

2024年
乳源瑶族自治县殡仪馆部门预算

目 录

第一部分 乳源瑶族自治县殡仪馆概况

- 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 乳源瑶族自治县殡仪馆概况

一、主要职责

（一）乳源瑶族自治县殡仪馆的主要职责是：提供殡仪服务。贯彻国家、省、市、县殡葬管理的政策法规；负责制定殡仪馆的发展规划以及设施建设与管理保护等。

二、部门机构设置

本单位内设机构共2个，包括业务办和火化车间。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为乳源瑶族自治县殡仪馆本级预算。

第二部分 2024年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：乳源瑶族自治县殡仪馆 单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	152.32	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	336.80	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	474.22
		九、卫生健康支出	3.40
		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	11.50
		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

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	489.12	本年支出合计	489.12
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	489.12	支出总计	489.12

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：乳源瑶族自治县殡仪馆

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	489.12	152.32	0.00	0.00	0.00	336.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	474.22	137.42	0.00	0.00	0.00	336.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	16.04	16.04	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	10.69	10.69	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	5.35	5.35	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	458.10	121.30	0.00	0.00	0.00	336.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	458.10	121.30	0.00	0.00	0.00	336.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.08	0.08	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	3.40	3.40	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	3.40	3.40	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	3.40	3.40	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	11.50	11.50	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	11.50	11.50	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	11.50	11.50	0.00	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：乳源瑶族自治县殡仪馆

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	489.12	158.32	330.80	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	474.22	143.42	330.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	16.04	16.04	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	10.69	10.69	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	5.35	5.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	458.10	127.30	330.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	458.10	127.30	330.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.40	3.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.40	3.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.40	3.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	11.50	11.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	11.50	11.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	11.50	11.50	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：乳源瑶族自治县殡仪馆

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	152.32	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	137.42
		九、卫生健康支出	3.40
		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	11.50
		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	152.32	本年支出合计	152.32

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	152.32	支出总计	152.32

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：乳源瑶族自治县殡仪馆

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	152.32	152.32	0.00
[208]社会保障和就业支出	137.42	137.42	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	16.04	16.04	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.69	10.69	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	5.35	5.35	0.00
[20810]社会福利	121.30	121.30	0.00
[2081004]殡葬	121.30	121.30	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	0.08	0.08	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	0.08	0.08	0.00
[210]卫生健康支出	3.40	3.40	0.00
[21011]行政事业单位医疗	3.40	3.40	0.00
[2101102]事业单位医疗	3.40	3.40	0.00
[221]住房保障支出	11.50	11.50	0.00
[22102]住房改革支出	11.50	11.50	0.00
[2210201]住房公积金	11.50	11.50	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：乳源瑶族自治县殡仪馆

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	152.32
[301]工资福利支出	142.47
[30101]基本工资	63.93
[30102]津贴补贴	8.38
[30107]绩效工资	39.14
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	10.69
[30109]职业年金缴费	5.35
[30110]职工基本医疗保险缴费	3.40
[30112]其他社会保障缴费	0.08
[30113]住房公积金	11.50
[30199]其他工资福利支出	0.00
[302]商品和服务支出	9.86
[30201]办公费	9.86
[30205]水费	0.00
[30206]电费	0.00
[30207]邮电费	0.00
[30209]物业管理费	0.00
[30213]维修（护）费	0.00
[30218]专用材料费	0.00
[30225]专用燃料费	0.00
[30231]公务用车运行维护费	0.00
[30239]其他交通费用	0.00
[30299]其他商品和服务支出	0.00
[303]对个人和家庭的补助	0.00
[30302]退休费	0.00

部门预算支出经济科目	预算
[30399]其他对个人和家庭的补助	0.00
[310]资本性支出	0.00
[31002]办公设备购置	0.00
[31003]专用设备购置	0.00
[31099]其他资本性支出	0.00

