柳州市殡葬管理处

2021年度单位决算

**目 录**

**第一部分：柳州市殡葬管理处概况**

一、主要职能

二、单位机构设置情况

**第二部分：柳州市殡葬管理处2021年单位决算报表**

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分：柳州市殡葬管理处2021年度单位决算情况说明**

一、2021 年度收入支出决算总体情况。

二、2021 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2021 年度政府性基金支出决算情况。

五、2021年度国有资本经营预算支出决算情况

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

**第四部分：名词解释**

**第一部分：柳州市殡葬管理处概况**

一、主要职能

(一)协助主管部门开展殡葬管理工作，推行殡葬改革。负责殡葬改革与殡葬法规宣传。协助开展殡葬执法和殡葬法规执法检查。协助开展遗体外运审批工作。负责殡葬职业教育，殡葬岗位培训。

(二)负责遗体接运，遗体火化及殡仪服务。

(三)完成主管部门交办的其他任务。

二、单位机构设置情况

(一)办公室。负责单位日常行政管理和综合协调工作。负责文电、会务、机要保密、信息等日常运转工作。负责人事管理、党务管理、档案管理、网络管理、后勤保障、维护单位工作秩序及日常安全管理等工作。负责草拟殡葬事业发展规划、计划、总结和综合性文件。

(二)财务科。负责制订殡葬事业经费管理办法和财务制度，

负责殡葬事业经费的预决算编制和日常管理，监督各项事业经费的管理和使用等。

(三)殡葬业务科。负责办理殡仪服务收费、安排接送遗体、遗体告别仪式服务、骨灰寄存管理及协助遗体外运审批等业务。指导协调各县(区)殡葬业务管理、服务工作。

(四)宣传教育科。协助全市殡葬市场和殡葬用品市场管理，

协助城区殡葬执法监察。负责标准体系维护、顾客满意度、客户回访、投诉管理、职工教育、岗位培训考核。协助各具做好殡葬事务和殡葬改革工作。宣传贯彻殡葬法规政策。

(五)火化车间。负责遗体冷藏、整容化妆、火化、遗物焚

烧处理等工作。

（六）编制现状：我单位核定编制数36名，实有35名，非编聘用人员40名。

（七）人员构成：

我单位职工平均年龄为42岁，其中30岁以下职工6人，占职工总数8%；31-40岁职工30人，占职工总数40%；41-50岁职工22人，占职工总数29.3%；51岁以上职工17人，占职工总数22.6%。本科学历25人，占职工总数33%；大专学历25人，占职工总数33%；其他学历：25人，占总职工总数33%。

（八）2021年度主要工作任务

 1、协助主管部门开展殡葬管理工作，推行殡葬改革。

2、做好遗体接运，遗体火化及殡仪服务。

3、做好疫情防控工作。

4、推进单位标准化建设。

5、完成清明期间祭扫任务。

6、加强对永定殡仪服务公司的监管。

**第二部分：柳州市殡葬管理处 2021年单位决算报表**

(详见附件：**柳州市殡葬管理处**2021年度单位决算公开表)

**第三部分：柳州市殡葬管理处2021年度单位决算情况说明**

一、2021年度收入支出决算总体情况

（一）本单位2021年度总收入2909.83万元，其中本年收入1664.35万元, 较2020年度决算数减少466.31万元，下降21.89%。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入1658.22万元，为财政当年拨付的资金。较2020年度决算数减少468.11万元，下降22.01%，主要原因是：财政未足额拨付预算收入。

2.其他收入6.13万元，为单位在“财政拨款收入”

“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2020年度决算数减少7.36万元，下降16.71%，主要原因是：银行存款利息减少。

3.年初结转和结余1245.48万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2020年度决算数增加718.79万元，增长136.47%，主要原因是：按照财政专项整改要求调整“其他资金结转结余”至“年初结转结余”。

（二）本单位2021年度总支出2909.83万元，其中本年支出2091.22万元, 较2020年度决算数减少39.44万元，下降1.85%。支出具体情况如下：

1.社会保障和就业支出（类）2056.09万元：主要用于日常公用经费、人员经费、退休人员经费及殡葬事业活动支出。较2020年度决算数减少49.2万元，下降2.34%，主要原因是：一是2021年殡葬专用设备购置费减少；二是车辆运行费、维修费等费用减少。

1. 卫生健康支出（类）9.97万元：主要用于单位缴纳在职人员医疗保险等支出。较2020年度决算数减少0.13万元，下降1.32%，主要原因是：在编人员减少1人，经费相应减少。
2. 住房保障支出（类）15.16万元：主要用于单位缴纳在职人员住房公积金。较2020年度决算数减少0.38万元，下降2.45%，主要原因是：在编人员减少1人，经费相应减少。

