

武汉市青山殡仪馆 2025 年预算

目 录

第一部分 武汉市青山殡仪馆概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

第二部分 武汉市青山殡仪馆 2025 年预算表

- 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、一般公共预算支出表(分功能科目，分单位)
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、国有资本经营预算支出表
- 十、项目支出情况表
- 十一、项目支出绩效目标表

第三部分 武汉市青山殡仪馆 2025 年预算情况说明

- 一、收支预算总体安排情况
- 二、收入预算安排情况

三、支出预算安排情况

四、财政拨款收支预算总体情况

五、一般公共预算支出安排情况

六、一般公共预算基本支出安排情况

七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

八、政府性基金预算支出安排情况

九、国有资本经营预算支出安排情况

十、项目支出安排情况

十一、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 武汉市青山殡仪馆概况

一、主要职责

提供殡仪服务，殡仪礼仪服务、遗体处置服务、遗体火化、骨灰安葬安放服务、丧葬用品服务。

二、机构设置

武汉市青山殡仪馆内设机构 4 个，包括：

1. 办公室
2. 财务科
3. 服务科
4. 业务科。

第二部分 武汉市青山殡仪馆 2025 年预算表

表 1. 收支总表

表 2. 收入总表

表 3. 支出总表

表 4. 财政拨款收支总表

表 5-1. 一般公共预算支出表(分功能科目)

表 5-2. 一般公共预算支出表(分单位)

表 6. 一般公共预算基本支出表

表 7. 一般公共预算“三公”经费支出表

表 8. 政府性基金预算支出表

表 9. 国有资本经营预算支出表

表 10. 项目支出情况表

表 11. 项目支出绩效目标表

表1

收支总表

单位：武汉市青山殡仪馆

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	0.00	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、公共安全支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、教育支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、科学技术支出	0.00
五、事业收入	2,947.60	五、文化旅游体育与传媒支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、社会保障和就业支出	4,003.02
七、上级补助收入	0.00	七、卫生健康支出	84.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、节能环保支出	0.00
九、其他收入	1,230.00	九、城乡社区支出	0.00
		十、农林水支出	0.00
		十一、交通运输支出	0.00
		十二、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十三、商业服务业等支出	0.00
		十四、金融支出	0.00
		十五、援助其他地区支出	0.00
		十六、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十七、住房保障支出	90.58
		十八、粮油物资储备支出	0.00
		十九、国有资本经营预算支出	0.00
		二十、灾害防治及应急管理支出	0.00
		廿一、其他支出	0.00
		廿二、债务还本支出	0.00
		廿三、债务付息支出	0.00
		廿四、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	4,177.60	本年支出合计	4,177.60
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收 入 总 计	4,177.60	支 出 总 计	4,177.60

备注：财政专户管理资金收入是指教育收费收入；事业收入不含教育收费收入，下同。

表2

收入总表

单位：武汉市青山殡仪馆

单位：万元

单位代码	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	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	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
	合计	4,177.60	4,177.60					2,947.60				1,230.00						
127	武汉市民政局		4,177.60					2,947.60				1,230.00						
127012	武汉市青山殡仪馆	4,177.60	4,177.60					2,947.60				1,230.00						

表3

支出总表

单位：武汉市青山殡仪馆

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
	合计	4,177.60	2,164.21	2,013.39			
208	社会保障和就业支出	4,003.02	1,989.63	2,013.39			
20805	行政事业单位养老支出	60.00	60.00	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.00	40.00	0.00			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.00	20.00	0.00			
20810	社会福利	3,943.02	1,929.63	2,013.39			
2081004	殡葬	3,943.02	1,929.63	2,013.39			
210	卫生健康支出	84.00	84.00	0.00			
21011	行政事业单位医疗	84.00	84.00	0.00			
2101102	事业单位医疗	41.50	41.50	0.00			
2101103	公务员医疗补助	42.50	42.50	0.00			
221	住房保障支出	90.58	90.58	0.00			
22102	住房改革支出	90.58	90.58	0.00			
2210201	住房公积金	56.00	56.00	0.00			
2210202	提租补贴	13.58	13.58	0.00			
2210203	购房补贴	21.00	21.00	0.00			

