

伊春市南岔殡仪馆

2024年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2024年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 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支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024年度部门决算情况说明

- 一、2024年度决算收支增减变化情况
- 二、2024年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、单位职责

南岔殡仪馆的主要职责：南岔殡仪馆于1985年5月1日成立，初始业务范围只限于尸体火化、骨灰寄存等殡葬服务项目，由于殡葬改革的推进，根据群众的需求，于2000年建成公墓并投入使用，2004年11月1日搬迁新址，2005年成立殡葬服务中心，增加了尸体接运、尸体冷藏、公墓管理等项目，扩大了服务范围。南岔殡仪馆隶属南岔县民政局，机构规格为科级，县财政二级预算单位，是集尸体接运、冷藏、火化、寄存、公墓等多功能为一体的殡葬机构，服务范围包括金林区、南岔县。

二、机构设置

南岔县殡仪馆为财政补助事业单位，属正科级单位，下设业务部、火化部、礼仪部、寄存部、公墓部、财务部、服务中心七个部门。

第二部分 2024年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

单位：伊春市南岔殡仪馆

单位：万元

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	1,982.43	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	179.76	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	2,083.93
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	2,162.19	本年支出合计	57	2,083.93
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	78.26
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	2,162.19	总计	60	2,162.19

注：1. 本表反映单位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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：伊春市南岔殡仪馆

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,162.19	1,982.43	0.00	0.00	179.76	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,162.19	1,982.43	0.00	0.00	179.76	0.00	0.00
20810	社会福利	2,162.19	1,982.43	0.00	0.00	179.76	0.00	0.00
2081004	殡葬	2,162.19	1,982.43	0.00	0.00	179.76	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

单位：伊春市南岔殡仪馆

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,083.93	177.45	1,804.97	0.00	101.50	0.00
208	社会保障和就业支出	2,083.93	177.45	1,804.97	0.00	101.50	0.00
20810	社会福利	2,083.93	177.45	1,804.97	0.00	101.50	0.00
2081004	殡葬	2,083.93	177.45	1,804.97	0.00	101.50	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：伊春市南岔殡仪馆

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	1,982.43	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、国有资本经营预算财政拨款	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	1,982.43	1,982.43	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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

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
	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	1,982.43	本年支出合计	59	1,982.43	1,982.43	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	1,982.43	总计	64	1,982.43	1,982.43	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：伊春市南岔殡仪馆

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	1,982.43	177.45	1,804.97
208	社会保障和就业支出	1,982.43	177.45	1,804.97
20810	社会福利	1,982.43	177.45	1,804.97
2081004	殡葬	1,982.43	177.45	1,804.97

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：伊春市南岔殡仪馆

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	154.40	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	45.71	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	42.68	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	7.78	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.88	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	5.94	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	7.55	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	0.25	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	6.69	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	25.92	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	23.05	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	23.04	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	39907	国家赔偿费用支出	0.00

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.01	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	177.45					公用经费合计	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：伊春市南岔殡仪馆

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
科目代码	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：1. 本表反映单位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。
2. 本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：伊春市南岔殡仪馆

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：伊春市南岔殡仪馆

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

注：1. 本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本单位没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、2024年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

伊春市南岔殡仪馆2024年度总收入2,162.19万元，其中本年收入2,162.19万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,982.43万元，比上年决算数增加941.95万元，增长90.53%。主要变动情况：一是本单位新增新馆基建工程，费用由本单位承担，二是经营收入增加，三是人员增加人员经费相应增加。

2. 经营收入179.76万元，比上年决算数增加179.76万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：是上年度决算未报经营收支。

（二）年度支出增减变化情况

伊春市南岔殡仪馆2024年度总支出2,162.19万元，其中本年支出2,083.93万元。具体情况如下：

1. 基本支出177.45万元，比上年决算数减少69.05万元，下降28.01%。主要变动情况：节约财政支出，费用由本单位承担。

2. 项目支出1,804.97万元，比上年决算数增加1,010.99万元，增长127.33%。主要变动情况：本单位新增新馆基建工程项目。

3. 经营支出101.50万元，比上年决算数增加101.50万

元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：是上年度决算未报经营收支。

二、2024年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2024年度，伊春市南岔殡仪馆财政拨款“三公”经费支出总额为0.00万元，与2023年度决算相比减少4.24万元，下降100.00%，变化的主要原因是本年度“三公”经费由本单位承担；与2024全年预算持平。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2023年度决算持平；与2024全年预算持平。

