

2023 年
潮州市殡仪馆部门预算

目 录

第一部分 潮州市殡仪馆 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 潮州市殡仪馆概况

一、主要职责

主要职责及编制情况：负责潮安区、湘桥区、枫溪区的遗体火化业务和其他殡仪服务；负责黄田陵园的管理服务，主要有：遗体包裹接运、遗体冷藏、整容化妆、遗体悼念告别、火化、骨灰寄存、公墓埋葬等业务。定编 29 个，现有在编 28 人，退休 17 人，其中党员 23 人（退休党员 8 人），劳务派遣 46 人，实行 24 小时全天制服务。

二、部门机构设置

潮州市殡仪馆系市民政局属下公益二类事业单位，内设综合股、业务股、火葬场和黄田陵园管理处。

三、部门预算构成

本部门预算为单位本级预算。

第二部分 2023 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：潮州市殡仪馆

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	1319.00	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	420.00	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	1592.46
		九、卫生健康支出	27.98
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称：潮州市殡仪馆

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	53. 56
		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	65. 00
本年收入合计	1739. 00	本年支出合计	1739. 00

表 1

收支总体情况表

单位名称：潮州市殡仪馆

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	1739.00	支出总计	1739.00

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。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 2

收入总体情况表

单位名称： 潮州市殡仪馆

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			
2101102	事业单位医疗	27.98	27.98	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	53.56	53.56	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	53.56	53.56	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	53.56	53.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

表 3

支出总体情况表

单位名称： 潮州市殡仪馆

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	1739.00	1185.23	553.77	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1592.46	1103.69	488.77	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	161.98	161.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	64.67	64.67	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	64.87	64.87	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	32.44	32.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	1430.48	941.71	488.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	1430.48	941.71	488.77	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	27.98	27.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	27.98	27.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	27.98	27.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	53.56	53.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称：潮州市殡仪馆

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							
22102	住房改革支出	53.56	53.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	53.56	53.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称：潮州市殡仪馆

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1254.00	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	65.00	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	1172.46
		九、卫生健康支出	27.98
		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

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称：潮州市殡仪馆

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	53. 56
		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	65. 00
本年收入合计	1319. 00	本年支出合计	1319. 00
		二十四、结转下年	0. 00
收入总计	1319. 00	支出总计	1319. 00

注： 表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：潮州市殡仪馆

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	1254.00	765.23	488.77
[208]社会保障和就业支出	1172.46	683.69	488.77
[20805]行政事业单位养老支出	161.98	161.98	0.00
[2080502]事业单位离退休	64.67	64.67	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.87	64.87	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	32.44	32.44	0.00
[20810]社会福利	1010.48	521.71	488.77
[2081004]殡葬	1010.48	521.71	488.77
[210]卫生健康支出	27.98	27.98	0.00
[21011]行政事业单位医疗	27.98	27.98	0.00
[2101102]事业单位医疗	27.98	27.98	0.00
[221]住房保障支出	53.56	53.56	0.00
[22102]住房改革支出	53.56	53.56	0.00
[2210201]住房公积金	53.56	53.56	0.00

注： 无

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：潮州市殡仪馆

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	765.23
[301]工资福利支出	614.26
[30101]基本工资	97.04
[30102]津贴补贴	4.08
[30107]绩效工资	304.97
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	64.87
[30109]职业年金缴费	32.44
[30110]职业基本医疗保险缴费	27.98
[30113]住房公积金	80.44
[30114]医疗费	2.43
[302]商品和服务支出	85.67
[30201]办公费	1.20
[30202]印刷费	1.20
[30204]手续费	0.36

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 潮州市殡仪馆

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30205]水费	7.20
[30206]电费	29.22
[30207]邮电费	1.92
[30211]差旅费	0.60
[30216]培训费	0.24
[30228]工会经费	3.36
[30229]福利费	0.67
[30299]其他商品和服务支出	39.70
[303]对个人和家庭的补助	65.30
[30302]退休费	62.67
[30305]生活补助	0.62
[30307]医疗费补助	2.00

注： 无

表 7

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：潮州市殡仪馆

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	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

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称：潮州市殡仪馆

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	65.00	0.00	65.00
229	其他支出	65.00	0.00	65.00
22960	彩票公益金安排的支出	65.00	0.00	65.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	65.00	0.00	65.00

注： 无

表 9

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：潮州市殡仪馆

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：潮州市殡仪馆

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	488.77
[302]商品和服务支出	487.27
[30202]印刷费	1.00
[30203]咨询费	0.10
[30205]水费	14.80
[30206]电费	66.00
[30207]邮电费	18.00
[30209]物业管理费	65.00
[30213]维修（护）费	183.50
[30218]专用材料费	12.34
[30225]专用燃料费	57.33
[30239]其他交通费用	11.00
[30240]税金及附加费用	25.00

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：潮州市殡仪馆

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30299]其他商品和服务支出	33.20
[310]资本性支出	1.50
[31003]专用设备购置	1.50

