

2023 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 2023 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、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 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 2023 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) 2023 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) 预算年度的主要工作任务。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）的文件要求，市级财政对市辖三区户籍的居民殡葬基本服务给予补助，计划本年度补助市辖三区的火化遗体 5307 具，补助资金用于日常火化炉燃料费和火化炉垫布材料费，以及垫付约 250 具的异地火化的基本殡葬补助费；二是完成计划年度约 6500 具遗体接运、冷藏、告别、火化、以及清明节前后接待约 20 万人次的骨灰祭祀等一系列的殡仪服务工作；三是保障火化设备尾气排放达到国家要求的尾气排放标准。

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 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的汇总公开工作。

第二部分 2023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	817.65	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	391.40	二、外交支出	0.00
三、其他资金	2410.14	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	3506.03
		九、卫生健康支出	41.38
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

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
		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	71.78
		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	3619.19	本年支出合计	3619.19

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
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	3619.19	支出总计	3619.19

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	3619.19	817.65	0.00	0.00	0.00	391.40	0.00	2410.14	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3506.03	761.07	0.00	0.00	0.00	334.82	0.00	2410.14	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	208.34	104.17	0.00	0.00	0.00	104.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	128.66	64.33	0.00	0.00	0.00	64.33	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	51.26	25.63	0.00	0.00	0.00	25.63	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	25.62	12.81	0.00	0.00	0.00	12.81	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	2.80	1.40	0.00	0.00	0.00	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	3297.69	656.90	0.00	0.00	0.00	230.65	0.00	2410.14	0.00	0.00	0.00	0.00

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			
2081004	殡葬	3297.69	656.90	0.00	0.00	0.00	230.65	0.00	2410.14	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	41.38	20.69	0.00	0.00	0.00	20.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	41.38	20.69	0.00	0.00	0.00	20.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	41.38	20.69	0.00	0.00	0.00	20.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	71.78	35.89	0.00	0.00	0.00	35.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	71.78	35.89	0.00	0.00	0.00	35.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	71.78	35.89	0.00	0.00	0.00	35.89	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	3619.19	832.79	376.26	2410.14	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3506.03	719.63	376.26	2410.14	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	208.34	208.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	128.66	128.66	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	51.26	51.26	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	25.62	25.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.80	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	3297.69	511.29	376.26	2410.14	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	3297.69	511.29	376.26	2410.14	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	41.38	41.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	41.38	41.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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							
2101102	事业单位医疗	41.38	41.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	71.78	71.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	71.78	71.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	71.78	71.78	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	817.65	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	761.07
		九、卫生健康支出	20.69
		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

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
		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	35.89
		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	817.65	本年支出合计	817.65
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	817.65	支出总计	817.65

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	817.65	441.39	376.26
[208]社会保障和就业支出	761.07	384.81	376.26
[20805]行政事业单位养老支出	104.17	104.17	0.00
[2080502]事业单位离退休	64.33	64.33	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.63	25.63	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	12.81	12.81	0.00
[2080599]其他行政事业单位养老支出	1.40	1.40	0.00
[20810]社会福利	656.90	280.64	376.26
[2081004]殡葬	656.90	280.64	376.26
[210]卫生健康支出	20.69	20.69	0.00
[21011]行政事业单位医疗	20.69	20.69	0.00
[2101102]事业单位医疗	20.69	20.69	0.00
[221]住房保障支出	35.89	35.89	0.00
[22102]住房改革支出	35.89	35.89	0.00

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
[2210201]住房公积金	35.89	35.89	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	441.39
[301]工资福利支出	322.70
[30101]基本工资	49.90
[30102]津贴补贴	26.39
[30103]奖金	31.23
[30107]绩效工资	118.76
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	25.63
[30109]职业年金缴费	12.81
[30110]职工基本医疗保险缴费	20.69
[30112]其他社会保障缴费	1.40
[30113]住房公积金	35.89
[302]商品和服务支出	40.06
[30201]办公费	2.90
[30202]印刷费	2.00

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
[30211]差旅费	0.50
[30217]公务接待费	0.30
[30227]委托业务费	9.00
[30228]工会经费	20.00
[30239]其他交通费用	0.36
[30299]其他商品和服务支出	5.00
[303]对个人和家庭的补助	64.33
[30302]退休费	64.14
[30305]生活补助	0.19
[310]资本性支出	14.30
[31002]办公设备购置	14.30

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	0.30	0.30	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	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	0.30	0.30	0.00	0.00

注： 无

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

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	376.26
[302]商品和服务支出	376.26
[30213]维修（护）费	38.00
[30218]专用材料费	85.75
[30225]专用燃料费	61.51
[30227]委托业务费	191.00

