

附件1

2023年度武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处部门决算公开

2024年10月17日

目录

第一部分 武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处概况

一、部门主要职责

二、机构设置情况

第二部分 武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处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 武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处2023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、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、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 2023年度重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处概况

一、部门主要职责

1、认真贯彻执行党和国家关于殡葬改革的方针、政策，大力宣传殡葬改革的目的、意义和作用。

2、破除封建迷信，反对大操大办，改革丧葬陋俗，倡导文明节俭办理丧事，低碳人文祭奠缅怀，努力促进社会风俗的文明和进步。

3、科学规划墓区布局和完善公共服务建设，节约土地资源，保护生态环境，优化服务功能，提升殡葬文化。

4、承接骨灰安葬事宜，提供价格高、中、低档并少占地或不占地多样化葬式，履行对城乡困难群众的基本殡葬服务公益保障，根据群众需要提供各种配套服务。

5、承担墓区的维护管养、安全保卫、清洁卫生、互联网+殡葬服务。

6、配合殡葬行政管理部门维护殡葬市场秩序及合法经营。

7、完成殡葬行政管理部门交办的各项任务，积极参与行业社团组织，完成其交办的任务。

二、机构设置情况

纳入武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处2023年度部门决算编制范围的预算单位为民政局所属公益二类正科级事业单位。

第二部分 武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处2023年度部门决算表

2023年度收入支出决算总表

公开01表

部门：武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处

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	9022.62	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	8994.01
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	28.61
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	9,022.62	本年支出合计	58	9,022.62
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	9,022.62	总计	62	9,022.62

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。

27行 = (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8) 行； 31行 = (27 + 28 + 29) 行；

58行 = (32 + 33 + ... + 57) 行； 62行 = (58 + 59 + 60) 行。

2023年度收入决算表

公开02表

部门：武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处

单位：万元

项目			功能分类科目编码	科目名称	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
类	款	项									
				合计	9,022.62	9,022.62					
208				社会保障和就业支出	8,994.01	8,994.01					
20810				社会福利	8,994.01	8,994.01					
2081004				殡葬	8,994.01	8,994.01					
221				住房保障支出	28.61	28.61					
22102				住房改革支出	28.61	28.61					
2210201				住房公积金	28.61	28.61					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

1栏各行 = (2+3+4+5+6+7) 栏各行。

2023年度支出决算表

公开03表

部门：武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处

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							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次 合计	9,022.62	835.60	8,187.02			
2080000		社会保障和就业支出	8,994.01	806.99	8,187.02			
2081000		社会福利	8,994.01	806.99	8,187.02			
2081004		殡葬	8,994.01	806.99	8,187.02			
2210000		住房保障支出	28.61	28.61				
2210200		住房改革支出	28.61	28.61				
2210201		住房公积金	28.61	28.61				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

1栏各行 = (2+3+4+5+6) 栏各行。

2023年度财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	项 目	行次	决算数			
					小计	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	9,022.62	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	8,994.01	8,994.01		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	28.61	28.61		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	9,022.62	本年支出合计	59	9,022.62	9,022.62		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	9,022.62	总计	64	9,022.62	9,022.62		

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
 27行= (1+2+3) 行；28行= (29+30+31) 行；32行= (27+28) 行；
 59行= (33+34+...+58) 行；64行= (59+60) 行。

2023年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处

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
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	9,022.62	835.60	8,187.02
208			社会保障和就业支出	8,994.01	806.99	8,187.02
20810			社会福利	8,994.01	806.99	8,187.02
2081004			殡葬	8,994.01	806.99	8,187.02
221			住房保障支出	28.61	28.61	
22102			住房改革支出	28.61	28.61	
2210201			住房公积金	28.61	28.61	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

