

2020 年中山市殡仪馆部门决算

目 录

第一部分 中山市殡仪馆概况

- 一、单位主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 中山市殡仪馆 2020年部门决算表

- 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 中山市殡仪馆 2020年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市殡仪馆概况

（一）单位主要职责

中山市殡仪馆的主要职责是：

- 1、贯彻执行国家、省、市有关殡葬管理政策和法规，负责中山市辖区内所有死亡遗体、骸骨的接运、防腐处理及火化工作。
- 2、为社会提供殡葬礼仪服务及骨灰寄存服务。

（二）部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。根据本单位的主要职能内设机构3个，分别为办公室、综合业务股、外勤股，其主要职责分别是：

1、办公室。负责基层党建、政工人事、文书档案、财务管理、综合协调、政策宣传、安全保卫、后勤保障、法制建设、工青妇、服务回访、信息化建设等工作；负责业务收款及缴存；负责各种办公设备的使用、维护及管理。

2、综合业务股。负责报丧登记、业务洽谈、业务办理、业务调度、丧礼举办、礼厅设计及布置、骨灰寄存及管理；负责殡葬服务用品的销售；负责业务拓展及上门服务的组织实施；负责社会工作、临终关怀等服务的实施；负责专用设备的使用、维护及管理；负责所接收遗体的管理，确保安全；负责实施遗体的防腐、化妆、整容、装殓；负责实施遗体火化及骨灰的交送、处置；负责《遗体火化证明》的管理、开具、交接；负责防腐、火化等专用设备的使用、维护及管理。

3、外勤股。负责全馆公务用车的调配、使用、维护及车辆税

费、保险、用油等日常管理；负责遗体、遗骨的收殓、运输及交接；负责殡葬服务用品的运输；负责收殓现场相关证明手续的初核及丧葬服务引导；负责专用设备的使用、维护及管理。

第二部分 中山市殡仪馆 2020年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：中山市殡仪馆

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	2,419.31	一、一般公共服务支出	31	3.12
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3,506.37	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	50.04
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	2,271.98	八、社会保障和就业支出	38	4,638.13
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：中山市殡仪馆

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
	11		十一、城乡社区支出	41	3,230.60
	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	0.00
	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	275.77

表 1

收入支出决算总表

单位：中山市殡仪馆

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
	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	8,197.65	本年支出合计	57	8,197.65
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	8,197.65	总计	60	8,197.65

注：1. 本表反映单位本年度的总收入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。

表 2

收入决算表

单位：中山市殡仪馆

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	8,197.65	5,925.68	0.00	0.00	0.00	0.00	2,271.98
201	一般公共服务支出	3.12	3.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.12	3.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.12	3.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	50.04	50.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	50.04	50.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	50.04	50.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,638.13	2,366.15	0.00	0.00	0.00	0.00	2,271.98
20805	行政事业单位养老支出	141.08	141.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	120.54	120.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：中山市殡仪馆

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	8,197.65	5,925.68	0.00	0.00	0.00	0.00	2,271.98
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.69	13.69	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	6.85	6.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	4,497.04	2,225.07	0.00	0.00	0.00	0.00	2,271.98
2081004	殡葬	4,497.04	2,225.07	0.00	0.00	0.00	0.00	2,271.98
212	城乡社区支出	3,230.60	3,230.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3,230.60	3,230.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	3,230.60	3,230.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	275.77	275.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	275.77	275.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：中山市殡仪馆

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	8,197.65	5,925.68	0.00	0.00	0.00	0.00	2,271.98
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	275.77	275.77	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。

表 3

支出决算表

单位：中山市殡仪馆

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	8,197.65	526.71	7,670.95	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3.12	0.00	3.12	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.12	0.00	3.12	0.00	0.00	0.00
201999	其他一般公共服务支出	3.12	0.00	3.12	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	50.04	0.00	50.04	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	50.04	0.00	50.04	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	50.04	0.00	50.04	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,638.13	526.71	4,111.42	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	141.08	141.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	120.54	120.54	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：中山市殡仪馆

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	8,197.65	526.71	7,670.95	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.69	13.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.85	6.85	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	4,497.04	385.63	4,111.42	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	4,497.04	385.63	4,111.42	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	3,230.60	0.00	3,230.60	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3,230.60	0.00	3,230.60	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	3,230.60	0.00	3,230.60	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	275.77	0.00	275.77	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	275.77	0.00	275.77	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	275.77	0.00	275.77	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市殡仪馆

