

全椒县殡仪馆 2021 年度单位决算

2022 年 9 月

目 录

第一部分 全椒县殡仪馆概况

- 一、主要职责
- 二、单位决算构成

第二部分 全椒县殡仪馆 2021 年度单位决算表

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 全椒县殡仪馆 2021 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 全椒县殡仪馆概况

一、主要职责

为全县百姓提供殡仪服务，丧葬礼仪服务、遗体处置服务，以及负责全椒县殡葬惠民减免政策的宣传，切实减轻老百姓的丧葬负担。负责为全县城乡居民提供遗体接运，遗体冷藏、遗体火化、遗体整容化妆，悼念服务，骨灰存放等基本殡葬殡仪服务；配合殡葬管理有关部门宣传殡葬改革政策，搞好移风易俗，破除封建迷信，引导群众树立科学，文明，健康的丧葬习俗。引导群众树立科学、文明、健康的丧葬习俗。认真研究和跟踪殡葬市场发展前沿动态，加强对殡仪服务中心向社会提供一条龙殡仪服务的管理，指导参与市场竞争，让利于群众，围绕品牌服务理念、制度建设，机制创新等内容推动干部职工锐意创新，奋力创优，不断加强和改进自身服务水平，树立殡仪馆社会服务形象。

二、单位决算构成

全椒县殡仪馆 2021 年度决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

第二部分 全椒县殡仪馆 2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：全椒县殡仪馆

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	513.24	一、一般公共服务支出	35	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	507.49
	9		九、卫生健康支出	43	2.87
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	2.88
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	513.24	本年支出合计	61	513.24
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
总计	31	513.24	总计	65	513.24

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

单位：全椒县殡仪馆

功能分类 科目编码			科目名称	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
							小计	其中：教 育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计								
208			社会保障和就业支出	507.49	507.49						
20805			行政事业单位养老支出	9.97	9.97						
2080502			事业单位离退休	6.23	6.23						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.74	3.74						
20810			社会福利	497.42	497.42						
2081004			殡葬	497.42	497.42						
20899			其他社会保障和就业支出	0.10	0.10						
2089999			其他社会保障和就业支出	0.10	0.10						
210			卫生健康支出	2.87	2.87						
21011			行政事业单位医疗	2.87	2.87						
2101102			事业单位医疗	2.87	2.87						
221			住房保障支出	2.88	2.88						
22102			住房改革支出	2.88	2.88						
2210201			住房公积金	2.88	2.88						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

单位：全椒县殡仪馆

功能分类科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	513.24	513.24				
208			社会保障和就业支出	507.49	507.49				
20805			行政事业单位养老支出	9.97	9.97				
2080502			事业单位离退休	6.23	6.23				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.74	3.74				
20810			社会福利	497.43	497.43				
2081004			殡葬	497.43	497.43				
20899			其他社会保障和就业支出	0.10	0.10				
2089999			其他社会保障和就业支出	0.10	0.10				
210			卫生健康支出	2.87	2.87				
21011			行政事业单位医疗	2.87	2.87				
2101102			事业单位医疗	2.87	2.87				
221			住房保障支出	2.88	2.88				
22102			住房改革支出	2.88	2.88				
2210201			住房公积金	2.88	2.88				

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

公开 04 表

单位：全椒县殡仪馆

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	513.24	一、一般公共服务支出	30				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	507.49	507.49		
	9		九、卫生健康支出	38	2.87	2.87		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	2.88	2.88		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	513.24	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	513.24	513.24		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	513.24	总计	58	513.24	513.24		

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

公开 05 表

单位：全椒县殡仪馆

金额单位：万元

功能分类科目 编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	513.24	513.24	
208			社会保障和就业支出	507.49	507.49	
20805			行政事业单位养老支出	9.97	9.97	
2080502			事业单位离退休	6.23	6.23	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.74	3.74	
20810			社会福利	497.43	497.43	
2081004			殡葬	497.43	497.43	
20899			其他社会保障和就业支出	0.10	0.10	
2089999			其他社会保障和就业支出	0.10	0.10	
210			卫生健康支出	2.87	2.87	
21011			行政事业单位医疗	2.87	2.87	
2101102			事业单位医疗	2.87	2.87	
221			住房保障支出	2.88	2.88	
22102			住房改革支出	2.88	2.88	
2210201			住房公积金	2.88	2.88	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：全椒县殡仪馆

