

附件 1

固原市殡葬管理所 2026 年部门预算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、部门机构设置及预算单位构成情况

三、2026 年度部门主要工作任务及目标

第二部分 2026 年度部门预算表

一、收支总表

二、收入总表

三、支出总表

四、财政拨款收支总表

五、财政拨款支出表（功能科目）

六、财政拨款基本支出表（经济科目）

七、一般公共预算支出表

八、一般公共预算基本支出表

九、一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费、差旅费等支出表

十、政府性基金预算支出表

十一、一般公共预算机关运行经费支出预算表

十二、政府采购支出表

第三部分 2026 年度部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

固原市殡葬管理所 2026 年度部门预算——单位概况

一、主要职能

贯彻殡葬管理方针、政策、改革殡葬习俗，宣传殡葬改革与殡葬法规；开展殡葬执法工作，查处违反殡葬法规行为；开展殡葬职业教育，进行殡葬岗位培训；完成市民政局交办的其他工作。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，固原市殡葬管理所是纳入固原市民政局 2026 年部门预算的二级预算单位。

固原市殡葬管理所为固原市民政局所属正科级事业单位。

固原市殡葬管理所核定全额预算事业编制 5 名，领导职数：所长 1 名。

三、2026 年度部门主要工作任务及目标

（一） 强化综合监管，健全全链条治理机制。联合市

场监管、自然资源、生态环境等多部门协同执法机制，对接各县（区）开展常态化对各殡仪机构及白马山陵园、九通生态寝园有限公司联合检查；加强殡葬服务全流程溯源管理，对遗体接运、存放、吊唁、火化、骨灰寄存等关键环节严格审核把关，依法依规操作流程，为群众提供暖心殡仪服务，切实维护群众合法权益。

（二）规范收费管理，筑牢行业运营底线。实行殡葬服务、用品收费清单化、明码化管理，督促各殡仪服务机构在醒目位置全维度公示相关政策、收费及价格清单，加强对殡葬服务机构、殡葬用品店、阴阳先生的备案监管，严格法律边界，严厉查处捆绑销售、价格欺诈、黑中介等违法行为，落实高额罚款、停业整顿等处罚措施。

（三）深化殡葬改革，推进绿色殡葬。全面贯彻绿色发展理念，大力推广鲜花祭扫、网络祭扫、集体共祭等绿色祭扫方式，进一步推动我市殡葬向着文明、绿色、生态、惠民方向发展。规范公墓建设用地管理，严厉整治豪华墓、宗族墓、超标准墓位等问题，严控土地资源占用。督促指导双泉公墓和白马山公墓墓碑小型化，引领“厚养礼葬”生态文明新风尚。

（四）创新殡葬宣传，倡导文明新风。加大宣传引导力度，创新宣传方式，大力倡导文明殡葬新风。以清明、寒衣节等节点为抓手，开展殡葬移风易俗进社区、进乡村宣传活动，利用各媒体平台普及绿色殡葬理念。积极宣传让生命归于自然，融入自然，引导群众摒弃厚葬薄养、大操大办等陋

习。进一步完善生态安葬奖励政策，扩大生态安葬覆盖面。

第二部分 2026 年度固原市殡葬管理所部门预算表

固原市殡葬管理所 2026 年度部门预算——预算表

表一

收支总表

单位：万元

| 收 入 | | 支 出 | |
|--------------|--------|-----------------|--------|
| 项目 | 预算数 | 项目 | 预算数 |
| 一、财政拨款预算收入 | 128.59 | 一、本年支出 | |
| (1) 一般公共预算 | 128.59 | (一) 一般公共服务支出 | |
| (2) 政府性基金预算 | | (二) 外交支出 | |
| (3) 国有资本经营预算 | | (三) 国防支出 | |
| 二、财政专户管理资金收入 | | (四) 公共安全支出 | |
| 三、事业预算收入 | | (五) 教育支出 | |
| 四、上级补助预算收入 | | (六) 科学技术支出 | |
| 五、附属单位上缴预算收入 | | (七) 文化旅游体育与传媒支出 | |
| 六、经营预算收入 | | (八) 社会保障和就业支出 | |
| 七、其他预算收入 | | (九) 社会保险基金支出 | 111.14 |
| | | (十) 卫生健康支出 | 6.64 |
| | | (十一) 节能环保支出 | |
| | | (十二) 城乡社区支出 | |