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	2,419.31	一、一般公共服务支出	33	3.12	3.12	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	3,506.37	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	50.04	50.04	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	2,366.15	2,366.15	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	3,230.60	0.00	3,230.60	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市殡仪馆

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
	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
	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	0.00	0.00	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	275.77	0.00	275.77	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市殡仪馆

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
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,925.68	本年支出合计	58	5,925.68	2,419.31	3,506.37	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	59	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
总计	32	5,925.68	总计	63	5,925.68	2,419.31	3,506.37	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入和年末结转结余情况。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山市殡仪馆

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2,419.31	526.71	1,892.60
201	一般公共服务支出	3.12	0.00	3.12
20199	其他一般公共服务支出	3.12	0.00	3.12
2019999	其他一般公共服务支出	3.12	0.00	3.12
206	科学技术支出	50.04	0.00	50.04
20699	其他科学技术支出	50.04	0.00	50.04
2069999	其他科学技术支出	50.04	0.00	50.04
208	社会保障和就业支出	2,366.15	526.71	1,839.44
20805	行政事业单位养老支出	141.08	141.08	0.00
2080502	事业单位离退休	120.54	120.54	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.69	13.69	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.85	6.85	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山市殡仪馆

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2,419.31	526.71	1,892.60
20810	社会福利	2,225.07	385.63	1,839.44
2081004	殡葬	2,225.07	385.63	1,839.44

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：中山市殡仪馆

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	222.67	302	商品和服务支出	179.98
30101	基本工资	23.62	30201	办公费	5.74
30102	津贴补贴	56.43	30202	印刷费	11.26
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	1.46
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	100.43	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.69	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	6.85	30207	邮电费	3.94
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.22	30211	差旅费	1.32
30113	住房公积金	17.43	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：中山市殡仪馆

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	122.40	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	83.14	30217	公务接待费	0.61
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	6.41	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.08
30309	奖励金	1.86	30229	福利费	0.71
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	109.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	31.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	44.86
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：中山市殡仪馆

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	1.66
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.33
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：中山市殡仪馆

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.33
			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	345.07		公用经费合计	181.64

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：中山市殡仪馆

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 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
120	0	119	0	119	1	109.61	0.00	109.00	0.00	109.00	0.61

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：中山市殡仪馆

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	3,506.37	3,506.37	0.00	3,506.37	0.00
212	城乡社区支出	0.00	3,230.60	3,230.60	0.00	3,230.60	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	3,230.60	3,230.60	0.00	3,230.60	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	3,230.60	3,230.60	0.00	3,230.60	0.00
229	其他支出	0.00	275.77	275.77	0.00	275.77	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	275.77	275.77	0.00	275.77	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	0.00	275.77	275.77	0.00	275.77	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、支出及结转结余情况。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中山市殡仪馆

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	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中山市殡仪馆

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	0.00	0.00	0.00
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	0.00	0.00	0.00

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。

本表本年度无发生额。

第三部分 中山市殡仪馆 2020 年部门决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中山市殡仪馆 2020 年度总收入 8,197.65 万元，其中本年收入 8,197.65 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,419.31 万元，比上年决算增加 240.63 万元，增长 11%。主要变动情况：一是公共服务支出增加 0.18 万元，二是科学技术支出增加 17.04 万元，三是社会保障和就业支出增加 224.28 万元（其中工资福利支出增加 24.53 万元，商品和服务支出减少 7.63 万元，对个人和家庭的补助支出增加 10.74 万元，资本性支出减少 6.2 万元，项目支出增加 202.84 万元），四是住房保障支出减少 0.87 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 3,506.37 万元，比上年决算数增加 3506.37 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：一是城乡社区支出 3230.6 万元（为我馆改扩建土地财政拨款收入），二是其他支出 275.77 万元（为我馆火化机尾气净化处理设备前期款及相关配套设施财政拨款收入）。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。

8. 其他收入 2,271.98 万元，比上年决算减少 225.91 万元，下降 9%。主要变动情况：一是殡葬材料费减少 149.96 万元，二是火化炉设备维修改造增加 34.74 万元，三是火化燃料经费减少 14.43 万元，四是殡葬专用车购置经费增加 99.42 万元，五是殡葬季节工人劳务费减少 13.48 万元，六是鲜花类殡葬礼仪服务用品经费增加 20.19 万元，七是殡葬工人经费（超收调整）减少 173.74 万元，八是集体冷藏雪柜采购经费增加 40 万元，九是保险赔款减少 0.1 万元，十是待结算政府采购项目经费减少 55.75 万元，十一是专用设备购置减少 12.8 万元。

