



上饶市殡葬事业服务中心 2021 年度决算

目 录

第一部分 上饶市殡葬事业服务中心概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位基本情况

第二部分 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、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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明

- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上饶市殡葬事业服务中心概况

一、单位主要职能

(一) 从事管理殡葬事业，提供殡葬服务，推进殡葬改革，进行殡葬法规宣传，受委托负责相关执法检查。

(二) 根据授权依法监督、检查中心城区执行殡葬法规及规章的情况以及福山陵园经营性公墓建设监管工作；

(三) 负责市直殡葬事务监督与管理，协调和处理市中心城区殡葬改革和管理中出现的有关矛盾和问题；

二、单位基本情况

本单位设立 5 个内设机构，分别是综合部、公墓管理部、殡仪服务部、车辆管理部、投诉监督部五个部门。

(一) 综合部，负责中心行政后勤工作，包括办公室、财务、食堂、门卫、保洁工作，做好中心所需办公物资的采购、保管、发放工作，协助完成中心行政负责人安排的其它工作。

(二) 殡仪服务部，负责中心殡仪服务工作，确保殡仪馆的稳定有序运行，做好节能减排及“三废”处理相关工作，协助完成中心行政负责人安排的其它工作。

(三) 车辆管理部，负责中心遗体接运工作，做好车辆维修保养工作，做好节能减排工作，协助完成中心行政负责人安排的其它工作。

(四) 公墓管理部，负责公墓业务销售洽谈工作，负责园区内绿植维护工作，负责墓地开发项目前期准备工作，协助完成中心行政负责人安排的其它工作。

(五) 投诉监督部，负责对中心各部门工作计划执行情况、管理制度落实情况、工作纪律等进行督查，负责对中心内发生的违规违纪，严重工作失职，举报、投诉等事件进行跟踪处理，协助完成中心行政负责人安排的其它工作。

本单位 2021 年年末实有人数 40 人，其中在职人员 15 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 5 人；年末学生人数 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 20 人。

第二部分 2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

编制单位：上饶市殡葬事业服务中心			2021年度			公开01表 金额单位：万元		
收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	1,033.41	一、一般公共服务支出	32	0.00			
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00			
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00			
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00			
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00			
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	1,039.53			
	9		九、卫生健康支出	40	0.00			
	10		十、节能环保支出	41	0.00			
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00			
	12		十二、农林水支出	43	0.00			
	13		十三、交通运输支出	44	0.00			
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00			
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00			
	16		十六、金融支出	47	0.00			
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00			
	19		十九、住房保障支出	50	0.00			
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00			
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00			
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00			
	23		二十三、其他支出	54	0.00			
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00			
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00			
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00			
本年收入合计	27	1,033.41	本年支出合计	58	1,039.53			
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00			
年初结转和结余	29	6.12	年末结转和结余	60	0.00			
	30			61				
总计	31	1,039.53	总计	62	1,039.53			

注：1. 本表反映部门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

编制单位：上饶市殡葬事业服务中心			2021年度					公开02表 金额单位：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
支出功能分类科目编码	科目名称		1	2	3	4	5	6	7
类 款 项	栏 次								
	合计		1,033.41	1,033.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		1,033.41	1,033.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利		-1,033.41	1,033.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬		1,033.41	1,033.41	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。

支出决算表

编制单位：上饶市殡葬事业服务中心		2021年度					公开03表 金额单位：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	
支出功能分类 科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	1,039.53	1,039.53	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	1,039.53	1,039.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20810		社会福利	1,039.53	1,039.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004		殡葬	1,039.53	1,039.53	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：上饶市殡葬事业服务中心			2021年度					公开04表 金额单位：万元
收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	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	2	栏 次	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	1,033.41	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	0.00	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	1,039.53	1,039.53	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	1,033.41	本年支出合计	59	1,039.53	1,039.53	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	6.12	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	6.12		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,039.53	总计	64	1,039.53	1,039.53	0.00	0.00

