

2021 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、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：中山市殡仪馆 2021 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明细表
- 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 2021 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、单位机构设置

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本单位决算。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。

三、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。

第二部分：中山市殡仪馆 2021 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	919.69	一、一般公共服务支出	31	3.06
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	107.71	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	29.37
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	4,592.37	八、社会保障和就业支出	38	5,479.63
	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	10.00
	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	97.71

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	5,619.77	本年支出合计	57	5,619.77
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	5,619.77	总计	60	5,619.77

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：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	5,619.77	1,027.40	0.00	0.00	0.00	0.00	4,592.37
201	一般公共服务支出	3.06	3.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.06	3.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.06	3.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	29.37	29.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	29.37	29.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	29.37	29.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	5,479.63	887.26	0.00	0.00	0.00	0.00	4,592.37
20805	行政事业单位养老支出	142.23	142.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	120.12	120.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	5,619.77	1,027.40	0.00	0.00	0.00	0.00	4,592.37
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.74	14.74	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	7.37	7.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	5,337.41	745.04	0.00	0.00	0.00	0.00	4,592.37
2081004	殡葬	5,337.41	745.04	0.00	0.00	0.00	0.00	4,592.37
212	城乡社区支出	10.00	10.00	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	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	97.71	97.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	97.71	97.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	5,619.77	1,027.40	0.00	0.00	0.00	0.00	4,592.37
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	97.71	97.71	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。

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	5,619.77	737.44	4,882.33	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3.06	0.00	3.06	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.06	0.00	3.06	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.06	0.00	3.06	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	29.37	0.00	29.37	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	29.37	0.00	29.37	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	29.37	0.00	29.37	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	5,479.63	737.44	4,742.19	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	142.23	142.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	120.12	120.12	0.00	0.00	0.00	0.00

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	5,619.77	737.44	4,882.33	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.74	14.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.37	7.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	5,337.41	595.21	4,742.19	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	5,337.41	595.21	4,742.19	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	97.71	0.00	97.71	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	97.71	0.00	97.71	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	97.71	0.00	97.71	0.00	0.00	0.00

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：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	919.69	一、一般公共服务支出	33	3.06	3.06	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	107.71	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	29.37	29.37	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	887.26	887.26	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	10.00	0.00	10.00	0.00

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	97.71	0.00	97.71	0.00

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	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,027.40	本年支出合计	59	1,027.40	919.69	107.71	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	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,027.40	总计	64	1,027.40	919.69	107.71	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：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	919.69	737.44	182.25
201	一般公共服务支出	3.06	0.00	3.06
20199	其他一般公共服务支出	3.06	0.00	3.06
2019999	其他一般公共服务支出	3.06	0.00	3.06
206	科学技术支出	29.37	0.00	29.37
20699	其他科学技术支出	29.37	0.00	29.37
2069999	其他科学技术支出	29.37	0.00	29.37
208	社会保障和就业支出	887.26	737.44	149.82
20805	行政事业单位养老支出	142.23	142.23	0.00
2080502	事业单位离退休	120.12	120.12	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.74	14.74	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.37	7.37	0.00

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	919.69	737.44	182.25
20810	社会福利	745.04	595.21	149.82
2081004	殡葬	745.04	595.21	149.82

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	417.81	302	商品和服务支出	194.11
30101	基本工资	43.30	30201	办公费	10.37
30102	津贴补贴	114.45	30202	印刷费	13.18
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	176.18	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.72	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	12.86	30207	邮电费	3.56
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	8.28	30211	差旅费	0.82
30113	住房公积金	37.02	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明细表

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	123.26	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	0.00
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	5.99	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.18
30309	奖励金	3.14	30229	福利费	1.81
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	115.47
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	46.72
			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明细表

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	2.27
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.72
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	0.55
			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	541.07		公用经费合计	196.37

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：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	115.47	0.00	115.47	0.00	115.47	0.00

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。

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	107.71	107.71	0.00	107.71	0.00
212	城乡社区支出	0.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00
229	其他支出	0.00	97.71	97.71	0.00	97.71	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	97.71	97.71	0.00	97.71	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	0.00	97.71	97.71	0.00	97.71	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。

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

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。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：中山市殡仪馆 2021 年部门决算情况说明

一、2021 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 2021 年度总收入 5,619.77 万元，其中本年收入 5,619.77 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 919.69 万元，比上年决算数减少 1,499.62 万元，下降 62.0%。主要变动情况：一是一般公共服务支出减少 0.06 万元，二是科学技术支出减少 20.67 万元，三是社会保障和就业支出减少 1478.89 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 107.71 万元，比上年决算数减少 3,398.66 万元，下降 96.9%。主要变动情况：一是城乡社区支出减少 3220.6 万元（2020 年改扩建土地财政拨款收入 3230.60 万元），二是其他支出减少 178.06 万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 4,592.37 万元，比上年决算数增加 2,320.39 万元，增长 102.1%。主要变动情况：一是废气治理经费增加 366.99 万元，二是新增刻字及相片制作服务项目 22.76 万元，三是殡葬

工人经费、物业管理费、日常维护修理费、水电费均由一般公共预算拨款收入转为财政专户拨款收入，共约 1877.49 万元。

（二）年度支出总体情况

中山市殡仪馆 2021 年度总支出 5,619.77 万元，其中本年支出 5,619.77 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 737.44 万元，比上年决算数增加 210.74 万元，增长 40.0%。主要变动情况：一是工资福利支出增加 195.14 万元，二是商品和服务支出增加 14.13 万元，三是对个人和家庭的补助增加 0.86 万元，四是资本性支出增加 0.61 万元。