注：无

部门预算基本支出预算表

单位名称：潮州市殡仪馆

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	1185.23	765.23	765.23	0.00	0.00	420.00	0.00
潮州市殡仪馆	1185.23	765.23	765.23	0.00	0.00	420.00	0.00
工资和福利支出	614.26	614.26	614.26	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	505.67	85.67	85.67	0.00	0.00	420.00	0.00
对个人和家庭补助	65.30	65.30	65.30	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：潮州市殡仪馆

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	553.77	553.77	488.77	65.00	0.00	0.00	0.00	
053008-潮州市殡仪馆	553.77	553.77	488.77	65.00	0.00	0.00	0.00	
潮州市殡仪馆 购冻柜、水晶柜	40.00	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00	新增 2 台冻柜,缓解冷藏柜当前使用的紧张情况,减少老旧设备的维修费用; 新增 7 台水晶棺,使需要的群众用得及时、放心,满意度提高。
海、树葬经费	25.00	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00	完成目标: 1. 2023 年用市彩票公益金 25 万元支付先人骨灰海葬,树葬活动经费项目顺利完成: 2. 推行节地生态,倡导文明殡葬,营造殡葬改革良好氛围。
市殡仪馆-免除 殡葬基本服务 费用补助资金	154.00	154.00	154.00	0.00	0.00	0.00	0.00	目标 1: 补助实施全市城乡居民殡葬基本服务由政府免费提供政策; 目标 2: 提高殡葬服务水平,切实

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 潮州市殡仪馆

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			
项目								减轻群众丧葬负担，营造殡葬改革良好氛围。
潮州市殡仪馆 火化机及尾气 设备升级改造	137.00	137.00	137.00	0.00	0.00	0.00	0.00	根据资金管理有关规定，我馆将严格按照“补短板、强弱项”的原则，以推荐我馆火化机及尾气净化设备配置更加科学合理，火化机尾气排放检测基础设施建设更加完善为目标，进一步推动殡葬事业的改革，促进殡葬事业健康持续发展。推进火化机、尾气净化设备及有关附属设施建设，建立健全火化机尾气检测长效机制，助力环境空气质量持续改善，切实保护人民群众身心健康，提高群众满意度。
潮州市殡仪馆 殡葬服务相关 费用项目	197.77	197.77	197.77	0.00	0.00	0.00	0.00	根据粤民发【2018】124号文件【广东省民政厅印发‘广东省殡仪馆等级认定办法’的通知】的要求，开展各项殡葬业务，更好地服务于群

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：潮州市殡仪馆

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			
								众,该项目用于保障我馆殡葬业务相关费用支付,用于补充支付省专项资金七项基本免除殡葬费用的,确保满足业务需求和治丧环境的优化,下达资金将严格按照各项制度按时支付。

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 1739 万元，比上年增加 450.94 万元，增长 35.0%，主要原因是业务量增加，收入增加；支出预算 1739 万元，比上年增加 450.94 万元，增长 35.0%，主要原因是业务量增加，费用增加。

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 万元，比上年减少 15 万元，下降 100.0%，主要原因是本单位殡仪车从公务用车类别改为特殊用车类别。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是因公出国（境）费与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费 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，比上年减少 15 万元。）比上年减少 15 万元，下降 100.0%，主要原因是本单位殡仪车从公务用车类别改为特殊用车类别；公务接待费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是公务接待费与上年持平，无增减变化。

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 万元，比上年增加 0 万元，增长 0.0%，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 85.90 万元，其中：货物类采购预算 19.70 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 66.20 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 1579.78 万元，分布构成情况为：房屋 9088.25 平方米，车辆 18 辆，单价在 100 万元以上的设备 2 台等。本年度拟购置固定资产 1.50 万元，主要是用于购置鼓风机和引风机等。

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
潮州市殡仪馆火化机及尾气设备升级改造	137.00	根据资金管理有关规定，我馆将严格按照“补短板、强弱项”的原则，以推荐我馆火化机及尾气净化设备配置更加科学合理，火化机尾气排放检测基础设施建设更加完善为目标，进一步推动殡葬事业的改革，促进殡葬事业健康持续发展。推进火化机、尾气净化设备及有

		关附属设施建设，建立健全火化机尾气检测长效机制，助力环境空气质量持续改善，切实保护人民群众身心健康，提高群众满意度。
市殡仪馆-免除殡葬基本服务费用补助资金项目	154.00	目标 1: 补助实施全市城乡居民殡葬基本服务由政府免费提供政策；目标 2: 提高殡葬服务水平，切实减轻群众丧葬负担，营造殡葬改革良好氛围。
潮州市殡仪馆殡葬服务相关费用项目	197.77	根据粤民发【2018】124 号文件【广东省民政厅印发‘广东省殡仪馆等级认定办法’的通知】的要求，开展各项殡葬业务，更好地服务于群众，该项目用于保障我馆殡葬业务相关费用支付，用于补充支付省专项资金七项基本免除殡葬费用的，确保满足业务需求和治丧环境的优化，下达资金将严格按照各项制度按时支付。

注： 无

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。