

2023年度

苍溪县殡仪馆单位决算

目 录

第一部分 单位概况.....	1
一、主要职责.....	1
二、机构设置.....	1
第二部分 2023年度单位决算情况说明.....	2
一、收入支出决算总体情况说明.....	2
二、收入决算情况说明.....	2
三、支出决算情况说明.....	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	6
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	7
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	9
十、其他重要事项的情况说明.....	9
第三部分 名词解释.....	11
第四部分 附件.....	14
第五部分 附表.....	15
一、收入支出决算总表.....	15
二、收入决算表.....	15

三、支出决算表.....	15
四、财政拨款收入支出决算总表.....	15
五、财政拨款支出决算明细表.....	15
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	15
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	15
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	15
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	15
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	15
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	15
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	15
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	15

第一部分 单位概况

一、主要职责

（一）单位主要职能

负责全县殡葬改革工作，提供殡仪服务、殡葬礼仪服务、遗体处置服务、遗体火化、骨灰安葬安放服务、遗体安葬、丧葬用品等服务。

（二）2023年重点工作完成情况

1. 按法律法规和殡葬改革体系，全面完成当年遗体接运、化妆、整容、冷藏、火化、骨灰处置等各项工作。

2. 深入开展殡葬改革宣传活动。

3. 严格按照行政事业性收费，标准执行收取各项服务费用。

4. 维稳、信访、安全、社会治安综合治理工作落到实处，确保全年全馆无安全事故发生。

5. 全面完成民政局党组交办的各项中心任务。

二、机构设置

苍溪县殡仪馆属于苍溪县民政局下属的二级预算单位，下设独立编制机构1个，其中行政机构0个，参照公务员法管理的事业机构0个，其他事业机构1个。

纳入2023年度单位决算编制范围的独立编制机构包括：

苍溪县殡仪馆

第二部分 2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为424.04万元。与2022年度相比，收、支总计各增加101.13万元，增长31.3%。主要变动原因是人员增加、新增殡仪馆维修改造项目。

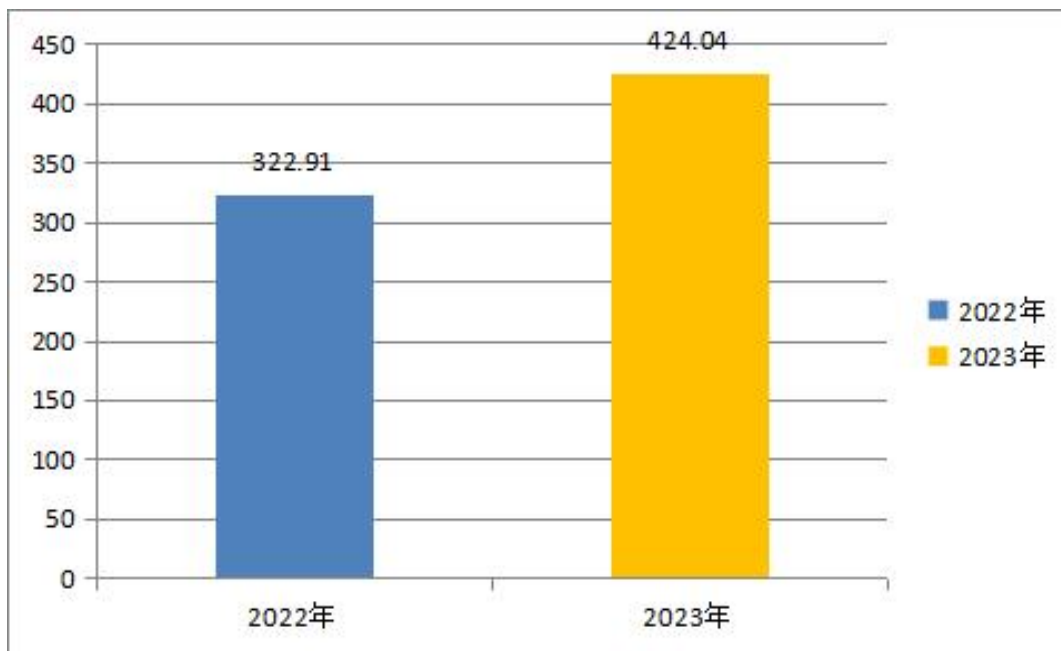


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2023年本年收入合计424.04万元，其中：一般公共预算财政拨款收入376.1万元，占88.7%；政府性基金预算财政拨款收入47.94万元，占11.3%。

