

2026 年度
福清市殡葬管理所
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责.....	2
二、单位预算单位构成.....	2
三、单位主要工作任务.....	2
第二部分 2026 年度单位预算表	4
一、收支预算总表.....	5
二、收入预算总表.....	6
三、支出预算总表.....	7
四、财政拨款收支预算总表.....	8
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	14
第三部分 2026 年度单位预算情况说明	15
一、预算收支总体情况.....	16
二、一般公共预算拨款支出情况.....	16
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	17

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	17
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	17
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	18
七、预算绩效目标情况.....	19
八、其他重要事项说明.....	20
第四部分 名词解释.....	22

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

福清市殡葬管理所的主要职责是：

（一）加强殡葬管理，促进我市殡葬改革事业的发展。

（二）负责全市的殡葬管理工作；加强殡葬改革的宣传；指导各镇街违建坟墓整治和生命公园建设管理工作。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，福清市殡葬管理所包括 1 个科(股)室，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	福清市殡葬管理所

三、单位主要工作任务

2026 年，福清市殡葬管理所主要任务是：殡葬宣传工作、落实丧葬惠民政策、开展违建坟墓整治成果巩固提升、推进第一山城市公益性公墓建设、受理信访投诉情况。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）殡改宣传工作。结合移风易俗工作要求及利用清明节期间，将联合相关部门、镇（街）、村（居）深入开展殡改宣传活动，充分利用报纸、广播、电视、互联网、宣传单等方式，继续做好殡葬工作、法律法规政策宣传，积极争取群众理解和支持，引导群众树立殡葬新风。

（二）落实丧葬惠民政策。按照《福清市人民政府办公室关于免除部分殡葬服务费用的通知》，持续做好审核工作，继续将此项工作落到实处，切实减轻群众负担。

（三）开展违建坟墓整治成果巩固提升。按照相关文件要求，巩固坟墓整治工作成果，强化对坟墓整治工作开展“回头看”工作，同时加强巡逻工作。

（四）推进殡葬设施建设。一是按时间节点序时推进第一山城市公益性公墓建设；二是督促相关镇（街）做好生命公园建设管理等工作，拟制定出台《福清市生命公园建设工作导则 5.0 版》，规范生命公园运营管理。

（五）受理信访投诉。进一步健全完善信访举报，对信访举报事件做到及时受理接待、落实反馈。

第二部分

2026 年度单位预算表

一、收支预算总表

2026年度收支预算总表

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	90.47	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	80.40
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	3.12
		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	6.95
		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
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	90.47	本年支出合计	90.47
上年结转结余	0.00	结转下年支出	0.00
收入合计	90.47	支出合计	90.47

二、收入预算总表

2026 年度收入预算总表

单位：万元

单位名称	总计	一般公共预算 拨款收入	政府性基金 预算拨款收 入	国有资本 经营预算 拨款收入	财政专户管 理资金收入	事业 收入	事业单位经 营收入	上级补助 收入	附属单位 上缴收入	其他 收入	上年结 转结余
合计	90.47	90.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
福清市殡葬管理所	90.47	90.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出预算总表

2026 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	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
合计		90.47	87.34	3.13	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.44	7.44	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	7.40	7.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.70	3.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	61.86	58.73	3.13	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.12	3.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5.74	5.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	1.21	1.21	0.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收支预算总表

2026年度财政拨款收支预算总表

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	90.47	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	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	80.40
		九、卫生健康支出	3.12
		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	6.95
		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
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	90.47	支出合计	90.47

五、一般公共预算拨款支出预算表

2026 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		90.47	87.34	3.13
2080502	事业单位离退休	7.44	7.44	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.40	7.40	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.70	3.70	0.00
2081004	殡葬	61.86	58.73	3.13
2101102	事业单位医疗	3.12	3.12	0.00
2210201	住房公积金	5.74	5.74	0.00
2210202	提租补贴	1.21	1.21	0.00

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2026 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

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

备注：本单位 2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2026 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

