

2024 年度
莆田市殡葬执法支队
单位预算

目 录

第一部分 单位概况.....	1
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
第二部分 2024 年度单位预算表.....	5
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.....	18
十一、部门专项资金管理清单目录.....	19
第三部分 2024 年度单位预算情况说明.....	20
一、预算收支总体情况.....	21
二、一般公共预算拨款支出情况.....	21
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	22

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	22
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	22
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	23
七、预算绩效目标情况.....	23
八、其他重要事项说明.....	24
第四部分 名词解释.....	25

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

莆田市殡葬执法支队的主要职责是：负责殡葬事务日常工作；以市民政局名义，依法行使殡葬领域的行政处罚以及与行政处罚相关的行政检查、行政强制等执法职能。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，莆田市殡葬执法支队包括 0 个机关行政处（科）室及 0 个下属单位，其中：列入 2024 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
莆田市殡葬执法支队	全额	9

三、单位主要工作任务

2024 年，莆田市殡葬执法支队主要任务是：面对新形势、新任务和新挑战，全市殡葬管理工作将深入学习贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照上级部署要求，结合全市工作实际，履职尽责，担当作为，持续补齐殡葬领域工作短板，切实推进 2024 年全市殡葬管理工作有序开展和落实。

（一）要持续推进殡葬安葬安放设施项目建设。一是加大宣传引导。进行规划引导、申报引导、建设引导，加快殡葬设施推进力度，满足群众“逝有所安”。二是指导做好省级补助项目建设。对 2022-2023 年省级奖补下达我市镇级骨灰楼堂建设项目，按照省级资金管理办法，做好验收并报告工作；做好 2024 年村级、镇级公益性骨灰楼堂项目建设。

三是指导殡葬设施项目审批工作。指导县区（管委会）按照《福建省殡葬管理办法》第十九条“兴建殡葬设施应当依法办理用地、规划、建设和其他有关手续”要求，在用地用林审批的基础上，做好项目审批工作，同时报市民政局、省民政厅备案。

（二）要常态化开展违建坟墓整治规范工作。做好群众投诉件办理工作，认真做好调查核实工作，按时予以答复。建立定期巡查工作，结合 12345 投诉件、信访件、生态督察交办件、铁路沿线整治等，通过无人机、航拍图片等巡查，对可视范围内的违建坟墓特别是“活人墓”，露头就打。发挥殡葬改革工作领导小组作用，进行定期通报，加强部门之间沟通协调和线索移交，有序推进整治，并形成整治工作台账。

（三）要切实加强殡葬设施规范运营管理。一是强化对**殡葬设施监管**。通过以示范点带面方式，探索公墓墓位建设标准、收费价格的监管有效方式，并通过培训，在所有殡葬服务机构推进。二是持续加强对违法违规设施的**行政执法**。对擅自兴建殡葬设施、超面积建设墓位、改变公立公益性等违法违规行为，按《殡葬管理条例》《福建省殡葬管理办法》等法规政策，开展行政执法工作。三是持续开展**殡葬设施行政检查**。对未经审批的，开展行政检查，督促规范管理。四是持续**殡葬设施双随机、年检工作**，按照相关规定要求，有序开展双随机、年检工作，及时对外通报。五是**常态化抓好安全生产工作**。按照安全生产要求，每个月对殡葬服务机构

开展安全生产检查，督促殡葬服务机构落实安全生产主体责任，对存在问题下发整改通知书，督促整改到位，形成相关台账，确保安全生产。

（四）要切实加强殡葬管理工作队伍建设。结合全市队伍现状，通过业务培训、参观学习、现场会等方式，持续提升殡葬管理工作人员业务素质能力，满足工作需求。

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	286.98	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、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	256.98
九、其他收入		九、卫生健康支出	10.03
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	19.97
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	286.98	支出合计	286.98

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
合计		286.98	286.98									
208	社会保障和就业支出	256.98	256.98									
20802	民政管理事务	8.57	8.57									
2080201	行政运行	3.27	3.27									
2080299	其他民政管理事务支出	5.30	5.30									
20805	行政事业单位养老支出	19.36	19.36									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.36	19.36									
20810	社会福利	229.05	229.05									
2081004	殡葬	229.05	229.05									
210	卫生健康支出	10.03	10.03									
21011	行政事业单位医疗	10.03	10.03									
2101101	行政单位医疗	6.11	6.11									
2101103	公务员医疗补助	3.92	3.92									
221	住房保障支出	19.97	19.97									
22102	住房改革支出	19.97	19.97									
2210201	住房公积金	19.97	19.97									

