

柳州市殡葬管理处  
2023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2023年度单位决算报表**

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：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

## **第三部分：柳州市殡葬管理处2023年度单位决算情况 说明**

一、2023年度收入支出决算总体情况

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

七、其他重要事项的情况说明

八、预算绩效管理工作开展情况

#### **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

柳州市殡葬管理处的主要职能是：一是协助主管部门开展殡葬管理工作，推行殡葬改革。负责殡葬改革和殡葬法规宣传。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。二是负责遗体接运、遗体火化和殡葬服务。三是完成主管部门交办的其他任务。

## 二、单位机构设置情况

柳州市殡葬管理处为柳州市民政局管理的副处级公益二类自收自支事业单位。本单位内设办公室、财务科、殡葬业务科、宣传教育科、火化车间5个科室。

# 第二部分：柳州市殡葬管理处2023年度单位 决算报表

公开01表

## 收入支出决算总表

单位名称：柳州市殡葬管理处

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	2,523.33	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.10	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	1.21	八、社会保障和就业支出	2,539.53
		九、卫生健康支出	21.93
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	18.12
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.10
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
<b>本年收入合计</b>	2,524.65	<b>本年支出合计</b>	2,579.69
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	105.29	年末结转和结余	50.25
<b>收入总计</b>	2,629.94	<b>支出总计</b>	2,629.94

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

单位名称：柳州市殡葬管理处

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,524.65	2,523.43	0.00	0.00	0.00	0.00	1.21
208	社会保障和就业支出	2,484.49	2,483.28	0.00	0.00	0.00	0.00	1.21
20805	行政事业单位养老支出	115.00	115.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	57.91	57.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.60	41.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.49	15.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	2,369.50	2,368.29	0.00	0.00	0.00	0.00	1.21
2081004	殡葬	2,369.50	2,368.29	0.00	0.00	0.00	0.00	1.21
210	卫生健康支出	21.93	21.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	21.93	21.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	21.93	21.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	18.12	18.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	18.12	18.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	18.12	18.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	0.10	0.10	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

单位名称：柳州市殡葬管理处

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,579.69	327.85	2,251.84	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,539.53	287.80	2,251.74	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	115.00	107.46	7.54	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	57.91	50.37	7.54	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.60	41.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.49	15.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	2,424.54	180.34	2,244.20	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	2,424.54	180.34	2,244.20	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	21.93	21.93	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	21.93	21.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	21.93	21.93	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	18.12	18.12	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	18.12	18.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	18.12	18.12	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.10	0.00	0.10	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.10	0.00	0.10	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	0.10	0.00	0.10	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

单位名称：柳州市殡葬管理处

金额单位：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收入	1	2,523.33	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.10	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收入	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	2,483.28	2,483.28	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	21.93	21.93	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
	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	18.12	18.12	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	0.10	0.00	0.10	0.00
	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
<b>本年收入合计</b>	27	2,523.43	<b>本年支出合计</b>	59	2,523.43	2,523.33	0.10	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				
<b>合计</b>	32	2,523.43	<b>合计</b>	64	2,523.43	2,523.33	0.10	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

单位名称：柳州市殡葬管理处

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	2,523.33	327.85	2,195.48
208	社会保障和就业支出	2,483.28	287.80	2,195.48
20805	行政事业单位养老支出	115.00	107.46	7.54
2080502	事业单位离退休	57.91	50.37	7.54
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.60	41.60	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.49	15.49	0.00
20810	社会福利	2,368.29	180.34	2,187.94
2081004	殡葬	2,368.29	180.34	2,187.94
210	卫生健康支出	21.93	21.93	0.00
21011	行政事业单位医疗	21.93	21.93	0.00
2101102	事业单位医疗	21.93	21.93	0.00
221	住房保障支出	18.12	18.12	0.00
22102	住房改革支出	18.12	18.12	0.00
2210201	住房公积金	18.12	18.12	0.00

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明细表

单位名称：柳州市殡葬管理处

金额单位：万元

经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	236.60	302	商品和服务支出	41.20	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	129.74	30201	办公费	5.08	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	7.51	30202	印刷费	1.05	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	4.23	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.88	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	41.60	30206	电费	2.80	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	15.49	30207	邮电费	2.28	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	21.93	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.70	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.21	30211	差旅费	9.64	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	18.12	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.40	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	50.05	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.04	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	42.61	30217	公务接待费	0.86	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.02	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.59	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	7.44	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	4.64			
	人员经费合计	286.65					公用经费合计	41.20

