

# 重庆市万州区殡仪馆

## 2021 年度单位决算情况说明

### 一、单位基本情况

万州区殡仪馆位于周家坝街道狮子村，建于 1964 年 7 月，系区民政局下属自收自支事业单位（公益二类）。

#### （一）职能职责

我馆承担全区的遗体火化、遗体接运、遗体殡殓、遗体冷藏、骨灰寄存、及沱口公墓骨灰安葬等综合性殡葬服务。

#### （二）机构设置

万州区殡仪馆由总馆、江南分馆和沱口公墓构成，职工编制数 29 人，在职人数 26 人，临聘人员 61 人。

#### （三）单位构成

本单位无下级预算单位。

### 二、单位决算情况说明

#### （一）收入支出决算总体情况说明

1. 总体情况。2021 年度收入总计 2,636.87 万元，支出总计 2,636.87 万元。收支较上年决算数分别增加 812.68 万元、增长 44.6%，主要原因是 2021 年补发 2019 年和 2020 年超高绩效工资 263 万元、本年度维修费用比 2020 年增加 91.8 万元、火化用燃料费用比 2020 年增加 76 万元、工会经费比 2020 年增加 10 万元、咨询费比 2020 年增加 10 万元、

电费比 2020 年增加 9 万元、专用材料费比 2020 年增加 67 万元、设备设施购置等费用比 2020 年增加 114 万元。

2.收入情况。2021 年度收入合计 2,636.87 万元，较上年决算数增加 812.68 万元，增长 44.6%，主要原因是 2021 年补发 2019 年和 2020 年超高绩效工资 263 万元、本年度维修费用比 2020 年增加 91.8 万元、火化用燃料费用比 2020 年增加 76 万元、工会经费比 2020 年增加 10 万元、咨询费比 2020 年增加 10 万元、电费比 2020 年增加 9 万元、专用材料费比 2020 年增加 67 万元、设备设施购置等费用比 2020 年增加 114 万元。支出减少，财政拨款收入也减少。其中：财政拨款收入 2,636.87 万元，占 100.0%。

3.支出情况。2021 年度支出合计 2,636.87 万元，较上年决算数增加 812.68 万元，增长 44.6%，主要原因是 2021 年补发 2019 年和 2020 年超高绩效工资 263 万元、本年度维修费用比 2020 年增加 91.8 万元、火化用燃料费用比 2020 年增加 76 万元、工会经费比 2020 年增加 10 万元、咨询费比 2020 年增加 10 万元、电费比 2020 年增加 9 万元、专用材料费比 2020 年增加 67 万元、设备设施购置等费用比 2020 年增加 114 万元。其中：基本支出 2,271.39 万元，占 86.1%；项目支出 365.48 万元，占 13.9%。本年度支出合计较年初预算数增加 836.87 万元，增长 46.5%，主要原因是我馆 2021 年度正处于新馆搬迁阶段，很多设备设施需要购置，年初预算时无法估计新殡仪馆施工进度，进而无法估

计设备设施购置时间，另外我馆是生产单位，年初预算时不能完全准确估计全年业务量。

4.结转结余情况。2021年度年末结转和结余0万元，较上年决算数增加0万元，与上年持平，主要原因是上年度与本年度收支平衡。

## （二）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计2,636.87万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加812.68万元，增长44.6%，主要原因是2021年补发2019年和2020年超高绩效工资263万元、本年度维修费用比2020年增加91.8万元、火化用燃料费用比2020年增加76万元、工会经费比2020年增加10万元、咨询费比2020年增加10万元、电费比2020年增加9万元、专用材料费比2020年增加67万元、设备设施购置等费用比2020年增加114万元。

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1.收入情况。2021年度一般公共预算财政拨款收入2,636.87万元，较上年决算数增加812.68万元，增长44.6%。主要原因是2021年补发2019年和2020年超高绩效工资263万元、本年度维修费用比2020年增加91.8万元、火化用燃料费用比2020年增加76万元、工会经费比2020年增加10万元、咨询费比2020年增加10万元、电费比2020年增加9万元、专用材料费比2020年增加67万元、设备设施购置等费用比2020年增加114万元，支出增加，

财政拨款收入相应增加。较年初预算数增加 836.87 万元，增长 46.5%。主要原因是我馆 2021 年度正处于新馆搬迁阶段，很多设备设施需要购置，年初预算时无法估计新殡仪馆施工进度，进而无法估计设备设施购置时间，另外我馆是生产单位，年初预算时不能完全准确估计全年业务量。此外，年初财政拨款结转和结余 0 万元。

