

附件 3:

2022 年度  
白山市殡葬管理处部门决算

2023 年 9 月 28 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 2022 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 2022 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、预算绩效管理情况说明
- 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、部门职责

(一) 受民政行政部门委托，负责公益性公墓、骨灰安放处的规划指导工作和监督检查，配合有关部门处理丧葬违法案件；

(二) 负责辖区内殡仪馆、火葬场、经营性公墓、骨灰安放处、殡葬服务站的管理工作；

(三) 负责辖区内丧葬用品生产、经营的管理工作；

(四) 负责按照技术标准、质量标准审查辖区内火化机、运尸车、尸体冷藏柜等殡葬设备；

(五) 负责依法做好民间丧葬活动的管理工作；

(六) 负责为本地火化区内提供遗体接运、遗体寄存、遗体火化、骨灰存放等基本殡葬服务、丧葬用品销售等选择性服务；

(七) 负责殡葬服务设施的管理，更新、改造陈旧的火化设备，防止污染环境；

(八) 配合殡葬管理部门搞好移风易俗；

(九) 负责参与编制墓园发展规划，承担墓园设施建设与管理维护等；

(十) 负责承担本单位职责范围内安全监管工作。

## 二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，根据工作需要，设置内设机构如下：综合科、财务科、稽查大队、车队、服务总台、太平间、火化车间、寄存室、总务科。

白山市殡葬管理处 2022 年度纳入部门决算编制范围

# 第二部分 2022 年度部门决算表

## 一、收入支出决算总表

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	1384.85	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	644.04	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	1521.00
八、其他收入	8	0.77	二十三、其他支出	21	674.28
	9			22	
<b>本年收入合计</b>	<b>10</b>	<b>2029.66</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>23</b>	<b>2195.28</b>
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	465.48	年末结转和结余	25	299.86
<b>总计</b>	<b>13</b>	<b>2495.14</b>	<b>总计</b>	<b>26</b>	<b>2495.14</b>

## 二、收入决算表

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		2029.66	2028.89					0.77
208	社会保障和就业支出	1,385.62	1,384.85					0.77
20805	行政事业单位养老支出	6.85	6.85					
2080502	事业单位离退休	6.85	6.85					
20810	社会福利	1,378.78	1,378.00					0.77
2081004	殡葬	1,378.78	1,378.00					0.77
229	其他支出	644.04	644.04					
22904	其他政府性基金及对国有资产管理收入安排的支出	600.00	600.00					
2290402	其他国有资产管理收入安排的支出	600.00	600.00					
22960	彩票公益金安排的支出	44.04	44.04					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	44.04	44.04					

## 三、支出决算表

### 支出决算表

公开03表  
单位：万元

部门：白山市殡仪馆

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		2195.28	1294.97	900.32			
208	社会保障和就业支出	1,521.00	1,294.97	226.04			
20805	行政事业单位养老支出	6.85	6.85				
2080502	事业单位离退休	6.85	6.85				
20810	社会福利	1,514.16	1,288.12	226.04			
2081004	殡葬	1,514.16	1,288.12	226.04			
229	其他支出	674.28		674.28			
22904	彩票公益金及基金等安排的支出	600.00		600.00			
2290402	彩票公益金及基金等安排的支出	600.00		600.00			
22960	彩票公益金安排的支出	74.28		74.28			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	74.28		74.28			

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  
单位：万元

部门：白山市殡仪馆

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	1384.85	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2	644.04	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	1520.23	1520.23		
	8		二十三、其他支出	22	674.28		674.28	
<b>本年收入合计</b>	9	2028.89	<b>本年支出合计</b>	23	2194.51	1520.23	674.28	
年初财政拨款结转和结余	10	465.48	年末财政拨款结转和结余	24	299.86	240.84	59.02	
一般公共预算财政拨款	11	376.23		25				
政府性基金预算财政拨款	12	89.26		26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
<b>总计</b>	14	2494.37	<b>总计</b>	28	2494.37	1761.08	733.30	

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支出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

