

2023 年
广州市殡葬管理处 部门预算

目 录

第一部分 广州市殡葬管理处概况

- 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 广州市殡葬管理处概况

一、主要职责

广州市殡葬管理处主要职责是：一是负责对全市殡葬行业进行管理、指导、协调和监督；二是负责制订起草政府层面的殡葬管理和殡葬改革方针政策，并开展相关的政策调研，为市政府及其行政管理部门加强殡葬管理，深化殡葬改革提供决策依据；三是研究制订全市殡葬事业发展的中长期规划及其年度计划，研究起草全市殡葬法规、规章和规范性文件；四是具体负责全市殡葬管理的行政许可、行政执法、行政处罚等相关工作；五是负责全市殡仪馆、火葬场、公墓、公益性骨灰楼（骨灰安放地）、民办殡仪服务机构等殡葬设施的年度检查工作；六是负责监管全市殡葬行业服务性收费；七是负责组织协调全市历史遗留坟的清理及殡葬行业突发事件的殡葬执法监察工作；八是负责组织实施全市殡葬改革宣传工作。

二、部门机构设置

本单位设2个内设机构：办公室、业务科。

三、部门预算构成

本单位无下属单位，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：广州市殡葬管理处

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	3065.38	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	121.92
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	2753.72
		九、卫生健康支出	0.37
		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：广州市殡葬管理处

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	189.38
		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、国债还本付息支出	0.00
		二十四、其他支出	0.00

收支总体情况表

单位名称：广州市殡葬管理处

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		二十五、转移性支出	0.00
本年收入合计	3065.38	本年支出合计	3065.38
四、上级补助收入	0.00	二十六、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十七、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十八、结转下年	0.00
收入总计	3065.38	支出总计	3065.38

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。

收入总体情况表

单位名称：广州市殡葬管理处

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			
2210203	购房补贴	140.16	140.16	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：广州市殡葬管理处

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	3065.38	691.85	2373.53	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	121.92	0.00	121.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	121.92	0.00	121.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	121.92	0.00	121.92	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2753.72	502.11	2251.61	0.00	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	422.41	422.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080201	行政运行	422.41	422.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	79.70	79.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.78	12.78	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	44.61	44.61	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	22.31	22.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	2251.61	0.00	2251.61	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：广州市殡葬管理处

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							
2081005	社会福利事业单位	2251.61	0.00	2251.61	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	189.38	189.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	189.38	189.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	49.22	49.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	140.16	140.16	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：广州市殡葬管理处

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	3065.38	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	121.92
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	2753.72
		九、卫生健康支出	0.37
		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：广州市殡葬管理处

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	189.38
		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、国债还本付息支出	0.00
		二十四、其他支出	0.00
本年收入合计	3065.38	本年支出合计	3065.38
		二十五、结转下年	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称：广州市殡葬管理处

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
收入总计	3065.38	支出总计	3065.38

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：广州市殡葬管理处

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	3065.38	691.85	2373.53
[206]科学技术支出	121.92	0.00	121.92
[20605]科技条件与服务	121.92	0.00	121.92
[2060599]其他科技条件与服务支出	121.92	0.00	121.92
[208]社会保障和就业支出	2753.72	502.11	2251.61
[20802]民政管理事务	422.41	422.41	0.00
[2080201]行政运行	422.41	422.41	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	79.70	79.70	0.00
[2080501]行政单位离退休	12.78	12.78	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.61	44.61	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	22.31	22.31	0.00
[20810]社会福利	2251.61	0.00	2251.61
[2081005]社会福利事业单位	2251.61	0.00	2251.61

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：广州市殡葬管理处

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
[210]卫生健康支出	0.37	0.37	0.00
[21007]计划生育事务	0.37	0.37	0.00
[2100799]其他计划生育事务支出	0.37	0.37	0.00
[221]住房保障支出	189.38	189.38	0.00
[22102]住房改革支出	189.38	189.38	0.00
[2210201]住房公积金	49.22	49.22	0.00
[2210203]购房补贴	140.16	140.16	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：广州市殡葬管理处

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	691.85
[301]工资福利支出	588.70
[30101]基本工资	72.40
[30102]津贴补贴	253.63
[30103]奖金	120.52
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	44.61
[30109]职业年金缴费	22.31
[30113]住房公积金	49.22
[30199]其他工资福利支出	26.02
[302]商品和服务支出	69.77
[30201]办公费	8.61
[30204]手续费	0.20
[30205]水费	0.15
[30206]电费	4.57

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：广州市殡葬管理处

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30207] 邮电费	6.08
[30209] 物业管理费	17.00
[30211] 差旅费	0.25
[30217] 公务接待费	0.30
[30227] 委托业务费	1.18
[30228] 工会经费	5.34
[30229] 福利费	8.84
[30231] 公务用车运行维护费	3.00
[30239] 其他交通费用	13.57
[30299] 其他商品和服务支出	0.67
[303] 对个人和家庭的补助	30.98
[30302] 退休费	30.61
[30309] 奖励金	0.36
[30399] 其他对个人和家庭的补助	0.01

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：广州市殡葬管理处

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[310]资本性支出	2.40
[31002]办公设备购置	2.40

