2020 年度
济南市第二殡仪馆
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

济南市第二殡仪馆主要职责是遗体接运、火化、殡仪服务；骨灰存放与管理、丧用品销售服务、公墓管理，满足群众全方位治丧服务需求。

二、机构设置

本单位内设 6 个职能处室，分别是：综合科，服务科，专运科，业务科，骨灰寄存科，公墓管理科。

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：济南市第二殡仪馆　　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	4468.27	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		八、社会保障和就业支出	39	4171.90
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	296.37
	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	83.82
	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	4468.27	本年支出合计	58	4552.10
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	83.82	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	4552.10	总计	62	4552.10

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：济南市第二殡仪馆　　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	1	2	3	4	5	6	7
	合 计	4468.27	4468.27					
208	社会保障和就业支出	4171.90	4171.90					
20810	社会福利	4171.90	4171.90					
2081004	殡葬	4171.90	4171.90					
211	节能环保支出	296.37	296.37					
21103	污染防治	296.37	296.37					
2110399	其他污染防治支出	296.37	296.37					

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：济南市第二殡仪馆　　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	4552.10	3036.25	1515.85			
208	社会保障和就业支出	4171.90	3036.25	1135.65			
20810	社会福利	4171.90	3036.25	1135.65			
2081004	殡葬	4171.90	3036.25	1135.65			
211	节能环保支出	296.37		296.37			
21103	污染防治	296.37		296.37			
2110399	其他污染防治支出	296.37		296.37			
229	其他支出	83.82		83.82			
22960	彩票公益金安排的支出	83.82		83.82			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	83.82		83.82			

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：济南市第二殡仪馆　　金额单位：万元

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	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	4468.27	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	4171.90	4171.90		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42	296.37	296.37		
	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				
	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	83.82		83.82	
	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	4468.27	本年支出合计	59	4552.10	4468.27	83.82	
年初财政拨款结转和结余	28	83.82	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	83.82		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	4552.10	总计	64	4552.10	4468.27	83.82	

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：济南市第二殡仪馆　　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	4468.27	3036.25	1432.03
208	社会保障和就业支出	4171.90	3036.25	1135.65
20810	社会福利	4171.90	3036.25	1135.65
2081004	殡葬	4171.90	3036.25	1135.65
211	节能环保支出	296.37		296.37
21103	污染防治	296.37		296.37
2110399	其他污染防治支出	296.37		296.37

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：济南市第二殡仪馆　　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
1	2	3	4	5	6	7	8	9
301	工资福利支出	1475.73	302	商品和服务支出	1469.62	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费	13.18	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	80.45	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	220.51	30203	咨询费	9.03	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	738.68	30205	水费	2.52	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	137.82	30206	电费	88.97	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	32.67	30207	邮电费	3.98	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		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	388.17	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	119.34	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	93.44	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	146.25	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	90.90	30215	会议费	2.65	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.07	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	76.97	30217	公务接待费	0.20	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	7.26	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	212.30	31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	551.96	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	6.12	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	13.54	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.55	30229	福利费	22.93	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	1.55	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	65.14	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		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	1566.63					公用经费合计	1469.62

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

公开 07 表

单位：济南市第二殡仪馆　　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
10.00		5.00		5.00	5.00	1.75		1.55		1.55	0.20

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：济南市第二殡仪馆　　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	83.82		83.82		83.82	
229	其他支出	83.82		83.82		83.82	
22960	彩票公益金安排的支出	83.82		83.82		83.82	
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	83.82		83.82		83.82	

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：济南市第二殡仪馆　　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。
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。

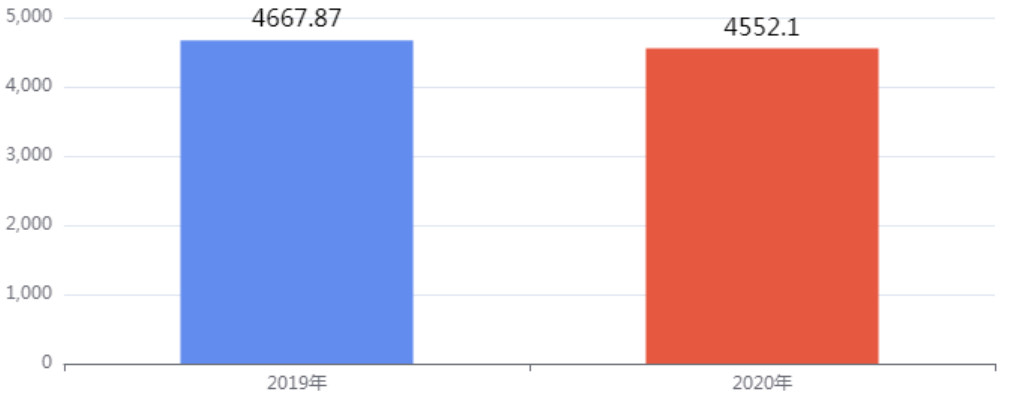
第三部分

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 4552.1 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 115.77 万元，下降 2.48%。主要是日常公用经费降低及疫情原因影响。