2.支出情况。2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2,636.87 万元，较上年决算数增加 812.68 万元，增长 44.6%。主要原因是 2021 年补发 2019 年和 2020 年超高绩效工资 263 万元、本年度维修费用比 2020 年增加 91.8 万元、火化用燃料费用比 2020 年增加 76 万元、工会经费比 2020 年增加 10 万元、咨询费比 2020 年增加 10 万元、电费比 2020 年增加 9 万元、专用材料费比 2020 年增加 67 万元、设备设施购置等费用比 2020 年增加 114 万元。较年初预算数增加 836.87 万元，增长 46.5%。主要原因是我馆 2021 年度正处于新馆搬迁阶段，很多设备设施需要购置，年初预算时无法估计新殡仪馆施工进度，进而无法估计设备设施购置时间，另外我馆是生产单位，年初预算时不能完全准确估计全年业务量。

3.结转结余情况。2021 年度年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元，较上年决算数增加 0 万元，与上年持平，主要原因是上年度与本年度收支平衡。

4.比较情况。本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：

社会保障与就业支出 2,636.87 万元，占 100.0%，较年初预算数增加 836.87 万元，增长 46.5%。主要原因是我馆 2021 年度正处于新馆搬迁阶段，很多设备设施需要购置，年初预算时无法估计新殡仪馆施工进度，进而无法估计设备设施购置时间，另外我馆是生产单位，年初预算时不能完全准确估计全年业务量。

#### （四）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 2271.39 万元。其中：人员经费 989.2 万元，较上年决算数减少 26.6 万元，下降 2.6%，主要原因是我馆是生产单位，临时职工工资和业务量挂钩；较年初预算数减少 98.2 万元，下降 9.0%，主要原因是我馆是生产单位，年初预算时不能对人员经费准确估计。人员经费用途主要包括职工的五险一金及工资。公用经费 1282.19 万元，较上年决算数增加 631.73 万元，增长 97.1%，主要原因是火化用燃料费用比 2020 年增加 76 万元、工会经费比 2020 年增加 10 万元、咨询费比 2020 年增加 10 万元、电费比 2020 年增加 9 万元、专用材料费比 2020 年增加 67 万元，另外根据政策要求 2021 年临聘人员改为劳务派遣工、此部分工资 424.9 万元相应也纳入劳务费、劳务费增加 424.9 万元；较年初预算数增加 382.19 万元，上升 42.5%，主要原因是我馆 2021 年度正处于新馆搬

迁阶段，很多设备用品等需要购置，年初预算时无法估计新殡仪馆施工进度，进而无法估计设备设施购置时间，另外我馆是生产单位，年初预算时不能完全准确估计全年业务量。公用经费用途主要包括专用燃料、设备设施的维修、水电费、办公费、公墓销售费用等的支出。

#### （五）政府性基金预算收支决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款年初结转结余 0 万元，年末结转结余 0 万元。本年收入 0 万元，本年支出 0 万元。本单位 2021 年度无政府性基金预算收支。

#### （六）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

### 三、“三公”经费情况说明

#### （一）“三公”经费支出总体情况说明

2021 年度“三公”经费支出共计 3.77 万元，较年初预算数增加 3.77 万元，主要原因 2021 年未做三公经费预算。较上年支出数减少 1.73 万元，降低 31.5%，主要原因是公务用车维修费用减少。

#### （二）“三公”经费分项支出情况

2021 年度本部门因公出国（境）费用 0 万元。费用支出较年初预算数增加 0 万元，与年初预算持平。较上年支出数增加 0 万元，与上年持平。本单位 2021 年度未发生因公出国（境）费用支出。

公务车购置费 0 万元。费用支出较年初预算数增加 0 万元，与年初预算持平。较上年支出数增加 0 万元，与上年持平。本单位 2021 年度未发生公务车购置费用支出。

公务车运行维护费 3.77 万元，主要用于汽车维修、停车费及保险费。费用支出较年初预算数增加 3.77 万元，主要原因是年初未做三公经费预算。较上年支出数减少 1.73 万元，降低 31.5%，主要原因是公务用车维修费用减少。

公务接待费 0 万元。费用支出较年初预算数增加 0 万元，与年初预算持平。较上年支出数增加 0 万元，与上年持平，本单位 2021 年度未发生公务接待费用支出。

### （三）“三公”经费实物量情况

2021 年度本部门因公出国（境）共计 0 个团组，0 人；公务用车购置 0 辆，公务用车保有量为 1 辆；国内公务接待 0 批次 0 人，其中：国内外事接待 0 批次，0 人；国（境）外公务接待 0 批次，0 人。2021 年本部门人均接待费 0 元，车均购置费 0 万元，车均维护费 3.77 万元。

