

2020 年度
三明市殡葬服务中心部门
决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	1
二、单位决算单位基本情况	1
三、单位主要工作总结.....	1
第二部分 2020 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	5
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	10
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13

第三部分 2020 年度部门决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明	14
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	15
三、政府性基金财政拨款支出决算情况说明	15
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	15
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	15
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	16
七、其他重要事项情况说明.....	16
第四部分 名词解释	18

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

三明市殡葬管理服务中心主要职责是：

（一）负责推行现代殡仪服务和节地生态安葬，加强三明市辖区骨灰流向管理。

（二）负责三明市辖区遗体接运、存放、火化、整容、防腐、告别和丧葬用品服务。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 1 个内设机构，其中：列入 2020 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
三明市殡葬服务中心	自收自支事业单位	33

三、单位主要工作总结

2020 年，三明市殡葬服务中心主要任务是：做好辖区遗体接运、存放、火化、整容、防腐、告别和丧葬用品服务，围绕上述任务，重点完成了以下工作：

1、落实疫情防控措施。年初新型冠状病毒感染肺炎疫情爆发以来，我中心根据市民政局关于疫情防控工作的指示精神，多管齐下，取得了良好的疫情防控效果。中心通过微信、横幅、展板、广告牌等方式进行疫情正面宣传，引导缩减守灵告别规模，清明期间取消了现场祭扫活动，对安葬群众采取每日分时段预约入馆、限制参加人数等

措施避免了人员聚集扎堆现象。一年间对来访人员进行体温检测共计 2 万余次。

2、开展公益性公墓销售。三明富兴陵园城市公益性公墓一期于今年 1 月 1 日元旦，正式出售，便民实惠的价格，缓解了丧葬费用过高问题，受到了市民群众的一致好评。截至 12 月中旬，共销售墓位 1451 个，已完成安葬 754 个，收入金额 2281 万元；其中下洋焦坑山一补一公墓迁移已选墓位 303 个，签订合同 286 个，已迁移安葬 219 个。作为三明首个无烟陵园，经工作人员的耐心引导，取得了市民的广大支持，收效显著。现中心正在进行一期建设提升改造，优化陵园环境同时扩展生态安葬形式。

3、持续深入殡葬改革。中心多年来不断推行节俭、环保、安全的文明办丧方式。通过加强遗体火化、生态安葬、节简治丧等政策宣传，党员干部带头示范，群众丧葬观念逐步转变，从不理解到理解，从不接受到接受。目前三明市区火化率达到 99.9%，公益性公墓的火爆销售，体现了节地生态安葬理念受已深入人心，今年因疫情原因群众治丧聘请乐队已普遍取消，守灵时长也从 3 天减少到 1.5 天，吃喝铺张现象明显减少，人均治丧成本减少到 1 万元以下，节俭治丧取得了良好的成效。

4、严格落实惠民政策。为进一步深化殡葬改革，减免特困家庭的丧葬费用，保障特殊困难群众的基本丧葬权益，2020 年至今共减免 20 余人次、减免资金 3 余万元。同时，加大特殊家庭殡葬帮扶，对有其它特殊困难的家庭也特事特办，视情减免丧葬费用，经市民政审批后给予无名无主、困难家庭减免费用约 12 万元。

5、融入社区服务群众。充分利用社区开放式组织生活基地，与东霞社区建立了共建关系，帮扶东霞社区困难居民 3 人，合计 6000 元；组织党员进社区开展志愿服务活动 7 次，参加主题党日活动 2 次；在创城活动中安排了 180 余人次上街进行文明劝导活动，在兼顾业务工作的前提下，全年开展志愿服务活动 47 次，志愿活动服务时长达 466.3 小时。

（三）负责市区骨灰安葬和公墓建设管理工作。

第二部分 2020 年度部门决算表

1. 收入支出决算总表

收支决算总表

单位：三明市殡葬管理服务中心

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	199.46	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	150.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	2,449.25	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	1,089.56
		九、卫生健康支出	9.31
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	150.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	2,798.71	本年支出合计	1,248.87
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	1,549.84
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
总计	2,798.71	总计	2,798.71

注：1. 本表反映单位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。

2. 收入决算表

部门：三明市殡葬管理服务中心

2020
年度

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
功能分 类科目 编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,798.71	349.46		2,449.25			
208	社会保障和就业支出	2,639.40	199.46		2,439.94			
20805	行政事业单位养老支出	27.93			27.93			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.62			18.62			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.31			9.31			
20810	社会福利	2,611.47	199.46		2,412.01			
2081004	殡葬	2,611.47	199.46		2,412.01			
210	卫生健康支出	9.31			9.31			
21011	行政事业单位医疗	9.31			9.31			
2101102	事业单位医疗	9.31			9.31			
229	其他支出	150.00	150.00					
22960	彩票公益金安排的支出	150.00	150.00					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	150.00	150.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