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：广州市殡葬管理处

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	134.10	134.10	0.00	0.00
“三公”经费	3.30	3.30	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	3.00	3.00	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	3.00	3.00	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：广州市殡葬管理处

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：广州市殡葬管理处

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：广州市殡葬管理处

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	2373.53
[302]商品和服务支出	2329.50
[30201]办公费	9.00
[30202]印刷费	10.00
[30206]电费	3.00
[30211]差旅费	1.00
[30215]会议费	1.30
[30216]培训费	1.00
[30227]委托业务费	2304.20
[310]资本性支出	44.03
[31007]信息网络及软件购置更新	44.03

注：无。

部门预算基本支出预算表

单位名称：广州市殡葬管理处

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	691.85	691.85	691.85	0.00	0.00	0.00	0.00
广州市殡葬管理处	691.85	691.85	691.85	0.00	0.00	0.00	0.00
工资福利支出	588.70	588.70	588.70	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	69.77	69.77	69.77	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	30.98	30.98	30.98	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本性等支出	2.40	2.40	2.40	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：广州市殡葬管理处

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	2373.53	2373.53	2373.53	0.00	0.00	0.00	0.00	
广州市殡葬管理处	2373.53	2373.53	2373.53	0.00	0.00	0.00	0.00	
业务用房物业管理费	7.00	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	通过资金支付购买服务,开展物业管理服务项目,聘请3名物业管理人 员,负责单位内部物业安保,卫生环境整洁等工作,保持业务场室卫生干净、环境良好,确保我处正常运作。
业务专项经费	82.80	82.80	82.80	0.00	0.00	0.00	0.00	开展殡葬管理业务工作,广泛开展殡葬改革宣传,提倡节俭文明办丧和绿色安葬,推动移风易俗。
广州市殡葬管理处 2021 年广州市殡葬业务网上服务平台	44.03	44.03	44.03	0.00	0.00	0.00	0.00	1. 构建殡仪网上服务及好差评子系统。 2. 构建火化证电子证照签发子系统。 3. 打造全市各经营性公墓、骨灰楼统一业务办理及管理

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：广州市殡葬管理处

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			
								平台。 4. 打造墓园、骨灰楼网上服务平台。5. 打造预约拜祭系统。6. 与广州市殡葬业务集中化统一管理平台项目对接。 7. 与骨灰撒海系统对接。
殡管处骨灰处理经费	637.00	637.00	637.00	0.00	0.00	0.00	0.00	根据广州市殡葬管理规划内容,为推进殡葬改革,节约土地资源。每年均举办骨灰撒海活动、骨灰还林和墓园节地生态葬,为扩大生态葬活动的参与率,我市已免除群众参与撒海活动费用,对符合条件的骨灰发放补贴。
殡葬基本服务减免项目经费	1204.81	1204.81	1204.81	0.00	0.00	0.00	0.00	落实基本殡葬服务费减免政策,承担对在广州市辖区内死亡的,并在广州市辖区内殡仪服务单位实行遗体火化手续的非广州市户籍人员的殡葬基本服务费用。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：广州市殡葬管理处

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			
无名尸体处理经费	320.00	320.00	320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	完成每年符合条件的无人认领遗体处理工作,实现无人认领遗体生态安葬。
广州市殡葬管理处 2023 年-2024 年信息化系统运行维护(2023)	48.96	48.96	48.96	0.00	0.00	0.00	0.00	完成广州市殡葬管理处信息化系统运行维护工作,保障网络运行安全。
广州市殡葬管理处 2022 年-2023 年信息化系统运行维护(2023)	28.93	28.93	28.93	0.00	0.00	0.00	0.00	完成广州市殡葬管理处信息化系统运行维护工作,保障网络运行安全。

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3,065.38万元,比上年增加791.25万元,增长34.8%,主要原因是业务工作量增加;支出预算3,065.38万元,比上年增加791.25万元,增长34.8%,主要原因是业务工作量增加。

二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费3.3万元,比上年增加0万元,增长0.0%,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--%,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3万元(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3万元,比上年增加0万元。)比上年增加0万元,增长0.0%,主要原因是与上年持平,无增减变化;公务接待费0.3万元,比上年增加0万元,增长0.0%,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。2023年，本部门机关运行经费安排134.1万元，比上年增加48.49万元，增长56.6%，主要原因是业务专项经费支出预算增加。

四、政府采购情况

2023年本部门政府采购安排610.19万元，其中：货物类采购预算4万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算606.19万元等。

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345.87万元，分布构成情况为：房屋744.42平方米，车辆1辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产2.4万元，主要是用于业务办公等。

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
殡葬基本服务减免项目经费	1204.81	落实基本殡葬服务费减免政策,承担对在广州市辖区内死亡的,并在广州市辖区内殡仪服务单位实行遗体火化手续的非广州市户籍人员的殡葬基本服务费用。
殡葬处骨灰处理经费	637.00	根据广州市殡葬管理规划内容,为推进殡葬改革,节约土地资源。每年均举办骨灰撒海活动、骨灰还林和墓园节地生态葬,为扩大生态葬

		活动的参与率，我市已免除群众参与撒海活动费用，对符合条件的骨灰发放补贴。
--	--	--------------------------------------

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。