

2020年广州市殡葬服务中心部门决算

目 录

第一部分 广州市殡葬服务中心 概况

- 一、单位主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市殡葬服务中心 2020 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、非税收入征缴情况表

第三部分 广州市殡葬服务中心 2020 年部门决算情 况说明

第四部分 预算绩效管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市殡葬服务中心概况

（一）单位主要职责

广州市殡葬服务中心主要负责广州市中心城区的殡葬服务工作，主要职责是：一是负责遗体接运、防腐、殡殓、火化、骨灰安置和拜祭等工作；二是负责经营遗体（包括骨灰、骨殖）国际运输和业务拓展；三是负责所属设备设施的建设、改造和管理；四是负责殡葬用品、殡仪设备设施的研究开发，开展殡葬用品、殡仪设备的生产和经营；五是开展殡葬文化的研讨交流；六是配合做好殡葬改革工作。单位内设 11 个部室，分别是办公室、政工部、财务部、基建设备部、信息部、联络部、总务部、殡仪服务部(对外挂广州市殡仪馆牌子)、火葬服务部(对外挂广州市火葬场管理所牌子)、公墓管理部(对外挂广州市新塘华侨公墓管理所牌子)和公墓筹建办公室。

（二）部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分 广州市殡葬服务中心 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市殡葬服务中心

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	5,988.70	一、一般公共服务支出	31	1,750.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	28,800.68	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	1,284.95	八、社会保障和就业支出	38	29,482.18
	9		九、卫生健康支出	39	219.77
	10		十、节能环保支出	40	0.00

收入支出决算总表

单位：广州市殡葬服务中心

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
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	3,566.98
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	3,000.00

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市殡葬服务中心

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	36,074.33	本年支出合计	57	38,018.93
使用非财政拨款结余	28	2,171.81	结余分配	58	227.21
年初结转和结余	29	40.48	年末结转和结余	59	40.48
总计	30	38,286.62	总计	60	38,286.62

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。

收入决算表

单位：广州市殡葬服务中心

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	36,074.33	5,988.70	0.00	28,800.68	0.00	0.00	1,284.95
201	一般公共服务支出	1,750.00	1,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20123	民族事务	1,750.00	1,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012399	其他民族事务支出	1,750.00	1,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	27,537.58	1,238.70	0.00	25,013.93	0.00	0.00	1,284.95
20805	行政事业单位养老支出	733.50	0.00	0.00	733.50	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	733.50	0.00	0.00	733.50	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	25,170.01	1,238.70	0.00	22,646.36	0.00	0.00	1,284.95
2081005	社会福利事业单位	25,170.01	1,238.70	0.00	22,646.36	0.00	0.00	1,284.95
20899	其他社会保障和就业支出	1,634.08	0.00	0.00	1,634.08	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	1,634.08	0.00	0.00	1,634.08	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：广州市殡葬服务中心

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	36,074.33	5,988.70	0.00	28,800.68	0.00	0.00	1,284.95
210	卫生健康支出	219.77	0.00	0.00	219.77	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	219.77	0.00	0.00	219.77	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	219.77	0.00	0.00	219.77	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,566.98	0.00	0.00	3,566.98	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,566.98	0.00	0.00	3,566.98	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,118.00	0.00	0.00	1,118.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	2,448.98	0.00	0.00	2,448.98	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：广州市殡葬服务中心

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	38,018.93	19,516.30	18,502.63	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,750.00	0.00	1,750.00	0.00	0.00	0.00
20123	民族事务	1,750.00	0.00	1,750.00	0.00	0.00	0.00
2012399	其他民族事务支出	1,750.00	0.00	1,750.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	29,482.18	15,729.55	13,752.63	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	733.50	733.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	733.50	733.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	27,114.60	13,361.97	13,752.63	0.00	0.00	0.00
2081005	社会福利事业单位	27,114.60	13,361.97	13,752.63	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1,634.08	1,634.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	1,634.08	1,634.08	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	219.77	219.77	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：广州市殡葬服务中心