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：乳源瑶族自治县殡仪馆

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	0.00
[301]工资福利支出	0.00
[30101]基本工资	0.00
[30106]伙食补助费	0.00
[30199]其他工资福利支出	0.00

注：本表本年无发生额。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：乳源瑶族自治县殡仪馆

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：乳源瑶族自治县殡仪馆

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

表10

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：乳源瑶族自治县殡仪馆

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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230101	厂办大集体改革支出	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：乳源瑶族自治县殡仪馆

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	158.32	152.32	152.32	0.00	0.00	6.00	0.00
车辆经费	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	0.00
事业单位公用经费	9.86	9.86	9.86	0.00	0.00	0.00	0.00
事业在职人员基本工资（实发部分）	11.40	11.40	11.40	0.00	0.00	0.00	0.00
事业在职基本工资（个人社保部分）	18.53	18.53	18.53	0.00	0.00	0.00	0.00
事业在职人员基础性绩效	18.29	18.29	18.29	0.00	0.00	0.00	0.00
事业在职人员养老保险	10.69	10.69	10.69	0.00	0.00	0.00	0.00
事业在职人员乡镇工作补贴	0.36	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
事业在职人员医疗保险（含生育保险）（含补充医疗）	3.40	3.40	3.40	0.00	0.00	0.00	0.00
事业在职人员住房公积金	9.85	9.85	9.85	0.00	0.00	0.00	0.00
事业在职人员工伤保险	0.08	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00
事业在职人员职业年金	5.35	5.35	5.35	0.00	0.00	0.00	0.00
事业在职人员奖励性绩效	7.84	7.84	7.84	0.00	0.00	0.00	0.00
事业在职人员住房改革补贴	8.02	8.02	8.02	0.00	0.00	0.00	0.00
事业在职人员基础绩效奖	13.01	13.01	13.01	0.00	0.00	0.00	0.00
殡葬监察大队人员经费	35.65	35.65	35.65	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：乳源瑶族自治县殡仪馆

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	330.80	0.00	0.00	0.00	0.00	330.80	0.00	
殡葬专用材料及燃料费	94.10	0.00	0.00	0.00	0.00	94.10	0.00	1、数量指标：2024年车间用 柴油32吨，棺木、花圈等丧葬用品12批；2、质量指标：2024年殡葬专用材料及燃料使用率达100.0%；3、时效指标：按时支付殡葬专用材料费。
殡葬人员经费	103.70	0.00	0.00	0.00	0.00	103.70	0.00	1、数量指标：2024年9人殡葬人员经费；2、质量指标：2024年殡葬人员经费使用率达100.0%；3、时效指标：按月及时发放人员经费。
殡葬运营经费	113.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113.00	0.00	1、数量指标：购置冰柜、饭堂、冰柜火化机及尾气处理设备维修费、水电费通讯费、车辆运行经费、 办公耗材等12个项目；2、质量指标：殡葬运营经费完100.0%；3、殡葬运营经费完成时间为2024年12月底；4、殡葬运营经费按照市场价标准；5、经济效率：殡仪馆日常运营达到保障；6、社会效益：稳定社会环境促进当地的和谐稳定。
殡仪馆冷藏室升级改造	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00	1、数量指标：修缮面积234平方米；2、质量指标：验收合格率达100.0%；3、时效指标：预计2024年10月31日前完成。

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489.12万元，比上年增加40.88万元，增长9.1%，主要原因是增加冷藏室升级改造及化妆室装修及完善设施设备项目收入；支出预算489.12万元，比上年增加40.88万元，增长9.1%，主要原因是增加冷藏室升级改造及化妆室装修及完善设施设备项目支出。

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。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。

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），主要原因是本单位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31.88万元，其中：货物类采购预算10.88万元，工程类采购预算13万元，服务类采购预算8万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2024年1月12日，本部门固定资产金额1823.55万元，分布构成情况为：房屋6604.17平方米，车辆5辆，单价在100万元以上的设备5台等。本年度拟购置固定资产0万元，主要是本年计划购置固定资产等。

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。