

深圳市殡葬管理所 2020 年度部门决算

目录

一、深圳市殡葬管理所概况

(一) 单位职责

(二) 机构设置

二、深圳市殡葬管理所 2020 年度部门决算表

(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

(九) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

三、深圳市殡葬管理所 2020 年度部门决算情况说明

(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) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

(九) 国有资本经营预算财政拨款支出

(十) 预算绩效情况说明

(十一) 其他重要事项情况说明

四、名词解释

一、深圳市殡葬管理所概况

（一）单位职责

深圳市殡葬管理所的主要职责是：负责贯彻执行殡葬管理方针、政策和法律法规；推行殡葬改革，做好实行火葬工作；承担移风易俗，文明节俭办丧事的宣传教育工作；负责全市殡葬服务行业的业务指导和管理；承担查处违反殡葬法规行为。

（二）机构设置

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。

二、深圳市殡葬管理所 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：深圳市殡葬管理所

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	3,281.53	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	
六、经营收入	6	14,390.42	六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	20	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	21	14,978.96
	9			22	
本年收入合计	10	17,671.94	本年支出合计	23	14,978.96
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	2,692.98
年初结转和结余	12	449.32	年末结转和结余	25	449.32
总计	13	18,121.26	总计	26	18,121.26

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

公开 02 表

部门：深圳市殡葬管理所

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		17,671.94	3,281.53			14,390.42		
208	社会保障和就业支出	17,671.94	3,281.53			14,390.42		
20810	社会福利	17,671.94	3,281.53			14,390.42		
2081004	殡葬	17,671.94	3,281.53			14,390.42		

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：深圳市殡葬管理所

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		14,978.96	352.95	2,928.57		11,697.44	
208	社会保障和就业支出	14,978.96	352.95	2,928.57		11,697.44	
20810	社会福利	14,978.96	352.95	2,928.57		11,697.44	
2081004	殡葬	14,978.96	352.95	2,928.57		11,697.44	

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

公开 04 表

部门：深圳市殡葬管理所

单位：万

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	3,281.53	一、一般公共服务支出	16				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	17				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	18				
	4		四、公共安全支出	19				
	5		五、教育支出	20				
	6		六、科学技术支出	21				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	22				
	8		八、社会保障和就业支出	23	3,281.53	3,281.53		
	9			24				
本年收入合计	10	3,281.53	本年支出合计	25	3,281.53	3,281.53		
年初财政拨款结转和结余	11	449.32	年末财政拨款结转和结余	26	449.32	449.32		
一般公共预算财政拨款	12	449.32		27				
政府性基金预算财政拨款	13			28				
国有资本经营预算财政拨款	14			29				
总计	15	3,730.85	总计	30	3,730.85	3,730.85		

元

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

部门：深圳市殡葬管理所

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		3,281.53	352.95	2,928.57
208	社会保障和就业支出	3,281.53	352.95	2,928.57
20810	社会福利	3,281.53	352.95	2,928.57
2081004	殡葬	3,281.53	352.95	2,928.57

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

公开 06 表
单位：万元

部门：深圳市殡葬管理所

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	333.00	302	商品和服务支出	19.95	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	75.14	30201	办公费	5.02	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	120.28	30202	印刷费	7.26	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	119.62	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	17.00	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	2.05	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	4.29	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.96	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	

部门：深圳市殡葬管理所

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.22	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.11	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用				
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		333.00	公用经费合计				19.95	

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

公开 07 表

部门：深圳市殡葬管理所

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
201.21		200.00	0.00	200.00	1.21	198.20		197.09	0.00	197.09	1.11

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

公开 08 表

单位：万元

部门：深圳市殡葬管理所

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							

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：深圳市殡葬管理所

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

三、深圳市殡葬管理所 2020 年度部门决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

深圳市殡葬管理所 2020 年度年初结转和结余 449.32 万元，本年收入总计 17,671.94 万元，本年支出总计 14,978.96 万元，结余分配 2,692.98 万元，本年结转和结余 449.32 万元。

2019 年度收入决算 16,173.18 万元，支出决算 15,438.69 万元，与 2019 年度相比，2020 年度收入总计增加 1,498.76 万元，支出总计减少 459.73 万元，主要原因是：1. 2020 年度有经营结余分配，并且人口老龄化加剧，业务量增长，经营收入增加。2. 按照财政局要求，本年度压缩预算规模，支出减少。