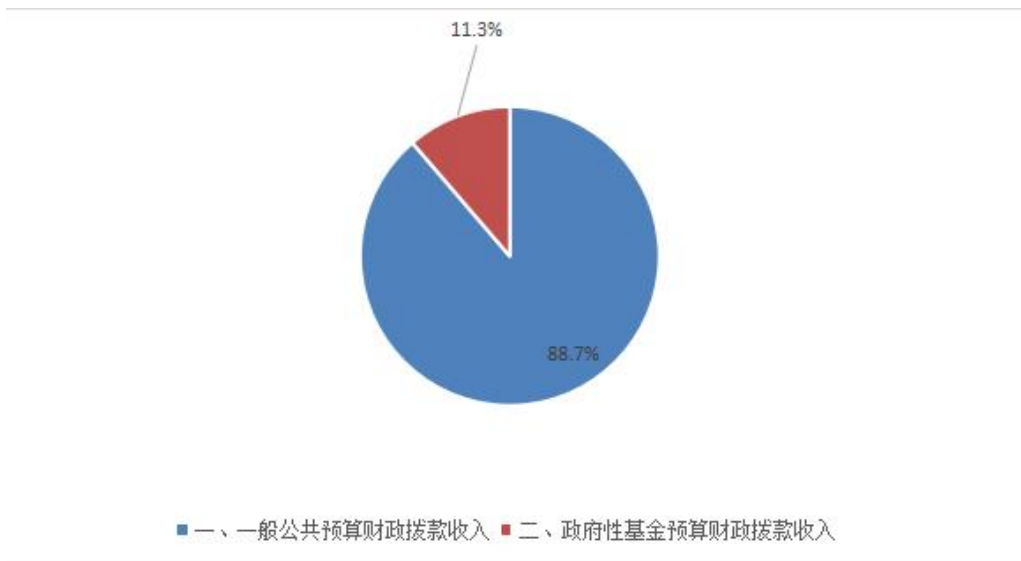


图2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2023年本年支出合计424.04万元，其中：基本支出303.33万元，占71.5%；项目支出120.71万元，占28.5%。

