

附件 1:

2019 年度 尤溪县殡葬管理所预算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责	4
二、部门预算单位构成	4
三、部门主要工作任务	4
第二部分 2019年度部门预算表	6
一、收支预算总表	6
二、收入预算总表	7
三、支出预算总表	8
四、财政拨款收支预算总表	9
五、一般公共预算拨款支出预算表	10
六、政府性基金拨款支出预算表	11
七、一般公共预算支出经济分类情况表	12
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表	13
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表	18
十、部门专项资金管理清单目录	18
第三部分 2019 年度部门预算情况说明	19
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、财政拨款预算基本支出情况·····	19
五、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	20
六、预算绩效目标情况·····	21
七、其他重要事项说明·····	23
第四部分 名词解释 ·····	24

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

尤溪县殡葬管理所主要职责是：贯彻执行国家、省、市、县殡葬管理的政策法规；掌握全县殡葬改革情况，提出建议，制订规律，拟定殡葬改革规划；协调有关部门齐抓共管，确保全县火化区火化率 100%；督查全县殡葬改革和殡葬法规的执行情况，对违反殡葬法规的行为作为行政处罚；做好火化管理、公墓管理、丧事管理和丧葬用品市场管理等日常工作；做好殡葬改革政策宣传工作，协助乡（镇）制止和处理丧事中的封建迷信活动。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，尤溪县殡葬管理所加挂尤溪县殡葬改革执法监察大队，其中：列入 2019 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	人员编制数	在职人数
尤溪县殡葬管理所	自收自支	6 人	35 人（其中聘用人员 29 人）

三、部门主要工作任务

2019 年，县殡葬管理所主要任务是：管理殡葬事宜，推进殡

葬改革；殡葬改革管理，推进标准化建设；舆论环境营造，殡葬执法检查；提供殡仪系列服务，做好群众祭扫服务保障；加强殡葬信息化建设，落实殡葬惠政策，推进殡葬设施建设；做好公墓管理、丧事管理和丧葬用品市场管理等日常工作。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

- （一）贯彻落实新修订《殡葬管理条例》；
- （二）推进殡葬改革与殡葬法规宣传，努力营造舆论环境。
- （三）巩固墓地生态整治成果，倡导绿色文明殡葬；
- （四）实施城乡群众殡葬基本服务费减免政策；
- （五）提供殡仪系列服务，科学规整服务内容，外包部分选择性服务经营权，引导一家服务公式，开展“一站式”殡仪服务，为城区群众治丧提供吃、住、行、丧葬整体服务。
- （六）加快推进殡葬信息化建设和标准化建设；
- （七）稳步推进殡葬领域突出问题和移风易俗丧葬治理专项整治；
- （八）加大殡葬设施建设力度，实施县殡仪馆提升改造和县文笔山陵园三期开发项目建设和农村公益性骨灰楼建设。

第二部分 2019年度部门预算表

一、收支预算总表

附表 3-1

2019 年度收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	279.36	一、基本支出	378.00
二、基金预算财政拨款		人员支出	116.97
三、财政代管（专户）资金 拨款	378.00	对个人和家庭补助 支出	4.03
四、单位其他收入		公用支出	257.00
五、单位结余结转资金		二、项目支出	279.36
收入合计	657.36	支出合计	657.36

二、收入预算总表

附表 3-2

2019 年度收入预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	资金来源					
		总计	一般公共预算拨款	基金预算拨款	财政代管资金拨款	单位结余结转资金	单位其它收入
**	**	1	2	3	4	5	6
01133700302	尤溪县殡葬管理所	657.36	279.36		378.00		

三、支出预算总表

附表 3-3

2019 年度支出预算总表

单位：万元

单位 编码	单位 名称	科目 编码	科目名称	合计	人员支 出	对个人和 家庭的补 助支出	公用 支出	项目支 出	资金来 源	一般公 共预算 拨款	基金 预算 拨款	财政代 管资金 拨款	单位 结余 结转 资金	单位 其它 收入
									合计					
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
011337 00302	尤溪县 殡葬管 理所	2081 004	殡葬	279.36				279.36	279.36	279.36				
011337 00302	尤溪县 殡葬管 理所	2081 004	殡葬	365.13	104.1	4.03	257		368.99			365.13		
011337 00302	尤溪县 殡葬管 理所	2080 505	机关事业 单位基本 养老保险 缴费	6.44	6.44				6.44			6.44		
011337 00302	尤溪县 殡葬管 理所	2101 102	事业单位 医疗	2.57	2.57				2.57			2.57		
011337 00302	尤溪县 殡葬服 务中心	2210 201	住房公积 金	3.86	3.86				3.86			3.86		
合 计				657.36	116.97	4.03	257	279.36	657.36	279.36	0	378		

四、财政拨款收支预算总表

附表 3-4

2019 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	279.36	一、基本支出	
二、基金预算财政拨款		人员支出	
		对个人和家庭补助支出	
		公用支出	
		二、项目支出	279.36
收入合计		支出合计	

五、一般公共预算拨款支出预算表

附表 3-5

2019 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
**	**	1	2	3
2081004	殡葬	279.36		279.36

六、政府性基金拨款支出预算表

附表 3-6

2019 年度政府性基金拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
2081004	殡葬	0	0	0

