

附件 2

扶风县殡仪馆 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

负责提供殡葬礼仪服务；遗体处置服务；遗体接运、冷藏处理、火化；骨灰寄存服务；以及为群众提供殡仪服务设施场所和为社会提供应急等服务。

（二）机构设置

扶风县殡仪馆没有内设股室。

二、工作任务

1、在为民服务解难题中锤炼政治品格；在践行“民政为民、民政爱民”工作理念中激励责任担当，继续以昂扬的姿态，饱满的热情做好各项业务工作，提升殡仪服务水平，尽心服务好群众，打造工作特色亮点。

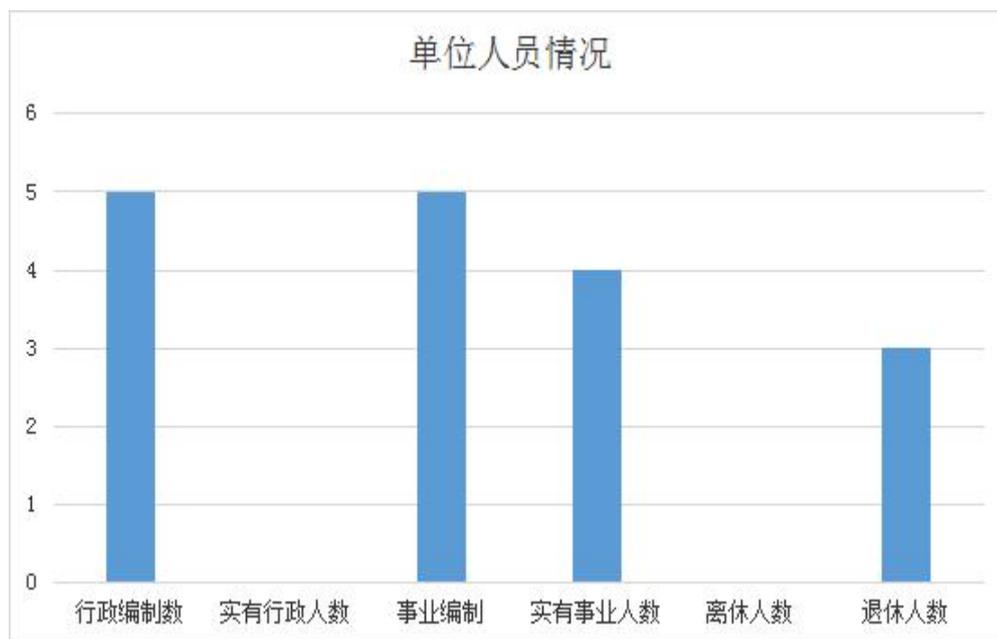
2、进一步完善我县公益性公墓运行实施方案，完善公墓基础设施，提升服务质量，践行“惠民殡葬、公益殡葬”切实解决好我县群众安葬难，安葬贵等问题。

3、认真落实殡葬惠民政策，为困难丧属排忧解难，严格落实好困难群众殡葬救助金发放政策。

三、人员情况说明

截至上年底，本单位人员编制 5 人，其中行政编制 0 人、事业编 5 人；实有人员 4 人，其中行政 0 人、事业 4 人。单

位管理的离退休人员 3 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。2024 年本单位预算收入 60.21 万元、其中一般公共预算拨款收入 60.21 万元、政府性基金拨款收入 0 万元、上级补助收入 0 万元、事业收入 0 万元、事业单位经营收入 0 万元、对附属单位上缴收入 0 万元、用事业基金弥补收支差额 0 万元、上年结转 0 万元、上年实户资金余额 0 万元、其他收入 0 万元、2024 年本单位预算收入较上年减少 10.62 万元，主要原因是缩减经费；本单位当年预算支出 60.21 万元，其中一般公共预算拨款支出 60.21 万元，较上年减少 10.62 万元，主要原因是缩减经费。

（二）财政拨款收支情况

本单位当年财政拨款收入 60.21 万元，其中一般公共预算拨款收入 60.21 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年减少 10.62 万元，主要原因是缩减经费。

（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 60.21 万元，较上年减少 10.62 万元，主要原因是缩减经费。

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 60.21 万元，其中：

（1）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）5.07 万元，较上年增加 0.06 万元，原因是人员增加。