图1：收入支出决算变动情况
（单位：万元）

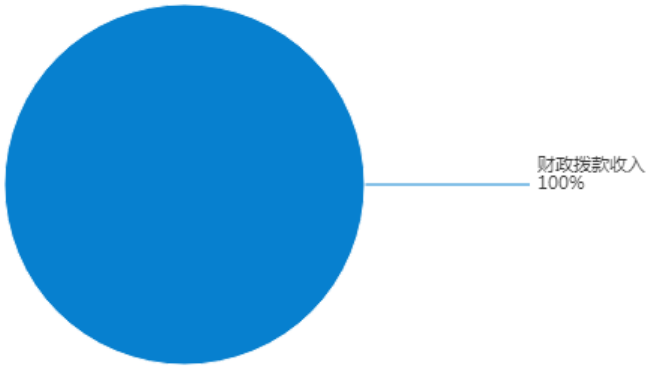


二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计 4468.27 万元，其中：财政拨款收入 4468.27 万元，占 100%;上级补助收入 0 万元，占 0%;事业收入 0 万元，占 0%;经营收入 0 万元，占 0%;附属单位上缴收入 0 万元，占 0%;其他收入 0 万元，占 0%。

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 4468.27 万元。与 2019 年度相比，增加 450.37 万元，增长 11.21%。主要是火化数量及告别服务数量增加。

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。

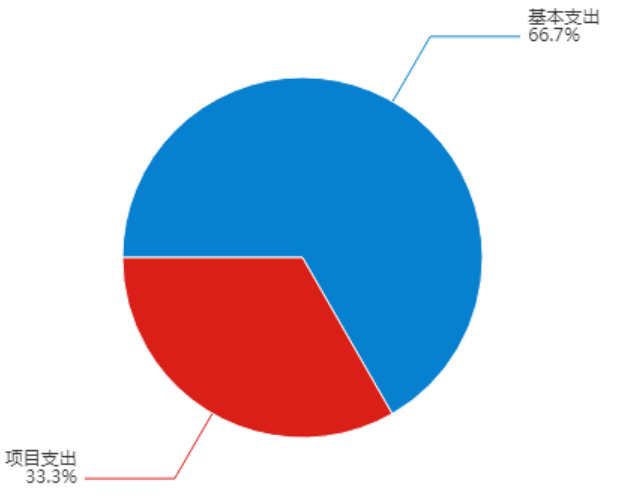
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 4552.1 万元，其中：基本支出 3036.25 万元，占 66.7%;项目支出 1515.85 万元，占 33.3%;上缴上级支出 0 万元，占 0%;经营支出 0 万元，占 0%;对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 3036.25 万元。与 2019 年度相比，减少 1049.05 万元，下降 25.68%。主要是疫情影响日常公用经费降低。

2、项目支出 1515.85 万元。与 2019 年度相比，增加 1017.15 万元，增长 203.96%。主要是新馆迁建未完成的项目支出在本年度付。

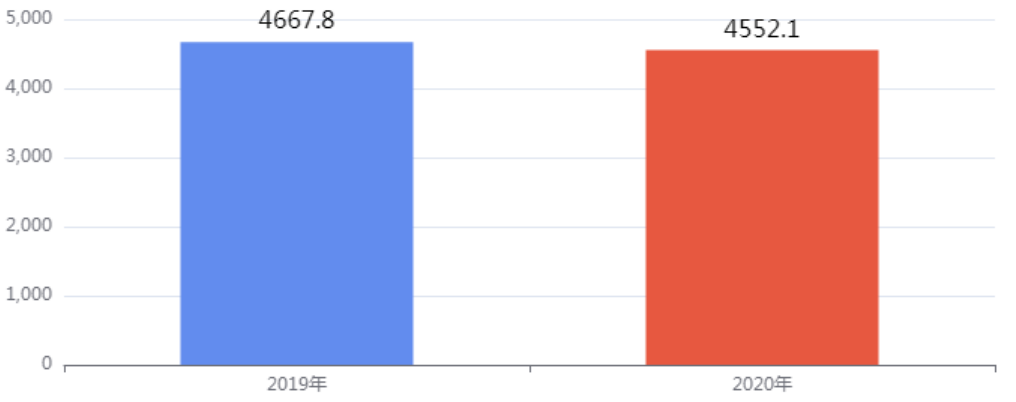
3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

