

附件 1:

2023 年度
安图县殡葬管理所部门决算

2024 年 9 月 12 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2023 年度部门决算表

- 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

负责全县遗体运输、存放、火化及骨灰寄存等殡葬工作；负责为丧户提供殡仪服务场所及设施；负责运灵车辆的使用；负责殡仪馆的各项管理工作；完成上级交办的其他工作。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，安图县殡葬管理所内设 0 个机构。
纳入安图县殡葬管理所 2023 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 安图县殡葬管理所

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：安图县殡葬管理所

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	151.90	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		八、社会保障和就业支出	20	139.53
八、其他收入	8		九、卫生健康支出	21	3.57
	9		十九、住房保障支出	22	5.95
本年收入合计	10	151.90	本年支出合计	23	149.05
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	14.73	年末结转和结余	25	17.58
总计	13	166.63	总计	26	166.63

注：1. 本表反映部门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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：安图县殡葬管理所

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
科目代 码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		151.90						
208	社会保障和就业支出	142.39						
20805	行政事业单位养老支 出	8.20						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	7.58						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	0.62						
20810	社会福利	134.18						
2081004	殡葬	134.18						
210	卫生健康支出	3.56						
21011	行政事业单位医疗	3.56						
2101102	事业单位医疗	3.56						
221	住房保障支出	5.95						
22102	住房改革支出	5.95						
2210201	住房公积金	5.95						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：安图县殡葬管理所

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		149.05	136.09	12.96			
208	社会保障和就业支出	139.52	126.56	12.96			
20805	行政事业单位养老支 出	8.20	8.20				
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	7.59	7.59				
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	0.62	0.62				
20810	社会福利	131.32	118.36	12.96			
2081004	殡葬	131.32	118.36	12.96			
210	卫生健康支出	3.57	3.57				
21011	行政事业单位医疗	3.57	3.57				
2101102	事业单位医疗	3.57	3.57				
221	住房保障支出	5.95	5.95				
22102	住房改革支出	5.95	5.95				
2210201	住房公积金	5.95	5.95				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：安图县殡葬管理所

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	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	151.90	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20				
	7		八、社会保障和就业支出	21	139.52	139.52		
			九、卫生健康支出		3.57	3.57		
	8		十九、住房保障支出	22	5.95	5.95		
本年收入合计	9	151.90	本年支出合计	23	149.05	149.05		
年初财政拨款结转和结余	10	14.73	年末财政拨款结转和结余	24	17.58	17.58		
一般公共预算财政拨款	11	14.73		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	166.63	总计	28	166.63	166.63		

注：本表反映部门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。

五、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

公开 05 表

部门：安图县殡葬管理所

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
			小计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2	3	4	5
合计		149.05	136.09	77.69	58.39	12.96
208	社会保障和就业支出	139.52	126.56	68.17	58.39	12.96
20805	行政事业单位养老支出	8.20	8.20	8.20		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.59	7.59	7.59		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.62	0.62	0.62		
20810	社会福利	131.32	118.36	59.96	58.39	12.96
2081004	殡葬	131.32	118.36	59.96	58.39	12.96
210	卫生健康支出	3.57	3.57	3.57		
21011	行政事业单位医疗	3.57	3.57	3.57		
2101102	事业单位医疗	3.57	3.57	3.57		
221	住房保障支出	5.95	5.95	5.95		
22102	住房改革支出	5.95	5.95	5.95		
2210201	住房公积金	5.95	5.95	5.95		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：安图县殡葬管理所

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	77.7	302	商品和服务支出	58.39	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	32	30201	办公费	0.59	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	4.58	30202	印刷费	0.08	30702	国外债务付息	
30103	奖金	2.57	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	17.28	30205	水费	0.06	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.74	30206	电费	14.49	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0.87	30207	邮电费	0.78	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.09	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.12	30211	差旅费	0.61	31008	物资储备	
30113	住房公积金	6.44	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	8.7	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.09	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	12.35	399	其他支出	

30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.14	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	9.94	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	12.96	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	9.56			
人员经费合计		90.66	公用经费合计					58.39

