

**西乡县殡仪馆**  
**2024 年单位预算公开说明**

**目录**

**第一部分 单位概况**

- 一、主要职责及机构设置
- 二、工作任务
- 三、人员情况说明

**第二部分 收支情况**

- 四、收支说明

**第三部分 其他情况**

- 五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明
- 六、国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 七、政府采购情况说明
- 八、绩效目标说明
- 九、公用经费情况说明
- 十、专业名词解释

**第四部分 公开报表**

（具体预算公开报表）

## 第一部分 单位概况

### 一、主要职责及机构设置

#### （一）主要职责

1. 贯彻执行《殡葬管理条例》和中省市县殡葬殡仪方面的方针政策。
2. 负责全县推行火葬，制止乱埋乱葬、革除丧葬陋习中的相关职责，制定本单位的长期规划和年度计划并组织实施。
3. 承担全县死亡遗体（含非正常遗体）的收敛、汽车接尸、遗体火化、遗体冷藏、穿衣整容、停尸守灵、骨灰寄存等业务。
4. 承担全县无名遗体、医院死婴的收殓、冷藏、火化等工作。
5. 负责殡葬用品和祭奠用品的销售。
6. 完成县民政局交办的其他工作。

#### （二）机构设置

根据上述职责，本部门 2021 年内设 2 个股室（包括办公室和业务室）。

### 二、工作任务

（一）做好全县境内遗体接运，遗体火化，遗体冷藏及殡仪服务工作，配合公安，医疗卫生，及各乡镇做好五保户，

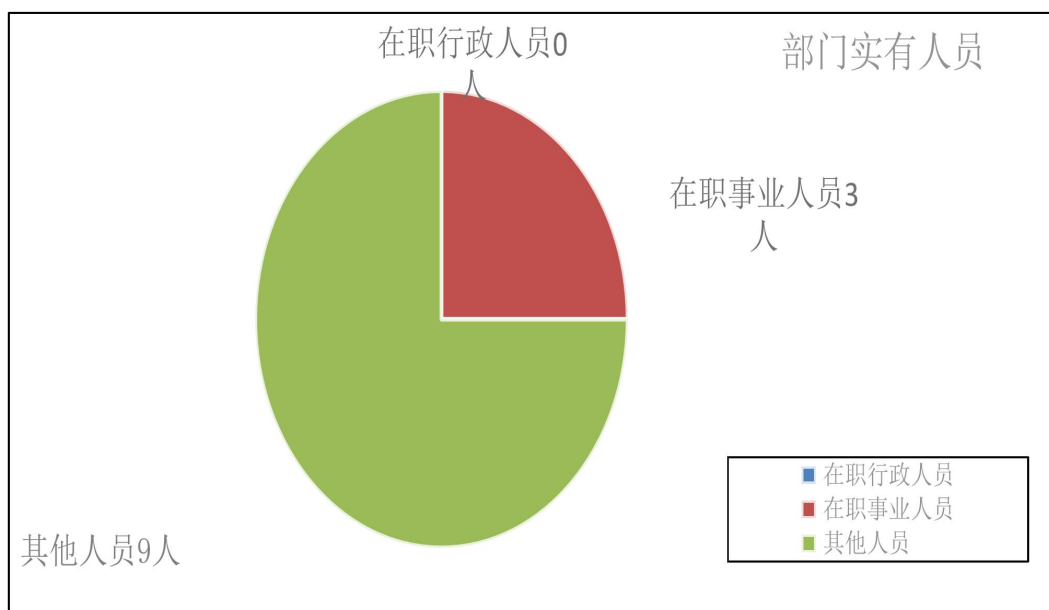
无名遗体，事故等遗体的处置工作。完成火化遗体 650 具；

（二）加强殡葬基础设施建设，加快县殡仪馆迁建项目推进实施；

（三）按照民政局“三个年”活动、五大提升行动要求，组织开展相关工作。

### 三、人员情况说明

截至上年底，本单位人员编制 3 人，其中行政编制 0 人、事业编制 3 人；实有人员 12 人，其中行政 0 人、事业 3 人。其他人员 9 人。



## 第二部分 收支情况

### 四、收支说明

#### （一）收支预算总体情况

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部

门预算管理。本单位当年预算收入 209.82 万元，其中一般公共预算拨款收入 209.82 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年减少 20.18 万元，主要原因是本年度非税成本性支出增加；本单位当年预算支出 209.82 万元，其中一般公共预算拨款支出 209.82 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年减少 20.18 万元，主要原因是本年度非税成本性支出增加。

