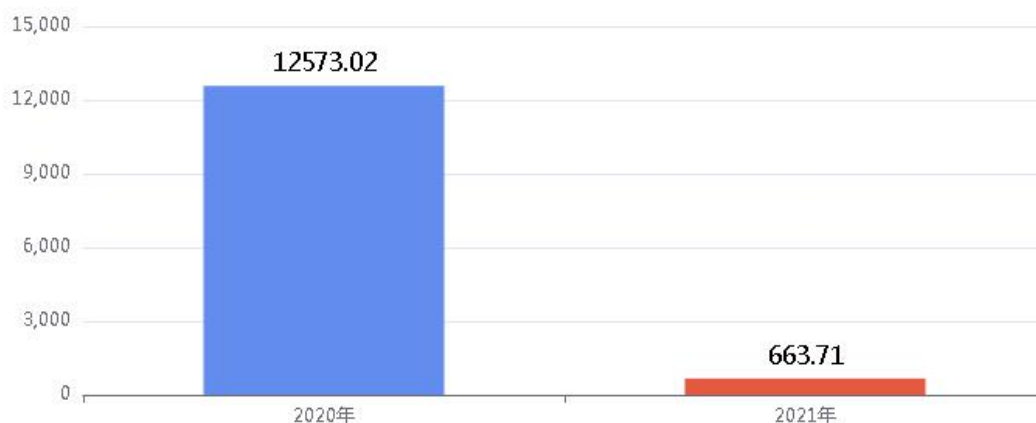
2、项目支出 550.71 万元。与 2020 年度相比，减少 11,451.51 万元，下降 95.41%，主要是殡仪馆迁建项目完成，财政拨款减少，导致支出减少。

- 3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

#### 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、支总计 663.71 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 11,909.31 万元，下降 94.72%，主要是因殡仪馆迁建工程完成导致 2021 年财政拨款收入和支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)



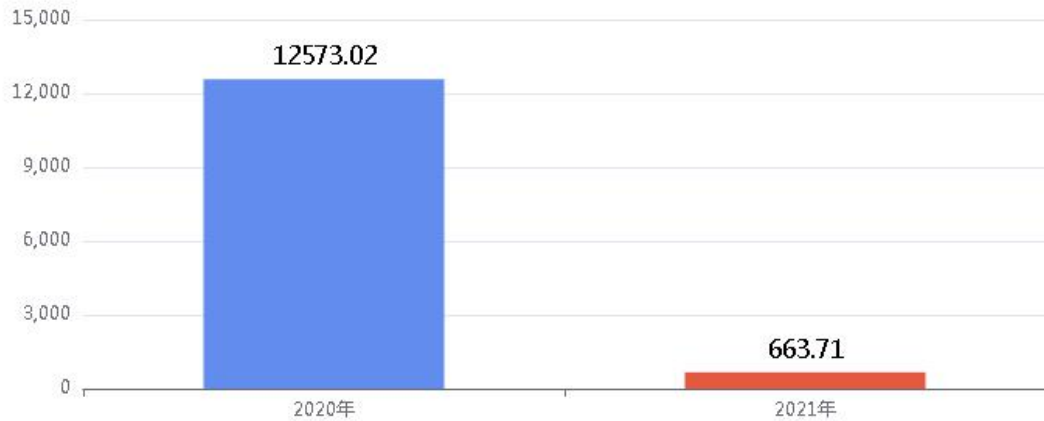
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (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 663.71 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政

拨款支出减少 11,909.31 万元，下降 94.72%，主要是因殡仪馆迁建工程完成导致 2021 年财政拨款支出减少。

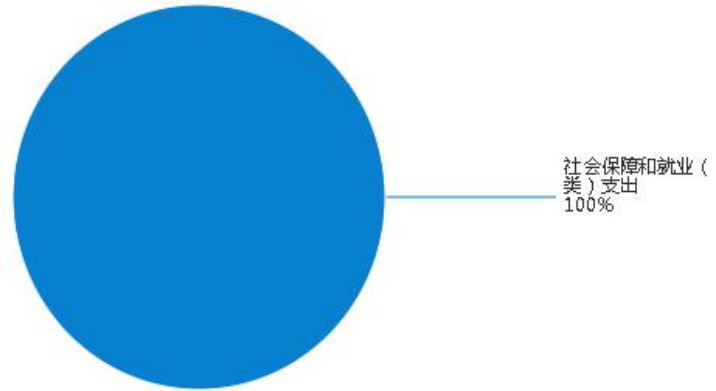
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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 663.71 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 663.71 万元，占 100%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### （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 613 万元，支出决算为 663.71 万元，完成年初预算的 108.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是市领导《关于殡仪馆提高基本殡葬服务费用减免火化费用标准报告的落实建议》的批复的规定，提高了减免标准。其中：

