

武汉市武昌殡仪馆 2025 年预算

目 录

第一部分 武汉市武昌殡仪馆概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

第二部分 武汉市武昌殡仪馆 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、项目支出表
- 十一、项目支出绩效目标表

第三部分 武汉市武昌殡仪馆 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 武汉市武昌殡仪馆概况

一、主要职责

根据《市委办公厅 市政府办公厅关于印发<武汉市民政局职能配置、内设机构和人员编制规定>的通知》（武办文〔2019〕49号），武汉市武昌殡仪馆主要职责是：担负遗体火化及相关殡仪服务，为社会提供遗体接运、冷藏、防腐、整容化妆、穿脱衣、消毒、遗体扎花、守灵、扶灵、火化、乐队、丧葬用品及追悼厅出租、骨灰寄存、骨灰安葬、国际运尸等多项服务。

二、机构设置

共下设 6 个内设机构：

- 1、办公室（工会）
- 2、财务科
- 3、总务科
- 4、服务科
- 5、业务科
- 6、营运科

第二部分 武汉市武昌殡仪馆 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情况表（分功能科目）

表 5-2.一般公共预算支出情况表（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.项目支出表

表 11-1.项目支出绩效目标表

表 11-2.项目支出绩效目标表

表 11-3.项目支出绩效目标表

表1

收支总表

单位：武汉市武昌殡仪馆

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	1,221.00	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	4,280.75	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	6,897.41
七、上级补助收入	0.00	七、卫生健康支出	175.00
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	1,761.69	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	191.03
		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	7,263.44	本年支出合计	7,263.44
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收 入 总 计	7,263.44	支 出 总 计	7,263.44

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：武汉市武昌殡仪馆

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	7,263.44	7,263.44	1,221.00	0	0	0	4,280.75	0	0	0	1,761.69	0	0	0	0	0	0
127	武汉市民政局		7,263.44	1,221.00	0	0	0	4,280.75	0	0	0	1,761.69		0	0	0	0	0
127011	武汉市武昌殡仪馆	7,263.44	7,263.44	1,221.00	0	0	0	4,280.75	0	0	0	1,761.69	0	0	0	0	0	0

表3

支出总表

单位：武汉市武昌殡仪馆

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	7,263.44	4,280.75	2,982.69			
208	社会保障和就业支出	6,897.41	3,914.72	2,982.69			
20805	行政事业单位养老支出	386.80	386.80	0.00			
2080502	事业单位离退休	258.80	258.80	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.00	85.00	0.00			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	43.00	43.00	0.00			
20810	社会福利	6,503.71	3,521.02	2,982.69			
2081004	殡葬	6,503.71	3,521.02	2,982.69			
20899	其他社会保障和就业支出	6.90	6.90	0.00			
2089999	其他社会保障和就业支出	6.90	6.90	0.00			
210	卫生健康支出	175.00	175.00	0.00			
21011	行政事业单位医疗	175.00	175.00	0.00			
2101102	事业单位医疗	86.00	86.00	0.00			
2101103	公务员医疗补助	89.00	89.00	0.00			
221	住房保障支出	191.03	191.03	0.00			
22102	住房改革支出	191.03	191.03	0.00			
2210201	住房公积金	127.00	127.00	0.00			
2210202	提租补贴	28.03	28.03	0.00			
2210203	购房补贴	36.00	36.00	0.00			

表4

财政拨款收支总表

单位：武汉市武昌殡仪馆

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1221.00	一、本年支出	1221.00
（一）一般公共预算拨款	1221.00	（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	1221.00
（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	1221.00	支 出 总 计	1221.00

表5-1

一般公共预算支出表(分功能科目)

单位：武汉市武昌殡仪馆

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	
	合计	1,221.00	0.00	0.00	0.00	1,221.00
208	社会保障和就业支出	1,221.00	0.00	0.00	0.00	1,221.00
20810	社会福利	1,221.00	0.00	0.00	0.00	1,221.00
2081004	殡葬	1,221.00	0.00	0.00	0.00	1,221.00

