

2021 年湛江市殡葬管理所 部门决算

目 录

第一部分：湛江市殡葬管理所 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：湛江市殡葬管理所 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：湛江市殡葬管理所 2021 年部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：湛江市殡葬管理所概况

一、单位主要职责

基本职能：湛江市殡葬管理所是一所公益二类事业单位，现有在岗人员 138 人，其中在编在岗职工 38 人，合同工 77 人，退休职工 23 人。其主要职责宣传贯彻有关殡葬管理的政策，查处违反殡葬管理法规、条例的行为；倡导文明办丧，为丧属提供殡葬服务。

二、单位机构设置

本所设有一名正所长，两名副所长，一支殡改执法大队，内设办公室、监察大队、内勤部、经营服务部、内勤保障部和基建设备部。

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：湛江市殡葬管理所 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江市殡葬管理所

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	1,887.61	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	437.66	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	0.00
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	1,901.54
	9		九、卫生健康支出	39	3.40
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江市殡葬管理所

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	399.66
	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	28.80
	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	38

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江市殡葬管理所

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	2,325.26	本年支出合计	57	2,371.40
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	46.13	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	2,371.40	总计	60	2,371.40

注：1. 本表反映湛江市殡葬管理所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。

表 2

收入决算表

单位：湛江市殡葬管理所

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	2,325.26	2,325.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,855.41	1,855.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4.26	4.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	行政事业单位基本养老保险缴费支出	4.26	4.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	1,851.15	1,851.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	1,851.15	1,851.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.40	3.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.40	3.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.04	3.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	399.66	399.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：湛江市殡葬管理所

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	2,325.26	2,325.26	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	399.66	399.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	399.66	399.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.80	28.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.80	28.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.80	28.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映湛江市殡葬管理所本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

单位：湛江市殡葬管理所

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	2,371.40	1,442.62	928.78	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,901.54	1,410.42	491.12	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4.26	4.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.26	4.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	1,897.28	1,406.16	491.12	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	1,897.28	1,406.16	491.12	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.40	3.40	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.40	3.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.04	3.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	399.66	0.00	399.66	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：湛江市殡葬管理所

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	2,371.40	1,442.62	928.78	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	399.66	0.00	399.66	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	399.66	0.00	399.66	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.80	28.80	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.80	28.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.80	28.80	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	38.00	0.00	38.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	38.00	0.00	38.00	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	38.00	0.00	38.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映湛江市殡葬管理所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：湛江市殡葬管理所

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	1,887.61	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	437.66	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	0.00	0.00	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	1,901.54	1,901.54	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	3.40	3.40	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	399.66	0.00	399.66	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市殡葬管理所

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	28.80	28.80	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	38.00	0.00	38.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市殡葬管理所

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	2,325.26	本年支出合计	59	2,371.40	1,933.74	437.66	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	46.13	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	46.13		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	2,371.40	总计	64	2,371.40	1,933.74	437.66	0.00

注：本表反映湛江市殡葬管理所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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市殡葬管理所

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	1,933.74	1,442.62	491.12
208	社会保障和就业支出	1,901.54	1,410.42	491.12
20805	行政事业单位养老支出	4.26	4.26	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.26	4.26	0.00
20810	社会福利	1,897.28	1,406.16	491.12
2081004	殡葬	1,897.28	1,406.16	491.12
210	卫生健康支出	3.40	3.40	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.40	3.40	0.00
2101102	事业单位医疗	3.04	3.04	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.36	0.36	0.00
221	住房保障支出	28.80	28.80	0.00
22102	住房改革支出	28.80	28.80	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市殡葬管理所

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	1,933.74	1,442.62	491.12
2210201	住房公积金	28.80	28.80	0.00

注：本表反映湛江市殡葬管理所本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市殡葬管理所

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	1,076.55	302	商品和服务支出	278.99
30101	基本工资	298.39	30201	办公费	6.63
30102	津贴补贴	42.23	30202	印刷费	1.78
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	307.36	30205	水费	0.70
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4.26	30206	电费	21.80
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.52
30110	职工基本医疗保险缴费	3.04	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.36	30209	物业管理费	0.45
30112	其他社会保障缴费	97.51	30211	差旅费	1.04
30113	住房公积金	28.8	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	23.25
30199	其他工资福利支出	294.61	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：湛江市殡葬管理所

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	83.12	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	83.12	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	53.52
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	40.85
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.06
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	55.62
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	27.46
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	37.32
			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明细表

单位：湛江市殡葬管理所

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	3.96
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	3.96
			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：湛江市殡葬管理所

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	0.00
			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	1,159.67		公用经费合计	282.95

注：本表反映湛江市殡葬管理所本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：湛江市殡葬管理所

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映湛江市殡葬管理所本年度“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。

本表本年无发生额。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：湛江市殡葬管理所

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	437.66	437.66	0.00	437.66	0.00
212	城乡社区支出	0.00	399.66	399.66	0.00	399.66	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	399.66	399.66	0.00	399.66	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	399.66	399.66	0.00	399.66	0.00
229	其他支出	0.00	38.00	38.00	0.00	38.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	38.00	38.00	0.00	38.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	0.00	38.00	38.00	0.00	38.00	0.00

注：本表反映湛江市殡葬管理所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。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市殡葬管理所

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：本表反映湛江市殡葬管理所本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：湛江市殡葬管理所 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

