

# 全椒县殡仪馆 2024 年单位预算

2024 年 2 月

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 1.主要职责
- 2.单位预算构成
- 3.2024 年度主要工作任务

## 第二部分 2024 年单位预算表

- 1.全椒县殡仪馆 2024 年收支总表
- 2.全椒县殡仪馆 2024 年收入总表
- 3.全椒县殡仪馆 2024 年支出总表
- 4.全椒县殡仪馆 2024 年财政拨款收支总表
- 5.全椒县殡仪馆 2024 年一般公共预算支出表
- 6.全椒县殡仪馆 2024 年一般公共预算基本支出表
- 7.全椒县殡仪馆 2024 年政府性基金预算支出表
- 8.全椒县殡仪馆 2024 年国有资本经营预算支出表
- 9.全椒县殡仪馆 2024 年项目支出表
- 10.全椒县殡仪馆 2024 年政府采购支出表
- 11.全椒县殡仪馆 2024 年政府购买服务支出表

## 第三部分 2024 年单位预算情况说明

- 1.关于 2024 年收支总表的说明
- 2.关于 2024 年收入总表的说明
- 3.关于 2024 年支出总表的说明
- 4.关于 2024 年财政拨款收支总表的说明

- 5.关于 2024 年一般公共预算支出表的说明
- 6.关于 2024 年一般公共预算基本支出表的说明
- 7.关于 2024 年政府性基金预算支出表的说明
- 8.关于 2024 年国有资本经营预算支出表的说明
- 9.关于 2024 年项目支出表的说明
- 10.关于 2024 年政府采购支出表的说明
- 11.关于 2024 年政府购买服务支出表的说明
- 12.其他重要事项情况说明

#### 第四部分 名词解释

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

（一）提供殡葬服务，殡葬礼仪服务，遗体处理服务，遗体火化，骨灰安葬安放服务，丧葬用品服务。负责为逝者提供遗体接运服务，遗体冷藏服务，遗体火化、整容、告别厅悼念活动，骨灰存放等基本殡葬服务，配合全椒县殡葬管理部门宣传殡葬惠民减免政策，并贯彻落实这项便民、利民、助民政策，切实减轻治丧群众的丧葬负担，引导群众树立科学、文明、健康的丧葬习俗。

（二）坚持将党建工作和业务工作有机结合，防止“灯下黑”，杜绝“两张皮”。坚持殡仪服务项目、收费标准“两公开，一自愿”的原则，建立殡仪服务评估、回访和责任追究制度，增加工作的透明度，提高群众的满意度。持续开展“我为群众办实事”活动，全面落实殡葬惠民政策，为丧户减轻丧葬负担。秉承“丧户至上、服务第一”的理念，顺应时代发展的需要，推出文明治丧的礼仪活动，打造特色灵堂，满足不同层次的治丧需求。

（三）开展殡仪一条龙服务，24小时为丧属提供“一站式”低价格，高质量的上门服务，让逝者得到安息，让生者得到慰藉。

## 二、单位预算构成

从预算单位构成看，全椒县殡仪馆 2024 年度单位预算

仅包括本级预算，无其他下属单位预算，具体情况见下表。

| 序号 | 单位名称       | 单位性质 |
|----|------------|------|
| 1  | 全椒县殡仪馆（本级） | 事业单位 |

### 三、2024 年度主要工作任务

（一）在主管局的领导下，继续开展殡葬惠民政策的宣传，进一步规范殡葬服务市场秩序，规范火化数据信息管理，认真研究和跟踪殡葬市场发展前沿动态，加强对殡仪服务中心向社会提供一条龙殡仪服务的管理，指导参与市场服务，以高品质的服务和低价格服务百姓，切实减轻治丧群众的丧葬负担，围绕品牌服务理念、制度建设、机制创新等内容推动全体殡葬人奋力创优，不断加强和改进自身服务水平，树立殡仪馆社会服务形象。

（二）立足本职，高标准、严要求，加强政治建设，提高政治能力，抓好殡葬服务品牌。加强学习型单位建设，在政治思想素质、业务能力 文化修养、廉洁敬业，岗位责任、专业知识、市场经济知识等方面，对党员干部及职工队伍加强普及、灌输、培训。

（三）开展业务培训，不断提高服务质量，拓展服务项目。每周最少组织一次集中学习，学习相关文件精神、工作制度、理论知识，并组织开展活动竞赛，使全体党员干部职工在思想上、行动中积极向上，调节工作气氛，提高职工学习工作生活的积极性。