注：本表反映部门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

编制单位：上饶市殡葬事业服务中心		2021年度			公开05表 金额单位：万元
项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
		合计	1,039.53	1,039.53	0.00
208		社会保障和就业支出	1,039.53	1,039.53	0.00
20810		社会福利	1,039.53	1,039.53	0.00
2081004		殡葬	1,039.53	1,039.53	0.00

注：本表反映部门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

编制单位：上海市殡葬事业服务中心		2021年度		公开06表	
人员经费		公用经费		金额单位：万元	
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	427.53	302	商品和服务支出	605.90
30101	基本工资	61.29	30201	办公费	31.39
30102	津贴补贴	1.61	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	203.01	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	6.19	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	48.94	30205	水费	4.58
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.55	30206	电费	11.58
30109	职业年金缴费	3.00	30207	邮电费	5.22
30110	职工基本医疗保险缴费	15.85	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.63	30211	差旅费	6.68
30113	住房公积金	41.76	30212	因公出国(境)费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	20.66
30199	其他工资福利支出	16.70	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	6.10	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.26
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	37.66
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补贴	2.29	30225	专用燃料费	26.84
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	329.32
30307	医疗费补助	2.73	30227	委托业务费	7.42
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	32.00
30309	奖励金	0.91	30229	福利费	4.38
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	26.92
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.16	30240	税金及附加费用	37.61
			30299	其他商品和服务支出	23.39
				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
				39999	其他支出
	人员经费合计	433.62		公用支出合计	605.90

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：上饶市旅游事业服务中心		2021年度	公开07表 金额单位：万元	
项目		栏次	年初预算数	决算数
行次			1	2
一、“三公”经费支出		1	0.26	0.26
1.因公出国（境）费		2	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费		3	0.00	0.00
（1）公务用车购置费		4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费		5	0.00	0.00
3.公务接待费		6	0.26	0.26
（1）国内接待费		7	-	0.26
其中：外事接待费		8	-	0.00
（2）国（境）外接待费		9	-	0.00
二、相关统计数		10	-	-
1.因公出国（境）团组数（个）		11	-	0
2.因公出国（境）人次数（人）		12	-	0
3.公务用车购置数（辆）		13	-	0
4.公务用车保有量（辆）		14	-	0
5.国内公务接待批次（个）		15	-	2
其中：外事接待批次（个）		16	-	0
6.国内公务接待人次（人）		17	-	21
其中：外事接待人次（人）		18	-	0
7.国（境）外公务接待批次（个）		19	-	0
8.国（境）外公务接待人次（人）		20	-	0

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：上饶市旅游事业服务中心			2021年度		公开08表 金额单位：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
支出功能分类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次 合计								

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
说明：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：上饶市殡葬事业服务中心				2021年度	公开09表 金额单位：万元	
项 目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次 合计	1	2	3

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

编制单位：上饶市殡葬事业服务中心		2021年度	公开10表 单位：台、辆、套
项 目		栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)		1	7
1. 副部(省)级及以上领导用车		2	0
2. 主要领导干部用车		3	0
3. 机要通信用车		4	0
4. 应急保障用车		5	0
5. 执法执勤用车		6	0
6. 特种专业技术用车		7	7
7. 离退休干部用车		8	0
8. 其他用车		9	0
二、单价50万元(含)以上通用设备(台、套)		10	0
三、单价100万元(含)以上专用设备(台、套)		11	0

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无相关资产。

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

本单位 2021 年度收入总计 1039.53 万元，其中年初结转和结余 6.12 万元，较 2020 年减少 58.35 万元，减少 90.50%；本年收入合计 1033.41 万元，较 2020 年增加 624.40 万元，增长 152.66%，主要原因是：单位机构改革，全面接管原福山陵园各项实体业务，收入大幅度增加。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 1033.41 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

