

2023年度揭阳市殡葬管理所部门决算

目 录

第一部分：揭阳市殡葬管理所概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：揭阳市殡葬管理所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明细表
- 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支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：揭阳市殡葬管理所2023年度部门决算情况说 明

第四部分：名词解释

第一部分：揭阳市殡葬管理所概况

一、单位主要职责

揭阳市殡葬管理所的主要职责是：检查监督各县（市、区）贯彻执行殡葬管理法规、规定的情况，处理违规行为；宣传贯彻、执行殡葬管理的法律、法规，负责对公墓的建设、经营进行检查和监督；制止、清理和查处超面积建墓、预售墓穴、乱埋乱葬、毁林造坟以及公益性公墓对外经营等违法行为；配合卫生部门加强对医院太平间的尸体管理，防止尸体外流；取缔地下作工的非法活动；负责对殡仪服务环境进行监督检查和治理工作；联合有关部门查处、取缔非法棺木店及销售迷信丧葬用品的行为等。

二、单位机构设置

揭阳市殡葬管理所和揭阳市殡葬监察队合署办公，是揭阳市民政局属下参照公务员管理的事业单位。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：揭阳市殡葬管理所2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：揭阳市殡葬管理所

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	411.87	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	0.00	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	0.01	八、社会保障和就业支出	38	373.41
	9		九、卫生健康支出	39	15.45
	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	26.85
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
	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	411.88	本年支出合计	57	415.70
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	5.09	年末结转和结余	59	1.26
总计	30	416.97	总计	60	416.97

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。

收入决算表

单位：揭阳市殡葬管理所

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							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	411.88	411.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
208	社会保障和就业支出	369.59	369.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20805	行政事业单位养老支出	61.64	61.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	9.44	9.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.80	34.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.40	17.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.12	1.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.12	1.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	306.41	306.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2081004	殡葬	306.41	306.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20899	其他社会保障和就业支出	0.41	0.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.41	0.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.45	15.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.45	15.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	15.45	15.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	26.85	26.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	26.85	26.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.85	26.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：揭阳市殡葬管理所

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		415.70	406.83	8.88	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	373.41	364.53	8.88	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	61.64	61.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	9.44	9.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.80	34.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.40	17.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.12	1.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.12	1.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	310.23	301.36	8.88	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	310.23	301.36	8.88	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.41	0.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.41	0.41	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.45	15.45	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.45	15.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	15.45	15.45	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	26.85	26.85	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	26.85	26.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.85	26.85	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：揭阳市殡葬管理所

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	411.87	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	369.80	369.80	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	15.45	15.45	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	26.85	26.85	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

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
	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	411.87	本年支出合计	59	412.09	412.09	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.93	年末财政拨款结转和结余	60	0.70	0.70	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.93		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	412.80	总计	64	412.80	412.80	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：揭阳市殡葬管理所

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	412.09	403.22	8.88
208	社会保障和就业支出	369.80	360.92	8.88
20805	行政事业单位养老支出	61.64	61.64	0.00
2080501	行政单位离退休	9.44	9.44	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.80	34.80	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.40	17.40	0.00
20808	抚恤	1.12	1.12	0.00
2080801	死亡抚恤	1.12	1.12	0.00
20810	社会福利	306.62	297.75	8.88
2081004	殡葬	306.62	297.75	8.88
20899	其他社会保障和就业支出	0.41	0.41	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.41	0.41	0.00
210	卫生健康支出	15.45	15.45	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.45	15.45	0.00
2101101	行政单位医疗	15.45	15.45	0.00
221	住房保障支出	26.85	26.85	0.00
22102	住房改革支出	26.85	26.85	0.00
2210201	住房公积金	26.85	26.85	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：揭阳市殡葬管理所

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	364.56	302	商品和服务支出	26.34
30101	基本工资	79.59	30201	办公费	0.71
30102	津贴补贴	85.81	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	79.33	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.80	30206	电费	0.44
30109	职业年金缴费	17.40	30207	邮电费	0.03
30110	职工基本医疗保险缴费	15.45	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.41	30211	差旅费	0.54
30113	住房公积金	26.85	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.01
30199	其他工资福利支出	24.93	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	10.57	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	9.44	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	1.12	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.60
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.20
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.03
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.32

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.66
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	8.13
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	6.63
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	1.75
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.75
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	375.13		公用经费合计	28.09

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：揭阳市殡葬管理所

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：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：揭阳市殡葬管理所

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	0.00	0.00	0.00

注：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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：揭阳市殡葬管理所

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
3.30	0.00	3.00	0.00	3.00	0.30	1.66	0.00	1.66	0.00	1.66	0.00

注：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。

第三部分：揭阳市殡葬管理所2023年度部门 决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

揭阳市殡葬管理所2023年度总收入416.97万元，其中本年收入411.88万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入411.87万元，比上年决算数增加16.71万元，增长4.2%。主要变动情况人员经费增加。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。
4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。
5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。
6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。
7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。
8. 其他收入0.01万元，比上年决算数减少0.02万元，下降60.3%。主要变动情况是利息收入较上年有所减少。