| | | | |
|---------|--------|-------------------|--------|
| | | (十三) 农林水支出 | |
| | | (十四) 交通运输支出 | |
| | | (十五) 资源勘探工业信息等支出 | |
| | | (十六) 商业服务业等支出 | |
| | | (十七) 金融支出 | |
| | | (十九) 援助其他地区支出 | |
| | | (二十) 自然资源海洋气象等支出 | |
| | | (二十一) 住房保障支出 | 12.38 |
| | | (二十二) 粮油物资储备支出 | |
| | | (二十三) 国有资本经营预算支出 | |
| | | (二十四) 灾害防治及应急管理支出 | |
| | | (二十七) 预备费 | |
| | | (二十九) 其他支出 | |
| | | (三十) 转移性支出 | |
| | | (三十一) 债务还本支出 | |
| | | (三十二) 债务付息支出 | |
| | | (三十三) 债务发行费用支出 | |
| | | (三十四) 抗疫特别国债安排的支出 | |
| 本年收入合计 | 128.59 | 本年支出小计 | 130.15 |
| 八、上年结转 | 1.56 | 二、年末结转结余 | |
| | | | |
| 收 入 总 计 | 130.15 | 支 出 总 计 | 130.15 |

注：支出预算功能科目各单位根据本单位实际据实填写，其他科目删除。

表二

收入总表

单位：万元

| 单位编码 | 单位名称 | 本年收入 | | | | | | | | | | | 上年结转 | | | | | |
|--------|----------|--------|----------|--------|---------|----------|------------|------|----------|------------|--------|--------|--------|----------|--------|---------|----------|---------|
| | | 本年收入合计 | 财政拨款预算收入 | | | | 财政专户管理资金收入 | 事业收入 | 上级补助预算收入 | 附属单位上缴预算收入 | 经营预算收入 | 其他预算收入 | 上年结转合计 | 财政拨款预算收入 | | | | 非财政拨款收入 |
| | | | 小计 | 一般公共预算 | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 | | | | | | | | 小计 | 一般公共预算 | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 | |
| 301004 | 固原市殡葬管理所 | 130.15 | 128.59 | 128.59 | | | | | | | | 1.56 | 1.56 | 1.56 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

表三

支出总表

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 本年支出 合计 | 财政拨款 | | | 财政专户 管理资金 支出 | 非财政拨款 | | | | | |
|---------|----------------------|------------|-------|-------|------|--------------------|-------|------|------|------------|---------------|------|
| | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | | 小计 | 事业支出 | 经营支出 | 上缴上级 支出 | 对附属单位 补助支出 | 其他支出 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 0.36 | 0.36 | 0.36 | | | | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养 老保险缴费支出 | 9.76 | 9.76 | 9.76 | | | | | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年 金缴费支出 | 4.88 | 4.88 | 4.88 | | | | | | | | |
| 2081004 | 殡 葬 | 96.14 | 96.14 | 92.58 | 3.56 | | | | | | | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 5.17 | 5.17 | 5.17 | | | | | | | | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 1.47 | 1.47 | 1.47 | | | | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 8.74 | 8.74 | 8.74 | | | | | | | | |
| 2210203 | 购房补贴 | 3.63 | 3.63 | 3.63 | | | | | | | | |