1栏各行 = (2+3) 栏各行。

2023年度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：武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	787.15	302	商品和服务支出	0.00	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	122.89	30201	办公费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30107	绩效工资	339.98	30205	水费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	58.37	30206	电费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30109	职业年金缴费	27.97	30207	邮电费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	51.82	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	55.91	30211	差旅费	0.00			
30113	住房公积金	122.74	30212	因公出国（境）费用	0.00			
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00			
30199	其他工资福利支出	7.47	30214	租赁费	0.00			
303	对个人和家庭的补助	48.45	30215	会议费	0.00			
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00			
30302	退休费	41.94	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	0.00	30224	被装购置费	0.00			
30305	生活补助	1.37	30225	专用燃料费	0.00			
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00			
30307	医疗费补助	3.68	30227	委托业务费	0.00			
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00			
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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			
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00			
30399	其他对个人和家庭的补助	1.46	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		835.60	公用经费合计					0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2023年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处

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	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次 合计						

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。

6栏各行 = (1+2 - 3) 栏各行; 3栏各行 = (4+5) 栏各行。

本部门当年无政府性基金预算财政拨款收入支出

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处

单位：万元

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
类	款	项	栏次 合计	1	2	3

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。

1栏各行 = (2+3) 栏各行。

本部门当年无国有资本经营预算财政拨款支出

2023年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处

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

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

1栏= (2+3+6) 栏; 3栏= (4+5) 栏; 7栏= (8+9+12) 栏; 9栏= (10+11) 栏。

备注：单位没有财政拨款“三公”经费支出。

第三部分 武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计9,022.62万元。与2022年度相比，收、支总计各增加1163.58万元，增长14.8%，主要原因是纳入税务系统，补缴了2020年至2022年企业所得税约1354万元，实际收支并未增加。

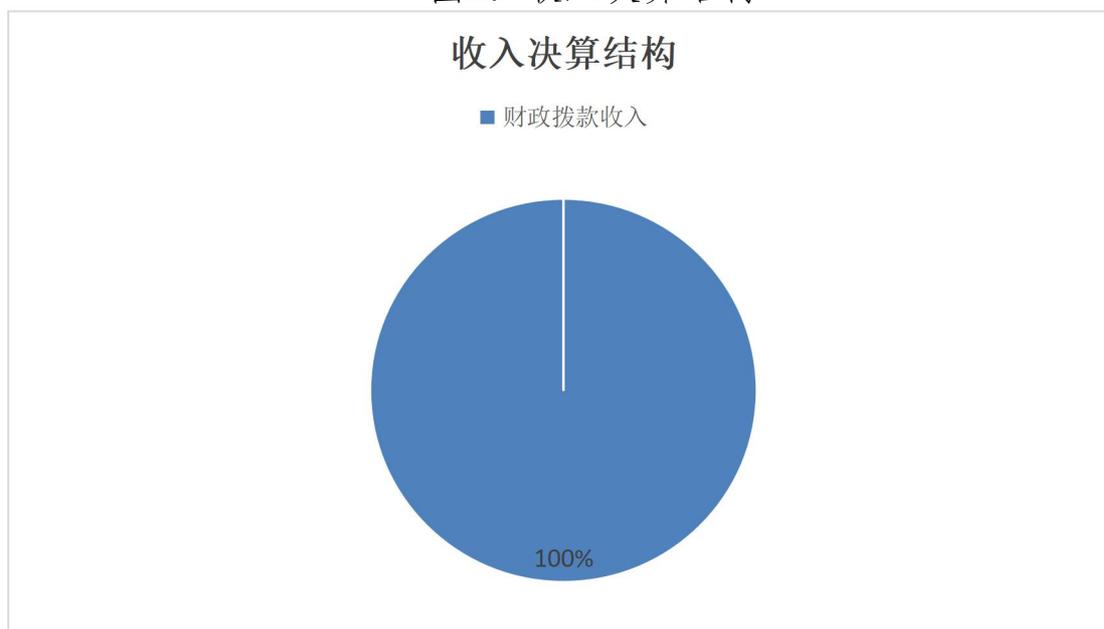
图1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2023年度收入合计9,022.62万元，与2022年度相比，收、支总计各增加1163.58万元，增长14.8%，主要原因是纳入税务系统，补缴了2020年至2022年企业所得税约1354万元，实际收支并未增加。其中：财政拨款收入9,022.62万元，占本年收入100%；上级补助收入0万元，占本年收入0%；事业收入0万元，占本年收入0%；经营收入0万元，占本年收入0%；其他收入0万元，占本年收入0%。

