乌鲁木齐市米东区殡葬管理所

2024年度部门决算公开说明

**目  录**

**第一部分单位概况**

一、主要职能

二、机构设置及人员情况

**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

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

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

​六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

​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

（二）政府采购情况

（三）国有资产占用情况说明

十一、预算绩效的情况说明

十二、其他需说明的事项

**第三部分 专业名词解释**

**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》

第一部分 单位概况

 一、主要职能

1.负责贯彻落实国家、省、市、殡仪管理的政策、法规，积极宣传落实惠民、利民的有关法规和政策，协调有关部门齐抓共管，做好公墓管理和丧葬用品市场管理等日常管理工作；

2.以“推进殡改、殡葬为民”为工作理念，紧紧围绕区民政局制定的工作目标，通过抓队伍提高素质和能力，抓机制提高管理和运行水平，抓创新推动殡葬改革工作发展，米东区殡改稳步推进,北郊公墓新骨灰墓区建成，殡仪馆院落绿化环境提升改造,继续加大殡葬设施基础设施建设,做好群众集中祭扫服务保障和公墓及殡仪馆日常管理工作，不断提升殡仪服务水平。

3.负责做好全区殡葬事宜，提出建议，推行殡葬改革与殡葬法规宣传;

4.总结交流殡葬改革的经验，解决殡葬管理和殡仪服务中存在的问题，负责向市民政局报告工作。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市米东区殡葬管理所2024年度，实有人数11人，其中：在职人员9人，较上年无变化；离休人员0人，较上年无变化；退休人员2人，较上年无变化。

乌鲁木齐市米东区殡葬管理所无下属预算单位，下设3个科室，分别是：北郊公墓、殡仪服务站、北山民族公墓。

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163.60万元，其中：本年收入合计152.23万元，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11.37万元。

2024年度支出总计163.60万元，其中：本年支出合计152.23万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余11.37万元。

收入支出总体与上年相比，减少99.40万元，下降37.79%，主要原因是：自治区民政厅、财政厅关心关爱殡葬行业一线工作人员生活补助项目经费减少，殡葬所三个场所水电暖气、运行项目经费减少。

二、收入决算情况说明

本年收入152.23万元，其中：财政拨款收入152.23万元,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152.23万元，其中：基本支出152.23万元，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161.01万元，其中：年初财政拨款结转和结余8.78万元，本年财政拨款收入152.23万元。财政拨款支出总计161.01万元，其中：年末财政拨款结转和结余8.78万元，本年财政拨款支出152.23万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少99.40万元，下降38.17%，主要原因是：自治区民政厅、财政厅关心关爱殡葬行业一线工作人员生活补助项目经费减少，殡葬所三个场所水电暖气、运行项目经费减少。与年初预算相比，年初预算数173.17万元，决算数161.01万元，预决算差异率-7.02%，主要原因是：较预算减少人员一次性职业年金缴费、养老保险缴费、人员年度考核奖经费、自治区民政厅、财政厅关心关爱殡葬行业一线工作人员生活补助项目经费。

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152.23万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，减少99.40万元，下降39.50%，主要原因是：自治区民政厅、财政厅关心关爱殡葬行业一线工作人员生活补助项目经费减少，殡葬所三个场所水电暖气、运行项目经费减少。与年初预算相比，年初预算数173.17万元，决算数152.23万元，预决算差异率-12.09%，主要原因是：较预算减少人员一次性职业年金缴费、养老保险缴费、人员年度考核奖经费、自治区民政厅、财政厅关心关爱殡葬行业一线工作人员生活补助项目经费。

（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）152.23万元，占100.00%。

（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182.11万元，下降100.00%，主要原因是：本年功能科目调整，将行政运行款项调整至殡葬款项中核算，导致此项经费减少。

2、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算数为0.00万元，比上年决算减少7.24万元，下降100.00%，主要原因是：本年单位人员年度考核奖经费减少。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算数为16.35万元，比上年决算减少2.51万元，下降13.31%，主要原因是：调出人员工资基数高于新招录人员，养老保险缴费基数总额减少，人员养老保险缴费减少。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算数为7.45万元，比上年决算减少8.30万元，下降52.70%，主要原因是：单位本年人员一次性职业年金缴费减少。

5、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：支出决算数为128.44万元，比上年决算增加100.77万元，增长364.19%，主要原因是：本年功能科目调整，将行政运行款项调整至殡葬款项中核算，导致此项经费增加；单位本年在职人员工资调增，人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加。

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152.23万元，其中：人员经费148.01万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费和住房公积金。