表4

财政拨款收支总表

单位：武汉市青山殡仪馆

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入		一、本年支出	
（一）一般公共预算拨款		（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算拨款		（二）公共安全支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）教育支出	
二、上年结转		（四）科学技术支出	
（一）一般公共预算拨款		（五）文化旅游体育与传媒支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）社会保障和就业支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（七）卫生健康支出	
		（八）节能环保支出	
		（九）城乡社区支出	
		（十）农林水支出	
		（十一）交通运输支出	
		（十二）资源勘探工业信息等支出	
		（十三）商业服务业等支出	
		（十四）金融支出	
		（十五）援助其他地区支出	
		（十六）自然资源海洋气象等支出	
		（十七）住房保障支出	
		（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	
		（廿一）其他支出	
		（廿二）债务还本支出	
		（廿三）债务付息支出	
		（廿四）债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
收 入 总 计		支 出 总 计	

说明：武汉市青山殡仪馆本年度未编制财政拨款收支预算支出

表5-1

一般公共预算支出表(分功能科目)

单位：武汉市青山殡仪馆

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	

说明：武汉市青山殡仪馆本年度未编制一般公共预算支出

表5-2

一般公共预算支出表(分单位)

单位：武汉市青山殡仪馆

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计					
127	武汉市民政局					
127012	武汉市青山殡仪馆					

说明：武汉市青山殡仪馆本年度未编制一般公共预算支出

表6

一般公共预算基本支出表

单位：武汉市青山殡仪馆

单位：万元

单位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

说明：武汉市青山殡仪馆本年度未编制一般公共预算基本支出预算

表7

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：武汉市青山殡仪馆

单位：万元

“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：武汉市青山殡仪馆本年度未编制一般公共预算财政拨款“三公”经费支出

表8

政府性基金预算支出表

单位：武汉市青山殡仪馆

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

说明：武汉市青山殡仪馆本年度未编制政府性基金预算支出

表9

国有资本经营预算支出表

单位：武汉市青山殡仪馆

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

说明：武汉市青山殡仪馆本年度未编制国有资本经营预算支出

表10

项目支出情况表

单位：武汉市青山殡仪馆

单位：万元

项目编码	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			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		
420100221270310000100	殡葬事业发展经费		2,013.39								2,013.39
42010024127T0000000103	殡葬业务经费	武汉市青山殡仪馆	2,013.39								2,013.39

表11

武汉市青山殡仪馆2025年项目申报表(含绩效目标)

单位：万元

项目名称		殡葬业务经费		项目编码		42010024127T000000103	
项目主管部门		武汉市民政局		项目执行单位		武汉市青山殡仪馆	
项目负责人		黄灏		联系电话		027-86875966	
单位地址		武汉市青山区冶金大道104号		邮政编码		430083	
项目属性		特定目标类常年性项目					
支出项目类别		本级支出项目					
起始年度		2025年		终止年度		2025年	
项目申请理由		一、政策依据 1.《武汉市殡葬管理办法》（2010年12月7日武汉市人民政府令第 213 号公布）； 2.《省民政厅办公室关于印发全省殡仪馆火化炉尾气排放专项治理行动方案的通知》（鄂民办发〔2020〕18号）； 3.《市民政局 市财政局关于免除基本殡葬服务费用的通知》（武民政规〔2023〕2号）					
		二、项目相关性 为加强殡葬管理，推进殡葬改革，促进社会主义精神文明建设，为殡葬事业改革和持续健康发展创造良好的环境，满足广大群众丧葬服务的需要。					
		三、项目实施的现实意义 1.落实殡葬管理法规政策及殡葬服务工作标准； 2.确保殡葬服务规范化、零差错，提升服务效率和质量； 3.保证殡葬业务正常运行，满足广大群众丧葬服务的需要。					
项目主要内容		加强殡葬管理，推进殡葬改革，满足广大群众丧葬服务的需要。落实惠民殡葬政策，不断提高完善设施设备建设，美化治丧环境，使火化炉尾气排放达标，不断推进殡葬事业健康发展。					
项目总预算		2013.39		项目当年预算		2013.39	
项目前两年预算及当年预算变动情况		2023年预算2321.82万元，2024年预算2160.02万元，2025年预算2013.39，减少146.63万元，主要是减少了设施设备改造支出。					
项目当年资金来源		来源项目				金额	
		合计				2013.39	
		1.一般公共预算财政拨款					
		其中：申请本级财力年初安排					
		2.政府性基金预算财政拨款					
		3.财政专户管理资金					
		4.单位资金				2013.39	
		使用上年度财政拨款结转					
项目支出明细测算							
项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明			备注
水费	开展正常业务用水	水费	6	以业务月均用电量为基数测算			

