

2023 年度

乐山市殡仪馆单位决算

目 录

公开时间：2024 年 10 月 9 日

第一部分单位概况	4
一、主要职责	4
二、机构设置	4
第二部分 2023 年度单位决算情况说明	5
一、收入支出决算总体情况说明	5
二、收入决算情况说明	5
三、支出决算情况说明	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	11
十、其他重要事项的情况说明	11
第三部分名词解释	13
第四部分附件	17
第五部分附表	19
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、财政拨款支出决算明细表
- 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支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 单位概况

一、主要职责

乐山市殡仪馆承担市中区及周边区县遗体接运、遗体冷藏、遗体火化、骨灰寄存及灵堂设置、守灵服务、葬礼策划等延伸服务。

二、机构设置

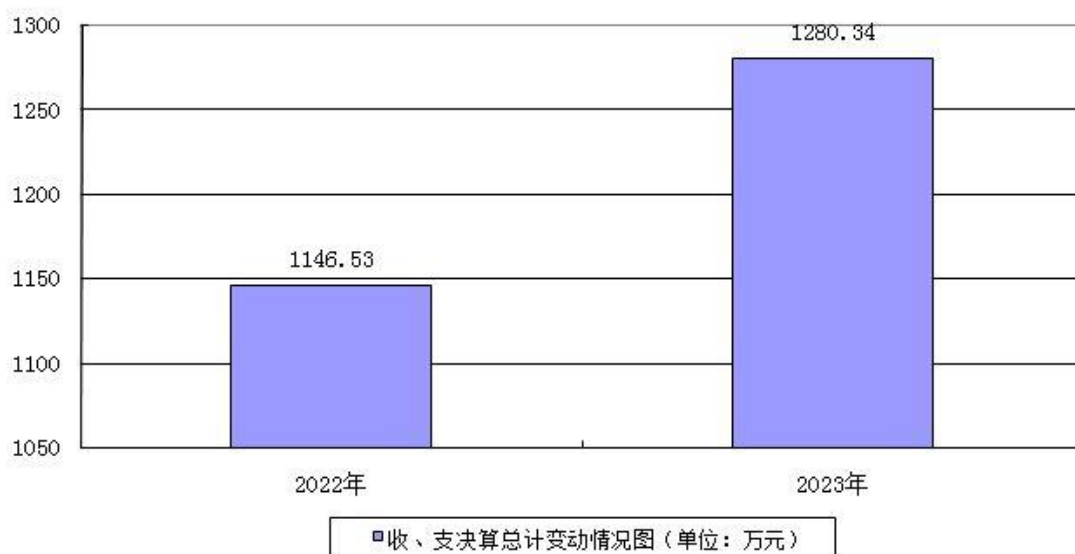
乐山市殡仪馆为财政差额拨款公益二类正科级事业单位，单位内设 9 个科室，分别为办公室、财务科、综合科、党办（人事科）、业务组、遗体接运组、遗体管理组、火化组、殡仪服务中心。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1280.34 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 133.81 万元，增长 11.67%。主要变动原因是 2023 年 11 月 29 日搬迁至新馆，占地面积从原来 19.6 亩增至 70 亩，水、电、气、人员经费、物业管理经费等硬性支出成倍增加。

收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



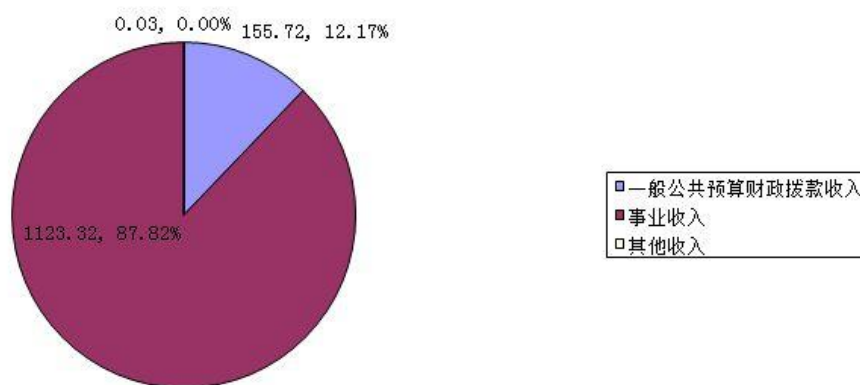
（图 1：收、支决算总计变动情况图）

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1279.07 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 155.72 万元，占 12.17%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款