（四）抓好安全生产。把遗体火化、车辆管理、设备

设施维护和保养当作殡仪馆重点安全工作来抓。不断加强安全检查与教育，以提高全体职工的安全意识，动员全体人员事事、时时、处处绷紧安全弦，养成良好的责任和安全意识，定期对单位的重点要害部位进行全面检查。

（五）抓好党建工作，进一步加强和改进党风廉政建设，提高领导班子领导水平必须加强理论武装，改进思想作风，增强素质功能，严格管理监督，完善体制机制，全面推进领导班子思想建设、组织建设、作风建设、制度建设和反腐倡廉建设。

（六）严格遵循“压一般、保刚性、保重点、强统筹”的思路，强化节约，注重评审。坚决落实过“紧日子”的要求，牢固树立“厉行节约、反对浪费”的思想，做到应省尽省。

（七）强化约束，规范管理。注重问题导向，坚持立行立改，加强预算执行、绩效评价、审计等发现问题与预算安排挂钩机制，提高预算的完整性、严肃性，确保财政资金安全、规范运行。

## 第二部分 2024 年单位预算表

单位公开表 1

### 全椒县殡仪馆 2024 年收支总表

单位：万元

| 收 入            |        | 支 出             |        |
|----------------|--------|-----------------|--------|
| 收 入 项 目        | 预算数    | 支出功能分类科目        | 预算数    |
| 一、一般公共预算拨款收入   | 872.09 | 一、一般公共服务支出      |        |
| 其中：上级转移支付收入    |        | 二、外交支出          |        |
|                |        | 三、国防支出          |        |
| 二、政府性基金预算拨款收入  |        | 四、公共安全支出        |        |
| 其中：上级转移支付收入    |        | 五、教育支出          |        |
|                |        | 六、科学技术支出        |        |
| 三、国有资本经营预算拨款收入 |        | 七、文化旅游体育与传媒支出   |        |
| 其中：上级转移支付收入    |        | 八、社会保障和就业支出     | 864.36 |
|                |        | 九、卫生健康支出        | 3.29   |
| 四、财政专户管理资金收入   |        | 十、节能环保支出        |        |
|                |        | 十一、城乡社区支出       |        |
| 五、单位资金收入       |        | 十二、农林水支出        |        |
| 其中：事业收入        |        | 十三、交通运输支出       |        |
| 事业单位经营收入       |        | 十四、资源勘探工业信息等支出  |        |
| 上级补助收入         |        | 十五、商业服务业等支出     |        |
| 附属单位上缴收入       |        | 十六、金融支出         |        |
| 其他收入           |        | 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       | 4.44   |
|                |        | 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、预备费         |        |
|                |        | 二十三、其他支出        |        |
|                |        | 二十四、转移性支出       |        |
|                |        | 二十五、债务还本支出      |        |
|                |        | 二十六、债务付息支出      |        |
|                |        | 二十七、债务发行费用支出    |        |
| 本 年 收 入 小 计    | 872.09 | 本 年 支 出 小 计     | 872.09 |
| 上年结转结余         |        | 结转下年            |        |
| 一般公共预算         |        | 一般公共预算          |        |
| 政府性基金预算        |        | 政府性基金预算         |        |
| 国有资本经营预算       |        | 国有资本经营预算        |        |
| 财政专户管理资金       |        | 财政专户管理资金        |        |
| 单位资金           |        | 单位资金            |        |
| 收 入 总 计        | 872.09 | 支 出 总 计         | 872.09 |





## 全椒县殡仪馆 2024 年支出总表

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 |
|---------|------------------|---------------|--------------|---------------|----------|--------|-----------|
| 208     | 社会保障和就业支出        | 864.35        | 34.35        | 830.00        |          |        |           |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 11.74         | 11.74        |               |          |        |           |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 8.55          | 8.55         |               |          |        |           |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 3.18          | 3.18         |               |          |        |           |
| 20810   | 社会福利             | 852.62        | 22.62        | 830.00        |          |        |           |
| 2081004 | 殡葬               | 852.62        | 22.62        | 830.00        |          |        |           |
| 210     | 卫生健康支出           | 3.29          | 3.29         |               |          |        |           |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 3.29          | 3.29         |               |          |        |           |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 1.35          | 1.35         |               |          |        |           |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出     | 1.94          | 1.94         |               |          |        |           |
| 221     | 住房保障支出           | 4.44          | 4.44         |               |          |        |           |
| 22102   | 住房改革支出           | 4.44          | 4.44         |               |          |        |           |
| 2210201 | 住房公积金            | 2.39          | 2.39         |               |          |        |           |
| 2210202 | 提租补贴             | 2.05          | 2.05         |               |          |        |           |
|         | <b>合计</b>        | <b>872.09</b> | <b>42.09</b> | <b>830.00</b> |          |        |           |

