

凤台县殡仪馆  
2026年度单位预算

2026年2月

# 目 录

## 第一部分 单位概况

1. 主要职责
2. 单位预算构成
3. 2026年度主要工作任务

## 第二部分 2026年度单位预算表

1. 凤台县殡仪馆2026年收支总表
2. 凤台县殡仪馆2026年收入总表
3. 凤台县殡仪馆2026年支出总表
4. 凤台县殡仪馆2026年财政拨款收支总表
5. 凤台县殡仪馆2026年一般公共预算支出表
6. 凤台县殡仪馆2026年一般公共预算基本支出表
7. 凤台县殡仪馆2026年政府性基金预算支出表
8. 凤台县殡仪馆2026年国有资本经营预算支出表
9. 凤台县殡仪馆2026年项目支出表
10. 凤台县殡仪馆2026年政府采购支出表
11. 凤台县殡仪馆2026年政府购买服务支出表

## 第三部分 2026年度单位预算情况说明

1. 关于2026年收支总表的说明
2. 关于2026年收入总表的说明

3. 关于2026年支出总表的说明
4. 关于2026年财政拨款收支总表的说明
5. 关于2026年一般公共预算支出表的说明
6. 关于2026年一般公共预算基本支出表的说明
7. 关于2026年政府性基金预算支出表的说明
8. 关于2026年国有资本经营预算支出表的说明
9. 关于2026年项目支出表的说明
10. 关于2026年政府采购支出表的说明
11. 关于2026年政府购买服务支出表的说明
12. 其他重要事项情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

殡仪馆是各地区民政部门下设的事业单位,是专业承办丧葬事宜的机构.为丧家提供接运遗体、悼念活动会场、火化、骨灰寄存等多项服务。

## 二、单位预算构成

凤台县殡仪馆2026年度单位预算仅包括单位本级预算, 无其他下属单位预算。

## 三、2026年度主要工作任务

(一) 在单位领导下,负责制定业务科年度工作计划和各项工作开展.

(二) 负责检查各部门规章制度的执行情况及考核工作。

(三)负责丧葬用品的计划、采购和各部门间的业务协调工作。

(四)严格执行收费标准,在确保社会效益的前提下使经济效益逐年提高。

(五)搞好全馆环境卫生,始终保持卫生整洁。

(六)负责尸体火化工作,保证单尸时间与质量;一炉一尸,按时出炉,并要严格核对骨灰号牌,做到准确无误。

(七)全心全意为丧户服务,使死者安息生者安慰,使殡葬服务更上一个台阶。

## 第二部分 2026年度单位预算表

单位公开表1

### 凤台县殡仪馆2026年收支总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	675.71	一、一般公共服务支出	
其中：中央转移支付收入		二、外交支出	
		三、国防支出	
二、政府性基金预算拨款收入		四、公共安全支出	
其中：中央转移支付收入		五、教育支出	
		六、科学技术支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
其中：中央转移支付收入		八、社会保障和就业支出	662.37
		九、卫生健康支出	4.87
四、财政专户管理资金收入		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
五、单位资金收入		十二、农林水支出	
其中：事业收入		十三、交通运输支出	
事业单位经营收入		十四、资源勘探工业信息等支出	
上级补助收入		十五、商业服务业等支出	
附属单位上缴收入		十六、金融支出	
其他收入		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	8.47
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、预备费	
		二十三、其他支出	
		二十四、转移性支出	
		二十五、债务还本支出	
		二十六、债务付息支出	
		二十七、债务发行费用支出	
本年收入小计	675.71	本年支出小计	675.71
上年结转数		结转下年	
一般公共预算		一般公共预算	
政府性基金预算		政府性基金预算	
国有资本经营预算		国有资本经营预算	
财政专户管理资金		财政专户管理资金	
单位资金		单位资金	
收入总计	675.71	支出总计	675.71

## 单位公开表2

## 凤台县殡仪馆2026年收入总表

单位: 万元

## 凤台县殡仪馆2026年支出总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
208	社会保障和就业支出	662.37	489.87	172.5			
20805	行政事业单位养老支出	11.71	11.71				
2080502	事业单位离退休	0.41	0.41				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.3	11.3				
20808	抚恤	0.61	0.61				
2080801	死亡抚恤	0.61	0.61				
20810	社会福利	650.06	477.56	172.5			
2081004	殡葬	650.06	477.56	172.5			
210	卫生健康支出	4.87	4.87				
21011	行政事业单位医疗	4.87	4.87				
2101102	事业单位医疗	4.87	4.87				
221	住房保障支出	8.47	8.47				
22102	住房改革支出	8.47	8.47				
2210201	住房公积金	8.47	8.47				
	合计	675.71	503.21	172.5			

