

2024年  
韶关市殡仪馆部门预算

# 目 录

## **第一部分 韶关市殡仪馆概况**

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

## **第二部分 2024年部门预算表**

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

## **第三部分 2024年部门预算情况说明**

## **第四部分 名词解释**

# 第一部分 韶关市殡仪馆概况

## 一、主要职责

(一) 2024年预算组成单位共1个，即韶关市殡仪馆，主要职责是负责遗体接运、遗体防腐、遗体整容与化妆、遗体火化，为丧属提供遗体追悼瞻仰及骨灰寄存祭祀等服务。

(二) 预算年度主要工作任务。一是继续落实《韶关市城乡居民殡葬基本服务免费实施细则》（韶民办〔2015〕43号）文件要求，市级财政对市辖三区户籍的居民殡葬基本服务给予补助，本年度计划对6000具火化遗体进行补助，补助资金用于日常火化机燃料费和支付异地火化的基本殡葬补助费；二是为了维护职工切身利益，保障单位业务高效有序运转，推动韶关市殡葬事业的良性发展，现有的发电机功率在停电时已不能保障所有用电设备需求，不能满足火化机的运行负担，需要更新大功率的发电设备保障正常业务的开展；三是顺利完成本年度遗体接运、冷藏、告别、火化、以及清明节前后群众的骨灰祭祀活动等一系列的殡仪服务工作。

## 二、部门机构设置

根据机构编制委员会办公室核定的三定方案，韶关市殡仪馆为公益二类事业单位，经费按财政补助二类拨付，核定事业编制数34个，内设机构6个正股级分别是：办公室、业务一股、业务二股、殡葬管理股、财务股、人事股。

## 三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为韶关市殡仪馆本级预算。主管部门韶关市民政局负责本单位预算公开工作。

## 第二部分 2024年部门预算表

表1

### 收支总体情况表

单位名称：韶关市殡仪馆

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	674.73	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	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	608.20
		九、卫生健康支出	24.41
		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	42.12
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	674.73	本年支出合计	674.73
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	674.73	支出总计	674.73

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

## 收入总体情况表

单位名称：韶关市殡仪馆

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
	合计	674.73	674.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	608.20	608.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	132.00	132.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	132.00	132.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	127.63	127.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	69.47	69.47	0.00	0.00	0.00	0.00	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	36.54	36.54	0.00	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	18.27	18.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	3.35	3.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	348.57	348.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	348.57	348.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	24.41	24.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.41	24.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	24.41	24.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.12	42.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.12	42.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.12	42.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 支出总体情况表

单位名称：韶关市殡仪馆

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支 出	对附属单位补助 支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	674.73	472.73	202.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	608.20	406.20	202.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	132.00	0.00	132.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	132.00	0.00	132.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	127.63	127.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	69.47	69.47	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	36.54	36.54	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	18.27	18.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支 出	3.35	3.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	348.57	278.57	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	348.57	278.57	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	24.41	24.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.41	24.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	24.41	24.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.12	42.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.12	42.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.12	42.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：韶关市殡仪馆

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	674.73	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	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	608.20
		九、卫生健康支出	24.41
		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	42.12
		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
本年收入合计	674.73	本年支出合计	674.73

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	674.73	支出总计	674.73

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

## 一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：韶关市殡仪馆

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合计	674.73	472.73	202.00
[208]社会保障和就业支出	608.20	406.20	202.00
[20802]民政管理事务	132.00	0.00	132.00
[2080299]其他民政管理事务支出	132.00	0.00	132.00
[20805]行政事业单位养老支出	127.63	127.63	0.00
[2080502]事业单位离退休	69.47	69.47	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.54	36.54	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	18.27	18.27	0.00
[2080599]其他行政事业单位养老支出	3.35	3.35	0.00
[20810]社会福利	348.57	278.57	70.00
[2081004]殡葬	348.57	278.57	70.00
[210]卫生健康支出	24.41	24.41	0.00
[21011]行政事业单位医疗	24.41	24.41	0.00
[2101102]事业单位医疗	24.41	24.41	0.00
[221]住房保障支出	42.12	42.12	0.00
[22102]住房改革支出	42.12	42.12	0.00
[2210201]住房公积金	42.12	42.12	0.00