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位名称：柳州市殡葬管理处

金额单位：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		0.00	0.10	0.10	0.00	0.10	0.00
229	其他支出	0.00	0.10	0.10	0.00	0.10	0.00
22960	彩票公益金安排的支 出	0.00	0.10	0.10	0.00	0.10	0.00
2296002	用于社会福利的彩 票公益金支出	0.00	0.10	0.10	0.00	0.10	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、支出及结转和结余情况。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州市殡葬管理处

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 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：本单位2023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，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位名称：柳州市殡葬管理处

金额单位：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
108.97	0.00	107.75	55.95	51.80	1.23	96.93	0.00	96.07	55.95	40.12	0.86

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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 第三部分：柳州市殡葬管理处2023年度单位 决算情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况

(一) 本单位2023年度总收入2,629.94万元，其中本年收入2,524.65万元，较2022年度决算数增加172.13万元，增长7%。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,523.33万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加887.48万元，增长54.25%，主要原因是：我单位2022年4月才启用“预算一体化”进行支付，故第一季度没有财政拨款收入。为平稳度过2023年遗体处置高峰期，单位新购进了殡仪用车辆，火化炉和遗体冷藏柜。车辆维护、火化用油、设备维修等相关费用也随之增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0.10万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数减少1.80万元，下降94.74%，主要原因是：本年没有政府性基金预算财政拨款项目，0.10万元为2022年政府性基金预算财政拨款项目“特殊遗体整容项目”结余资金的结转。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2022年度决算数持平，无增减变动。

4. 上级补助收入0万元，为事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入，用于补助正常业务资金的不足。与2022年度决算数持平，无增减变动。

5. 事业收入0万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。与2022年度决算数持平，无增减变动。

6. 经营收入0万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。与2022年度决算数持平，无增减变动。

7. 附属单位上缴收入0万元，为事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。与2022年度决算数持平，无增减变动。

8. 其他收入1.21万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2022年度决算数减少0.24万元，下降16.55%，主要原因是：银行存款利息减少。

9. 使用非财政拨款结余（含专用结余）0万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。与2022年度决算数持平，无增减变动。

10. 上年结转和结余105.29万元，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2022年度决算数减少713.32万元，下降87.14%，主要原因是：2021年未启用“预算一体化”，大量支出是用自有资金支付的，故有较大金额的结余结转至2022年。2022年已启用“预算一体化”进行支付，故结余减少。

（二）本单位2023年度总支出2,629.94万元，其中本年支出2,579.69万元，较2022年度决算数增加172.13万元，增长7%。支出具体情况如下：

1. 社会保障和就业支出（类）2,539.53万元，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2022年度决算数增加204.52万元，增长8.76%，主要原因是：为平稳度过2023年遗体处置高峰期，单位新购进了殡仪用车辆，火化

炉和遗体冷藏柜。车辆维护、火化用油、设备维修等相关费用也随之增加。

2. 卫生健康支出（类）21.93万元，主要用于：缴纳职工医疗保险等。因2022年无此项支出安排，不可比，故无上年度比较情况说明。

3. 住房保障支出（类）18.12万元，主要用于：缴纳职工住房公积金。较2022年度决算数增加2.51万元，增长16.08%，主要原因是：缴费基数增加。

4. 其他支出（类）0.10万元，主要用于：特殊遗体整容项目。较2022年度决算数减少1.80万元，下降94.74%，主要原因是：该支出为福利彩票公益金安排的支出，本年没有该项资金安排，0.10万元为2022年福利彩票公益金拨款项目“特殊遗体整容项目”结余资金的结转。

5. 结余分配0万元，为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等。与2022年度决算数持平，无增减变动。

6. 年末结转和结余50.25万元，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2022年度决算数减少55.04万元，下降52.27%，主要原因是：2022年使用2021年结转结余资金较多导致2022年年末结余较多。

## 二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本单位2023年度一般公共预算财政拨款支出2,523.33万元，较2022年度决算数增加887.48万元，增长54.25%。其中：基本支

出327.85万元，项目支出2,195.48万元。

本单位2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算2,152.29万元，支出决算2,523.33万元，完成年初预算的117.24%。

支出具体情况如下：

（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35.40万元，支出决算为57.91万元，完成年初预算的163.59%。决算数高于预算数的主要原因是：因政策变化导致退休人员补贴提高。主要用于：退休人员补贴。