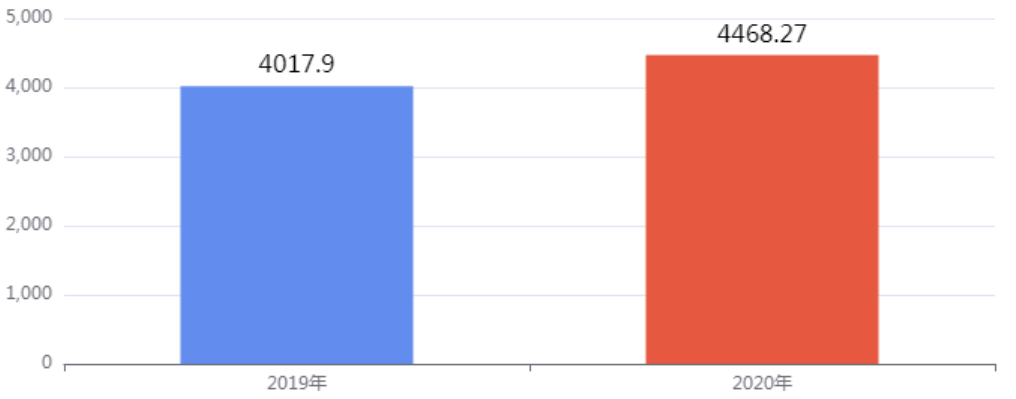
2020 年度财政拨款收、支总计 4552.1 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 115.7 万元，下降 2.48%。主要是日常公用经费降低和年初结转结余数减少。



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

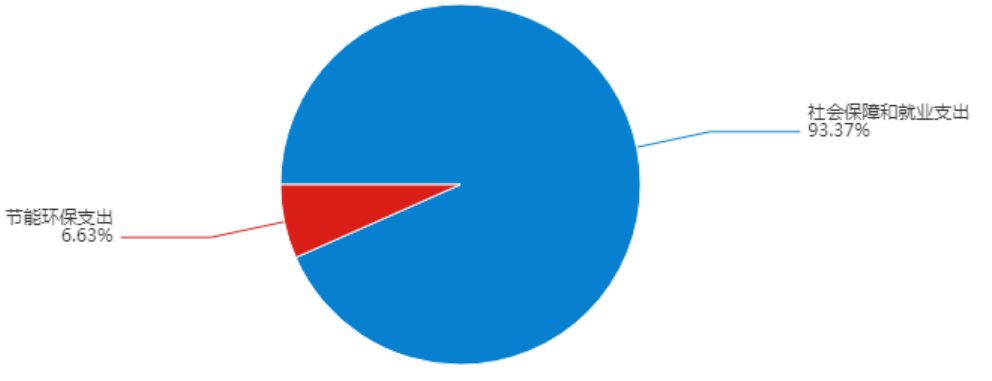
2020 年度一般公共预算财政拨款支出 4468.27 万元，占本年支出合计的 98.16%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 450.37 万元，增长 11.21%。主要是火化数量及告别服务数量增加。



（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 4468.27 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 4171.9 万元，占 93.37%；节能环保（类）支出 296.37 万元，占 6.63%。

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

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 3826 万元，支出决算为 4468.27 万元，完成年初预算的 116.79%。决算数大于年初预算数的主要原因是决算支出数含上年末结余资金 1000 万元。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 3711.32 万元，支出决算为 4171.9 万元，完成年初预算的 112.41%。决算数大于年初预算数的主要原因是决算支出数含上年末结余资金 1000 万元。

2、节能环保支出（类）污染防治（款）其他污染防治支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为296.37万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是当年度市财政根据资金实际使用调整了预算科目。

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3036.25万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1566.63万元，主要包括：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、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、医疗费补助、奖励金等。

公用经费1469.62万元，主要包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、专用燃料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

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10万元，支出决算为1.75万元，比年初预算减少8.25万元，完成年初预算的17.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是压缩三公经费及疫情原因影响。

（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。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 5 万元，支出决算为 1.55 万元，比年初预算减少 3.45 万元，完成年初预算的 31%。决算数小于年初预算数的主要原因是压缩三公经费及疫情原因影响。其中：

公务用车购置费支出 0 万元,2020 年济南市第二殡仪馆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 1.55 万元,主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，济南市第二殡仪馆等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费年初预算为 5 万元，支出决算为 0.2 万元，比年初预算减少 4.8 万元，完成年初预算的 4%。决算数小于年初预算数的主要原因是压缩三公经费及疫情原因影响。其中：

国内接待费 0.2 万元，主要用于接待同行业人员来馆学习的餐费，共计接待 8 批次，35 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 83.82 万元，本年收入 0 万元，本年支出 83.82 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

1、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 83.82 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该项支出为上年结转结余资金。

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 516.71 万元，其中：政府采购货物支出 94.68 万元、政府采购工程支出 60.91 万元、政府采购服务支出 361.12 万元。授予中小企业合同金额 516.71 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 158.59 万元，占政府采购支出总额的 30.69%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 15 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 15 辆，其他用车主要是遗体接运专用车辆；单位价值 50 万元以上通用设备 20 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 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 4552.1 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。开展绩效自评的 2 个项目中，2 个项目自评等级为优。从自评情况看，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，基本实现了预期目标。