表5-2

一般公共预算支出表(分单位)

单位：武汉市武昌殡仪馆

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	
127011	武汉市武昌殡仪馆	1221.00	0.00	0.00	0.00	1,221.00

表6

一般公共预算基本支出表

单位：武汉市武昌殡仪馆

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
	合计	0.00	0.00	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00	0.00	0.00
30901	房屋建筑物购建	0.00	0.00	0.00

武汉市武昌殡仪馆本年度未编制一般公共预算基本支出

表7

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：武汉市武昌殡仪馆

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

武汉市武昌殡仪馆本年度未编制一般公共预算“三公”经费支出

表8

政府性基金预算支出表

单位：武汉市武昌殡仪馆

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

武汉市武昌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：武汉市武昌殡仪馆

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

武汉市武昌殡仪馆本年度未编制国有资本经营预算支出

表10

项目支出表

单位：武汉市武昌殡仪馆

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		1,761.69	0.00	0	0	0	0	0	0	1,761.69
42010024127T0000000113	殡葬业务经费	武汉市武昌殡仪馆	1,700.29	0.00	0	0	0	0	0	0	1,700.29
42010025127T0000000106	公务用车更新	武汉市武昌殡仪馆	61.40	0.00	0	0	0	0	0	0	61.40
4201002512700300000100	武昌殡仪馆新馆项目		1,221.00	1,221.00	0	0	0	0	0	0	0.00
42010025127T0000000108	武昌殡仪馆新馆项目	武汉市武昌殡仪馆	1,221.00	1,221.00	0	0	0	0	0	0	0.00

表11-1

武汉市武昌殡仪馆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	42010024127T0000000113																
项目主管部门	武汉市民政局	项目执行单位	武汉市武昌殡仪馆																
项目负责人	郑辉	联系电话	027-87492256																
单位地址	洪山区雄楚大道楚平路3号	邮政编码	430079																
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	项目的法律或政策依据： 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. 《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） 项目与部门职能的相关性： 项目实施可加强殡葬管理，推进殡葬改革，为殡葬事业高质量发展创造有利环境，满足广大群众多样化的丧葬需求，与殡仪馆职能具有相关性。 项目实施的现实意义，及项目聚焦于解决哪些现实问题： 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，同时提升服务效率和质量； 3. 保障殡葬业务正常开展，满足群众多样化的丧葬需求。																		
项目主要内容	1. 保障殡葬业务正常开展，质优价廉的丧葬用品满足群众多样化的丧葬需求； 2. 维修（护）殡葬设备，保障殡葬业务安全运行，满足环保要求； 3. 购置部分办公设备、提高殡葬服务效率和质量； 4. 加强殡葬管理，推动殡葬事业高质量发展。																		
项目总预算	1700.29万元	项目当年预算	1700.29万元																
项目前两年预算及当年预算变动情况	2023预算金额2928.42万元，2024年预算金额1901.47万元，2025年预算金额1700.29万元，较上年减少10.58%，主要减少劳务费及房屋构筑物购建支出。																		
项目当年资金来源	<table> <tr> <td>来源项目</td><td>金额</td></tr> <tr> <td>合计</td><td>1700.29</td></tr> <tr> <td>1. 一般公共预算财政拨款</td><td></td></tr> <tr> <td> 其中：申请本级财力年初安排</td><td></td></tr> <tr> <td>2. 政府性基金预算财政拨款</td><td></td></tr> <tr> <td>3. 财政专户管理资金</td><td></td></tr> <tr> <td>4. 单位资金</td><td>1700.29</td></tr> <tr> <td>使用上年度财政拨款结转</td><td></td></tr> </table>			来源项目	金额	合计	1700.29	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	1700.29	使用上年度财政拨款结转	
来源项目	金额																		
合计	1700.29																		
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	1700.29																		
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														
办公费用		办公费	10	殡葬普惠后业务票据打印耗材等															
业务印刷费		印刷费	7.96	印刷殡仪服务合同、订车协议、承诺书、告知单、火化证明、明细单、信封等															