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

备注：本单位 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2026年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		90.47
301	工资福利支出	71.86
302	商品和服务支出	11.17
303	对个人和家庭的补助	7.44
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	0.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2026年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		87.34
301	工资福利支出	71.86
30101	基本工资	17.09
30102	津贴补贴	1.54
30103	奖金	15.98
30107	绩效工资	13.19
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.40
30109	职业年金缴费	3.70
30110	职工基本医疗保险缴费	2.45
30112	其他社会保障缴费	0.27
30113	住房公积金	5.74
30114	医疗费	0.40
30199	其他工资福利支出	4.10
302	商品和服务支出	8.04
30217	公务接待费	0.50
30228	工会经费	0.64
30231	公务用车运行维护费	3.56
30299	其他商品和服务支出	3.34
303	对个人和家庭的补助	7.44
30399	其他对个人和家庭的补助	7.44

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2026年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	4.06
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	0.50
3、公务用车购置及运行费	3.56
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	3.56

第三部分

2026 年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2026年，福清市殡葬管理所单位收入预算为90.47万元，比上年减少14.02万元，主要原因是在编人员因退休减少1人。其中：一般公共预算拨款收入90.47万元、政府性基金预算财政拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入0.00万元、上年结转结余0.00万元。

相应安排支出预算90.47万元，比上年减少14.02万元，主要原因是在编人员因退休减少1人。其中：基本支出87.34万元、项目支出3.13万元、事业单位经营支出0.00万元、上缴上级支出0.00万元、对附属单位补助支出0.00万元，结转下年支出0.00万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2026年度一般公共预算拨款支出90.47万元，比上年减少14.02万元，降低13.42%，主要原因是：在编人员因退休减少1人。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了公用经费和车辆运行维护费，同时合理保障了殡葬管理、殡改宣传等工作的支出需求，体现在有关支出科目

中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2080502-事业单位离退休 7.44 万元。主要用于支付退休人员经费支出。

（二）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 7.40 万元。主要用于单位在职人员基本养老保险缴费支出。

（三）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 3.70 万元。主要用于单位在职人员职业年金缴费支出。

（四）2081004-殡葬 61.86 万元。主要用于本单位的人员工资、津补及日常办公费用等支出。

（五）2101102-事业单位医疗 3.12 万元。主要用于事业单位在职人员的基本医疗、工伤及生育保险金支出。

（六）2210201-住房公积金 5.74 万元。主要用于在编人员住房公积金单位缴交部分支出。

（七）2210202-提租补贴 1.21 万元。主要用于按政策规定向职工（含退休人员）发放的提租补贴支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2026 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2026 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 87.34 万元，其中：

（一）人员经费 79.30 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 8.04 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、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、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、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、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2026 年预算安排 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有出国出境经费预算安排。

（二）公务接待费

2026 年预算安排 0.50 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。主要原因是：厉行节约严格控制公务接待支出，并保障殡改工作顺利开展。

（三）公务用车购置及运行费

2026年预算安排3.56万元，其中：公务用车运行费3.56万元，比上年减少0.89万元，下降20.00%；公务用车购置费0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：根据全面贯彻党政机关厉行节约反对浪费扎实推进节约型机关建设有关文件精神。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2026年，福清市殡葬管理所单位按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

殡改工作经费项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	2.13		
	财政拨款：	2.13		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	督促各镇街违建坟墓整治，加大殡改宣传力度，落实丧葬惠民政策，持续做好免除基本殡葬服务费用的审核工作，确保殡改工作有序进行。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	“三公经费”支出预算成本控制率	≤100%
	产出指标	时效指标	支付（结算）及时性	=100%
		数量指标	下乡督查、巡查数量	≥30次
		质量指标	质量合格率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	免除基本殡葬服务费用受惠人数	≥6700人
	满意度指标	服务对象满意度指标	家属满意度	≥98%

2. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2026年，福清市殡葬管理所单位一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出0.00万元，与上年持平。主要原因是本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2026年福清市殡葬管理所政府采购预算总额0.60万元，其中：政府采购货物预算0.60万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算0.00万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2025年12月31日，福清市殡葬管理所共有车辆1辆，其中：省部级领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，其他用车1辆。单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

2026年单位预算安排购置车辆0辆，单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

（四）委托业务费情况

本单位2026年度没有委托业务费预算。

第四部分

名词解释

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

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、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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发生的支出。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（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；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。