

2015



中山市福荫园公墓管理所

部门决算

目 录

第一部分 中山市福荫园公墓管理所概况

- 一、 部门职责
- 二、 机构设置

第二部分 中山市福荫园公墓管理所 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 中山市福荫园公墓管理所 2015 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市福荫园公墓管理所 概况

一、部门主要职责

根据市机编委《关于印发中山市民政局所属事业单位机构编制方案的通知》（中机编[2011]290号），我所主要职责如下：

- （一）贯彻执行国家、省、市有关公墓管理的政策、法规。
- （二）负责福荫园公墓的墓园管理维护工作。
- （三）管理墓园内负责墓碑的设计、制作、凿字、安装和骨灰（港澳台同胞和华侨遗体）安葬等业务和特许经营单位。
- （四）承办上级交办的其他工作任务。

二、机构设置

（一）我所为中山市民政局下属单位，属公益二类事业单位，正科级。本部门没有下属单位。

（二）本部门内设机构：办公室、业务室、财务室、监工组。人员构成情况：核定事业编制6名，其中主任1名，副主任1名，办事员4名；现有在职人员18名，其中事业编制6名，临工12名；退休人员1名。

第二部分 中山市福荫园公墓管理所 2015 年部门决 算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中山市福荫园公墓管理所

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、财政拨款收入	1	100.15	一、一般公共服务支出	14	0.57
二、上级补助收入	2	0	二、外交支出	15	0
三、事业收入	3	145.50	三、国防支出	16	0
四、经营收入	4	0	四、公共安全支出	17	0
五、附属单位上缴收入	5	0		18	
六、其他收入	6	0	八、社会保障和就业支 出	19	245.08
	7			20	
	8			21	
本年收入合计	9	245.65	本年支出合计	22	245.65
用事业基金弥补收支 差额	10	0	结余分配	23	0
年初结转和结余	11	0	年末结转和结余	24	0
	12			25	
总计	13	245.65	总计	26	245.65

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

- (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
单位: 万元

部门: 中山市福荫园公墓管理所

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		245.65	100.15	0	145.50	0	0	0
201	一般公共服务支 出	0.57	0.57	0	0	0	0	0
20199	其他一般公共服 务支出	0.57	0.57	0	0	0	0	0
2019999	其他一般公共服 务支出	0.57	0.57	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业 支出	245.08	99.58	0	145.50	0	0	0
20805	行政事业单位离 退休	4.09	4.09	0	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	4.09	4.09	0	0	0	0	0
20810	社会福利	240.99	95.49	0	145.50	0	0	0
2081004	殡葬	88.08	0	0	88.08	0	0	0
2081005	社会福利事业单 位	152.91	95.49	0	57.42	0	0	0

注: 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

- (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

部门：中山市福荫园公墓管理所

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		245.65	157.00	88.65	0	0	0
201	一般公共服务支出	0.57	0	0.57	0	0	0
20199	其他一般公共服务支出	0.57	0	0.57	0	0	0
2019999	其他一般公共服务支出	0.57	0	0.57	0	0	0
208	社会保障和就业支出	245.08	157.00	88.08	0	0	0
20805	行政事业单位离退休	4.09	4.09	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	4.09	4.09	0	0	0	0
20810	社会福利	240.99	152.91	88.08	0	0	0
2081004	殡葬	88.08	0	88.08	0	0	0
2081005	社会福利事业单位	152.91	152.91	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

- （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

部门：中山市福荫园公墓管理所

单位：万元

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	100.15	一、一般公共服务 支出	15	0.57	0.57	0
二、政府性基金 预算财政拨款	2	0	二、外交支出	16	0	0	0
	3		三、国防支出	17	0	0	0
	4		四、公共安全支出	18	0	0	0
	5			19	0	0	0
	6		八、社会保障和就 业支出	20	99.58	99.58	0
	7			21			0
	8			22			
本年收入合计	9	100.15	本年支出合计	23	100.15	100.15	0
年初财政拨款结 转和结余	10	0	年末结转和结余	24	0	0 0	
一般公共预算财 政拨款	11	0		25			
政府性基金预算 财政拨款	12	0		26			
	13			27			
总计	14	100.15	总计	28	100.15	100.15	0