3. 支出决算表

部门：三明市殡葬管理服务中心

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,248.87	407.44	841.44			
208	社会保障和就业支出	1,089.56	398.13	691.44			
20805	行政事业单位养老支出	27.93	27.93				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.62	18.62				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.31	9.31				
20810	社会福利	1,061.63	370.20	691.44			
2081004	殡葬	1,061.63	370.20	691.44			
210	卫生健康支出	9.31	9.31				
21011	行政事业单位医疗	9.31	9.31				
2101102	事业单位医疗	9.31	9.31				
229	其他支出	150.00		150.00			
22960	彩票公益金安排的支出	150.00		150.00			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	150.00		150.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

4. 财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

单位：三明市殡葬管
理服务中心

单位：万

收 入		支 出				
项 目	金 额	项目（按功能 分类）	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
一、一般公共 预算财政拨款	199.46	一、一般公共 服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性 基金预算财 政拨款	150.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资 本经营预算 财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全 支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术 支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游 体育与传媒 支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障 和就业支出	199.46	199.46	0.00	0.00
		九、卫生健康 支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保 支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社 区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水 支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运 输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘 探信息等支 出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服 务业等支 出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支 出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	150.00	0.00	150.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	349.46	本年支出合计	349.46	199.46	150.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	349.46	总计	349.46	199.46	150.00	0.00

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。

5. 一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：三明市殡葬管理服务中心

2020 年度

金额单位：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		199.46	185.36	14.10
208	社会保障和就业支出	199.46	185.36	14.10
20810	社会福利	199.46	185.36	14.10
2081004	殡葬	199.46	185.36	14.10

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

6. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：三明市殡葬管理服务中心

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	185.00	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	36.28	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	98.81	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房	0.00	30212	因公出	0.00	31009	土地补	0.00

	公积金			国（境）费用			偿	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	49.91	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.36	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	312	对企业补助	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.36	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	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	185.36	公用经费合计							0.00

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。

7. 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：三明市殡葬管理服务中心

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：三明市殡葬管理服务中心

金额单位：万元

项目		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		2	3	4	5	6
合计		150.00	150.00		150.00	
229	其他支出	150.00	150.00		150.00	
22960	彩票公益金安排的支出	150.00	150.00		150.00	
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	150.00	150.00		150.00	

注：1. 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。

2. 没有政府性基金拨款支出的单位请公开空表，并说明“本单位2020年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支”。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：三明市殡葬管理服务中心

单位：万元

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：本单位2020年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年本单位年初结转和结余 0.00 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 2,798.71 万元，本年支出 1,248.87 万元，结余分配 1,549.84 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

(一) 2020 年收入 2,798.71 万元，比上年决算数 782.21 万元增加 2016.5 万元，增长 257.8%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 199.46 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 150.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 2,449.25 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 0.00 万元。

(二) 2020 年支出 1,248.87 万元，比上年决算数 750.93 万元增加 497.94 万元，增长 66.31%，具体情况如下：

1. 基本支出 407.44 万元。其中，人员支出 358.00 万元，公用支出 49.44 万元。
2. 项目支出 841.44 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020 年一般公共预算拨款支出 199.46 万元，比上年决算数 197.85 万元增加 1.61 万元，增长 0.8%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2081004 (殡葬) 199.46 万元，较上年决算数 197.85 万元增加 1.61 万元，增长 0.8%。主要原因是缴入金库的非税收入增加导致财政回拨款相应增加而增加支出 1.61 万元。

三、政府性基金财政拨款支出决算情况说明

2020 年度政府性基金支出 150.00 万元，比上年决算数增加 150 万元，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 2296002 (用于社会福利的彩票公益金支出) 150 万元，较 2019 年决算数增加 150 万元。主要原因是安排用于因灾损毁民政基础设施修复项目支出 150 万元。。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 185.36 万元，其中：

(一) 人员经费 185.36 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提

租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 0.00 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出 0.00 万元，年初预算一般公共预算拨款安排 0 万元、其他资金安排 23.8 万元。主要原因是本单位年初用其他资金安排“三公”支出，导致本年一般公共预算拨款“三公”经费支出为 0 元。具体情况如下：

(一) 因公出国（境）费支出 0.00 万元，年初预算未安排。

(二) 公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，年初一般公共预算拨款安排 0 万元、其他资金预算安排 21.8 万元。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，年初预算未安排，2020 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 0.00 万元，一般公共预算拨款安排 0 万元、其他资金安排 21.8 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 5 辆。

(三) 公务接待费支出 0.00 万元，一般公共预算拨款安排 0 万元、其他资金预算安排 2 万元。

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位 2020 年度政府采购支出总额 522.65 万元，其中：政府采购货物支出 522.65 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 0.00 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%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 5 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 5 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指市级财政当年拨付的资金。

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、**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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、**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。

六、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转 to 本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、**年末结转和结余**：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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

十、**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。

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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级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。

十三、机关运行经费：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。