## 全椒县殡仪馆 2024 年财政拨款收支总表

单位：万元

| 收 入           |        | 支 出              |        |
|---------------|--------|------------------|--------|
| 项目            | 预算数    | 项目               | 预算数    |
| 一、本年收入        | 872.09 | 一、本年支出           | 872.09 |
| （一）一般公共预算拨款   | 872.09 | （一）一般公共服务支出      |        |
| （二）政府性基金预算拨款  |        | （二）外交支出          |        |
| （三）国有资本经营预算拨款 |        | （三）国防支出          |        |
|               |        | （四）公共安全支出        |        |
| 二、上年结转        |        | （五）教育支出          |        |
| （一）一般公共预算拨款   |        | （六）科学技术支出        |        |
| （二）政府性基金预算拨款  |        | （七）文化旅游体育与传媒支出   |        |
| （三）国有资本经营预算拨款 |        | （八）社会保障和就业支出     | 864.36 |
|               |        | （九）卫生健康支出        | 3.29   |
|               |        | （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       | 4.44   |
|               |        | （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）预备费         |        |
|               |        | （二十三）其他支出        |        |
|               |        | （二十四）转移性支出       |        |
|               |        | （二十五）债务还本支出      |        |
|               |        | （二十六）债务付息支出      |        |
|               |        | （二十七）债务发行费用支出    |        |
|               |        | 二、年终结转结余         |        |
|               |        | （一）一般公共预算结转结余    |        |
|               |        | （二）政府性基金预算结转结余   |        |
|               |        | （三）国有资本经营预算结转结余  |        |
|               |        |                  |        |
| 收 入 总 计       | 872.09 | 支 出 总 计          | 872.09 |

## 全椒县殡仪馆 2024 年一般公共预算支出表

单位：万元

| 科目编码    | 科目名称             | 合计     | 基本支出  |       |      | 项目支出   |
|---------|------------------|--------|-------|-------|------|--------|
|         |                  |        | 小计    | 人员经费  | 公用经费 |        |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 864.36 | 34.35 | 34.35 |      | 830.00 |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 11.74  | 11.74 | 11.74 |      |        |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 8.55   | 8.55  | 8.55  |      |        |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 3.18   | 3.18  | 3.18  |      |        |
| 20810   | 社会福利             | 852.62 | 22.62 | 22.62 |      | 830.00 |
| 2081004 | 殡葬               | 852.62 | 22.62 | 22.62 |      | 830.00 |
| 210     | 卫生健康支出           | 3.29   | 3.29  | 3.29  |      |        |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 3.29   | 3.29  | 3.29  |      |        |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 1.35   | 1.35  | 1.35  |      |        |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出     | 1.94   | 1.94  | 1.94  |      |        |
| 221     | 住房保障支出           | 4.44   | 4.44  | 4.44  |      |        |
| 22102   | 住房改革支出           | 4.44   | 4.44  | 4.44  |      |        |
| 2210201 | 住房公积金            | 2.39   | 2.39  | 2.39  |      |        |
| 2210202 | 提租补贴             | 2.05   | 2.05  | 2.05  |      |        |
|         | <b>合计</b>        | 872.09 | 42.09 | 42.09 |      | 830.00 |

## 全椒县殡仪馆 2024 年一般公共预算基本支出表

单位：万元

| 部门预算支出经济分类科目 |                | 本年一般公共预算基本支出 |       |      |
|--------------|----------------|--------------|-------|------|
| 科目编码         | 科目名称           | 合计           | 人员经费  | 公用经费 |
| 301          | 工资福利支出         | 28.01        | 28.01 |      |
| 30101        | 基本工资           | 12.82        | 12.82 |      |
| 30102        | 津贴补贴           | 1.05         | 1.05  |      |
| 30107        | 绩效工资           | 7.08         | 7.08  |      |
| 30108        | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 3.18         | 3.18  |      |
| 30110        | 职工基本医疗保险缴费     | 1.35         | 1.35  |      |
| 30112        | 其他社会保障缴费       | 0.14         | 0.14  |      |
| 30113        | 住房公积金          | 2.39         | 2.39  |      |
| 302          | 商品和服务支出        | 0.24         | 0.24  |      |
| 30228        | 工会经费           | 0.24         | 0.24  |      |
| 303          | 对个人和家庭的补助      | 13.83        | 13.83 |      |
| 30302        | 退休费            | 10.01        | 10.01 |      |
| 30305        | 生活补助           | 1.89         | 1.89  |      |
| 30307        | 医疗费补助          | 1.94         | 1.94  |      |
| 合计           |                | 42.09        | 42.09 |      |