## （二）财政拨款收支情况

本单位当年财政拨款收入 209.82 万元，其中一般公共预算拨款收入 209.82 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年减少 20.18 万元，主要原因是本年度非税成本性支出增加；本单位当年财政拨款支出 209.82 万元，其中一般公共预算拨款支出 209.82 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年减少 20.18 万元，主要原因是本年度非税成本性支出增加。

## （三）一般公共预算拨款支出明细情况

### 1、一般公共预算当年拨款规模变化情况

本单位当年一般公共预算拨款支出 209.82 万元，较上年减少 20.18 万元，主要原因是本年度非税成本性支出增加。

### 2、支出按功能科目分类的明细情况

本单位当年一般公共预算支出 209.82 万元，其中：

（1）殡葬（2081004）184.69 万元，较上年减少 38.91

万元，原因是本年度机关事业单位养老保险缴费支出、职工基本医疗保险从此科目调整至机关事业单位基本养老保险缴费（2080505）、事业单位医疗（2101102）；

（2）机关事业单位基本养老保险缴费（2080505）11.65万元，较上年增加11.65万元，主要原因是本年度机关事业单位养老保险缴费支出从殡葬（2081004）调整至此科目；

（3）事业单位医疗（2101102）4.74万元，较上年4.74万元，主要原因是本年度职工基本医疗保险从殡葬（2081004）调整至此科目；

（4）住房公积金（2210201）8.74万元，较上年2.34万元，主要原因是在职人员调资，住房公积金基数调整。

### 3、支出按经济科目分类的明细情况

（1）按照部门预算支出经济分类的类级科目说明

本单位当年一般公共预算支出209.82万元，其中：

工资福利支出（301）102.89万元，较上年增加6.72万元，原因是本年度新增1人；

商品和服务支出（302）106.91万元，较上年减少26.9万元，原因是厉行节约，压缩公用经费；

对个人和家庭的补助支出（303）0.02万元，较上年无变化，原因是本年度享受独生子女奖励金的人数无变化；

（2）本单位当年一般公共预算支出209.82万元，其中：

对事业单位经常性补助（505）209.80万元，较上年减

少 20.18 万元，原因一是本年度新增 1 人；二是本年度非税成本性支出增加；

对个人和家庭的补助（509）0.02 万元，较上年无变化。原因是本年度享受独生子女奖励金的人数无变化。

#### （四）政府性基金预算支出情况

本单位无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

#### （五）国有资本经营预算拨款收支情况

本单位无当年国有资本经营预算收支。

### 第三部分 其他情况

#### 五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

上年及本年度，本单位无“三公”经费预算；

上年及本年度，本单位无会议费、培训费预算。

#### 会议费培训费明细

单位：万元

序号	会议/培训名称	时间	人数	金额	备注

#### 六、国有资产占有使用及资产购置情况说

截至上年底，本单位共有车辆 6 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。当年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排

购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

## 七、政府采购情况说明

本单位当年无政府采购预算，并已公开空表。

## 八、绩效目标情况说明

本单位绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算拨款 209.82 万元，政府性基金预算拨款 0 万元，国有资本经营预算拨款 0 万元（详见公开报表中的绩效目标表）。

## 九、公用经费情况说明

本单位当年公用经费预算安排 3.96 万元，较上年减少 7.04 万元，主要原因是厉行节约，压缩公用经费支出。

## 十、专业名词解释

1. 公用经费：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。

2. 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各项支出。

3. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

4. “三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。

5. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。
6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