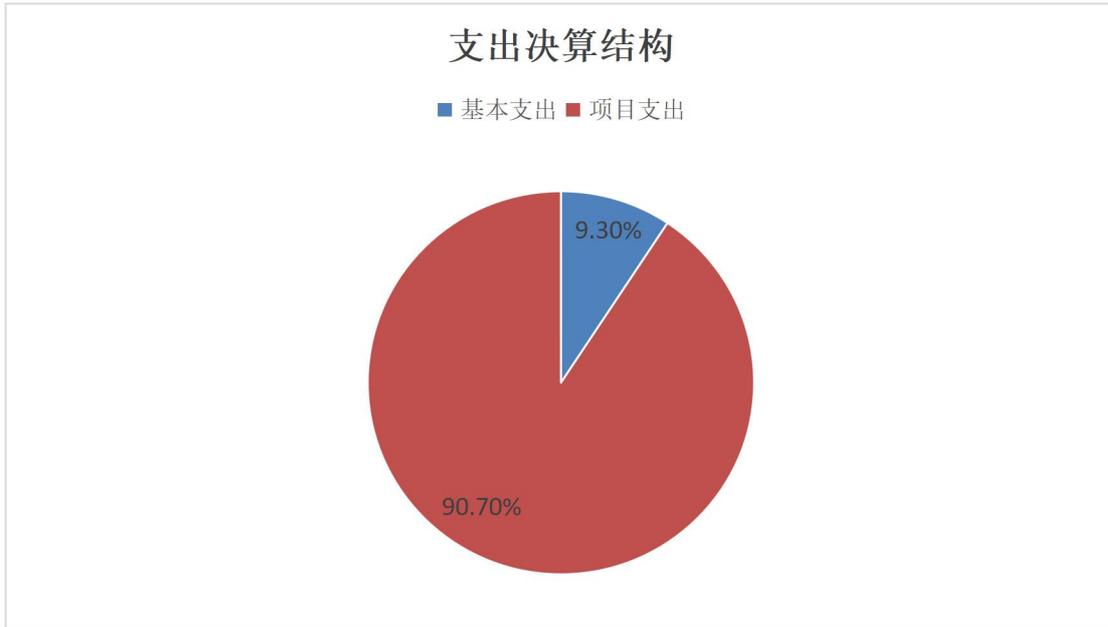
图2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2023年度支出9,022.62万元。与2022年度相比，收、支总计各增加1163.58万元，增长14.8%，主要原因是纳入税务系统，补缴了2020年至2022年企业所得税约1354万元，实际收支并未增加。其中：基本支出835.6万元，占本年支出9.3%；项目支出8,187.02万元，占本年支出90.7%；上缴上级支出0万元，占本年支出0%；经营支出0万元，占本年支出0%。

