

2019 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、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 中山市殡仪馆 2019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

第三部分 中山市殡仪馆 2019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） 部门主要职责

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

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。根据本部门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 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 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	2178.68	一、一般公共服务支出	27	2.94
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	33.00
七、其他收入	7	2497.89	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	4639.76
	9		九、卫生健康支出	35	0.00
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 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	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	0.00
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	0.87
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0.00
	22		二十二、其他支出	48	0.00
本年收入合计	23	4676.57	本年支出合计	49	4676.57

收入支出决算总表

部门： 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
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	51	0.00
总计	26	4676.57	总计	52	4676.57

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

部门： 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	4676.57	2178.68	0.00	0.00	0.00	0.00	2497.89
201	一般公共服务支出	2.94	2.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	2.94	2.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	2.94	2.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	33.00	33.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	33.00	33.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	33.00	33.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4639.76	2141.87	0.00	0.00	0.00	0.00	2497.89
20805	行政事业单位离退休	128.17	128.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	109.31	109.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 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	4676.57	2178.68	0.00	0.00	0.00	0.00	2497.89
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	12.93	12.93	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	5.93	5.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	4511.59	2013.70	0.00	0.00	0.00	0.00	2497.89
2081004	殡葬	4511.59	2013.70	0.00	0.00	0.00	0.00	2497.89
221	住房保障支出	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

部门： 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	4676.57	505.27	4171.30	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2.94	0.00	2.94	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	2.94	0.00	2.94	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	2.94	0.00	2.94	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	33.00	0.00	33.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	33.00	0.00	33.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	33.00	0.00	33.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4639.76	504.40	4135.36	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	128.17	128.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	109.31	109.31	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 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	4676.57	505.27	4171.30	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.93	12.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.93	5.93	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	4511.59	376.23	4135.36	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	4511.59	376.23	4135.36	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

部门： 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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	2178.68	一、一般公共服务支出	28	2.94	2.94	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	33.00	33.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	2141.87	2141.87	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.87	0.87	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	2178.68	本年支出合计	50	2178.68	2178.68	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	0.00	年末财政拨款结转和结余	51	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.00		52			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	2178.68	总计	54	2178.68	2178.68	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 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	2178.68	505.27	1673.41
201	一般公共服务支出	2.94	0.00	2.94
20199	其他一般公共服务支出	2.94	0.00	2.94
2019999	其他一般公共服务支出	2.94	0.00	2.94
206	科学技术支出	33.00	0.00	33.00
20699	其他科学技术支出	33.00	0.00	33.00
2069999	其他科学技术支出	33.00	0.00	33.00
208	社会保障和就业支出	2141.87	504.40	1637.47
20805	行政事业单位离退休	128.17	128.17	0.00
2080502	事业单位离退休	109.31	109.31	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.93	12.93	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.93	5.93	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 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	2178.68	505.27	1673.41
20810	社会福利	2013.70	376.23	1637.47
2081004	殡葬	2013.70	376.23	1637.47
221	住房保障支出	0.87	0.87	0.00
22102	住房改革支出	0.87	0.87	0.00
2210203	购房补贴	0.87	0.87	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 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	198.14	302	商品和服务支出	187.61
30101	基本工资	19.58	30201	办公费	5.19
30102	津贴补贴	40.60	30202	印刷费	12.85
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	102.58	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.93	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	5.93	30207	邮电费	4.46
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	4.13	30211	差旅费	2.85
30113	住房公积金	12.39	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 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	111.66	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	73.83	30217	公务接待费	0.21
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	6.95	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.86
30309	奖励金	2.35	30229	福利费	0.21
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	117.31
30399	其他对个人和家庭的补助	28.52	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	42.21
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 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	7.86
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	7.19
			31003	专用设备购置	0.29
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 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	0.39
			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	309.80		公用经费合计	195.47

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 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
120.50	0.00	119.00	0.00	119.00	1.50	117.53	0.00	117.31	0.00	117.31	0.21

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 中山市殡仪馆 2019 年部门决算情况说明

一、2019 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 2019 年度总收入 4676.57 万元，其中本年收入 4676.57 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2178.68 万元，比上年决算数增加 1766.37 万元，增长 428.4%，主要变动情况：一是一般公共服务支出增加 0.21 万元，二是科学技术支出增加 33 万元，三是社保保障和就业支出增加 1733.16 万元（其中工资福利支出增加 44.55 万元，商品和服务支出减少 5.49 万元，对个人和家庭的补助支出增加 51.07 万元，资本性支出增加 5.56 万元，水电费支出增加 67.80 万元，物业管理费支出增加 74.87 万元，日常维护修理费支出增加 77.54 万元，殡葬工人经费支出增加 1417.26 万元）。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0 万元，比上年决算数减少 3511.09 万元，下降 100.0%，主要变动情况：把原来的事业收入都纳入了其他收入，所以事业收入减少了 3511.09 万元。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 2497.89 万元，比上年决算数增加 2495.37 万元，增长 99164.2%，主要变动情况：一是待结算政府采购项目经费增加 55.75 万元，二是殡葬材料费增加 1651.51 万元，三是火化燃料经费增加 102.85 万元，四是专用设备购置经费增加 12.8 万元，五是殡葬季节工人劳务费 13.8 万元，六是鲜花类殡葬礼仪服务用品经费 449.57 万元，七是殡葬工人经费（超收调整）增加 173.74 万元，八是特种卫生消毒处理费增加 35 万元，九是保险赔款增加 0.35 万元。

（二）年度支出总体情况

中山市殡仪馆 2019 年度总支出 4676.57 万元，其中本年支出 4676.57 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 505.27 万元，比上年决算数增加 95.69 万元，增长 23.4%，主要变动情况：一是工资福利支出增加 44.55 万元，二是商品和服务支出减少 5.49 万元，三是对个人和家庭的补助支出增加 51.07 万元，四是资本性支出增加 5.56 万元。

