

附件 1

休宁县殡仪馆 2026 年 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 年单位预算表

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

第三部分 2026 年单位预算情况说明

- 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.关于 2026 年通用资产配置支出表的说明
- 13.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

根据《中共休宁县委办公室、休宁县县人民政府办公室关于印发<休宁县民政局职能配置、内设机构和人员编制规定>的通知》文件规定，休宁县殡仪馆主要职责是：

(一) 贯彻执行国家、省、市民政事业发展法律法规规章和政策、规划、标准，起草有关规范性文件，承担从事遗体接运、冷藏、火化、骨灰寄存等基本殡仪服务和遗体整容、防腐、吊唁等与殡仪服务密切相关的延伸服务。

(二) 负责城市公益性公墓管理、维护工作。

(三) 完成县委、县政府、民政局交办的其他任务。

二、单位预算构成

休宁县殡仪馆 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。

截至 2025 年 12 月 31 日，休宁县殡仪馆实有各类人员 6 人，其中在职 6 人、退休 0 人。

三、2026 年度主要工作任务

(一) 从事遗体接运、冷藏、火化、骨灰寄存等基本殡仪服务。

(二) 从事遗体整容、防腐、吊唁等与殡仪服务密切相关的延伸服务。

(三) 城市公益性公墓管理、维护工作。

第二部分 2026 年单位预算表

单位公开表 1

休宁县殡仪馆 2026 年收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目	预算数	支出功能分类科目	预算数

一、一般公共预算拨款收入	168.76	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	168.76
		九、卫生健康支出	
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	
收 入		支 出	
收入项目	预算数	支出功能分类科目	预算数
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	
		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	168.76	本年支出小计	
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	168.76	支出总计	

休宁县殡仪馆 2026 年收入总表

单位：万元

单位名称	合计	本年收入										上年结转结余						
		小计	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					小计	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	
							小计	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
休宁县民政局	168.76	168.76	168.76															
休宁县殡仪馆	168.76	168.76	168.76															

休宁县殡仪馆 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	168.76	27.76	141.0 0			
20805	行政事业单位养老支出	2.53	2.53				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.53	2.53				
20810	社会福利	166.22	25.22	141.0 0			
2081004	殡葬	166.22	25.22	141.0 0			
合 计		168.76	27.76	141.0 0			

休宁县殡仪馆 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	168.76	一、本年支出	

(一) 一般公共预算拨款	168.76	(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	168.76
		(九) 卫生健康支出	
		(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	
收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
		(十八) 自然资源海洋气象等支出	
		(十九) 住房保障支出	
		(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	168.76	支 出 总 计	168.76

单位公开表 5

休宁县殡仪馆 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	168.76	27.76	25.91	1.84	141.00
20805	行政事业单位养老支出	2.53	2.53	2.53		
2080505	机关事业单位基本养老保	2.53	2.53	2.53		

	险缴费支出					
20810	社会福利	166.22	25.22	23.38	1.84	141.00
2081004	殡葬	166.22	25.22	23.38	1.84	141.00
合计		168.76	27.76	25.91	1.84	141.00

单位公开表 6

休宁县殡仪馆 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	25.91	25.91	
30101	基本工资	5.37	5.37	
30102	津贴补贴	0.48	0.48	
30103	奖金	8.52	8.52	
30107	绩效工资	4.58	4.58	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2.53	2.53	
30109	职业年金缴费	1.27	1.27	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.71	0.71	
30112	其他社会保障缴费	0.07	0.07	
30113	住房公积金	2.27	2.27	
30199	其他工资福利支出	0.10	0.10	
302	商品和服务支出	1.84		1.84
30201	办公费	0.30		0.30
30206	电费	0.20		0.20
30207	邮电费	0.20		0.20
30211	差旅费	0.30		0.30

30217	公务接待费	0.50		0.50
30228	工会经费	0.10		0.10
30299	其他商品和服务支出	0.24		0.24
合 计		27.76	25.91	1.84

单位公开表 7

休宁县殡仪馆 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
合 计				

备注说明：“休宁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”。

休宁县殡仪馆 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
合 计				

备注说明：“休宁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”。

休宁县殡仪馆 2026 年项目支出表

单位：万元

类型	项目名称	项目单位	合计	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		
特定目标类项目	殡仪运行工作经费	休宁县殡仪馆	125.00	125.00							
运转类项目	殡仪馆运行专项经费	休宁县殡仪馆	16.00	16.00							
合计			141.00	141.00							

注：没有项目支出预算的单位也要公开空白表，并备注说明：“休宁县殡仪馆没有使用一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款、财政专户管理资金和单位资金安排的项目支出，故本表无数据”。