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。

(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

部门：中山市福荫园公墓管理所

单位：万元

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		100.15	99.58	0.57
201	一般公共服务支出	0.57	0	0.57
20199	其他一般公共服务支出	0.57	0	0.57
2019999	其他一般公共服务支出	0.57	0	0.57
208	社会保障和就业支出	99.58	99.58	0
20805	行政事业单位离退休	4.09	4.09	0
2080502	事业单位离退休	4.09	4.09	0
20810	社会福利	95.49	95.49	0
2081005	社会福利事业单位	95.49	95.49	0

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。

(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：中山市福荫园公墓管理所

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
301	工资福利支出	64.76	302	商品和服务支出	14.22
30101	基本工资	35.33	30201	办公费	3.74
30102	津贴补贴	4.8	30202	印刷费	0
30103	奖金	0	30203	咨询费	0
30104	其他社会保障缴费	6.91	30204	手续费	0
30106	伙食补助费	0	30205	水费	0
30107	绩效工资	17.72	30206	电费	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0	30207	邮电费	0.75
30109	职业年金缴费	0	30208	取暖费	0
30199	其他工资福利支出	0	30209	物业管理费	0
303	对个人和家庭的补助	20.60	30211	差旅费	0
30301	离休费	0	30212	因公出国（境）费用	0
30302	退休费	2.52	30213	维修（护）费	0
30303	退职（役）费	0	30214	租赁费	0
30304	抚恤金	0	30215	会议费	0
30305	生活补助	0	30216	培训费	0
30306	救济费	0	30217	公务接待费	0
30307	医疗费	0	30218	专用材料费	0
30308	助学金	0	30224	被装购置费	0
30309	奖励金	2.18	30225	专用燃料费	0
30310	生产补贴	0	30226	劳务费	0
30311	住房公积金	6.34	30227	委托业务费	0
30312	提租补贴	0	30228	工会经费	0.32
30313	购房补贴	0	30229	福利费	0.38
30314	采暖补贴	0	30231	公务用车运行维护费	9.03
30315	物业服务补贴	0	30239	其他交通费用	0
30399	其他对个人和家庭的补助支出	9.56	30240	税金及附加费用	0
			30299	其他商品和服务支出	0

人员经费			公用经费		
经济分	科目名称	金额	经济分	科目名称	金额
			310	其他资本性支出	0
			31001	房屋建筑物购建	0
			31002	办公设备购置	0
			31003	专用设备购置	0
			31005	基础设施建设	0
			31006	大型修缮	0
			31007	信息网络及软件购置更新	0
			31008	物资储备	0
			31009	土地补偿	0
			31010	安置补助	0
			31011	地上附着物和青苗补偿	0
			31012	拆迁补偿	0
			31013	公务用车购置	0
			31019	其他交通工具购置	0
			31020	产权参股	0
			31099	其他资本性支出	0
			304	对企事业单位的补贴	0
			30401	企业政策性补贴	0
			30402	事业单位补贴	0
			30403	财政贴息	0
			30499	其他对企事业单位的补贴	0
			307	债务利息支出	0
			30701	国内债务付息	0
			30707	国外债务付息	0
			399	其他支出	0
			39906	赠与	0
人员经费合计		85.36	公用经费合计		14.22

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。

- (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

部门：中山市福荫园公墓管理所

单位：万元

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
9	0	9	0	9	0	9.03	0	9.03	0	9.03	0

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。

(1) 本表数据填列数据以“万元”为金额单位，保留两位小数。

(2) 2015 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: 中山市福荫园公墓管理所

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	0	0	0	0	0
212	城乡社区支出						
21209	城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出						
2120901	城市公共设施						
.....							

