2024 年度
罗源县殡葬管理所
部门预算

目　录

第一部分 部门概况 4
一、部门主要职责 5
二、部门预算单位构成 5
三、部门主要工作任务 5
第二部分 2024 年度部门预算表 6
一、收支预算总表 7
二、收入预算总表 8
三、支出预算总表 9
四、财政拨款收支预算总表 10
五、一般公共预算拨款支出预算表 11
六、政府性基金预算拨款支出预算表 12
七、国有资本经营预算拨款支出预算表 13
八、一般公共预算支出经济分类情况表 14
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表 15
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表 16
十一、部门专项资金管理清单目录 17
第三部分 2024 年度部门预算情况说明 18
一、预算收支总体情况 19
二、一般公共预算拨款支出情况 19
三、政府性基金预算拨款支出情况 19

四、国有资本经营预算拨款支出情况 20
五、一般公共预算拨款基本支出情况 20
六、一般公共预算“三公”经费支出情况 21
七、预算绩效目标情况 21
八、其他重要事项说明 23
第四部分 名词解释 25

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

罗源县殡葬管理所部门的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市、殡仪管理的政策法规。协调有关部门齐抓共管，

（二）确保火化率达到百分之百做好火化管理、公墓管理和丧葬用品市场管理等日常管理工作。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，罗源县社会福利中心部门包括 0 个机关行政处（科）室及 0 个下属单位，其中：列入 2024 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
罗源县殡葬管理所	财政全额拨款	9

三、部门主要工作任务

2024 年，罗源县殡葬管理所部门主要任务是：规范殡葬管理活动，积极地、有步骤地实行火葬，改革土葬，节约用地提倡文明节俭办丧事。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）结合新农村建设来推动农村殡葬改革。

（二）要推动生态墓地建设。

（三）要结合“十三五”划实施，推动骨灰处理多样化。

第二部分

2024年度部门预算表

一、收支预算总表

2024年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	394.53	一、一般公共服务支出	0
二、政府性基金预算拨款收入	0	二、外交支出	0
三、国有资本经营预算拨款收入	0	三、国防支出	0
四、财政专户管理资金收入	0	四、公共安全支出	0
五、事业收入	0	五、教育支出	0
六、事业单位经营收入	0	六、科学技术支出	0
七、上级补助收入	0	七、文化旅游体育与传媒支出	0
八、附属单位上缴收入	0	八、社会保障和就业支出	376.10
九、其他收入	0	九、卫生健康支出	5.01
十、上年结转结余	0	十、节能环保支出	0
		十一、城乡社区支出	0
		十二、农林水支出	0
		十三、交通运输支出	0
		十四、资源勘探工业信息等支出	0
		十五、商业服务业等支出	0
		十六、金融支出	0
		十七、援助其他地区支出	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	0
		十九、住房保障支出	13.42
		二十、粮油物资储备支出	0
		二十一、国有资本经营预算支出	0
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0
		二十三、其他支出	0
		二十四、债务还本支出	0
		二十五、债务付息支出	0
		二十六、债务发行费用支出	0
收入合计	**394.53**	**支出合计**	**394.53**

二、收入预算总表

2024年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	上年结转结余
合计		394.53	394.53	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	11.87	11.87	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.96	13.96	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.98	6.98	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2081004	殡葬	343.29	343.29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	5.01	5.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	11.75	11.75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2210202	提租补贴	1.67	1.67	0	0	0	0	0	0	0	0	0

三、支出预算总表

2024年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		394.53	146.53	248.00	0	0	0
2080502	事业单位离退休	11.87	11.87	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.96	13.96	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.98	6.98	0	0	0	0
2081004	殡葬	343.29	95.29	248.00	0	0	0
2101102	事业单位医疗	5.01	5.01	0	0	0	0
2210201	住房公积金	11.75	11.75	0	0	0	0
2210202	提租补贴	1.67	1.67	0	0	0	0