## 凤台县殡仪馆2026年财政拨款收支总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	675.71	一、本年支出	675.71
(一)一般公共预算拨款	675.71	(一)一般公共服务支出	
(二)政府性基金预算拨款		(二)外交支出	
(三)国有资本经营预算拨款		(三)国防支出	
		(四)公共安全支出	
二、上年结转		(五)教育支出	
(一)一般公共预算拨款		(六)科学技术支出	
(二)政府性基金预算拨款		(七)文化旅游体育与传媒支出	
(三)国有资本经营预算拨款		(八)社会保障和就业支出	662.37
		(九)卫生健康支出	4.87
		(十)节能环保支出	
		(十一)城乡社区支出	
		(十二)农林水支出	
		(十三)交通运输支出	
		(十四)资源勘探工业信息等支出	
		(十五)商业服务业等支出	
		(十六)金融支出	
		(十七)援助其他地区支出	
		(十八)自然资源海洋气象等支出	
		(十九)住房保障支出	8.47
		(二十)粮油物资储备支出	
		(二十一)灾害防治及应急管理支出	
		(二十二)预备费	
		(二十三)其他支出	
		(二十四)转移性支出	
		(二十五)债务还本支出	
		(二十六)债务付息支出	
		(二十七)债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
		(一)一般公共预算结转结余	
		(二)政府性基金预算结转结余	
		(三)国有资本经营预算结转结余	
收入总计	675.71	支出总计	675.71

## 凤台县殡仪馆2026年一般公共预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
208	社会保障和就业支出	662.37	489.87	488.98	0.89	172.5
20805	行政事业单位养老支出	11.71	11.71	11.71		
2080502	事业单位离退休	0.41	0.41	0.41		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.3	11.3	11.3		
20808	抚恤	0.61	0.61	0.61		
2080801	死亡抚恤	0.61	0.61	0.61		
20810	社会福利	650.05	477.55	476.66	0.89	172.5
2081004	殡葬	650.05	477.55	476.66	0.89	172.5
210	卫生健康支出	4.87	4.87	4.87		
21011	行政事业单位医疗	4.87	4.87	4.87		
2101102	事业单位医疗	4.87	4.87	4.87		
221	住房保障支出	8.47	8.47	8.47		
22102	住房改革支出	8.47	8.47	8.47		
2210201	住房公积金	8.47	8.47	8.47		
	合计	675.71	503.21	502.32	0.89	172.5

## 凤台县殡仪馆2026年一般公共预算基本支出表

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	501.3	501.3	
30101	基本工资	48.52	48.52	
30102	津贴补贴	1.7	1.7	
30107	绩效工资	20.38	20.38	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.3	11.3	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.87	4.87	
30112	其他社会保障缴费	0.49	0.49	
30113	住房公积金	8.47	8.47	
30199	其他工资福利支出	405.57	405.57	
302	商品和服务支出	0.89		0.89
30228	工会经费	0.84		0.84
30299	其他商品和服务支出	0.05		0.05
303	对个人和家庭的补助	1.02	1.02	
30305	生活补助	1.02	1.02	
	合计	503.21	502.32	0.89

## 凤台县殡仪馆2026年政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

说明：凤台县殡仪馆没有政府性基金预算拨款收入，也没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据

## 凤台县殡仪馆2026年国有资本经营预算支出表

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算拨款支出		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出

说明：凤台县殡仪馆没有国有资本经营预算拨款收入，也没有国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据

单位公开表9

## 凤台县殡仪馆2026年项目支出表

单位：万元

类型	项目名称	项目单位	总计	本年财政拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
特定目标类	综合业务支出	凤台县殡仪馆	172.5	172.5							
合计			172.5	172.5							

## 凤台县殡仪馆2026年政府采购支出表

单位：万元

项目名称	政府采购品目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
综合业务支出	多功能一体机	0.9	0.9				
综合业务支出	台式计算机	0.6	0.6				
	合计	1.5	1.5				

单位公开表11

## 凤台县殡仪馆2026年政府购买服务支出表

单位：万元

项目名称	一级目录 名称	二级目录 名称	三级目录 名称	政府购买服务内容	购买数量	购买金额
------	------------	------------	------------	----------	------	------

说明：凤台县殡仪馆没有安排政府购买服务支出，故本表无数据

## 第三部分 2026年度单位预算情况说明

### 一、关于2026年收支总表的说明

按照综合预算的原则，凤台县殡仪馆所有收入和支出均纳入单位预算管理。凤台县殡仪馆2026年收支总预算675.71万元，收入全部是一般公共预算拨款收入，支出包括：社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