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。

七、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

公开 07 表

单位：万元

部门：安图县殡葬管理所

项 目		年初 结转 和结 余	本年 收入	本年支出			年末结转和 结余
科目代码	科目名称			小计	基本 支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门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。
本单位没有政府性其基金预算财政拨款。

八、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

公开 08 表

部门：安图县殡葬管理所

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
 本单位没有国有资本经营预算财政拨款

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：安图县殡葬管理所

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维 护费			公 务 接 待 费	合计	因公出 国(境) 费	公务用车购置 及运行维护费			公 务 接 待 费
		小计	公务 用车 购置 费	公务 用车 运行 维护 费				小计	公 务 用 车 购 置 费	公 务 用 车 运 行 维 护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13.22		13.22		13.22		9.94		9.94		9.94	

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

项目名称		安图县殡葬管理所工作资金 280000.00 元				
实施单位		安图县殡葬管理所				
资金情况 （万元）	项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
	当年财政拨款		28 万元	28 万元	19.26 万元	68.79%
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况	
	基础信息：该项目为安图县殡葬管理所工资资金。立项依据：该项目为安图县殡葬管理所工作资金。实施计划：年底前完成				确保日常工作顺利完成。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	基本事务支出	21 万元	100%	
		经济成本指标	服务人员经费	7 万元	100%	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	殡葬管理服务人数	12 人	100%	
		数量指标	基本事务支出	4 项	100%	

		质量指标	工资发放准确率	100%	100%	
		质量指标	殡仪服务合格率	100%	100%	
		时效指标	工资支出完成及时率	100%	100%	
		时效指标	提供殡仪服务及时率	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	业务保障能力提升率	100%	100%	
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标				

项目支出绩效自评表

项目名称		2023 年焚烧炉改造最终版				
实施单位		安图县殡葬管理所				
资金情况 (万元)	项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
	当年财政拨款		8.7 万	8.7 万	8.7 万	100%
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况	
	殡葬管理有遗物焚烧炉和尾气处理 2018 年 10 月安装使用，至今 5 年有余。该设备一直高负荷运转，尤其是 2022 年 12 月初至 2023 年 1 月末期间超负荷运行。现设备部分零件老化，导致空气过滤功能失效，造成有害烟雾直排污染环境。				依据工程进度情况，按完工进度支付资金，保障维修改造顺利完成。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	设备款	8.7 万	100%	
		社会成本指标				
		生态环境成本				

		指标				
	产出指标	数量指标	维修更换	1	100%	
		质量指标	设备验收合格率	100%	100%	
		时效指标	按照规定时间内完成	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	提高服务质量完善服务能力	提高	提高	
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	95%	95%	

项目支出绩效自评表

项目名称		2023 年低保减免火化费 6.0 万元			
实施单位		安图县殡葬管理所			
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
	当年财政拨款	6 万元	6 万元	3.34 万元	55.67%
	上年结转资金				
	其他资金				
	年度资金总和				
年度	预期目标			实际完成情况	

总体目标	基础信息：1. 根据《关于免除城乡低保对象基本殡葬服务费用的通知》（吉民发【2011072 号文件）该款项用于 2023 年安图县殡葬管理所低保死亡人中减免火化费，金额 6.0 万元。2. 确保免除城乡低保对象基本殡葬服务费用工作顺利实施。立项依据：《关于免除城乡低保对象基本殡葬服务费用的通知》（吉民发【2011072 号文件）实施计划：年底前完成				确保免除城乡低保对象基本殡葬服务费用工作顺利实施。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	火化费	60000	100%	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	预计发放低保减免火化费总人数	150 人	100%	
		质量指标	减免火化费完成率	100%	100%	
		时效指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	低保对象家属幸福指数提升率	100%	100%	
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	低保对象家属对低保减免的满意度	95%	95%	

