

**2024 年度**

**福州市殡仪馆预算**

# 目 录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	<b>1</b>
一、单位主要职责.....	2
二、单位预算单位构成.....	2
三、单位主要工作任务.....	2
<b>第二部分 2024 年度单位预算表</b> .....	<b>5</b>
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、政府性基金预算拨款支出预算表.....	11
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	12
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	13
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	14
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	15
<b>第三部分 2024 年度单位预算情况说明</b> .....	<b>16</b>
一、预算收支总体情况.....	17
二、一般公共预算拨款支出情况.....	17
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	18

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	18
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	18
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	19
七、预算绩效目标情况.....	19
八、其他重要事项说明.....	22
<b>第四部分 名词解释.....</b>	<b>24</b>

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位主要职责

福州市殡仪馆的主要职责是：

（一）担负福州市境内五城区的遗体接运、火化任务。

（二）提供遗体冷藏、整容化妆、悼念服务以及骨灰寄存等殡葬系列化服务。

（三）宣传殡改政策，引导群众树立科学、文明、健康的丧葬习俗。

（四）完成上级单位交办的其它工作任务。

## 二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，福州市殡仪馆下设 7 个部门科室，2024 年单位预算编制范围的详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
福州市殡仪馆（含作业层）	经费自理	21

## 三、单位主要工作任务

2024 年，福州市殡仪馆主要任务是：继续围绕中心任务，重点抓好以下工作：

（一）建立、健全、落实各项管理制度。立足单位稳定、健康发展，全面贯彻落实各会议、文件精神，结合馆内实际情况科学建立、健全各项管理制度，严格落实责任，促进内部管理水平上一个新台阶。

（二）常态组织业务技能和服务水平培训。根据行业发

展需求和不同群体对服务的个性化要求，常态化组织员工的业务技能和服务水平培训、打造一支高效、优质的服务团队，为民服务。

（三）继续做好殡葬惠民政策的实施。惠民殡葬政策涉及千家万户，关系群众切身利益，是一项基础性的民生工程、民心工程。对于新政策的落实，我馆将坚持做好审核办理工作，让群众享受到实实在在的优惠，切实减轻市民的殡葬负担。

（四）规范管理和改造工作。汇总日常工作中群众意见和发现现有管理中的利弊，制定切实可行的管理方案，促使干部职工转变思想观念，强化服务意识。同时，完善馆区部分配套设施硬件的更新升级工作，让办事群众感觉服务更贴心、办事更方便，休息更舒适。

（五）认真组织党风、廉政、法规学习。常态化组织党风、廉政、法规等学习，不断加强职工队伍职业道德教育，培养职工爱国爱党情怀，廉洁自律工作，提高依法办事觉悟。

（六）进一步加强安全管理与防范。遵照“安全第一，预防为主”的方针，根据安全工作目标责任制的要求加大安全工作的巡查力度，及时整改，消除不安全因素，提高安全防范能力。同时，进一步完善应急事故处理制度，加强日常演练，提高应急事故的处理能力。

（七）全力推进智慧殡葬平台建设。我馆在完成平台项目初验工作的基础上，进一步推进平台建设工作，让殡葬信

息更加公开透明，让殡仪服务更加便捷及时，让业务管理更加全面到位。

（八）完善馆区部分配套设施硬件建设，给群众提供一个更加温馨、舒适、方便的治丧环境。

## **第二部分**

# **2024 年度单位预算表**



# 一、收支预算总表

## 2024 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	2480.61	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	2548.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	4977.46
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	0.00
十、上年结转结余	0.00	十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	51.15
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
<b>收入合计</b>	<b>5028.61</b>	<b>支出合计</b>	<b>5028.61</b>

## 二、收入预算总表

### 2024 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
合计		5028.61	2480.61	0.00	0.00	2548.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.97	40.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.48	20.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	4916.01	2368.01	0.00	0.00	2548.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	34.75	34.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	7.10	7.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	9.30	9.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### 三、支出预算总表