### 二、关于2026年收入总表的说明

凤台县殡仪馆2026年收入预算675.71万元，其中，本年收入675.71万元，上年结转收入0万元。

（一）本年收入675.71万元，收入全部为一般公共预算拨款收入，比2025年预算减少372.07万元，下降35.51%，下降原因主要是受惠民政策影响收入减少。

（二）上年结转收入0.0万元。

### 三、关于2026年支出总表的说明

凤台县殡仪馆2026年支出预算675.71万元，比2025年预算减少372.07万元，下降35.51%，下降原因主要是受惠民政策影响收入减少，支出减少。其中，基本支出503.21万元，占74.47%，主要用于主要用于保障机构日常运转、完成日常工作任务发生的支出；项目支出172.5万元，占25.53%，主要用于主要用于单位为完成特定工作任务发生的支出；事业单位经营支出0.0万元，占0%；上缴上级支出0.0万元，占0%；对附属单位补助支出0.0万元，占0%。

### 四、关于2026年财政拨款收支总表的说明

凤台县殡仪馆2026年财政拨款收支预算675.71万元。收

入按资金来源分全部为一般公共预算拨款675.71万元；按资金年度分全部为当年财政拨款收入675.71万元。支出按功能分类分为：社会保障和就业支出662.37万元，占98.03%；卫生健康支出4.87万元，占0.72%；住房保障支出8.47万元，占1.25%。

## 五、关于2026年一般公共预算支出表的说明

### （一）一般公共预算支出规模变化情况。

凤台县殡仪馆2026年一般公共预算支出675.71万元，比2025年预算减少372.07万元，下降35.51%，主要原因：是受惠民政策影响收入减少，支出减少。

### （二）一般公共预算支出结构情况。

社会保障和就业支出662.37万元，占98.03%；卫生健康支出4.87万元，占0.72%；住房保障支出8.47万元，占1.25%。

### （三）一般公共预算支出具体使用情况。

1. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）2026年预算0.41万元，比2025年预算增加0万元，增长0%，增长原因主要是与上年持平。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2026年预算11.3万元，比2025年预算减少0.5万元，下降4.24%，下降原因主要是2026年单位职工人员减少。

3. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）2026年预算0.61万元，比2025年预算增加0.05万元，增长8.93%，增长原因主要是2025年7月上调死亡抚恤金。

**4. 社会保障和就业（类）社会福利（款）殡葬（项）**  
2026年预算650.05万元，比2025年预算减少373.2万元，下降36.47%，下降原因主要是受惠民政策影响收入减少，支出减少。

**5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）** 2026年预算4.87万元，比2025年预算增加0.21万元，增长4.51%，增长原因主要是2025年下半年工资上调，医疗保险上调。

**6. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）** 2026年预算8.47万元，比2025年预算增加0.37万元，增长4.57%，增长原因主要是2025年下半年工资上调，住房公积金上调。

## **六、关于2026年一般公共预算基本支出预算表的说明**

凤台县殡仪馆2026年一般公共预算基本支出503.21万元，其中，人员经费502.32万元，公用经费0.89万元。

（一）人员经费502.32万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助。

（二）公用经费0.89万元，主要包括：工会经费、其他商品和服务支出。

## **七、关于2026年政府性基金预算支出表的说明**

凤台县殡仪馆2026年没有政府性基金预算拨款收入，也没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## **八、关于2026年国有资本经营预算支出表的说明**

凤台县殡仪馆2026年没有国有资本经营预算拨款收入，也没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## **九、关于2026年项目支出表的说明**

凤台县殡仪馆2026年预算共安排项目支出172.5万元，比2025年预算减少376万元，下降68.55%，下降原因主要是受财政资金影响，2026年部分预算项目人大未审核通过。主要包括：本年财政拨款安排172.5万元（其中，一般公共预算拨款安排172.5万元，政府性基金预算拨款安排0万元，国有资本经营预算拨款安排0万元），财政拨款上年结转安排0万元（其中，一般公共预算拨款安排0万元，政府性基金预算拨款安排0万元，国有资本经营预算拨款安排0万元）、财政专户管理资金安排0万元和单位资金安排0万元。

## **十、关于2026年政府采购支出表的说明**

凤台县殡仪馆2026年预算安排政府采购支出1.5万元，比2025年预算减少0.09万元，下降5.66%，下降原因主要是减少了基础软件费用。其中，一般公共预算安排1.5万元，占100%；政府性基金预算安排0万元，占0%；国有资本经营预算安排0万元，占0%；财政专户管理资金安排0万元，占0%；单位资金安排0万元，占0%。

