柳州市殡葬管理处

2020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、单位决算单位构成

**第二部分：柳州市殡葬管理处2020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表

表七：一般公共预算财政拨款安排的“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2020年度单位决算情况说明**

一、2020 年度收入支出决算总体情况。

二、2020 年度收入决算情况。

三、2020 年度支出决算情况

四、2020年度财政拨款收入支出决算情况

五、2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

六、2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

七、2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

八、2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

十、2020 年度预算绩效情况说明

十一、其他重要事项的情况说明

**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）负责管理殡葬事宜，推行殡葬改革，负责殡葬改革与殡葬法规宣传，负责殡葬执法和殡葬法规执法检查，对违反殡葬法规行为进行查处，负责遗体外运审批工作，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）完成主管单位交办的其他任务。

二、单位决算单位构成

根据中共柳州市委机构编制委员会办公室关于印发《柳州市殡葬管理处职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知（柳编办通[2020]143号），柳州市殡葬管理处是市民政局管理的副处级公益二类自收自支事业单位。

柳州市殡葬管理处设下列内设机构：办公室、财务科、殡葬业务科、宣传教育科、火化车间。

2020年有在编人员36人，退休人员32人。

**第二部分：柳州市殡葬管理处2020年单位决算报表**

　　《收入决算表》、《支出决算表》、《一般公共预算财政拨款支出决算表》和《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》应当细化公开到支出功能分类项级科目，《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》应当细化公开到经济分类款级科目。（详见附件）

**第三部分：柳州市殡葬管理处2020年度单位决算情况说明**

**一、2020年度收入支出决算总体情况**

2020年度收入总计2143.69万元，支出总计2130.66万元，与2019年相比，收、支分别增加116.09万元、100.58万元；分别增长5.73%、4.95%。

**二、2020年度收入决算情况**

本年收入总计2143.69万元 ，其中：一般公共预算财政拨款收入2126.33万元；占比99.19%；政府基金预算财政拨款收入10万元；占比0.47%；其他收入7.36万元，占比0.34%。

**三、2020年度支出决算情况**

本年支出合计 2130.66万元，其中：基本支出 257.42万元，占 12.08%；项目支出1873.24万元，占87.92%。

**四、2020年度财政拨款收入支出决算情况**

本单位 2020年度财政拨款收、支总决算2136.33万元、2129.36万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加115.85万元、99.28 万元，增长5.73%、4.89%。

**五、2020年度一般公共预算财政拨款支出决算情况**

（一）财政拨款支出决算情况。

单位 2020年度财政拨款支出2129.36万元，占本年支出合计的99.94%。与 2019 年相比，财政拨款支出增加99.28万元，增长4.89%。

（二）财政拨款支出决算结构情况（根据公开表格作表述）

2020 年度财政拨款支出2129.36万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出2103.98万元，占98.81%；卫生健康（类）支出9.84万元，占0.46%；住房保障（类）支出15.54万元，占0.73%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出年初预算为2113.36万元，支出决算为2129.36万元，完成年初预算的 100.76%。决算数大于预算数的主要原因：部分支出按规定，通过使用年初结转结余资金解决。其中：

1.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32.29万元，支出决算为 32.29 万元，完成年初预算的100%。

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20.51万元，支出决算为20.51万元，完成年初预算的 100%。

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10.25万元，支出决算为10.25万元，完成年初预算的100%。

4.社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。年初预算为2025.09万元，支出决算为2040.93万元，完成年初预算的100.78%。决算数大于预算数的主要原因部分支出按规定，通过使用年初结转结余资金解决。

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9.84万元，支出决算为9.84 万元，完成年初预算的100%。

6.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15.38万元，支出决算为15.38 万元，完成年初预算的100%。

7.住房保障支出（类）城乡社区住宅（款）公有住房建设和维修改造支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.16万元。决算数大于预算数的主要原因是殡葬管理处职工失业保险、工伤生育保险增人增资款。