2020 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”。

组织对专项业务费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 480 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：聘请专业物业管理公司进行全方位物业管理服务，馆区 14000 平米的绿化养护及时到位，绿植成活率达到 85%以上，安保巡查及时率达到 90%以上。疫情期间较好完成了人员登记工作及体温测量工作，保障馆区卫生环境干净整洁 100%，为来馆治丧群众提供绿色、环保、整洁有序、安全高效的治丧环境，确保全面完成全年殡仪服务接待服务任务，群众满意度达到 90%以上。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：指市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。

十七、节能环保支出（类）污染防治（款）其他污染防治支出（项）：反映除上述项目以外其他用于污染防治方面的支出。

十八、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

单位名称：济南市第二殡仪馆

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	第二殡仪馆殡仪类专项业务费项目	95.92	优
2	济南市第二殡仪馆殡葬运转经费项目	98.37	优

项目支出绩效自评表
（2020年度）

项目名称	第二殡仪馆殡仪类专项业务费项目							
主管部门	济南市民政局				实施单位	济南市第二殡仪馆		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	480	480	480	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	300	300	300	-	100		
	上年结转资金	180	180	180	-	100		
	其他资金	0	0	0	-	0		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	济南市第二殡仪馆占地200亩，拟聘请专业物业管理公司进行全方位物业管理服务，确保馆区14000平米的绿化养护及时到位，绿植成活率达到85%以上，安保巡查及时率达到90%以上。疫情常态化防护，做好来馆群众的人员登记和体温测量工作，保障馆区卫生环境干净整治率100%，为群众提供绿色、环保、整洁有序的治丧环境，确保全面完成全年殡仪服务、接待服务任务，群众满意率达到90%以上。				在全馆区范围内，绿化养护及时率达到100%，安全巡查次数达标，卫生整洁性达到100%，安保和保洁人员配置相符率达到100%。通过聘用专业的物业公司介入管理，较好地保障了馆区环境的整洁、有序，为殡仪服务提供了基础保障，较好地完成了全年的服务工作，受到了群众的一致好评。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标(50)	数量指标(25)	绿化面积	≥14000平方米	14000平方米	8	8	
			安全巡查次数	次/小时	96%	8	7.68	实际执行与预期差距
			环境卫生整洁性	整洁	100%	9	9	
		质量指标(10)	验收合格率	=100%	100%	3	3	
			绿化成活率	≥90%	85%	3	2.83	实际成活率与预期差距
			清洁保证率	=100%	100%	4	4	
		时效指标(10)	完工及时性	及时	100%	5	5	
			养护及时性	及时	100%	5	5	
		成本指标(5)	安保人员配置数量（人）	=76	76	5	5	
	效益指标(30)	经济效益指标	单位面积绿化费用下降	=10%	5%	5	2.5	实际费用与预期差距
		社会效益指标	保洁人员配置相符率（%）	=100%	100%	5	5	
			绿色殡葬知晓率	=100%	96%	5	4.8	实际反馈与预期差距
			惠民政策宣传及时性	及时	98%	5	4.9	实际反馈与预期差距
		生态效益指标	烟气排放达标率	=100%	100%	5	5	
		可持续影响指标(5)	应急机制建设健全性	健全	95%	1	0.95	实际执行与预期差距
			信息共享及时率	=100%	90%	0.5	0.45	实际执行与预期差距
			档案管理机制健全性	健全	96%	0.5	0.48	实际执行与预期差距
			部门人员满意率（%）	=100%	97%	1	0.97	实际反馈与预期差距

项目支出绩效自评表
（2020年度）

绩效指标	效益指标(30)	可持续影响指标(5)	合同示范文本使用率（%）	=100%	96%	0.5	0.48	实际执行与预期差距
			配套设施完好率	=100%	95%	0.5	0.48	实际维保与预期差距
			人员聘请及时性	及时	90%	1	0.9	实际执行与预期差距
	满意度指标(10)	服务对象满意度指标(10)	群众满意度（%）	=100%	95%	10	9.5	实际反馈与预期差距
总分						100	95.92	