## **十一、关于2026年政府购买服务支出表的说明**

凤台县殡仪馆2026年没有安排政府购买服务支出。

## **十二、其他重要事项情况说明**

### **（一）项目及绩效目标情况。**

#### **1. “综合业务支出”项目。**

（1）项目概述。完成2026年全年办公费、邮电费、水

费、招待费、差旅费、印刷费、劳务费、维修费、其他交通费、其他商品服务费、专用燃料及电费、专用材料费、办公设备购置费、房屋及火化炉维修费等费用支出。

(2) 立项依据。完成2026年全年办公费、邮电费、水费、招待费、差旅费、印刷费、劳务费、维修费、其他交通费、其他商品服务费、专用燃料及电费、专用材料费、办公设备购置费、房屋及火化炉维修费等费用支出。

(3) 实施主体。凤台县殡仪馆。

(4) 起止时间。2026。

(5) 项目内容。完成2026年全年办公费、邮电费、水费、招待费、差旅费、印刷费、劳务费、维修费、其他交通费、其他商品服务费、专用燃料及电费、专用材料费、办公设备购置费、房屋及火化炉维修费等费用支出。

(6) 年度预算安排。项目预算安排资金172.5万元。

(7) 绩效目标。完成2026年全年办公费、邮电费、水费、招待费、差旅费、印刷费、劳务费、维修费、其他交通费、其他商品服务费、专用燃料及电费、专用材料费、办公设备购置费、房屋及火化炉维修费等费用支出。

项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称	综合业务支出			
主管部门及代码	[046]凤台县民政局		实施单位	凤台县殡仪馆
项目来源	本级申报项目		资金投向领域	
项目期限	3年	其中：建设期限		运营期限
项目资金 (万元)	年度资金总额：		172.50	
	其中：财政拨款		172.50	
	专项债券		0.00	
	上年结转		0.00	

		其他资金	0.00	
年度目标	完成2026年全年办公费、邮电费、水费、招待费、差旅费、印刷费、劳务费、维修费、其他交通费、其他商品服务费、专用燃料及电费、专用材料费、办公设备购置费、房屋及火化炉维修费等费用支出。加强财政监督，维护财政秩序，维持单位正常运转。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	完成综合业务经费	12月
		质量指标	综合业务费利用率	≥70%
		时效指标	经费支出时效性	1年
		成本指标	项目总成本	≤1725000元
	效益指标	经济效益	降低成本，实现经济增长	明显
		社会效益	对单位履职促进单位事业发展	明显
		生态效益	倡导绿色环保理念	逐步提高
		可持续影响	对单位履职促进单位事业发展可持续影响	明显
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥80%

## （二）机关运行经费。

凤台县殡仪馆为非参照公务员法管理的事业单位，按照部门预算机关运行经费口径，2026年无机关运行经费财政拨款预算。

## （三）政府采购情况。

凤台县殡仪馆2026年政府采购预算1.5万元。其中：政府采购货物预算1.5万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算0万元。

## （四）国有资产占有使用情况。

截至2025年12月31日，凤台县殡仪馆共有车辆0辆；单价50万元以上的通用设备0台（套），单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1台（套）。

2026年单位预算安排购置公务用车0辆，购置费0万元；

单价50万元以上的通用设备0台（套），购置费0万元；安排购置单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），购置费0万元。

#### （五）绩效目标设置情况。

2026年，凤台县殡仪馆1个项目实行了绩效目标管理，涉及一般公共预算当年财政拨款729.16万元、政府性基金预算当年财政拨款0万元、国有资本经营预算当年财政拨款0万元、财政专户管理资金当年安排0万元和单位资金当年安排0万元。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指部门或单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

**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、财政专户管理资金：**指按照非税收入管理相关规定，纳入财政专户管理的教育收费等。

**四、事业单位经营收入：**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。

**五、附属单位上缴收入：**本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入。

**六、上年结转：**指以前年度安排、结转到本年仍按原用途继续使用的资金。

**七、结转下年：**指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需以后年度按原用途继续使用的资金。

**八、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。

**九、项目支出：**指在除基本支出之外的支出，主要用于完成特定的工作任务和事业发展目标。

**十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休：**反映事业单位开支的离退休经费。

**十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出：**反映机关事业单

位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**十二、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤:** 反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

**十三、社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬:** 反映殡葬管理和殡葬服务方面的支出,包括民政部门直属的殡仪馆、公墓、殡葬管理服务机构的支出。

**十四、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗:** 反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**十五、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金:** 反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。