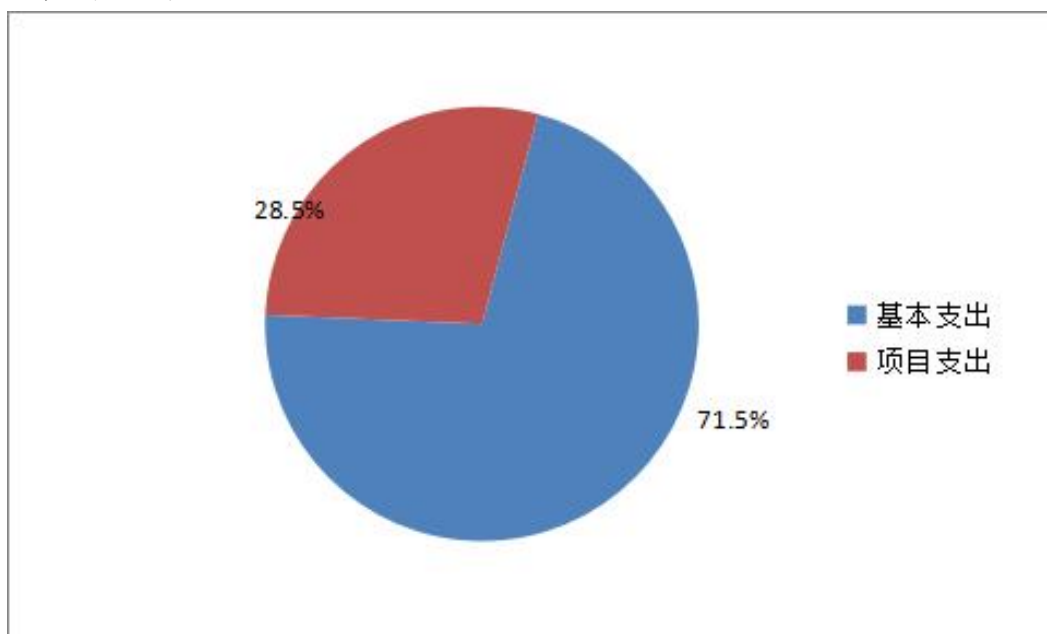


图3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为424.04万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各增加101.13万元，增长31.3%。主要变动原因是人员增加、新增殡仪馆维修改造项目。

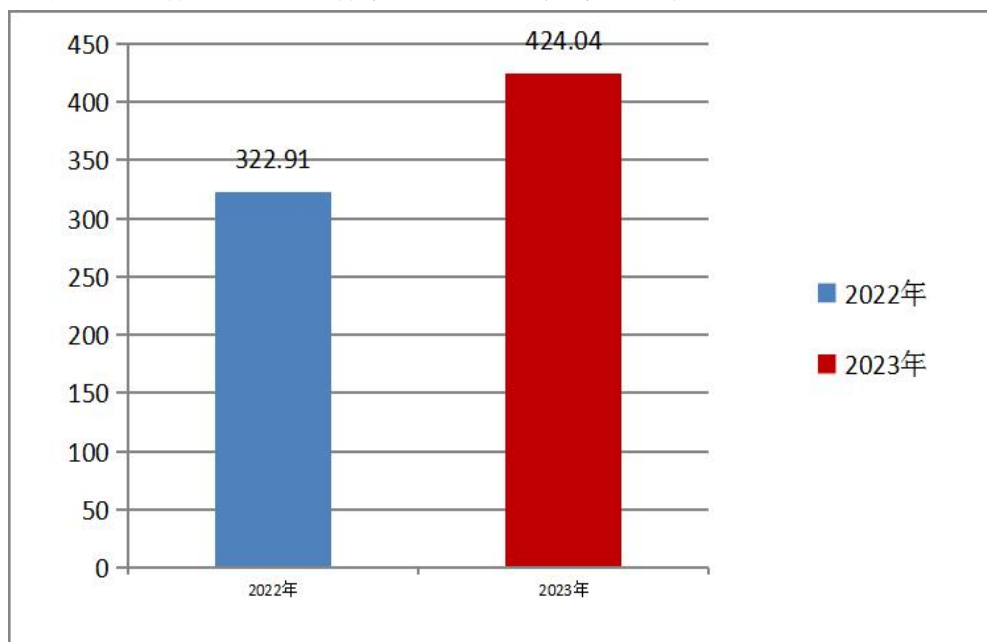


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出376.1万元，占本年支出合计的88.7%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加53.19万元，增长14.1%。主要变动原因是人员增加、新增殡仪馆维修改造项目。