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
1	2	3	4	5	6	7	8
合计		286.98	281.68	5.30			
208	社会保障和就业支出	256.98	251.68	5.30			
20802	民政管理事务	8.57	3.27	5.30			
2080201	行政运行	3.27	3.27				
2080299	其他民政管理事务支出	5.30		5.30			
20805	行政事业单位养老支出	19.36	19.36				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.36	19.36				
20810	社会福利	229.05	229.05				
2081004	殡葬	229.05	229.05				
210	卫生健康支出	10.03	10.03				
21011	行政事业单位医疗	10.03	10.03				
2101101	行政单位医疗	6.11	6.11				
2101103	公务员医疗补助	3.92	3.92				
221	住房保障支出	19.97	19.97				
22102	住房改革支出	19.97	19.97				
2210201	住房公积金	19.97	19.97				

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	286.98	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、公共安全支出	
		五、教育支出	
		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	256.98
		九、卫生健康支出	10.03
		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	19.97
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	286.98	支出合计	286.98

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
1	2	3	4	5
合计		286.98	281.68	5.30
208	社会保障和就业支出	256.98	251.68	5.30
20802	民政管理事务	8.57	3.27	5.30
2080201	行政运行	3.27	3.27	
2080299	其他民政管理事务支出	5.30		5.30
20805	行政事业单位养老支出	19.36	19.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.36	19.36	
20810	社会福利	229.05	229.05	
2081004	殡葬	229.05	229.05	
210	卫生健康支出	10.03	10.03	
21011	行政事业单位医疗	10.03	10.03	
2101101	行政单位医疗	6.11	6.11	
2101103	公务员医疗补助	3.92	3.92	
221	住房保障支出	19.97	19.97	
22102	住房改革支出	19.97	19.97	
2210201	住房公积金	19.97	19.97	

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	0	0
无	无	0	0	0

备注：本单位 2024 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

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	0	0
无	无	0	0	0

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		286.98
301	工资福利支出	215.07
302	商品和服务支出	20.49
303	对个人和家庭的补助	51.42
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

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		281.68
301	工资福利支出	215.07
30101	基本工资	42.31
30102	津贴补贴	45.3
30103	奖金	74.17
30106	伙食补助费	2.5
30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.36
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.11
30111	公务员医疗补助缴费	3.92
30112	其他社会保障缴费	1.43
30113	住房公积金	19.97
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	15.19
30201	办公费	2.65
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	2.5
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修(护)费	

30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	1.56
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	7.08
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	1.4
303	对个人和家庭的补助	51.42
30301	离休费	
30302	退休费	3.3
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	48.09
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	

309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	

312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

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	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）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

备注：本单位 2024 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

2024 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 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	
无	无	无	无	无	无	无	0	0	0	0	无

备注：本单位 2024 年度没有部门专项资金。

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，市殡葬执法支队收入预算为 286.98 万元，比上年减少 94.09 万元，主要原因是本年度单位有多名人员退休，人员支出减少。其中：一般公共预算拨款收入 286.98 万元。

相应安排支出预算 286.98 万元，比上年减少 94.09 万元，主要原因是本年度单位有多名人员退休，人员支出减少。其中：基本支出 281.68 万元、项目支出 5.3 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 286.98 万元，比上年减少 94.09 万元，降低 24.69%，主要原因是本年度单位有多名人员退休，人员支出减少。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，重点压减了办公费，同时合理保障了项目支出等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2080201-行政运行 3.27 万元。主要用于遗属生活补助支出。

（二）2080299-其他民政管理事务支出 5.3 万元。主要用于市殡葬执法支队部门业务费支出。

（三）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 19.36 万元。主要用于单位养老保险缴费支出。

（四）2081004-殡葬 229.05 万元。主要用于市殡监执

法支队人员支出。

（五）2101101-行政单位医疗 6.11 万元。主要用于行政单位医疗支出。

（六）2101103-公务员医疗补助 3.92 万元。主要用于职工公务员医疗补助支出。

（七）2210201-住房公积金 19.97 万元。主要用于支付职工住房公积金。

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 281.68 万元，其中：

（一）人员经费 266.49 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 15.19 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 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2024 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2024 年预算安排 0 万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2024 年，市殡葬执法支队共设置 0 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 0 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

本单位无项目支出绩效目标表。

2. 有关情况说明

本部门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，市殡葬执法支队一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 5.3 万元，比上年减少 9.7 万元，降低 64.67%。主要原因是按照党中央、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。

（二）政府采购情况

2024 年，市殡葬执法支队政府采购预算总额 0.1 万元，其中：政府采购货物预算 0.1 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，市殡葬执法支队共有车辆 0 辆，其中：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 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2024 年单位预算安排购置车辆 0 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备 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。