## 全椒县殡仪馆 2024 年政府性基金预算支出表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 本年政府性基金预算支出 |      |      |
|------|------|-------------|------|------|
|      |      | 合计          | 基本支出 | 项目支出 |
|      | 合 计  |             |      |      |
|      |      |             |      |      |

注：全椒县殡仪馆没有政府性基金预算拨款收入，也没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

**全椒县殡仪馆 2024 年国有资本经营预算支出表**

单位：万元

| 功能分类科目 |      | 国有资本经营预算拨款支出 |      |      |
|--------|------|--------------|------|------|
| 科目编码   | 科目名称 | 合计           | 基本支出 | 项目支出 |
|        | 合 计  |              |      |      |
|        |      |              |      |      |

注：全椒县殡仪馆没有国有资本经营预算拨款收入，也没有国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

### 全椒县殡仪馆 2024 年项目支出表

单位：万元

| 类型    | 项目名称              | 项目单位   | 合计     | 本年财政拨款 |         |          | 财政拨款结转结余 |         |          | 财政专户管理资金 | 单位资金 |
|-------|-------------------|--------|--------|--------|---------|----------|----------|---------|----------|----------|------|
|       |                   |        |        | 一般公共预算 | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 | 一般公共预算   | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 |          |      |
| 其他运转类 | 运转经费              | 全椒县殡仪馆 | 480.00 | 480.00 |         |          |          |         |          |          |      |
| 其他运转类 | 惠民殡葬救助款(含残疾人殡葬救助) | 全椒县殡仪馆 | 350.00 | 350.00 |         |          |          |         |          |          |      |
| 合计    |                   |        | 830.00 | 830.00 |         |          |          |         |          |          |      |

## 全椒县殡仪馆 2024 年政府采购支出表

单位：万元

| 项目名称 | 政府采购品目 | 合计   | 一般公共预算 | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 | 财政专户管理资金 | 单位资金 |
|------|--------|------|--------|---------|----------|----------|------|
| 运转经费 | 其他办公设备 | 3.00 | 3.00   |         |          |          |      |
| 合计   |        | 3.00 | 3.00   |         |          |          |      |



## 全椒县殡仪馆 2024 年政府购买服务支出表

单位：万元

| 项目名称 | 一级目录名称 | 二级目录名称 | 三级目录名称 | 政府购买服务内容 | 购买数量 | 购买金额 |
|------|--------|--------|--------|----------|------|------|
| 合计   |        |        |        |          |      |      |
|      |        |        |        |          |      |      |

注：全椒县殡仪馆没有安排政府购买服务支出，故本表无数据。

## 第三部分 2024 年单位预算情况说明

### 一、关于 2024 年收支总表的说明

按照综合预算的原则，全椒县殡仪馆所有收入和支出均纳入单位预算管理。全椒县殡仪馆 2024 年收支总预算 872.09 万元，收入全部是一般公共预算拨款收入，支出包括：社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

### 二、关于 2024 年收入总表的说明

全椒县殡仪馆 2024 年收入预算 872.09 万元，其中：本年收入 872.09 万元，上年结转结余 0.00 万元。

（一）本年收入 872.09 万元，全部为一般公共预算拨款收入，比 2023 年预算增加 343.75 万元，增长 65.06%，增长原因主要是增加 2024 年全椒县惠民（残疾人）殡葬救助补助。

（二）上年结转结余 0.00 万元。

### 三、关于 2024 年支出总表的说明

全椒县殡仪馆 2024 年支出预算 872.09 万元，比 2023 年预算增加 343.75 万元，增长 65.06%，增长原因主要是 2024 年增加全椒县符合惠民殡葬和残疾人殡葬救助纳入预算管理。其中，基本支出 42.09 万元，占 4.83%，主要用于保障机构正常运转、完成日常工作任务等；项目支出 830.00 万元，占 95.17%，主要用于 2024 年全椒县惠民（残疾人）殡葬救助补助 350 万元、2024 年运转经费预算 480 万元。

#### 四、关于 2024 年财政拨款收支总表的说明

全椒县殡仪馆 2024 年财政拨款收支预算 872.09 万元。收入按资金来源分全部为一般公共预算拨款；按资金年度分全部为当年财政拨款收入。支出按功能分类分为：社会保障和就业支出 864.36 万元，占 99.11%；卫生健康支出 3.29 万元，占 0.38%；住房保障支出 4.44 万元，占 0.51%。

#### 五、关于 2024 年一般公共预算支出表的说明

##### （一）一般公共预算支出规模变化情况

全椒县殡仪馆 2024 年一般公共预算支出 872.09 万元，比 2023 年预算增加 343.75 万元，增长 65.06%，主要原因：增加 2024 年全椒县惠民（残疾人）殡葬救助纳入预算管理。