收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 1123.32 万元，占 87.82%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.03 万元，占 0%。

收入决算结构图（单位：万元）

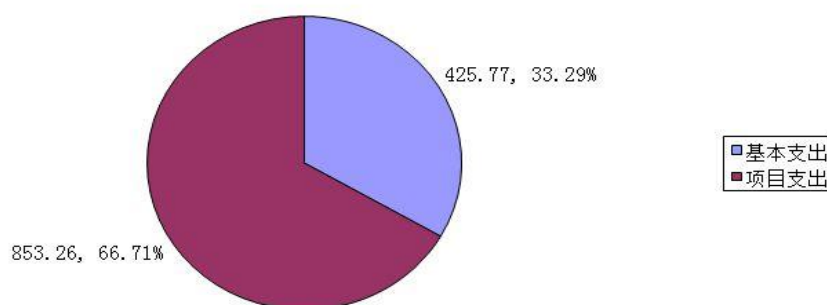


（图 2：收入决算结构图）

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 1279.03 万元，其中：基本支出 425.77 万元，占 33.29%；项目支出 853.26 万元，占 66.71%；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%。

支出决算结构图（单位：万元）



(图 3: 支出决算结构图)

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 **155.72** 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 **59.18** 万元，下降 27.54%。主要变动原因是 2023 年商品和服务支出全部由财政专户资金承担。



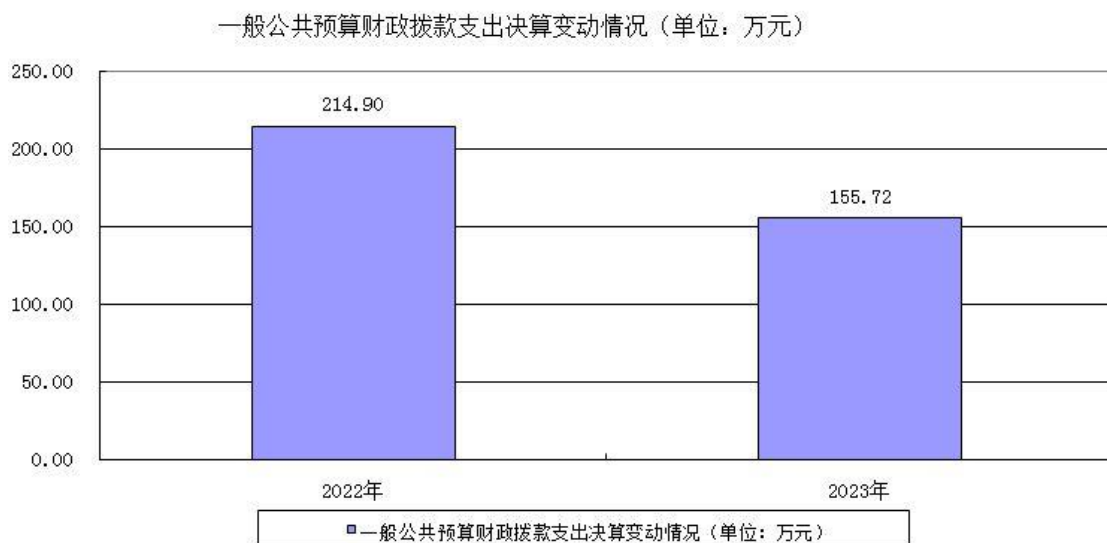
(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)

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 **155.72** 万元，占本年支出合计的 **12.17%**。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 **59.18** 万元，下降 **27.54%**。主要变动原因是 2023 年机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位职业年金缴费支出、其他社会保障和就业支出、事业单