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	38,018.93	19,516.30	18,502.63	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	219.77	219.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	219.77	219.77	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,566.98	3,566.98	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,566.98	3,566.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,118.00	1,118.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	2,448.98	2,448.98	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市殡葬服务中心

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	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	5,988.70	一、一般公共服务支出	33	1,750.00	1,750.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,238.70	1,238.70	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市殡葬服务中心

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市殡葬服务中心

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,988.70	本年支出合计	59	5,988.70	5,988.70	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	5,988.70	总计	64	5,988.70	5,988.70	0.00	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市殡葬服务中心

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	5,988.70	0.00	5,988.70
201	一般公共服务支出	1,750.00	0.00	1,750.00
20123	民族事务	1,750.00	0.00	1,750.00
2012399	其他民族事务支出	1,750.00	0.00	1,750.00
208	社会保障和就业支出	1,238.70	0.00	1,238.70
20810	社会福利	1,238.70	0.00	1,238.70
2081005	社会福利事业单位	1,238.70	0.00	1,238.70
229	其他支出	3,000.00	0.00	3,000.00
22999	其他支出	3,000.00	0.00	3,000.00
2299901	其他支出	3,000.00	0.00	3,000.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：广州市殡葬服务中心

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
301	工资福利支出	0.00	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：广州市殡葬服务中心

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
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：广州市殡葬服务中心

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：广州市殡葬服务中心

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
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	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	0.00		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。

本表本年度无发生额。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广州市殡葬服务中心

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度“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。

本表本年度无发生额。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广州市殡葬服务中心

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	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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广州市殡葬服务中心

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	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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务 费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业 务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公 益金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州市殡葬服务中心

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州市殡葬服务中心

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本表本年度无发生额。

非税收入征缴情况表

单位：广州市殡葬服务中心

单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理	纳入财政专户管理
栏次	1	2	3
合计	1,254.77	1,254.77	0.00
一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	1,240.21	1,240.21	0.00
民政行政事业性收费收入	1,240.21	1,240.21	0.00
殡葬收费	1,240.21	1,240.21	0.00
四、罚没收入	0.23	0.23	0.00
一般罚没收入	0.23	0.23	0.00
其他一般罚没收入	0.23	0.23	0.00
五、国有资本经营收入	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	9.69	9.69	0.00
非经营性国有资产收入	9.69	9.69	0.00
事业单位国有资产处置收入	4.75	4.75	0.00
事业单位国有资产出租出借收入	4.95	4.95	0.00
七、捐赠收入	0.00	0.00	0.00
八、政府住房基金收入	0.00	0.00	0.00

非税收入征缴情况表

单位：广州市殡葬服务中心

单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理	纳入财政专户管理
栏次	1	2	3
合计	1,254.77	1,254.77	0.00
九、其他收入	4.64	4.64	0.00
其他收入	4.64	4.64	0.00
其他收入	4.64	4.64	0.00

注：本表反映单位本年度非税收入征缴情况。

第三部分 广州市殡葬服务中心 2020 年部门决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

广州市殡葬服务中心 2020 年度总收入 38,286.62 万元，其中本年收入 36,074.33 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5,988.7 万元，比上年决算增加 3,347.5 万元，增长 126.7%。主要变动情况：一是两个使用市本级基本建设统筹资金的建设项目（广州市回民公墓建设项目和广州市观音山公墓（含市第二思园）首期工程建设项目），2020 年下达的市本级基本建设统筹资金比上年决算有所增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，因单位决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算持平。

5. 事业收入 28,800.68 万元，比上年决算减少 2,238 万元，下降 7.2%。主要变动情况：是由于 2020 年度受新冠疫情影响，中心严格执行新冠疫情常态化防控的工作要求，群众对选择性殡葬服务的需求减少，相关的殡葬、殡仪服务收入比上年决算减少。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。