(二) 收入决算情况说明

我所 2020 年度收入合计 17,671.94 万元，其中：财政拨款收入 3,281.53 万元，占比 18.6%；上级补助收入 0 万元，占比 0%；事业收入 0 万元，占比 0%；经营收入 14,390.42 万元，占比 81.4%；附属单位上缴收入 0 万元，占比 0%；其他收入 0 万元，占比 0%。与 2019 年度决算数 16,173.18 万元相比，本年收入增加 1,498.76 万元，主要原因是：人口老龄化加剧，业务量增长，经营收入增加。

(三) 支出决算情况说明

2020 年度支出合计 14,978.96 万元，其中：基本支出 352.95 万元，占比 2.4%；项目支出 2,928.57 万元，占比 19.6%；上缴上级支出 0 万元，占比 0%；经营支出 11,697.44 万元，占比 78%；对附属单位补助支出 0 万元，占比 0%。与 2019 年度决算数 15,438.69 万元相比，本年支出减少 459.73 万元，主要原因是：因为人员减少以及控制零星维修工程。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

深圳市殡葬管理所 2020 年度财政拨款上年结转和结余 449.32 万元，本年收入 3,281.53 万元，本年支出 3,281.53 万元，年末结转和结余 449.32 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收入、支出总计分别增加 43.16 万元和 43.16 万元。主要原因是：疫情导致抗疫设施设备增加以及由于火化量增加，相应财政拨款支出增加。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

深圳市殡葬管理所 2020 年度一般公共预算财政拨款支出 3,281.53 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年 3,238.38 万元相比，一般公共预算财政拨款支出增加 43.16 万元，主要原因是：疫情导致抗疫设施设备增加以及由于火化量增加，相应财政拨款支出增加。

2. 一般公共预算财政拨款支出预算结构情况。

深圳市殡葬管理所 2020 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于：社会保障和就业（类）支出 3,281.53 万元，占 100%。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

深圳市殡葬管理所 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 352.95 万元，与 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 353.75 万元相比，减少 0.8 万元，主要原因是按照财政局要求，本年度压缩预算规模，总预算收支减少。其中：人员经费 333 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、职工基本医疗保险缴费、其他工资福利支出；公用经费 19.95 万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费。

（七）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

（1）深圳市殡葬管理所 2020 年度“三公”经费财政拨款预算数为 201.21 万元，支出决算数为 198.2 万元，其中：因公出国（境）费 2020 年度预算数为 0 万元，支出决算数为 0 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行维护费 2020 年度部门预算数为 200 万元，支出决算数 197.09 万元，完成预算的 98.5%；公务接待费 2020 年度部门预算数为 1.21 万元，支出决算数 1.11 万元，完成

预算的 91.7%。2020 年度公务车购置及运行费、公务接待费支出决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

(2) 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算数 198.2 万元比 2019 年度 380.16 万元减少 181.96 万元，减少 48%。其中：公务用车购置及运行维护费支出决算相比 2019 年度 380.16 万元减少 181.96，减少 48%，原因是今年没有发生公务车购置费，并且公务车运行维护费根据财政“过紧日子”的相关要求节约了相关开支；公务接待费支出决算相比 2019 年度 1.51 万元减少 0.4 万元，减少 36%，原因是今年受疫情影响，公务接待次数减少。

2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 197.09 万元，占 99.4%；公务接待费支出决算 1.11 万元，占 0.6%。具体情况如下：

(1) 因公出国（境）费支出 0 万元。2020 年度共安排出访团组 0 个，0 人次。因公出国（境）费 2020 年度预算数为 0 万元，支出决算数为 0 万元，完成预算的 0%，与 2019 年度决算数相比，未有增减，主要原因是未有安

排因公出国计划。

(2) 2020 年度公务用车购置及运行费支出 197.09 万元，完成预算的 98.6%；与 2019 年度决算数 378.64 万元相比，减少 181.55 万元，减少 48%。其中：