（2）职工基本医疗保险（30110）支出 1.86，较上年增加 0.07 万元，原因是人员增加。

（3）基本工资（30101）支出 15.41，较上年减少 0.09，原因是新增人员基本工资低。

3、支出按经济科目分类的明细情况

（1）本单位当年一般公共预算支出 60.21 万元，其中：工资福利支出（301）44.76 万元，较上年减少 0.14 万元，原因是 2023 年 7 月有新招聘人员；

商品和服务支出（302）15.42 万元，较上年增加 5.52 万元，原因是专项业务经费增加；

对个人和家庭的补助支出（303）0.03万元，较上年减少15.97万元，原因是2024年未将省市困难群众殡葬资金列入了年初预算。

（2）本单位当年一般公共预算支出60.21万元，其中：工资福利支出（301）44.76万元，较上年减少0.14万元，原因是2023年7月有新招聘人员；

商品和服务支出（302）15.42万元，较上年增加5.52万元，原因是专项业务经费增加；

对个人和家庭的补助支出（303）0.03万元，较上年减少15.97万元，原因是2024年未将省市困难群众殡葬资金列入了年初预算。

（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

本单位当年一般公共预算未安排公车购置经费及会议费、培训费支出。

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4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当年拨款 60.21 万元，当年政府性基金预算当年拨款 0 万元，当年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 2.2 万元，较上年增加较上年增加 0 万元，主要原因是提高年初预算到位率。

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. “三公”经费：是指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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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支出。

第四部分 公开报表

2024年单位综合预算公开报表

单位名称：扶风县殡仪馆

保密审查情况：已审查

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	否	
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	否	
表13	部门专项业务经费绩效目标表	否	
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	602119.00	一、部门预算	602119.00	一、部门预算	602119.00	一、部门预算	602119.00
1、财政拨款	602119.00	1、一般公共服务支出	0.00	1、人员经费和公用经费支出	469919.00	1、机关工资福利支出	0.00
(1)一般公共预算拨款	602119.00	2、外交支出	0.00	(1)工资福利支出	447631.00	2、机关商品和服务支出	0.00
其中：专项资金列入部门预算的项目	117200.00	3、国防支出	0.00	(2)商品和服务支出	22000.00	3、机关资本性支出	0.00
(2)政府性基金拨款	0.00	4、公共安全支出	0.00	(3)对个人和家庭的补助	288.00	4、机关资本性支出（基本建设）	0.00
(3)国有资本经营预算收入	0.00	5、教育支出	0.00	(4)资本性支出	0.00	5、对事业单位经常性补助	601831.00
2、上级补助收入	0.00	6、科学技术支出	0.00	2、专项业务经费支出	132200.00	6、对事业单位资本性补助	0.00
3、事业收入	0.00	7、文化旅游体育与传媒支出	0.00	(1)工资福利支出	0.00	7、对企业补助	0.00
其中：纳入财政专户管理的收费	0.00	8、社会保障和就业支出	545527.00	(2)商品和服务支出	132200.00	8、对企业资本性支出	0.00
4、事业单位经营收入	0.00	9、社会保险基金支出	0.00	(3)对个人和家庭补助	0.00	9、对个人和家庭的补助	288.00
5、附属单位上缴收入	0.00	10、卫生健康支出	18576.00	(4)债务利息及费用支出	0.00	10、对社会保障基金补助	0.00
6、其他收入	0.00	11、节能环保支出	0.00	(5)资本性支出（基本建设）	0.00	11、其他支出	0.00
		12、城乡社区支出	0.00	(6)资本性支出	0.00		
		13、农林水支出	0.00	(7)对企业补助（基本建设）	0.00		
		14、交通运输支出	0.00	(8)对企业补助	0.00		
		15、资源勘探工业信息等支出	0.00	(9)对社会保障基金补助	0.00		
		16、商业服务业等支出	0.00	(10)其他支出	0.00		
		17、金融支出	0.00	3、上缴上级支出	0.00		
		18、援助其他地区支出	0.00	4、事业单位经营支出	0.00		
		19、自然资源海洋气象等支出	0.00	5、对附属单位补助支出	0.00		
		20、住房保障支出	38016.00				
		21、粮油物资储备支出	0.00				
		22、国有资本经营预算支出	0.00				
		23、灾害防治及应急管理支出	0.00				
		24、其他支出	0.00				
			0.00				
本年收入合计	602119.00	本年支出合计	602119.00	本年支出合计	602119.00	本年支出合计	602119.00
使用非财政拨款结余	0.00	结转下年	0.00	结转下年	0.00	结转下年	0.00
上年实有资金余额	0.00	未安排支出的实有资金	0.00	未安排支出的实有资金	0.00	未安排支出的实有资金	0.00
上年结转	0.00						
其中：财政拨款资金结转	0.00						
非财政拨款资金结余	0.00						
收入总计	602119.00	支出总计	602119.00	支出总计	602119.00	支出总计	602119.00

