

# 2026 年聊城市殡葬服务中心单位预算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

## 第二部分 2026 年单位预算表

- 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
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 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、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

## 第三部分 2026 年单位预算情况和重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 单位概况

## 一、主要职责

承担全市范围内遗体接运、火化、骨灰寄存、殡仪服务、公墓建设、公墓销售及有关殡葬管理、改革的其他事项。

## 二、机构设置情况

本单位为聊城市民政局二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

1.1、综合科

2.2、财务科

3.3、公墓科

4.4、殡仪服务科

5.5、送别服务科

## 第二部分

### 2026 年单位预算表

## 收支总体情况表

部门(单位): 聊城市殡葬服务中心

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	651.57	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	651.57	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、教育支出	
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入(不含教育收费)	1,459.97	六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	2,023.58
五、其他收入		八、卫生健康支出	32.41
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	55.55
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	2,111.54	本年支出合计	2,111.54
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	2,111.54	支出总计	2,111.54

## 收入总体情况表

部门(单位): 聊城市殡葬服务中心

单位: 万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户 管理资金 收入	事业收入 (不含教 育收费)	事业单 位经营 收入	其他 收入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	使用非 财政拨 款结余	上年 结转
类	款	项			小计	一般公共 预算收入	政府性基 金预算收 入	国有资 本经营 预算收 入								
			合 计	2,111.54	651.57	651.57				1,459.97						
208			社会保障和就业支出	2,023.58	651.57	651.57				1,372.01						
	05		行政事业单位养老支出	153.75	54.05	54.05				99.70						
		02	事业单位离退休	56.85	54.05	54.05				2.80						
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支 出	64.60						64.60						
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	32.30						32.30						
	10		社会福利	1,869.83	597.52	597.52				1,272.31						
		04	殡葬	1,869.83	597.52	597.52				1,272.31						
210			卫生健康支出	32.41						32.41						
	11		行政事业单位医疗	32.41						32.41						
		02	事业单位医疗	32.41						32.41						
221			住房保障支出	55.55						55.55						
	02		住房改革支出	55.55						55.55						
		01	住房公积金	55.55						55.55						

支出总体情况表

部门(单位): 聊城市殡葬服务中心

单位: 万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
合 计				2,111.54	941.54	1,170.00	
208			社会保障和就业支出	2,023.58	853.58	1,170.00	
	05		行政事业单位养老支出	153.75	153.75		
		02	事业单位离退休	56.85	56.85		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.60	64.60		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	32.30	32.30		
	10		社会福利	1,869.83	699.83	1,170.00	
		04	殡葬	1,869.83	699.83	1,170.00	
210			卫生健康支出	32.41	32.41		
	11		行政事业单位医疗	32.41	32.41		
		02	事业单位医疗	32.41	32.41		
221			住房保障支出	55.55	55.55		
	02		住房改革支出	55.55	55.55		
		01	住房公积金	55.55	55.55		

## 财政拨款收支总体情况表

部门(单位): 聊城市殡葬服务中心

单位: 万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算拨款收入	651.57	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出				
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出	651.57	651.57		
		八、卫生健康支出				
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出				

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	651.57	本 年 支 出 合 计	651.57	651.57		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	651.57	支 出 总 计	651.57	651.57		

## 一般公共预算支出情况表

部门(单位): 聊城市殡葬服务中心

单位: 万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计				651.57	451.57	451.57		200.00
208			社会保障和就业支出	651.57	451.57	451.57		200.00
	05		行政事业单位养老支出	54.05	54.05	54.05		
		02	事业单位离退休	54.05	54.05	54.05		
	10		社会福利	597.52	397.52	397.52		200.00
		04	殡葬	597.52	397.52	397.52		200.00

## 一般公共预算基本支出情况表

部门(单位): 聊城市殡葬服务中心

单位: 万元

科目编码		部门预算支出 经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出 经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合 计						451.57	451.57	
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	397.52	397.52	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	193.14	193.14	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	67.80	67.80	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	82.57	82.57	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	54.01	54.01	
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	54.05	54.05	
303	02	退休费	509	05	离退休费	53.63	53.63	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	0.42	0.42	

## 一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门(单位): 聊城市殡葬服务中心

单位: 万元

2025 年预算数						2026 年预算数					
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 2025 年、2026 年均未使用一般公共预算安排“三公”经费支出。