1、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。年初预算为 613 万元，支出决算为 663.71 万元，完成年初预算的 108.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是市领导《关于殡仪馆提高基本殡葬服务费用减免火化费用标准报告的落实建议》的批复的规定，提高了减免标准。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明



2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算113万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费85.97万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费27.03万元，主要包括：租赁费、专用材料费、专用燃料费等。

## 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

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为2.5万元，支出决算为1.33万元，比年初预算减少1.17万元，完成年初预算的53.2%，决算数小于年初预算数的主要原因是因公接待人次减少，公务用车维修维护费减少。

### （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2021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2万元，支出决算为1.2万元，比年初预算减少0.8万元，完成年初预算的

60%，决算数小于年初预算数的主要原因是公务用车维修维护费减少。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年招远市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 1.2 万元，主要是按规定保留的公务用车的车辆油料费用和维修维护费及车辆保险费等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，招远市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 0.5 万元，支出决算为 0.12 万元，比年初预算减少 0.38 万元，完成年初预算的 24%，决算数小于年初预算数的主要原因是主要是因公接待人次减少。其中：

国内接待费 0.12 万元，主要用于接待支持新馆开业顺利运行厂家技术人员及栖霞笏山金矿矿难遗体处置整容人员，共计接待 3 批次、13 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**

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

#### **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

2021 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 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 7 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 4 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是公务用车及参与车改待报废车辆；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 0 台（套）。

## 十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2021 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个；涉及预算资金 550.71 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对全民殡葬减免项目等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 550.71 万元。

(二)项目绩效自评结果。招远市殡仪馆2021年度市级预算项目支出绩效自评的1个项目中,1个项目自评等级为优。从自评情况看,一、自评工作开展情况。为落实全面实施绩效管理要求,我单位按照“谁用款、谁评价”的原则,组织对2021年度市级预算项目支出进行全面自评,涵盖项目1个,涉及预算资金550.71万元。二、自评结果概述。全民殡葬减免项目是为全面落实普惠制惠民殡葬政策,减轻群众负担,促进公共服务均等化的一项惠民政策。招远市殡仪馆严格按照招政办字【2017】60号《关于印发招远市免除城乡居民基本殡葬服务费用的实施意见的通知》文件规定执行,城乡居民及重点人群基本殡葬服务费用免费手续殡仪馆实“一站式”办理,该项目使受益人群覆盖率达到100%,对绿色殡葬、节俭殡葬达到了长期影响,达到了减轻群众负担,促进公共服务均等化的目标。该项目年初预算为500万元,2021年实际为5545名招远市户籍城乡居民共减免基本殡葬服务费用550.71万元,超出年初预算50.71万元,与年初目标偏差原因为,全民殡葬减免项目中基本殡葬服务费用减免火化费用标准提高(依据市领导对《关于殡仪馆提高基本殡葬服务费用减免火化费用标准报告的落实建议》文件的批复)。三、下一步工作措施。(一)继续开展“一站式”办理基本殡葬服务费用减免,为群众提供殡仪服务,并理顺殡葬市场混乱局面,推动节俭殡葬发展,减

轻群众负担,全面落实普惠制惠民政策,促进公共服务均等化。

(二)及时预控、查找资金使用和管理过程中的薄弱环节,为确保绩效目标实现提供有力支撑。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况,以及项目支出绩效管理的重视程度进一步提升,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,受益人群覆盖率达到100%,对绿色殡葬、节俭殡葬达到了长期影响,达到了减轻群众负担,促进公共服务均等化的目标,但也存在部分项目产出指标低于预期等问题,预算执行率超出年初预算,主要原因全民殡葬减免项目中基本殡葬服务费用减免火化费用标准提高(依据市领导对《关于殡仪馆提高基本殡葬服务费用减免火化费用标准报告的落实建议》文件的批复)等1个项目的绩效自评结果。

1、全民殡葬减免项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为98分。全年预算数为500万元,执行数为550.71万元,完成预算的110.14%。项目绩效目标完成情况:全民殡葬减免项目是为全面落实普惠制惠民殡葬政策,减轻群众负担,促进公共服务均等化的一项惠民政策。招远市殡仪馆严格按照招政办字【2017】60号《关于印发招远市免除城乡居民基本殡葬服务费用的实施意见的通知》文件规定执行,城乡居民及重点人群基本殡葬服务费用免费手续殡仪馆实

“一站式”办理，该项目使受益人群覆盖率达到100%，对绿色殡葬、节俭殡葬达到了长期影响，达到了减轻群众负担，促进公共服务均等化的目标。发现的主要问题及原因：部分项目产出指标低于预期等问题，预算执行率超出年初预算。下一步改进措施：下一步工作措施。（一）继续开展“一站式”办理基本殡葬服务费用减免，为群众提供殡仪服务，并理顺殡葬市场混乱局面，推动节俭殡葬发展，减轻群众负担，全面落实普惠制惠民政策，促进公共服务均等化。（二）及时预控、查找资金使用和管理过程中的薄弱环节，为确保绩效目标实现提供有力支撑。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。全民殡葬减免项目，绩效评价综合得分为98分，等级为优。