电费	维持业务设备正常运行的电费	电费	55	维持业务设备正常运行的电费	
电话宽带费	业务办公电话、网络宽带费	邮电费	11.62	以上年度相关支出为依据测算	
日常维修费	对业务设施设备 等固定资产进行 维修	维修（护） 费	284.4	等业务专用设备维修保养、环保检测改造、业务设施的修缮	
守灵土地租赁	开展守灵服务租用土地	租赁费	26	依据与产权方签订合同金额	
丧葬用品等业务材料支出	采购丧葬用品等	专用材料费	298.13	以上年度坛盒、文明棺、鲜花花材、附属丧葬用品、其他业务材料等使用情况测算	
业务燃料费	采购火化用柴油	专用燃料费	95	火化用柴油100吨	
临时劳务支出	为保障殡葬业务正常运行所发生的劳务	劳务费	2.6	业务临时聘用人员劳务费	
礼乐劳务支出	委托第三方为丧属提供专业礼乐服务	委托业务费	42	以目前业务情况及支付数据为依据测算	
殡仪车辆支出	为完成正常业务、延长车辆使用年限，特种专业技术车辆支出	其他交通费用	20.49	业务车辆的加油、维修、保险支出等	
其他业务支出	满足业务运转的其他辅助支出	其他商品和服务支出	13.18	维持业务运转其他辅助性及不可预见的支出	
业务设备配套建筑及业务用房改扩建	烟气净化设备平台、业务用房改扩建	房屋建筑物购建	467.88	烟气净化设备平台、业务用房改扩建尾款	
办公设备	业务办公设备更新	办公设备购置	4.76	业务办公设备更新打印机、电脑、空调等	
殡葬专用设备	新增殡葬及配套环保设备	专用设备购置	686.33	火化及后处理设备、冷藏柜等业务设备尾款	
项目采购(政府采购)					
品名		数量		金额	
多功能一体机		1台		0.25	
空调		2台		0.85	
条码打印机		3台		0.3	
打印机		3台		0.36	
台式电脑		5台		3	
丧葬用品		1批		180	

守灵楼维修	1项	80					
车辆加油服务	1吨	8					
项目绩效总目标							
名称	目标说明						
长期绩效目标	加强殡葬管理，推进殡葬改革，满足广大群众丧葬服务的需要。积极落实惠民殡葬政策，提供满足人民群众需求的殡葬服务，不断提高完善设施设备建设，美化治丧环境，保护环境，推进殡葬事业健康持续发展。						
年度绩效目标	积极落实惠民殡葬政策，提供殡葬用品及服务，继续完成“两优化一改造”项目，不断提高完善设施设备建设，美化治丧环境，使火化炉尾气排放达标，不断推进殡葬事业健康发展。						
长期绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据		
长期绩效目标	产出指标	数量指标	殡葬普惠政策落实率	100%	计划数据		
		质量指标	政采项目验收合格率	100%	计划数据		
		时效指标	维修项目完成时限	按时	计划数据		
	效益指标	社会效益指标	提升殡葬服务水平（是/否）	是	行业标准		
			群众基本殡葬服务费用降低（是/否）	是	行业标准		
		生态效益指标	主要业务设备环保检测	达标	计划数据		
	满意度指标	服务对象满意度指标	有效投诉率	<1%	计划数据		
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标	产出指标	数量指标	办公设备购置数量	64台、套	3台、套	14台、套	计划数据
			专用设备设施购置数量	9台、套	11台、套	131台、套	计划数据
			设备设施维修维护数量	10台、套	≥18台、套	≥8台、套	计划数据
			柴油购置数量	165吨	120吨	100吨	计划数据
			殡仪车辆运维数量	12辆	12辆	12辆	计划数据
			殡葬普惠政策落实率	100%	100%	100%	计划数据

