

西乡县殡葬管理所
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》和中省市县殡葬管理方面的法律法规、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. 受西乡县民政局委托做好殡葬稽查执法工作、配合有关职能部门制止和查处违反殡葬管理法规的其他行为。
4. 承担全县火化区的殡葬法规宣传，禁止占用耕地、林地修建“活人墓”“硬化大墓”等。“三沿六区”范围内达到无违规坟地的目标。
5. 民政局交办的其他工作。

（二）机构设置

根据上述职责，本单位 2024 年内设 2 个股室（包括办公室和业务科室）。

二、工作任务

- 1、贯彻执行《殡葬管理条例》和中省市县殡葬管理方面的法律法规、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。

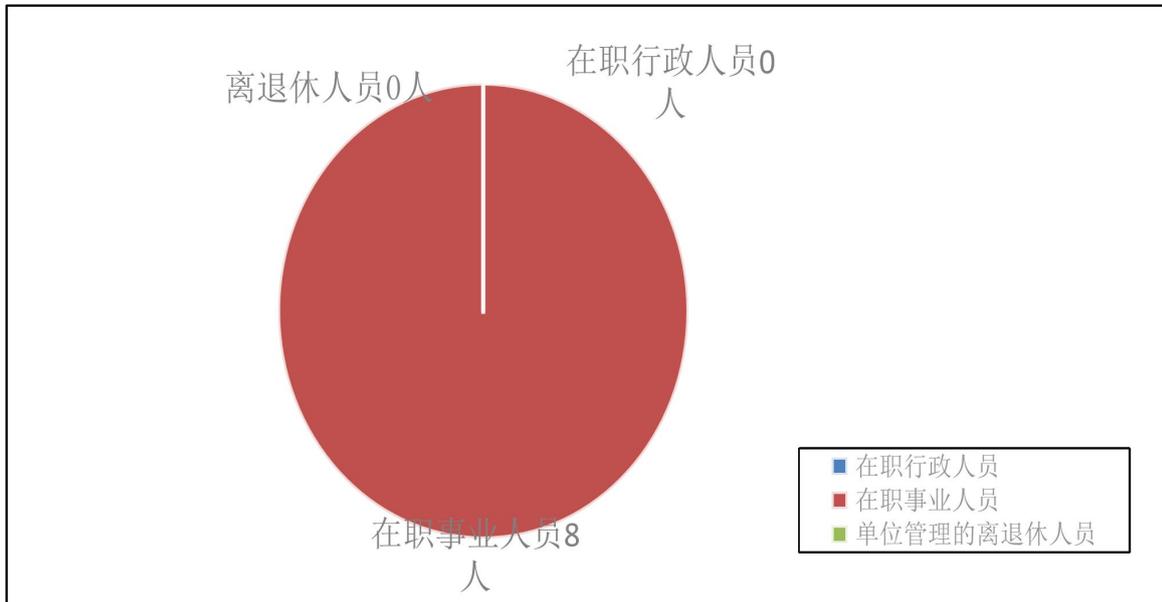
3、受西乡县民政局委托做好殡葬稽查执法工作、配合有关职能部门制止和查处违反殡葬管理法规的其他行为。

4、承担全县火化区的殡葬法规宣传，禁止占用耕地、林地修建“活人墓”“硬化大墓”等。“三沿六区”范围内达到无违规坟地的目标。

5、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 7 人，其中行政编制 0 人、事业编制 7 人；实有人员 8 人，其中行政 0 人、事业 8 人。单位管理的离退休人员 0 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 79.70 万元，其中一般公共预算拨款收入 79.70 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年减少 1.19 万元，主要原因一是本年度津补贴预算减少；二是公用经费测算系数调整；本单位当年预算支出 79.70 万元，其中一般公共预算拨款支出 79.70 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年减少 1.19 万元，主要原因一是本年度津补贴预算减少；二是公用经费测算系数调整。

(二) 财政拨款收支情况

本单位当年财政拨款收入 79.70 万元，其中一般公共预算拨款收入 79.70 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年减少 1.19 万元，主要原因一是本年度津补贴预算减少；二是厉行节约，压缩公用经费；本单位当年财政拨款支出 79.70 万元，其中一般公共预算拨款支出 79.70 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年减少 1.19 万元，主要原因一是本年度津补贴预算减少；二是厉行节约，压缩公用经费。

(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 79.70 万元，较上年减少

1.19 万元，主要原因一是本年度津补贴预算减少；二是厉行节约，压缩公用经费。

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 79.70 万元，其中：

(1) 殡葬（2081004）60.89 万元，较上年减少 13.60 万元，原因是机关事业单位基本养老保险缴费、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支出（2080505）、事业单位医疗（2101102）；

(2) 机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）8.73 万元，较上年增加 8.73 万元，主要原因是机关事业单位基本养老保险缴费从殡葬（2081004）调整至此科目。

(3) 事业单位医疗（2101102）3.54 万元，较上年增加 3.54 万元，主要原因是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）6.54 万元，较上年增加 0.14 万元，主要原因是本年度公积金基数调整。

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 79.70 万元，其中：

工资福利支出（301）76.70 万元，较上年减少 0.99 万元，原因是本年度津补贴预算减少；

商品和服务支出（302）3 万元，较上年减少 0.2 万元，原因

是厉行节约，压缩公用经费。

(2) 本单位当年一般公共预算支出 79.70 万元，其中：

对事业单位的经常性补助(505)79.70 万元，较上年减少 1.19 万元，原因一是本年度津补贴预算减少；二是厉行节约，压缩公用经费。

(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，本单位无培训费、会议经费预算。

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明

截至上年底，本单位共有车辆 0 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 79.70 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 万元，较上年减少 0.2 万元，主要原因是厉行节约，压缩公用经费。