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：**指事业单位从主管部门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）社会福利（款）殡葬（项）：**反映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。

## 第五部分

# 附 件

## 市级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称	全民殡葬减免			主管部门	招远市民政局			
项目实施单位	招远市殡仪馆			联系电话	8119518			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	500	500	550.71	10	110%	10	
	其中：当年财政拨款	500	500	550.71	-	-	-	
	上年结转资金				-	-	-	
其他资金				-	-	-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	全面落实普惠制惠民制度，减轻群众负担，促进公共服务均等化。			严格按减免文件实施，圆满完成本年度全民基本殡葬服务费用减免工作。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1：全民殡葬减免项目	1	1	14	14	
			.....					
		质量指标	指标1：项目资金利用率	100%	100%	12	12	
			.....					
	时效指标	指标1：项目年内完成率	100%	100%	12	12		
		.....						
	成本指标	指标1：预算执行率	110%	110%	10	10	基本殡葬服务费用减免中火化费用标准提高。	
		.....						
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1：项目对减轻群众负担的影响	长期	长期	14	14	
			.....					
		社会效益指标	指标1：项目覆盖率	100%	100%	12	12	
			.....					
	生态效益指标	指标1：项目对绿色殡葬的影响	长期	长期	12	12		
.....								
可持续影响指标	指标1：项目对节俭殡葬持续影响	长期	长期	12	12			
	.....							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1：受益群众满意度	100%	100%	12	12		
		.....						
<b>总分</b>		<b>98</b>						

总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：	
-----------------------------------	--

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

## 市级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称	全民殡葬减免			主管部门	招远市民政局			
项目实施单位	招远市殡仪馆			联系电话	8119518			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	500	500	550.71	10	110%	10	
	其中：当年财政拨款	500	500	550.71	-		-	
	上年结转资金				-		-	
其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	全面落实普惠制惠民制度，减轻群众负担，促进公共服务均等化。			严格按减免文件实施，圆满完成本年度全民基本殡葬服务费用减免工作。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1：全民殡葬减免项目	1	1	14	14	
			.....					
		质量指标	指标1：项目资金利用率	100%	100%	12	12	
			.....					
	时效指标	指标1：项目年内完成率	100%	100%	12	12		
		.....						
	成本指标	指标1：预算执行率	110%	110%	10	10	基本殡葬服务费用减免中火化费用标准提高。	
		.....						
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1：项目对减轻群众负担的影响	长期	长期	14	14	
			.....					
		社会效益指标	指标1：项目覆盖率	100%	100%	12	12	
			.....					
生态效益指标	指标1：项目对绿色殡葬的影响	长期	长期	12	12			
	.....							
可持续影响指标	指标1：项目对节俭殡葬持续影响	长期	长期	12	12			
	.....							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1：受益群众满意度	100%	100%	12	12		
		.....						
<b>总分</b>		<b>98</b>						

总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：	
-----------------------------------	--

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

## 招远市殡仪馆绩效自评工作情况总结

一、自评工作开展情况。为落实全面实施绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目1个，涉及预算资金550.71万元。

二、自评结果概述。全民殡葬减免项目是为全面落实普惠制惠民殡葬政策，减轻群众负担，促进公共服务均等化的一项惠民政策。招远市殡仪馆严格按照招政办字【2017】60号《关于印发招远市免除城乡居民基本殡葬服务费用的实施意见的通知》文件规定执行，城乡居民及重点人群基本殡葬服务费用免费手续殡仪馆实“一站式”办理，该项目使受益人群覆盖率达到100%，对绿色殡葬、节俭殡葬达到了长期影响，达到了减轻群众负担，促进公共服务均等化的目标。该项目年初预算为500万元，2021年实际为5545名招远市户籍城乡居民共减免基本殡葬服务费用550.71万元，超出年初预算50.71万元，与年初目标偏差原因为，全民殡葬减免项目中基本殡葬服务费用减免火化费用标准提高（依据市领导对《关于殡仪馆提高基本殡葬服务费用减免火化费用标准报告的落实建议》文件的批复）。

### 三、下一步工作措施。

（一）继续开展“一站式”办理基本殡葬服务费用减免，为群众提供殡仪服务，并理顺殡葬市场混乱局面，推动节俭殡葬发展。减轻群众负担，全面落实普惠制惠民政策，促进公共服务均等化。

（二）及时预控、查找资金使用和管理过程中的薄弱环节，为确保绩效目标实现提供有力支撑。