公用经费4.22万元，包括：办公费、工会经费、福利费和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，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无“三公”经费。其中：因公出国（境）费支出0.00万元,占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无因公出国（境）经费；公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无公务用车购置及运行维护经费；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位上年度与本年度均无公务接待经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括我单位本年度无因公出国（境）经费。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我单位本年度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3辆，与公务用车保有量差异原因是：差异车辆为一般业务用车3辆，车辆费用未使用财政拨款公务用车运行维护费支付。

公务接待费0.00万元，开支内容包括我单位本年度无公务接待经费。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：严格按照预算执行，预决算对比无差异。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：严格按照预算执行，预决算对比无差异；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：严格按照预算执行，预决算对比无差异；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：严格按照预算执行，预决算对比无差异；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：严格按照预算执行，预决算对比无差异。

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年度乌鲁木齐市米东区殡葬管理所单位（事业单位）公用经费支出4.22万元，比上年减少41.03万元，下降90.67%，主要原因是：本年单位办公费、水费、电费、取暖费等经费减少。

（二）政府采购情况

2024年度政府采购支出总额0.00万元，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0.00万元。

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，占政府采购支出总额的0.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，房屋90.00平方米，价值7.71万元。车辆3辆，价值38.59万元，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3辆，其他用车主要是：殡仪服务用车;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2024年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表1个，全年预算总额163.60万元，实际执行总额152.23万元；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：一是建立了“绩效目标+预算执行”双监控机制，按季度或半年度对项目绩效运行情况进行跟踪，有效防止资金闲置；二是提高财政资金使用效益，为政府过“紧日子”、化解收支矛盾提供有效路径。发现的问题及原因：一是各业务科对绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项项目指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于业务科部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量；二是缺少带着问题去评价的意识，现场评价的工作量少，后续效益评价具体措施和方法不足；三是因轮岗、调动、等因素使我单位绩效工作人员流动频繁，造成了工作衔接不到位的情况。下一步改进措施：一是构建专业、客观、独立、多样的绩效评价主体。在可能的条件下，引入社会绩效评价组织，专家，高效研究人员等。还应加强对外公开的效率，促使公众参与到部门整体绩效评价执行的过程中，重视社会公众对绩效评价的监督。最后，要加强部门内部绩效评价人员的培训，提高其指标设计和绩效评价的专业技能；二是提高部门整体支出绩效目标设定的合理性。部门整体绩效目标不是碎片化工作的堆叠，而是反映部门开展预算绩效管理工作的规范性和执行力。具体附部门整体支出绩效自评表。

**部门（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2024年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | **乌鲁木齐市米东区殡葬管理所** | | | | | | |  |
| **部门资金（万元）** | **资金来源** | **年初预算数** | **全年预算数** | **全年执行数** | **分值权重** | **执行率** | **得分** |  |
| **年度总资金** | 173.17 | 163.60 | 152.23 | 10 | 93.05% | 9.3 |  |
| **其中:上级资金（万元）** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **本级资金（万元）** | 173.17 | 163.60 | 152.23 | - | - | - |  |
| **其他资金（万元）** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |  |
| 1、单位职责：宣传贯彻执行殡葬管理方针、政策和法规，积极推行殡葬改革，提倡文明节俭办事，开展殡葬业务及相关服务，同比节地生态安葬率、火化率有所提高。2、重点工作任务：积极宣传殡葬政策、法规，全力做好重要时期和节点的祭扫保障服务接待工作，监管殡葬三个服务场所正常运行。 | | | 宣传贯彻执行殡葬管理方针、政策和法规，积极推行殡葬改革，提倡文明节俭办事，开展殡葬业务及相关服务，同比节地生态安葬率、火化率有所提高。2、积极宣传殡葬政策、法规，全力做好重要时期和节点的祭扫保障服务接待工作，监管殡葬三个服务场所正常运行。 | | | |  |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **预期指标值** | **指标值设定依据** | **实际完成指标值** | **分值权重** | **得分** |  |
| 履职效能 | 数量指标 | 收民族墓地墓穴占地费 | >=200座 | 历年收费情况 | 272座 | 30 | 30 |  |
| 收民族墓地安葬服务费 | >=200座 | 历年收费情况 | 272座 | 30 | 30 |  |
| 收墓地看护费 | >=2000座 | 历年收费情况 | 2720座 | 30 | 30 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 99.3 |  |

十二、其他需说明的事项

我单位2024年度无政府采购支出，授予中小企业合同金额0.00万元。

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》