#### 第四部分 公开报表



# 2024年部门（单位）综合预算公开报表

单位名称：西乡县殡仪馆

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

## 目录

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	部门综合预算收支总表	否	
表2	部门综合预算收入总表	否	
表3	部门综合预算支出总表	否	
表4	部门综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表6	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表7	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表8	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表9	部门综合预算政府性基金收支表	是	不涉及
表10	部门综合预算专项业务经费支出表	否	
表11	部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	不涉及
表12	部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	是	不涉及
表13	部门专项业务经费绩效目标表	否	
表14	部门整体支出绩效目标表	否	
表15	专项资金总体绩效目标表	是	不涉及

注：1. 封面和目录的格式不得随意改变。  
2. 公开空表一定要在目录说明理由。

表1

## 部门综合预算收支总表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、部门预算	2,098,200.00	一、部门预算	2,098,200.00	一、部门预算	2,098,200.00	一、部门预算	2,098,200.00
1、财政拨款	2,098,200.00	1、一般公共服务支出		1、人员经费和公用经费支出	1,068,722.00	1、机关工资福利支出	
(1)一般公共预算拨款	2,098,200.00	2、外交支出		(1)工资福利支出	1,028,942.00	2、机关商品和服务支出	
其中：专项资金列入部门预算的项目	1,029,478.00	3、国防支出		(2)商品和服务支出	39,600.00	3、机关资本性支出	
(2)政府性基金拨款		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助		4、机关资本性支出（基本建设）	
(3)国有资本经营预算收入		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	2,098,200.00
2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	1,029,478.00	6、对事业单位资本性补助	
3、事业收入		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
其中：纳入财政专户管理的收费		8、社会保障和就业支出	1,963,463.00	(2)商品和服务支出	1,029,478.00	8、对企业资本性支出	
4、事业单位经营收入		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	
5、附属单位上缴收入		10、卫生健康支出	47,340.00	(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
6、其他收入		11、节能环保支出		(5)资本性支出（基本建设）		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助（基本建设）			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	87,397.00				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	2,098,200.00	<b>本年支出合计</b>	2,098,200.00	<b>本年支出合计</b>	2,098,200.00	<b>本年支出合计</b>	2,098,200.00
使用非财政拨款结余		结转下年		结转下年		结转下年	
上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
上年结转							
其中：财政拨款资金结转							
非财政拨款资金结余							
<b>收入总计</b>	2,098,200.00	<b>支出总计</b>	2,098,200.00	<b>支出总计</b>	2,098,200.00	<b>支出总计</b>	2,098,200.00





表4

部门综合预算财政拨款收支总表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	2,098,200.00	一、财政拨款	2,098,200.00	一、财政拨款	2098200	一、财政拨款	2,098,200.00
1、一般公共预算拨款	2,098,200.00	1、一般公共服务支出		1、人员经费和公用经费支出	1,068,722.00	1、机关工资福利支出	
其中：专项资金列入部门预算的项目		2、外交支出		(1)工资福利支出	1,028,942.00	2、机关商品和服务支出	
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	39,600.00	3、机关资本性支出	
3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	180.00	4、机关资本性支出（基本建设）	
		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	2,098,200.00
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	1,029,478.00	6、对事业单位资本性补助	
		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支出	1,963,463.00	(2)商品和服务支出	1,029,478.00	8、对企业资本性支出	
		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	
		10、卫生健康支出	47,340.00	(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
		11、节能环保支出		(5)资本性支出(基本建设)		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助(基本建设)			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	87,397.00				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	2,098,200.00	<b>本年支出合计</b>	2,098,200.00	<b>本年支出合计</b>		<b>本年支出合计</b>	2,098,200.00
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
<b>收入总计</b>	2,098,200.00	<b>支出总计</b>	2,098,200.00	<b>支出总计</b>		<b>支出总计</b>	2,098,200.00