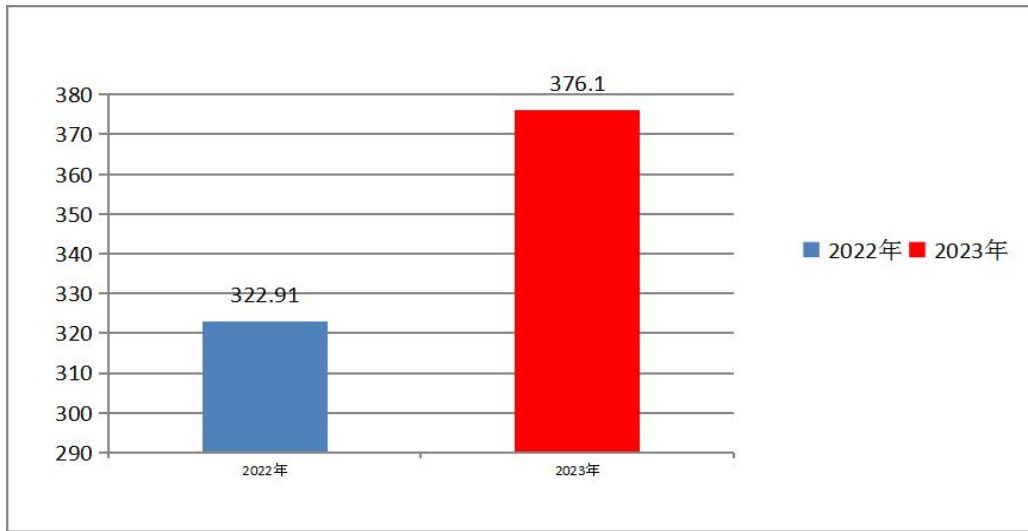


图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出376.1万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出340.77万元，占90.6%；卫生健康支出10.61万元，占2.8%；住房保障支出24.72万元，占6.6%。

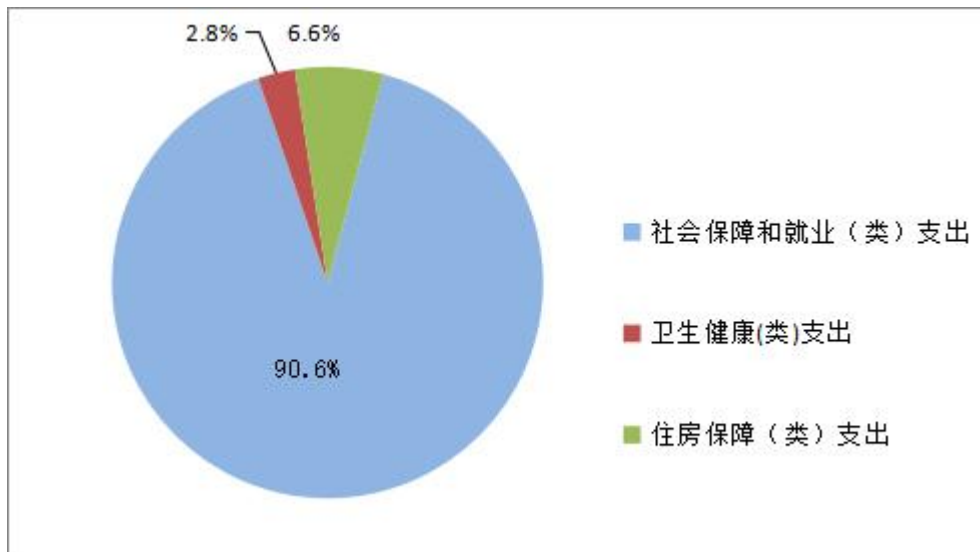


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算支出全年预算数为400.77万元，支出决算数为376.1万元，完成全年预算数的93.8%。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：全年预算为30.57万元，支出决算为30.57万元，完成全年预算的100%。

2. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：全年预算为333.49万元，支出决算为308.82万元，完成全年预算的96.1%。决算数小于全年预算数的主要原因是殡仪馆维修改造项目完工后审计审减。

3. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：全年预算为1.38万元，支出决算为1.38万元，完成全年预算的100%。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：全年预算为10.61万元，支出决算为10.61万元，完成全年预算的100%。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：全年预算为24.72万元，支出决算为24.72万元，完成全年预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出303.33万元，其中：
人员经费280.06万元，主要包括：基本工资77.53万元、津贴补贴4.2万元、奖金73.02万元、绩效工资57.70万元、机关事业单位基本养老保险缴费30.57万元、职工基本医疗保险缴费10.61万元、其他社会保障缴费1.67万元、住房公积金24.72万元、奖励金0.04万元。

公用经费23.26万元，主要包括：办公费1.51万元、水费1.42万元、电费6.77万元、邮电费1万元、工会经费2万元、公务用车运行维护费8.3万元、其他商品和服务支出2.26万元。

