

**2021 年度
尤溪县殡葬服务中心
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.....	5
第二部分2021年度部门预算表	6
一、收支预算总表.....	6
二、收入预算总表.....	6
三、支出预算总表.....	7
四、财政拨款收支预算总表.....	8
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	8
六、政府性基金拨款支出预算表.....	9
七、一般公共预算支出经济分类情况表.....	10
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	11
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	15
第三部分 2021 年度部门预算情况说明	16
一、预算收支总体情况.....	16
二、一般公共预算拨款支出情况.....	16
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	16
四、财政拨款预算基本支出情况.....	16
五、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	17

六、预算绩效目标情况·····	18
七、其他重要事项说明·····	19
第四部分名词解释 ·····	20

第一部分部门概况

一、部门主要职责

尤溪县殡葬服务中心主要职责是：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，尤溪县殡葬服务中心加挂尤溪县殡葬改革执法监察大队，其中：列入 2021 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
尤溪县殡葬服务中心	自收自支	4 人	36 人（其中聘用人员 30 人）

三、部门主要工作任务

2021年，尤溪县殡葬服务中心主要任务是：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，落实殡葬惠民政策，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，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）全县违建坟墓和移风易俗整治；
- （八）加大殡葬设施建设力度，重点抓好火化设施尾气处理系统修复、县文笔山陵园第三期公墓结算和销售单价报批、骨灰楼祭祀台建设、农村公益性骨灰楼堂和公墓建设等工作，规划新建农村公益性骨灰楼项目14个，进一步规范城区群众文明治丧，巩固城区群众集中治丧，促进城乡丧葬陋习专项整治。

第二部分2021年度部门预算表

一、收支预算总表

2021 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	248.00	一、基本支出	627
二、基金预算财政拨款		人员支出	65.37
三、财政代管（专户）拨款	676.2	对个人和家庭补助支出	1.5
四、单位其他收入		公用支出	560.13
五、单位结余结转资金		二、项目支出	298
收入合计	925	支出合计	925

二、收入预算总表

2021 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 专户拨款	单位 结余 结转 资金	单位其它收 入
**	**	1	2	3	4	5	6
01133700302	尤溪县殡葬服务中心	925	248.00		676.20		

三、支出预算总表

2021 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					
									合计	一般公 共预算 拨款	基金 预算 拨款	财政 代管 专户 拨款	单位 结余 结转 资金	单位 其它 收入
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
011337 00302	尤溪县 殡葬服 务中心	2081 004	殡葬	248.00				248	248	248				
011337 00302	尤溪县 殡葬服 务中心	2080 599	殡葬	0.8		0.80			0.80	0.80				
011337 00302	尤溪县 殡葬服 务中心	2081 004	殡葬	665.32	54.49	0.7	560.13	50	665.32			665.32		
011337 00302	尤溪县 殡葬服 务中心	2080 505	机关事业 单位基本 养老保险 缴费	3.95	3.95				3.95			3.95		
011337 00302	尤溪县 殡葬服 务中心	2101 102	事业单位 医疗	1.98	1.98				1.98			1.98		
011337 00302	尤溪县 殡葬服 务中心	2080 506	机关事业 单位职业 年金缴费	1.98	1.98				1.98			1.98		
011337 00302	尤溪县 殡葬服 务中心	2210 201	住房公积 金	2.97	2.97				2.97			2.97		
	合计			925	65.37	1.50	560.13	298	925	248.80		676.20		

四、财政拨款收支预算总表

2021 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	248.80	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	248.80
收入合计	248.80	支出合计	248.80

五、一般公共预算拨款支出预算表

2021 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	248		248
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.80	0.80	
合计		248.80	0.80	248

六、政府性基金拨款支出预算表

2021 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
011337003	尤溪县殡葬服务中心	0	0	0

七、一般公共预算支出经济分类情况表

2021 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	248.80
301	工资福利支出	
302	商品和服务支出	248
303	对个人和家庭的补助	0.80
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

2021 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	0.80
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	0.80

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	0.80
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	

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2021 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

第三部分2021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。2021年，尤溪县殡葬服务中心收入预算为925万元，比上年减少246万元，主要原因是上年度第三期陵园开发完成，公墓库存紧张得以缓解，预计上年销售增加至收入增加，今年公墓销售趋于正常。其中：一般公共预算拨款248.80万元，基金预算财政拨款0万元，财政代管资金拨款676.20万元，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925万元，比上年减少246万元，其中：人员支出65.37万元，对个人和家庭补助支出1.5万元，公用支出560.13万元，项目支出298万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2021年度一般公共预算拨款支出248.80万元，比上年246万元减少2.8万元，主要原因是根据《2019年尤溪县国民经济和社会发展统计公报》全县2019年末户籍人口452100人和死亡率5.31‰测算城乡居民免除殡葬基本服务费用。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。其中0.80万元支出是退休职工费用。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位2021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

2021年度财政拨款基本支出0.80万元。

人员经费 0.80 万元，是其他对个人和家庭的补助支出（退休职工支出）。

2021 年度财政代管资金拨款基本支出 626.20 万元，其中：

（一）人员经费 66.07 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 560.13 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

2021 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

2021 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

2021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

2021年本部门共设置绩效目标1个，涉及财政拨款资金248万元。

(二) 绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

城乡居民免除殡葬基本服务费用绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		298	
	财政拨款:		248	
	其他资金:		50	
总体目标	<p>为减轻群众丧事负担，做好为民办实事项目，根据《尤溪县人民政府关于免除城乡居民殡葬基本服务费的通知》（尤政文〔2017〕349号）的通知，本单位实时做好本县城乡居民免除殡葬基本服务费用，保障本县城乡居民基本丧葬权益。</p> <p>1、根据《2019年尤溪县国民经济和社会发展统计公报》全县2019年末户籍人口452100人和死亡率5.31%测算，预算2021年死亡火化人口2400人；免除殡葬基本服务费2400人*1200元/具=2880000元。</p> <p>2、城乡困难群众馆内三天冷藏费、200元骨灰盒费用和无名遗体殡仪服务费免除预算：结合2020年免除情况，预算2021年免除困难群众人数165人，预计免除城乡困难群众馆内三天冷藏费、200元骨灰盒费用和无名遗体处理殡仪服务费100000元</p> <p>3、两项城乡居民殡葬基本服务费免除预算合计298万元。</p> <p>4、财政补助248万元，代管资金50万元。</p>			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	实际完成率	100%
		质量指标	享受城乡困难群众免费殡葬基本费用	100%

			覆盖面	
		时效指标	材料验收合格后实时给予减免	100%
		成本指标	免除城乡居民殡葬基本服务费	≤298 万元
	效益指标	经济效益指标	享受免除殡葬基本服务费的城乡居民覆盖面	100%
		社会效益指标	免除城乡困难群众殡葬基本费完成率	100%
		生态效益指标	公众满意度	≥97%
		可持续影响指标	制度执行的有效性	有效
	满意度指标	服务对象满意度指标	丧属对服务满意率	≥97%

2. 有关情况说明：本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2021 年本部门（含实行公务员管理的事业单位）一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 0 万元，比 2020 年增加 0 万元，主要原因是本单位没有实行公务员管理

（二）政府采购情况

2021 年本单位政府采购预算总额 43.30 万元，其中：政府采购货物预算 43.30 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务目采购预算额 0 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截止 2020 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。