## 四、其他需要说明的事项

### （一）机关运行经费情况说明

按照部门决算列报口径，我单位不在机关运行经费统计范围之内。

本年度会议费支出 0 万元，较上年决算数增加 0 万元，与上年持平。本年度培训费支出 1.01 万元，较上年决算数增加 1.01 万元，主要原因是 2020 年因疫情未开展培训。

## （二）国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 17 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 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 16 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 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）。

## （三）政府采购支出情况说明

2021 年度我单位未发生政府采购事项，无相关经费支出。

## 五、预算绩效管理情况说明

### （一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位对 2 个项目开展了绩效自评，其中，以填报目标自评表形式开展自评 2 项，涉及资金 145.32 万元。

### （二）绩效自评结果

#### 1. 绩效自评表

### 一般性项目绩效自评表

项目名称	修车场项目建设		项目编码		自评总分（分）	100		
主管部门	万州区民政局	财政科室	社保科	项目联系人	石磊	联系电话	13330307806	
（万元）项目资金	年度总金额	年初预算数	全年（调整）预算数	全年执行数	执行率（%）	执行率权重	执行率得分（分）	



		25.42	0	25.42	100%	10	10			
	其中： 上级资金									
	区级资金	25.42	0	25.42	100%	10	10			
当年 绩效 目标	年初绩效目标			全年（调整）绩效目标			全年目标实际完成情况			
	确保殡葬车维修保养安全及时，保证殡仪馆殡葬服务正常进行。			未调整			2021年全年殡葬车维修保养及时，无重大事故，遗体接运任务顺利完成。			
绩效 指标	指标名称	计量单位	指标性质	年初指标值	调整指标值	全年完成值	得分系数（%）	指标权重（分）	指标得分（分）	是否核心指标
	合同约定时间完成率	%	=	100		100	100	30	30	否
	与施工合同内容要求相符度	%	=	100		100	100	30	30	否
	成本控制率	%	=	100		100	100	30	30	否
说明										

### 一般性项目绩效自评表

项目名称	殡葬改革补助资金支出		项目编码		自评总分（分）	100				
主管部门	万州区民政局		财政科室	社保科	项目联系人	石磊	联系电话	13330307806		
（资金）	年度总金额	年初预算数	全年（调整）预算数	全年执行数			执行率（%）	执行率权重	执行率得分（分）	

		119.9	0	119.9	100%	10	10			
	其中： 上级资金									
	区级资金	119.9	0	119.9	100%	10	10			
当年 绩效 目标	年初绩效目标			全年（调整）绩效目标			全年目标实际完成情况			
	执行低保、特困、重点优抚、器官捐赠的基本殡葬费用减免政策，做到准确规范、应免尽免、快捷方便。			未调整			我馆认真贯彻执行低保、特困、重点优抚、器官捐赠的基本殡葬费用减免政策，做到了应免尽免，全年共减免 119.9 万元。			
绩效 指标	指标名称	计量单位	指标性质	年初指标值	调整指标值	全年完成值	得分系数（%）	指标权重（分）	指标得分（分）	是否核心指标
	补助覆盖率	%	=	100		100	100	30	30	否
	减免具数	人	=	1138		1138	100	30	30	否
	丧属满意度	%	≥	95		98	100	30	30	否
说明										

## 2.绩效自评报告和案例

本单位没有委托第三方开展绩效自评。

## 3.关于绩效自评结果的说明

从评价情况来看，我馆严格执行年初预算，开展了“四类人员”基本丧葬费的减免以及殡仪馆新馆修车场项目的建设，完成了年初绩效目标。

### （三）重点绩效结果

本单位没有财政绩效评价项目。

## 六、专业名词解释

（一）财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

（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现金流入。

（四）其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

（五）使用非财政拨款结余：指单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

（六）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

（七）**结余分配**：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入非财政拨款结余等当年结余的分配情况。

（八）**年末结转和结余**：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

（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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

（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**：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、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

（十四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：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。

（十五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：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、战略性和应急储备支出）。

（十六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

（十七）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

（十八）社会保障与就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

## **七、决算公开联系方式及信息反馈渠道**

本单位决算公开信息反馈和联系方式：023-58130874



分类科目编码	“项”级功能分类科目)					教育收费			
合计		2,636.87	2,636.87						
208	社会保障和就业支出	2,636.87	2,636.87						
20810	社会福利	2,636.87	2,636.87						
2081004	殡葬	2,636.87	2,636.87						