**六、2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况**

　　2020年度财政拨款基本支出257.42万元，其中：

人员经费218.99万元，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、医疗费补助费等；

公用经费38.42万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

**七、2020 年度一般公共预算财政拨款“三公” 经费支出决算情况** （根据实际情况作表述 ）

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为72.45万元，支出决算为48.36万元，完成预算的66.75%，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算的100%；公务用车购置及运行费支出决算为47.87万元，完成预算的67.08%；公务接待费支出决算为0.49万元，完成预算的44.95%。2020年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2019年增加13.72万元，增长39.61%，其中：因公出国（境）费支出决算减少0万元，下降0%；公务用车购置及运行费支出决算增加14.25万元，增长42.39%；公务接待费支出决算减少0.53万元，下降51.96%。

因公出国（境）费支出减少的主要原因是本年度无因公出国；公务用车购置及运行费支出增加的主要原因是我处车辆使用次数增多，接运任务增加、运行成本增加，故支出数增加；公务接待费支出减少的主要原因是因疫情原因，公务接待减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况

2020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费支出决算47.87万元，占98.99 %；公务接待费支出决算0.49万元，占1.01 %。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0万元。全年安排机关和所属单位因公出国 （境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行费支出47.87万元。其中：公务用车购置支出为0万元。公务用车运行支出47.87万元。主要用于公务车和殡葬车辆接运业务支出。2020年，机关所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为11辆。

3.公务接待费支出0.49万元。其中：

外宾接待支出0万元。2020 年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次。

国内公务接待支出0.49万元。2020 年共接待国内来访团组5个、来宾50人次。

**八、2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位 2020年度政府基金预算财政拨款收、支总决算 10万元、0万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加10 万元、0万元，增长100%、0%。其中，支出情况为：

2020年基金拨款年初预算为0万元，支出决算0万元，完成年初预算0%，决算等于预算数主要原因：一是年中追加安排财政拨款支出预算，涉及项目为殡葬设施建设及维修改造，项目正在进行中，按进度支付款项。其中：

1.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 万元。根据柳财预追[2020]426号《关于调整2020年自治区福彩公益金预算指标的通知》，财政拨入福利彩票公益金，用于殡葬设施建设及维修改造，项目正在进行中，按进度支付款项。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

2020年度国有资本经营预算财政拨款本年支出0万元。

**十、2020 年度预算绩效情况说明**

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2020年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，整体支出绩效目标个，共涉及预算资金2136.32万元，自评覆盖率达到年初预算的99.80%。

1. 单位决算中项目绩效自评结果。

我单位根据年初设定的绩效目标，整体支出绩效自评得分为94.61分。发现的主要问题及原因：一是2020年死亡人数比2019年下降，因此全年火化量达不到年度指标值，同时由于疫情期间不允许开告别会，以及清明期间不允许进馆祭祀，全年接待傲视群众达不到年度指标值，全年收入达不到年度指标值。下一步改进措施：结合我单位实际情况，切实守好我单位疫情防控防线，做好常态化疫情防控，抓好服务保障，倡导文明殡葬新风，强化祭扫宣传。

**十一、其他重要事项的情况**

（一）机关运行经费支出情况。2020年度单位机关运行经费支出0万元，比 2019年增加 0万元，增长0 %。

（二）政府采购支出情况。2020年度单位政府采购支出总额441.62万元，其中：货物支出138.17万元、工程支出0万元、服务支出303.45万元。

（三）国有资产占用情况。截至年末单位共有车辆11辆，其中：公务用车3辆；殡葬用车8辆；单价50万元以上通用设备3台（套），单价100 万元以上专用设备0台（套）。

**第四部分：名词解释**

1. 财政拨款收入：指市本级财政当年拨付的资金。
2. 事业收入：指事业单位开展专业活动用辅助活动所取得的收入。
3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
4. 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。
5. 使用非财政拨款结余：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、结转到本年按规定继续使用的资金。
7. 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。
8. 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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。
9. 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。
10. 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。
11. 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。
12. “三公”经费：纳入市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指市本级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。
13. 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）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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

附件：1.2020年度决算公开报表

2.2020年度柳州市殡葬管理处整体支出绩效自评表