表四

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（按功能分类） | 预算数 |
| 一、本年收入 | 128.59 | 一、本年支出 | |
| （一）一般公共预算财政拨款 | 128.59 | （一）一般公共服务支出 | |
| （二）政府性基金预算财政拨款 | | （二）外交支出 | |
| | | （三）国防支出 | |
| | | （四）公共安全支出 | |
| | | （五）教育支出 | |
| | | （六）科学技术支出 | |
| | | （七）文化旅游体育与传媒支出 | |
| | | （八）社会保障和就业支出 | 111.14 |
| | | （九）社会保险基金支出 | |
| | | （十）卫生健康支出 | 6.64 |
| | | （十一）节能环保支出 | |
| | | （十二）城乡社区支出 | |
| | | （十三）农林水支出 | |
| | | （十四）交通运输支出 | |
| | | （十五）资源勘探工业信息等支出 | |
| | | （十六）商业服务业等支出 | |
| | | （十七）金融支出 | |

| | | | |
|-------------|--------|-------------------|--------|
| | | (十九) 援助其他地区支出 | |
| | | (二十) 自然资源海洋气象等支出 | |
| | | (二十一) 住房保障支出 | 12.38 |
| | | (二十二) 粮油物资储备支出 | |
| | | (二十三) 国有资本经营预算支出 | |
| | | (二十四) 灾害防治及应急管理支出 | |
| | | (二十七) 预备费 | |
| | | (二十九) 其他支出 | |
| | | (三十) 转移性支出 | |
| | | (三十一) 债务还本支出 | |
| | | (三十二) 债务付息支出 | |
| | | (三十三) 债务发行费用支出 | |
| | | (三十四) 抗疫特别国债安排的支出 | |
| 本年收入小计 | 128.59 | 本年支出小计 | 130.15 |
| 二、上年结转结余 | 1.56 | 二、年末结转结余 | |
| 收入总计 | 130.15 | 支出总计 | 130.15 |

表五

财政拨款收支预算总表（功能科目）

单位：万元

| 功能分类科目 | | 上年预算数 | | | | | 当年预算数 | | | | |
|---------|------------------|--------|--------|--------|--------|------|-------|-------|-------|--------|------|
| 科目编码 | 科目名称 | 总计 | 基本支出 | | | 项目支出 | 总计 | 基本支出 | | | 项目支出 |
| | | | 小计 | 人员支出 | 日常公用支出 | | | 小计 | 人员支出 | 日常公用支出 | |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | | | 0.36 | 0.36 | 0.36 | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 13.34 | 13.34 | 13.34 | | | 9.76 | 9.76 | 9.76 | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 6.67 | 6.67 | 6.67 | | | 4.88 | 4.88 | 4.88 | | |
| 2081004 | 殡葬 | 151.25 | 151.25 | 116.66 | 5.39 | 29.2 | 96.14 | 96.14 | 88.83 | 3.75 | 3.56 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 6.40 | 6.40 | 6.40 | | | 5.17 | 5.17 | 5.17 | | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 0.36 | 0.36 | 0.36 | | | 1.47 | 1.47 | 1.47 | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 11.96 | 11.96 | 11.96 | | | 8.74 | 8.74 | 8.74 | | |
| 2210203 | 购房补贴 | | | | | | 3.63 | 3.63 | 3.63 | | |

表六

财政拨款基本支出表（经济科目）

单位：万元

| 经济分类科目 | | 基本支出预算 | | |
|--------|----------------|--------|--------|--------|
| 科目编码 | 科目名称 | 合计 | 人员支出 | 日常公用支出 |
| 总计 | | 126.59 | 122.84 | 3.75 |
| 301 | 一、工资福利支出 | 120.41 | 120.41 | |
| 30101 | 基本工资 | 35.39 | 35.39 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 21.84 | 21.84 | |
| 30103 | 奖金 | 18.65 | 18.65 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | | |
| 30107 | 绩效工资 | 13.94 | 13.94 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 9.76 | 9.76 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 4.88 | 4.88 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 5.17 | 5.17 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 1.47 | 1.47 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 0.53 | 0.53 | |
| 30113 | 住房公积金 | 8.74 | 8.74 | |
| 30114 | 医疗费 | | | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 0.04 | 0.04 | |
| 302 | 二、商品和服务支出 | 3.75 | | 3.75 |