（二）年度支出总体情况

揭阳市殡葬管理所2023年度总支出416.97万元，其中本年支出415.7万元。具体情况如下：

1. 基本支出406.83万元，比上年决算数增加17.85万元，增长4.6%。主要变动情况人员经费支出较上年有所增加。
2. 项目支出8.88万元，比上年决算数增加2.41万元，增长37.2%。主要变动情况是本年购入办公设备支出较上年有所增加。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。
4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。
5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

揭阳市殡葬管理所2023年度财政拨款收入合计411.87万元。其中：一般公共预算财政拨款收入411.87万元，比上年决算数增加16.71万元，增长4.2%；主要变动情况是人员经费增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无。

（二）2023年度财政拨款支出说明

揭阳市殡葬管理所2023年度财政拨款支出合计412.09万元。其中：一般公共预算财政拨款支出412.09万元，比年初预算数减少16.53万元，下降3.9%；主要变动情况：部分人员经费及三公经费支出数低于年初预算数；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无。

三、2023年度财政拨款“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

揭阳市殡葬管理所2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.66万元，完成全年预算3.3万元的50.3%，比上年决算数减少

0.8万元，下降32.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.66万元，完成预算3万元的55.4%，比上年决算数减少0.8万元，下降32.6%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为1.66万元，完成预算3万元的55.4%，比上年决算数减少0.8万元，下降32.6%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0.3万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比上年决算数有所节约。

（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出1.66万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.66万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费

支出1.66万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公车加油、维修维护、购买车险、车辆年检、过桥过路费开支。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于：无，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括：无。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出28.09万元，比上年决算数增加0.51万元，增长1.8%。主要增减变动情况是：我单位本年购买固定资产和办公用品支出增加。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额6.49万元，其中：政府采购货物支出1.55万元、政府采购工程支出4.94万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额6.49万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额6.49万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项

目1个，二级项目1个，共涉及资金10万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“其他殡葬管理事务项目支出”1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出8.88万元，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，我单位较及时准确地完成了年初预算的项目绩效目标，2023年对全市加大宣传力度，对全市“三道两区”违规造坟和市区“占道治丧”的专项巡查次数148次；在清明节、重阳节、冬至等重大祭祀节日期间加强殡改宣传力度，全市共悬挂宣传标语66条，并在榕城区新兴街道开展“移风易俗、厚养薄葬”社区宣传活动一场，印制殡改宣传单500份。共发现违规造坟5宗，依法查处5宗，年初成本指标初定10万，压减后项目经费总额9万元，实际支出8.88万元，总体上基本达标。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出415.70万元，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，我单位资金支出进度良好且较好地完成了年初制定的部门整体支出绩效目标，切实发挥了资金效益。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及其他殡葬管理事务项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数428.63万元，执行数415.70万元，完成预算的96.98%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：单位整体支出绩效目标100%完成，切实发挥了资金效益，加大了对全市的宣传力度，增加了对全市“三道两区”违规造坟和市区“占道治丧”的专项巡查次数，完成了年计划巡查

144次的目标。发现的问题及原因主要是因人员工资福利政策性变动导致全年整体支出执行数略低于预算数。下一步改进措施主要是按照预算绩效管理工作流程，精确细化预算，做到预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用。从而有效提高我单位整体支出预算的准确度和财政资金使用的效益和透明度。

其他殡葬管理事务项目绩效自评情况：项目全年预算数为10万元，执行数为8.88万元，完成预算的88.8%。项目绩效目标完成情况主要是：2023年对全市加大宣传力度，对全市“三道两区”违规造坟和市区“占道治丧”的专项巡查次数148次；在清明节、重阳节、冬至等重大祭祀节日期间加强殡改宣传力度，全市共悬挂宣传标语66条，并在榕城区新兴街道开展“移风易俗、厚养薄葬”社区宣传活动一场，印制殡改宣传单500份。共发现违规造坟5宗，依法查处5宗。发现的问题及原因主要是由于财政压减项目资金1万元及我单位实际业务需求，因此项目资金执行率未达100%。下一步改进措施主要是在预算执行方面，一是要科学合理编制预算，严格执行预算。要按照《预算法》及其实施条例的相关规定，参考上一年的预算执行情况和年度的收支预测、部门重点工作等科学编制预算，避免年中大幅追加以及超预算。同时严格预算执行，提高资金使用效率。二是要加强单位内控制度建设，完善相关内部管理制度。通过查找内部管理中的薄弱环节，建立健全各项内部控制制度，更好地发挥内部控制在提升单位内部治理水平、规范内部权力运行、促进依法行政、推进廉政建设中的重要作用。我单位将在市财政局和主管部门揭阳市民政局的指导下积极探索建立适合本单位实际的绩效运行监控管理机制，定期汇

总分析，对绩效目标运行情况跟踪管理，促进绩效目标的顺利实现。同时严格执行中央、省相关政策文件以及市财政局各项规章制度，严格按照会计制度的要求，依法合理归集收入、费用支出，切实将资金用到实处，确保资金发挥效益。

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和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）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括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。