2. 项目支出 4,882.33 万元，比上年决算数减少 2,788.61 万元，下降 36.4%。主要变动情况：一是城乡社区支出减少 3220.60 万元，二是社会福利支出增加 630.77 万元，三是一般公共服务支出增加 0.06 万元，四是科学技术支出减少 20.67 万元，五是其他支出减少 178.06 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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

中山市殡仪馆 2021 年度财政拨款收入合计 1,027.4 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 919.69 万元，比上年决算数减少 1,499.62 万元，下降 62.0%；主要变动情况：一是一般公

共服务支出减少 0.06 万元，二是科学技术支出减少 20.67 万元，三是社会保障和就业支出减少 1478.89 万元。；政府性基金预算财政拨款收入 107.71 万元，比上年决算数减少 3,398.66 万元，下降 96.9%；主要变动情况：一是城乡社区支出减少 3220.6 万元（2020 年改扩建土地财政拨款收入 3230.60 万元），二是其他支出减少 178.06 万元。；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，增长--（基数为 0，不可比）。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

中山市殡仪馆 2021 年度财政拨款支出合计 1,027.4 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 919.69 万元，比年初预算数增加 352.83 万元，增长 62.2%；主要变动情况：一是 2020 年底新增 6 名在编人员及其他人员经费按政策调增，二是追加鲜花类殡葬礼仪服务用品经费 149.82 万元；政府性基金预算财政拨款支出 107.71 万元，比年初预算数增加 107.71 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：一是城乡社区支出增加 10 万元（为我馆改扩建工程前期费用），二是其他支出 97.71 万元（为我馆火化机油改气配套工程费用）；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，增长--（基数为 0，不可比）。

三、2021 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 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 115.47 万元，完成预算 120 万元的 96.23%。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 115.47 万元，完成预算 119 万元的 97.03%（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 115.47 万元，完成预算 119 万元的 97.03%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 1 万元的 0%。

2021 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

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 115.47 万元，占 100.0%；公务接待费支出 0 万元，占 0.0%。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支出 115.47 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 115.47 万元，公务用车保有量为 34 辆，主要用于本辖区内遗体的接运。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于日常业务交流学习接待，本年无相关支出，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 0 次，接待人数共 0 人。本年无公务接待费支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 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

2021 年本单位政府采购支出总额 763.93 万元，其中：政府采购货物支出 600.92 万元、政府采购工程支出 61.35 万元、政府采购服务支出 101.66 万元。授予中小企业合同金额 763.93 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 171.7 万元，占授予中小企业合同金额的 22.5%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 34 辆，其中，特种专业技术用车 34 辆。单价 50 万元以上通用设备 1 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。根据财政预算绩效管理要求，我单

位组织对 2021 年度中山市殡仪馆改扩建工程、社会福利事业资助经费等 2 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 107.71 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 919.69 万元，政府性基金预算支出 107.71 万元。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及 18 个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 5271.12 万元，执行数 5619.77 万元，完成预算的 106.61%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：一是我单位当年金额较大的重点项目包括废气治理项目经费、集体冷藏雪柜采购经费、火化炉油改气配套工程、环保祭祀炉的采购及安装等，均已完成并验收合格使用；二是整体业务量提升，火化遗体数达 13000 多具，为群众提供殡仪服务。

其中部分项目绩效自评情况如下：

殡葬材料费项目绩效自评综述：全年预算数为 1505 万元，执行数为 1504.90 万元，完成预算的 99.99%。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 94 分。项目绩效目标完成情况与效益主要是：根据丧属要求，提供殡葬材料，含棺木、骨灰盅、骨灰盒、寿衣寿被、零散类殡葬用品等，满足丧属对办丧用品的需求。

殡葬工人经费项目绩效自评综述：全年预算数为 1651 万元，执行数为 1634.12 万元，完成预算的 98.98%。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 96 分。项目绩效目标完成

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、火化及殡葬礼仪服务、骨灰寄存服务等。下一步改进措施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。

废气治理经费项目绩效自评综述：全年预算数为 451 万元，执行数为 419.99 万元，完成预算的 93.12%。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 92 分。项目绩效目标完成情况与效益主要是：火化机尾气处理设备安装并验收投入使用，支付该项目尾款及相关配套工程款项，环保祭祀焚烧炉安装验收投入使用等，尾气排放达到国家标准。

社会福利事业资质经费项目绩效自评综述：全年预算数为 104 万元，执行数为 97.71 万元，完成预算的 93.95%。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 94 分。项目绩效目标完成情况与效益主要是：该项目主要用于火化机油改气工程、燃气管道及相关配套设施工程，工程已验收通过并投入使用。

鲜花类殡葬礼仪服务用品经费项目绩效自评综述：全年预算数为 630 万元，执行数为 629.56 万元，完成预算的 99.93%。据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 86 分。项目绩效目标完成情况与效益主要是：根据丧属要求，提供鲜花类殡葬礼仪服务，含鲜菊花及鲜花类殡葬礼仪服务等，满足丧属对鲜花类殡葬礼仪服务的需求。

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。