

2021 年度

苍溪县殡仪馆单位决算

目录

公开时间：2022 年 10 月 10 日

第一部分 单位概况	1
一、职能简介	1
二、2021 年重点工作完成情况	1
三、机构设置	1
第二部分 2021 年度单位决算情况说明	2
一、收入支出决算总体情况说明	2
二、收入决算情况说明	2
三、支出决算情况说明	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	5
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	6
八、政府性基金预算支出决算情况说明	7
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	7
十、其他重要事项的情况说明	8
第三部分 名词解释	9
第四部分 附件	11
第五部分 附表	16
一、收入支出决算总表	16

二、收入决算表	16
三、支出决算表	16
四、财政拨款收入支出决算总表	16
五、财政拨款支出决算明细表	16
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	16
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	16
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	16
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	16
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	16
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	16
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	16
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	16
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	16

第一部分 单位概况

一、职能简介

负责全县殡葬改革工作，提供殡仪服务、殡葬礼仪服务、遗体处置服务、遗体火化、骨灰安葬安放服务、遗体安葬、丧葬用品等服务。

二、2021 年重点工作完成情况

1. 按法律法规和殡葬改革体系，全面完成当年遗体接运、化妆、整容、冷藏、火化、骨灰处置等各项工作。
2. 根据四川省质量技术监督局要求，修订完善了殡仪接待和遗体火化服务等相关内容。
3. 深入开展殡葬改革宣传活动。
4. 积极开展“两学一做”活动，严格党内组织生活制度。
5. 严格按照行政事业性收费，标准执行收取各项服务费用。
6. 维稳、信访、安全、社会治安综合治理工作落到实处，全年全馆无安全事故发生。
7. 全面完成民政局党组交办的各项中心任务。

三、机构设置

苍溪县殡仪馆属于民政部门下属的二级预算单位，按工作职能设有办公室、收费室、车间、运输组、殡仪服务中心。

第二部分 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 363.52 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 56.27 万元，增长 32.5%。主要变动原因是本年新购殡葬专用车二台，上级增加专项资金的投入，支出同口径增加。

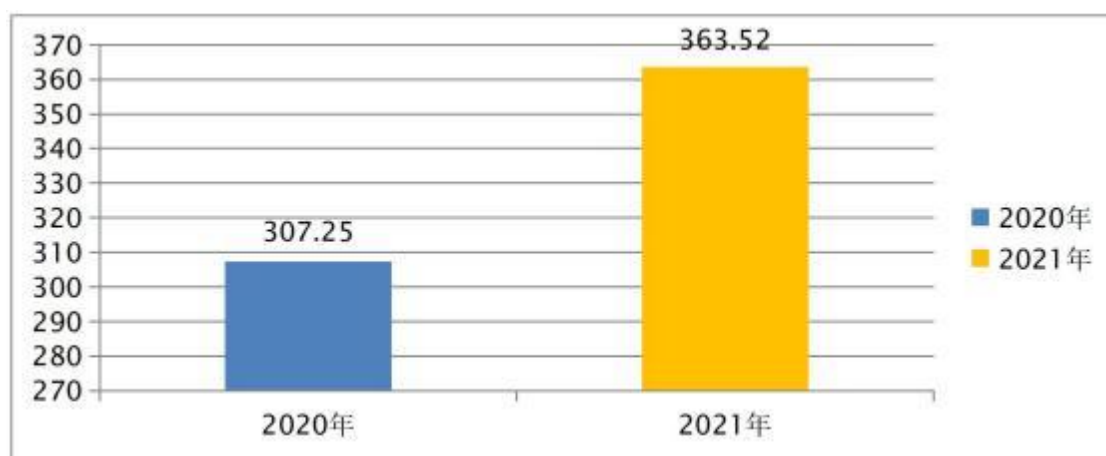


图 1：收支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入合计 363.52 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 363.52 万元，占 100%。

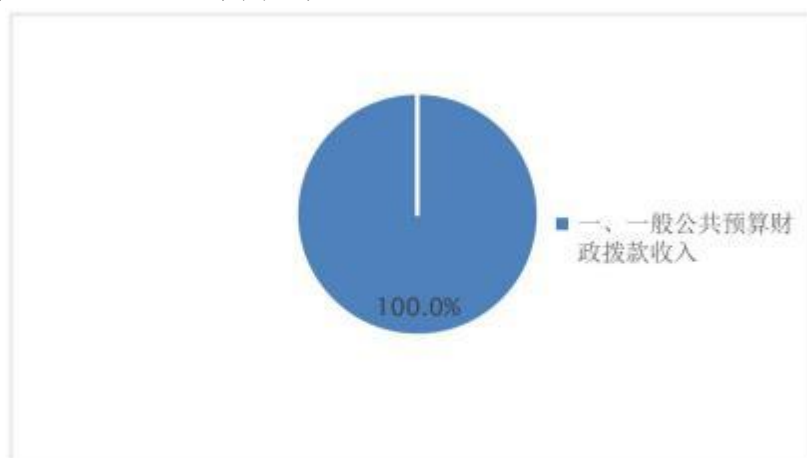


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2021 年度本年支出合计 363.52 万元，其中：基本支出 236.39 万元，占 65.1%；项目支出 127.13 万元，占 34.9%。