2020 年度公务用车购置费实际支出为 0 万元，公务用车运行维护费 197.09 万元，完成预算的 98.6%，主要用于公务车的维修、保险、运行等方面支出。与 2019 年度决算数 378.64 万元相比，减少 181.55 万元，减少 48%，主要原因是：2020 年度本单位公务用车保有量为 47 辆，车辆编制已满，未发生公务用车购置，并且公务车运行维护费根据财政“过紧日子”的相关要求节约了相关开支。

(3) 公务接待费支出 1.11 万元，主要用于我单位与国内相关单位交流工作及接受相关部门检查指导工作所发生的接待支出。2020 年度共接待团组 7 个，接待 58 人次。

(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位无政府性基金收入支出。

(九) 国有资本经营预算财政拨款支出

我单位无国有资本经营支出。

(十) 预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据《预算法》和市民政局关于财政预算管理的有关规定，本单位对总预算统筹管理，将市殡葬管理所 2020 年预算支出核定如下：

核定 2020 年总收入 16,296 万元，其中财政预算拨款收入 3,391 万元，包括：一般公共预算拨款 3,391 万元（含一般性经费拨款 3,391 万元、财政专项资金拨款 0 万元和政府投资项目拨款 0 万元）；政府性基金预算拨款 0 万元；国有资本经营预算拨款 0 万元；财政专户拨款 0 万元。事业收入等 12,905 万元（其中教育收费 0 万元）。

核定 2020 年总支出 16,296 万元，其中基本支出 4,324 万元，项目支出 11,972 万元。主要包括：一般公共预算支出 3,391 万元（基本支出 355 万元，项目支出 3,036 万元），政府性基金预算支出 0 万元（基本支出 0 万元，项目支出 0 万元），国有资本经营预算支出 0 万元（基本支出 0 万元，项目支出 0 万元），其他支出 12,905 万元。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

市殡葬管理所工作项目绩效自评综述：根据年初设定的目标，我单位在 2020 年度部门绩效自评得分 90.1 分，具体项目绩效情况详见附件 1。项目全年预算金额 16,191.48 万元，其中财政拨款预算合计 3,328.61 万元，

经营支出预算合计 12,862.87 万元。本年度执行完成了 14,978.96 万元，含财政拨款 3,281.52 万元，经营支出 11,697.44 万元，完成率 92.51%。项目绩效目标完成情况：基本完成了项目申请时设定的各项绩效目标。发现的主要问题及原因：年度支出计划分解不详尽，上半年支出进度不均衡，项目绩效量化指标把握不足。下一步改进措施：按年度工作计划，将部门预算层层分解，落实到部门、岗位和具体人员，确保预算支出进度。

3. 以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

我单位对 2020 年度部门预算项目中属于殡葬业务主要职能的重点支出，共计 24 个项目开展重点绩效评价，项目平均得分 86.20，从评价情况来看，各项目绩效指标设置符合部门职责和相关管理规定，项目实施顺利，支出绩效情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标，取得了较好的社会效益，具体详见《2020 年度殡葬管理所各项目支出绩效评价报告》，详见附件 2。

（十一）其他重要事项情况说明

1. 机关运行经费支出情况说明。

本单位无机关运行经费支出。2020 年预算数为 0，与 2019 年支出决算数一致，主要原因是本单位无此经费支出，认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求。

2. 政府采购支出情况说明。

我所 2020 年度政府采购支出总额 520.68 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 40.79 万元、政府采购服务支出 479.89 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%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

3. 国有资产占用情况说明。

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 47 辆，其中副部（省）级及以上领导用车 0 辆、一般公务用车 0 辆，一般执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 47 辆，其他用车 0 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）。

4. 部门需要说明的其他事项。

无

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金。

二、**经营收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、**上年结转和结余**：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。

四、**结余分配**：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

五、**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。

六、**社会保障和就业支出**：反映政府在社会保障与就业方面的支出

七、**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。

八、**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。

九、**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、“三公”经费：纳入部门预算决算管理的“三公”经费，是指各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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十一、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出。

十二、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出 不包括用于购置固定资产的支出、战略 和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备购置费、军事 建设费以及军事建筑物的购置费等在本科目中反映 。包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、因公出国 境 费用、会议费、公务接待费、公务用车运行维护费等。

- 附件： 1. 2020 年度部门整体绩效绩效评价报告
2. 2020 年度殡葬管理所各项目支出绩效评价
报告