8. 其他收入 1,284.95 万元，比上年决算增加 37.31 万元，增长 3%。主要变动情况：是由于利息收入 2020 年比 2019 年增长。

（二）年度支出总体情况

广州市殡葬服务中心 2020 年度总支出 38,286.62 万元，其中本年支出 38,018.93 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 19,516.3 万元，比上年决算增加 464.23 万元，增长 2.4%，主要变动情况：较上年度持平，无较大增减变化。

2. 项目支出 18,502.63 万元，比上年决算增加 2,106.63 万元，增长 12.8%，主要变动情况：一是两个使用市本级基本建设统筹资金的建设项目（广州市回民公墓建设项目和广州市观音山公墓（含市第二思园）首期工程建设项目），2020 年市项目支出比 2019 年有所增长，二是由于 2020 年度受新冠疫情影响，事业收入安排的选择性殡葬服务支出有所减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

广州市殡葬服务中心 2020 年度财政拨款收入合计 5,988.7 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5,988.7 万元，比上年决算数增加 3,347.5 万元，增长 126.7%，主要变动情况：一是

两个使用市本级基本建设统筹资金的建设项目(广州市回民公墓建设项目和广州市观音山公墓(含市第二思园)首期工程建设项目),2020年下达的市本级基本建设统筹资金比上年决算有所增加;政府性基金预算财政拨款收入0万元,比上年决算数增加0万元,增长--%(基数为0,不可比);国有资本经营预算财政拨款收入0万元,比上年决算数增加0万元,增长--%(基数为0,不可比),因单位决算编报口径调整,本年新增此项收入纳入决算编报范围,我单位本年无发生额。

(二) 2020年度财政拨款支出说明

广州市殡葬服务中心2020年度财政拨款支出合计5,988.7万元。其中:一般公共预算财政拨款支出5,988.7万元,比年初预算数增加1,750万元,增长41.3%,主要变动情况:是广州市回民公墓建设项目,经广州市发展改革委批准下达2020年市本级基本建设统筹资金1750万元;政府性基金预算财政拨款支出0万元,比年初预算数增加0万元,增长--%(基数为0,不可比),与上年决算数持平;国有资本经营预算财政拨款支出0万元,比年初预算数增加0万元,增长--%(基数为0,不可比),因单位决算编报口径调整,本年新增此项收入纳入决算编报范围,我单位本年无发生额。

三、2020年度一般公共预算财政拨款“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

广州市殡葬服务中心 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比）（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比）；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比））；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比）。

2020 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约，本单位 2020 年“三公”经费财政拨款支出决算数为 0 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占--%（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占--%（基数为 0，不可比）；公务接待费支出 0 万元，占--%（基数为 0，不可比）。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：本单位 2020 年因公出国（境）费支出财政拨款支出决算数为 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车

购置支出为 0 万元，2020 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，2020 年财政拨款支出公务用车保有量为 0 辆，主要用于开展殡葬业务以及市内因公出行等工作。本单位共有车辆 82 辆，全部没有使用一般公共预算财政拨款安排运行维护费。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于：单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。2020 年，0 个单位共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。我单位当年无财政拨款公务接待费支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年本单位机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数（或者上年决算数）增加 0 万元，增长--%（上年基数为 0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2020 年本单位政府采购支出总额 17,732.71 万元，其中：政府采购货物支出 15,225.02 万元、政府采购工程支出 754.55 万元、政府采购服务支出 1,753.14 万元。授予中小企业合同金额 14,915.2 万元，占政府采购支出总额的 84.1%，其中：授予小微企业合同金额 9,171.37 万元，占政府采购支出总额的 51.7%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 82 辆，其中，特种专业技术用车 44 辆、其他用 38 辆，其他用车主要是综合业务保障用车。单价 50 万元以上通用设备 10 台（套），单价 100 万元以上专用设备 14 台（套）。