| | | | | |
|-------|-----------|------|--|------|
| 30201 | 办公费 | 0.80 | | 0.80 |
| 30202 | 印刷费 | | | |
| 30203 | 咨询费 | | | |
| 30204 | 手续费 | | | |
| 30205 | 水费 | | | |
| 30206 | 电费 | | | |
| 30207 | 邮电费 | 0.60 | | 0.60 |
| 30208 | 取暖费 | | | |
| 30209 | 物业管理费 | | | |
| 30211 | 差旅费 | 0.50 | | 0.50 |
| 30212 | 因公出国（境）费用 | | | |
| 30213 | 维修（护）费 | | | |
| 30214 | 租赁费 | | | |
| 30215 | 会议费 | | | |
| 30216 | 培训费 | | | |
| 30217 | 公务接待费 | | | |
| 30218 | 专用材料费 | | | |
| 30224 | 被装购置费 | | | |
| 30225 | 专用燃料费 | | | |
| 30226 | 劳务费 | | | |
| 30227 | 委托业务费 | | | |
| 30228 | 工会经费 | 0.79 | | 0.79 |
| 30229 | 福利费 | | | |

| | | | | |
|-------|--------------------|------|------|------|
| 30231 | 公务用车运行维护费 | | | |
| 30239 | 其他交通费用 | | | |
| 30240 | 税金及附加费用 | | | |
| 30299 | 其他商品和服务支出 | 1.06 | | 1.06 |
| 303 | 三、对个人和家庭的补助 | 2.43 | 2.43 | |
| 30301 | 离休费 | | | |
| 30302 | 退休费 | | | |
| 30303 | 退职（役）费 | | | |
| 30304 | 抚恤金 | | | |
| 30305 | 生活补助 | 2.07 | 2.07 | |
| 30306 | 救济费 | | | |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.36 | 0.36 | |
| 30308 | 助学金 | | | |
| 30309 | 奖励金 | | | |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | | |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | | | |
| 310 | 四、资本性支出 | | | |
| 31002 | 办公设备购置 | | | |
| 31003 | 专用设备购置 | | | |
| 31007 | 信息网络及软件购置更新 | | | |
| 31099 | 其他资本性支出 | | | |

表七

一般公共预算支出表

单位：万元

| 功能分类科目 | | 上年预算数 | | | 当年预算数 | | |
|---------|------------------|--------|--------|------|-------|-------|------|
| 科目编码 | 科目名称 | 总计 | 基本支出 | 项目支出 | 总计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 0.10 | 0.10 | | 0.36 | 0.36 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 13.34 | 13.34 | | 9.76 | 9.76 | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 6.67 | 6.67 | | 4.88 | 4.88 | |
| 2081004 | 殡葬 | 151.25 | 122.05 | 29.2 | 96.14 | 92.58 | 3.56 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 6.40 | 6.40 | | 5.17 | 5.17 | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 0.36 | 0.36 | | 1.47 | 1.47 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 11.96 | 11.96 | | 8.74 | 8.74 | |
| 2210203 | 购房补贴 | | | | 3.63 | 3.63 | |

表八

一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

| 经济分类科目 | | 基本支出预算 | | |
|--------|----------------|--------|--------|--------|
| 科目编码 | 科目名称 | 合计 | 人员支出 | 日常公用支出 |
| 总计 | | 126.59 | 122.84 | 3.75 |
| 301 | 一、工资福利支出 | 120.41 | 120.41 | |
| 30101 | 基本工资 | 35.39 | 35.39 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 21.84 | 21.84 | |
| 30103 | 奖金 | 18.65 | 18.65 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | | |
| 30107 | 绩效工资 | 13.94 | 13.94 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 9.76 | 9.76 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 4.88 | 4.88 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 5.17 | 5.17 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 1.47 | 1.47 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 0.53 | 0.53 | |
| 30113 | 住房公积金 | 8.74 | 8.74 | |
| 30114 | 医疗费 | | | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 0.04 | 0.04 | |
| 302 | 二、商品和服务支出 | 3.75 | | 3.75 |