表5

## 部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计	2098200	1029122	39600	1029478	
208	社会保障和就业支出	1963463	894385	39600	1029478	
20805	行政事业单位养老支出	116529	116529			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	116529	116529			
20810	社会福利	1846934	777856	39600	1029478	
2081004	殡葬	1846934	777856	39600	1029478	
210	卫生健康支出	47340	47340			
21011	行政事业单位医疗	47340	47340			
2101102	事业单位医疗	47340	47340			
221	住房保障支出	87397	87397			
22102	住房改革支出	87397	87397			
2210201	住房公积金	87397	87397			

表6

## 部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）

单位：元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计			2098200	1029122	39600	1029478	
301	工资福利支出			1028942	1028942			
30101	基本工资	50501	工资福利支出	465144	465144			
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	27600	27600			
30103	奖金	50501	工资福利支出	27779	27779			
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	235380	235380			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	116529	116529			
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	47340	47340			
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	10613	10613			
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	87397	87397			
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	11160	11160			
302	商品和服务支出			1069078		39600	1029478	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	8000		8000		
30206	电费	50502	商品和服务支出	5600		5600		
30208	取暖费	50502	商品和服务支出	10000			10000	
30211	差旅费	50502	商品和服务支出	20000		5000	15000	
30213	维修（护）费	50502	商品和服务支出	40000		10000	30000	
30218	专用材料费	50502	商品和服务支出	854478			854478	
30225	专用燃料费	50502	商品和服务支出	100000			100000	
30227	委托业务费	50502	商品和服务支出	20000			20000	
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	11000		11000		
303	对个人和家庭的补助			180	180			
30309	奖励金	50901	社会福利和救助	180	180			



表7

## 部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计	1068722	1029122	39600	
208	社会保障和就业支出	933985	894385	39600	
20805	行政事业单位养老支出	116529	116529		
2080505	机关事业单位基本养老保	116529	116529		
20810	社会福利	817456	777856	39600	
2081004	殡葬	817456	777856	39600	
210	卫生健康支出	47340	47340		
21011	行政事业单位医疗	47340	47340		
2101102	事业单位医疗	47340	47340		
221	住房保障支出	87397	87397		
22102	住房改革支出	87397	87397		
2210201	住房公积金	87397	87397		

表8

## 部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（支出经济分类科目）

单位：元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计			1068722	1029122	39600	
301	工资福利支出			1028942	1028942		
30101	基本工资	50501	工资福利支出	465144	465144		
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	27600	27600		
30103	奖金	50501	工资福利支出	27779	27779		
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	235380	235380		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	116529	116529		
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	47340	47340		
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	10613	10613		
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	87397	87397		
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	11160	11160		
302	商品和服务支出			39600		39600	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	8000		8000	
30206	电费	50502	商品和服务支出	5600		5600	
30208	取暖费	50502	商品和服务支出				
30211	差旅费	50502	商品和服务支出	5000		5000	
30213	维修（护）费	50502	商品和服务支出	10000		10000	
30218	专用材料费	50502	商品和服务支出				
30225	专用燃料费	50502	商品和服务支出				
30227	委托业务费	50502	商品和服务支出				
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	11000		11000	
303	对个人和家庭的补助			180	180		
30309	奖励金	50901	社会福利和救助	180	180		

表9

## 部门综合预算政府性基金收支表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、政府性基金拨款		一、科学技术支出		一、人员经费和公用经费支出		一、机关工资福利支出	
		二、文化旅游体育与传媒支出		工资福利支出		二、机关商品和服务支出	
		三、社会保障和就业支出		商品和服务支出		三、机关资本性支出	
		四、节能环保支出		对个人和家庭的补助		四、机关资本性支出（基本建设）	
		五、城乡社区支出		其他资本性支出		五、对事业单位经常性补助	
		六、农林水支出		二、专项业务经费支出		六、对事业单位资本性补助	
		七、交通运输支出		工资福利支出		七、对企业补助	
		八、资源勘探工业信息等支出		商品和服务支出		八、对企业资本性支出	
		九、金融支出		对个人和家庭的补助		九、对个人和家庭的补助	
		十、其他支出		债务付息及费用支出		十、其他支出	
				资本性支出（基本建设）			
				资本性支出			
				对企业补助（基本建设）			
				对企业补助			
				对社会保障基金补助			
				其他支出			
				三、上缴上级支出			
				四、事业单位经营支出			
				五、对附属单位补助支出			
本年收入合计		本年支出合计		本年支出合计		本年支出合计	