部门： 白山市殡仪馆

公开05表  
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		1,520.33	1,294.20	776.89	517.30	226.04
208	社会保障和就业支出	1,520.33	1,294.20	776.89	517.30	226.04
20805	行政事业单位养老支出	6.85	6.85	6.85	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.85	6.85	6.85	0	0
20810	社会福利	1,513.39	1,287.35	770.05	517.30	226.04
2081004	殡葬	1,513.39	1,287.35	770.05	517.30	226.04

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表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门： 白山市殡仪馆

公开06表  
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	768.96	302	商品和服务支出	517.30	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	55.55	30201	办公费	3.70	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2.56	30202	印刷费	6.69	30702	国外债务付息	
30103	奖金	3.57	30203	咨询费	5.50	310	资本性支出	
30106	伙食补助费	17.06	30204	手续费	2.55	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	26.65	30205	水费	1.44	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	102.36	30206	电费	33.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	64.88	30207	邮电费	1.14	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	30.32	30208	取暖费	40.33	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	0.57	30211	差旅费	0.20	31008	物资储备	
30113	住房公积金	24.30	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	5.08	30213	维修(护)费	87.47	31010	安置补助	
30119	其他工资福利支出	436.04	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	7.94	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.12	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	89.08	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	6.85	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	74.48	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	18.09	399	其他支出	
30307	医疗费补助	0.65	30227	委托业务费	19.24	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	4.81	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.20	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	0.70	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	28.24	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.24	30240	税金及附加费用	3.19			
			30299	其他商品和服务支出	96.34			
	人员经费合计	776.89		公用经费合计				517.30

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： 白山市殡仪馆

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		89.26	644.04	674.28		674.28	59.02
229	其他支出	89.26	644.04	674.28		674.28	59.02
22904			600.00	600.00		600.00	
2290402			600.00	600.00		600.00	
22960	彩票公益金安排的支出	89.26	44.04	74.28		74.28	59.02
2296002	用于社会福利彩票公益金支出	89.26	44.04	74.28		74.28	59.02

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。

## 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  
单位：万元

部门： 白山市殡仪馆

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
栏次		1	2	3
合计				

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。

## 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  
单位：万元

部门： 白山市殡仪馆

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
18000		18000		18000		6950		6950		6950	

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。

- 1、2022 年度本单位组织出国(境)团组0 个，参加其他单位组织的出国(境)团组0 个；本单位全年因公出国(境)累计0 人次。
- 2、2022 年度本单位购置公务用车0 辆，年末公务用车保有量1 辆。
- 3、2022 年度本单位国内公务接待0 批次，累计0 人次，累计支出经费0 万元。

## 十、部门预算项目支出绩效自评表

项目绩效目标自评表						
(2022)						
转移支付(项目)名称		白山市殡仪馆异地新建项目二期(宝山公墓扩建项目)				
中央主管部门		民政部				
地方主管部门		白山市民政局	实施单位	白山市殡葬管理处		
资金情况(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A)	
		年度资金总额:	600	600	100%	
		其中:中央财政资金				
		地方资金				
		其他资金	600	600	100%	
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	目标:建设普通墓穴5000座以上。			目标:完成一个区域的墓穴建设,建设墓穴600座。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	完成墓穴建设	600	100%	
		质量指标	完工墓穴质量合格率	达标	达标	
		时效指标	完成一个墓区的建设	2022年6月	2022年6月	
		成本指标	墓区结算价格不高于招标控制价	<10%	<10%	
	社会效益指标	社会效益指标	受益困难群众数量	≥100人/年	120人/年	
		生态效益指标	节地生态安葬占比	≥30%	≥30%	
可持续影响指标		预计运营年限	≥15年	≥15年		
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥90%	100%		

## 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入 2029.66 万元。与 2021 年相比收入减少 971.68 万元，主要原因是减少项目拨款收入；2022 年度支出 2195.28 万元，与 2021 年相比减少 1651.94 万元，主要原因是项目支出减少。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 2029.66 万元，其中：财政拨款收入 2028.89 万元，占 99%；其他收入 0.77 万元，占 1%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 2195.28 万元，其中：基本支出 1294.97 万元，占 58%；项目支出 900.32 万元，占 42 %；上缴上级支出 0 万元，占 0 %；经营支出 0 万元，占 0 %；对附属单位补助支出 0 万元，占 0 %。基本支出中，人员经费 776.89 万元，占 35%；公用经费 517.3 万元，占 23%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入 2028.89 万元、与 2021 年相比收入增加 969.94 万元，主要原因是减少项目拨款收入；