项目支出绩效自评表

项目名称	安图县殡葬管理所工作资金 90000 元
------	----------------------

实施单位		安图县殡葬管理所				
资金情况 (万元)	项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
	当年财政拨款		9 万元	9 万元	9 万元	100%
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况	
	基础信息：该项目为安图县殡葬管理所工作资金。 立项依据：该项目为安图县殡葬管理所工作资金。 实施计划：年底前完成				100%	
指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	服务人员经费和公用经费	9 万元	100%	
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	数量指标	12 人	100%	
		数量指标	提供殡仪服务次数	600 人	100%	
		质量指标	殡仪服务合格率	100%	100%	
		质量指标	工资发放准确率	100%	100%	
		时效指标	工资支出完成及时率	100%	100%	
		时效指标	提供殡仪服务及时率	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	业务保障能力提升率	100%	100%	
		生态效益指标				

	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	100%	100%	
		服务对象满意度指标	服务对象满意度	100%	100%	

项目支出绩效自评表

项目名称		2022 年无名尸体处理费 1.08 万元				
实施单位		安图县殡葬管理所				
资金情况 （万元）	项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
	当年财政拨款		1.08 万元	1.08 万元	1.08 万元	100%
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况	
	基础信息：该项目用于 2022 年安图县殡葬管理所无名尸体处理费，保障无名尸体处理费等殡葬服务的正常开展。此项目经费可以帮助殡葬管理所缓解运营压力，弥补运营成本，使无名尸体土葬等无法收费又必须开展的公益性的殡葬服务正常精英展，维护社会安定团结，进一步保障人民群众的基本殡葬权益。立项依据：关于免除城乡低保对象基本殡葬服务费用的通知吉民发【2011】72 号文件。实施计划：2023 年年底前完成。				保障无名尸体处理费等殡葬服务的正常开展。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	2022 年无名尸体处理费	10800	100%	
		社会成本指标				

		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	3 具无名尸体	3 人	100%	
		质量指标	无名尸体完成率	按时	100%	
		时效指标	处理无名尸体处理费发放及时率	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	促进社会和谐稳定	100%	100%	
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	95%	95%	

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 166.63 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 28.26 万元，增长 20.4%。主要原因：2023 年由差额单位变成全额事业单位，人员工资、社保、职业年金、医疗保险、公积金等调整基数，金额有所增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 151.9 万元，其中：财政拨款收入 151.9 万元，比上年增加 20.64 万元，增长 15.72%，主要是 2023

年由差额单位变成全额事业单位，人员工资、社保、职业年金、医疗保险、公积金等调整基数；上级补助收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及；事业收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及；经营收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及；附属单位上缴收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及；其他收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 149.05 万元，其中：基本支出 136.09 万元，比上年增加 15.94 万元，增长 13.27%，主要是因人员工资、社保、职业年金、医疗保险、公积金等调整基数，金额有所增加；项目支出 12.96 万元，比上年增加 9.49 万元，增长 273.49%，主要是 2023 年低保死亡人员减免人数比上一年增加；上缴上级支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及；经营支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及；对附属单位补助支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位不涉及。

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 166.63 万元，与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 28.28 万元，增长 20.44%。

主要原因:2023 年由差额单位变成全额事业单位,人员工资、社保、职业年金、医疗保险、公积金等调整基数。

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 149.05 万元,占本年支出合计的 89.45%。与 2022 年度相比,一般公共预算财政拨款支出增加 25.42 万元,增长 20.56%。主要原因:2023 年由差额单位变成全额事业单位,人员工资、社保、职业年金、医疗保险、公积金等调整基数,金额有所增加。

(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 149.05 万元,主要用于以下方面:社会保障和就业支出 139.52 万元,占 93.61%;卫生健康支出 3.57 万元,占 2.4%;住房保障支出 5.95 万元,占 3.99%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 38.62 万元,支出决算为 149.05 万元,完成年初预算的 385.94%。其中:

1、社会保障和就业(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)。年初预算为 33.95 万元,支出决算为 139.52 万元,完成年初预算的 410.96%。决算数大于预算数的主要原因是在职人员养老保