#### 2024 年度支出预算总表

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
合计		5028.61	1702.27	3326.34	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.97	40.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.48	20.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	4916.01	1589.67	3326.34	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	34.75	34.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	7.10	7.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	9.30	9.30	0.00	0.00	0.00	0.00

## 四、财政拨款收支预算总表

### 2024 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	2480.61	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	2429.46
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	51.15
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
<b>收入合计</b>	<b>2480.61</b>	<b>支出合计</b>	<b>2480.61</b>

## 五、一般公共预算拨款支出预算表

### 2024 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
合计		2480.61	600.00	1880.61
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.97	40.97	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.48	20.48	0.00
2081004	殡葬	2368.01	487.40	1880.61
2210201	住房公积金	34.75	34.75	0.00
2210202	提租补贴	7.10	7.10	0.00
2210203	购房补贴	9.30	9.30	0.00

## 六、政府性基金预算拨款支出预算表

2024 年度政府性基金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
	合计	0.00	0.00	0.00

备注：本单位 2024 年度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

2024 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
	合计	0.00	0.00	0.00

备注：本单位 2024 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

### 2024 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		2480.61
301	工资福利支出	1181.32
302	商品和服务支出	1157.51
303	对个人和家庭的补助	141.78
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	0.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00



## 九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

### 2024 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		600.00
301	工资福利支出	420.71
30101	基本工资	84.67
30102	津贴补贴	50.54
30103	奖金	115.25
30107	绩效工资	59.17
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.97
30109	职业年金缴费	20.48
30110	职工基本医疗保险缴费	14.55
30112	其他社会保障缴费	0.33
30113	住房公积金	34.75
302	商品和服务支出	37.51
30217	公务接待费	1.00
30228	工会经费	7.20
30299	其他商品和服务支出	29.31
303	对个人和家庭的补助	141.78
30305	生活补助	1.18
30399	其他对个人和家庭的补助	140.60

## 十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

### 2024 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	1.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	1.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

## **第三部分**

# **2024 年度单位预算情况说明**

## 一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2024年，福州市殡仪馆单位收入预算为5,028.61万元，比上年增加109.01万元，增加了2.22%，主要原因是惠民殡葬拨款增加。其中：一般公共预算拨款收入2,480.61万元、财政专户管理资金收入2,548.00万元。

相应安排支出预算5,028.61万元，比上年增加109.01万元，主要原因是惠民殡葬支出增加。其中：基本支出1,702.27万元、项目支出3,326.34万元。

## 二、一般公共预算拨款支出情况

2024年度一般公共预算拨款支出2,480.61万元，比上年增加109.01万元，增长4.60%，主要原因是：根据馆内的实际经营需要，增加了各类经营成本支出。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了非急需非刚性支出，同时合理保障了单位正常工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出40.97万元。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。

（二）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出20.48万元。主要用于机关事业单位职业年金缴费支出。

（三）2081004-殡葬2,368.01万元。主要用于于工资福

利支出、对个人家庭补助支出、公用经费支出等基本支出。

（四）2210201-住房公积金 34.75 万元。主要用于住房公积金支出。

（五）2210202-提租补贴 7.10 万元。主要用于提租补贴支出。

（六）2210203-购房补贴 9.30 万元。主要用于购房补贴支出。

### **三、政府性基金预算拨款支出情况**

本单位 2024 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**

本单位 2024 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

### **五、一般公共预算拨款基本支出情况**

2024 年度一般公共预算拨款基本支出 600.00 万元，其中：

（一）人员经费 562.49 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 37.51 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**

2024年预算安排 0.00 万元，与上年预算数持平。

### **（二）公务接待费**

2024年预算安排 1.00 万元，与上年预算数持平。

### **（三）公务用车购置及运行费**

2024年预算安排 0.00 万元，其中：公务用车运行费 0.00 万元，与上年预算数持平；公务用车购置费 0.00 万元，与上年预算数持平。

## **七、预算绩效目标情况**

### **（一）绩效目标设置情况**

2024年福州市殡仪馆共设置 3 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 1,880.61 万元。