业务手续费		手续费	2.3	按照预算收入及银行手续费费率测算	
业务水费		水费	18.89	按照上年度水费支出测算业务开展所需本年费用	
业务电费		电费	108.71	按照上年度电费支出测算业务开展所需本年费用	
业务网络通信费	网络、通讯费及财务专纤等费用	邮电费	5.58	按照上年度支出测算	
维修费支出	为保障火化业务及办公正常运行，提升服务质量，消除安全隐患，馆区路面沥青、门楼翻新、公墓墓道维修加固、馆公共区域维修改造，火化机、火化炕面、后处理设备维保及飞灰处理费和日常零星维修等	维修（护）费	283.6	火化机、火化炕面、后处理设备维保及火化炉炉膛（增加二燃室）改造及后处理飞灰处理；馆区沥青路面修补；馆大门门楼立柱翻新改造；骨灰交接仪式道路修建文化墙（12孝道）及修缮灵棚；全馆网络及监控维修；全馆消防、电力供电、食堂、公墓、内勤设备、空调、业务打印机及LED屏设备维修等	
培训费	推动殡葬行业职业技能竞赛成果应用与转化	培训费	11.5	全员普训、业务专训、岗位轮训费用	
丧葬用品支出及卫生防护用品	满足群众治丧需求的丧葬用品	专用材料费	772.99	采购文明棺、骨灰盒、鲜花花材、寿衣、尸袋、其他附属丧葬用品及口罩等卫生防护用品	
业务燃料费支出	保障火化业务运行，火化设备正常运转工作	专用燃料费	149.35	一年火化用油量，火化用柴油约150吨	
临时劳务费用		劳务费	67.85	业务所需的辅助性劳务费用、劳务派遣支出等	
殡仪业务专用车支出	保障遗体接运业务正常运行	其他交通费用	91.17	殡仪车辆汽油、保险、运维及搬迁专班车辆租用费用	
经营活动发生的相关税费	增值税及附税	税金及附加费用	40	增值税及附税按照预算收入及税率测算	
殡葬协会会费费用	殡葬协会会费支出	其他商品和服务支出	3.8	按照会费费用测算	

办公设备购置	配置办公电脑、打印机、空调及监控等资产	资本性支出-办公设备购置	26.59	空调11台（业务区域），碎纸机1台，高拍仪4台，监控探头1套等	
业务专用设备购置	确保遗体冷藏空间充足，保障鲜花业务开展，及尾气处理能力提升	资本性支出-专用设备购置	100	购置48门冷藏柜、火化炉后处理设备1套，鲜花不锈钢围台及鲜花架，UV刻字打印设备1台	
项目采购					
品名		数量		金额	
复印纸		1批		4.171	
碎纸机		1台		0.1	
柴油		150吨		149.35	
财产保险服务		20辆殡仪车/1年		20	
车辆维修和保养服务		20辆殡仪车/1年		24	
车辆加油、添加燃料服务		20辆殡仪车/1年		25	
骨灰盒		1批		175	
文明棺		1批		160	
鲜花		1批		160	
电视机		2台		1	
扫描仪		1台		0.2	
A3彩色打印机		1台		1.2	
馆区路面沥青工程		1项		73	
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，保障殡葬业务正常开展，加强殡葬用设备设施建设，提倡绿色殡葬，改善生态环境，提升殡葬服务质量，推进殡葬改革，落实殡葬普惠政策。			
年度绩效目标		保障殡葬业务正常开展，提供质优价廉的殡葬用品，确保殡葬设备安全运行，火化机尾气排放达标，满足群众多样化的殡葬需求，提高殡葬服务效率和质量。			
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	采购项目验收合格率	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	促进殡葬行业规范发展（是/否）	是	行业标准
		生态效益指标	尾气排放满足生态环保要求（是/否）	是	行业标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	治丧群众满意度	≥95%	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	
年度绩效目标	产出指标	数量指标	冷藏柜等专用设备购置台、门数	22/门、台	52/门、台	62/门、台、套	计划数据
			火化炉、后处理设备设施维修（护）	44套/台/项	44套/台/项	34套/台	计划数据
			柴油购置吨数	170吨	180吨	150吨	计划数据
			殡仪车辆运维数量	20辆	20辆	20辆	计划数据
		质量指标	新增冷藏柜等专用设备验收合格率	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	设备维修（护）验收时间		2024年12月31日之前	2025年12月31日之前	计划数据
	效益指标	社会效益指标	促进殡葬行业规范发展（是/否）	是	是	是	
		生态效益指标	满足生态环保要求（是/否）	是	是	是	
	满意度指标	服务对象满意度指标	治丧群众满意度	≥95%	≥95%	≥95%	