险基数调整。

2、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 1.82 万元，支出决算为 3.57 万元，完成年初预算的 196.15%。决算数大于预算数的主要原因是在职人员医疗保险基数调整。

3、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 2.85 万元，支出决算为 5.95 万元，完成年初预算的 208.77%。决算数大于预算数的主要原因是公积金基数调整。

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 149.05 万元，其中：

人员经费 90.66 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 58.39 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余

0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，本年支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，年末结转和结余 0 万元。主要原因是本单位不涉及此项。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。本年支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，年末结转和结余 0 万元。主要原因是本单位不涉及此项。

九、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 13.22 万元，支出决算为 9.94 万元，完成预算的 75.19%；较 2022 年度增加 0.19 万元，增长 1.95%，主要原因是 2023 年死亡人数增加导致经费增加。决算数大于预算数的主要原因 2023 年死亡人数增加导致经费增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；支出决算较 2022 年度增加 0 万元，增长 0%，全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。本单位不涉及。

2. 公务用车购置及运行费预算为 13.22 万元，支出决算为 9.94 万元，完成预算的 75.19%；较 2022 年度增加 0.19

万元，增长 1.95%，主要原因 2023 年死亡人数增加导致公务用车运行经费增加。决算数大于预算数的主要原因 2023 年死亡人数增加导致公务用车运行经费增加。其中：

公务用车购置费支出 0 万元。主要是本年度未购置公务用车；截至 2023 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 3 辆，公务用车购置数为 0 辆。

本单位不涉及。

公务用车运行维护费支出 9.94 万元，主要是 2023 年死亡人数增加导致公务用车运行经费增加。

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%；较 2022 年度增加 0 万元，增长 0 %，主要原因是本单位不涉及。决算数大于预算数的主要原因是本单位不涉及。其中：

外事接待费支出 0 万元。主要是本单位不涉及。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。来访外宾主要包括 0。

本单位不涉及。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要原因是本单位不涉及。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

本单位不涉及。

十、关于 2023 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为：根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 5 个，二级项目 5 个，共涉及资金 52.78 万元，占一般公共预算项目支出总额的 407.25%。组织对 2023 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 0%。组织对 2023 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

组织对“2023 年焚烧炉改造”“2022 年无名尸体处理费”等 5 个项目开展了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出 52.78 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，已全部完成。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 52.78 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，绩效自评率为 100%。

（二）项目绩效自评结果。

1、根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 28 万元，执行数为 19.26 万元，完成预算的 68.79%。确保日常工作顺利完成。

2、根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 8.7 万元，执行数为 8.7 万元，完成

预算的 100%。依据工程进度情况，按完工进度支付资金，保障维修改造顺利完成。

3、根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 6 万元，执行数为 3.34 万元，完成预算的 55.67%，确保免除城乡低保对象基本殡葬服务费用工作顺利实施。

4、根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 9 万元，执行数为 9 万元，完成预算的 100%。确保日常工作顺利完成。

5、根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 1.08 万元，执行数为 1.08 万元，完成预算的 100%。保障无名尸体处理费等殡葬服务的正常开展。

（三）部门评价结果。

主要原因是本单位不涉及此项。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2023 年度机关运行经费支出 9.94 万元，较 2022 年度增加 0.19 万元，增长 1.95%，主要是 2023 年死亡人数增加导致公务用车运行经费增加。

（二）政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 10.57 万元，其中：政府采

购货物支出 10.57 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 100%，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）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，安图县殡葬管理所（部门标准名称）共有车辆 3 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 3 辆、离退休干部用车 3 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是运送尸体；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 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、**上级补助收入**：指从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、**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。

四、**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。

五、**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。

六、**其他收入**：指除上述收入以外的各项收入。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、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

七、**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金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

八、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转

到本年按有关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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、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。

十四、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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维护费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

十八、本部门使用的所有“项”级政府收支分类科目：

1、社会保障和就业（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）：反映用于机关事业单位职工养老保险支出。

2、卫生健康（类行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指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。

3、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按省人社厅、省财政厅部规定的缴存基数和比例为职工缴纳的住房公积金。