##### （二）一般公共预算支出结构情况

社会保障和就业支出 864.36 万元，占 99.11%；卫生健康支出 3.29 万元，占 0.38%；住房保障支出 4.44 万元，占 0.51%。

##### （三）一般公共预算拨款具体使用情况

1.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)2024年预算8.55万元，比2023年预算增加4.57万元，增长114.82%，增长原因主要是由于单位事业退休人员至今没有预算独生子女补贴，2024年将4名退休人员独生子女纳入预算，增加4名退休人员独生子女补助。

2.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2024年预算3.18万元，比2023年预算减少0.80万元，下降20.10%，下降原因主要是2023年7月和9月各退休1人，减少2名退休养老保险缴费。

**3.社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）**2024年预算852.62万元，比2023年预算增加335.82万元，增长64.98%，增长原因主要是增加2024年全椒县惠民（残疾人）殡葬救助350万纳入预算管理，2名退休人员和增加1名退役安置军人人员经费。

**4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**2024年预算1.35万元，比2023年预算减少0.34万元，下降20.12%，下降原因主要是2023年退休2名人员，减少人员经费。

**5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）**2024年预算1.94万元，比2023年预算增加0.72万元，增长59.02%，增长原因主要是增加2023年安置一名退役士官。

**6.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**2024年预算2.39万元，比2023年预算减少0.60万元，下降20.07%，下降原因主要是2023年7月和9月各退休1人，减少2各人员住房公积金经费。

**7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）**

2024 年预算 2.05 万元，比 2023 年预算增加 0.39 万元，增长 23.49%，增长原因主要是 2023 年增加安置一名退役士官人员。

## 六、关于 2024 年一般公共预算基本支出表的说明

全椒县殡仪馆 2024 年一般公共预算基本支出 42.09 万元，其中人员经费 42.09 万元，公用经费 0.00 万元。

（一）人员经费 42.09 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、工会经费、退休费、生活补助、医疗费补助。

（二）公用经费 0.00 万元。

## 七、关于 2024 年政府性基金预算支出表的说明

全椒县殡仪馆 2024 年没有政府性基金预算拨款收入，也没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 八、关于 2024 年国有资本经营预算支出表的说明

全椒县殡仪馆 2024 年没有国有资本经营预算拨款收入，也没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 九、关于 2024 年项目支出表的说明

全椒县殡仪馆 2024 年预算共安排项目支出 830.00 万元，比 2023 年预算增加 340.00 万元，增长 69.39%，增长原因主要是新增 2024 年全椒县符合惠民殡葬和残疾人殡葬救助纳入预算管理。主要包括：本年财政拨款安排 830.00 万元（其

中，一般公共预算拨款安排 830.00 万元，政府性基金预算拨款安排 0.00 万元，国有资本经营预算拨款安排 0.00 万元），财政拨款结转结余安排 0.00 万元（其中，一般公共预算拨款安排 0.00 万元，政府性基金预算拨款安排 0.00 万元，国有资本经营预算拨款安排 0.00 万元）、财政专户管理资金安排 0.00 万元和单位资金安排 0.00 万元。

#### **十、关于 2024 年政府采购支出表的说明**

全椒县殡仪馆 2024 年预算安排政府采购支出 3.00 万元，比 2023 年预算增加 3.00 万元，增长原因主要是 2024 年新增预算采购办公用品，2023 年没有进行预算政府采购。其中，一般公共预算安排 3.00 万元，占 100.00%。

#### **十一、关于 2024 年政府购买服务支出表的说明**

全椒县殡仪馆 2024 年没有安排政府购买服务支出。

#### **十二、其他重要事项情况说明**

##### **（一）项目及绩效目标情况。**

##### **1. “全椒县殡仪馆殡葬业务收费纳入非税管理”项目。**

（1）项目概述。2024 年全椒县殡仪馆预算申请将殡葬业务收费纳入财政拨款预算收入，用于保障单位机构正常运转，完成日常任务。

（2）立项依据。《中华人民共和国税收征收管理法》。

（3）实施主体。全椒县殡仪馆。

（4）起止时间。2024 年 1 月-2024 年 12 月。

(5) 项目内容。2023 年全椒县殡仪馆为了减轻治丧群众负担，对全县符合惠民殡葬政策的逝者进行五项基本费用减免后的收入纳入非税项目。

(6) 年度预算安排。480.0 万元。

(7) 绩效目标。

# 项目支出绩效目标表

(2024 年度)