注： 无

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	国有资本 经营预算		
合 计	832.79	441.39	441.39	0.00	0.00	391.40	0.00
韶关市殡仪馆	832.79	441.39	441.39	0.00	0.00	391.40	0.00
工资和福利支出	645.41	322.70	322.70	0.00	0.00	322.71	0.00
商品和服务支出	44.42	40.06	40.06	0.00	0.00	4.36	0.00
对个人和家庭的 补助	128.66	64.33	64.33	0.00	0.00	64.33	0.00
其他资本性等支 出	14.30	14.30	14.30	0.00	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	2786.40	376.26	376.26	0.00	0.00	0.00	2410.14	
韶关市殡仪馆	2786.40	376.26	376.26	0.00	0.00	0.00	2410.14	
2023 年韶 关市殡仪馆市区 殡葬基本服务 补助	116.76	116.76	116.76	0.00	0.00	0.00	0.00	根据《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)的文件依据,在未建有殡仪馆的武江、浈江、曲江三个区,其免除的基本服务费用,市级财政根据实际火化量,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2023年计划完成5307具三区城乡居民殡葬基本服务。
2023 年开展 殡葬服务项目	834.06	68.50	68.50	0.00	0.00	0.00	765.56	计划完成本年度单位接运遗体约4500具(不含曲江區殡葬服务所接运数)、火化遗体约6500具、组织遗体告别仪式约6300场次、

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			
								遗体冷藏约 6700 具、新骨灰寄存约 1800 个，日常和清明期间接待约 20 万人次的祭祀活动等一系列的殡葬服务业务，为顺利组织开展上述殡葬服务的有关工作。
2023 年度单位信息化支出项目	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28.00	保障单位寄存系统、业务流程管理系统、单位网络设备、监控设备、机房配套设备等正常运行。
2023 年度后勤保障经费	433.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	433.60	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。
2023 年劳务派遣人员工资和服务业务费	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90.00	近几年单位在编人员陆续退休，而殡葬业务日益增长，对于行业规范要求也越来越高，现有的人员已不能很好的完成日常的殡葬业务，单位在职人员承担的工作量越来越多，越来越重，严重影响服务质量和安全生产，因此通过劳务派遣的

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			
								方式来解决工作人员短缺的严重问题。
2023 年非编 人员工资福利 项目	986.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	986.85	现有的在职人员人均年纪大约在四十岁左右,对于服务行业年纪偏大不利于殡葬行业的发展,拟定2023年通过第三方人力资源公司招聘殡葬专业的技术人才补充各岗位短缺人手,增强单位的人才队伍,以满足广大群众对殡葬行业要求越来越高的服务要求。
2023 年度工 程项目经费	106.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106.13	建设更高水平的殡葬服务机构,提升殡仪服务水平,优化馆内建设,提升环境形象。
殡葬公共服 务体系建设项 目资金	191.00	191.00	191.00	0.00	0.00	0.00	0.00	提高殡仪服务保障能力,强化殡仪馆突发事件应急保障能力。

注： 无

第三部分 2023年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算3619.19万元,比上年增加3006.91万元,增长491.1%,主要原因是一是增加财政拨款收入419.87万元用于人员经费支出;二是增加财政拨款收入176.90万元用于项目支出;三是本年度将经营收入列入预算编制,增加经营预算收入2410.14万元;支出预算3619.19万元,比上年增加3006.91万元,增长491.1%,主要原因是一是增加财政拨款的基本支出419.87万元支付在编人员工资、绩效奖金、社保缴费等支出;二是增加财政拨款的项目支出176.90万主要用于单位山体滑坡修复项目;三是增加开展殡仪服务的成本费用和资产设备等方面的日常维护保养费用支出1227.17万元;四是非编人员工资绩效奖金社保缴费等方面的支出1182.97万元。

二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费0.30万元,比上年增加0.30万元,增长率--(上年预算基数为0,不可比)%,主要原因是本年向财政申请拨款用于殡葬行业之间业务交流产生的公务接待。其中:因公出国(境)费0.00万元,比上年增加0.00万元,增长率--(上年预算基数为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费0.00万元(公务用车购置费0.00万元,比上年增加0.00万元;公务用车运行维护费0.00万元,比上年增加0.00万元。)比上年增加

0.00 万元，增长率--（上年预算基数为 0，不可比）%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费 0.30 万元，比上年增加 0.30 万元，增长率--（上年预算基数为 0，不可比）%，主要原因是用于殡葬行业业务交流以便更好的提高单位管理的相关接待费用。

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。2023 年，本部门机关运行经费安排 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长率--（上年预算基数为 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

2023 年本部门政府采购安排 206.42 万元，其中：货物类采购预算 31.42 万元，工程类采购预算 70 万元，服务类采购预算 105 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 7975.40 万元，分布构成情况为：房屋 14297.11 平方米，车辆 18 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 24.1 万元，主要是购置办公设备电脑、打印机、复印机、空调机等设备 18.2 万元，办公家具桌椅 5.9 万等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023 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：本部门 2023 年度无重点项目绩效目标

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费和公务接待费。其中：因公出国(境)费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)，公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待(外宾接待)费用。