（四）非税收入征缴情况说明

本部门 2020 年度各类非税收入合计 1,254.77 万元，纳入预算管理 1,254.77 万元；纳入财政专户管理 0 万元。其中：政府性基金收入 0 万元，占 0%，本单位没有政府性基金收入；专项收入 0 万元，占 0%，本单位没有专项收入；行政事业性收费收入 1,240.21 万元，占 98.8%，包括殡葬收费 1,240.21 万元；罚没收入 0.23 万元，占 0%，包括其他一般罚没收入 0.23 万元；国有资本经营收入 0 万元，占 0%，本单位没有国有资本经营收入；国有资源（资产）有偿使用收入 9.69 万元，占 0.8%，包括事业单位国有资产处置收入 4.75 万元和事业单位国有资产出租出借收入 4.95 万元；捐赠收入 0 万元，占 0%，本单位没有捐赠收入；政府住房基金收入 0 万元，占 0%，本单位没有政府住房基金收入；其他收入 4.64 万元，占 0.4%，包括其他收入 4.64 万元。

第四部分 预算绩效管理情况

根据党的十九大“全面实施绩效管理”的精神以及各级财政预算绩效管理的要求，我单位积极推进预算绩效管理，有效开展单位整体支出绩效和项目（政策）绩效等各项管理工作。

一、绩效管理工作总体情况

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2020年度2个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金5988.7万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2020年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的--%（政府性基金年初预算为0万元，基数为0，不可比）。

共组织对2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出5988.7万元，政府性基金预算支出0万元。

单位整体支出绩效自评，在主管单位决算公开中综合反映。从评价情况来看，我单位较好完成了2020年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目（政策）绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。

二、绩效自评结果

（一）单位整体支出绩效自评综述。

该部分已在主管单位决算公开中综合反映。

（二）项目绩效自评综述。

本单位（单位）2020年度运行经费项目、民政专项事务支

出计划项目的绩效自评结果如下：

1. 运行经费项目。

(1) 项目概况。

项目基本情况：通过运行经费项目，保障殡葬中心自身正常运作，满足殡葬事业发展的需要，依法依规履行殡葬机构职能，完成殡葬、殡仪、落葬等业务工作任务。项目资金构成包括：一是用于支付专用材料费、委托业务费；二是用于开展物业管理项目。

(2) 项目绩效情况。一是用于支付专用材料费、委托业务费，根据全年殡仪生产工作任务采购的专用材料和委托业务全部到位，规格型号、技术参数等符合合同约定，2020年项目资金使用预期目标全部完成，验收全部合格，项目产出绩效情况较好。二是用于开展物业管理项目，提高物业管理满意度和规范化水平，能较好的为中心提供环境卫生服务、秩序与安全服务、室内外绿化服务，园内全年无重大安全事故，为市民提供良好的治丧环境。

(3) 主要存在问题。一是预算编制科学性有待提高；二是绩效指标不够全面，有待改善。

(4) 下一步改进措施。一是提高科学编制预算，提高预算编制的准确性和预算执行的计划性；二是提高绩效目标的准确性以及绩效指标设置的合理性、全面性；三是做好绩效目标完成情况的监控。

2020 年度项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	运行经费						
主管单位	广州市民政局			实施单位	广州市殡葬服务中心		
项目资金 (万元)	1.年度预算数	年度预算数	年度预算完 成数	分值	预算完成率	得分	
	总额	1147.50	1147.50	20	100%	20	
	其中：财政拨款（市本级支出）	1147.50	1147.50				
	财政拨款（转移支付）	0.00	0.00				
	非财政拨款	0.00	0.00				
绩效目标完成情 况	年度绩效目标内容			目标实际完成情况			
	通过运行经费，保障殡葬中心自身正常运作，满足殡葬事业发展的需要，依法依规履行殡葬机构职能，完成殡葬、殡仪、落葬等业务工作任务。			1、年度支出总预算分别用于支付专用材料费 561.96 万元、委托业务费 35.54 万元、物业管理费 550 万元。2、通过开展物业管理项目，殡葬中心保安、保洁、绿化等管理得到加强，物业管理满意度和规范化水平得到提高，能较好的为中心提供环境卫生服务、秩序与安全服务、室内外绿化服务，园内全年无重大安全事故，为市民提供良好的治丧环境。3、年遗体处理量 36932 具，根据全年殡仪生产工作任务采购的专用材料和委托业务全部到位，规格型号、技术参数等符合合同约定，2020 年项目资金使用预期目标全部完成，验收全部合格，项目产出绩效情况较好。			
指标类别	一级指标	二级指标	年度指标 值	实际完成指 标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
产出指标	产出数量	每年消防演 练次数	1 次	>1 次	8	8.00	1.每年消防演练计划次数>1，2020 年中心开展消防安全知识培训及实操演练活动 7 次，完成项目预计绩效指标。 2.通过培训、实操消防演练，进一步增强干部职工火灾防范意识，提高消防器材操作和初期火灾处置能力。