项目支出绩效自评表
（2020年度）

项目名称	济南市第二殡仪馆殡葬运转经费项目							
主管部门	济南市民政局				实施单位	济南市第二殡仪馆		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	4346	4072	4072	10	93.7	9.37	
	其中：当年财政拨款	4346	4072	4072	-			
	上年结转资金	0	0	0	-			
	其他资金	0	0	0	-			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	济南市第二殡仪馆承载全市一半以上的火化量及殡仪服务，2020年预计告别服务场次达2600次以上，年接待群众达到15万人次，预计遗体接运数量达1500人次，年均火化量达到1.7万具以上，殡仪服务完成率达到100%。在服务全部过程中，做到殡仪服务流程规范率、服务及时性达到100%，烟气排放达标率达到100%，确保单具遗体火化用油量控制在18公斤以下，非税收入达到2200万。积极宣传殡葬优惠政策，普及率达到90%以上，宣传绿色殡葬、生态殡葬，寄存增长率达到3%，海葬推率率达到0.5%。不断加强人员管理与专业化业务培训学习，以优质高效、贴心为民的服务来服务群众，治丧群众对全程服务满意率达到90%以上。				2020年度因疫情影响限制告别，自5月恢复告别业务以来，告别服务场次达1614场，遗体接运数量达1680人次，年均火化量达到1.8万具以上，殡仪服务完成率达到100%。在服务全部过程中，做到殡仪服务流程规范率、服务及时性达到100%，烟气排放达标率达到100%，确保单具遗体火化用油量18公斤，非税入库收入达到2213万。通过积极宣传殡葬优惠政策，普惠普及率达到95%以上，宣传绿色殡葬、生态殡葬，寄存增长率达到3%，海葬推率率达到0.4%，较好地完成全年的殡仪服务工作。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标(50)	数量指标(25)	火化烟机运行数量	=16	16	5	5	
			遗体接运量	≥1500	1618	10	10	实际接运量高于预计
	产出指标(50)	数量指标(25)	火化数量	≥17000	18205	10	10	实际火化数量高于预计
		质量指标(10)	服务流程规范率	100%	100%	5	5	
	产出指标(50)		烟气排放达标率	100%	100%	5	5	
	产出指标(50)	时效指标(10)	火化烟机维保及时性	及时	100%	5	5	
	产出指标(50)	时效指标(10)	殡仪馆设施更新及时率	≥95%	100%	5	5	
	产出指标(50)	成本指标(5)	单具火化用油量	<18公斤	18	5	5	
	效益指标(30)	经济效益指标	非税收入入库数	2200	2213	9	9	
	效益指标(30)	社会效益指标	普惠政策普及率	≥90%	95	8	8	
	效益指标(30)	生态效益指标	海葬推广率	≥0.5%	0.40%	8	7	疫情影响限制人数
	效益指标(30)	可持续影响指标(5)	长效管理机制健全性	健全	健全	5	5	
	满意度指标(10)	服务对象满意度指标(10)	群众满意度	≥95%	96%	10	10	
总分						100	98.37	

2020年专项业务费项目
绩效评价报告

目 录

一、项目基本情况.....1
（一）项目概况.....1
（二）项目内容和预算支出情况.....1
（三）项目绩效目标.....1
二、绩效评价开展工作情况.....1
（一）评价范围和目的.....1
（二）评价依据.....2
（三）评价指标体系.....2
（四）评价方法.....2
三、评价结论情况.....2
（一）结合评价结论.....2
（二）绩效评价指标分析.....3
（三）取得的成效.....6
（四）存在的问题.....6
四、意见建议.....7

一、项目基本情况

（一）项目概况

济南市第二殡仪馆位于济南市东部，承担着全市一半以上的火化任务，馆区占地面积大，绿化区域广，服务区与业务区划分明确。为给广大群众提供良好的环境和服务，需财政预算资金投入来引入专业物业管理服务工司，全面负责馆区保洁、绿化维护、安保巡查等工作。

（二）项目内容和预算支出情况

专项业务费项目用于物业管理服务相关支出，2020 年市级预算安排拨付资金 480 万元，当年财政拨款 300 万元，上年结转资金 180 万，预算执行率 100%

（三）项目绩效目标

在全馆区范围内做好物业管理服务保障工作，为群众营造安全、绿色、整洁的治丧环境，做好疫情防护及测温登记工作，为群众提供有温度、有关怀的一流殡仪服务，从环境到服务赢得群众的肯定。

二、绩效评价开展工作情况

（一）评价范围和目的

本次评价对象是专项业务费的使用绩效，评价范围包括用于绿化、安保、保洁等物业服务方面的费用支出。评价基准日为 2020 年 12 月 31 日。

专项业务费项目资金绩效评价的主要目的是综合衡量项目

资金的使用效果。通过运用科学、合理的指标评价体系、评价标准和评价方法，对预算支出项目从投入、过程、产出和效果四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

（二）评价依据

《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩[2020]4 号）

（三）评价指标体系

项目一级、二级指标及权重依据《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩[2020]4 号）文件要求，对项目总目标进行了梳理，结合项目特点和评价重点，对三级、四级指标及权重进行了设置。

（四）评价方法

为了保证评价结果的客观、公正，采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行评价。在进行绩效评价时，根据项目资金的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文体资料审核，采用比较法、谈判法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