2022 年度支出 2194.51 万元，与 2021 年相比支出减少 1652.71 万元，主要原因是项目支出减少。

## **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**

2022 年度财政拨款支出 1520.23 万元，占本年支出合计的 69%。与 2021 年相比，财政拨款支出减少 1.95 万元，降低 0.01 %。主要原因是减少银行本金支出。

### **(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2022 年度财政拨款支出 1520.23 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出类。

### **(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2022 年度财政拨款支出年初预算为 26.63 万元，支出决算为 1384.85 万元，完成年初预算的 100 %。其中：

1. 社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)年初预算为 26.63 万元，支出决算为 1521 万元，完成年初预算的 100 %。决算数大于预算数的主要原因是使用非税收入。

社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的%。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022 年度财政拨款基本支出 1294.19 万元，其中：人员

经费 776.89 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 517.3 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 89.26 万元；本年收入 644.04 万元；本年支出 674.28 万元，年末结转和结余 59.02 万元。支出具体情况如下：

1. 其他支出类政府性基金财政拨款支出为 674.28 万元，主要用于项目支出。完成年初预算的 100 %。其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出款政府性基金财政拨款支出为 674.28 万元，主要用于项目支出。完成年初预算的 100 %。用于其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出款政府性基金财政拨款支出为 674.28 万元，主要用

于项目支出。完成年初预算的 100 %。

2. 其他支出类政府性基金财政拨款支出为 674.28 万元，主要用于项目支出。完成年初预算的 100 %。其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出款政府性基金财政拨款支出为 374.28 万元，主要用于项目支出。完成年初预算的 100 %。用于其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出款政府性基金财政拨款支出为 674.28 万元，主要用于项目支出。完成年初预算的 100 %。

3. 其他支出类政府性基金财政拨款支出为 674.28 万元，主要用于项目支出。完成年初预算的 100 %。其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出款政府性基金财政拨款支出为 674.28 万元，主要用于项目支出。完成年初预算的 100 %。用于其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出款政府性基金财政拨款支出为 674.28 万元，主要用于项目支出。完成年初预算的 100 %。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

**无**

## **八、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**

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1.80 万元，支出决算为 0.70 万元，完成预算的 38%。决算数比预算数小于 61%，主要原因是严格控制三公经费支出。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算为 0 万元，；公务用车购置及运行费支出决算为 0.70 万元，占 100%；公务接待费支出决算为 0 万元。

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

## 十、关于 2022 年度预算绩效管理情况的说明

### （一）绩效评价工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，2022 年度我部门（白山市殡葬管理处）组织对白山市殡仪馆异地新建项目二期（宝山公墓扩建项目）一个项目进行了绩效自评，共涉及资金 600 万元，占部门预算财政拨款项目总额的 100%。

### （二）绩效评价结果应用

1. 我部门（白山市殡葬管理处）绩效自评结果如下：

（1）白山市殡仪馆异地新建项目二期（宝山公墓扩建项目）绩效自评综述。根据年初设定的绩效目标，该项目自评得分 93 分。项目全年预算数 600 万元，执行数 600 万元，执行率为 100%。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

无

### （三）政府采购支出情况

2022 年度，政府采购支出总额 786.93 万元，其中：政府采购货物支出 112.65 万元、政府采购工程支出 674.25 万元。

### （四）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，白山市殡葬管理处共有车辆 10 辆，其中，执法执勤用车 1 辆、其他用车 9 辆，其他用车主要是殡葬专用车 6 辆，拉水车 2 辆，职工通勤车 1 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 5 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 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、**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，从市财政以外的同级单位取得的经费、从非市财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。（只保留部门已发生的收入明细，未发生的收入明细删掉）

三、**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。

四、**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继续使用的资金。

五、**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。

六、**基本支出**：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

七、**项目支出**：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**八、“三公”经费：**纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市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。

**九、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。