		消防器材更新数	>300 件	>300 件	8	8.00	2020 年对消防器材进行更新，签订消防器材更新补充合同，合同总金额 279871.00。其中，更换干粉灭火器 590 个、手推式干粉灭火器 11 个、消防水带 10 个。
		编外人员到位率	100%	100%	10	10.00	2020 年中心在职编外人员 207 人，本年计划招聘 21 人，实际到位 21 人。
		出访人数	年度计划数	0	6	5.00	1.指标合理性：此指标用于考核“因公出国（境）经费”项目。 2.受新冠疫情影响，经预算调整，本年预算支出安排出访人数为 0。
		绿化保洁工作完成率	100%	100%	10	10.00	1.2020 年较好的完成了绿化保洁工作，为中心提供环境卫生服务、室内外绿化服务，为市民提供良好的治丧环境。 2.对园区进行全范围清扫，坚持做到随时清扫持续维护。 3.对绿化区的花木浇水、施肥、除草、修剪、养护、培土等管理工作。
		物业管理面积达标率	100%	100%	10	10.00	1.物业管理面积 558086 平方米，本年能达到计划面积要求。 2.严格按照物业合同规定配备岗位人数，每日做好签到记录。 3.全年无重大安保事故，顾客满意，没有物业管理相关投诉
		出国组团数量	年度计划数	0	6	5.00	1.指标合理性：此指标用于考核“因公出国（境）经费”项目。 2.受新冠疫情影响，经预算调整，本年预算支出安排出国组团数为 0。
效益指标	社会效益	公共服务能力	提升	提升	6	6.00	1.公共服务能力实现提升。全年无差错处理遗体约 3.7 万具，收入 3.13 亿元；处理无人认领遗体 234 具。完成援鄂烈士、因公殉职扶贫干部、公安楷模、驻港部队 4 名英烈、知名企业等大殡特殡保障任务和地铁 11 号线地陷事故 3

							<p>名失联人员遗体善后工作，得到家属的普遍赞誉和上级领导的充分肯定。深挖服务内涵，丰富业务模式，推出6个系列特色服务套餐和多款鲜花制品，创新开展非哀伤性告别服务，推广3D打印遗体修复、遗体护理、特殊妆容、扶灵业务等，服务保障水平不断提升。</p>
		公共服务能力效率	提高	提高	6	6.00	<p>1.公共服务能力效率得到提高。</p> <p>2.殡葬科技创新有所突破，推出了全国综合程度最高的自然人“身后事一站式联办”服务，建成国内首家殡葬数字博物馆，开发骨灰寄存费线上收费系统，推动信息化管理“双平台”建设，持续加强与高校等机构的合作，充分发挥殡葬教育实习基地和博士后科研站作用，不断提升殡葬科技创新基础能力。</p> <p>3.公共基础设施建设持续完善。有序推进观音山和回民公墓建设，两个项目年度资金支付完成率100%。推进火化车间扩建工程，完成前期设计报建手续。加快妆容楼配套建设，拟定楼内业务流程，完成冷柜底架和遗体轨道车安装等工作。推进新塘福善楼启用，设置骨灰临时寄存仓库，完成业务组搬迁。</p> <p>4.成立防控工作应急小组，制定烈性传染病死亡病例遗体操作指引，建立接运业务疫情排查甄别机制，及时组织培训演练，安全处置数十具涉疫遗体，妥善安排20名入境隔离旅客参加14场告别会，首次推出网上拜祭（电脑和微信端）、信邮哀思、为墓穴敬献鲜花（4.4万枝）等替代性服</p>