年度绩效目标	产出指标	质量指标	政采项目验收合格率	100%	100%	100%	计划数据
			设备维修（护）合格率	100%	100%	100%	计划数据
		时效指标	维修（护）项目竣工完成时间	--	2024年11月30日前	2025年11月30日前	计划数据
	效益指标	社会效益指标	提升殡葬服务水平（是/否）	是	是	是	行业标准
			群众基本殡葬服务费用降低（是/否）	是	是	是	行业标准
		生态效益指标	火化炉、焚烧炉环保检测	达标	达标	达标	行业标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	有效投诉率	<1‰	<1‰	<1‰	计划数据

第三部分 武汉市青山殡仪馆 2025 年预算情况说明

一、收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，武汉市青山殡仪馆所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：事业收入、其他收入。支出包括：社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。2025 年收支总预算 4177.6 万元。比 2024 年预算减少 100.14 万元，下降 2.34%，主要是减少了事业收入的资本性支出。

二、收入预算安排情况

2025 年收入预算 4177.6 万元，其中：事业收入 2947.6 万元，占 70.56%；其他收入 1230 万元，占 29.44%。

三、支出预算安排情况

2025 年支出预算 4177.6 万元，其中：基本支出 2164.21 万元，占 51.81%；项目支出 2013.39 万元，占 48.19%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2025 年没有使用财政拨款收支预算的支出。

五、一般公共预算支出安排情况

2025 年没有使用一般公共预算拨款预算安排的支出。

六、一般公共预算基本支出安排情况

2025 年没有使用一般公共预算拨款基本支出安排的支出。

七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

2025 年没有使用一般公共预算“三公”经费支出安排的支出。

八、政府性基金预算支出安排情况

2025 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出安排情况

2025 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、项目支出安排情况

2025 年项目支出 2013.39 万元，其中：单位资金 2013.39 万元。具体使用情况如下：

殡葬业务经费 2013.39 万元，主要用于殡仪馆维修改造、火化等业务运转等支出。

十一、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费情况

2025 年机关运行经费 315.05 万元(即公用经费)，比 2024 年减少 34.8 万元，降低 11.05%，主要原因是严格落实过紧日子要求，压减了经费。

(二) 政府采购预算情况

2025 年政府采购预算支出合计 361.04 万元，比上年度减少 248.04 万元，降低 40.72%，主要原因是设备设施改造采购减少。其中：货物类 185.76 万元，工程类 80 万元，服务类 95.28 万元。

(三) 政府购买服务预算安排情况

2025 年没有编制政府购买服务预算安排的支出。

(四) 国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，武汉市青山殡仪馆共有车辆 13 辆，其中特种专业技术用车 13 辆。单价 100 万元(含)以上设备(不含车辆) 3 台(套)。2025 年新增国有资产 5.96 万元，

主要为办公用电脑、打印机、空调等。

(五) 预算绩效管理情况

2025 年,预算支出 4177.6 万元全面实施预算绩效目标管理。设置了 1 个二级项目支出绩效目标。同时,拟对 2024 年项目支出开展绩效评价,评价结果依法公开。

第四部分 名词解释

(一)一般公共预算财政拨款收入:指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二)单位资金:是指除财政拨款和财政专户管理资金以外的资金。

(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。

(四)其他收入:指预算单位除财政拨款收入、事业收入、事业单位经营收入、上级补助收入等以外的收入。

(五)本单位使用的主要支出功能分类科目(项级):

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):指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

2. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

3. 社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项):指殡葬管理和殡葬服务方面的支出,包括民政部门直属的殡仪馆、公墓、殡葬管理服务机构的支出。

4. 社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项):指除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）：指行政事业单位医疗方面的支出。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：指按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（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的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（八）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等。

备注：本报告中金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。