四、财政拨款收支预算总表

2024年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	394.53	一、一般公共服务支出	0
二、政府性基金预算拨款收入	0	二、外交支出	0
三、国有资本经营预算拨款收入	0	三、国防支出	0
		四、公共安全支出	0
		五、教育支出	0
		六、科学技术支出	0
		七、文化旅游体育与传媒支出	0
		八、社会保障和就业支出	376.10
		九、卫生健康支出	5.01
		十、节能环保支出	0
		十一、城乡社区支出	0
		十二、农林水支出	0
		十三、交通运输支出	0
		十四、资源勘探工业信息等支出	0
		十五、商业服务业等支出	0
		十六、金融支出	0
		十七、援助其他地区支出	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	0
		十九、住房保障支出	13.42
		二十、粮油物资储备支出	0
		二十一、国有资本经营预算支出	0
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0
		二十三、其他支出	0
		二十四、债务还本支出	0
		二十五、债务付息支出	0
		二十六、债务发行费用支出	0
收入合计	394.53	支出合计	394.53

五、一般公共预算拨款支出预算表

2024年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		394.53	146.53	248.00
2080502	事业单位离退休	11.87	11.87	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.96	13.96	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.98	6.98	0
2081004	殡葬	343.29	95.29	248.00
2101102	事业单位医疗	5.01	5.01	0
2210201	住房公积金	11.75	11.75	0
2210202	提租补贴	1.67	1.67	0

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2024年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0	0	0

备注：本部门 2024 年没有使用政府基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2024年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0	0	0

备注：本部门 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2024年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		394.53
301	工资福利支出	127.54
302	商品和服务支出	255.12
303	对个人和家庭的补助	11.87
307	债务利息及费用支出	0
309	资本性支出（基本建设）	0
310	资本性支出	0
311	对企业补助（基本建设）	0
312	对企业补助	0
313	对社会保障基金补助	0
399	其他支出	0

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2024年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		146.53
301	**工资福利支出**	**127.54**
30101	基本工资	26.17
30102	津贴补贴	12.08
30103	奖金	32.70
30107	绩效工资	17.99
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.96
30109	职业年金缴费	6.98
30110	职工基本医疗保险缴费	5.01
30112	其他社会保障缴费	0.90
30113	住房公积金	11.75
302	**商品和服务支出**	**7.12**
30201	办公费	4.05
30228	工会经费	1.07
30231	公务用车运行维护费	2
303	**对个人和家庭的补助**	**11.87**
30399	其他对个人和家庭的补助	11.87

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2024年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	2.00
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	2.00
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	2.00

十一、部门专项资金管理清单目录

2024年度部门专项资金管理清单目录

单位：万元

主管部门名称	专项资金立项项目名称	立项依据	执行年限	实施规划	总体绩效目标	支出级次	资金拼盘				资金分配办法及支出标准
							小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	
合计							0	0	0	0	

备注：本部门2024年度没有由本部门管理的专项资金。

第三部分

2024年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2024 年，罗源县殡葬管理所部门收入预算为 394.53 万元，比上年增加 189.98 万元，主要原因是新增免除基本殡葬服务费，项目支出增加；新考录 4 人，基本支出增加。其中：一般公共预算拨款收入 394.53 万元、政府性基金预算拨款收入 0 万元、国有资本经营预算拨款收入 0 万元、财政专户管理资金收入 0 万元、事业收入 0 万元、事业单位经营收入 0 万元、上级补助收入 0 万元、附属单位上缴收入 0 万元、其他收入 0 万元、上年结转结余 0 万元。

相应安排支出预算 394.53 万元，比上年增加 189.98 万元，主要原因是新增免除基本殡葬服务费，项目支出增加；新考录 4 人，基本支出增加。其中：基本支出 146.53 万元、项目支出 248 万元、事业单位经营支出 0 万元、上缴上级支出 0 万元、对附属单位补助支出 0 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2024 年度一般公共预算拨款支出 394.53 万元，比上年增加 189.98 万元，增长 92.88%，主要原因是新增免除基本殡葬服务费，项目支出增加；新考录 4 人，基本支出增加。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了公用经费支出，同时合理保障了人员工资、 殡葬业务等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2080502-事业单位离退休支出 11.87 万元。主要用于事业单位离退休人员生活补贴支出。

（二）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 13.96 万元。

主要用于人员基本养老保险缴费支出。

（三）2080506-对机关事业单位职业年金的补助6.98万元。主要用于单位人员职业年金的补助。

（四）2081004-殡葬343.29万元。主要用于基本支出、免除困难群众基本殡葬费、殡葬燃油补贴、无主尸火化经费等项目支出。

（五）2101102-事业单位医疗5.01万元。主要用于单位人员的医疗缴费支出。

（五）2210201-住房公积金11.75万元。主要用于单位人员的住房公积金缴费支出。

（六）2210202-提租补贴支出1.67元。主要用于单位人员的提租补贴支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本部门2024年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本部门2024年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2024年度一般公共预算拨款基本支出146.53万元，其中：