							务。
	服务对象满意度	群众满意度	年度计划数	>98%	10	10.00	<p>1.2020年9月起，中心开展群众满意度调查，收回调查问卷约2000份/月，满意度>98%，（满意度=1-不满意数/调查问卷数），基本达到年度预期指标</p> <p>2.收到部队对烈士善后处理感谢，中山大学附属医院对中心积极参与疫情防控感谢，及群众来信来函表扬。</p> <p>3.中心严格按照殡葬管理、殡仪服务的有关法律法规，开展殡葬殡仪业务，制定各项业务流程规定，加强生产服务管理，致力提高殡仪服务质量。</p>
总分			98				

2. 民政专项事务支出计划项目。

（1）项目概况。

项目基本情况：通过购置安装铭恩楼骨灰柜等项目，同时加强市观音山公墓首期工程、回民公墓建设等大型基建工程建设，满足单位骨灰存放、安葬等的业务功能。项目资金构成包括：广州市回民公墓项目、广州市观音山公墓（含市第二思园）首期工程项目、铭恩楼骨灰柜购置经费项目。

（2）项目绩效情况。通过开展建设广州市回民公墓项目、广州市观音山公墓（含市第二思园）首期工程项目、取得观音山公墓首期工程剩余145亩林地的使用林地许可；取得观音山公墓首期（白云区界）主体用地、马沥村和黎家塘村留用地的建设用地规划许可证和用地批准书，完成用地报批工作；完成黄埔区界白云飞地个人社保的缴纳工作；完成市第二思园完成部分道路建

设。通过殡葬中心铭恩楼骨灰柜购置经费项目，满足群众骨灰寄存的需求。资金使用率完成100%，较好地按预期目标完成预期任务。

(3) 主要存在问题。一是广州市观音山公墓(含市第二思园)首期工程，还有个别山坟迁坟手续不完善；二是广州市回民公墓项目经费施工单位现阶段整体投入不足，一定程度影响了施工进度；在土方施工阶段，场地洒水清扫有时未能达到百分百，有时存在扬尘现象；三是预算编制科学性有待提高；绩效指标不够全面，有待改善。

(4) 下一步改进措施。一是协调钟落潭镇政府征拆办及各被征地村社尽快完善迁坟手续；二是持续督促施工单位，加大人力物力投入，确保满足施工进度要求；同步加大扬尘治理措施；三是提高科学编制预算，提高预算编制的准确性和预算执行的计划性；提高绩效目标的准确性以及绩效指标设置的合理性、全面性；做好绩效目标完成情况的监控。

2020年度项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	民政专项事务支出计划					
主管部门	广州市民政局		实施单位	广州市殡葬服务中心		
项目资金 (万元)	1.年度预算数	年度预算数	年度预算完成数	分值	预算完成率	得分
	总额	4841.20	4841.20	20	100%	20