| 项目名称         |  | 运转经费   |          |            |
|--------------|--|--------|----------|------------|
| 主管部门及代码      | [502]全椒县民政局  | 实施单位   | 全椒县殡仪馆   |            |
| 项目来源         | 本级申报项目   | 项目期    | 1 年      |            |
| 项目资金<br>(万元) | 年度资金总额:  | 480.00 |          |            |
|              | 其中:财政拨款  | 480.00 |          |            |
|              | 上年结转   | 0.00   |          |            |
|              | 其他资金   | 0.00   |          |            |
| 年度目标         | 2024 年加强殡葬惠民政策宣传,全面提升服务质量水平,进一步规范服务流程,加强职工业务培训,规范财务制度,不断提升群众满意度和获得感,争取完成总体预算 100%, |        |          |            |
| 绩效指标         | 一级指标   | 二级指标   | 三级指标     | 指标值        |
|              | 产出指标   | 数量指标   | 遗体火化数量   | ≤3000 具    |
|              |  |        | 殡葬救助减免费用 | ≤940 元     |
|              |  |        | 全县享受殡葬救助 | ≤3000 具    |
|              |  | 质量指标   | 资金使用合理性  | 100%       |
|              |  |        | 职工出勤率    | 95%        |
|              |  | 时效指标   | 遗体火化率    | 99%        |
|              |  |        | 经费支出时效性  | 90%        |
|              |  | 成本指标   | 维持正常运转   | ≥4800000 元 |
|              |  | 效益指标   | 经济效益指标   | 完成业务项目拓展   |
|              | 完成全年火化任务   |        |          | ≥2500 具    |
|              | 完成非税收入   |        |          | ≥4800000 元 |
|              | 社会效益指标   |        | 公共服务水平   | 效果明显       |
| 全县困难弱势群体殡葬救助 |  |        | ≥1000 具  |            |



|           |              |             |             |      |
|-----------|--------------|-------------|-------------|------|
|           |              |             | 满足服务对象消费水平  | 效果明显 |
|           | 生态效益<br>指标   |             | 节能、环保项目     | 效果明显 |
|           |              |             | 生态、绿色、文明殡葬  | 效果明显 |
|           |              |             | 公益性骨灰堂      | 效果明显 |
|           |              | 可持续影<br>响指标 | 优质服务、惠民殡葬救助 | 100% |
|           | 特困户、五保户、残疾救助 |             | 100%        |      |
| 满意度<br>指标 | 满意度指<br>标    |             | 各业务部门       | 100% |
|           |              |             | 社会认可度       | 95%  |
|           |              |             | 服务对象满意率     | 99%  |

## 2. “全椒县符合五项基本费用减免惠民（残疾人）殡葬救助”项目。

（1）项目概述。为全椒县境内逝世的居民减免五项基本殡葬费用。

（2）立项依据。《全椒县人民政府办公室文件》（全政办【2015】88号）。

（3）实施主体。全椒县殡仪馆。

（4）起止时间。2024年1月-2024年12月。

（5）项目内容。为持有全椒县户籍逝世居民减免遗体接运费、火化费、冷藏费、骨灰寄存费及免费骨灰盒五项基本费用及残疾人殡葬费用，共约3000人。

（6）年度预算安排。350.0万元。

（7）绩效目标。

# 项目支出绩效目标表

(2024 年度)

|              |  |            |               |           |      |
|--------------|--|------------|---------------|-----------|------|
| 项目名称         | 惠民殡葬救助款(含残疾人殡葬救助)  |            |               |           |      |
| 主管部门及代码      | [502]全椒县民政局  | 实施单位       | 全椒县殡仪馆        |           |      |
| 项目来源         | 本级申报项目   | 项目期        | 1 年           |           |      |
| 项目资金<br>(万元) | 年度资金总额:  | 350.00     |               |           |      |
|              | 其中:财政拨款  | 350.00     |               |           |      |
|              | 上年结转   | 0.00       |               |           |      |
|              | 其他资金   | 0.00       |               |           |      |
| 年度目标         | 为全椒县境内逝世的居民减免五项基本殡葬服务费用,符合惠民殡葬救助全县死亡人员共约 3000 人,五项基本费用在殡仪馆结算费用时据实直接给予免除殡葬惠民救助款(含残疾人殡葬求助)350 万元 |            |               |           |      |
| 绩效指标         | 一级指标   | 二级指标       | 三级指标          | 指标值       |      |
|              | 产出指标   | 数量指标       | 全年惠民殡葬救助人数    | ≥2500 人   |      |
|              |  |            | 惠民殡葬救助标准      | ≥880 元/人  |      |
|              |  |            | 全年残疾人救助人数     | ≥500 人    |      |
|              |  |            | 残疾人殡葬救助标准     | ≥1000 元/人 |      |
|              |  | 覆盖面        | 全椒县户籍持二代残疾证人员 |           |      |
|              |  |            | 质量指标          | 惠民殡葬对象覆盖率 | 100% |
|              |  | 残疾人殡葬对象覆盖率 |               | 100%      |      |
|              |  | 时效指标       | 发放及时性         | 100%      |      |
|              |  |            | 发入时间          | 按月        |      |
|              |  |            | 发入完成率         | 100%      |      |
|              |  | 成本指标       | 人员工资          | 3000      |      |
|              |  | 效益         | 经济效益指标        | 不适用       | 不适用  |