（一）人员经费138.51万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 8.02 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2024 年预算安排 0 万元，与上年持平，主要原因是：本年未安排因公出国（境）经费等预算支出。

（二）公务接待费

2024 年预算安排 0 万元，与上年持平，主要原因是：本年未安排因公务接待活动等预算支出。

（三）公务用车购置及运行费

2024 年预算安排 2 万元，其中：公务用车运行费 2 万元，与上年持平；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。主要原因是:本单位无公务用车购置计划。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2024 年，罗源县殡葬管理所部门共设置 3 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 98 万元。

（二）绩效目标表及说明

1.项目支出绩效目标表

免除困难群众基本殡葬服务费绩效目标表（一）

<table>
<tr><td rowspan="3">项目资金（万元）</td><td colspan="2">资金总额：</td><td colspan="2">50.00</td></tr>
<tr><td colspan="2">财政拨款：</td><td colspan="2">50.00</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金：</td><td colspan="2">0</td></tr>
<tr><td>总体目标</td><td colspan="4">根据罗民[2012]83 文，按照目前国家大力提倡殡葬服务社会福利化，减轻国民的经济负担,免除城乡困难群众的基本殡葬服务费用的精神，为解决殡葬管理所经费不足的情况下给予免除城乡困难群众基本殡葬服务经费的补助。</td></tr>
<tr><td rowspan="8">绩效目标指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>目标值</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>资金使用率</td><td>100%</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>免除困难群众基本殡葬费申请人数</td><td>≦200 人</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>发放资金准确率</td><td>200 人</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>目标完成率</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>免除困难群众基本殡葬费发放人数</td><td>≦200 人</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>群众服务满意度</td><td>100%</td></tr>
</table>

殡仪馆燃油补贴绩效目标表（二）

<table>
<tr><td rowspan="3">项目资金（万元）</td><td colspan="2">资金总额：</td><td colspan="2">45.00</td></tr>
<tr><td colspan="2">财政拨款：</td><td colspan="2">45.00</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金：</td><td colspan="2">0</td></tr>
<tr><td>总体目标</td><td colspan="4">根据罗民[2012]83 文，按照目前国家大力提倡殡葬服务社会福利化，减轻国民的经济负担精神，确保火化率不下滑，解决殡仪车燃油经费不足的情况下给予殡仪车燃油经费的补助，确保殡仪车辆常年正常运行。</td></tr>
<tr><td rowspan="8">绩效目标指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>目标值</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>资金使用率</td><td>100%</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>运输燃油数量</td><td>≦45 吨</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>燃油验收合格率</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>目标完成率</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>无发生经济纠纷</td><td>0 起</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>群众服务满意度</td><td>100%</td></tr>
</table>

无主尸体火化绩效目标表（三）

<table>
<tr><td rowspan="3">项目资金（万元）</td><td colspan="2">资金总额：</td><td colspan="2">3.00</td></tr>
<tr><td colspan="2">财政拨款：</td><td colspan="2">3.00</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金：</td><td colspan="2">0</td></tr>
<tr><td>总体目标</td><td colspan="4">根据罗民[2012]83 文，按照目前国家大力提倡殡葬服务社会福利化，减轻国民的经济负担,为解决殡葬管理所经费不足的情况下给予无主尸体火化经费的补助。</td></tr>
<tr><td rowspan="8">绩效目标指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>目标值</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>行政运行成本</td><td>100%</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>无主尸体保管处置数</td><td>≦15 具</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>无主尸体保管处置及时率</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>目标完成率</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>无主尸体保管处置城乡覆盖率</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>群众服务满意度</td><td>100%</td></tr>
</table>

2.有关情况说明

本年度 150 万元项目支出不属于绩效支出。。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024 年，罗源县殡葬管理所部门一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 0 万元，与上年持平。主要原因是本部门为事业单位没有机关运行经费。。

（二）政府采购情况

本部门 2024 年度没有政府采购预算。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，罗源县殡葬管理所部门共有车辆 8 辆，其中：省部级领导干部用车 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、其他用车 8 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2024 年部门预算安排购置车辆 0 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、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。

三、事业单位经营收入：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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、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。

六、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。

七、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。

八、事业单位经营支出：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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使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；公务用车购置及运行费，指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）支出。

十二、机关运行经费：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。