| | | | | |
|-------|-----------|------|--|------|
| 30201 | 办公费 | 0.80 | | 0.80 |
| 30202 | 印刷费 | | | |
| 30203 | 咨询费 | | | |
| 30204 | 手续费 | | | |
| 30205 | 水费 | | | |
| 30206 | 电费 | | | |
| 30207 | 邮电费 | 0.60 | | 0.60 |
| 30208 | 取暖费 | | | |
| 30209 | 物业管理费 | | | |
| 30211 | 差旅费 | 0.50 | | 0.50 |
| 30212 | 因公出国（境）费用 | | | |
| 30213 | 维修（护）费 | | | |
| 30214 | 租赁费 | | | |
| 30215 | 会议费 | | | |
| 30216 | 培训费 | | | |
| 30217 | 公务接待费 | | | |
| 30218 | 专用材料费 | | | |
| 30224 | 被装购置费 | | | |
| 30225 | 专用燃料费 | | | |
| 30226 | 劳务费 | | | |
| 30227 | 委托业务费 | | | |
| 30228 | 工会经费 | 0.79 | | 0.79 |
| 30229 | 福利费 | | | |

| | | | | |
|-------|--------------------|------|------|------|
| 30231 | 公务用车运行维护费 | | | |
| 30239 | 其他交通费用 | | | |
| 30240 | 税金及附加费用 | | | |
| 30299 | 其他商品和服务支出 | 1.06 | | 1.06 |
| 303 | 三、对个人和家庭的补助 | 2.43 | 2.43 | |
| 30301 | 离休费 | | | |
| 30302 | 退休费 | | | |
| 30303 | 退职（役）费 | | | |
| 30304 | 抚恤金 | | | |
| 30305 | 生活补助 | 2.07 | 2.07 | |
| 30306 | 救济费 | | | |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.36 | 0.36 | |
| 30308 | 助学金 | | | |
| 30309 | 奖励金 | | | |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | | |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | | | |
| 310 | 四、资本性支出 | | | |
| 31002 | 办公设备购置 | | | |
| 31003 | 专用设备购置 | | | |
| 31007 | 信息网络及软件购置更新 | | | |
| 31099 | 其他资本性支出 | | | |

表九

一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费、差旅费等支出表

单位：万元

| 部门经济分类 | 上年预算数 | 当年预算数 | 增幅 |
|----------|-------|-------|------|
| 因公出国（境）费 | 0 | 0 | 0 |
| 公务车辆购置费 | 0 | 0 | 0 |
| 公车运行维护费 | 0 | 0 | 0 |
| 公务接待费 | 0 | 0 | 0 |
| 差旅费 | 1 | 0.5 | -50% |
| 会议费 | 0 | 0 | 0 |
| 培训费 | 0 | 0 | 0 |

表十一

一般公共预算机关运行经费支出预算表

单位：万元

| 部门经济分类科目 | | 2025 年机关运行经费 | 2026 年机关运行经费 |
|----------|------|--------------|--------------|
| 科目编码 | 科目名称 | | |
| 无 | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

注：1. “机关运行经费”指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出，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及其他费用等。

表十二

政府采购支出表

单位：万元

| 单位/采购项目 | 是否对中小企业 | 采购品目 | 合计 | 货物 | | | 工程 | | | 服务 | | |
|---------|---------|------|-----|-----|------|-------|----|------|-------|----|------|-------|
| | | | | 小计 | 财政拨款 | 非财政拨款 | 小计 | 财政拨款 | 非财政拨款 | 小计 | 财政拨款 | 非财政拨款 |
| 采购打印纸 | 是 | 打印纸 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | | | | | | | |
| 日常印刷 | 是 | 印刷费 | 1 | | | | | | 1 | 1 | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