|    |         |                |                |
|----|---------|----------------|----------------|
| 指标 | 社会效益指标  | 社会认可度          | 100%           |
|    |         | 治丧群众满意率        | 99%            |
|    |         | 切实保障惠民殡葬支出     | 100%           |
|    | 生态效益指标  | 切实加强了生态保护      | 切实加强了生态保护      |
|    |         | 促进殡葬事业平稳有效保护环境 | 促进殡葬事业平稳有效保护环境 |
|    | 可持续影响指标 | 促进民政事业可持续发展    | 促进民政事业可持续发展    |
|    |         | 救助对象的认可度       | 100%           |
|    | 满意度指标   | 群众满意度          | 99%            |
|    |         | 主管部门的认可度       | 99%            |

## **（二）机关运行经费。**

全椒县殡仪馆为非参照公务员法管理的事业单位，按照单位预算机关运行经费口径，2024年无机关运行经费财政拨款预算。

## **（三）政府采购情况。**

全椒县殡仪馆2024年各单位政府采购预算总额3.00万元。其中：政府采购货物预算3.00万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算0.00万元。

## **（四）国有资产占有使用情况。**

截至2023年12月31日，全椒县殡仪馆共有车辆4辆，其中：一般公务用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车3辆、其他用车1辆。单位价值50万元以上的通用设备0台(套)，单位价值100万元以上的专用设备0台(套)。

2024年单位预算安排购置公务用车0辆，购置费0.00万元，其中：一般公务用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；安排购置单位价值50万元以上的通用设备0台(套)，购置费0.00万元；安排购置单位价值100万元以上专用设备0台(套)，购置费0.00万元。

## **（五）绩效目标设置情况。**

2024年，全椒县殡仪馆2个项目实行了绩效目标管理，涉及一般公共预算当年财政拨款830.00万元、政府性基金预

算当年财政拨款 0.00 万元、国有资本经营预算当年财政拨款 0.00 万元、财政专户管理资金当年安排 0.00 万元和单位资金当年安排 0.00 万元。

## 第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指部门或单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

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、**财政专户管理资金**：指按照非税收入管理相关规定，纳入财政专户管理的教育收费等。

四、**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。

五、**附属单位上缴收入**：指单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入。

六、**上年结转**：指以前年度安排、结转到本年仍按原用途继续使用的资金。

七、**结转下年**：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需以后年度按原用途继续使用的资金。

八、**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。

九、**项目支出**：指除基本支出之外的支出，主要用于完成特定的工作任务和事业发展目标。

十、**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、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。

**十一、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位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购置支出（含车辆购置税）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。



## 全椒县殡仪馆 2024 年度项目支出绩效目标

| 项目支出绩效目标公开清单 |                          |             |
|--------------|--------------------------|-------------|
| 序号           | 项目名称                     | 预算金额(单位:万元) |
| 1            | 全椒县殡仪馆殡葬业务收费纳入非税管理       | 480.0       |
| 2            | 全椒县符合五项基本费用减免惠民(残疾人)殡葬救助 | 350.0       |

# 1. “全椒县殡仪馆殡葬业务收费纳入非税管理”项目

## 项目支出绩效目标表

(2024 年度)