图3：支出决算结构

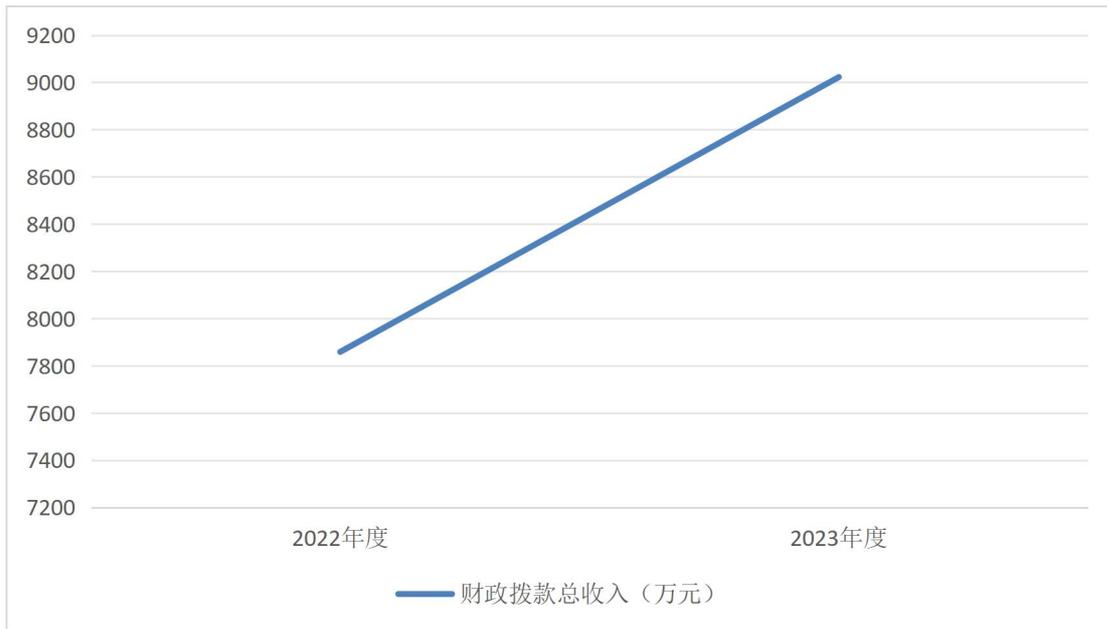


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计9,022.62万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各增加1163.58万元，增长14.8%。主要原因是纳入税务系统，补缴了2020年至2022年企业所得税约1354万元，实际收支并未增加。

2023年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入9,022.62万元，比2022年度决算数增加1163.58万元。主要原因是纳入税务系统，补缴了2020年至2022年企业所得税约1354万元，实际收支并未增加。政府性基金预算财政拨款收入0万元，比2022年度决算数增加0万元。国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比2022年度决算数增加0万元。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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

2023年度一般公共预算财政拨款支出9,022.62万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加1163.58万元，增长14.8%。主要原因是纳入税务系统，补缴了2020年至2022年企业所得税约1354万元，实际收支并未增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出万元，主要用于以下方面：

1、殡葬支出9,022.62万元，，占本年支出合计的100%。主要用于公墓的建设和维护

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为9,022.62万元，支出决算为9,022.62万元，完成年初预算的100%。其中：基本支出835.60万元，项目支出8,187.02万元。项目支出主要用于业务运作费7,983.07万元，主要成效新建墓地；项目名称聘用人员工资及福利203.95万元，主要成效支付公墓聘用员工的费用。

1. 社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)。年初预算为8,994.01万元，支出决算为8,994.01万元，完成年初预算的100%。

2. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为28.61万元，支出决算为28.61万元，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

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出835.60万元，其中：

人员经费835.6万元，主要包括：基本工资、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、退休费、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费0万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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。

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 因公出国(境)费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，比预算增加0万元。

全年支出涉及出国(境)团组0个，累计人0次。

2. 公务用车购置及运行费支出决算为0万元，完成年初预算的0%；其中：

(1) 公务用车购置费0万元，完成年初预算的0%，比年初预算增加0万元。

(2) 公务用车运行费0万元，完成年初预算的0%，比年初预算增加0万元。截至2023年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有0量辆。

3. 公务接待费支出决算为0万元，完成年初预算的0%，比年初预算增加0万元。

外宾接待支出0万元。2023年共接待来访团组0个，0人次（不包括陪同人员）。

国内公务接待支出0万元。2023年共接待国内来访团组0个，0人次（不包括陪同人员）。

单位没有财政拨款“三公”经费支出。

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

2023年度武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处政府采购支出总额3378.52万元，其中：政府采购货物支出273.28万元、政府采购工程支出172.54万元、政府采购服务支出2932.7万元。授予中小企业合同金额3378.52万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额3378.52万元，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%。

（各部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入2023年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额）