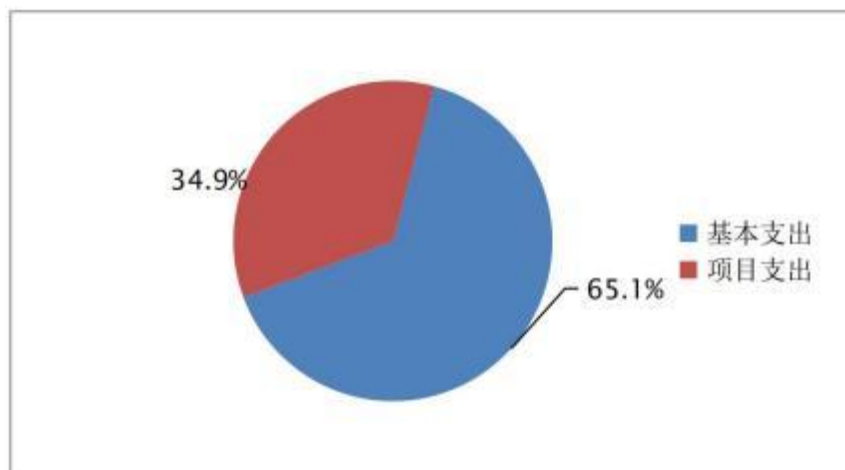


图 3：支出决算结构图

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 363.52 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 56.27 万元，增长 32.5%。主要变动原因是本年新购殡葬专用车二台，上级增加专项资金的投入，支出同口径增加。

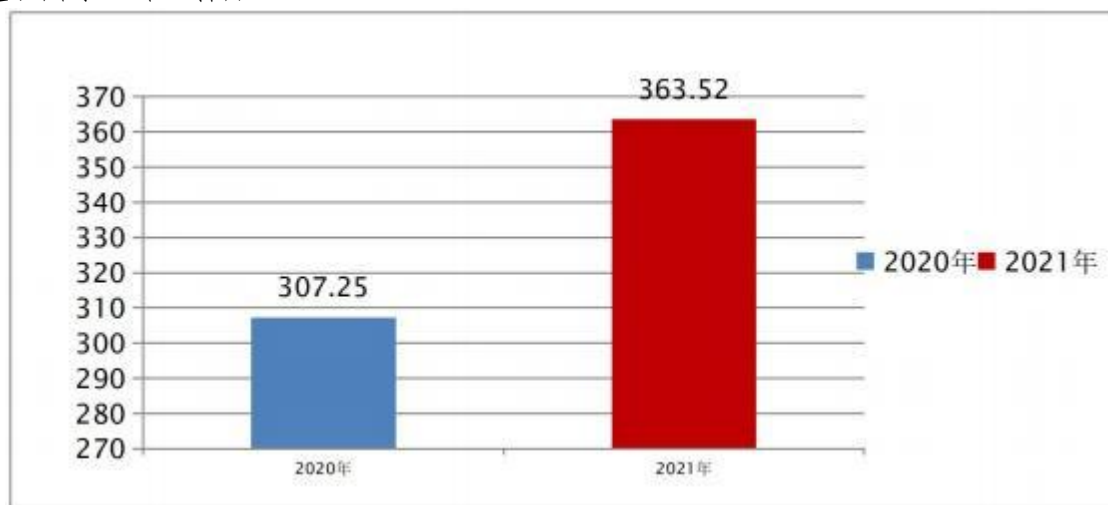


图 4：财政拨款收、决算总计变动情况图 （单位：万元）

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 363.52 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 56.27 万元，增长 32.5%。主要变动原因是本年新购殡葬专用车二台，上级增加专项资金的投入，支出同口径增加。

