

2021年度
醴陵市殡仪馆部门决算

目录

第一部分醴陵市殡仪馆单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2021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明细表
 - 七、一般公共预算财政拨款“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
 - 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- （本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差）

第三部分2021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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、2021年度预算绩效情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

醴陵市殡仪馆概况

一、部门职责

提供殡仪服务、殡葬礼仪服务、遗体处置服务、遗体火化、骨灰安葬安放服务、丧葬用品服务。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置。醴陵市殡仪馆是醴陵市民政局的二级机构，内设机构包括：办公室、财务室、公墓管理办公室、殡葬执法队办公室。

(二) 决算单位构成。醴陵市殡仪馆2021年部门决算汇总公开单位构成包括：醴陵市殡仪馆只有本级，没有其他单位，因此本部门决算仅含本级决算。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：醴陵市殡仪馆

| 收入 | | | 支出 | | |
|------------------|----|--------|-----------------|----|--------|
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 金额 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 189.47 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 33 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 34 | 0.00 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 35 | 0.00 |
| 五、事业收入 | 5 | 0.00 | 五、教育支出 | 36 | 0.00 |
| 六、经营收入 | 6 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 37 | 0.00 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | 0.00 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 | 0.00 |
| 八、其他收入 | 8 | 0.00 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 185.04 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 4.43 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 41 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 42 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 43 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 44 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 46 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 47 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 48 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 50 | 0.00 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | 0.00 |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0.00 |

| | | | | | |
|---------------|----|--------|-----------------|----|--------|
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 54 | 0.00 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 55 | 0.00 |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 56 | 0.00 |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 27 | 189.47 | 本年支出合计 | 58 | 189.47 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | 0.00 | 结余分配 | 59 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 29 | 0.00 | 年末结转和结余 | 60 | 0.00 |
| | 30 | | | 61 | |
| 总计 | 31 | 189.47 | 总计 | 62 | 189.47 |

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

部门：醴陵市殡仪馆

| 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 | | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | 189.47 | 189.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 185.04 | 185.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20810 | 社会福利 | 185.04 | 185.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2081004 | 殡葬 | 185.04 | 185.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 4.43 | 4.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 4.43 | 4.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 4.43 | 4.43 | 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。

支出决算表

公开03表

部门：醴陵市殡仪馆

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 | | 189.47 | 189.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 185.04 | 185.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20810 | 社会福利 | 185.04 | 185.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2081004 | 殡葬 | 185.04 | 185.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 4.43 | 4.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 4.43 | 4.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 4.43 | 4.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：醴陵市殡仪馆

金额单位：万元

| 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 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1 | 189.47 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、国有资本经营财政拨款 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 5 | | 五、教育支出 | 37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 185.04 | 185.04 | 0.00 | 0.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 4.43 | 4.43 | 0.00 | 0.00 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|---------------|----|--------|-----------------|----|--------|--------|------|------|
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 27 | 189.47 | 本年支出合计 | 59 | 189.47 | 189.47 | 0.00 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | 0.00 | | 61 | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 30 | 0.00 | | 62 | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 | 0.00 | | 63 | | | | |
| 总计 | 32 | 189.47 | 总计 | 64 | 189.47 | 189.47 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门：醴陵市殡仪馆

| 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 | | 189.47 | 189.47 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 185.04 | 185.04 | 0.00 |
| 20810 | 社会福利 | 185.04 | 185.04 | 0.00 |
| 2081004 | 殡葬 | 185.04 | 185.04 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 4.43 | 4.43 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 4.43 | 4.43 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 4.43 | 4.43 | 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。

