

南充市殡葬管理处

2019 年部门预算编制说明

一、主要职能及主要工作

(一) 职能简介

贯彻国家殡葬改革的方针、政策和落实市人民政府殡葬管理相关规定，进行殡葬改革和殡葬法规宣传，依法监督、检查殡葬法规的执行情况，负责殡葬职业教育、殡葬岗位培训、遗体接运、停放、悼念、火化等常规工作和殡仪礼仪服务。

(二) 2019 年重点工作

1. 加强业务经营能力的不断学习、更新。(1) 资源整合，对原有殡仪服务项目进行重新审视，先后在馆内实施了禁燃禁放，并对原遗物处理方式进行整改；(2) 推陈出新，坚持问题导向和需求导向，挖掘行业潜力，通过植入殡葬文化元素，挖掘“阳光殡葬 用爱送行”品牌内涵。

2. 加强殡葬行业的党建、安全、信访维稳等工作。

3. 创督查、督办新规程。在不断的督查中殡葬处不断更新、完善财务规程和业务新流程。

4. 强化殡葬执法，加强殡葬正常法规的宣传，提升社会群众的殡葬知晓度。

5. 强化安全工程实施，争分夺秒确保民生任务完成。

二、部门预算单位构成

按照预算管理相关规定，部门预算编报内容包括预算单位的全部收支情况。纳入部门预算编报范围的单位包括1个本级，内设三科一室，分别为财务科、法宣科、殡葬服务科、办公室。

三、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，南充市殡葬管理处所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入3440.88万元、上年结转205.99万元；支出包括：社会保障和就业支出3603.3万元、卫生健康支出22.2万元、住房保障支出21.37万元。殡葬处2019年收支总预算3646.87万元，比2018年收支预算总数增加24.68万元，主要原因是2018年项目财政结转结余支出205.99万元，在2019年预算中做相应安排。

（一）收入预算情况

南充市殡葬管理处2019年收入预算3646.87万元。其中：一般公共预算拨款收入3440.88万元，占94.35%；上年结转205.99万元，占5.65%。

（二）支出预算情况

南充市殡葬管理处2019年支出预算3646.87万元。其中：基本支出340.88万元，占9.35%；项目支出3305.99万元，占90.65%。主要用于以下方面：社会保障和就业支出3603.3万元，占98.80%、卫生健康支出22.2万元，占0.65%；住房保障支出21.37万元，占0.62%。

四、财政拨款收支预算情况说明

南充市殡葬管理处 2019 年财政拨款收支总预算 3646.87 万元，比 2018 年收支预算总数增加 24.68 万元，增长 0.67%。主要原因是 2018 年项目财政结转结余支出 205.99 万元，在 2019 年预算中做相应安排。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 3440.88 万元、上年结转收入 205.99 万元；支出包括：社会保障和就业支出 3603.30 万元、卫生健康支出 22.20 万元、住房保障支出 21.37 万元。

五、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

南充市殡葬管理处 2019 年一般公共预算当年拨款 3440.88 万元，比 2018 年收支预算总数减少 6.41 万元。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

南充市殡葬管理处 2019 年一般公共预算财政拨款支出 3440.88 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 3397.31 万元，占 98.73%；卫生健康支出 22.20 万元，占 0.65%；住房保障支出 21.37 万元，占 0.62%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2019 年预算数为 35.62 万元，主要用于机关事业单位基本养老保险。

2. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）2019

年预算数为 3361.69 万元，主要用于人员工资、日常运转以及未完成特定行政工作任务和事业发展目标而安排的年度项目支出。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2019 年预算数为 22.20 万元，主要用于为职工缴纳的基本医疗保险支出。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2019 年预算数为 21.37 万元，主要用于为职工缴纳住房公积金支出。

六、一般公共预算基本支出情况说明

殡葬处 2019 年一般公共预算基本支出 340.88 万元，其中：人员经费 260.32 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助。

公用经费 80.56 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品服务支出等支出。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

南充市殡葬管理处 2019 年“三公”经费财政拨款预算数 16.00 万元，其中：公务用车运行维护费支出预算为 15.00 万元，公务接待费支出预算 1.00 万元。

（一）因公出国（境）费

2019年无因公出国（境）任务安排，无出国（境）团组人次，无因公出国（境）费拨款支出，2019年因公出国（境）费与2018年度预算一致。

（二）公务用车购置及运行维护费

单位共有公务用车10辆，其中：轿车2辆、其他专用技术用车8辆。

2019公务用车购置及运行维护费15.00万元，其中：

2019年没有更新购置公务用车计划，无公务用车购置费，2019年公务用车购置费与2018年度预算一致。

公务用车运行维护费支出15.00万元。计划用于殡葬执法等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2019年公务用车运行维护费支出与2018年度预算一致。