三、评价结论情况

（一）结合评价结论

在全馆区范围内，绿植养护及时性达到 100%，安全巡查次数达到要求，卫生整洁性达到 100%，安保和保洁人员配置相

符率达到100%，较好地保障了馆区环境的整洁、有序，为殡仪服务提供了基础保障，群众满意率达到90%以上，资金支付合规，达到项目预期目标。

经综合评价，项目得分为95.82分，评价等级为“优”。

（二）绩效评价指标分析

依据项目相关资料，以经过审核的基础数据表和相关支撑性证明材料为依据，结合现场评价结果和各种数据汇总、分析，对项目进行评价。

1.产出指标完成情况分析

（1）数量指标。安防人员按要求进行巡查，保洁除保障日常清洁外，每周进行一次集中大扫除，与年初绩效指标基本一致。

（2）质量指标。按照绿化养护工作计划开展各项绿化养护工作；绿化浇水、施肥、除虫、杂草拔除等养护工作，生命之路花田的种植、补苗、修剪等工作，保证了绿化花木的成活率，与年初绩效指标基本一致。

（3）时效指标。对馆区的绿植按季节及时进行调整，确保养护的及时性，与年初绩效目标基本一致。

（4）成本指标。物业按照合同要求配置：综合服务人员6人、保洁员15人、秩序维护员33人、工程维修10人、餐饮服务人员6人、绿化员6人，与年初绩效目标一致。

2.效益指标完成情况分析

（1）经济效益。通过有效管理，确保项目资金合理有效利

用，为殡仪服务工作做好保障，为群众提供了良好的治丧环境，与年初绩效目标一致。

（2）社会效益。物业管理项目保证了馆区的绿化、安防、保洁达标，营造了和谐、有序、绿色的环境，改善了传统殡仪馆在群众心中的印象，与年初绩效目标一致。

（3）可持续影响。馆区服务人员聘用及时，配套设施维护完好，为推广绿色殡葬奠定了一定的基础，引导群众摒弃封建习俗，以绿色、健康的方式寄托哀思，有利于后世万代，与年初绩效目标一致。

3.服务对象满意度指标完成情况分析。2020 年度受访群体满意度 90%以上，与年初绩效目标基本一致.

（三）取得的成效

专项业务费项目严格按照预算实施进度和资金安排开展工作，保证专款专用。根据疫情常态化防控要求和工作需要协调保洁、绿化、安防人员，共同做好馆区卫生保洁、绿化养护、安防巡检及临时抢修等各方面物业管理工作，为做好群众的殡仪服务提供基础性保障，较好地完成了预期目标。

（四）存在的问题

因疫情常态化控制，物业管理有馆区保洁和清毒力度加大，加强对入馆人员的体温测量与排查，全部人员佩戴口罩上岗，物业管理费用增大；馆外道路因外部施工单位有工程车通行造成路面泥泞，碎石、泥块多，为保障来我馆办理业务群众的安全顺利

通行，在与施工方沟通未果的情况下，我馆安排洒水车和人员对外部道路进行清理，投入较大人力与财力。

四、意见建议

1.预算编制权和执行权分立，财务部门主要具体负责预算的编制和管理，由相关科室负责具体项目的执行。

2、建立完善的专项资金管理制度，主要从项目申报、立项分类管理、可行性评价、项目预算、资金管理、项目实施、监督各环节入手规范操作程序和标准；在各项目层次上建立各项目资金的具体管理办法，明确各科室职责和资金的使用范围。

3、编制年度预算时，应根据各科室职责和年度工作计划，预计本年度整体支出，并对项目要达到的总体产出和效果分别从数量、质量、成本和时效等方面进行细化；设定绩效目标时要经过调查研究和科学论证，目标要符合客观实际，确保在一定期限内如期实现；绩效目标要与年度的任务数或计划数相对应，与预算确定的投资额或资金量相匹配。

济南市第二殡仪馆

2021 年 9 月 8 日

2020年度济南市第二殡仪馆
运转经费补助项目绩效自评报告

一、绩效目标下达情况

（一）市级预算执行情况

2020年市级预算运转经费补助项目预算资金480万元，当年财政拨款300万元，上年结转资金180万，预算执行率100%

（二）市级绩效目标设置情况

在全馆区范围内，绿植养护及时性达到100%，安全巡查次数达到要求，卫生整洁性达到100%，安保和保洁人员配置相符率达到100%。通过聘用专业的物业公司介入管理，较好地保障了馆区环境的整洁、有序，为殡仪服务提供了基础保障，较好地完成了全年的服务工作，群众满意率达到90%以上。