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

部门（单位）名称：西乡县殡葬管理所

保密审查情况：已审查

部门（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	是	不涉及
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	是	不涉及
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	797,040.00	一、部门预算	797,040.00	一、部门预算	797,040.00	一、部门预算	797,040.00
1、财政拨款	797,040.00	1、一般公共服务支出		1、人员经费和公用经费支出	797,040.00	1、机关工资福利支出	
(1)一般公共预算拨款	797,040.00	2、外交支出		(1)工资福利支出	767,040.00	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		3、国防支出		(2)商品和服务支出	30,000.00	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	797,040.00
2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		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	696,135.00	(2)商品和服务支出		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	35,453.00	(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	65,452.00				
		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					
本年收入合计	797,040.00	本年支出合计	797,040.00	本年支出合计	797,040.00	本年支出合计	797,040.00
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							
收入总计	797,040.00	支出总计	797,040.00	支出总计	797,040.00	支出总计	797,040.00

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	797,040.00	一、财政拨款	797,040.00	一、财政拨款	797,040.00	一、财政拨款	797,040.00
1、一般公共预算拨款	797,040.00	1、一般公共服务支出		1、人员经费和公用经费支出	797,040.00	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	767,040.00	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	30,000.00	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		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	797,040.00
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		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	696,135.00	(2)商品和服务支出		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	35,453.00	(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	65,452.00				
		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					
本年收入合计	797,040.00	本年支出合计	797,040.00	本年支出合计	797040	本年支出合计	797,040.00
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
收入总计	797,040.00	支出总计	797,040.00	支出总计	797040	支出总计	797,040.00

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	797040	767040	30000		
208	社会保障和就业支出	696135	666135	30000		
20805	行政事业单位养老支出	87269	87269			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87269	87269			
20810	社会福利	608866	578866	30000		
2081004	殡葬	608866	578866	30000		
210	卫生健康支出	35453	35453			
21011	行政事业单位医疗	35453	35453			
2101102	事业单位医疗	35453	35453			
221	住房保障支出	65452	65452			
22102	住房改革支出	65452	65452			
2210201	住房公积金	65452	65452			

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			797040	767040	30000		
301	工资福利支出			767040	767040			
30101	基本工资	50501	工资福利支出	314616	314616			
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	18400	18400			
30103	奖金	50501	工资福利支出	25550	25550			
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	205260	205260			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	87269	87269			
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	35453	35453			
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	7600	7600			
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	65452	65452			
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	7440	7440			
302	商品和服务支出			30000		30000		
30201	办公费	50502	商品和服务支出	7000		7000		
30202	印刷费	50502	商品和服务支出	3000		3000		
30207	邮电费	50502	商品和服务支出	2000		2000		
30211	差旅费	50502	商品和服务支出	6000		6000		
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	12000		12000		

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	797040	767040	30000	**
208	社会保障和就业支出	696135	666135	30000	
20805	行政事业单位养老支出	87269	87269		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴	87269	87269		
20810	社会福利	608866	578866	30000	
2081004	殡葬	608866	578866	30000	
210	卫生健康支出	35453	35453		
21011	行政事业单位医疗	35453	35453		
2101102	事业单位医疗	35453	35453		
221	住房保障支出	65452	65452		
22102	住房改革支出	65452	65452		
2210201	住房公积金	65452	65452		

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			797040	767040	30000	
301	工资福利支出			767040	767040		
30101	基本工资	50501	工资福利支出	314616	314616		
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	18400	18400		
30103	奖金	50501	工资福利支出	25550	25550		
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	205260	205260		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	87269	87269		
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	35453	35453		
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	7600	7600		
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	65452	65452		
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	7440	7440		
302	商品和服务支出			30000		30000	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	7000		7000	
30202	印刷费	50502	商品和服务支出	3000		3000	
30207	邮电费	50502	商品和服务支出	2000		2000	
30211	差旅费	50502	商品和服务支出	6000		6000	
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	12000		12000	

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	

部门预算专项业务经费绩效目标表

项目名称					
主管部门					
资金金额 (万元)		实施期资金总额:			
		其中: 财政拨款			
		其他资金			
总体目标	目标1: 目标2: 目标3:				
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	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:			
				

部门整体支出绩效目标表

部门（单位）名称		西乡县殡葬管理所			
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	76.7	76.7	
	任务2	公用经费	3	3	
金额合计			79.7	79.7	
年度 总体 目标	贯彻执行《殡葬管理条例》和中省市县殡葬管理方面的法律法规、方针政策，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，受西乡县民政局委托做好殡葬稽查执法工作、配合有关职能部门制止和查处违反殡葬管理法规的其他行为，承担全县火化区的殡葬法规宣传，禁止占用耕地、林地修建“活人墓”“硬化大墓”等。“三沿六区”范围内达到无违规坟地的目标，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。				
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	指标1：人员经费预算人数		8人
			指标2：公用经费测算标准		3750元/人
		质量指标	指标1：殡葬服务工作开展质量		90%
			指标2：财政经费使用质量		90%
		时效指标	指标1：人员工资发放时效		及时
			指标2：公用经费报销时效		及时
		成本指标	指标1：人员经费成本		76.7万元
			指标2：公用经费成本		3万元
	效益指标	经济效益指标	指标1：殡葬工作提升经济水平		有效提高
		社会效益指标	指标1：殡葬服务工作社会影响		扩大
		生态效益指标	指标1：殡葬工作带来社会环保影响		提高
		可持续影响指标	指标1：殡葬工作持续提升水平		稳步提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：群众满意度		95%

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。

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。