	其中：财政拨款（市本级支出）	4841.20	4841.20				
	财政拨款（转移支付）	0.00	0.00				
	非财政拨款	0.00	0.00				
绩效目标完成情况	年度绩效目标内容			目标实际完成情况			
	通过购置安装遗体存放的冷柜及遗体传送系统设备，铭恩楼骨灰柜等，同时加强殡仪馆新建遗体存放整容综合楼的工程、市观音公墓首期工程、火化车间扩建工程等大型基建工程建设，满足单位遗体冷藏、防腐、清洗、整容、火化、骨灰存放、安葬、互联网+殡葬业务深度融合等的业务功能。			1、年度支出总预算分别用于支付广州市回民公墓项目 1750.00 万元、广州市观音山公墓（含市第二思园首期工程）3000.00 万、殡葬中心铭恩楼骨灰柜购置经费 91.20 万元。2、通过殡葬中心铭恩楼骨灰柜购置经费项目，按已签订的铭恩楼骨灰柜购置项目合同支付质保金，确保铭恩楼三楼骨灰寄存厅顺利启用，为群众提供骨灰寄存服务。3、通过广州市回民公墓项目经费，完成所有建筑物（包括殡礼楼）建筑物结构封顶并进入装修、设备管道安装、墓区挡土墙施工阶段，进入 A、C 线道路开挖平整，B 线道路土方开挖阶段。4、通过广州市观音山公墓（含市第二思园首期工程），取得观音山公墓首期工程剩余 145 亩林地的使用林地许可；取得观音山公墓首期（白云区界）主体用地、马沥村和黎家塘村留用地的建设用地规划许可证和用地批准书，完成用地报批工作；完成黄埔区界白云飞地个人社保的缴纳工作；完成市第二思园完成部分道路建设。5、资金使用率完成 100%，较好地按预期目标完成预期任务。			
指标类别	一级指标	二级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
产出指标	产出数量	项目安全事故发生数	0	0	10	10.00	严格按照规范和程序施工，全年安全事故发生数为 0。
		信息化项目设备验收通过率	100%	100%	10	10.00	1.信息化项目设备验收 145 项，通过率 100%（通过验收设备数量/维护设备总量） 2.维修零配件质量标准符合国家有关质量、规格及技术要求；符合国家有关计量检定规程要求。
		工程量完成率	100%	100%	10	9.00	1.客观困难：项目因疫情原因延迟复工。今年项目施工内容多为露天土石方开挖、压实、砌筑工程等。施工过

						<p>程中，雨季、汛期和台风季节等叠错交加。</p> <p>2.主要措施：为保障按计划推进建设进度，中心通过约谈、例会强调、发函及会同重点办召开协调会等形式多次督导施工单位加大投入，紧盯时间节点，提速工作进度提升工作标准，督促施工单位配齐人力物力，按节点计划完成各项建设任务。</p> <p>3.绩效指标完成情况：基本按照项目工期计划推进。</p>	
	产出时效	服务对象信息化管理达标率	100%	100%	10	10.00	<p>1.为提高殡葬服务质量和效率，中心目前运行 18 个业务系统：殡仪馆业务系统、火葬场业务系统、殡仪馆历史档案管理系统、新塘公墓历史档案管理系统、办公自动化系统、殡葬中心网站、图书管理系统、新塘公墓业务系统、网上拜祭系统、综合档案管理系统、殡仪馆机房系统、火葬场机房系统、殡仪馆网络设备系统、火葬场网络设备系统、新塘公墓网络设备系统、安全设备系统、新塘公墓机房系统、数据库系统。</p> <p>2.通过成功完成各系统运行及维护工作，消除各类工作故障和安全隐患，及时有效地开展各项工作，保障日常业务正常运行。</p> <p>3.服务对象信息化管理基本达到预期。</p>
		资金支付及时率	100%	100%	10	10.00	<p>1.严格按项目实施进度及合同条款，验收后履行资金支付审批手续。</p> <p>2.确保项目资金到位，及时支付，没有拖欠情况。</p>
效益指标	社会效益	信息安全事故发生数	100%	100%	10	10.00	<p>本年中心没有发生信息安全事故。信息业务系统正常运行，有效记录各类业务系统</p>

							的运行情况，相关业务系统软硬件更新及时，保证各业务系统数据完整性、安全性。
	可持续影响指标	信息系统全年平均无故障运行天数的比重	95%	95%	10	10.00	365天无故障运行，信息系统全年平均无故障运行天数比重>95%。
	服务对象满意度	工程建设满意率	80%	80%	10	9.00	项目执行过程中，暂未收到工程的进度、质量、服务、履约、人员素质等方面投诉，基本达到预期满意度。对安全施工、文明生产较为满意。
总分			98				

第五部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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。

“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（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（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。

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。