二、绩效目标完成情况分析

（一）总体绩效目标完成情况分析

为群众营造了安全、绿色、整洁的治丧环境，提供有温度、有关怀的一流殡仪服务，从环境到服务均得到了群众的肯定。

（二）资金投入情况分析

1.项目资金到位情况分析

2020年度运转经费300万元和上年度结转资金180万元已于第二季度初全部及时拨付到位。

2.项目资金执行情况

该项目运转经费补助主要用于物业管理方面的支出，按照合同约定内容考核后按月与物业公司进行结算，及时到位。

3.项目资金管理情况分析

（三）绩效目标完成情况分析

1.产出指标完成情况分析

（1）数量指标。安防人员按要求进行巡查，保洁除保障日常清洁外，每周进行一次集中大扫除，与年初绩效指标基本一致。

（2）质量指标。按照绿化养护工作计划开展各项绿化养护工作；绿化浇水、施肥、除虫、杂草拔除等养护工作，生命之路花田的种植、补苗、修剪等工作，保证了绿化花木的成活率，与年初绩效指标基本一致。

（3）时效指标。对馆区的绿植按季节及时进行调整，确保养护的及时性，与年初绩效目标基本一致。

（4）成本指标。物业按照合同要求配置：综合服务人员6人、保洁员15人、秩序维护员33人、工程维修10人、餐饮服务人员6人、绿化员6人，与年初绩效目标一致。

2.效益指标完成情况分析

（1）经济效益。通过有效管理，确保项目资金合理有效利用，为殡仪服务工作做好保障，为群众提供了良好的治丧环境，与年初绩效目标一致。

（2）社会效益。物业管理项目保证了馆区的绿化、安防、保洁达标，营造了和谐、有序、绿色的环境，改善了传统殡仪馆在群众心中的印象，与年初绩效目标一致。

（3）可持续影响。馆区服务人员聘用及时，配套设施维护完好，为推广绿色殡葬奠定了一定的基础，引导群众摒弃封建习俗，以绿色、健康的方式寄托哀思，有利于后世万代，与年初绩效目标一致。

3.服务对象满意度指标完成情况分析。2020 年度受访群体满意度 90%以上，与年初绩效目标基本一致.

2020 年该项目绩效评价得分 100 分，评价等级为“优”。

三、项目主要经验总结（工作成果）

1.加强领导，落实责任。由综合科调度物业管理工作情况，及时提出合理建议，落实具体责任。

2.部门协调，齐抓共管。物业下设的各部门充分协调，根据工作需要调整工作进度，共同做好馆区绿化、保洁、安防、维修等各方面，共同做好殡仪服务的保障工作。

3.严格程序，确保资金效益。严格按照预算实施进度和资金安排开展工作，保证专款专用。

四、项目存在的主要问题

因疫情常态化控制，物业管理有馆区保洁和清毒力度加大，加强

对入馆人员的体温测量与排查，全部人员佩戴口罩上岗，物业管理费用增大；馆外道路因外部施工单位有工程车通行造成路面泥泞，碎石、泥块多，为保障来我馆办理业务群众的安全顺利通行，在与施工方沟通未果的情况下，我馆安排洒水车和人员对外部道路进行清理，投入较大人力与财力。

五、合理化建议

1、项目管理方面

改进预算编制方法，公平合理的确定预算支出。细化预算编制内容，将预算资金直接安排到具体项目中，减少财政性资金的二次分配。改变专项资金分散性的分配体制，体现专项资金的重点使用效果，增强预算执行的约束力。预算编制权和执行权分立，财务部门主要具体负责预算的编制和管理，由相关科室负责具体项目的执行。

2、资金管理方面

建立完善的专项资金管理制度，主要从项目申报、立项分类管理、可行性评价、项目预算、资金管理、项目实施、监督各环节入手规范操作程序和标准；在各项目层次上建立各项目资金的具体管理办法，明确各科室职责和资金的使用范围。

3、财政预算安排方面

编制年度预算时，应根据各科室职责和年度工作计划，预计本年度整体支出，并对项目要达到的总体产出和效果分别从数量、质量、成本和时效等方面进行细化；设定绩效目标时要经过调查研究和科学论证，目标要符合客观实际，确

保在一定期限内如期实现；绩效目标要与年度的任务数或计划数相对应，与预算确定的投资额或资金量相匹配。

在预算执行中，杜绝无预算、超预算支出，规范安排资金的使用，确保预算的约束力和权威性。

济南市第二殡仪馆

2021 年 3 月 4 日

2020年度济南市第二殡仪馆
殡葬运转经费绩效自评报告

一、绩效目标下达情况

（一）市级预算执行情况

2020年殡葬运转经费补助预算资金4346万元，当年财政拨款4072万元，预算执行率93.7%。

（二）市级绩效目标设置情况

2020年预计告别服务场次达2600次以上，年接待群众达到15万人次，预计遗体接运数量达1500人次，年均火化量达到1.7万具以上，殡仪服务完成率达到100%。在服务全部过程中，做到殡仪服务流程规范率、服务及时性达到100%，烟气排放达标率达到100%，确保单具遗体火化用油量控制在18公斤以下，非税收入达到2200万。积极宣传殡葬优惠政策，普及率达到90%以上，宣传绿色殡葬、生态殡葬，寄存增长率达到3%，海葬推率率达到0.5%。不断加强人员管理与专业化业务培训学习，以优质高效、贴心为民的服务来服务群众，治丧群众对全程服务满意率达到90%以上