4.其他支出（类）10万元：主要用于社会福利的彩票公益金支出。较2020年度决算数增加10万元，增长100%，主要原因是：2020年财政拨款入福利彩票公益金，2020年末支出，于2021年用于殡葬设施建设及维修改造。

5.结余分配6.13万元，为事业单位转入的非财政拨款结余。较2020年度决算数减少1.23万元，下降16.71%，主要原因是：银行存款利息减少。

6.年末结转和结余812.48万元，为本年度或以前年度

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。较2020年度决算数减少426.94万元，下降34.45%，主要原因是：2021年财政未足额拨付预算收入，部分款项支付按规定使用年初结转结余资金解决。

二、2021年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本单位2021年度一般公共预算财政拨款支出2081.22万元，较2020年度决算数减少47.94万元，下降2.25%。其中：基本支出248.42万元，项目支出1832.8万元。

本单位2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2216.16万元，支出决算为2081.22万元，完成年初预算的93.91%。其中：

（一）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为31.37万元，支出决算为29.29万元，完成年初预算的93.37%。主要原因是：2021年财政未足额下达退休公用经费。

（二）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）。年初预算为20.21万元，支出决算为20.21万元，完成年初预算的100%。

（三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为10.11万元，支出决算为10.11万元，完成年初预算的100%。

（四）社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。年初预算为2129.34万元，支出决算为1996.48万元，完成年初预算的93.67%。主要原因是：2021年财政未足额下达预算收入，导致部分项目无法支出。

（五）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为9.97万元，支出决算为9.97万元，完成年初预算的100%。

（六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。 年初预算为15.16万元，支出决算为15.16万元，完成年初预算的100%。

三、2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位2021年度一般公共预算财政拨款基本支出248.41万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出190.27万元，完成年初预算的99.92%。主要原因是：在编人员退休1人、死亡1人，故社保经费减少。

（二）商品和服务支出30.93万元，完成年初预算的76.65%。主要原因是：提高运行效率，压缩公用经费，取消非必要支出。

 （三）对个人和家庭的补助支出27.21万元，完成年初预算的100%。

四、2021年度政府性基金支出决算情况

本单位2021年度政府性基金支出10万元，较2020年度决算数增加10万元，增长100%。其中：基本支出0万元，项目支出10万元。

本单位2021年度政府性基金支出年初预算为0万元，支出决算为10万元，完成年初预算的100%。其中：

（一）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）。 年初预算为0万元，支出决算为10万元，完成年初预算的100%。主要原因是：2021年政府性基金支出为上年结转结余的福利彩票公益金，故2021年无年初预算，福利彩票公益金用于殡葬设施建设及维修改造，在2021年按规定支出。

五、2021年度国有资本经营预算支出决算情况

柳州市殡葬管理处2021年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

本单位2021年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出32.13万元，完成年初预算的54.57%，比上年减少16.23万元，主要原因是：车辆维修费减少。其中：因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置及运行费支出决算31.58万元，公务接待费支出决算0.54万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0万元，完成年初预算的0%，比上年增减0万元。

（二）公务用车购置及运行费支出31.58万元。其中：

公务用车购置支出0万元，完成年初预算的0%，比上年增加0万元。

公务用车运行支出31.58万元，完成年初预算的54.71%，比上年减少15.74万元，主要原因是：车辆维修费减少。主要用于机要文件交换、市内因公出行以及开展殡葬业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2021年，柳州市殡葬管理处单位开支财政拨款的公务用车保有量为11辆，全年运行费支出31.58万元，平均每辆2.87万元。

（三）公务接待费支出0.54万元，完成年初预算的46.55%， 比上年增加0.05万元，原因是接待用餐人次比上年略有增加。国内公务接待批次5次，人次44人次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项情况说明

（一） 机关运行经费支出情况说明。

本单位无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明。

本单位2021年度政府采购支出总额204.3万元，其中：政府采购货物支出65.72万元、政府采购工程支出118.27万元、政府采购服务支出20.31万元。授予中小企业合同金额204.3万元，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，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2021年12月31日，本单位共有车辆11辆，其中：公务用车3辆；执法执勤用车0辆；专业技术用车0辆；其他用车8辆，其他用车主要是殡仪车；单价50万元 以上通用设备0台（套），单价100 万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

1.绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我单位组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及资金2091.22万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2021年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。

共组织对“殡葬专用材料”等9个项目进行了单位评价，涉及一般公共预算支出2091.22万元，政府性基金预算支出0 万元。

**第四部分：名词解释**

一、财政拨款收入：指柳州市财政部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用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：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

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支出和公用支出。

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：纳入柳州市财政预决算管理的“三公”经费，是指柳州市本级各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、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。