

附件 1:

2025 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2025年度部门预算表	7
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.....	17
十一、部门专项资金管理清单目录.....	18
第三部分 2025 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、国有资本经营预算拨款支出情况·····	20
五、财政拨款预算基本支出情况·····	20
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	20
七、预算绩效目标情况·····	21
八、其他重要事项说明·····	22
第四部分名词解释·····	24

第一部分部门概况

一、部门主要职责

尤溪县殡葬服务中心主要职责是：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）完成上级民政主管部门交办的其他有关事项。

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包括0个下属单位，其中：列入2025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	6人	36人（其中聘用人员31人）

三、部门主要工作任务

2025 年，尤溪县殡葬服务中心主要任务是：提高服务质量，提升服务水平为目标，围绕“丧属至上、服务第一”和“一切以丧属为中心”的服务理念，积极宣传殡葬改革法律法规，大力推行“和谐殡葬、阳光殡葬”，逐步提高服务质量、提升服务水平、牢固树立公益事业形象。重点抓好以下几项工作：

（一）违建整治扎实有效。制定下发《尤溪县违建墓地整治方案》（尤殡改办〔2024〕1号），明确整治时间、范围、任务。制定《尤溪县民政局违建坟墓巡查工作机制》，明确巡查任务、巡查路线、巡查方式和频次、整治方式，有力遏制我县违建坟墓抬头现象。抽调专人对我县辖区内重点区域铁路沿线、高速公路沿线和县乡道路沿线开展违建坟墓每周巡查，发现违建及时制止。2024 年开展常态化巡查 21 次，发现违建墓地 5 起，完成整治违建墓地 5 起。

（二）殡葬设施日趋完善。投入 13.3 万元，完成 2 台火化炉维修工作，并验收合格投入使用。投入 16.46 万元，对殡仪馆食堂进行改造，目前已完成建设投入使用。县文笔山陵园四期公墓项目开展项目前期工作，目前已完成项目测绘、红线图、勘界定界和总体规划设计。县文笔山陵园四期公墓项目开展项目前期工作，目前已完成项目测绘、红线图、可行性研究报告和总体规划布局。

（三）殡仪服务逐步优化。坚持初心，创新服务，努力为广大治丧群众提供了优质、高效、便捷的殡仪服务。2024年中心共接运火化遗体 2367 具（其中外地户籍遗体 35 人）；承办“一站式”守灵治丧 345 场次，集中治丧率 95.9%；县文笔山陵园销售公墓 106 套，提供骨灰安葬服务 145 次、骨灰寄存服务 104 次；认真落实殡葬惠民政策，共办理减免 2361 人殡葬基本服务费 286.33 万元。

（四）移风易俗不断深化。大力宣传《殡葬管理条例》和移风易俗新理念，造浓社会氛围。通过智慧尤溪发布《2024 年文明祭祀绿色清明倡议书》、《2024 年农历八月文明祭扫倡议书》，群发《严防火灾文明祭扫》短信 20 万条，制作移风易俗宣传标语 21 条，防火警示标语 14 条、安装文明祭扫宣传牌 20 块。不断转变群众丧葬观念，革除丧葬陈规陋习，提高居民素质和城市文明程度，形成文明办丧、节俭治丧的良好社会风尚。

第二部分 2025 年度部门预算表

一、收支预算总表

2025 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、一般公共预算拨款收入	203.2	一、一般公共服务支出	
二、基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入	708.8	四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	901.27
九、其他收入		九、卫生健康支出	4.29
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	6.44
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
		二十三、债务还本支出	
		二十四、债务付息支出	
		二十五、债务发行费用支出	
收入合计	912	支出合计	912

二、收入预算总表

2025 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
合计		912.00	203.20			708.80						
208	社会保障和就业支出	901.27	203.20			698.07						
20805	行政事业单位养老支出	12.87	0			12.87						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.58	0			8.58						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.29	0			4.29						
20810	社会福利	888.40	203.20			585.20						
2081004	殡葬	888.40	203.20			585.20						
210	卫生健康支出	4.29	0			4.29						
21011	行政事业单位医疗	4.29	0			4.29						
2101102	事业单位医疗	4.29	0			4.29						
221	住房保障支出	6.44	0			6.44						
22102	住房改革支出	6.44	0			6.44						
2210201	住房公积金	6.44	0			6.44						

三、支出预算总表

2025 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	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
1	2	3	4	5	6	7	8
合计		912.00	610.00	302.00			
208	社会保障和就业支出	901.27	599.27	302.00			
20805	行政事业单位养老支出	12.87	12.87	0			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.58	8.58	0			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.29	4.29	0			
20810	社会福利	888.40	586.4	302.00			
2081004	殡葬	888.40	586.4	302.00			
210	卫生健康支出	4.29	4.29	0			
21011	行政事业单位医疗	4.29	4.29	0			
2101102	事业单位医疗	4.29	4.29	0			
221	住房保障支出	6.44	6.44	0			
22102	住房改革支出	6.44	6.44	0			
2210201	住房公积金	6.44	6.44	0			

四、财政拨款收支预算总表

2025 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、一般公共预算拨款收入	203.20	一、一般公共服务支出	
二、基金预算财政拨款收支		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	203.20
九、其他收入		九、卫生健康支出	
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
		二十三、债务还本支出	
		二十四、债务付息支出	
		二十五、债务发行费用支出	
收入合计	203.20	支出合计	203.20

五、一般公共预算拨款支出预算表

2025 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
合计		203.20	1.20	202.00
208	社会保障和就业支出	203.20	1.20	202.00
20810	社会福利	203.20	1.20	202.00
2081004	殡葬	203.20	1.20	202.00