### **（二）绩效目标表及说明**

#### **1.项目支出绩效目标表**

## (1) 2024 年惠民殡葬-非在编人员工资福利支出项目

### 绩效目标表

项目立项情况	项目立项的依据	安排惠民殡葬-非在编人员工资福利支出项目 961.64 万元，含根据榕政办〔2019〕69 号文件由市财政全额承担的免除基本殡葬服务费 760.61 万元及财政专户管理资金 201.03 万元用于非在编人员各类工资福利支出。		
	项目申报的可行性	根据馆班子会议研究，为保证馆正常工作开展，安排此项目预算，项目可行。		
专项资金情况（万元）	资金总额：	961.64		
	财政拨款：	760.61		
	其他资金：	201.03		
项目实施期目标	2024 年			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	人均工资标准	≥4000 元/人、月
	产出指标	时效指标	非在编人员费用发放及时率	≥90%
		数量指标	非在编聘用人员数量	≥103 人
		质量指标	非在编人员费用发放正确率	=100%
	效益指标	社会效益指标	非在编人员待遇落实率	=100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	非在编聘用人员满意度	≥90%

## (2) 2024 年惠民殡葬-经营成本支出项目绩效目标表

项目立项情况	项目立项的依据	安排惠民殡葬-经营成本支出项目 1500 万元，含根据榕政办（2019）69 号文件由市财政全额承担的免除基本殡葬服务费 1000 万元、行政事业性收费 120 万元、财政专户管理资金 380 万元用于购买火化燃油、卫生棺材、骨灰盒等经营成本支出。		
	项目申报的可行性	根据馆班子会议研究，为保证馆正常工作开展，安排此项目预算，项目可行。		
专项资金情况（万元）	资金总额：	1500.00		
	财政拨款：	1120.00		
	其他资金：	380.00		
项目实施期目标	2024 年用于本馆实际经营需求开支，主要使用范围为购买专用燃料柴油用于遗体火化，购买业务科日常销售的根据群众不同需求采购不同材质的骨灰盒罐、卫生棺和花环等，实现遗体从入殓到火化这一过程中满足正常经营需求的物品采购。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	卫生棺采购成本控制率	≥95%
	产出指标	时效指标	采购卫生棺付款及时率	≥95%
		数量指标	采购卫生棺数量	≥9000 个
		质量指标	采购卫生棺完好达标率	≥95%
	效益指标	经济效益指标	卫生棺采购金额	≤100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	≥95%



### (3) 2024 年各类购置、物业管理及维修维护费项目 绩效目标表

项目立项情况	项目立项的依据	安排各类购置、物业管理及维修维护费项目 864.7 万元，用于购买各类设备物资、物业管理、安保服务及维修维护费。		
	项目申报的可行性	根据馆班子会议研究，为保证馆正常工作开展，安排此项目预算，项目可行。		
专项资金情况（万元）	资金总额：	864.70		
	财政拨款：	0.00		
	其他资金：	864.70		
项目实施期目标	2024 年			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	殡仪车单位购置平均成本	≤40 万元/辆
	产出指标	时效指标	付款及时率	=100%
		数量指标	采购设备物品及服务数量	≥90%
		质量指标	购置验收通过率	=100%
	效益指标	经济效益指标	采购成交价格	≤100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥90%

## 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

2024年，福州市殡仪馆单位一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出0.00万元，与上年持平。主要原因是本单位没有机关运行经费。

## **（二）政府采购情况**

2024年福州市殡仪馆政府采购预算总额2064.99万元，其中：政府采购货物预算1486.74万元、政府采购工程预算165万元、政府采购服务预算413.25万元。

## **（三）国有资产占用使用情况**

截至2023年12月31日，福州市殡仪馆共有车辆23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20辆，其他用车3辆。单位价值100万元（含）以上设备5台（套）。

2024年单位预算安排购置车辆3辆，其中：特种专业技术用车3辆；单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

## 第四部分

### 名词解释

## 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生的支出。

**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支出（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（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、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。