表11-2

武汉市武昌殡仪馆2025年项目申报表(含绩效目标)

单位：万元

项目名称	公务用车更新	项目编码	42010025127T000000106		
项目主管部门	武汉市民政局	项目执行单位	武汉市武昌殡仪馆		
项目负责人	郑辉	联系电话	027-87492256		
单位地址	洪山区雄楚大道楚平路3号	邮政编码	430079		
项目属性	特定目标类一次性项目				
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	项目的法律或政策依据： 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.《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）				
	项目与部门职能的相关性： 项目实施可加强殡葬管理，推进殡葬改革，为殡葬事业高质量发展创造有利环境，满足广大群众多样化的殡葬需求，与殡仪馆职能具有相关性。				
	项目实施的现实意义，及项目聚焦于解决哪些现实问题： 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，同时提升服务效率和质量； 3.保障殡葬业务正常开展，满足群众多样化的殡葬需求。				
项目主要内容	1.保障殡葬业务正常开展，质优价廉的殡葬用品满足群众多样化的殡葬需求； 2.维修（护）殡葬设备，保障殡葬业务安全运行，满足环保要求； 3.购置专用设备及殡仪车，提高殡葬服务效率和质量； 4.加强殡葬管理，推动殡葬事业高质量发展。				
项目总预算	61.4万元	项目当年预算	61.4万元		
项目前两年预算及当年预算变动情况	2023年515万元，2024年50万元，2025年61.4万元，2025年更新2辆殡仪车。				
项目当年资金来源	来源项目	金额			
	合计	61.4			
	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	61.4			
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
业务殡仪 车购置	保障遗体接运业务正常运行	资本性支出-其他交通工具购置	61.4	2辆业务殡仪车购置	

项目采购							
品名	数量			金额			
殡仪车	2辆			61.4			
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，保障殡葬业务正常开展，加强殡葬用设备设施建设， 提倡绿色殡葬，改善生态环境，提升殡葬服务质量，推进殡葬改革，落实殡葬普惠政策。						
年度绩效目标	保障殡葬业务正常开展，向广大丧属提供遗体接运服务，提高殡葬服务效率和质量。						
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	殡仪车购置	2台	计划数据		
		质量指标	新增殡仪车验收合格率	100%	计划数据		
		时效指标	殡仪车采购完成时间	按时	计划数据		
	效益指标	社会效益指标	促进殡葬行业规范发展（是/否）	是	行业标准		
		生态效益指标	尾气排放满足生态环保要求（是/否）	是	行业标准		
	满意度指标	服务对象满意度指标	治丧群众满意度	≥95%	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	
年度绩效目标	产出指标	数量指标	殡仪车购置		2	2	计划数据
		质量指标	新增殡仪车验收合格率		100%	100%	计划数据
		时效指标	殡仪车购置完成时间		2024年12月31日之前	2025年12月31日之前	计划数据
	效益指标	社会效益指标	促进殡葬行业规范发展（是/否）	是	是	是	
		生态效益指标	满足生态环保要求（是/否）	是	是	是	
	满意度指标	服务对象满意度指标	治丧群众满意度	≥95%	≥95%	≥95%	

表11-3

武汉市武昌殡仪馆2025年项目申报表(含绩效目标)

