

2023 年度  
靖宇县殡葬管理所部门决算



2024 年 10 月 15 日

李兆森

# 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收入支出决算表
- 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基本支出决算明细表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十一、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十二、机构运行信息表
- 十三、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、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

主要负责国家殡葬法规的宣传和执行。

## 二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，确定靖宇县殡葬管理所为公益一类事业单位，经费由本级财政全额保障。核定事业编制6名，专业技术编制6名。为靖宇县民政局下属事业单位，规格待遇为股级，不内设机构。

## 第二部分 2023 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

详见附表。

### 二、收入决算表

详见附表。

### 三、支出决算表

详见附表。

### 四、财政拨款收入支出决算总表

详见附表。

### 五、一般公共预算财政拨款收入支出决算表

详见附表。

### 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

详见附表。

### 七、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

详见附表。

### 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

详见附表。

### 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

详见附表。

### 十、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

详见附表。

## 十一、财政拨款“三公”经费支出决算表

详见附表。

## 十二、机构运行信息表

详见附表。

## 十三、部门预算项目支出绩效自评表

详见附表。

## 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

2023 年度收入总计 55.37 万元，支出总计 55.39 万元。与 2022 年度相比，收入减少 11.84 万元，下降 17.6%，支出减少 13.62 万元，下降 19.7%。主要原因：单位职工退休减员和公用经费支出减少。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 55.37 万元，其中：财政拨款收入 55.37 万元，占 100.0%；事业收入 0 万元，占 0.0%；其他收入 0 万元，占 0.0%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 55.39 万元，其中：基本支出 55.39 万元，占 100.0%；项目支出 0 万元，占 0.0%。基本支出中，人员经费 52.18 万元，占 94.2%；公用经费 3.21 万元，占 5.8%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入 55.37 万元，支出 55.39 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入减少 11.84 万元，下降 17.6%，财政拨款支出减少 13.62 万元，下降 19.7%。主要原因：单位职工退休减员和公用经费支出减少。

### 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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 55.39 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 13.62 万元，下降 19.7%。主要原因：单位职工退休减员和公用经费支出减少

## **(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 55.39 万元，主要用于以下方面：

社会保障和就业支出 50.11 万元，占 90.5%；卫生健康支出 2.37 万元，占 4.3%；住房保障支出 2.91 万元，占 5.1%。

## **(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 69.43 万元，支出决算为 55.39 万元，完成年初预算的 79.8%。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）其他民政管理事务支出（项）年初预算为 0 万元，决算支出 0.9 万元。决算大于预算的原因是补发以前年度拖欠人员工资。

2. 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 6.54 万元，支出决算为 5.82 万元，完成年初预算的 89.0%。决算数小于预算数的主要原因是退休减员支出减少。

3. 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 4.21



万元，支出决算为 0 万元。决算数小于预算数的主要原因是预算资金不足未及时缴费导致跨年支出。

4. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）年初预算为 52.71 万元，支出决算为 43.4 万元，完成年初预算的 82.34%。决算数小于预算数的原因是退休减员导致缴费支出减少。

5. 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 2.61 万元，支出决算为 2.29 万元，完成年初预算的 87.74%。决算数小于预算数的主要原因是退休减员导致缴费减少。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）年初预算为 0.08 万元，支出决算为 0.07 万元，完成年初预算的 87.5%。决算数小于预算数的主要原因是退休减员导致缴费减少。

7. 住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）年初预算为 3.27 万元，支出决算为 2.91 万元，完成年初预算的 89.0%。决算数小于预算数的主要原因是退休减员导致缴费减少。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 55.39 万元，其中：人员经费 52.18 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、职工基本医疗保

险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助支出。

公用经费 3.21 万元，主要包括：办公费、手续费、邮电费、差旅费、工会经费、其他交通费用。

#### **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2023 年度本部门无政府性基金预算财政拨款收入支出。

#### **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2023 年度本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

#### **九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

2023 年度本部门无财政拨款“三公”经费支出。

#### **十、关于 2023 年度预算绩效管理情况的说明**

2023 年度本部门无预算绩效管理项目。

#### **十一、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2023 年度，靖宇县殡葬管理所为 1 家下属事业单位的机关运行经费财政拨款预算 0 万元。

##### **（二）政府采购支出情况**

2023 年度，本部门未发生政府采购支出。

##### **（三）国有资产占用情况**

截至 2023 年 12 月 31 日，靖宇县殡葬管理所共有车辆 1 辆，其中，其他用车 1 辆，主要是进行殡葬政策宣传，下乡巡查有无非法殡葬事宜。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、**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。

三、**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。

四、**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。

五、**靖宇县殡葬管理所使用的所有“项”级政府收支分类科目**：

1. **2080299其他民政管理事务支出**：反映除上述项目以外其他用于民政管理事务的支出。

2. **2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出**：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。

3. **2080506机关事业单位职业年金缴费支出**：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

4. **2081004殡葬**：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。

**5. 2101102事业单位医疗：**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。

**6. 2101199其他行政事业单位医疗支出：**反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

**7. 2210201住房公积金：**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。