（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24.17万元，支出决算为41.60万元，完成年初预算的172.11%。决算数高于预算数的主要原因是：2022年下半年财政支付收紧，导致2022年一部分职工基本养老保险在2023年支付。主要用于：缴纳职工基本养老保险。

（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12.08万元，支出决算为15.49万元，完成年初预算的128.23%。决算数高于预算数的主要原因是：2022年下半年财政支付收紧，导致2022年一部分机关事业单位职业年金在2023年支付。主要用于：缴纳机关事业单位职业年金。

（四）社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）年初预算为2,050.73万元，支出决算为2,368.29万元，完成年初预算的115.49%。决算数高于预算数的主要原因是：为平稳

度过2023年遗体处置高峰期，单位新购进了殡仪用车辆，火化炉和遗体冷藏柜。车辆维护、火化用油、设备维修等相关费用也随之增加。主要用于：无名尸火化费用、聘用人员支出、其他人员支出、殡仪车车辆运行维护费、绿化保洁保安费、办公水电费、殡葬专用材料费、维修维护费、火化专用燃料费、职工绩效工资、公务用车运行维护费等支出。

（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11.78万元，支出决算为21.93万元，完成年初预算的186.16%。决算数高于预算数的主要原因是：2022年下半年财政支付收紧，导致2022年一部分医疗保险在2023年支付。主要用于：缴纳职工医疗保险、公务员医疗补助金等。

（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18.12万元，支出决算为18.12万元，完成年初预算100%。主要用于：缴纳职工住房公积金。

### 三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本单位2023年度一般公共预算财政拨款基本支出327.85万元，其中：人员经费286.65万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、退休费、其他对个人和家庭的补助；公用经费41.20万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为225.17万元，支出决算为236.60万元，完成年初预算的105.08%。决算数高于预算数的主要原因是：2022年下半年财政支付收紧，导致一些支出在2023年支付。

（二）商品和服务支出年初预算为42.77万元，支出决算为41.20万元，完成年初预算的96.33%。决算数低于预算数的主要原因是：2023年下半年财政支付收紧，导致一些支出未能在2023年支付。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为41.35万元，支出决算为50.05万元，完成年初预算的121.04%。决算数高于预算数的主要原因是：因政策变化导致退休人员补贴提高。

#### 四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本单位2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算0.10万元，较2022年度决算数减少1.80万元，下降94.74%。其中：基本支出0万元，项目支出0.10万元。

本单位2023年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算0万元，支出决算0.10万元。

支出具体情况如下：

（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0.10万元。决算数高于预算数的主要原因是：该支出为福利彩票公益金安排的支出，本年没有该项资金安排，0.10万元为2022年福利彩票公益金拨款项目“特殊遗体整容项目”结余资金的结转。

## 五、2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位2023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，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

## 六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

本单位2023年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为108.97万元，支出决算为96.93万元，比预算减少12.04万元，低于预算的主要原因是：2023年下半年财政支付收紧，导致一些支出未在2023年支付。较2022年决算数增加58.34万元，增长151.18%，主要原因是：为平稳度过2023年遗体处置高峰期，单位新购入了殡仪业务车，致使殡仪业务车维修费，燃料费等相关费用增加。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为96.07万元；公务接待费支出决算为0.86万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2022年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排柳州市殡葬管理处出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。

（二）公务用车购置及运行维护费支出预算为107.75万元，支出决算为96.07万元，其中：

公务用车购置费支出预算为55.95万元，支出决算为55.95万元，完成预算的100%。较2022年决算数增加55.95万元，主要原因是：为平稳度过2023年遗体处置高峰期，单位新购入了殡仪业务

车。购置了3辆公务用车，主要用于确保平稳度过遗体处理工作高峰期。

公务用车运行维护费支出预算为51.80万元，支出决算为40.12万元，比预算减少11.68万元，低于预算的主要原因是：2023年下半年财政支付收紧，导致一些项目未在2023年支付。较2022年决算数增加1.53万元，增长3.96%，主要原因是：2023年疫情形势严峻致使殡仪业务车维修，燃料等相关费用增加。主要用于公务车的燃料、保险、维修等费用。

2023年，柳州市殡葬管理处开支财政拨款的公务用车保有量为14辆，全年运行维护费支出40.12万元，平均每辆2.87万元。

（三）公务接待费支出预算为1.23万元，支出决算为0.86万元，比预算减少0.37万元，低于预算的主要原因是：为了响应上级过紧日子要求，减少接待，节约财政资金。较2022年决算数增加0.86万元，主要原因是：2021年没有公务接待。其中：国内公务接待费支出0.86万元，国内公务接待9批次、83人次；国（境）外公务接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次、0人次。