七、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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为10.79万元，支出决算为8.3万元，完成预算的76.9%；较上年增加3.09万元，增长37.2%。决算数小于预算数的主要原因是严格落实八项规定，控制预算。决算数较上年增加的主要原因是本年度遗体接运量增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行维护费支出决算8.3万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

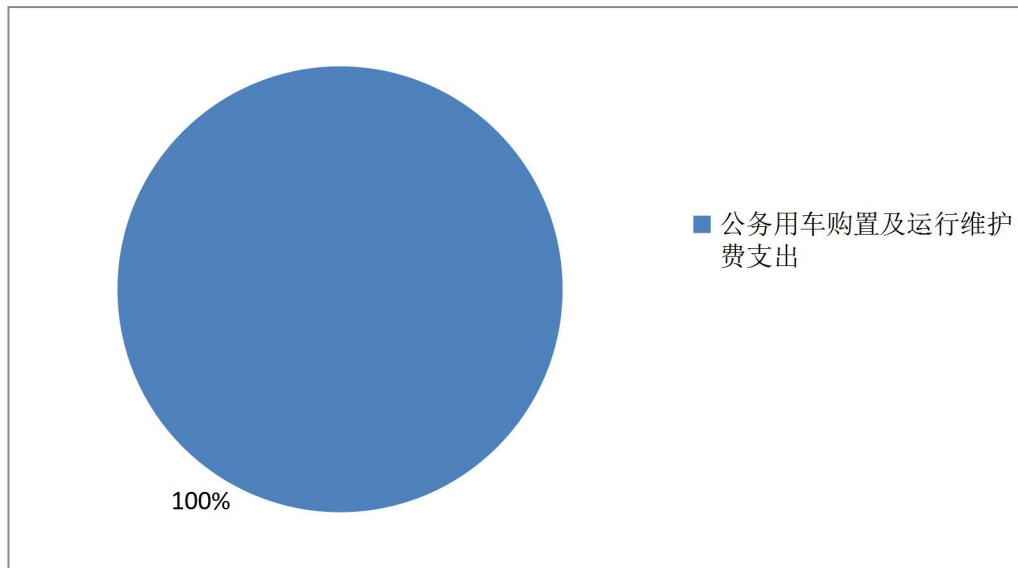


图7：“三公”经费财政拨款支出结构图

1. 因公出国（境）经费支出0万元，年初未安排预算。

2. 公务用车购置及运行维护费预算为10.79万元，支出决算为8.3万元，完成预算的76.9%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2022年度增加3.09万元，增长37.2%。决算数小于预算数的主要原因是严格落实八项规定，控制预算。决算数较上年增加的主要原因是本年度遗体接运量增加。

其中：公务用车购置费支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，小型客车0辆、金额0万元，中型客车和大型客车0辆、金额0万元，其他车型0辆、金额0万元。截至2023年12月31日，本部门共有公务用车6辆（殡葬专用车）。

公务用车运行维护费支出8.3万元。主要用于遗体接运、殡葬

改革宣传等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. **公务接待费**预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

国内公务接待支出0万元。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023年政府性基金预算拨款支出47.94万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年，本单位机关运行经费支出0万元。

（二）政府采购支出情况

2023年，本单位政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，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，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，本单位共有车辆6辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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6辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆。其中：其他用车主要是用于遗体接运、殡葬改革宣传。单价100万元（含）以上设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在2023年度预算编制阶段，组织对运行经费11个项目开展了预算事前绩效评估，对11个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对11个项目开展绩效监控，组织对11个项目开展绩效评价，绩效自评报表见第四部分附件。

第三部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的资金以及使用专用结余安排支出的资金。

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。

九、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：反映殡葬管理和殡葬服务方面的支出，包括民政部门直属的殡仪馆、公墓、殡葬管理服务机构的支出。

十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十二、住房保障支出（类）住房改革（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

十三、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：反映除上述项目以外按规定确定的其他用于促进就业的补助支出。

十四、基本支出：指为基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十五、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。

十六、“三公”经费：指部门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）费用反映单位公务出国（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、保险费等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

十七、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。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表