表10

## 部门综合预算专项业务经费支出表

单位：元

单位编码	单位（项目）名称	项目金额	项目简介
	合计	1029478	
202	西乡县民政局	1029478	
202013	西乡县殡仪馆	1029478	
-	西乡县殡仪馆	1029478	
	专用项目	1029478	
	非税	1029478	县殡仪馆2024年部门预算成本性支出





部门预算专项业务经费绩效目标表

项目名称		非税			
主管部门		西乡县民政局			
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		102.95	
		其中:财政拨款		102.95	
		其他资金			
总体目标	目标1:做好全县境内遗体接运,遗体火化,遗体冷藏及殡仪服务工作。目标2:配合公安,医疗卫生,及各乡镇做好五保户,无名遗体,事故等遗体的处置工作。目标3:加强殡葬基础设施建设,加快县殡仪馆迁建项目推进实施。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	运行机构	1个	
		质量指标	殡葬服务质量好	≥90%	
		时效指标	资金支付进度	及时	
		成本指标	专项经费金额	102.95万元	
	效益指标	经济效益指标	殡葬事业提升经济水平	有效提高	
		社会效益指标	殡葬服务工作社会影响力	进一步扩大	
		生态效益指标	火化遗体带来环保影响	显著提升	
		可持续影响指标	殡葬服务可持续发展能力	提升	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	

## 部门整体支出绩效目标表

部门（单位）名称		西乡县殡仪馆			
年度 主要 任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
	任务1	人员经费	102.89	102.89	
	任务2	公用经费	3.96	3.96	
	任务3	专项经费	102.95	102.95	
金额合计					
年度 总体 目标	目标1：做好全县境内遗体接运，遗体火化，遗体冷藏及殡仪服务工作。目标2：配合公安，医疗卫生，及各乡镇做好五保户，无名遗体，事故等遗体的处置工作。目标3：加强殡葬基础设施建设，加快县殡仪馆迁建项目推进实施。				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值
	产出指标	数量指标	人员经费数量		8人
			公用经费人均标准		3300元/人
			专项经费运行机构		1个
		质量指标	人员工资使用质量		按照标准执行
			公用经费报销质量		按照财经纪律执行
		时效指标	工资发放时效		及时
			公用经费报销时效		及时
		成本指标	人员经费成本		102.89万元
			公用经费成本		3.96万元
	专项经费成本		102.95万元		
	效益指标	经济效益指标	殡葬事业提升经济水平		有效提升
		社会效益指标	殡葬服务社会影响力		扩大
		生态效益指标	火化遗体给环境影响力		提升
		可持续影响指标	殡葬火化持续发展力		逐步提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度		≥90%

注：1、年度绩效指标可选择填写。

2、部门应公开本部门整体预算绩效。



表15

专项资金总体绩效目标表

项目名称					
主管部门				实施期限	
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		年度资金总额:	
		其中:财政拨款		其中:财政拨款	
		其他资金		其他资金	
总体目标	实施期总目标			年度目标	
	目标1: 目标2: 目标3: .....			目标1: 目标2: 目标3: .....	
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		质量指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		时效指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		成本指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
	效益指标	经济效益指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		社会效益指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		生态效益指标	指标1:		
指标2:					
.....					
可持续影响指标		指标1:			
		指标2:			
		.....			
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1:			
		指标2:			
		.....			

注: 1、绩效指标可选择填写。

2、不管理本级专项资金的主管部门, 应公开空表并说明。