金额单位：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	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	298.50	302	商品和服务支出	192.17	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	23.40	30201	办公费	4.33	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2.83	30202	印刷费	0.72	30702	国外债务付息	
30103	奖金	53.35	30203	咨询费	0.60	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	39.09	30205	水费	3.90	310	资本性支出	10.31
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.69	30206	电费	4.40	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	3.02	30207	邮电费	0.50	31002	办公设备购置	3.11
30110	职工基本医疗保险缴费	18.34	30208	取暖费		31003	专用设备购置	7.20
30111	公务员医疗补助缴费	0.47	30209	物业管理费	4.70	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	21.47	30211	差旅费	3.33	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	48.59	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	23.07	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	78.25	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	12.26	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	6.38	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	84.35	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	4.59	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：全椒县殡仪馆

金额单位：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	经济分类 科目编码	科目名称	金额
30305	生活补助	0.69	30225	专用燃料费	12.76	31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1.90	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	8.01	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.57	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	15.29	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.60	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.60	30240	税金及附加费用	3.91	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	3.23	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		310.76	公用经费合计					202.48

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

金额单位：万元

单位：全椒县殡仪馆

功能分类科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：全椒县殡仪馆没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：全椒县殡仪馆

金额单位：万元

功能分类科目 编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

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。

说明：全椒县殡仪馆没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 全椒县殡仪馆 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 年度收入总计 513.24 万元（含使用非财政拨款结转结余、年初结转和结余）、支出总计 513.24 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2020 年相比，收、支总计各减少 1325.08 万元，下降 72.08%，主要原因：殡葬收费直接上缴非税、上年殡葬管理所收入未纳入今年未纳入。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 513.24 万元，其中：财政拨款收入 513.24 万元，占 100.00%；事业收入 0 万元，占 0.00%；经营收入 0 万元，占 0.00%；其他收入 0 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 513.24 万元，其中：基本支出 513.24 万元，占 100.00%；项目支出 0 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0 万元，占 0.00%；经营支出 0 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 513.24 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 513.24 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各减少 1325.08 万元，下降 72.08%。主要原因：一、殡葬收费直接上缴非税，二、上年殡葬管理所收入未纳入今年预算。

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 513.24 万元，占本年支出的 100.00%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1325.08 万元，下降 72.08%。主要原因 2021 殡葬收入上缴非税，纳入一般公共预算支出、殡葬管理所收入纳入本单位决算，今年未纳入。

(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 513.24 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 507.49 万元，占 98.88%；卫生健康（类）支出 2.87 万元，占 0.56%；住房保障（类）支出 2.88 万元，占 0.56%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 40.37 万元，支出决算为 513.24 万元，完成年初预算的 1271.34%，决算数大于预算数的主要原因：2021 殡葬收入上缴非税，纳入一般公共预算支出。其中：基本支出 513.24 万元，占 100.00%；项目支出 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为 0.98 万元，支出决算为 6.23 万元，完成年初预算的 635.71%。决算数大于预算数的主要原因是差额事业单位，增加年末决算数，年末按实际支

付。

2.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(项)。年初预算为 3.74 万元，支出决算为 3.74 万元，完成年初预算的 100.00%。

3.社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)。年初预算为 29.79 万元，支出决算为 497.43 万元，完成年初预算的 1669.79%。决算数大于预算数的主要原因是 2021 殡葬收入上缴非税，纳入一般公共预算支出。

4.社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业(项)。年初预算为 0.1 万元，支出决算为 0.1 万元，完成年初预算的 100.00%。

5.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 2.87 万元，支出决算为 2.87 万元，完成年初预算的 100.00%。

6.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 2.88 万元，支出决算为 2.88 万元，完成年初预算的 100.00%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度财政拨款基本支出 513.24 万元，其中：人员经费 310.76 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保

障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费 202.48 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

全椒县殡仪馆没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

全椒县殡仪馆没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

全椒县殡仪馆为非行政和参公事业单位，按照部门决算机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为 0。

(二) 政府采购支出情况

2021 年度，全椒县殡仪馆政府采购支出总额 5.00 万元，其中：政府采购货物支出 5.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 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 0.00%。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 0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，全椒县殡仪馆共有车辆 4 辆，其中：应急保障用车 3 辆、其他用车 1 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）关于 2021 年度预算绩效情况说明

1.预算绩效管理工作开展情况

本年度未开展项目绩效自评工作，因此无相关内容。

组织对 2021 年度单位整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，2021 年度全椒县殡仪馆一般公共预算财政拨款收入 513.23 万元，其中：卫生保健：2.87 万元、住房保障：2.88 万元、社会保障和就业支出：507.49 万元。通过绩效评价，有利于提升我单位经费使用绩效，强化对各项费用的预算管理和财务监督，有利于财政资金使用的公开透明，有利于更好的执行我单位的职责任务。

2.单位决算中项目绩效自评结果

本年度决算无项目支出，故没有开展项目绩效自评工作，特此说明。

第四部分 名词解释

一、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。

二、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、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。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后

年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、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发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十五、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、专用材料费及一般设备购置费、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。