二、支出决算情况说明

本单位 2021 年度支出总计 1039.53 万元，其中本年支出合计 1039.53 万元，较 2020 年增加 572.17 万元，增长 122.43%，主要原因是：单位机构改革，全面接管原福山陵园各项实体业务，业务开展所需的各项支出增多；年末结转和结余 0.00 万元，较 2020 年减少 6.12 万元，下降 100%，主要原因是：以支定收，核算口径发生变化。

本年支出的具体构成为：基本支出 1039.53 万元，占 100%；项目支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 1084.65 万元，决算数为 1039.53 万元，完成年初预算的 95.84%。其中：

（一）社会保障和就业支出年初预算数为 1084.65 万元，决算数为 1039.53 万元，完成年初预算的 95.84%，主要原因是：严格按照预算执行。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1039.53 万元，其中：

（一）工资福利支出 427.53 万元，较 2020 年增加 131.85 万元，增长 44.59%，主要原因是：事业单位社保改革汇算清缴，补缴之前年度社保差额。

（二）商品和服务支出 605.90 万元，较 2020 年增加 540.37 万元，增长 824.61%，主要原因是：单位机构改革，全面接管原福山陵园各项实体业务，采购殡仪设备及用品，导致支出增大。

（三）对个人和家庭补助支出 6.10 万元，较 2020 年减少 61.63 万元，下降 90.99%，主要原因是：事业单位社保改革，退休人员社保不再由单位代发。

（四）资本性支出 0 万元，较 2020 年减少 0.81 万元，下降 100%，主要原因是：未购置大型资产。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出

年初预算数为 3 万元,决算数为为 0.26 万元,完成预算的 8.67%,决算数较 2020 年加 0.14 万元,增加 116.67%, 其中:

(一)因公出国(境)支出年初预算数为 0 万元,决算数为 0 万元,完成预算的 0%,决算数较 2020 年增加 0 万元,增长 0%,主要原因是:本单位无因公出国(境)事项。决算数较年初预算数增加的主要原是:本单位无因公出国(境)事项。全年安排因公出国(境)团组 0 个,累计 0 人次,主要为:本单位无因公出国(境)事项。

(二)公务接待费支出年初预算数为 3 万元,决算数为 0.26 万元,完成预算的 8.67%,决算数较 2020 年增加 0.14 万元,增加 116.67%,主要原因是机构改革,市殡葬中心管辖 14 个市区的殡葬执法监督,因公接待增加。决算数较年初预算数减少的主要原因是:严格控制公务接待支出。全年国内公务接待 3 批,累计接待 24 人次,其中外事接待 0 批,累计接待 0 人次,主要为:过紧日子,压减经费。

(三)公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,其中公务用车购置年初预算数为 0 万元,决算数为 0 万元,完成预算的 100%,决算数较 2020 年增加 0 万元,增长 0%,主要原因是本单位无购置公务用车,全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数增加的主要原因是:本单位无购置公务用车;公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元,决算数为 0 万元,完成预算的 100%,决算数较 2020 年增加 0 万元,增长 0%,主要原因是本单位无公

公务用车，年末公务用车保有 0 辆。决算数较年初预算数增加的主要原因是：本单位无公务用车。

六、机关运行经费支出情况说明

本单位不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本单位 2021 年度政府采购支出总额 18.15 万元，其中：政府采购货物支出 18.15 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 18.15 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 18.15 万元，占政府采购支出总额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。（单位公开的政府采购金额的计算口径为：本单位纳入 2021 年单位预算范围的各项政府采购支出金额之和。）

八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本单位国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中无其他用车。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入 2021 年度部门预

算范围的二级项目0个全面开展绩效自评，共涉及资金0万元，占项目支出总额的0%。

(二) 单位决算中项目绩效自评情况。

本单位2021年度因机构改革，百待废兴，全面接管殡葬事务，未开展工程项目，故无《项目支出绩效自评表》进行公开。

第四部分 名词解释

名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理 etc 规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化。

“三公”经费支出和机关运行经费支出口径必须予以说明（可参照如下格式进行说明）。

“三公”经费支出：指用一般公共预算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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、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。

机关运行经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、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。