注：本单位 2019 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、一般公共预算支出经济分类情况表

附表 3-7

2019 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		279.36
301	工资福利支出	
302	商品和服务支出	279.36
303	对个人和家庭的补助	
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

八、一般公共预算基本支出经济分类情况表

附表 3-8

2019 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	0
301	工资福利支出	0
30101	基本工资	
30102	津贴补贴	
30103	奖金	
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	
30113	住房公积金	
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	0
30201	办公费	
30202	印刷费	

30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修(护)费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	

30299	其他商品和服务支出	
303	对个人和家庭的补助	0
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职(役)费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	
307	债务利息及费用支出	0
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	
309	资本性支出（基本建设）	0
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	

30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	0
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	

31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	0
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	
312	对企业补助	0
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	0
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
399	其他支出	0
39906	赠与	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39999	其他支出	

注：本单位 2019 年度没有一般公共预算基本支出安排。

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

附表 3-9

2019 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	0
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	0
其中：（1）公务用车运行费	0
（2）公务用车购置费	0

注：本单位 2019 年度没有使用一般公共预算“三公”经费安排的支出。

十、部门专项资金管理清单目录

附表

3-10

2019 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 共财政 预算	政府性 基金预 算	

注：此表由省级部门单位填列。

第三部分 2019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。2019年，尤溪县殡葬管理所收入预算为657.36万元，比上年减少35.64万元，主要原因是第三期陵园正在开发，公墓销售收入减少。其中：一般公共预算拨款279.36万元，基金预算财政拨款0万元，财政代管资金拨款378万元，其他收入0万元，单位结余结转资金0万元。相应安排支出预算657.36元，比上年减少35.64万元，其中：人员支出116.97万元，对个人和家庭补助支出4.03万元，公用支出257万元，项目支出279.36万元。主要原因是第三期陵园正在开发，公墓销售收入减少。销售成本相应减少。

二、一般公共预算拨款支出情况

2019年度一般公共预算拨款支出279.36万元，比上年310.5万元减少31.14万元，主要原因是根据2018年城乡居民免除殡葬基本服务费用减免情况。主要支出项目是城乡居民免除殡葬基本服务费用项目，主要用于城乡居民免除殡葬基本服务费用成本支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位2019年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、财政拨款预算基本支出情况

2019年度财政拨款基本支出0万元。

2019年度财政代管资金拨款基本支出378万元，其中：

（一）人员经费121万元，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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 257 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、其他资本性支出。

五、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2019 年预算安排 0 万元，与上年持平。主要原因是：无预算人员出国（境）。

（二）公务接待费

2019 年一般公共预算公务接待费预算 0 万元。与上年持平。主要原因是：本单位是自收自支事业单位，没有一般公共预算“三公”经费支出。

（三）公务用车购置及运行费

2019 年预算安排 0 万元。其中：公务运行费 0 万元，公车购置费 0 万元。与上年持平。主要原因是：本单位是自收自支事业单位，没有一般公共预算“三公”经费支出。

六、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2019 年本部门共设置绩效目标 1 个（城乡居民免除殡葬基本服务费用项目），涉及财政拨款资金 279.36 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 部门业务费绩效目标表

附表 3-11

2019 年度部门业务费绩效目标表

总体目标	无		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入		
	产出		
	效益		

备注：2019 年本单位没有部门业务费绩效。

2. 部门专项资金绩效目标表

附表 3-12

2019 年度专项资金绩效目标表

立项项目名称	免除城乡居民殡葬基本服务费		
概况	为减轻群众丧事负担，做好为民办实事项目，在尤溪县全面推行城乡居民免除殡葬基本服务费用，建立起覆盖城乡居民的殡葬服务基本保障体系。见尤溪县人民政府《关于 9 月 22 日县政府常务会议纪要》（〔2017〕133 号）中关于免除城乡居民殡葬基本服务费和《尤溪县人民政府关于免除城乡居民殡葬基本服务费的通告》（尤政文〔2017〕349 号）		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	材料验收合格后及时给予减免	2019 年验收合格率达 100%
		当年度城乡居民殡葬基本服务费减免 1200 元/具；城乡困难群众馆内三天冷藏费和 200 元及以下的骨灰盒费	2019 年减免及时率达 100%
	产出	2016 年末户籍人口 444710 人和死亡率 5.06‰测算 2019 年为 2253 人	2019 年预测减免 2253 人
		加强管理，做好殡葬服务工作，落实惠民服务	2019 年群众满意度 98%
	效益	对城乡居民殡葬基本服务费进行减免	2019 年城乡群众基本丧葬权益保障率达 100%
		深化殡葬改革和落实惠民服务	履行社会公益效益，保障一般群众基本丧葬权益
		强化服务意识，做好窗口服务工作，增加群众满意率	2019 年群众满意度 98%

3. 有关情况说明：无

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2019 年本单位没有一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出，原因是本单位没有实行公务员管理。

（二）政府采购情况

2019 年本单位政府采购预算总额 48.7 万元，其中：政府购买服务项目采购预算额 0 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截止 2018 年底，本单位共有车辆 5 辆，其中：殡仪用车 5 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 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。

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、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”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规

定继续使用的资金。

九、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、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。

十一、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。

十二、“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费（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，公务用车指车改后单位按规定保留的用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车等；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。

十三、机关运行经费：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。