休宁县殡仪馆 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
殡仪运行 工作经费	电冰箱	0.40	0.40				
殡仪运行 工作经费	通风机	1.00	1.00				
殡仪运行 工作经费	其他台、 桌类	1.00	1.00				
殡仪运行 工作经费	殡仪设备 及用品	1.80	1.80				
殡仪运行 工作经费	其他殡葬 设备及用 品	4.00	4.00				
殡仪运行 工作经费	烹调电器	0.20	0.20				
殡仪运行 工作经费	办公桌	0.20	0.20				
殡仪运行 工作经费	其他椅凳 类	0.60	0.60				
殡仪运行 工作经费	多功能一 体机	0.50	0.50				
殡仪运行 工作经费	洗衣机	0.30	0.30				
殡仪运行 工作经费	厨房操作 台	0.50	0.50				
殡仪运行 工作经费	空调机	1.50	1.50				
殡仪运行 工作经费	会议桌	0.30	0.30				
合 计		12.30	12.30				

注：未安排政府采购预算的单位，也要公开空白表，并备注说明“休宁县殡仪馆没有使用一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款、财政专户管理资金和单位资金安排的政府采购支出，故本表无数据”。

休宁县殡仪馆 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
合计						

备注说明“休宁县殡仪馆没有安排政府购买服务支出，故本表无数据”。

休宁县殡仪馆 2026 年通用资产配置支出表

单位：万元

资产大类名称	资产分类名称	数量（台、件）	金额
办公设备	多功能一体机	1	0.5
办公设备	空调机	5	1.5
办公设备	电冰箱	1	0.4
办公设备	洗衣机	1	0.3
办公设备	烹调电器	1	0.2
办公设备	通风机	1	1
办公设备	殡仪设备及用品	1	1.8
家具用具	办公桌	2	0.1
家具用具	会议桌	1	0.3
家具用具	其他椅凳类	15	1.6

家具用具	厨房操作台	2	0.5
办公设备	其他殡葬设备及用品	4	4
办公设备	殡仪设备及用品	6	1.8
合 计			12.3

注：未安排通用资产配置支出预算的（单位），也要公开空白表，并备注说明“休宁县殡仪馆没有安排通用资产配置支出，故本表无数据”。

（上述公开表 1、表 4 收入、支出项目保留样表各项内容，如相关收支预算未安排，请显示空白格，无需显示 0 值。公开表 2、表 3、表 5、表 6、表 7、表 8、表 9、表 10、表 11、表 12 公开的支出功能科目、经济科目、项目信息只显示本单位安排预算的相应内容）

第三部分 2026 年单位预算情况说明

一、关于 2026 年收支总表的说明

按照综合预算的原则，休宁县殡仪馆所有收入和支出均纳入单位预算管理。休宁县殡仪馆 2026 年收支总预算 168.76 万元，收入包括一般公共预算拨款收入 168.76 万元。

二、关于 2026 年收入总表的说明

休宁县殡仪馆 2026 年收入预算 168.76 万元，其中，本年收入 168.76 万元，上年结转收入 0 万元。

（一）本年收入 168.76 万元，主要包括：一般公共预算拨款收入 168.76 万元，占 100.00%，比 2025 年预算增加 168.76 万元，增长原因主要是休宁县殡仪馆 2026 年独立核算。

（二）上年结转收入 0 万元。

三、关于 2026 年支出总表的说明

休宁县殡仪馆 2026 年支出预算 168.76 万元，比 2025 年预算增加 168.76 万元，增长原因主要是休宁县殡仪馆 2026 年独立核算。其中，基本支出 27.26 万元，占 16.15%，主要用于保障机构正常运转、完成日常工作任务殡仪服务等；项目支出 141.00 万元，占 83.85%，主要用于殡仪事务运转及殡仪设施维护。

四、关于 2026 年财政拨款收支总表的说明

休宁县殡仪馆 2026 年财政拨款收支预算 168.76 万元。

收入按资金来源分为：一般公共预算拨款 168.76 万元；按资金年度分为：本年财政拨款收入 168.76 万元，上年结转收入 0 万元。支出按功能分类分为：社会保障和就业支出 168.76 万元，占 100.00%。

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。

休宁县殡仪馆 2026 年一般公共预算支出 168.76 万元，比 2025 年预算增加 168.76 万元，主要原因：休宁县殡仪馆 2026 年独立核算。

（二）一般公共预算支出结构情况。

社会保障和就业支出 168.76 万元，占 100.00%。

（三）一般公共预算支出具体情况。

1. 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（项）2026 年预算 2.53 万元，比 2025 年预算增加 2.53 万元，增长原因主要是休宁县殡仪馆 2026 年独立核算。

2. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）2026 年预算 166.22 万元，比 2025 年预算增加 166.22 万元，增长原因主要是休宁县殡仪馆 2026 年独立核算。

六、关于 2026 年一般公共预算基本支出表的说明

休宁县殡仪馆 2026 年一般公共预算基本支出 27.76 万元，其中，人员经费 25.91 万元，公用经费 1.84 万元。

（一）人员经费 25.91 万元，主要包括：基本工资 5.37 万元、津贴补贴 0.48 万元、奖金 8.52 万元、绩效工资 4.58

万元、机关事业单位基本养老保险费 2.53 万元、职业年金缴费 1.27 万元、职工基本医疗保险缴费 0.71 万元、其他社会保障缴费 0.07 万元、住房公积金 2.27 万元、其他工资福利支出 0.10 万元。