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	602119.00	一、财政拨款	602119.00	一、财政拨款	602119.00	一、财政拨款	602119.00
1、一般公共预算拨款	602119.00	1、一般公共服务支出	0.00	1、人员经费和公用经费支出	469919.00	1、机关工资福利支出	0.00
其中：专项资金列入部门预算的项目	117200.00	2、外交支出	0.00	(1)工资福利支出	447631.00	2、机关商品和服务支出	0.00
2、政府性基金拨款	0.00	3、国防支出	0.00	(2)商品和服务支出	22000.00	3、机关资本性支出	0.00
3、国有资本经营预算收入	0.00	4、公共安全支出	0.00	(3)对个人和家庭的补助	288.00	4、机关资本性支出（基本建设）	0.00
		5、教育支出	0.00	(4)资本性支出	0.00	5、对事业单位经常性补助	601831.00
		6、科学技术支出	0.00	2、专项业务经费支出	132200.00	6、对事业单位资本性补助	0.00
		7、文化旅游体育与传媒支出	0.00	(1)工资福利支出	0.00	7、对企业补助	0.00
		8、社会保障和就业支出	545527.00	(2)商品和服务支出	132200.00	8、对企业资本性支出	0.00
		9、社会保险基金支出	0.00	(3)对个人和家庭补助	0.00	9、对个人和家庭的补助	288.00
		10、卫生健康支出	18576.00	(4)债务利息及费用支出	0.00	10、对社会保障基金补助	0.00
		11、节能环保支出	0.00	(5)资本性支出（基本建设）	0.00	11、其他支出	0.00
		12、城乡社区支出	0.00	(6)资本性支出	0.00		
		13、农林水支出	0.00	(7)对企业补助（基本建设）	0.00		
		14、交通运输支出	0.00	(8)对企业补助	0.00		
		15、资源勘探工业信息等支出	0.00	(9)对社会保障基金补助	0.00		
		16、商业服务业等支出	0.00	(10)其他支出	0.00		
		17、金融支出	0.00	3、上缴上级支出	0.00		
		18、援助其他地区支出	0.00	4、事业单位经营支出	0.00		
		19、自然资源海洋气象等支出	0.00	5、对附属单位补助支出	0.00		
		20、住房保障支出	38016.00				
		21、粮油物资储备支出	0.00				
		22、国有资本经营预算支出	0.00				
		23、灾害防治及应急管理支出	0.00				
		24、其他支出	0.00				
本年收入合计	602119.00	本年支出合计	602119.00	本年支出合计	602119.00	本年支出合计	602119.00
上年结转	0.00	结转下年	0.00	结转下年	0.00	结转下年	0.00
收入总计	602119.00	支出总计	602119.00	支出总计	602119.00	支出总计	602119.00

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	602,119.00	447,919.00	22,000.00	132,200.00	
208	社会保障和就业支出	545,527.00	391,327.00	22,000.00	132,200.00	
20802	民政管理事务	377,351.00	340,351.00	22,000.00	15,000.00	
2080299	其他民政管理事务支出	377,351.00	340,351.00	22,000.00	15,000.00	
20805	行政事业单位养老支出	50,976.00	50,976.00			
2080502	事业单位离退休	288.00	288.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50,688.00	50,688.00			
20810	社会福利	117,200.00			117,200.00	
2081004	殡葬	117,200.00			117,200.00	
210	卫生健康支出	18,576.00	18,576.00			
21011	行政事业单位医疗	18,576.00	18,576.00			
2101102	事业单位医疗	17,796.00	17,796.00			
2101199	其他行政事业单位医	780.00	780.00			
221	住房保障支出	38,016.00	38,016.00			
22102	住房改革支出	38,016.00	38,016.00			
2210201	住房公积金	38,016.00	38,016.00			

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			602,119.00	447,919.00	22,000.00	132,200.00	
301	工资福利支出			447,631.00	447,631.00			
30101	基本工资	50501	工资福利支出	154,068.00	154,068.00			
30103	奖金	50501	工资福利支出	12,839.00	12,839.00			
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	149,820.00	149,820.00			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	50,688.00	50,688.00			
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	17,796.00	17,796.00			
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	780.00	780.00			
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	38,016.00	38,016.00			
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	23,624.00	23,624.00			
302	商品和服务支出			154,200.00		22,000.00	132,200.00	
30299	其他商品和服务支出	50502	商品和服务支出	154,200.00		22,000.00	132,200.00	
303	对个人和家庭的补助			288.00	288.00			
30399	其他对个人和家庭的补助	50999	其他对个人和家庭的补助	288.00	288.00			