|              |  |             |          |            |
|--------------|--|-------------|----------|------------|
| 项目名称         |  | 运转经费        |          |            |
| 主管部门及代码      |  | [502]全椒县民政局 | 实施单位     | 全椒县殡仪馆     |
| 项目来源         |  | 本级申报项目      | 项目期      | 1 年        |
| 项目资金<br>(万元) |  | 年度资金总额:     | 480.00   |            |
|              |  | 其中: 财政拨款    | 480.00   |            |
|              |  | 上年结转        | 0.00     |            |
|              |  | 其他资金        | 0.00     |            |
| 年度目标         | 2024 年加强殡葬惠民政策宣传, 全面提升服务质量水平, 进一步规范服务流程, 加强职工业务培训, 规范财务制度, 不断提升群众满意度和获得感, 争取完成总体预算 100%, |             |          |            |
| 绩效指标         | 一级指标   | 二级指标        | 三级指标     | 指标值        |
|              | 产出指标   | 数量指标        | 遗体火化数量   | ≤3000 具    |
|              |  |             | 殡葬救助减免费用 | ≤940 元     |
|              |  |             | 全县享受殡葬救助 | ≤3000 具    |
|              |  | 质量指标        | 资金使用合理性  | 100%       |
|              |  |             | 职工出勤率    | 95%        |
|              |  | 时效指标        | 遗体火化率    | 99%        |
|              |  |             | 经费支出时效性  | 90%        |
|              |  | 成本指标        | 维持正常运转   | ≥4800000 元 |
|              |  | 效益指标        | 经济效益指标   | 完成业务项目拓展   |
|              | 完成全年火化任务   |             |          | ≥2500 具    |
|              | 完成非税收入   |             |          | ≥4800000 元 |
|              | 社会效益   |             | 公共服务水平   | 效果明显       |

|  |         |              |         |
|--|---------|--------------|---------|
|  | 指标      | 全县困难弱势群体殡葬救助 | ≥1000 具 |
|  |         | 满足服务对象消费水平   | 效果明显    |
|  | 生态效益指标  | 节能、环保项目      | 效果明显    |
|  |         | 生态、绿色、文明殡葬   | 效果明显    |
|  |         | 公益性骨灰堂       | 效果明显    |
|  | 可持续影响指标 | 优质服务、惠民殡葬救助  | 100%    |
|  |         | 特困户、五保户、残疾救助 | 100%    |
|  | 满意度指标   | 各业务部门        | 100%    |
|  |         | 社会认可度        | 95%     |
|  |         | 服务对象满意率      | 99%     |

## 2. “全椒县符合五项基本费用减免惠民（残疾人）殡葬救助”项目

### 项目支出绩效目标表

(2024 年度)

|              |  |                   |               |           |
|--------------|--|-------------------|---------------|-----------|
| 项目名称         |  | 惠民殡葬救助款(含残疾人殡葬救助) |               |           |
| 主管部门及代码      |  | [502]全椒县民政局       | 实施单位          | 全椒县殡仪馆    |
| 项目来源         |  | 本级申报项目            | 项目期           | 1 年       |
| 项目资金<br>(万元) |  | 年度资金总额:           | 350.00        |           |
|              |  | 其中:财政拨款           | 350.00        |           |
|              |  | 上年结转              | 0.00          |           |
|              |  | 其他资金              | 0.00          |           |
| 年度目标         | 为全椒县境内逝世的居民减免五项基本殡葬服务费用,符合惠民殡葬救助全县死亡人员共约 3000 人,五项基本费用在殡仪馆结算费用时据实直接给予免除殡葬惠民救助款(含残疾人殡葬求助)350 万元 |                   |               |           |
| 绩效指标         | 一级指标   | 二级指标              | 三级指标          | 指标值       |
|              | 产出指标   | 数量指标              | 全年惠民殡葬救助人数    | ≥2500 人   |
|              |  |                   | 惠民殡葬救助标准      | ≥880 元/人  |
|              |  |                   | 全年残疾人救助人数     | ≥500 人    |
|              |  |                   | 残疾人殡葬救助标准     | ≥1000 元/人 |
|              |  | 覆盖面               | 全椒县户籍持二代残疾证人员 |           |
|              | 质量指标   | 惠民殡葬对象覆盖率         | 100%          |           |
|              |  | 残疾人殡葬对象覆盖率        | 100%          |           |
|              | 时效指标   | 发放及时性             | 100%          |           |
|              |  | 发入时间              | 按月            |           |
|              |  | 发入完成率             | 100%          |           |
|              | 成本指标   | 人员工资              | 3000          |           |

|  |         |                |                |           |
|--|---------|----------------|----------------|-----------|
|  | 效益指标    | 经济效益指标         | 不适用            | 不适用       |
|  |         | 社会效益指标         | 社会认可度          | 100%      |
|  |         |                | 治丧群众满意率        | 99%       |
|  |         |                | 切实保障惠民殡葬支出     | 100%      |
|  |         | 生态效益指标         | 切实加强了生态保护      | 切实加强了生态保护 |
|  | 可持续影响指标 | 促进殡葬事业平稳有效保护环境 | 促进殡葬事业平稳有效保护环境 |           |
|  |         | 促进民政事业可持续发展    | 促进民政事业可持续发展    |           |
|  | 满意度指标   | 满意度指标          | 救助对象的认可度       | 100%      |
|  |         |                | 群众满意度          | 99%       |
|  |         |                | 主管部门的认可度       | 99%       |