（二）年度支出总体情况

中山市殡仪馆 2020 年度总支出 8,197.65 万元，其中本年支出 8,197.65 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 526.71 万元，比上年决算增加 21.44 万元，增长 4.2%，主要变动情况：一是工资福利支出增加 24.53 万元，二是商品和服务支出减少 7.63 万元，三是对个人和家庭的补助支出增加 10.74 万元，四是资本性支出减少 6.2 万元。

2. 项目支出 7,670.95 万元，比上年决算增加 3,499.65 万元，增长 83.9%，主要变动情况：一是一般公共服务支出增加 0.18 万元，二是科学技术支出增长 17.04 万元，三是社会保障和就业支出减少 23.94 万元，四是城乡社区支出增加 3230.60 万元，五

是其他支出增加 275.77 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

中山市殡仪馆 2020 年度财政拨款收入合计 5,925.68 万元。

其中：一般公共预算财政拨款收入 2,419.31 万元，比上年决算数增加 240.63 万元，增长 11%，主要变动情况：一是一般公共服务支出增加 0.18 万元，二是科学技术支出增加 17.04 万元，三是社会保障和就业支出增加 224.28 万元，四是住房保障支出减少 0.87 万元；政府性基金预算财政拨款收入 3,506.37 万元，比上年决算数增加 3,506.37 万元，增长 100%，主要变动情况：一是城乡社区支出 3230.6 万元（为我馆改扩建土地财政拨款收入），二是其他支出 275.77 万元（为我馆火化机尾气净化处理设备前期款及相关配套设施财政拨款收入）；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

中山市殡仪馆 2020 年度财政拨款支出合计 5,925.68 万元。

其中：一般公共预算财政拨款支出 2,419.31 万元，比年初预算

数增加 51.23 万元，增长 2.2%，主要变动情况：一是本年度人员经费按政策进行调增；二是殡葬工人经费减少 68 万元；政府性基金预算财政拨款支出 3,506.37 万元，比年初预算数增加 3,506.37 万元，增长 100%，主要变动情况：一是城乡社区支出 3230.6 万元（为我馆改扩建土地财政拨款收入），二是其他支出 275.77 万元（为我馆火化机尾气净化处理设备前期款及相关配套设施财政拨款收入）；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，与上年支出数持平。

三、2020 年度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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

中山市殡仪馆 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 109.61 万元，完成预算 120 万元的 91.34%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 109 万元，完成预算 119 万元的 91.6%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车运行费支出决算为 109 万元，完成预算 119 万元的 91.6%）；公务接待费支出决算为 0.61 万元，完成预算 1 万元的 61%。

2020 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出109万元，占99.4%；公务接待费支出0.61万元，占0.6%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排0个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出109万元，其中：公务用车购置支出为0万元，2020年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出109万元，2020年我单位公务用车保有量为38辆，主要用于运送本辖区内的所有遗体，其中4辆殡葬专用车为先购置后报废。

3. 公务接待费支出0.61万元，主要用于清远、广州、梅州、珠海等市殡仪馆业务骨干来我馆业务交流学习工作餐费。2020年，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待5次，接待人数共56人。主要包括清远、广州、梅州、珠海等市殡仪馆业务骨干共86人次。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年本单位机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元，与上年持平，主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2020年本单位政府采购支出总额2,619.11万元，其中：政

府采购货物支出 900.53 万元、政府采购工程支出 47.15 万元、政府采购服务支出 1,671.43 万元。授予中小企业合同金额 2619.11 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 1022.9 万元，占政府采购支出总额的 39.1%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 38 辆，其中，岗位保障用车 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 38 辆、其他用车 0 辆（注：其中 4 辆为先购置后报废车辆）；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 1 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。

本单位本年度无重点绩效项目，无开展重点绩效评价。

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2020 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评项目 4 个，共涉及资金 1806.91 万元，占一般公共预算项目支出总额的 95.47%；组织对 2020 年度社会福利事业资助经费、废气治理项目经费等 2 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 293 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 8.36%。主要项目绩效自评情况：一是殡葬工人经费、日常维护修理费和综合服务管理平台及配套终端采购项目剩余经费（政务信息化）、废气治理项目经费、社会福利事业自主经费等 5 个项目年度预算执行率均超过 99%，各项绩效评价指标均按计划进度完成；二是物业管理费除了预算执行率为