（三）公务接待费

2019年公务接待费1.00万元。计划用于执行公务、考察调研、检查指导等公务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等，2019年公务接待费与2018年度预算一致。

八、政府性基金预算支出情况说明

南充市殡葬管理处2019年本部门没有使用政府性基金拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况说明

殡葬处2019年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支

出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）单位运行经费支出情况

2019 年度，南充市殡葬管理处机关单位 1 个，属财政补助的事业单位。运行经费支出 340.88 万元，比 2018 年减少 6.41 万元，下降 1.85%。主要原因 2019 年单位人员调整变动，相应运行费用减少。

（二）政府采购情况

2019 年本部门实施政府采购计划的有鲜花、花圈材料等支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2018 年底，南充市殡葬管理处所属各预算单位共有车辆 10 辆，其中：一般公务用车 2 辆；机要通信及特种专业技术用车 8 辆。无单位价值 50 万元以上通用设备；无单位价值 100 万元以上专用设备。全部为电脑、打印机等日常办公设备。

（四）绩效目标设置情况

绩效目标是预算编制的前提和基础，按照“费随事定”的原则，2019 年殡葬处所有项目按要求编制了绩效目标，从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况，其中 50 万元以上项目绩效目标按要求向社会公开。

十一、名词解释

1. 一般公共预算拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

2. 年初结转和结余：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。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费。

4. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：指财政对民政及其他部门举办的火葬场等殡仪事业单位的补助支出等。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》和其他相关规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 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。

12. “三公”经费：纳入殡葬处预算管理的“三公”经费，是指部门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。

13. 单位运行经费：为保障单位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。

附件：南充市殡葬管理处（南充市殡仪馆）2019 年部门预
算

部门预算收支总表

殡葬处

数据来源于:基本支出、项目支出、财政拨款结余、非财政拨款结余、其他资金 单位:万元

收入		支出（按功能科目）	
项目	2019年预算数	项目	2019年预算数
一、一般公共预算拨款收入	3440.88	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	
六、其他收入		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	3603.3
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	22.2
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	21.37
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务利息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
		三十、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	3440.88	本年支出合计	3646.87
七、用事业基金弥补收入差额		三十一、事业单位结余分配	
八、上年结转	205.99	其中：转入事业基金	
		三十二、结转下年	
收入总计	3646.87	支出总计	3646.87

部门预算支出总表

殡葬处

单位：万元

科目编码			项 目		合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
类	款	项	单位代码	单位名称（科目）					
				合计	3646.87	340.88	3305.99		
			008	社保科	3646.87	340.88	3305.99		
			314010	殡葬处	3646.87	340.88	3305.99		
208			314010	社会保障和就业支出	3603.3	297.31	3305.99		
208	05		314010	行政事业单位离退休	35.62	35.62			
208	05	05	314010	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.62	35.62			
208	10		314010	社会福利	3567.68	261.69	3305.99		
208	10	04	314010	殡葬	3567.68	261.69	3305.99		
210			314010	卫生健康支出	22.2	22.2			
210	11		314010	行政事业单位医疗	22.2	22.2			
210	11	02	314010	事业单位医疗	22.2	22.2			
221			314010	住房保障支出	21.37	21.37			
221	02		314010	住房改革支出	21.37	21.37			
221	02	01	314010	住房公积金	21.37	21.37			

财政拨款收支预算总表

殡葬处

数据来源于:基本支出、项目支出、财政拨款结余单位:万元

收入		支出（按功能科目）					
项目		项目	合计	一般公共预算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算	上年财政拨 款资金结转
一、本年收入	3440.88	一、本年支出	3646.87	3440.88			205.99
一般公共预算拨款收入	3440.88	一般公共服务支出					
政府性基金预算拨款收入		外交支出					
国有资本经营预算拨款收入		国防支出					
二、上年结转	205.99	公共安全支出					
一般公共预算拨款收入		教育支出					
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出					
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出					
上年财政拨款资金结转	205.99	社会保障和就业支出	3603.3	3397.31			205.99
		社会保险基金支出					
		卫生健康支出	22.2	22.2			
		节能环保支出					
		城乡社区支出					
		农林水支出					
		交通运输支出					
		资源勘探工业信息等支出					
		商业服务业等支出					
		金融支出					
		援助其他地区支出					
		自然资源海洋气象等支出					
		住房保障支出	21.37	21.37			
		粮油物资储备支出					
		国有资本经营预算支出					
		灾害防治及应急管理支出					
		预备费					
		其他支出					
		转移性支出					
		债务还本支出					
		债务利息支出					
		债务发行费用支出					
		抗疫特别国债安排的支出					
		二、结转下年					
收入总计	3646.87	支出总计	3646.87	3440.88			205.99