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：醴陵市殡仪馆

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 | 161.45 | 302 | 商品和服务支出 | 28.02 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| 30101 | 基本工资 | 39.62 | 30201 | 办公费 | 0.30 | 30701 | 国内债务付息 | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 26.35 | 30202 | 印刷费 | 0.00 | 30702 | 国外债务付息 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 3.35 | 30203 | 咨询费 | 0.00 | 310 | 资本性支出 | 0.00 |
| 30106 | 伙食补助费 | 30.11 | 30204 | 手续费 | 0.21 | 31001 | 房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30107 | 绩效工资 | 12.32 | 30205 | 水费 | 3.81 | 31002 | 办公设备购置 | 0.00 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 11.09 | 30206 | 电费 | 20.33 | 31003 | 专用设备购置 | 0.00 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 2.61 | 30207 | 邮电费 | 0.90 | 31005 | 基础设施建设 | 0.00 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 4.43 | 30208 | 取暖费 | 0.00 | 31006 | 大型修缮 | 0.00 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 0.00 | 30209 | 物业管理费 | 0.00 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 17.85 | 30211 | 差旅费 | 0.00 | 31008 | 物资储备 | 0.00 |
| 30113 | 住房公积金 | 8.32 | 30212 | 因公出国(境)费用 | 0.00 | 31009 | 土地补偿 | 0.00 |
| 30114 | 医疗费 | 0.00 | 30213 | 维修(护)费 | 0.00 | 31010 | 安置补助 | 0.00 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 5.40 | 30214 | 租赁费 | 0.00 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 0.00 | 30215 | 会议费 | 0.00 | 31012 | 拆迁补偿 | 0.00 |
| 30301 | 离休费 | 0.00 | 30216 | 培训费 | 0.00 | 31013 | 公务用车购置 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 0.00 | 30217 | 公务接待费 | 0.00 | 31019 | 其他交通工具购置 | 0.00 |
| 30303 | 退职(役)费 | 0.00 | 30218 | 专用材料费 | 0.00 | 31021 | 文物和陈列品购置 | 0.00 |
| 30304 | 抚恤金 | 0.00 | 30224 | 被装购置费 | 0.00 | 31022 | 无形资产购置 | 0.00 |
| 30305 | 生活补助 | 0.00 | 30225 | 专用燃料费 | 0.00 | 31099 | 其他资本性支出 | 0.00 |
| 30306 | 救济费 | 0.00 | 30226 | 劳务费 | 0.00 | 399 | 其他支出 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|--------|-------------|--------|--------|-----------|------|-------|--------------------|-------|
| 30307 | 医疗费补助 | 0.00 | 30227 | 委托业务费 | 0.00 | 39906 | 赠与 | 0.00 |
| 30308 | 助学金 | 0.00 | 30228 | 工会经费 | 0.00 | 39907 | 国家赔偿费用支出 | 0.00 |
| 30309 | 奖励金 | 0.00 | 30229 | 福利费 | 0.00 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | 0.00 | 30231 | 公务用车运行维护费 | 0.00 | 39999 | 其他支出 | 0.00 |
| 30311 | 代缴社会保险费 | 0.00 | 30239 | 其他交通费用 | 0.00 | | | 0.00 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 0.00 | 30240 | 税金及附加费用 | 0.00 | | | 0.00 |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 2.47 | | | |
| 人员经费合计 | | 161.45 | 公用经费合计 | | | | | 28.02 |

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
金额单位：万元

部门：醴陵市殡仪馆

| 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 |
| 41.00 | 0.00 | 36.00 | 14.00 | 22.00 | 5.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：醴陵市殡仪馆

金额单位：万元

| 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 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
 本单位本年度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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表
金额单位：万元

部门：醴陵市殡仪馆

| 项目 | | 本年支出 | | |
|----------|------|------|------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门本年度没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收入总计189.47万元。与2020年相比，减少821.46万元，减少81.26%，主要是因为2021年非税拨款直拨民政系统。

2021年度支出总计189.47万元。与2020年相比，减少821.46万元，减少81.26%，主要是因为2021年非税拨款直拨民政系统。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计189.47万元，其中：财政拨款收入189.47万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；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0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计189.47万元，其中：基本支出189.47万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计189.47万元，与上年相比，减少821.46万元，减少81.26%，主要是因为2021年非税拨款直拨民政系统。

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

2021年度一般公共预算财政拨款支出189.47万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出减少771.46万元，减少80.28%，主要是因为2021年非税拨款直拨民政系统。

(二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出189.47万元，主要用于以下方面：支出社会保障和就业支出185.04万元，占97.66%；卫生健康支出4.43万元，占2.34%。

(三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为783.22万元，支出决算数为189.47万元，完成年初预算的24.19%，其中：

1、社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)。

年初预算为778.79万元，支出决算为185.04万元，完成年初预算的23.76%，决算数小于年初预算数的主要原因是：主要是因为2021年非税拨款直拨民政系统。

2、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4.43万元，支出决算为4.43万元，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

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出189.47万元，其中：人员经费161.45万元，占基本支出的85.21%，主要包括基本

工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出；公用经费28.02万元，占基本支出的14.79%，主要包括办公费、手续费、水费、电费、邮电费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“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

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为41万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数小于年初预算数的主要原因是：主要是因为2021年非税拨款直拨民政系统。其中：

因公出国(境)费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为5万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数小于年初预算数的主要原因是：主要是因为2021年非税拨款直拨民政系统。

公务用车购置费支出预算为14万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数小于年初预算数的主要原因是：主要是因为2021年非税拨款直拨民政系统。

公务用车运行维护费支出预算为22万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数小于年初预算数的主要原因是：主要是因为2021年非税拨款直拨民政系统。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，因公出国(境)费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元。决算数为0的主要原因是：主要是因为2021年非税拨款直拨民政系统。其中：

1、因公出国(境)费支出决算为0万元，全年安排因公出国(境)团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，单位本级或某二级机构购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，决算数为0的主要原因是：主要是因为2021年非税拨款直拨民政系统。截止2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为3辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2021年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：本单位无政府性基金收支。

九、机关运行经费支出说明

本部门2021年度机关运行经费支出28.02万元，比上年决算数增加28.02万元，主要原因是2020年没有单独列支机关运行经费支出。

十、一般性支出情况说明

2021年本部门开支会议费0万元；开支培训费0.002万元，用于开展殡仪服务专干培训，人数1人，内容为殡葬业务流程培训等。

十一、政府采购支出说明

本部门2021年度政府采购支出总额28.02万元，其中：政府采购货物支出28.02万元、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，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，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，部门(单位)共有车辆3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0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车3辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台(套)；单位价值100万元以上专用设备0台(套)。