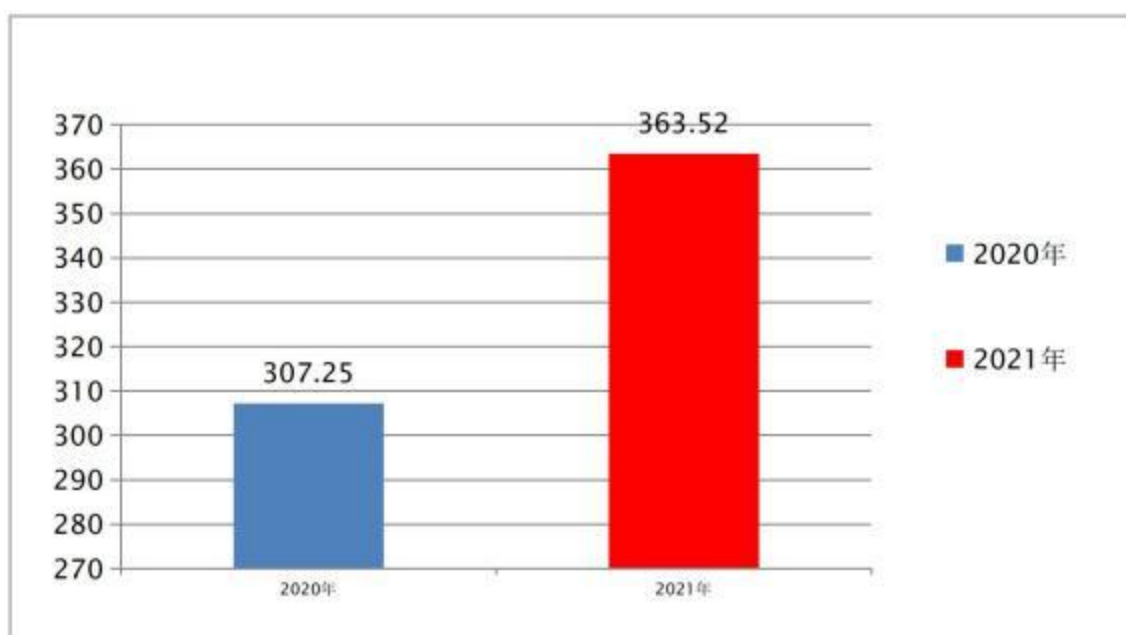


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）

（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 363.52 万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出 363.52 万元，占 100%；**社会保障和就业（类）**支出 341.78 万元，占 94.1%；**卫生健康（类）**支出 2.32 万元，占 0.6%；**住房保障（类）**支出 19.42 万元，占 5.3%。

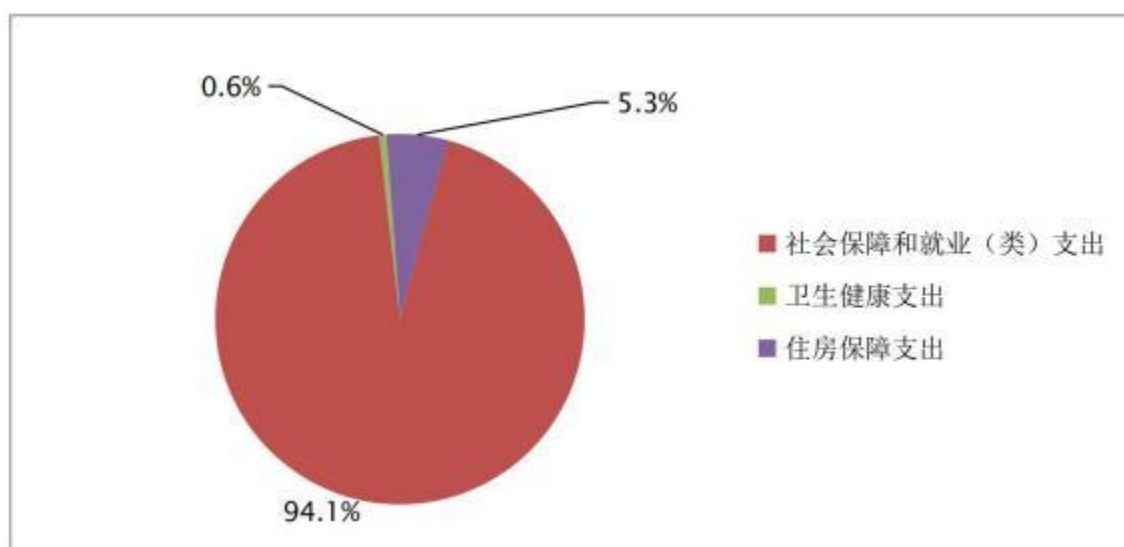


图 6：一般公共预算财政拨款支出算结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算支出决算数为 363.52 万元，完成预算 100%。其中：