财政拨款支出预算表(政府经济分类科目)

殡葬处

经济分类科目			总计	市级当年财政拨款安排							
科目编码		单位名称(科目)		合计	一般公共预算			政府性基金安排			
类	款				小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计
		合计	3646.87	3440.88	3440.88	340.88	3100				
		008 社保科	3646.87	3440.88	3440.88	340.88	3100				
		314010 殡葬处	3646.87	3440.88	3440.88	340.88	3100				
		314010 机关工资福利支出	1.89	1.89	1.89	1.89					
501	02	314010 社会保障缴费	0.89	0.89	0.89	0.89					
501	99	314010 其他工资福利支出	1	1	1	1					
		314010 对事业单位经常性补助	2437.87	2437.87	2437.87	337.87	2100				
505	01	314010 工资福利支出	1245.31	1245.31	1245.31	257.31	988				
505	02	314010 商品和服务支出	1192.56	1192.56	1192.56	80.56	1112				
		314010 对事业单位资本性补助	1205.99	1000	1000		1000				
506	01	314010 资本性支出(一)	1205.99	1000	1000		1000				
		314010 对个人和家庭的补助	1.12	1.12	1.12	1.12					
509	01	314010 社会福利和救助	1.12	1.12	1.12	1.12					

一般公共预算支出预算表(部门经济分类科目)

殡葬处

科目编码			单位代码	项目名称	合计	工资福利支出							
						小计	基本工资	津贴补贴	奖金	伙食补助	绩效工资	机关事业单位基本养老保险	职业年金缴费
类	款	项		单位名称(科目)									
				合计	3440.88	1247.2	61.55	64.63	5.13		46.81	197.62	22.2
			008	社保科	3440.88	1247.2	61.55	64.63	5.13		46.81	197.62	22.2
			314010	殡葬处	3440.88	1247.2	61.55	64.63	5.13		46.81	197.62	22.2
208			314010	社会保障和就业支出	3397.31	1203.63	61.55	64.63	5.13		46.81	197.62	
208	05		314010	行政事业单位离退休	35.62	35.62						35.62	
208	05	05	314010	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.62	35.62						35.62	
208	10		314010	社会福利	3361.69	1168.01	61.55	64.63	5.13		46.81	162	
208	10	04	314010	殡葬	3361.69	1168.01	61.55	64.63	5.13		46.81	162	
210			314010	卫生健康支出	22.2	22.2							22.2
210	11		314010	行政事业单位医疗	22.2	22.2							22.2
210	11	02	314010	事业单位医疗	22.2	22.2							22.2
221			314010	住房保障支出	21.37	21.37							
221	02		314010	住房改革支出	21.37	21.37							
221	02	01	314010	住房公积金	21.37	21.37							

一般公共预算支出预算表(政府经济分类科目)

机关商品和服务支出			机关资本性支出(一)								机关资本性支出(二)						对事业单位经常性补助					
公务用车运行维护费	维修(护)费	其他商品和服务支出	小计	房屋建筑物购建	基础设施建设	公务用车购置	土地征迁补偿和安置支出	设备购置	大型修缮	其他资本性支出	小计	房屋建筑物购建	基础设施建设	公务用车购置	设备购置	大型修缮	其他资本性支出	小计	工资福利支出	商品和服务支出	其他对事业单位补助	小计
																		2437.87	1245.31	1192.56		1000
																		2437.87	1245.31	1192.56		1000
																		2437.87	1245.31	1192.56		1000
																		2394.3	1201.74	1192.56		1000
																		35.62	35.62			
																		35.62	35.62			
																		2358.68	1166.12	1192.56		1000
																		2358.68	1166.12	1192.56		1000
																		22.2	22.2			
																		22.2	22.2			
																		22.2	22.2			
																		21.37	21.37			
																		21.37	21.37			
																		21.37	21.37			

一般公共预算基本支出预算表(部门经济分类科目)

