

2023 年度
罗山县殡仪馆部门决算

二〇二四年九月

目 录

第一部分 罗山县殡仪馆概况

一、部门职责

二、机构设置

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支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

九、机关运行经费支出情况说明

十、政府采购支出情况说明

十一、国有资产占用情况说明

十二、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 罗山县殡仪馆概况

一、部门职责

负责全县殡葬工作。依法进行全县殡葬火化业务。

二、机构设置

罗山县殡仪馆全馆内设，财务室、业务组、火化班、遗体接运班。

三、部门所属预算单位构成情况

罗山县殡仪馆属民政局二级机构。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：罗山县殡仪馆

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	404.50	一、一般公共服务支出	28	181.7
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、事业收入	4	0.00		31	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	222.8
	9		九、卫生健康支出	36	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	404.50	本年支出合计	50	404.5
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	52	0.00
	26			53	
总计	27	404.50	总计	54	404.5

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：罗山县殡仪馆

2023 年度

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 科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
			栏次	合计					
			404.5	404.5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	181.7	181.7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199		其他一般公共服务支出	181.7	181.7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999		其他一般公共服务支出	181.7	181.7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	222.8	222.8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810		社会福利	222.8	222.8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004		殡葬	222.8	222.8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：罗山县殡仪馆

2023 年度

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 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		404.5	404.5	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	181.7	181.7	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	181.7	181.7	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	181.7	181.7	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	222.8	222.8	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	222.8	222.8	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	222.8	222.8	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

部门：罗山县殡仪馆

2023 年度

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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	404.5	一、一般公共服务支出	22	181.7	181.7	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	23	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	24	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	25	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	26	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	27	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	28	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	29	222.8	222.8	0.00
	9		九、卫生健康支出	30	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	31	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	32	0.00	0.00	0.00
	12		十二、交通运输支出	33	0.00	0.00	0.00
	13		十三、援助其他地区支出	34	0.00	0.00	0.00
	14		十四、住房保障支出	35	0.00	0.00	0.00
	15		十五、粮油物资储备支出	36	0.00	0.00	0.00
	16		十六、其他支出	37	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	17	404.5	本年支出合计	38	404.5	404.5	0.00
年初财政拨款结转和结余	18	0.00	年末财政拨款结转和结余	39	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	19	0.00		40			
政府性基金预算财政拨款	20	0.00		41			
总计	21	404.5	总计	42	404.5	404.5	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：罗山县殡仪馆

2023 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		404.5	404.5	0.00
201	一般公共服务支出	181.7	181.7	0.00
20199	其他一般公共服务支出	181.7	181.7	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	181.7	181.7	0.00
208	社会保障和就业支出	222.8	222.8	0.00
20810	社会福利	222.8	222.8	0.00
2081004	殡葬	222.8	222.8	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：罗山县殡仪馆

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	253.81	302	商品和服务支出	150.70	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	119.19	30201	办公费	2.49	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2.55	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	8.35	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	4.16	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	1.19	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	47.08	30206	电费	11.98	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	15.80	30207	邮电费	0.05	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.68	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	27.80	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.67	30211	差旅费	46.15	31008	物资储备	
30113	住房公积金	31.33	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	19.45	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	26.73	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	23.05	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	9.90	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.45	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	8.46			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	23.88			
人员经费合计		253.81	公用经费合计					150.7

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：罗山县殡仪馆

2023 年度

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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.80	0.00	3.80	0.00	3.80	0.00	3.45	0.00	3.45	0.00	3.45	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：罗山县殡仪馆

2023 年度

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 科目编码	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出						
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出						
2120806	土地出让业务支出						
229	其他支出						
22960	彩票公益金安排的支出						

注：罗山县殡仪馆没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

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、支总计均为 404.50 万元。与上年度相比，收、支总计各增加(减少)-112.69 万元，增长(下降)-21.79%。主要原因是全县火化人数减少，各项支出费用减少。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 404.50 万元，其中：财政拨款收入 404.50 万元，占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 404.50 万元，其中：基本支出 404.50 万元，占 100.00%。

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 404.50 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加(减少)-112.69 万元，增长(下降)-21.79%。主要原因是 2023 年项目支出与基本支出一起填报，财政拨款支出含项目支出与基本支出所致。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 404.50 万元，占支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加(减少)-112.69 万元，增长(下降)-21.79%。主要原因是 2023 年项目支出与基本支出一起填报，财政拨款支出含项目支出与基本支出所致。

(二) 结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 404.50 万元，主要用于以下方面：其它一般公共服务支出 181.7 万元，占 45.4%；社会保障和就业（类）支出 222.8 万元，占 54.6%；

(三) 具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 404.50 万元，支出决算为 404.50 万元，完成年初预算的 100.00%。其中：

1. **一般公共服务支出(类)其他一般公共服务支出(款)其他一般公共服务支出(项)**。年初预算为 181.7 万元，支出决算为 181.7 万元，完成年初预算的 100%。

2. **社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)**。年初预算为 222.8 万元，支出决算为 222.8 万元，完成年初预算的 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 404.50 万元。其中：人员经费 253.81 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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 150.70 万元，主要包括：办公

费、印刷费、咨询费、水费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。完成年初预算的 0%。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

九、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”经费财政拨款支出预算为 3.80 万元，支出决算为 3.45 万元，完成预算的 90.79%。2023 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是节约开支。

（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 0.00 万元，完成预算的%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 3.45 万元，完成预算的 90.79%，占 100.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成预算的%，占 0.00%：

1. 因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为 3.80 万元，支出决算为 3.45 万元，完成预算的 90.79%。决算数与预算数存在差异的主要原因是严格执行公车改革制度，节约开支。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 辆。

公务用车运行维护支出 3.45 万元。主要用于车辆维修及保养。2023 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 6 量。

3. 公务接待费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。

外宾接待支出 0 万元。2023 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）

其他国内公务接待支出 0 万元。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 0 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 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微

企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用情况说明

2023 年期末，我单位共有车辆 6 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 辆、执法执勤用车辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 6 辆；单位价值 100 万元(含)以上设备 0 台(套)。

十三、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作的开展情况。

2023 年，我单位纳入预算绩效管理的支出总额为 404.50 万元，其中人员经费支出 253.81 万元，公用经费支出 150.70 万元；

(二) 项目绩效自评结果。

我单位在 2023 年度部门决算中对预算项目支出全面开展绩效自评，根据年初设定的绩效目标，各项自评均完成的较好，在完成预定目标的基础上，充分结合实际，合理分配项目资金，高效、有序、稳定地保障了我馆殡葬工作的顺利进行。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：是指县单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：是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、其他收入：是指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

四、上年结转和结余：是指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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

五、基本支出：是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

六、项目支出：是指在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

七、一般公共服务（类）民政事务（款）：是指民政用于保障机构正常运行、开展民政业务等活动的支出。

（一）行政运行（项）：是指为保障民政各行政机构

正常运转、完成日常工作任务安排的支出。

（二）一般行政管理事务（项）：是指民政局机关及所属二级单位的项目支出。

（三）机关服务（项）：是指为民政局机关提供后勤保障服务的机关服务的支出。

（四）事业运行（项）：是指事业单位用于保障机构正常运转的基本支出。

（五）其他支出（项）：其他业务支出。

八、政府性基金：指根据法律法规，为支持特定公共基础设施建设和公共事业发展，无偿征收的具有专项用途的财政资金。

九、“三公”经费：是指纳入县财政预算管理，部门使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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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、机关运行经费：是指为保障行政单位（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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或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。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。