

2015 年
中山市殡葬管理所
部门决算



目 录

第一部分 中山市殡葬管理所概况

- 一、 部门职责
- 二、 机构设置

第二部分 中山市殡葬管理所 2015 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

第三部分 中山市殡葬管理所 2015 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市殡葬管理所概况

（一）部门主要职责

中山市殡葬管理所是主管殡葬管理工作的职能部门。主要职责：

- 1、贯彻执行国家、省、市有关殡葬改革的政策和规定，制定殡葬管理规划和措施；
- 2、处理违反殡葬管理规定的行为，检查督促各镇区的殡葬改革工作；
- 3、协调配合各有关部门齐抓共管殡葬改革，规范丧葬用品市场；
- 4、管理殡葬服务单位和指导开展殡葬服务工作；
- 5、承办上级交办的其他任务。

（二）机构设置

中山市殡葬管理所无下属单位及内设机构。

第二部分 中山市殡葬管理所2015年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

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、财政拨款收入	1	161.35	一、一般公共服务支出	15	0.91
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	16	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	17	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	18	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	19	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	20	0.00
六、其他收入	7	0.00	七、文化体育与传媒支出	21	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	22	165.40
	9			23	
本年收入合计	10	161.35	本年支出合计	24	166.31
用事业基金弥补收支差额	11	0.00	结余分配	25	0.00
年初结转和结余	12	4.96	年末结转和结余	26	0.00
	13			27	
合计	14	166.31	合计	28	166.31

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。有关填表说明：

- (1) 本表中数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。
- (2) 本表支出项目填列到类级支出科目，没有发生数的类级支出科目不用填列。
- (3) 收入总计数应等于支出总计数。
- (4) 此表没有发生数据的，在合计和总计栏填“0”，并在该表下方附简要说明。
- (5) 该表数据来源于部门决算报表中的《收入支出决算总表》(财决01表)。

收入决算表

公开02表

部门：中山市殡葬管理所

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		166.31	166.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	165.40	165.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理实务	159.98	159.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080201	行政运行	143.09	143.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民族管理事物支出	16.89	16.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	5.42	5.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.42	5.42	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。有关填表说明：

- (1) 本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。
- (2) 本表功能科目填列到项级支出科目，没有发生数的支出科目不用填列。
- (3) 1栏=（2+3+4+5+6+7）栏。
- (4) 此表没有发生数据的，在合计行填“0”，并在该表下方附简要说明。
- (5) 该表数据来源于部门决算报表中的《收入决算表》（财决03表）。

支出决算表

公开03表
单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

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		166.31	148.51	17.80	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.91	0.00	0.91	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.91	0.00	0.91	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.91	0.00	0.91	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	165.40	148.51	16.89	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理实务	159.98	143.09	16.89	0.00	0.00	0.00
2080201	行政运行	143.09	143.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民族管理事物支出	16.89	0.00	16.89	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	5.42	5.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.42	5.42	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。有关填表说明：

- (1) 本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。
- (2) 本表功能科目填列到项级支出科目，没有发生数的支出科目不用填列。
- (3) 1栏=（2+3+4+5+6）栏。
- (4) 此表没有发生数据的，在合计行填“0”，并在该表下方附简要说明。
- (5) 该表数据来源于部门决算报表中的《支出决算表》（财决04表）。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	161.35	一、一般公共服务支出	28	0.91	0.91	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	165.40	165.40	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	161.35	本年支出合计	49	166.31	166.31	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	4.96	年末结转和结余	50	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	24	0.00		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
合计	27	166.31	合计	54	166.31	166.31	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。有关填表说明：

- (1) 本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。
- (2) 本表支出项目填列到类级支出科目，没有发生数的类级支出科目不用填列。
- (3) 收入总计数应等于支出总计数。
- (4) 此表没有发生数据的，在合计栏填“0”，并在该表下方附简要说明。
- (5) 该表数据来源于部门决算报表中的《财政拨款收入支出决算总表》（财决01-1表）。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

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		166.31	148.51	17.80
201	一般公共服务支出	0.91	0.00	0.91
20199	其他一般公共服务支出	0.91	0.00	0.91
2019999	其他一般公共服务支出	0.91	0.00	0.91
208	社会保障和就业支出	165.40	148.51	16.89
20802	民政管理实务	159.98	143.09	16.89
2080201	行政运行	143.09	143.09	0.00
2080299	其他民族管理事物支出	16.89	0.00	16.89
20805	行政事业单位离退休	5.42	5.42	0.00
2080502	事业单位离退休	5.42	5.42	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。有关填表说明：

- (1) 本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。
- (2) 本表功能科目填列到项级支出科目，没有发生数的支出科目不用填列。
- (3) 1栏=(2+3)栏。
- (4) 此表没有发生数据的，在合计行填“0”，并在该表下方附简要说明。
- (5) 该表数据来源于部门决算报表中的《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决07表）和《项目收入支出决算表》（财决06表）。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：中山市殡葬管理所