殡葬处

单位：万元

经济分类科目			基本支出			
科目编码		单位代码	单位名称(科目)	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合计	340.88	260.32	80.56
		008	社保科	340.88	260.32	80.56
		314010	殡葬处	340.88	260.32	80.56
301		314010	工资福利支出	259.2	259.2	
301	01	314010	基本工资	61.55	61.55	
301	02	314010	津贴补贴	64.63	64.63	
301	03	314010	奖金	5.13	5.13	
301	07	314010	绩效工资	46.81	46.81	
301	08	314010	机关事业单位基本养老保险	35.62	35.62	
301	10	314010	职工基本医疗保险缴费	22.2	22.2	
301	12	314010	其他社会保障缴费	0.89	0.89	
301	13	314010	住房公积金	21.37	21.37	
301	99	314010	其他工资福利支出	1	1	
302		314010	商品和服务支出	80.56		80.56
302	01	314010	办公费	19		19
302	04	314010	手续费	0.2		0.2
302	05	314010	水费	1		1
302	06	314010	电费	1		1
302	07	314010	邮电费	2		2
302	11	314010	差旅费	2		2
302	13	314010	维修(护)费	3		3
302	17	314010	公务接待费	1		1
302	26	314010	劳务费	5		5
302	28	314010	工会经费	2.14		2.14
302	29	314010	福利费	1.85		1.85
302	31	314010	公务用车运行维护费	15		15
302	39	314010	其他交通费用	1		1
302	99	314010	其他商品服务支出	26.37		26.37
303		314010	对个人和家庭的补助	1.12	1.12	
303	05	314010	生活补助	1.12	1.12	

一般公共预算基本支出预算表(政府经济分类科目)

殡葬处

单位：万元

经济分类科目			基本支出			
科目编码		单位代码	单位名称(科目)	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合计	340.88	260.32	80.56
		008	社保科	340.88	260.32	80.56
		314010	殡葬处	340.88	260.32	80.56
501		314010	机关工资福利支出	1.89	1.89	
501	02	314010	社会保障缴费	0.89	0.89	
501	99	314010	其他工资福利支出	1	1	
505		314010	对事业单位经常性补助	337.87	257.31	80.56
505	01	314010	工资福利支出	257.31	257.31	
505	02	314010	商品和服务支出	80.56		80.56
509		314010	对个人和家庭的补助	1.12	1.12	
509	01	314010	社会福利和救助	1.12	1.12	

一般公共预算项目支出预算表

殡葬处

注:数据提取自项目支出表 单位:万元

科目编码			单位代码	单位名称(科目)	项目名称	金额
类	款	项				
				合计		3100
			008	社保科		3100
			314010	殡葬处		3100
208			314010	社会保障和就业支出		3100
208	10		314010	社会福利		3100
208	10	04	314010	殡葬	殡葬成本支出	2100
208	10	04	314010	殡葬	边坡安全防护整治及墓位开发	1000

一般公共预算“三公”经费支出预算表

殡葬处

单位：万元

单位代码	单位名称	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
	合计	16		15		15	1
008	社保科	16		15		15	1
314010	殡葬处	16		15		15	1

2019 年市级部门预算项目绩效目标（部门预算）

单位：万元

项目单位 (项目名称)	项目资金			年度目标	绩效指标							
	资金 总额	财政 拨款	其 他 资 金		项目完成指标		效益指标		满意度指标			
					指标内 容	指标值	指标内容	指标值	指标内容	指标值		
314010-南 充市殡葬管理处 (南充市殡仪 馆)	3100	3100										
殡葬成本支 出	2100	2100		根据我馆文件要求，殡仪成本运行资金此费用，用于职工社保、医疗、工资，专用材料等的采买工作，能及时、高效的采购来补给库存，保障殡仪收入达到效益最大化、收入最大化。	殡仪人员 数	129 人	实现殡仪事业收 入	3200 万 元	民众满意度	≥95%		
					专用材料 骨灰盒采 买数量	≥3000 个	实现殡仪事业收 入年增加率	≥5%	职工满意度	≥95%		
					专用燃料 柴油采买 量	≥61 吨						
					专用材料 花圈采买 数量	≥7333 个	促进整体生态效 益	≥80%				
					运行车辆 数量	10 辆	保障殡仪馆各 项工作的正常开 展	1 年				
					专用材料 鲜花采买 数量	≥60 万朵						
					采买专用 燃油质量	≥95%						
					采买专用 材料质量	≥95%						
					殡仪人员 工资、保险 等发放质 量	≥96%						
					车辆正常 运行合格 率	≥90%						
					保障殡仪 馆各项工	全年						

2019 年市级部门预算项目绩效目标（部门预算）

单位：万元

项目单位 (项目名称)	项目资金			年度目标	绩效指标						
	资金 总额	财政 拨款	其他 资金		项目完成指标		效益指标		满意度指标		
					指标内 容	指标值	指标内容	指标值	指标内容	指标值	
					费						
					边坡安全 防护整治 费	400 万元					