十三、2021年度预算绩效情况说明

(1)绩效管理评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2021年度部门整体支出开展了绩效自评，从评价情况来看，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高。

部门整体支出绩效评价报告详见第五部分。

(2) 部门评价项目绩效评价结果。

无

本单位没有独立网站，因此只在财政局部门决算公开专栏中公开。

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、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。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、“三公经费”支出：指通过财政拨款资金安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

八、机关运行经费：指为保障行政单位(包括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。

第五部分

附件

2021年度部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

(一)部门基本情况

1、基本情况。醴陵市殡仪馆是醴陵市民政局下属的正股级全额拨款事业单位。殡仪馆共有编制人数14人，在职人员12人，退休人员5人。

2、职能职责。醴陵市殡仪馆主要职责是：提供殡仪服务、殡葬礼仪服务、遗体处置服务、遗体火化、骨灰安葬安放服务、丧葬用品服务。

(二)部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围

1. 部门整体支出规模及使用方向情况。2021年收入总计189.47万元，其中：一般公共预算财政拨款189.47万元，政府性基金预算财政拨款0万元,其他收入0万元。本年度支出189.47万元：其中：一般公共服务支出社会保障和就业185.04万元，卫生健康支出4.43万元，其他支出0万元。使用方向用于市本级殡仪馆工作人员和单位的日常运转及各项业务支出。

2. 部门支出的主要内容及涉及范围。部门支出的主要范围包括一般公共服务支出和社会保障和就业支出。涉及工作人员工资、津补贴，本单位日常运转和维护、党的建设、殡葬事业发展等方面。

二、部门整体支出管理及使用情况

(一)基本支出

1. 基本支出的主要用途。2021年，我馆基本支出的主要用途为工作人员工资福利、津补贴、本单位日常管理和相关公务支出。

2. 基本支出的范围。一般公共预算财政拨款基本支出189.47万元。其中工资福利支出161.45万元，商品和服务支出28.02万元。2021年度“三公”经费支出共计0万元。

3. 资金的管理情况

①建立健全财务管理制度。为进一步规范我馆相关的财务行为，加强财务管理，保障殡葬事业的发展，根据《会计法》、《预算法》等法律法规，按照市财政局的有关政策规定，我局制定完善了《醴陵市民政局财务管理制度》我馆也制定了相关财务管理制度。

②加强支出管理。我局机关及我馆按照相关财务管理制度，严格审批程序，严格执行国家规定的开支范围及开支标准，量入为出，坚持集体研究，实行“一支笔”审批制度，2021年以来特别加强了“三公”经费的管理，严控“三公”经费支出。招待支出严格执行公函接待，填写接待清单，严格按照标准接待，财务部门必须核实公务接待函、接待清单、菜单等依据并通过“互联网+公开”公务用餐系统公开后才予以报账；公务出差严格按照相关制度执行。

③严格报账程序。我馆实行报账制，所有支出最后必须经局机关财务审核后才予以支出。

三、部门整体支出绩效情况

(一)经济性分析

2021年，我馆的整体支出严格依照相关财务管理规定执行，特别重视量财办事、量力而行，严格控制标准、注重节约，少花钱办好事。一年来，我馆各项支出都在合理范围内，部分项目支出因加强管理与以前年度相比大幅度下降。

(二)效益性分析

社会事务全面优化。火化遗体共717具，殡仪治丧243场次，销售公墓279座，共免除困难群众基本殡葬服务费用和奖补城乡居民基本殡葬服务费用共计566人次，合计44.36万元；查处违规搭棚治丧8起，责令整改大墓、活人墓15座；共受理行政事业单位工作人员死亡待遇核定128件，其中已实行火化的128人次，确保按照火化证明执行办理我市机关事业单位党员干部抚恤费、丧葬费的人员达到100%。扩建公益性骨灰楼项目建设已完成。向全市发放移风易俗殡葬改革宣传资料3000余份，出动殡葬改革宣传车300余台次，悬挂移风易俗殡葬改革宣传语、条幅100余条，为树立移风易俗殡葬新风尚营造了良好的氛围。

(三)有效性分析

殡仪馆是社会民生保障的重要部门，通过财政部门的资金支撑，为解决民生关注的社会问题，充分发挥民政兜底保障作用，对提升困难群众的生活幸福感、维护社会稳定是非常有效的。

(四)可持续性分析

2021年我馆的整体支出，既严格遵循了上级相关文件要求，

又结合了我市的殡葬工作实际，在资金安排使用上比较科学合理，具有可持续性。

五、存在的主要问题和意见建议

针对我市火化率在省、市的排名非常靠后的实际状况，建议提高民生财政配套资金。建议建立民生资金配套保障机制，重点保证低保三无人员及城乡困难群体基本殡葬服务费用等方面的资金的预算与拨付。建议落实民生税费优惠政策，努力提高低收入和特殊困难群体的保障水平和幸福指数。