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	111.09	302	商品和服务支出	11.60
30101	基本工资	10.92	30201	办公费	2.92
30102	津贴补贴	68.53	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	23.12	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	8.52	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.04
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	4.98
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	0.52
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30209	物业管理费	0.09
303	对个人和家庭的补助	25.83	30211	差旅费	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	3.79	30213	维修（护）费	0.06
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30309	奖励金	2.18	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	2.87
30311	住房公积金	8.10	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.00
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	11.76	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.12
			310	其他资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
人员经费合计		136.92	公用经费合计		11.60

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。有关填表说明：

- (1) 本表数据填列当年决算数，以“万元”为金额单位，保留两位小数。
- (2) 本表经济分类科目填列到款级支出科目，没有发生数的支出科目不用填列。
- (3) 此表没有发生数据的，在合计行填“0”，并在该表下方附简要说明。
- (4) 该表数据来源于部门决算报表中的《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决08-1表）。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
单位：万元

部门：中山市殡葬管理所

2015年度预算数						2015年度决算数					
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
0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。有关填表说明：

(1) 本表数据填列数据以“万元”为金额单位，保留两位小数。

(2) xx年预算数为“三公”年初预算数，决算数包括当年财政拨款预算和以前年度结转资金安排的实际支出。

(3) 1栏=(2+3+6)栏，3栏=(4+5)栏。7栏=(8+9+12)栏。9栏=(10+11)栏。

(4) “三公”数据合计为零的，在合计栏填列“0”，并在决算情况说明中予以说明。

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：中山市殡葬管理所

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：中山市殡葬管理所2015年度无政府性基金收支情况。

第三部分 中山市殡葬管理所 2015 年部门决算情况说明

一、2015 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中山市殡葬管理所 2015 年度总收入 166.31 万元，其中本年收入 161.35 万元。

财政拨款收入 166.31 万元，比上年决算数增加 37.85 万元，增长 29.46%。主要原因：一是 2015 年下半年新入职工作人员一名，人员经费的增加，二是 2015 年购买办公设备一批，三是 2015 年新增“在职住房维修和物业管理补贴”、“离退休住房维修和物业管理补贴”两项支出指标。

（二）年度支出总体情况

中山市殡葬管理所 2015 年度总支出 166.31 万元，其中本年支出 166.31 万元。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）支出 0.91 万元，主要用于办公设备购置和春节慰问金发放，比上年决算数增加 0.91 万元，增长 100%，主要原因是 2015 年度的春节慰问金功能分类归类口径发生变化，2014 年实际发放春节慰问金 0.24.00 元，功能分类为其他民政事务管理支出。

2. 社会保障和就业（类）支出 165.40 万元，主要支出项目有工资及津补贴、实绩考核、离退休经费、殡改执法及宣传经费、骨灰植树撒海活动经费等，比上年决算数增加 36.97 万元，增长

28.79%，主要原因是：2015年新增加“在职住房维修和物业管理补贴”、“离退休住房维修和物业管理补贴”两项指标及新招录一名工作人员，人员经费的增加。

二、2015年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2015年度财政拨款收入说明

中山市殡葬管理所2015年度财政拨款收入合计166.31万元。其中：一般公共预算财政拨款收入166.31万元，比年初预算数增加13.34万元，增长8.72%；主要原因是人员经费的正常增长。

（二）2015年度财政拨款支出说明

中山市殡葬管理所2015年度财政拨款支出合计166.31万元。其中：一般公共预算财政拨款支出166.31万元，比年初预算数增加13.34万元，增长8.72%；主要原因是人员经费的正常增长。

分功能科目看，一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）0.91万元，主要用于春节慰问金发放和办公设备的购置；社会保障和就业（类）民政管理事务（款）159.98万元，主要用于人员经费的支出和公用经费支出；社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）5.42万元，主要用于退休人员的退休经费和津贴发放。

三、2015年度财政拨款“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

中山市殡葬管理所 2015 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0.5 万元的 0%。

与上年相比，2015 年度“三公”经费财政拨款支出决算数与上年持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2015 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2015 年本部门机关运行经费支出 11.60 万元，比上年增加 2.46 万元，增长 26.91%。主要原因是 2015 年新增人员 1 人，需购买办公座椅；我单位网线陈旧，上网速度慢且不稳定，2015 年度对网络进行电信升级业务进而提高网速；我单位办公用电属于工业用电，且跟其他单位合表共用，阶梯式收费高等。

（二）政府采购支出情况说明

中山市殡葬管理所 2015 年无政府采购支出情况。

（三）国有资产占用情况

中山市殡葬管理所 2015 年无国有资产占有情况。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

中山市殡葬管理所 2015 年无预算绩效管理工作开展情况。

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事业收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、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。

八、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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“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。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（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。

十三、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。