### 政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：聊城市殡葬服务中心

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

### 国有资本经营预算支出情况表

部门（单位）：聊城市殡葬服务中心

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 基本支出预算情况表

部门(单位): 聊城市殡葬服务中心

单位: 万元

科目编码		部门预算支出 经济分类科目	科目编码		政府预算支出 经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
							小计	一般公共 预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算				
类	款		类	款										
合计						941.54	451.57	451.57			489.97			
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	830.75	397.52	397.52			433.23			
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	193.14	193.14	193.14						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	67.80	67.80	67.80						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	82.57	82.57	82.57						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	244.76	54.01	54.01			190.75			
301	08	机关事业单位基本养老 保险缴费	505	01	工资福利支出	64.60					64.60			
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	32.30					32.30			
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	32.41					32.41			
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	6.04					6.04			
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	55.55					55.55			
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	51.58					51.58			
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	56.68					56.68			
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	30.09					30.09			
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	4.57					4.57			
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	19.22					19.22			
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	2.80					2.80			
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	54.11	54.05	54.05			0.06			
303	02	退休费	509	05	离退休费	53.63	53.63	53.63						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	0.42	0.42	0.42						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.06					0.06			

### 项目支出预算情况表

部门(单位): 聊城市殡葬服务中心

单位: 万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款			财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政拨 款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性 基金预算				
合 计		1,170.00	200.00	200.00			970.00		
减免市直人员基本殡葬费用	其他运转类	200.00	200.00	200.00					
基础设施建设(单位资金)	其他运转类	420.00					420.00		
业务工作经费(单位资金)	其他运转类	550.00					550.00		

## 政府采购预算表

部门(单位): 聊城市殡葬服务中心

单位: 万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预算	政府性基金预算				
			合计	391.55					391.55		
208			社会保障和就业支出	391.55					391.55		
	10		社会福利	391.55					391.55		
		04	殡葬	391.55					391.55		

# 第三部分

## 2026 年单位预算情况和 重要事项说明

## 一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2026 年收入预算 2,111.54 万元，其中：一般公共预算收入 651.57 万元，事业收入 1,459.97 万元。

（二）支出预算：2026 年支出预算 2,111.54 万元，其中：基本支出 941.54 万元，项目支出 1,170.00 万元。

（三）增减变化情况：2026 年收支预算 2,111.54 万元，较上年预算增加 526.14 万元，其中：

1. 收入预算增加 526.14 万元，其中：一般公共预算收入减少 103.43 万元，政府性基金预算收入与上年持平，国有资本经营预算收入与上年持平，财政专户管理资金收入与上年持平，事业收入增加 629.57 万元，事业单位经营收入与上年持平，上级补助收入与上年持平，附属单位上缴收入与上年持平，其他收入与上年持平，使用非财政拨款结余与上年持平，上年结转与上年持平。

2. 支出预算增加 526.14 万元，其中：基本支出增加 56.14 万元，项目支出增加 470.00 万元，结转下年与上年持平。

3. 收支预算增加的主要原因，一是部分人员经费未批复；二是公墓整改完成，预计 2026 年可能销售。

## 二、“三公”经费支出情况

2026 年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 0.00 万元，2025 年、2026 年均未使用一般公共预算

拨款安排“三公”经费支出。

其中：

1. 因公出国（境）费 0.00 万元，与上年基本持平。

2. 公务用车购置及运行费 0.00 万元，包括公务用车购置费 0.00 万元，与上年基本持平；公务用车运行维护费 0.00 万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费 0.00 万元，与上年基本持平。

### 三、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，聊城市殡葬服务中心为事业单位，无机关运行经费。2026 年事业运行经费财政拨款预算为 0.00 万元。与 2025 年预算数相同。

### 四、政府采购情况

2026 年政府采购预算 391.55 万元，其中：政府采购货物预算 13.95 万元，政府采购工程预算 338.00 万元，政府采购服务预算 39.60 万元。

### 五、国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 12 辆，其中机要通信用车 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 10 辆，其他按照规定配备的公务用车 2 辆。其他按照规定配备的公务用车主要是宣传惠民殡葬政策专用车。

单位价值 100 万元以上的设备 0 台（件、套）。

2026 年预算未安排购置单位价值 100 万元以上大型设备。

## 六、绩效目标情况说明

### （一）预算绩效管理情况

聊城市殡葬服务中心 2026 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目 3 个，预算资金 1,170.00 万元，其中财政拨款 200.00 万元。拟对减免市直人员基本殡葬费用、基础设施建设（单位资金）、业务工作经费（单位资金）等 3 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 1,170.00 万元，其中财政拨款 200.00 万元。