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	469,919.00	447,919.00	22,000.00	
208	社会保障和就业支出	413,327.00	391,327.00	22,000.00	
20802	民政管理事务	362,351.00	340,351.00	22,000.00	
2080299	其他民政管理事务支出	362,351.00	340,351.00	22,000.00	
20805	行政事业单位养老支出	50,976.00	50,976.00		
2080502	事业单位离退休	288.00	288.00		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50,688.00	50,688.00		
20810	社会福利				
2081004	殡葬				
210	卫生健康支出	18,576.00	18,576.00		
21011	行政事业单位医疗	18,576.00	18,576.00		
2101102	事业单位医疗	17,796.00	17,796.00		
2101199	其他行政事业单位医疗	780.00	780.00		
221	住房保障支出	38,016.00	38,016.00		
22102	住房改革支出	38,016.00	38,016.00		
2210201	住房公积金	38,016.00	38,016.00		

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			469,919.00	447,919.00	22,000.00	
301	工资福利支出			447,631.00	447,631.00		
30101	基本工资	50501	工资福利支出	154,068.00	154,068.00		
30103	奖金	50501	工资福利支出	12,839.00	12,839.00		
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	149,820.00	149,820.00		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	50,688.00	50,688.00		
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	17,796.00	17,796.00		
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	780.00	780.00		
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	38,016.00	38,016.00		
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	23,624.00	23,624.00		
302	商品和服务支出			22,000.00		22,000.00	
30299	其他商品和服务支出	50502	商品和服务支出	22,000.00		22,000.00	
303	对个人和家庭的补助			288.00	288.00		
30399	其他对个人和家庭的补助	50999	其他对个人和家庭的补助	288.00	288.00		

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	

表10

部门综合预算专项业务经费支出表

单位：元

单位编码	单位（项目）名称	项目金额	项目简介
	合计	132,200.00	
601	扶风县民政局	132,200.00	
601005	扶风县殡仪馆	132,200.00	
	专用项目	132,200.00	
-	专用项目	117,200.00	
	殡葬事业经费	117,200.00	执法业务经费
	公益性殡葬事业	15,000.00	
	公益性殡葬事业	15,000.00	做到公益属性，减免群众治丧收费。

部门预算专项业务经费绩效目标表

项目名称		人员经费和公用经费			
主管部门		扶风县民政局			
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		46.99	
		其中:财政拨款		46.99	
		其他资金			
总体目标	目标1: 保障事业单位工作人员的基本工资、津贴补贴、改革性补贴; 目标2: 保障单位正常运转、完成日常工作任务所发生的支出。				
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	支付率	100%	
			人员标准	元	
			日常工作任务完成率	100%	
		质量指标	人员履职能力	提升	
			方法准确性	100%	
			合规性	100%	
		时效指标	项目期限	全年	
			发放及时性	100.0%	
			工作任务时效	按时	
		成本指标	项目成本	元	
			标准内执行	100%	
				
	效益指标	经济效益指标	指标1:		
			指标2:		
				
		社会效益指标	工作状态	提升	
			正常运转保障	100%	
				
		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	部门/单位工作人员满意度	≥95%
指标2:					
.....					

表14

部门整体支出绩效目标表

部门（单位）名称		扶风县殡仪馆			
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	人员经费和公用经费支出	46.99	46.99	
	任务2	专项业务经费支出	13.22	13.22	
	金额合计			60.21	60.21
年度 总体 目标	目标1：保障事业单位工作人员的基本工资、津贴补贴、改革性补贴和单位正常运转； 目标2：困难群众殡葬救助金				
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	部门预决算公开覆盖率		100%
			一般性支出规模		低于上年
		质量指标	资金使用效率		明显提升
			干部综合素质水平		提高
		时效指标	按时完成年度工作任务		12月31日前
		成本指标	严格执行经费开支相关规定		不超过国家相关规定标准
	效益指标	经济效益指标	单位运行成本		下降
		社会效益指标	公共服务效率和质量水平		提高
	生态效益指标	创建节能型单位		达标	
	可持续影响指标	政策宣传持续发挥作用		中长期	
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度		大于90%	

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。