湛江市殡葬管理所 2021 年度总收入 2,371.4 万元，其中本年收入 2,325.26 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,887.61 万元，比上年决算数减少 371.29 万元，下降 16.4%。主要变动情况：社会福利减少 262.58 万元，行政事业单位养老支出减少 0.86 万元，事业单位离退休和行政事业单位职业年金缴费支出减少，卫生健康支出减少 2.57 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 437.66 万元，比上年决算数增加 430.16 万元，增长 5735.5%。主要变动情况：城乡社区支出增加 391.5 万元，其他支出增加 38 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 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

湛江市殡葬管理所 2021 年度总支出 2,371.4 万元，其中本

年支出 2,371.4 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,442.62 万元，比上年决算数增加 529.87 万元，增长 58.1%。主要变动情况：社会福利增加 552.7 万元，住房保障支出增加 20.65 万元，行政事业单位养老支出减少 40.9 万元

2. 项目支出 928.78 万元，比上年决算数减少 385.12 万元，下降 70.8%。主要变动情况：社会福利减少 815.29 万元，城乡社区支出增加 399.66 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。主要变动情况：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

湛江市殡葬管理所 2021 年度财政拨款收入合计 2,371.4 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,887.61 万元，比上年决算数减少 371.29 万元，下降 16.4%，主要变动情况：社会福利减少 262.58 万元，行政事业单位养老支出减少 0.86 万元，事业单位离退休和行政事业单位职业年金缴费支出减少，卫生健康支出减少 2.57 万元；政府性基金预算财政拨款收入 437.66 万元，比上年决算数增加 430.16 万元，增长 5735.5%，主要变动情况：城乡社区支出增加 391.5 万元，其他支出增加 38 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 0.0%，主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

湛江市殡葬管理所 2021 年度财政拨款支出合计 2,371.4 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,933.74 万元，比年初预算数减少 358.56 万元，下降 15.7%，主要变动情况：社会福利减少 358.56 万元；政府性基金预算财政拨款支出 437.66 万元，比年初预算数增加 437.66 万元，增长 100.0%，主要变动情况：城乡社区支出增加 399.66 万元，其他支出增加 38 万元；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 0.0%，主要变动情况：与年初预算数持平。

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

湛江市殡葬管理所 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。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 0 万元，完成预算 0 万元的 0（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。

2021 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：无“三公”经费支出。

（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 0 万元，占 0.0%；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 0 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 0 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于领导下乡调研、参加各级会议、后勤保障服务用等工作。公务用车保有量前后不一致是因为其他用车中 10 辆是收验车，4 辆是综合保障业务用车。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于无接待费支出，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。无接待费支出。

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，增长 0.0%。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 0 万元，其中：政府采购

货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 15 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 4 辆、执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 10 辆，其他用车主要是收验车；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。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.0%；组织对 2021 年度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 0.0%。

组织单位整体支出绩效自评涉及一般公共预算支出 1,933.74 万元，政府性基金预算支出 437.66 万元。从评价情况来看我单位制定了绩效评价工作方案，严格按照方案实施绩效评价，对 2021 年度实际支出 2,371.4 万元分类别、分项目逐一评

价，其中，基本支出 1,442.62 万元，项目支出 928.78 万元。我单位支出严格按照内部控制制度及专项资金管理制度要求及标准进行开支。

绩效自评结果。我单位今年开展部门整体支出及 0 个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 2,371.4 万元，执行数 2,371.4 万元，完成预算的 100.0%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2021 年，在市民政局党组织领导关心和指导下，围绕中心工作，始终坚持“以人为本、丧属之上、优质服务”的工作宗旨，通过深化改革、规范管理、创新服务推动殡葬事业的健康发展、以内强素质、外树形象、强化员工法律、法规意识为主线，打造阳光殡葬品牌，进一步提升管理和服务水平。发现问题：火化机数量有待增加，原来火化机有 3 台已超过使用十年期限，投入资金不足；由于无名尸体及涉案遗体处理较慢，造成冰柜用量紧张，一定程度影响服务。下一步改进措施主要是：

1. 领导重视，切实加强职工队伍建设

为搞好我馆的绩效评价工作，所领导班子召开部门中层管理人员会议，学习有关文件精神，确保绩效评价工作落到实处。坚持组织学习《殡葬职工职员道德行为规范》，扎实开展职业道德教育，通过学习，使员工对“丧属至上，服务第一”的工作宗旨有了更高层次的理解。

2. 建章立制，积极打造“阳光殡葬”

我所根据殡仪的实际制订了各项规章制度四大项 46 小项，

覆盖了上下班考勤，具体业务办理过程，物资采购及日常行为规范等方面，坚持“服务项目、收费标准、服务时间、优惠减免政策”上墙制度，在服务大厅等醒目位置，张贴业务办理流程流程图，在收费处和防腐室设立了遗体火化办理情况登记簿，进行实时登记，丧属随时可查询，自觉接受群众监督，增加了单位办事的透明度，做到公平、公正办事，杜绝办理人情业务；对大宗丧葬用品一律实行公开招标采购，品种设置尽量满足群众需求。对职工劳动纪律执行情况进行不定时检查，发现问题及时纠正；并且建立了丧属回访制度，发放对殡仪馆及工作人员的意见和建议表，对发现有服务态度差或索要红包等情况一律严格按湛江市民政局下发的《湛江市殡仪殡葬服务工作人员违纪违规责任处理暂行办法》执行。

3. 积极做好社会公益事业

我所严格执行湛江市物价部门的收费项目和收益标准，严格按各个岗位打工作流程和工作规范办事，引导丧属合理消费，不搭车收费；坚持为六个区死亡五保户减免全部殡仪服务费用，认真落实《湛江市人民政府办公室关于实施户籍人中免除殡葬基本服务费用的通知》，同时为各种案件遗体的困难家属减免防腐费用。

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。