注：无。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：韶关市殡仪馆

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	472.73
[301]工资福利支出	401.56
[30101]基本工资	57.77
[30102]津贴补贴	30.50
[30107]绩效工资	189.94
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	36.54
[30109]职业年金缴费	18.27
[30110]职工基本医疗保险缴费	23.07
[30112]其他社会保障缴费	3.35
[30113]住房公积金	42.12
[302]商品和服务支出	0.36
[30239]其他交通费用	0.36
[303]对个人和家庭的补助	70.81
[30302]退休费	69.47
[30307]医疗费补助	1.34

注：无。

## 一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：韶关市殡仪馆

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	202.00
[302]商品和服务支出	132.00
[30218]专用材料费	52.88
[30225]专用燃料费	79.12
[310]资本性支出	70.00
[31003]专用设备购置	70.00

注：无。

## 财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：韶关市殡仪馆

单位：万元

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
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

## 政府性基金预算支出情况表

单位名称：韶关市殡仪馆

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：韶关市殡仪馆

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

## 部门预算基本支出预算表

单位名称：韶关市殡仪馆

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款			财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算		
合计	472.73	472.73	472.73	0.00	0.00	0.00
韶关市殡仪馆	472.73	472.73	472.73	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	401.56	401.56	401.56	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	0.36	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	70.81	70.81	70.81	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：韶关市殡仪馆

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计	202.00	202.00	202.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
韶关市殡仪馆	202.00	202.00	202.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2024年韶关市殡仪馆市区殡葬基本服务补助项目	132.00	132.00	132.00	0.00	0.00	0.00	0.00	按照《韶关市城乡居民殡葬基本服务免费实施细则》（韶民办〔2015〕43号）（见附件2第4页第九条），未建有殡仪馆的曲江、浈江、曲江三个区，其免除的基本服务费用，市财政局根据实际火化量，按220元/具的标准给予补助，其余部分免除的费用由区级财政负担。我馆拟于2024年计划完成 6000具三区城乡居民殡葬基本服务，需要的市级补助资金 132万元
2024年发电机专用设备购置项目	70.00	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为了维护职工切身利益、保障单位业务高效有序运转，推动韶关市殡葬事业的良性发展，现有的发电机功率在停电时已不能保障所有用电设备需求，不能满足火化机的运行负担，需要更新大功率的发电设备保障正常业务的开展

注：无。

## 第三部分 2024年部门预算情况说明

### 一、部门预算收支增减变化情况

2024年本部门收入预算674.73万元，比上年减少2,944.46万元，下降81.36%，主要原因是一是财政拨款预算收入比上年减少142.92万；二是本年度非财政拨款收入不需列入预算编制；支出预算674.73万元，比上年减少2,944.46万元，下降81.36%，主要原因是一是财政拨款的基本支出比上年增加31.34万用于增人增资的人员经费支出，财政拨款的项目支出比上年减少174.26万元。

### 二、“三公”经费安排情况

2024年本部门财政拨款安排“三公”经费0万元，比上年减少0.30万元，下降100%，主要原因是本年没有安排财政拨款的收入用于“三公”经费。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费0万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费0万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费0万元，比上年减少0.30万元，下降100%，主要原因是本年没有安排财政拨款的经费用于公务接待。

### 三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、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、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、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、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2024年，本部门机关运行经费安排0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

#### 四、政府采购情况

2024年本部门政府采购安排0万元，其中：货物类采购预算0万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算0万元等。

#### 五、国有资产占有使用情况

截至2024年1月10日，本部门固定资产金额8025.23万元，分布构成情况为：房屋14297.11平方米，车辆15辆，单价在100万元以上的设备1台等。本年度拟购置固定资产70万元，主要是用财政拨款的资金购置更新发电机组等。

#### 六、重点项目预算绩效目标情况

2024年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
无	0	无

注：本年度无重点项目。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

**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、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”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

**五、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**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和事业发展目标所发生的支出。

**八、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所发生的支出。

**九、行政经费（机关运行经费）：**指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、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、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、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、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

**十、“三公”经费：**“三公”经费指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。