因公出国（境）团组数0个，与上年相比增加0个；因公出国（境）人数0人，与上年相比增加0人。

（二）公务用车购置及运行维护费0.00万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2023年度决算持平；与2024全年预算持平。

2. 公务用车运行维护费0.00万元，与2023年度决算相比减少4.24万元，下降100.00%，变化的主要原因是本年度“三公”经费由本单位承担；与2024全年预算持平。

公务用车购置数0辆，与上年相比增加0辆；保有量0辆，与上年相比减少4辆。

（三）公务接待费0.00万元，与2023年度决算持平；与2024全年预算持平。

全年国内公务接待的批次为0次，与上年相比增加接待批次0次；接待人数0人，与上年相比增加接待人数0人。

三、机关运行经费支出情况

伊春市南岔殡仪馆2024年度机关运行经费支出0.00万元，本单位是事业单位，无机关运行经费。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。伊春市南岔殡仪馆2024年度政府采购支出总额0.85万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.85万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%；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%。

（二）面向中小企业预留情况。伊春市南岔殡仪馆2024年度无面向中小企业预留情况。

五、国有资产占用情况

截至2024年12月31日，伊春市南岔殡仪馆共有车辆6辆，其中，岗位保障用车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、其他用车6辆，其他用车主要是运尸车等。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋1348平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，伊春市南岔殡仪馆对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目11个，共涉及资金1804.97万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

伊春市南岔殡仪馆组织对黑龙江省伊春市南岔县公益性骨灰堂建设项目、南岔殡仪馆火化设备采购项目等11个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出1804.97万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，绩效目标完成情况：将对深化殡葬事业改革和满足人民群众对殡葬公共服务的需要，维护社会稳定,促进经济发展起到积极的推动作用，专家进行了评估论证本着“独立、公正、客观、科学”的原则对《可研报告》进行了认真细致的评估，结合项目建设的现实需求并依据国家现行的有关规范、要求、标准，所确定的建设规模、内容、场址选择等事宜，建设方案基本可行，投资估算基本准确，资金来源具有可操作性,以促进预算单位总结经验、发现问题、改进工作，进一步加强预算管理，提高财政资金使用效益、科学决策、规范管理提供参考。

（二）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

伊春市南岔殡仪馆对4个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计1741.39万元，执行数合计1588.10万元，完成预算的91.2%，平均得分95分。重点项目具体情况为：

(1) “黑龙江省伊春市南岔县公益性骨灰堂建设”项目(专项)支出自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目(专项)支出自评得分90分。全年预算数为1200万元,执行数为1046.71万元,完成预算的87.23%。项目绩效目标完成情况:多数合规项目全面达成目标:数量上,完成骨灰堂建设及寄存位供给;质量上,建设验收合格率100%,资金支出控制在预算内;效益上,实现火化率提升,服务对象满意度超95%。

(2) “南岔县殡仪馆和火化设备配套建设”项目(专项)支出自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目(专项)支出自评得分100分。全年预算数为407.84万元,执行数为407.84万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:核心聚焦“完善殡葬服务设施、提升火化处置能力、强化生态环保达标、优化民生服务质量”目标。资金均实行专款专用,无截留、挪用情况。按工程进度拨付款项,严格履行审批流程;专项资金精准用于殡仪馆和火化设备配套建设项目,支付手续完整。

(3) “南岔殡仪馆火化设备采购”项目(专项)支出自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目(专项)支出自评得分100分。全年预算数为53.1万元,执行数为53.1万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:项目专款专用,规范项目严格执行采购流程,设备质量与排放均达标显著提升服务能力,环保减排效果突出,契合生态殡葬发展要求。

(4) “殡仪馆新馆编制水土保持方案、排放发电机组、十

二生肖祭祀炉焚烧钢结构外墙挡雨设施、殡仪馆附属设施及道路升级改造项目第三方编制项目可行性研究报告"项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为80.46万元，执行数为80.46万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目专款专用，项目支出控制在预算范围内,项目均实现预期生态防控目标,社会效益显著提升。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的金额。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行维护费，指单位公务用车购置费（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。

（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。