(二) 公用经费 1.84 万元，主要包括：办公费 0.30 万元、电费 0.20 万元、邮电费 0.20 万元、差旅费 0.30 万元、公务接待费 0.50 万元、工会经费 0.10 万元、其他商品服务支出 0.24 万元。

七、关于 2026 年政府性基金预算支出表的说明

休宁县殡仪馆 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

休宁县殡仪馆 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

休宁县殡仪馆 2026 年预算共安排项目支出 141.00 万元，比 2025 年预算增加 141.00 万元，增长原因主要是休宁县殡仪馆 2026 年独立核算。主要包括：本年财政拨款安排 141.00 万元(其中，一般公共预算拨款安排 141.00 万元)。

十、关于 2026 年政府采购支出表的说明

休宁县殡仪馆 2026 年预算安排政府采购支出 12.30 万元，比 2025 年预算增加 12.30 万元，增长原因主要是休宁县殡仪馆 2026 年独立核算。其中，一般公共预算安排 12.30 万元，占 100.00%。

十一、关于 2026 年政府购买服务支出表的说明

休宁县殡仪馆 2026 年没有安排政府购买服务支出。

十二、关于 2026 年通用资产配置支出表的说明

休宁县殡仪馆 2026 年预算安排通用资产配置支出 12.30 万元，比 2025 年预算增加 12.30 万元，增长原因主要是殡仪馆采购必要的办公设备资产。

十三、其他重要事项情况说明

（一）项目及绩效目标情况。

1. “殡仪运行工作经费”项目。

（1）项目概述。保障殡仪运行工作所需办公必要经费、应急，零星办公采购、聘用人员工资、宣传推广、殡葬用品采购等。

（2）立项依据。2025 年 7 月 6 日县政府【2025】21 号会议纪要，同意招聘 5 名编外人员。殡仪运行工作经费包含办公必要经费、应急，零星办公采购、聘用人员工资、宣传推广、殡葬用品采购等。

（3）实施主体。休宁县殡仪馆

（4）起止时间。2026 年 1 月 1 日-2026 年 12 月 31 日。

（5）项目内容。殡仪运行工作所需办公必要经费、应急，零星办公采购、聘用人员工资、宣传推广、殡葬用品采购等。

（6）年度预算安排。县本级预算资金安排 125 万元。

（7）绩效目标。

项目支出绩效目标表

(2026 年度)

项目名称	殡仪运行工作经费			
主管部门及代码		实施单位	休宁县殡仪馆	
项目来源		项目期	2026 年 1 月 1 日-2026 年 12 月 31 日	
项目资金 (万元)	年度资金总额:		125	
	其中: 财政拨款		125	
	上年结转			
	其他资金			
年度目标	完成年度殡仪馆殡仪日常工作事项			
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	指标 1: 编外聘用人员数	≥6 人
			...	
		质量指标	指标 1: 资金使用流程合规性	是 / 否
			...	
		时效指标	指标 1: 资金兑现及时性	计划执行时间
			...	
	成本指标	指标 1: 实施标准	既定标准	
...				

	...		
效益指标	经济效益指标	指标 1: 提供低成本、高品质的殡葬服务,缓解因丧葬费用高给家庭带来的经济压力,减轻农民经济负担改善或影响程度	改善或影响程度 (较高、明显、一般)
		...	
	社会效益指标	指标 1: 满足殡葬需求、推动殡葬改革、促进和谐社会建设的改善或提升程度	改善或影响程度 (较高、明显、一般)
		...	
	生态效益指标	指标 1: 节约土地资源、倡导绿色殡葬改善和影响程度	改善或影响程度 (较高、明显、一般)
		...	
	可持续影响指标	指标 1: 建立长效管护制度,为政策执行提供可持续保障	改善或影响程度 (较高、明显、一般)
...			
...			
满意度指标	满意度指标	指标 1: 服务对象或家属满意度	≥90%
		...	

(二) 机关运行经费。

休宁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。

休宁县殡仪馆2026年政府采购预算12.30万元。其中:政府采购货物预算12.30万元。

(四) 国有资产占有使用情况。

截至2025年12月31日,休宁县殡仪馆共有车辆2辆,其中:特种专业技术用车2辆。单价50万元以上的通用设备0台(套),单价100万元以上的设备(不含车辆)0台(套)。

2026 年单位预算安排购置公务用车 0 辆，购置费 0 万元；安排购置单价 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，休宁县殡仪馆 2 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 141.00 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。

(一) 殡仪馆运行专项经费指的是殡仪馆火化炉、殡

仪服务用车运行维护费用；

（二）殡仪运行工作经费指的是殡仪馆日常运行聘用人员及日常运转所需工作经费。

十、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、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。