

2026年
珠海市殡葬服务中心部门预算

目 录

第一部分 珠海市殡葬服务中心概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2026年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、本年支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2026年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 珠海市殡葬服务中心概况

一、主要职责

贯彻执行国家和省、市有关殡葬管理的方针、政策和法规，协助主管部门宣传殡葬改革。开展殡葬社会工作；负责遗体、骨殖的收殓、装运、防腐工作；提供丧事追悼及丧葬用品等服务；负责遗体火化、骨灰寄存、迁坟等殡仪服务；统计上报火化数据；做好墓园规划、开发、经营和管理。

二、部门机构设置

珠海市殡葬服务中心设置礼仪部、殡仪部、墓园管理一部、墓园管理二部、办公室、人事部、财务部、基建和综合服务部、服务质量和行风监督部九个部门。

三、部门预算构成

本单位无下属单位，部门预算为单位本级预算。

第二部分 2026年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：珠海市殡葬服务中心

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	213.53	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、事业收入	8,113.10	三、国防支出	0.00
四、事业单位经营收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、其他收入	1.36	五、教育支出	0.00
六、上级补助收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	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	7,992.56
		九、卫生健康支出	0.00
		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	0.00
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	8.00
		二十四、对附属单位补助支出	0.00
		二十五、上缴上级支出	0.00
本年收入合计	8,327.99	本年支出合计	8,000.56
上年结转结余	1,358.37	结转结余下年	1,685.80
收入总计	9,686.36	支出总计	9,686.36

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。
本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表2

收入总体情况表

单位名称：珠海市殡葬服务中心

单位：万元

单位名称	合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	上年结转 结余
		一般公共预 算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算	教育收费	其他专户 收入拨款	事业收入	事业单 位经营 收入	其他收 入			
合计	9,686.36	205.53	8.00	0.00	0.00	0.00	8,113.10	0.00	1.36	0.00	0.00	1,358.37
珠海市殡葬服务中心	9,686.36	205.53	8.00	0.00	0.00	0.00	8,113.10	0.00	1.36	0.00	0.00	1,358.37

注：本表反映本年度取得的各项收入预算情况。

本年支出总体情况表

单位名称：珠海市殡葬服务中心

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
科目编码	科目名称						
	合计	8,000.56	0.00	8,000.56	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	7,992.56	0.00	7,992.56	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	7,992.56	0.00	7,992.56	0.00	0.00	0.00
2081004	殡葬	7,992.56	0.00	7,992.56	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度各项支出预算情况。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：珠海市殡葬服务中心

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	205.53	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	8.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	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	205.53
		九、卫生健康支出	0.00
		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	0.00
		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	8.00
本年收入合计	213.53	本年支出合计	213.53

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	213.53	支出总计	213.53

注：本表反映本年度财政拨款资金收支预算情况。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：珠海市殡葬服务中心

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合计	205.53	0.00	205.53
[208]社会保障和就业支出	205.53	0.00	205.53
[20810]社会福利	205.53	0.00	205.53
[2081004]殡葬	205.53	0.00	205.53

注：本表反映本年度一般公共预算资金按功能分类科目分类支出预算情况。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：珠海市殡葬服务中心

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	0.00

注：本表本年无发生额。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：珠海市殡葬服务中心

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	205.53
[301]工资福利支出	133.60
[30107]绩效工资	133.60
[302]商品和服务支出	71.93
[30201]办公费	1.96
[30206]电费	52.50
[30218]专用材料费	17.47

注：本表反映单位本年度一般公共预算资金项目支出按功能分类科目分类支出预算情况。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：珠海市殡葬服务中心

单位：万元

项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：珠海市殡葬服务中心

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	8.00	0.00	8.00
229	其他支出	8.00	0.00	8.00
22960	彩票公益金安排的支出	8.00	0.00	8.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	8.00	0.00	8.00

注：本表反映本年度使用政府性基金支出预算情况。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：珠海市殡葬服务中心

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
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

注：本表本年无发生额。

表11

部门预算基本支出预算表

单位名称：珠海市殡葬服务中心

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：珠海市殡葬服务中心

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计	8,000.56	213.53	205.53	8.00	0.00	0.00	7,787.03	
珠海市殡葬服务中心	8,000.56	213.53	205.53	8.00	0.00	0.00	7,787.03	
无名尸处理经费	115.37	115.37	115.37	0.00	0.00	0.00	0.00	2026年度，本项目将围绕遗体接运、消毒、冷藏、骨灰存放等服务，全面配合协助公安部门解决无名无主遗体存放问题。年度内，预计完成无名尸处理事项办结率100%、所有服务在规定时限内完成、服务开展不造成不良社会影响、协作单位满意度≥95%目标。
殡葬业务“三项”费用	88.20	88.20	88.20	0.00	0.00	0.00	0.00	2026年度，本项目将围绕遗体接运、遗体火化、骨灰寄存服务，全面保障辖区内基本殡葬服务供给。年度内，预计完成遗体接运4066次、火化遗体4066具、提供骨灰寄存格位18356格，实现服务对象满意度不低于95%，同时全面落实惠民殡葬政策，切实减轻丧属负担，树立文明、绿色、惠民的殡葬服务形象。
骨灰海葬、花坛葬（树葬）活动经费（福彩公益金）	8.00	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00	2026年计划举办2次生态安葬活动，包括骨灰海葬活动1次、骨灰树葬活动1次，持续保障骨灰绿色节地生态安葬服务的供给，不断提高节地生态安葬率。
党建经费	1.96	1.96	1.96	0.00	0.00	0.00	0.00	持续加强基层党支部建设，有条不紊开展党建日常工作，包括开展“三会一课”、主题党日活动、党建相关教育培训、征订学习资料、组织参观学习和建设党建宣传阵地等，确保基层党建工作全面落实，推动基层党建高质量发展。