2. 项目支出 4171.3 万元，比上年决算数增加 654.96 万元，增长 18.6%，主要变动情况：一是一般公共服务支出下降 0.04 万元，二是科学技术支出增长 33 万元，三是社会保障和就业支出增长 622.01 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2019年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2019年度财政拨款收入说明

中山市殡仪馆 2019 年度财政拨款收入合计 2178.68 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2178.68 万元，比上年决算数增加 1766.37 万元，增长 428.4%；主要变动情况：一是一般公共服务支出增长 0.21 万元，二是科学技术支出增长 33 万元，三是社保保障和就业支出增加 1733.16 万元（其中工资福利支出增加 44.55 万元，商品和服务支出减少 5.49 万元，对个人和家庭的补助支出增加 51.07 万元，资本性支出增加 5.56 万元，水电费支出增加 67.80 万元，物业管理费支出增加 74.87 万元，日常维护修理费支出增加 77.54 万元，殡葬工人经费支出增加 1417.26 万元）。；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

(二) 2019年度财政拨款支出说明

中山市殡仪馆 2019 年度财政拨款支出合计 2178.68 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2178.68 万元，比年初预算数增加 106.73 万元，增长 5.2%；主要变动情况：本年度人员经费按政策进行调增；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平。

三、2019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 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 117.53 万元，完成预算 120.5 万元的 97.5%。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 117.31 万元，完成预算 119 万元的 98.6%；公务接待费支出决算为 0.21 万元，完成预算 1.5 万元的 14.3%。

2019 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

2019 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 117.31 万元，占 99.8%；公务接待费支出 0.21 万元，占 0.2%。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 117.31 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 117.31 万元，中山市殡仪馆公务用车保有量为 34 辆，主要用于运送本辖区内的所有遗体。

3. 公务接待费支出 0.21 万元，主要用于行业内相关单位交流工作等方面的接待。。2019 年，中山市殡仪馆共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 2 次，接待人数共 37 人，主要包括接待佛山市南海区殡仪馆及民政部 101 研究所

调研组等。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019年本部门机关运行经费支出0万元，比预算数增加（减少）0万元，增长（降低）0%。主要增减变动情况是：本单位属于公益二类事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况说明

2019年本部门政府采购支出总额1011.99万元，其中：政府采购货物支出875.61万元、政府采购工程支出21.31万元、政府采购服务支出115.08万元。授予中小企业合同金额1011.99万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额173.41万元，占政府采购支出总额的17.14%。

（三）国有资产占用情况

截至2019年12月31日，本部门共有车辆34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34辆、其他用车0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0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。根据财政预算管理要求，2019年度我部门组织对“殡葬工人经费”、“日常维护修理费”、“物业管理费”和“水电费”等4个一般公共预算项目支出开展绩效

自评，共涉及资金 1637.48 万元，占一般公共预算项目支出总额的 97.85%；组织对 2019 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。主要项目绩效自评情况：一是殡葬工人经费、日常维护修理费和物业管理费等 3 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；二是水电费除了预算执行率为 84.75%达不到要求外，其他各项绩效评价指标均按计划进度完成。

2019 年暂未开展组织部门（单位）整体支出绩效自评

绩效自评结果。我部门今年没有开展了部门整体支出绩效自评，共开展了部门支出 4 个项目绩效自评。

1、殡葬工人经费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门支出绩效自评得分为 100 分。全年预算批复金额 1425 万元，实际支出金额 1417.26 万元，项目预算执行率为 99.46%。支出目标实现程度及绩效：一是项目预算严格按照计划进度开展并完成；二是全年遗体火化数及组织告别仪式（含守灵）均按计划进度完成；三是全年实现非税收入 5238 万元，比目标数的 4700 万元增加了 538 万元。该项目同时也纳入了绩效核查，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，由于该项目的评审正在进行中，还没有最终评价结果。

2、日常维护修理费支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门支出绩效自评得分为 98 分。全年预算批复金额 77.6 万元，实际支出金额 77.55 万元，项目预算执行率为 99.93%。

支出目标实现程度及绩效：项目预算严格按照计划进度开展并完成，在年度火化遗体 12905 具，年度防腐遗体处理 4228 具，年度接待、服务群众 740000 人次，100%响应群众的需求情况下，及时做好各种设施的维护修理工作，保证各项业务工作的正常进行。

3、物业管理费支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门支出绩效自评得分为 98 分。全年预算批复金额 75 万元，实际支出金额 74.87 万元，项目预算执行率为 99.83%。支出目标实现程度及绩效：项目预算严格按照计划进度开展并完成，共聘请了 7 名安保人员、4 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。

4、水电费支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门支出绩效自评得分为 92 分。全年预算批复金额 80 万元，实际支出金额 67.80 万元，项目预算执行率为 84.75%。支出目标实现程度及绩效：一是项目预算严格按照计划进度开展并完成。二是造成预算执行率未完成的原因：我馆在 2018 年 9 月新增 1 台环保祭祀炉的购置，由于该祭祀炉的耗电量较大，故预留部分电费的预算，而在 2019 年的实际操作中，为节省开支，我馆安排专人管理，凡是有群众使用时才开机，故电费支出得到有效控制；另外是我馆在 2019 年尝试推出“遗体沐浴”服务，该项服务每次时长约 2 小时，用水量较大，故预留部分水费的预算，由于该项服务在业内尚未普及，2019 年的需求量较低，实际用水

量未达预期需求。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果（如有）2019年度我部门没有以省级部门为主体开展的绩效评价项目。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。