新疆巴音郭楞蒙古自治州殡仪管理所2024年度部门决算公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc31918)**

[一、主要职能](#_Toc2898)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc1387)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc7559)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc6321)

[二、收入决算情况说明](#_Toc6311)

[三、支出决算情况说明](#_Toc20629)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc7371)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc18905)

[（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况](#_Toc1165)

[（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况](#_Toc27147)

[（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况](#_Toc10037)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc23415)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc7523)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5563)

[九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc9161)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc16395)

[（一）机关运行经费及公用经费支出情况](#_Toc21748)

[（二）政府采购情况](#_Toc25177)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc31294)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc17664)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc30038)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc6831)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc3845)

[二、《收入决算表》](#_Toc11927)

[三、《支出决算表》](#_Toc7443)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc24884)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc16518)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc20514)

[七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc18055)

[八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc10719)

[九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc18861)

第一部分 单位概况

一、主要职能

新疆巴音郭楞蒙古自治州殡仪管理所主要职能是管理殡葬事宜、推进殡葬改革、进行殡葬改革与殡葬法规宣传、殡葬执法检查、殡葬职业教育以及殡葬岗位培训等工作。

（一）贯彻实施有关法律、法规、规章，执行殡葬工作的方针、政策；拟订自治州殡葬事业发展规划并组织实施。

（二）掌握全州殡葬改革情况，提出建议，拟定殡葬改革规划。

（三）贯彻落实国家殡葬管理工作方针，检查全州殡葬改革和殡葬法规的执行情况，对违反殡葬法规的行为做出行政处罚。

（四）做好殡葬改革的宣传工作，处理丧事中的封建迷信活动。

（五）指导全州殡葬工作，做好火化管理、公墓管理和丧葬用品市场管理等。

（六）负责全州殡葬的管理、使用和监督，推行节地生态安葬，倡导文明节俭、生态环保的殡葬新理念、新风尚。

（七）承办自治州人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

新疆巴音郭楞蒙古自治州殡仪管理所2024年度，实有人数9人，其中：在职人员4人，增加1人；离休人员0人，增加0人；退休人员5人,增加0人。

新疆巴音郭楞蒙古自治州殡仪管理所无下属预算单位，下设2个科室，分别是：综合办公室、财务室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2024年度收入总计45.70万元，**其中：本年收入合计45.70万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

**2024年度支出总计45.70万元，**其中：本年支出合计45.70万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。

收入支出总体与上年相比，减少0.01万元，下降0.02%，主要原因是：本年取暖费、物业管理费等经费减少，导致经费较上年减少。

二、收入决算情况说明

**本年收入45.70万元，**其中：财政拨款收入45.70万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

**本年支出45.70万元，**其中：基本支出45.70万元，占100.00%；项目支出0.00万元，占0.00%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

**2024年度财政拨款收入总计45.70万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入45.70万元。**财政拨款支出总计45.70万元，**其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出45.70万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**减少0.01万元，下降0.02%，主要原因是：本年取暖费、物业管理费等经费减少，导致经费较上年减少。**与年初预算相比，**年初预算数41.79万元，决算数45.70万元，预决算差异率9.36%，主要原因是：本年在职人员增加，年中追加人员经费及人员工资、社保、公积金基数调增部分资金，导致预决算存在差异。

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**

**2024年度一般公共预算财政拨款支出45.70万元，**占本年支出合计的100.00%。**与上年相比，**减少0.01万元，下降0.02%，主要原因是：本年取暖费、物业管理费等经费减少，导致经费较上年减少。**与年初预算相比,**年初预算数41.79万元，决算数45.70万元，预决算差异率9.36%，主要原因是：本年在职人员增加，年中追加人员经费及人员工资、社保、公积金基数调增部分资金，导致预决算存在差异。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

1.社会保障和就业支出(类)40.37万元,占88.34%。

2.卫生健康支出(类)1.82万元,占3.98%。

3.住房保障支出(类)3.51万元,占7.68%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1.社会保障和就业支出(类)民政管理事务(款)行政运行(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少0.23万元，下降100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，人员津贴补贴经费本年由本科目调整至殡葬科目列支，导致经费较上年减少。

2.社会保障和就业支出(类)民政管理事务(款)机关服务(项):支出决算数为0.04万元，比上年决算增加0.04万元，增长100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，残疾人保障金由殡葬科目调整至本科目列支，导致经费较上年增加。

3.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):支出决算数为5.21万元，比上年决算增加2.27万元，增长77.21%,主要原因是：本年度发放退休人员绩效考核奖，导致相关支出增加。

4.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):支出决算数为4.39万元，比上年决算增加1.19万元，增长37.19%,主要原因是：本年在职人员增加，养老保险缴费较上年增加。

5.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):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少6.27万元，下降100.00%,主要原因是：本年无新增退休人员，职业年金缴费较上年减少。

6.社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项):支出决算数为30.73万元，比上年决算增加2.07万元，增长7.22%,主要原因是：本年功能科目调整，人员津贴补贴经费本年由行政运行科目调整至殡葬科目列支，导致经费较上年增加。

7.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):支出决算数为1.73万元，比上年决算增加0.12万元，增长7.45%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，医疗缴费基数上涨，相应支出增加。

8.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):支出决算数为0.09万元，比上年决算减少0.11万元，下降55.00%,主要原因是：退休人员医疗保险制度改革，退休人员不再缴纳医疗，相应支出减少。

9.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算数为3.51万元，比上年决算增加0.89万元，增长33.97%,主要原因是：本年在职人员增加，住房公积金支出较上年增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出45.70万元，其中：**人员经费44.09万元，**包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退休费、奖励金。

**公用经费1.61万元，**包括：办公费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**2024年度财政拨款“三公”经费支出0.00万元，**比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排财政拨款“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排因公出国（境）费支出。公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排公务用车购置及运行维护费支出。公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排公务接待费支出。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费0.00万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元。公务用车运行维护费开支内容包括本单位无公务用车运行维护费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量0辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：因机构改革，由巴音郭楞蒙古自治州卫生健康委员会无偿划入固定资产车辆一辆，预算未安排公务用车运行维护费，未投入使用。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

**与全年预算相比，**财政拨款“三公”经费支出全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无财政拨款“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无因公出国（境）费。公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务用车购置费。公务用车运行维护费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务用车运行维护费。公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务接待费。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费及公用经费支出情况**

2024年度新疆巴音郭楞蒙古自治州殡仪管理所（事业单位）公用经费支出1.61万元，比上年减少0.18万元，下降10.06%，主要原因是：本年取暖费、物业管理费减少，导致公用经费较上年减少。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额0.98万元，其中：政府采购货物支出0.98万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。

授予中小企业合同金额0.98万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0.98万元，占政府采购支出总额的100.00%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，房屋0.00平方米，价值0.00万元。车辆1辆，价值15.17万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0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0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：单位业务用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位预算绩效评价项目0个，全年预算数0.00万元，全年执行数0.00万元。预算绩效管理取得的成效：2024年本单位无预算绩效项目。发现的问题及原因：2024年本单位无预算绩效项目。下一步改进措施：2024年本单位无预算绩效项目。

十二、其他需说明的事项

本年度本单位整体绩效自评表由主管部门编报并公开。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**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。

**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，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。

**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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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、《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、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》