六、政府性基金拨款支出预算表

2025 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

备注：本部门 2025 年没有使用政府性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

2025 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
**	**	1	2	3

备注：本部门 2025 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

2025 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
1	2	3
合计		203.20
301	工资福利支出	0
302	商品和服务支出	202.00
303	对个人和家庭的补助	1.20
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

2025 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

科目编码	科目名称	预算数
1	2	3
合计		1.2
301	工资福利支出	0
30101	基本工资	0
30102	津贴补贴	0
30103	奖金	0
30106	伙食补助费	0
30107	绩效工资	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0
30109	职业年金缴费	0
30110	职工基本医疗保险缴费	0
30111	公务员医疗补助缴费	0
30112	其他社会保障缴费	0
30113	住房公积金	0
30114	医疗费	0
30199	其他工资福利支出	0
302	商品和服务支出	0
30201	办公费	0
30202	印刷费	0
30203	咨询费	0
30204	手续费	0
30205	水费	0
30206	电费	0
30207	邮电费	0
30208	取暖费	0
30209	物业管理费	0
30211	差旅费	0
30212	因公出国（境）费用	0
30213	维修(护)费	0
30214	租赁费	0
30215	会议费	0
30216	培训费	0
30217	公务接待费	0

30218	专用材料费	0
30224	被装购置费	0
30225	专用燃料费	0
30226	劳务费	0
30227	委托业务费	0
30228	工会经费	0
30229	福利费	0
30231	公务用车运行维护费	0
30239	其他交通费用	0
30240	税金及附加费用	0
30299	其他商品和服务支出	0
303	对个人和家庭的补助	1.2
30301	离休费	0
30302	退休费	0
30303	退职（役）费	0
30304	抚恤金	0
30305	生活补助	0
30306	救济费	0
30307	医疗费补助	0
30308	助学金	0
30309	奖励金	0
30311	代缴社会保险费	0
30399	其他对个人和家庭的补助	1.2
307	债务利息及费用支出	0
30701	国内债务付息	0
30702	国外债务付息	0
30703	国内债务发行费用	0
30704	国外债务发行费用	0
309	资本性支出（基本建设）	0
30901	房屋建筑物购建	0
30902	办公设备购置	0
30903	专用设备购置	0
30905	基础设施建设	0
30906	大型修缮	0

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2025 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

备注：本部门 2025 年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

十一、部门专项资金管理清单目录

2025 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	国有 资本 经营 预算	
合计							226.00	226.00	0.00	0.00	
尤溪 县民 政局	尤溪 县免 除城 乡居 民殡 葬基 本服 务费	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）	1	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）预 测免除 2025 年我县 城乡居民免除殡葬 基本服务费预计 302 万元（城乡居民 免除殡葬基本服务 费 294 万元；困难群 众免除殡葬费用和无 名遗体殡葬费用： 8 万元）	据实及时免 除 2024 我县 城乡居民免 除殡葬基本 服务费、困难 群众免除殡 葬费用和无 名遗体殡葬 费用。		202.00	202.00			因素 法

第三部分2025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。2025 年，尤溪县殡葬服务中心收入预算为 912 万元，比上年减少 130.2 万元，主要原因是业务量增加。其中：一般公共预算拨款 203.2 元，事业收入 708.8 万元。

相应安排支出预算 912 万元，比上年减少 130.2 万元，主要原因是业务量减少成本相应减少。其中：基本支出 610 万元、项目支出 302 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2025 年度一般公共预算拨款支出 203.2 万元，比上年减少 24 万元，减少 10.56%，主要原因是城乡居民免除殡葬基本服务费项目代管资金预算安排增加，一般公共预算安排减少。主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：

2081004-殡葬 203.2 万元。主要用于城乡居民免除殡葬基本服务费用成本支出和退休人员生活补贴。

三、政府性基金预算拨款支出情况

2024 年度政府性基金支出 0 万元，与上年增加 0 万元。增长 0%。

注：本单位 2025 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

2025 年度国有资本经营预算支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，

注：本部门 2025 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款预算基本支出情况

2025 年度财政拨款基本支出 1.2 万元，其中：

（一）人员经费 1.2 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 0 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

2025 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

2025 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

2025 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。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2025 年尤溪县殡葬服务中心共设置绩效目标 1 个，即：城乡居民免除殡葬基本服务费,涉及财政拨款资金 202 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:	302
	财政拨款:	202
	其他资金:	100
总体 目标	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，保障本县城乡居民基本	

	丧葬权益。 1. 全县县城乡居民殡葬基本服务费免除预算：根据《2022 年尤溪县国民经济和社会发展统计公报》全县 2022 年末户籍人口 444272 人和死亡率 6.00‰测算(2022 年全国人口死亡率 7.37‰)，预算 2025 年死亡火化人口 2450 人；免除殡葬基本服务费（火化费、接抬尸费、汽车接运费、卫生消毒和包扎处理污秽物费、材料费、骨灰盒装封费）2450 人*1200 元/具=2940000 元。 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 2024 年免除情况，预算 2025 年免除困难群众人数 158 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 80000 元（详见附表）。 以上两项城乡居民殡葬基本服务费免除预算合计 3020000 元。			
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	资金使用合规率	100%
		时效指标	保障覆盖率	100%
		经济成本指标	成本控制率	100%
	效益指标	经济效益指标	保障及时性	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥98%

2. 有关情况说明：本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2025 年尤溪县殡葬服务中心一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 0 万元，与上年相比持平。主要原因是本

部门没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2025 年尤溪县殡葬服务中心政府采购预算总额 7.95 万元，其中：政府采购货物预算 7.95 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算额 0 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，尤溪县殡葬服务中心共有车辆 6 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 5 辆（殡仪车）。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）。

2025 年部门预算安排购置车辆 0 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,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送的支出。

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。

十二、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。