二、绩效目标完成情况分析

（一）总体绩效目标完成情况分析

为群众营造了安全、绿色、整洁的治丧环境，提供有温度、有关怀的一流殡仪服务，从环境到服务均得到了群众的

肯定，较好地完成了全年的殡仪服务工作。

（二）资金投入情况分析

1.项目资金到位情况分析

2020 年度殡葬运转经费 4072 万元，已于当年度 12 月份全部拨付到位。

2.项目资金执行情况

该殡葬运转经费补助主要用于殡仪服务相关业务支出，工资福利支出 1475.7 万元，商品和服务支出 2505.4 万元。对个人和家庭补助支出 90.9 万元。

3.项目资金管理情况分析

（三）绩效目标完成情况分析

1. 产出指标完成情况分析

（1）数量指标。遗体接运 1680 具，火化量为 18205 具，保质保量完成业务工作，与年初绩效指标基本一致。

（2）质量指标。按照相关业务流程及规范化服务标准要求，各环节进行贴心细致的服务；及时对火化机进行维保调整，确保烟气排放率达到标准要求，与年初绩效指标基本一致。

（3）时效指标。对馆区冰存、火化等专用设备及时进行维护与保养，确保更新及时性和使用的安全性，与年初绩效目标基本一致。

（4）成本指标。在保证质量的前提下，控制用油数量

以节约能源，实际用油量与年初绩效目标基本一致。

2.效益指标完成情况分析

（1）经济效益。通过有效管理，确保项目资金合理有效利用，为殡仪服务工作做好保障，为群众提供了良好的治丧环境，与年初绩效目标一致。

（2）社会效益。馆区的绿化、安防、保洁达标，营造了和谐、有序、绿色的环境，服务人员用心、专业、规范化的服务，得到了群众们的认可，与年初绩效目标一致。

（3）可持续影响。馆区服务人员聘用及时，配套设施维护完好，为推广绿色殡葬奠定了一定的基础，引导群众摒弃封建习俗，以绿色、健康的方式寄托哀思，有利于后世万代，与年初绩效目标一致。

3. 服务对象满意度指标完成情况分析。2020 年度受访群体满意度 96%以上，与年初绩效目标基本一致.

2020 年该项目绩效评价得分 100 分，评价等级为“优”。

三、项目主要经验总结（工作成果）

1.加强领导，落实责任。各科室分工协作，加强交流与沟通，服务人员加强业务学习和专业素养培训，发扬以馆为家、以馆为荣的传统，齐心协力做好殡仪服务工作。

2.部门协调，齐抓共管。物业下设的各部门充分协调，根据工作需要调整工作进度，共同做好馆区绿化、保洁、安防、维修等各方面，共同做好殡仪服务的保障工作。

3.严格程序，确保资金效益。严格按照预算实施进度和资金安排

开展工作，保证专款专用。

四、项目存在的主要问题

因疫情常态化控制，物业管理有馆区保洁和清毒力度加大，加强对入馆人员的体温测量与排查，全部人员佩戴口罩上岗，物业管理费用增大;馆外道路因外部施工单位有工程车通行造成路面泥泞，碎石、泥块多，为保障来我馆办理业务群众的安全顺利通行，在与施工方沟通未果的情况下，我馆安排洒水车和人员对外部道路进行清理，投入较大人力与财力。

五、合理化建议

1、项目管理方面

改进预算编制方法，公平合理的确定预算支出。细化预算编制内容，将预算资金直接安排到具体项目中，减少资金的二次分配，增强预算执行的约束力。预算编制权和执行权分立，财务部门主要具体负责预算的编制和管理，由相关科室负责具体项目的执行。

2、资金管理方面

建立完善的专项资金管理制度，主要从项目申报、立项分类管理、可行性评价、项目预算、资金管理、项目实施、监督各环节入手规范操作程序和标准；在各项目层次上建立各项目资金的具体管理办法，明确各科室职责和资金的使用范围。

3、财政预算安排方面

编制年度预算时，应根据各科室职责和年度工作计划，预计本年度整体支出，并对项目要达到的总体产出和效果分

别从数量、质量、成本和时效等方面进行细化；设定绩效目标时要经过调查研究和科学论证，目标要符合客观实际，确保在一定期限内如期实现；绩效目标要与年度的任务数或计划数相对应，与预算确定的投资额或资金量相匹配。在预算执行中，杜绝无预算、超预算支出，规范安排资金的使用，确保预算的约束力和权威性。

济南市第二殡仪馆

2021 年 3 月 20 日