90.6%达不到要求外，其他各项绩效评价指标均按计划进度完成。部门整体支出绩效评价委托广州零点有数数据科技有限公司第三方机构具体实施。从评价情况来看，2020年度预算使用合理合规，资金支付凭证，资金使用效益良好，部门整体绩效评价得分为86分，绩效等级为“良”。2020年废气治理项目经费纳入绩效核查，委托广州零点有数数据科技有限公司第三方机构具体实施。从评价情况来看，本项目2020年度项目预算金额为890000元，实际支出金额为890000元，资金支出率为100%。项目资金主要用于火化机尾气净化处理设备费用。项目各项产出效益目标基本完成，但绩效指标设置相关性可进一步提升，满意度调查数据梳理不够规范，项目总体评价评价得分为85分，绩效等级为“良”。

2019年殡葬工人经费绩效纳入了绩效核查，委托广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司开展绩效评价，最终评价结果为83分，绩效等级为“良”。

绩效自评结果。

本单位今年开展了部门整体支出及6个项目绩效自评。

2020年部门(单位)整体支出绩效自评综述：全年预算数4745.84万元，执行数8197.65万元，完成预算的172.7%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：一是场馆改扩建前期准备工作，已同市财政局、土地储备中心签订土地移交协议书，并办理相关手续；二是进一步加强干部职工队伍建设，做好事业

单位工作人员招聘工作，实际招聘 6 名编制人员，已于 12 月正式上岗；三是我单位当年度金额较大的重点项目包括废弃治理项目经费、殡葬用车购置以及冷藏柜购置等，其中废气治理项目按计划进度完成，殡葬用车购置和冷藏柜购置工作均已完成并验收合格使用。

1. 社会福利事业资助经费项目绩效自评综述：全年预算数为 240 万元，执行数为 239.8 万元，完成预算的 99.9%。根据年初设定的绩效目标，部门支出绩效自评得分为 89 分。废气治理项目经费项目自评综述：全年预算数为 89 万元，执行数为 89 万元，完成预算的 100%。根据年初设定的绩效目标，部门支出绩效自评得分为 89 分。该项目同时也纳入了绩效核查，委托“广州零点有数数据科技有限公司”开展绩效评价，最终评价结果为 85 分。两个项目绩效目标完成情况与效益主要是：购置火化机尾气净化设备，使火化机尾气排放达到相关环保要求，减少对空气环境污染。下一步改进措施主要是继续推进该项目，按合同规定完工并验收合格，完成既定目标。

2. 殡葬工人经费项目绩效自评综述：全年预算数为 1568 万元，执行数为 1568 万元，完成预算的 100%。根据年初设定的绩效目标，部门支出绩效自评得分为 92 分。绩效目标完成情况与效益主要是：聘用殡葬工人提供殡仪服务，包括遗体接运、处置、火化、殡仪礼仪服务、骨灰寄存服务等。下一步改进措施主要是继续提高殡葬工人综合素质，提升殡葬礼仪服务质量，满足全市遗体接运、处置、火化等服务需求。

3. 日常维护修理费项目绩效自评综述：全年预算数为 1568

万元，执行数为 1568 万元，完成预算的 100%。根据年初设定的绩效目标，部门支出绩效自评得分为 91 分。绩效目标完成情况与效益主要是：保证单位内部火化设备、冷藏设备、办公场所等正常运作，满足群众对殡仪服务的需求，提高群众满意度。

4. 物业管理费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门支出绩效自评得分为 89 分。全年预算批复金额 85.68 万元，实际支出金额 77.6 万元，项目预算执行率为 90.6%。绩效目标完成情况与效益主要是：项目预算严格按照计划进度开展并完成，共聘请了 9 名安保人员、6 名保洁人员、3 名厨工服务人员和 1 名园林绿化人员，负责场馆群众办事区域的清洁工作，并对单位内的绿化进行维护，为员工开展正常业务工作提供保障，同时对单位进行 24 小时不间断的安全护卫工作。

5. 综合服务管理平台及配套终端采购项目剩余经费（政务信息化）绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门支出绩效自评得分为 88 分。全年预算批复金额 50.04 万元，实际支出金额 50.04 万元，项目预算执行率为 100%。绩效目标完成情况与效益主要是：建成一体化的信息化平台，提高业务效率和归档行为的规范性，搭建一套包含业务、归档、拜祭等精细化控制、业务管理和归档管理的一体化综合信息平台。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费: 按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费: 指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。