## (二) 单位预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表				
项目名称	减免市直人员基本殡葬费用			
主管部门	聊城市民政局	实施单位	聊城市殡葬服务中心	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:		200	
	其中:财政拨款		200	
	其他资金			
年度总体 绩效目标	深化惠民殡葬政策,通过减免殡葬费用,免费提供惠民骨灰盒、骨灰袋等措施,切实减轻治丧群众负担,最大限度的为广大人民群众提供更好的殡葬服务,树立良好的单位形象。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	水电费用	≤30万元
		经济成本指标	殡葬用品	≤100万元
		经济成本指标	专用燃料	≤70万元
	产出指标	数量指标	免费提供骨灰盒数量	≥4000个
		数量指标	承接守灵厅业务次数	≥200次
		数量指标	减免人数	≥6000人
		质量指标	服务对象投诉率	≤1%
		质量指标	火化标准达标率	100%
		质量指标	减免标准符合率	100%
		时效指标	殡葬服务完成及时率	100%
	效益指标	社会效益指标	殡葬服务水平	提升
		可持续影响	殡葬改革	推动
	满意度指标	服务对象满意度指标	享受减免群众	≥95%

项目支出绩效目标表				
项目名称		基础设施建设（单位资金）		
主管部门		聊城市民政局	实施单位	聊城市殡葬服务中心
项目资金 （万元）		年度预算资金总额：		420
		其中：财政拨款		
		其他资金		420
年度总体 绩效目标	为了推动殡葬服务水平、提高殡葬服务质量，我单位需扩建火化车间、公墓扩建及配套设备购置工作。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	扩建火化车间费用	≥200万元
		经济成本指标	扩建公墓费用	≤100万元
		经济成本指标	单位配套设备购置	≤120万元
	产出指标	数量指标	火化车间	1座
		数量指标	墓穴数量	≥180个
		数量指标	配套设备	≤8台
		质量指标	火化车间验收率	≥96%
		质量指标	扩建公墓验收率	≥96%
		质量指标	项目合格率	≥98%
		时效指标	完成及时率	100%
	效益指标	社会效益指标	殡葬服务水平	提升
		可持续影响	殡葬改革	推动
	满意度指标	服务对象满意度指标	享受殡葬服务群众	≥95%

### 项目支出绩效目标表

<b>项目名称</b>	业务工作经费（单位资金）			
<b>主管部门</b>	聊城市民政局	<b>实施单位</b>	聊城市殡葬服务中心	
<b>项目资金 （万元）</b>		<b>年度预算资金总额：</b>	550	
		<b>其中：财政拨款</b>		
		<b>其他资金</b>	550	
<b>年度总体 绩效目标</b>	通过规范、高效使用殡仪业务经费，保障单位正常运转及单位工作人员工资福利及社会保险等费用，确保全年无间断运转，实现服务合格率100%、安全事故零发生，同时优化经费支出结构，降低无效成本，提升家属满意度与单位运营管理效能，推动殡葬服务可持续发展。			
<b>绩效 指标</b>	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	办公经费	≤100万元
		经济成本指标	运转经费	≤150万元
		经济成本指标	人员经费	≤300万元
	产出指标	数量指标	人员数量	61人
		数量指标	科室数量	8个
		数量指标	车辆数量	12辆
		质量指标	业务保障率	≥95%
		质量指标	业务完成率	≥95%
		质量指标	足额发放率	100%
		时效指标	殡葬服务完成及时率	100%
	效益指标	社会效益指标	殡葬服务水平	提升
		可持续影响	殡葬改革	推动
	满意度指标	服务对象满意度指标	享受减免群众	≥95%

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指由市级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

**二、财政专户管理资金：**指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

**三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

**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、其他收入：**指除“财政拨款收入”“财政专户管理资金”“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

**六、上级补助收入：**指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**七、附属单位上缴收入：**指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

**八、使用非财政拨款结余：**指本单位在预计用当年的“财政拨款收入”“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”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

**九、上年结转：**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。

**十、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日常公用支出。

**十一、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

**十二、上缴上级支出：**指下级单位上缴上级的支出。

**十三、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。

**十四、对下级单位补助支出：**指对下级单位补助发生的支出。

**十五、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，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

**十六、“三公”经费：**指市级部门单位安排的因公出国（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）的国际差旅费、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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购

置税)及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类接待(含外宾接待)支出。

**十七、机关运行经费:**指为保障行政单位(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。