1. 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）：支出决算为 9.30 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：支出决算为 332.48 万元，完成预算 100%。

3. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 19.42 万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 2.32 万元，完成预算 100%。

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 236.39 万元，其中：

人员经费 219.87 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

公用经费 16.52 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、专用材料费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 47.83 万元，决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算 47.83 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

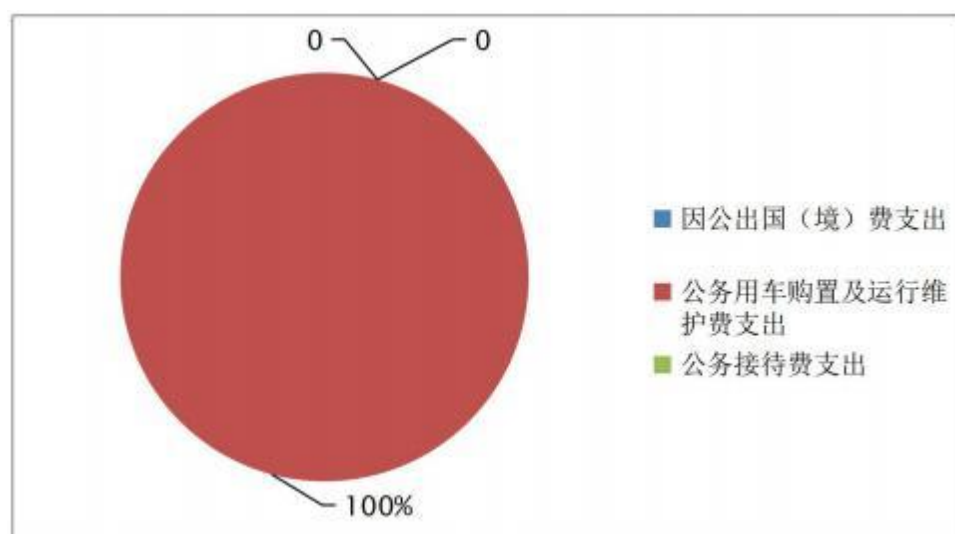


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构图

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，年初未安排预算，与上年度对比持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 47.83 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2020 年度增加 39.8 万元，增长 495.6%。主要原因是：本年度新购置殡葬专用车二台，以及新购置车辆维修维护费。

其中：**公务用车购置支出 29.79 万元**。全年按规定更新购置公务用车 2 辆，其中：殡仪专用汽车 2 辆、金额 29.79 万元，主要用于本县火化区遗体接运工作。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 5 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 5 辆。

公务用车运行维护费支出 18.04 万元。主要用于遗体接运、殡葬改革宣传等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，年初未安排预算。公务接待费支出决算比 2020 年度减少 0.05 万元。主要原因是：上级指导检查工作人员减少。

国内公务接待支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度，本部门机关运行经费支出 0 万元，与 2020 年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2021 年度，本单位政府采购支出总额 29.79 万元，其中：政府采购货物支出 29.79 万元、主要用于殡葬专用车采购。授予中小企业合同金额 29.79 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆5辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车5辆，其他用车主要是用于遗体接运、殡葬改革宣传。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2021 年度预算编制阶段，组织对绿色惠民殡葬补助、殡仪馆运行经费、殡葬设施设备维修（护）费、殡葬车燃修费共 4 个项目开展了预算事前绩效评估，对 4 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 4 个项目开展绩效监控。同时，本部门对 2021 年单位整体开展绩效自评，《2021 年苍溪县殡仪馆单位整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

第三部分 名词解释

1. 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。

2. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：指单位的基本支出和项目支出。

3. 社会保障和就业（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）：指由单位缴纳的基本养老保险费支出。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按规定为职工缴纳的住房公积金。

6. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

7. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

8. “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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

9. 机关运行经费：为保障行政单位（含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。

第四部分 附件

附件 1

苍溪县殡仪馆 2021 年单位整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成

苍溪县殡仪馆按工作职能设有办公室、收费室、车间、运输组、殡仪服务中心。

（二）机构职能

负责全县殡葬改革工作，提供殡仪服务、殡葬礼仪服务、遗体处置服务、遗体火化、骨灰安葬安放服务、遗体安葬、丧葬用品等服务。

（三）人员概况

苍溪县殡仪馆现有编制 22 人，实有人数 18 人。

二、单位财政资金收支情况

2021 年财政资金收入 363.52 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 363.52 万元。单位财政资金支出情况 2021 年财政资金支出 363.52 万元，其中：基本支出 236.39 万元，项目支出 127.13 万元。