位医疗、住房公积金全部由财政专户资金承担。

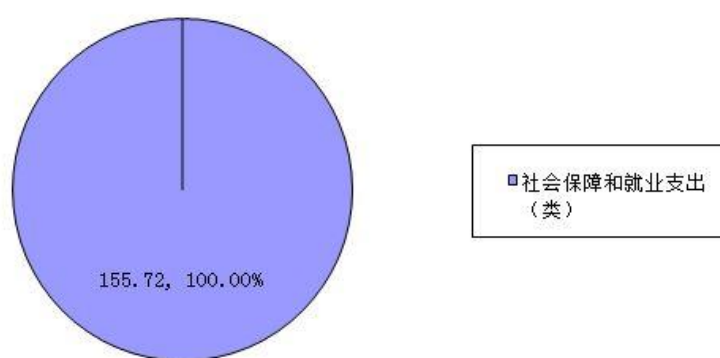


（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

（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 **155.72** 万元，用于以**社会保障和就业支出** 155.72 万元，占 100%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构图（单位：万元）



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 155.72，完成预算 100%。其中：

社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：支出决算为 155.72 万元，完成预算 100%。

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 155.72 万元，其中：

人员经费 155.72 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、生活补助。

公用经费 0 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、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、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、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、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”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，较上年度减少 19.97 万元，下降 100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 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 0 万元,占 0%;公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元,占 0%;公务接待费支出决算 0 万元,占 0%。

1.因公出国(境)经费支出 0 万元,完成预算 0%。全年安排因公出国(境)团组 0 次,出国(境) 0 人。支出决算与 2022 年相比无变化。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度减少 19.97 万元,下降 100%。主要原因是 2023 年公务用车购置及行维护支出由财政专户资金解决。

其中:公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆。截至 2023 年 12 月 31 日,单位共有公务用车 8 辆,其中:轿车 0 辆、越野车 2 辆、小型载客汽车 0 辆、大中型载客汽车 0 辆、其他车型(遗体接运车) 6 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3.公务接待费支出 0 万元,完成预算 0%。国内公务接待支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、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，乐山市殡仪馆机关运行经费支出 0 万元，与 2021 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，乐山市殡仪馆政府采购支出总额 13.47 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 13.47 万元。主要用于支付公务用车维修费、保险费支出。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，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）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，乐山市殡仪馆共有车辆8辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车1辆、业务用车1辆、其他用车6辆，其他用车主要是用于遗体接运。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2023 年度预算编制阶段，组织对 2023 年殡葬业务支出 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，组织对 1 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1. 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。

2. 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。如如殡葬收入等。

3. 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。如乐山市殡仪馆经营收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入等。

5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指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。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）：指除上述项目以外其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

12. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

13. 社会保障和就业（类）社会福利（款）殡葬（项）：指财政对民政及其他部门举办的殡仪馆等殡仪事业单位的补助支出等。

14. 社会保障和就业（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）：指其他用于社会福利方面的支出。

15. 社会保障和就业（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）：指其他用于社会保障和就业方面的支出。

16. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. “三公”经费：指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。

21. 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。

22. 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。

23. “三公”经费：指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。

第四部分 附件

市级项目支出绩效自评表

项目名称：	2023 年殡葬业务支出	年度：	2023				
主管部门：	市民政局	实施单位：	市殡仪馆				
项目资金（万元）							
	全年预算数	全年执行数	预算执行率				
年度资金总额	853.27	853.27	100.00%				
其中：财政拨款			#DIV/0!				
其他资金	853.27	853.27	100.00%				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	根据殡葬业务开展情况，购买专用材料、专用燃料、物业服务、电等物品和服务，支付单位在岗人员工资待遇，保障殡仪业务正常运转。			推行绿色惠民政策，促进公共服务均等化，严格按照全市基本殡葬服务补贴指导标准，全年惠及群众 2296 人次，减免惠民金额 181.76 万元。坚持公益担重任，与全市 20 余家医疗机构提供医疗废物焚服务。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重（百分制）	得分	扣分原因分析
得 分					100	97	
预算执行率（10 分）			100%	#DIV/0!	10	10	
产出指标	数量指标	火化量	≥5500 具	5035 具	30	27	火化量未达预期
产出指标	质量指标	在岗人员覆盖率	100%	100%	20	20	
产出指标	时效指标						
产出指标	成本指标						
效益指标	经济效益指标						
效益指标	社会效益指标	火化率	≥30%	≥30%	30	30	
效益指标	生态效益指标						
效益指标	可持续影响指标						
		社会群众满意度	≥95%	99.96%	5	5	
满意度指标	满意度指标	全年投诉量	≤10 件	2 件	5	5	

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 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支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表