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收支情况。

2. 本决算年度不存在政府性基金预算财政拨款收入支出， 此表空白。

（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+2-3）栏=6 栏，3 栏=（4+5）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《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》（财决 09 表）和《项目收入支出决算表》（财决 06 表）。

第三部分 中山市福荫园公墓管理所 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

中山市福荫园公墓管理所 2015 年度总收入 245.65 万元，其中本年收入 245.65 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 100.15 万元，比上年决算数增加 21.71 万元，增长 27.67%。主要原因：一是本年度调增岗位和薪级工资额，二是新增住房维修和物业管理费。
2. 上级补助收入 0 万元，与上年保持不变。
3. 事业收入 145.50 万元，比上年决算数减少 28.61 万元，下降 16.43%。主要原因：减少园区治安费。
4. 经营收入 0 万元，与上年保持不变。
5. 其他收入 0 万元，与上年保持不变。

（二）年度支出总体情况

中山市福荫园公墓管理所 2015 年度总支出 245.65 万元，其中本年支出 245.65 万元。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）支出 0.57 万元，主要用于市政府慰问春节值班人员，比上年决算数减少 0.39 万元，下降 40.63%，主要原因是春节值班人员减少。
2. 社会保障和就业（类）支出 245.08 万元，主要支出项目

有：行政事业单位离退休支出；殡葬服务支出；社会福利事业单位支出。比上年决算数增加 4.51 万元，增长 1.87%，主要原因是人员经费增加。

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

中山市福荫园公墓管理所 2015 年度财政拨款收入合计 100.15 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 100.15 万元，比年初预算数增加 15.53 万元，增长 18.35 %；主要原因是本年度调增岗位和薪级工资额和新增住房维修和物业管理费；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年保持不变。

（二）2015 年度财政拨款支出说明

中山市福荫园公墓管理所 2015 年度财政拨款支出合计 100.15 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 100.15 万元，比年初预算数增加 15.53 万元，增长 18.35 %；主要原因是本年度调增岗位和薪级工资额和新增住房维修和物业管理费；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，与上年保持不变。

按功能科目看：

1. 一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）0.57 万元，主要用于市政府慰问春节值班人员。
2. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）4.09 万元，主要用于退休人员退休费。

3. 社会保障和就业（类）社会福利（款）95.49 万元，主要用于人员经费和公用经费支出。

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

中山市福荫园公墓管理所 2015 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 9.03 万元，完成预算 9 万元的 100.30 %。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，预算 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为 9.03 万元，完成预算 9 万元的 100.30%；公务接待费支出决算为 0 万元，预算 0 万元。2015 年度“三公”经费支出决算大于预算数的主要原因是公务用车运行维护费有 0.03 万元是上年结转金额。

与上年相比，2015 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年增加 0.06 万元，增长 0.66%。其中：因公出国（境）费支出决算 0 万元，与上年保持不变；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 0.06 万元，增长 0.66%；公务接待费支出 0 万元，与上年保持不变。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是车辆维护费增加；

（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中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 9.03 万元，占 100%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年没有使用财政拨款安

排的因公出国（境）费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 9.03 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2015 年没有购置公务用车；公务用车运行及维护支出 9.03 万元，2015 年本部门单位公务用车保有量为 3 辆，为一般公务用车，主要用于采购、公务出行、应急工作、物品运输。

3. 公务接待费支出 0 万元。全年没有使用财政拨款安排的公务接待费。

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 14.22 万元，与上年持平。

（二）政府采购支出情况说明

2015 年本部门政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中，一般公务用车 3 辆（用于采购、公务出行、应急工作、物品运输）；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

1. 绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，我部门组织对 2015 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。涉及一般公共预算绩效管理支出的项目 0 个，资金 0 万元，因此没有相关的绩效评价。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。我部门在部门决算中没有增加项目绩效评价结果。

3. 重点项目绩效评价报告。我部门没有重点项目，没有重点项目绩效评价报告。

4. 其他以部门为主体开展的项目绩效评价报告。没有涉及。

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。

十四、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）
事业单位离退休（项）：指事业单位离退休人员支出。

十五、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：
指开展事业单位殡葬业务活动支出。

十六、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）社会福利
事业单位（项）：指开展事业单位社会福利事业业务活动支出。