三、单位整体预算绩效管理情况

（一）单位预算项目绩效管理

一是严格预算支出管理。在支出预算编制上，人员经费按照

配置定额，逐人核定编制，公用经费分类分档，按定额编制；根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制行政经费，压缩公务费开支，严格控制“三公”经费，资产的配置严格政府采购，按照预算科目和项目资金的规定使用财政资金，保证部门整体支出的规范化、制度化。二是严格财务管理制度。制定了财务、公务购置使用、接待、会务、因公出国、车辆使用等管理制度，并严格按照制度管理和执行，防范风险，保证财政资金的安全和高效运行。

（二）结果应用情况

根据评价指标体系测算，本单位整体支出绩效评价结果等次为“优”，部门预算、单位整体支出绩效目标以及自评包括部门自评情况均按要求及时在《苍溪县人民政府公众信息网》进行了公开，自觉接受监督。针对评价报告中反映的问题，本部门认真开展自查自纠，不断加强学习，不断完善绩效评价指标体系，科学编制预算，严格预算执行，优化资源配置、控制节约成本、提高公共服务质量和财政资金使用效益，充分发挥本单位的职能作用。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

在自我评价的基础上，经抽查复核，2021年度各类专项资金管理使用比较规范，资金拨付和发放审批程序严格，超额完成当年惠民殡葬目标任务，切实提升了城乡居民基本殡葬服务水平，满足群众基本殡葬服务需求，实现了基本殡葬服务的普惠性、均

等性。

（二）存在问题

机关的支出管理项目还有待进一步细化和量化，强化机关经费预算管理的刚性约束，项目支出按预算和工作进度执行，进一步规范各项支出。

（三）改进建议

1. 建议加强政策学习，提高思想认识。组织单位人员认真学习《中华人民共和国预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出的支出理念。

2. 建议细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。

3. 年度预算编制后，加强预算执行管理，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差异，采取有效措施纠正偏差，提高预算执行的时效性和均衡性，同时为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验。

2021 年单位整体预算绩效目标自评

(2021 年度)

主管部门及代码		苍溪县民政局-314		实施单位	苍溪县殡仪馆
预算执行情况(万元)	预算数：		363.52 万元	执行数：	363.52 万元
	其中-财政拨款：		363.52 万元	其中-财政拨款：	363.52 万元
	其它资金：			其它资金：	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	响应国家政策，保障殡仪馆正常运行。			全年目标任务顺利完成，满足了广大治丧群众需求，切实做到了为治丧群众服务好，有力促进了社会和谐稳定。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	全年完成火化遗体数	≥500 具	569 具
			完成殡葬改革区域内火化率	100%	100%
			保障殡仪馆正常运行经费保障率	≥95%	≥95%
		质量指标	保障各项日常工作	正常运行	正常运行
			殡仪馆运行水平，治丧群众需求满足立平	显著增强	显著增强
		时效指标	时效	≥95%	≥95%
		成本指标			
	项目效益指标	经济效益指标	上缴国库收入	≥100 万	157 万
		社会效益指标	政策力度，社会和谐程度	促进了社会和谐	促进了社会和谐
			实现惠民殡葬	提高了全民意识	提高了全民意识
		生态效益指标			
		可持续影响指标	推动殡葬改革工作	中长期	中长期
	满意度指标	满意度指标	公众满意度	≥95%	≥95%

附件 2

2021 年 50 万以上（含）特定目标类部门预算项目绩效目标自评

殡葬项目

主管部门及代码		苍溪县民政局-314		实施单位	苍溪县殡仪馆
预算执行情况(万元)	预算数：		127.13 万元	执行数：	127.13 万元
	其中-财政拨款：		127.13 万元	其中-财政拨款：	127.13 万元
	其它资金：			其它资金：	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	响应国家政策，保障殡仪馆正常运行。			全年目标任务顺利完成，满足了广大治丧群众需求，切实做到了为治丧群众服好务，有力促进了社会和谐稳定。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	全年完成火化遗体数	≥500 具	569 具
			完成殡葬改革区域内火化率	100%	100%
			保障殡仪馆正常运行经费保障率	≥95%	≥95%
		质量指标	保障各项日常工作	正常运行	正常运行
			殡仪馆运行水平，治丧群众需求满足立平	显著增强	显著增强
			资金拨付及时率	≥95%	≥95%
	项目效益指标	经济效益			
		社会效益	实现惠民殡葬	提高全民意识	提高全民意识
		可持续性	推动殡葬改革工作	中长期	中长期
	满意度指标	满意度指标	公众满意度	≥95%	≥95%

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表