第三部分 2026 年度固原市殡葬管理所部门预算情况 说明

固原市殡葬管理所 2026 年度部门预算——部门预算情况说明

一、收支预算总体情况说明

固原市殡葬管理所 2026 年度收入、支出预算总计 130.15 万元，与上年相比收支预算总计减少 93.93 万元，下降 42%。其中：

（一）收入预算总计 128.59 万元。包括：

1. 本年收入合计 128.59 万元。

（1）一般公共预算拨款收入 128.59 万元，与上年相比减少 58.29 万元，下降 31.2%。主要原因是：四名在职人员调入固原市殡葬服务中心。

（2）政府性基金预算拨款 0 万元，与上年相比减少 34 万元，下降 100%。主要原因是：无项目收入。

（3）国有资本经营预算拨款收入 0 万元，与上年相比增/减 0 万元，增长/下降 0%。

（4）财政专户管理资金收入 0 万元，与上年相比增/减 0 万元，增长/下降 0%。

（5）事业收入 0 万元，与上年相比增/减 0 万元，增长/下降 0%。

（6）事业单位经营收入 0 万元，与上年相比增/减 0 万元，增长/下降 0%。

(7) 上级补助收入 0 万元，与上年相比增/减 0 万元，增长/下降 0%。

(8) 附属单位上缴 0 万元，与上年相比增/减 0 万元，增长/下降 0%。

(9) 其他收入 0 万元，与上年相比增/减 0 万元，增长/下降 0%。

2.上年结转结余 1.56 万元。与上年相比减少 1.64 万元，下降 51.3%。主要原因是：生态殡葬安葬奖补政策有变，执行惠民殡葬奖补政策。

(二) 支出预算总计 130.15 万元。包括：

1.本年支出合计 130.15 万元。

(1) 社会保障和就业支出（类）支出 111.14 万元，主要用于人员工资、各项保险、殡葬执法等支出。与上年相比减少 60.22 万元，下降 35.14%。主要原因是：四名在职人员调入固原市殡葬服务中心，人员工资、各项保险减少。

(2) 卫生健康支出（类）支出 6.64 万元，主要用于在职人员医疗保险。与上年相比减少 0.12 万元，下降 1.78%。主要原因是：四名在职人员调入固原市殡葬服务中心，在职人员医疗保险减少。

(3) 住房保障支出（类）支出 12.38 万元，主要用于在职人员住房公积金及购房补贴。与上年相比增加 0.42 万元，增长 3.51%。主要原因是：本年度增加了购房补贴预算 3.63 万元，上年度由财政代编。

2.年终结转结余 0 万元。

二、收入预算情况说明

固原市殡葬管理所 2026 年收入预算合计 130.15 万元，包括本年收入 128.59 万元，上年结转结余 1.56 万元。其中：

本年一般公共预算收入 128.59 万元，占 98.8%；

本年政府性基金预算收入 0 万元，占 0%；

本年国有资本经营预算收入 0 万元，占 0%；

本年财政专户管理资金 0 万元，占 0%；

本年事业收入 0 万元，占 0%；

本年事业单位收入 0 万元，占 0%；

本年上级补助收入 0 万元，占 0%；

本年附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；

本年其他收入 0 万元，占 0%；

上年结转结余的一般公共预算收入 1.56 万元，占 1.2%；

上年结转结余的政府性基金预算收入 0 万元，占 0%；

上年结转结余的国有资本经营预算收入 0 万元，占 0 %；

上年结转结余的财政专户管理资金 0 万元，占 0%；

上年结转结余的单位资金 0 万元，占 0%。

三、支出预算情况说明

固原市殡葬管理所 2026 年支出预算合计 130.15 万元，其中：基本支出 126.59 万元，占 97.3%；项目支出 3.56 万元，占 2.7%；事业单位经营支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

固原市殡葬管理所 2026 年财政拨款收、支总预算 130.15

万元，与上年相比，财政拨款收、支总计各减少 93.93 万元，下降 42%。主要原因：殡葬管理与服务“管办分离”，四名在职人员调入固原市殡葬服务中心，人员工资、各项保险、殡葬业务经费减少。

五、财政拨款支出预算情况说明

固原市殡葬管理所 2026 年财政拨款预算支出 130.15 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 93.93 万元，下降 42%。主要原因：殡葬管理与服务“管办分离”，四名在职人员调入固原市殡葬服务中心，人员工资、各项保险、殡葬业务经费减少。其中：