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
在职人员经费（自有支出）	2,956.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,956.21	按人社局规定标准开展在职人员经费支出工作，发放在职人员的基本工资、绩效工资、津贴补贴、社保、年金、住房公积金等待遇，为在职人员积极投入殡葬事业提供保障。
退休人员经费（自有支出）	1,702.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,702.72	按人社局规定标准开展退休人员经费支出，发放退休人员的补充退休费、年终慰问金、住房改革补贴、抚恤金、生活补助、工作补贴等待遇，为退休人员退休生活与福利提供保障。
公用运转经费（自有支出）	745.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	745.16	2026年预计开展各项公用运转经费开支，包括办公费、印刷费、手续费、水电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、委托业务费、福利费、税金、工会费、资产、设备购置等项目，以保障2026年中心各部门正常运转、各项殡葬服务工作能顺利开展的目的。
专用材料费（自有支出）	1,052.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,052.14	2026年开展丧葬用品及配套物品集中采购与销售工作，满足治丧群众对丧葬用品的多样化需求，避免群众多渠道分散采购预计达到供应及时、服务高效、治丧群众满意度提升的目标。
运转经费-物业服务费（自有支出）	380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	380.00	2026年，计划通过委托专业物业公司对青松园、两墓园进行物业管理，提供保安、保洁、绿化等服务，保障年度内各殡葬服务场所的有关殡葬服务业务顺利开展。
运转经费-因公出国（境）费用（自有支出）	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	2026年计划开展相关工作人员赴澳门殡葬服务机构沟通交流工作，按6人预计。通过信息交流、梳理并细化服务，提升为澳门同胞的服务能力。
墓园开发费用（自有支出）	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00	2026年通过对仙峰山墓园、合罗山墓园开展墓地开发，预计新增加500个墓位，解决2026年内珠海市区墓地供给不足的问题，保障墓地供给，为丧属提供更多安葬设施选择。

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
火化车间危废颗粒物清运及尾气检测费用（自有支出）	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25.00	2026年度计划开展火化车间危废颗粒物清运及尾气检测，年内检测相关排放设备排放质量指标，有效跟踪2026年度产生的危废颗粒物流向有处理资质单位进行处理。
运转经费-公务接待费（自有支出）	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	全年预计完成各类公务接待活动20批、330人次。坚持有利公务、勤俭节约、杜绝浪费的原则，严格履行接待程序，控制接待范围和标准，确保接待经费的合规合理使用。
专用燃料费（自有支出）	142.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	142.00	计划继续根据实际需求用量采购燃气、柴油等专用燃料，预计达到保障殡仪馆火化车间业务开展和墓园业务正常运转的目标，完成2026年火化和墓地建设任务。
购买殡葬服务费（自有支出）	607.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	607.30	为了推进殡葬服务水平高质量发展，预计在2026年开展购买服务项目工作，工作内容包括完成购买服务项目人员合同项目；按时发放项目结算款，分发完成购买服务人员工作服，做好售后和结算工作；支出购买服务人员伙食费、做好一线工作人员的后勤保障。不断推进人员配置合理化，预计达到购买服务人员的经费支出科学化，让购买服务工作人员对于殡葬事业和单位具有归属感，增加向心力，培养主人翁意识，推动中心殡葬服务高质量发展。
购买礼仪、乐队、礼炮、影像服务等费用（自有支出）	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80.00	预计在2026年为丧属提供告别仪式、迎灵仪式、扶灵仪式、移灵纳骨仪式、录像、骨灰盅贴字、遗像制作等标准化与定制化相结合的礼仪服务，严格把控服务质量与价格，预计达到供应及时、服务高效、合规可控、丧属满意度提升的目标。
运转经费-公务用车运行维护费（自有支出）	32.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32.00	计划继续开展公务车辆维护保养，严防事故发生，预计在2026年开展加油、维修保养、购买保险等工作，使公务车辆更好地保障业务开展和公务活动。

注：本表反应本年度使用财政资金及其他资金支付项目支出情况。

第三部分 2026年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2026年本部门收入预算9,686.36万元，比上年增加437.85万元，增长4.7%，主要原因是事业预算收入增加；支出预算9,686.36万元，比上年增加437.85万元，增长4.7%，主要原因是支出总额包含年度收支结转结余。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费0万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费0万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、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、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、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、其他交通工具购置经济科目对应的预算资

金。2026年，本部门机关运行经费安排0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

四、政府采购情况

2026年本部门政府采购安排0万元，其中：货物类采购预算0万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算0万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2026年1月15日，本部门固定资产金额39,348.86万元，分布构成情况为：房屋54,024.17平方米，车辆16辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产10万元，主要是殡葬服务设施设备、电脑打印机办公设备等。

六、委托业务费安排情况

2026年本部门一般公共预算安排委托业务费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

七、重点项目预算绩效目标情况

2026年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
无名尸处理经费	115.37	2026年度，本项目将围绕遗体接运、消毒、冷藏、骨灰存放等服务，全面配合协助公安部门解决无名无主遗体存放问题。年度内，预计完成无名尸处理事项办结率100%、所有服务在规定时限内完成、服务开展不造成不良社会影响、协作单位满意度≥95%等目标。

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

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、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”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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和事业发展目标所发生的支出。

八、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所发生的支出。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、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、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、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、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“三公”经费指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。