## **七、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况说明**

本单位2023年度无机关运行经费支出。

### **（二）政府采购支出情况说明**

本单位2023年度政府采购支出总额60.98万元，其中：政府采购货物支出41.42万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出19.57万元。授予中小企业合同金额45.17万元，占政府采购支出总额的74.07%，其中：授予小微企业合同金额45.17万元，占

授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额67.04%；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88.91%。

### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本单位共有车辆14辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车3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5辆、离退休干部用车0辆、其他用车6辆，其他用车主要是殡仪业务车。

单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

## **八、预算绩效管理工作开展情况**

### **（一）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2023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2476.12万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。从自评情况来看，我单位对绩效自评工作高度重视，由办公室牵头，各科室配合，认真组织本单位各科室开展各项目预算绩效管理工作，严格执行预算资金管理相关制度，完善预算项目绩效目标编制内容，完善项目资金管理，规范项目实施流程，收集预算项目完成佐证材料。

### **（二）项目绩效自评结果**

我单位根据年初设定的绩效目标，共对16个项目开展了绩效自评工作。我单位主要的项目绩效自评结果情况为：

殡葬专用材料项目自评综述：全年预算数70.84万元，执行数34.9411万元，执行率为49.32%，自评得分为94.93分。项目绩效

目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。发现的主要问题及原因：殡葬专用材料项目执行率仅为49.32%，主要是由于2023年财政政策收紧，材料款无法按时支付。下一步改进措施：一是做好各科室项目绩效执行的“事前、事中、事后”预算绩效管理管理工作，合力完成年终项目绩效自评工作。二是加强与财政部门的沟通，争取早日完成支付工作。

2023年度预算项目支出绩效自评表

项目名称	殡葬专用材料		项目编码	450200210320200004678					
项目实施单位	202004-柳州市殡葬管理处		主管部门	202-柳州市民政局					
预算执行情况 (万元)	<b>资金来源</b>		<b>年初预算数</b>	<b>年中预算调整数</b>	<b>调整后预算数</b>	<b>实际支出数</b>	<b>预算执行率(%)</b>		
	<b>合计</b>		70.84	0	70.84	34.9411	49.32%		
	其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0	0.0	0.0	0.0	0		
		本级	70.84	0.0	70.84	34.9411	49.32		
	政府性基金	—	0.0	0.0	0.0	0.0	0		
	国有资本经营预算	—	0.0	0.0	0.0	0.0	0		
其他资金	—	0.0	0.0	0.0	0.0	0			
年度绩效目标	1、购买殡葬用品 2、购买消防设备设施								
<b>自评得分(满分100分)</b>			94.93	<b>预算执行(10分)</b>		4.93			
项目 绩效 目标 衡量 指标	<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>指标内容</b>	<b>指标值</b>	<b>分值</b>	<b>实际完成值</b>	<b>指标得分</b>	<b>完成情况简要描述</b>	<b>偏差原因及改进措施</b>
	产出指标	数量指标	购买消防设备设施	≥30个	10	达成预期指标	10	已完成	
			购买殡葬用品量	≥20000个	10	达成预期指标	10	已完成	
		质量指标	消防设备设施验收合格率	=100%	5	达成预期指标	5	已完成	
			殡葬用品验收合格率	=100%	5	达成预期指标	5	已完成	
			消防设备设施采购及时率	=100%	5	达成预期指标	5	已完成	
	时效指标	殡葬用品采购及时率	=100%	5	达成预期指标	5	已完成		
		成本指标	预算控制率	100%	10	达成预期指标	10	已完成	
	效益指标	社会效益	购买消防设备设施，做好安全生产工作，保障群众生命财产安全，保证殡葬工作正常运转	=100%	15	达成预期指标	15	已完成	
			社会效益	=100%	15	达成预期指标	15	已完成	
满意度指标	服务对象满意度	家属满意度	≥90%	10	达成预期指标	10	已完成		
自评 分析	全年目标完成情况	完成殡葬用品、消防设备设施采购。							
	绩效目标偏离原因分析								
	整改措施及建议								
	其他需说明问题								

## 第四部分：名词解释

一、财政拨款收入：指柳州市本级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：纳入柳州市本级财政预决算管理的“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。