（一）社会保障和就业支出（类）111.14 万元。

1.社会福利（款）殡葬（项）支出 96.14 万元，与上年相比减少 55.11 万元，下降 36.4 %。主要原因：殡葬管理与服务“管办分离”，四名在职人员调入固原市殡葬服务中心，人员工资、各项保险、殡葬业务经费减少。

2.行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）支出 0.36 万元，与上年相比增加 0.26 万元，增长 260 %。主要原因：本年公务员医疗补助提高了缴费比例。

3.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）支出 9.76 万元，与上年相比减少 3.58 万元，下降 26.8%。主要原因：殡葬管理与服务“管办分离”，四名在职人员调入固原市殡葬服务中心，人员养老保险缴费支出减少。

4.行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）支出 4.88 万元，与上年相比减少 1.79 万元，下降 26.8%。主要原因：殡葬管理与服务“管办分离”，四名在职人员调入固原市殡葬服务中心，人员职业年金缴费支出减少。

（二）卫生健康支出（类）6.64 万元。

5.行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出 5.17 万元，与上年相比减少 1.23 万元，下降 19.2%。主要原因：殡葬管理与服务“管办分离”，四名在职人员调入固原市殡葬服务中心，人员职业年金缴费支出减少。

6.行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）支出 1.47 万元，与上年相比增加 1.11 万元，增长 308%。主要原因：本年度提高了缴费比例。

（三）住房保障支出（类）12.38 万元。

7.住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 8.74 万元，与上年相比减少 3.22 万元，下降 26.9%。主要原因：殡葬管理与服务“管办分离”，四名在职人员调入固原市殡葬服务中心，人员住房公积金支出减少。

8.住房改革支出（款）购房补贴（项）支出 3.63 万元，与上年相比增加 3.63 万元，增长 100%。主要原因：上年度购房补贴

由财政代编预算。

六、财政拨款基本支出预算情况说明

固原市殡葬管理所 2026 年度财政拨款基本支出 126.59 万元，其中：

（一）人员经费 122.84 万元，主要包括：按部门支出经济分类科目分项说明。如，基本工资 35.39 万元、津贴补贴 18.21 万元、奖金 18.65 万元、社会保障缴费 21.81 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 13.94 万元、其他工资福利支出 0.04 万元、离休费 0 万元、退休费 0 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 2.07 万元、医疗费补助 0.36 万元、助学金 0 万元、奖励金 0 万元、住房公积金 8.74 万元、提租补贴 0 万元、购房补贴 3.63 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元。

（二）公用经费 3.75 万元，主要包括：按部门支出经济分类科目分项说明。如，办公费 0.80 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 0 万元、电费 0 万元、邮电费 0.60 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 0.50 万元、因公出国（境）费 0 万元、维修（护）费 0 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 0 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 0 万元、劳务费 0 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 0.79 万元、福利费 0 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 0 万元、其他商品和服务支出 1.06 万元、办公设备购置 0 万元、专用设备购置 0 万元。

七、一般公共预算支出预算情况说明

固原市殡葬管理所 2026 年度一般公共预算财政拨款支出

预算 130.15 万元，与上年相比，财政拨款收、支总计各减少 59.93 万元，下降 31.5%。主要原因：殡葬管理与服务“管办分离”，四名在职人员调入固原市殡葬服务中心，支出减少。

一般公共预算基本支出情况。固原市殡葬管理所 2026 年度一般公共预算基本支出 126.59 万元，其中：

（一）人员经费 122.84 万元，主要包括：按部门支出经济分类科目分项说明。如，基本工资 35.39 万元、津贴补贴 21.84 万元、奖金 18.65 万元、社会保障缴费 21.81 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 13.94 万元、其他工资福利支出 0.04 万元、离休费 0 万元、退休费 0 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 2.07 万元、医疗费补助 0.36 万元、助学金 0 万元、奖励金 0 万元、住房公积金 8.74 万元、提租补贴 0 万元、购房补贴 3.63 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元。