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处共有车辆0辆，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0辆。单价100万元(含)以上设备(不含车辆)0台(套)。

十三、预算绩效情况说明

(一)预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处组织对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目2个，资金8,187.02万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。从绩效评价情况来看，基本有效执行了各个项目。

(二)单位整体支出自评结果

武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处组织对本单位开展整体支出绩效自评，资金9,022.62万元，从评价情况来看，武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处2023年部门整体预算支出9,022.62万元，2023年度执行数9,022.62万元，完成率100%，其中项目支出执行数8,187.02万元。(请对部门整体支出绩效评价情况进行综述，并根据《武汉市市直预算绩效评价管理暂行办法》(武财绩〔2021〕546号)的要求，公开《2023年度xx部门(单位)整体绩效自评表》或《2023年度xx部门(单位)整体绩效自评结果(摘要版)》)。

(三)项目支出自评结果

武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处在2023年度部门决算中反映所有项目绩效自评结果(不包括涉密项目)，共涉及2个一级项目。

1. 业务运作费项目绩效自评综述：项目全年预算数为7983.07万元，执行数为7983.07万元，完成预算的100%。主要产出和效益是：新建墓地。发现的问题及原因：预算编制不够精细准确，绩效目标设定不够完善。

2、聘用人员工资及福利项目绩效自评综述：项目全年预算数为203.95万元，执行数为203.95万元，完成预算的100%。主要产出和效益是：提供就业岗位，为社会稳定处理，促进经济发展。发现的问题及原因：无。

(请对每个自评项目进行综述，并根据《武汉市市直预算绩效评价管理暂行办法》(武财绩〔2021〕546号)的要求，公开《2023年度xx项目自评表》或《2023年度xx项目自评结果(摘要版)》)

(四)绩效自评结果应用情况

公墓管理资金投入比较大，在维修维护经费开支较大，公墓建设是一项长期的系统工程，现阶段绩效管理的意识仍需要提升，不断提高公益性公墓规范化建设水平，不把绩效目标、设定工作、停留在财务人员手中，尽力将资金使用效益最大化。

下一步武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处对加强公墓工作重要性的认识，切实加强内部管理，搞好公墓的绿化美化，推行墓碑小型化、多样化，增加文化艺术含量；要加强对公墓养护费、绿化费的提取和管理工作并接受上级监督。

(请简要说明部门(单位)绩效评价结果应用情况。如：加强项目规划、绩效目标管理，完善项目分配和管理办法、加强项目管理、结果与预算安排相结合等。)

财政专项支出、专项转移支付支出的市直部门(单位)参照部门预算公开的范围、体例和内容进行公开。

第四部分 2023年重点工作完成情况

一、殡葬服务保障工作

本单位2023年度主要工作是为了开展公墓建设，维护墓园环境，做好墓园常年保修、保洁、安保工作，加强综合服务区、墓区服务设施升级改造，满足群众多元化殡葬需求而设置。

2023年项目预算8,187.02万元，实际拨付资金8,187.02万元，资金到位率100%。本项目实际使用资金为8,187.02万元，预算执行率100%。

二、项目支出情况

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	业务运作费	新建墓地	良好
2	聘用人员工资及福利	支付聘用人员薪资	良好

第五部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。(该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释)

(八) 使用非财政拨款结余(含专用结余)：指事业单位按预算管理要求使用非财政拨款结余(含专用结余)弥补收支差额的金

额。

(九)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。

(十)本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)
-)2. ……

(参考《2023年政府收支分类科目》说明逐项解释)

(十一)结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

(十二)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。

(十三)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。

(十四)项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十五)经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六)“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市直部门用财政拨款安排的因公出国(境)费、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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

(十七)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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

(十八)其他专用名词。

(根据本部门使用的其他专用名词补充解释)

第六部分 附件

一、2023年度武汉市汉阳区民政局扁担山公墓管理处整体绩效自评表/结果(摘要版)

二、2023年度项目绩效自评表/结果(摘要版)(请按部门一级项目个数公开)