备注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开单位：重庆市万州区殡仪馆

公开 03 表  
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	项目(按“项”级功能分类科目)						
合计		2,636.87	2,271.39	365.48			
208	社会保障和就业支出	2,636.87	2,271.39	365.48			
20810	社会福利	2,636.87	2,271.39	365.48			
2081004	殡葬	2,636.87	2,271.39	365.48			

备注：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

公开单位：重庆市万州区殡仪馆

公开 04 表  
单位：万元

收 入		支 出				
项 目	决算数	功能分类科目	决算数			
			小计	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	2636.87	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	2636.87	2636.87		
<b>本年收入合计</b>	<b>2636.87</b>	二十五、债务付息支出				
年初财政拨款结转和结余		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
一、一般公共预算财政拨款		<b>本年支出合计</b>	<b>2636.87</b>	<b>2636.87</b>		
二、政府性基金预算财政拨款		年末财政拨款结转和结余				
三、国有资本经营						





301	工资福利支出	878.67	302	商品和服务支出	1227.69	310	资本性支出	54.5
30101	基本工资	91.14	30201	办公费	51.22	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	5.47	30202	印刷费	0.59	31002	办公设备购置	45.51
30103	奖金		30203	咨询费	10.41	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	585.45	30205	水费	6.76	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	28.78	30206	电费	44.44	31007	信息网络及软件购置更新	8.99
30109	职业年金缴费	53.28	30207	邮电费	9.98			
30110	职工基本医疗保险缴费	42.59	30209	物业管理费	8.44			
30112	其他社会保障缴费	7.18	30211	差旅费	36.52			
30113	住房公积金	36.03	30213	维修(护)费	197.26			
30114	医疗费	4.58	30216	培训费	1.01			
30199	其他工资福利支出	24.17	30218	专用材料费	66.98			

303	对个人和家庭的补助	110.53	30225	专用燃料费	192.94			
30304	抚恤金	1.08	30226	劳务费	454.22			
30305	生活补助	94.46	30228	工会经费	10	.....	.....	
30307	医疗费补助	14.99	30229	福利费	83.03			
			30231	公务用车运行维护费	3.77			
			30299	其他商品和服务支出	50.12			
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
<b>人员经费合计</b>		<b>989.2</b>	<b>公用经费合计</b>			<b>1282.19</b>		

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

公开单位：重庆市万州区殡仪馆

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
功能分类科目编码	项目(按“项”级功能分类科目)			合计	基本支出	项目支出	
合计							
208	社会保障和就业支出						
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出						
2082201	移民补助						
212	城乡社区支出						
21207	政府住房基金及对应专项债务收入安排的支出						
2120702	廉租住房支出						

备注：本单位无该项收支，故此表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

公开单位：重庆市万州区殡仪馆

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
合计				

--	--	--	--	--

备注：本单位无该项收支，故此表无数据。

## 机构运行信息表

公开 09 表

公开单位：重庆市万州区殡仪馆

单位：万元

项 目	预算数	决算数	项 目	决算数
一、“三公”经费支出	—	—	四、机关运行经费	
（一）支出合计		3.77	（一）行政单位	
1. 因公出国（境）费			（二）参照公务员法管理 事业单位	
2. 公务用车购置及运行维护 费		3.77	五、国有资产占用情况	
（1）公务用车购置费			（一）车辆数合计（辆）	16
（2）公务用车运行维护费		3.77	1.副部（省）级及以上领 导用车	
3. 公务接待费			2.主要领导干部用车	
（1）国内接待费			3.机要通信用车	1
其中：外事接待费			4.应急保障用车	
（2）国（境）外接待费			5.执法执勤用车	
（二）相关统计数	—		6.特种专业技术用车	15
1. 因公出国（境）团组数 （个）	—		7.离退休干部用车	
2. 因公出国（境）人次数 （人）	—		8.其他用车	
3. 公务用车购置数（辆）	—		（二）单价 50 万元（含） 以上通用设备（台，套）	
4. 公务用车保有量（辆）	—	1	（三）单价 100 万（含）元 以上专用设备（台，套）	
5. 国内公务接待批次（个）	—		六、政府采购支出信息	

其中：外事接待批次（个）	—		（一）政府采购支出合计	
6. 国内公务接待人次（人）	—		1. 政府采购货物支出	
其中：外事接待人次（人）	—		2. 政府采购工程支出	
7. 国（境）外公务接待批次（个）	—		3. 政府采购服务支出	
8. 国（境）外公务接待人次（人）	—		（二）政府采购授予中小企业合同金额	
二、会议费			其中：授予小微企业合同金额	
三、培训费		1.01		

备注：预算数年初部门预算批复数，决算数包括当年财政拨款预算和以前年度结转结余资金安排的实际支出。