（二）公用经费 3.75 万元，主要包括：按部门支出经济分类科目分项说明。如，办公费 0.80 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 0 万元、电费 0 万元、邮电费 0.60 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 0.50 万元、因公出国（境）费 0 万元、维修（护）费 0 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 0 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 0 万元、劳务费 0 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 0.79 万元、福利费 0 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 0 万元、其他商品和服务支出 1.06 万元、办公设备购置 0 万元、专用设备购置 0 万元。

八、一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费、差旅费预算情况说明

(一) “三公”经费。固原市殡葬管理所 2026 年“三公”经费预算为 0 万元，与上年相比增加（减少）0 万元。其中：因公出国（境）费 0 万元，占“三公”经费的 0%；公务用车购置 0 万元，占“三公”经费的 0%；公务用车运行费 0 万元，占“三公”经费的 0%；公务接待费 0 万元，占“三公”经费的 0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费预算 0 万元，与上年相比增加（减少）0 万元，主要原因我单位本年度无因公出国（境）预算；

2.公务用车购置费及运行维护费预算 0 万元。其中：

(1) 公务用车购置费预算 0 万元，与上年相比增加（减少）0 万元，主要原因我单位无公务用车车辆；

(2) 公务用车运行维护费 0 万元，与上年相比增加（减少）0 万元，主要原因我单位无公务用车车辆；

3.公务接待费增加（减少）0 万元，与上年相比增加（减少）0 万元，主要原因严格落实过紧日子，单位公务接待一律安排机关事务局接待。

(二) “三项”费用。

1.固原市殡葬管理所 2026 年一般公共预算安排的会议费预算 0 万元，与上年相比增加（减少）0 万元。

2.固原市殡葬管理所 2026 年一般公共预算安排的培训费预算 0 万元，与上年相比增加（减少）0 万元。

3.固原市殡葬管理所 2026 年一般公共预算安排的差旅费

预算 0.8 万元，与上年相比减少 0.2 万元。主要原因：殡葬管理与服务“管办分离”，四名在职人员调入固原市殡葬服务中心，差旅费支出减少。

九、关于固原市殡葬管理所 2026 年政府性基金预算拨款情况说明

无政府性基金预算财政拨款单位：固原市殡葬管理所 2026 年无政府性基金预算财政拨款收支。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2026 年，固原市殡葬管理所本级及所属 0 个行政单位和 0 个参公管理事业单位的机关运行经费财政拨款预算 0 万元，比 2025 年预算增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。主要原因是我单位为事业单位，无机关运行经费预算。

（二）政府采购情况

2026 年，固原市殡葬管理所政府采购预算 1.3 万元，其中：政府采购货物预算 0.3 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 1 万元，拟面向中小企业预留采购份额 1.3 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，固原市殡葬管理所单位占用使用国有资产情况：房屋 0 平方米，价值 0 万元；车辆 5 辆，价值 125.98 万元；100 万元以上设备 0 台/个，价值 0 万元；家具和用具价值 10.27 万元；土地使用权 38588 平方米，价值

0.016 万元；计算机软件价值 0.32 万元。国有资产分布情况为：

本级部门房屋 0 平方米，价值 0 万元；车辆 5 辆，价值 125.98 万元；100 万元以上设备 0 台/个，价值 0 万元；家具和用具价值 10.27 万元；土地使用权 38588 平方米，价值 0.016 万元；计算机软件价值 0.32 万元。

所属单位房屋 0 平方米，价值 0 万元；车辆 5 辆，价值 125.98 万元；100 万元以上设备 0 台/个，价值 0 万元；家具和用具价值 10.27 万元；土地使用权 38588 平方米，价值 0.016 万元；计算机软件价值 0.32 万元。

（四）预算绩效情况

2026 年本部门整体支出是否纳入绩效目标管理，涉及财政性资金 2 万元；本部门共 1 个项目纳入绩效目标管理，涉及财政性资金合计 2 万元，占财政性资金（人员类和运转类中的公用经费项目支出除外）总额的比例为 100%。

（四）其他需说明的事项

无其他需说明的事项

第四部分

固原市殡葬管理所 2026 年部门预算——名词解释

我单位预算公开无专用名词