单位：万元

项目名称	武昌殡仪馆新馆项目	项目编码	42010025127T000000108
项目主管部门	武汉市民政局	项目执行单位	武汉市武昌殡仪馆
项目负责人	郑辉	联系电话	027-87492256
单位地址	洪山区雄楚大道雄平路3号	邮政编码	430079
项目属性	特定目标类持续性项目		
支出项目类别	部门支出项目		
起始年度	2025年	终止年度	2027年
项目立项依据	根据殡葬设施布局规划相关要求，为满足市民办丧需要，经市、区人民政府审批，我市规划建有7家殡仪馆。其中，武昌殡仪馆始建于1957年，1985年从武昌区莲溪寺搬迁至洪山区楚平路。武昌殡仪馆主要承担武昌、洪山区和东湖新技术开发区等区域以及在汉外籍人员的殡葬服务事宜，服务人口约300万。根据《火葬场卫生防护距离标准》（GB18081-2000），我市殡仪馆边界距居住区边界最小距离为700米。武昌殡仪馆建馆时周边为人烟稀少的荒郊，但随着城市建设发展，该馆所在地现已成为城市中心区，不再符合国家关于殡仪馆设置的有关要求。市委、市政府从武汉城市建设发展大局出发，结合我市殡仪馆总体布局，考虑到方便市民办丧需要，规划在“十四五”期间完成新殡仪馆搬迁工作，目前武昌殡仪馆搬迁事宜尚处于规划选址阶段。市民政局会同市自然资源和规划局、市规划设计院和洪山区、江夏区、东湖新技术开发区等相关区政府，按照殡仪馆选址有关要求，广泛开展可行性选址调研论证、征求各界意见，为市委、市政府决策提供科学依据。武昌殡仪馆新馆的建设将始终贯彻生态环保、便民利民的理念，建成风格鲜明、布局合理、环境优美、功能齐全、设施设备先进的园林式综合殡仪服务中心，为市民治丧、缅怀亲人提供优美的场所和优质的服务。		
项目实施方案	2025年搬迁项目经馆长办公会议研究决定，搬迁小组制定相关项目计划和实施步骤，成立专门搬迁项目小组、根据项目实施计划分步实施。		
项目总预算	99089.11	项目当年预算	1221
项目前两年预算及当年预算变动情况	2023年-2024年预算无新馆项目支出，2025年新增武昌殡仪馆新馆项目专项支出。		
项目资金来源	来源项目		金额
	合计		1221
	一般公共预算财政拨款		1221
	其中：申请当年预算拨款		1221
	政府性基金预算财政拨款		
	财政专户管理资金		
	单位资金		
	其中：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		
新馆项目启动各项支出	新馆项目场地平整及土方工程	房屋建筑物购建	1221	场地平整及土方工程总面积881264m²，单价39元/m3，共3436.93万元，其中财政拨款1221万元。			
项目采购							
品名		数量		金额			
项目绩效总目标							
名称		目标说明					
新馆项目启动各项支出		完成新馆搬迁建设前期准备事项					
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		
长期绩效指标	产出指标	数量指标	项目工程完工率	100%	行业标准		
		质量指标	是否项目建设符合国家竣工验收规范合格标准	是	计划标准		
		时效指标	新馆搬迁项目建设有序推进	100%	行业标准		
	效益指标	社会效益指标	促进物质文明、精神文明建设（是/否）	是	行业标准		
		可持续影响指标	促进火葬广泛实行、节约土地、优化环境、提倡文明节俭办丧事（是/否）	是	行业标准		
	满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥95%	计划标准		
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	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	土方内转及回填完成面积			881264m³	计划标准
		质量指标	土方内转及回填是否满足设计要求			是	计划标准
		时效指标	土方内转及回填完成时间			2025年12月30日之前	计划标准
	效益指标	社会效益指标	促进物质文明、精神文明建设（是/否）			是	行业标准
		可持续影响指标	促进火葬广泛实行、节约土地、优化环境、提倡文明节俭办丧事（是/否）			是	行业标准
	满意度指标	满意度指标	群众满意度			≥95%	计划标准

第三部分 武汉市武昌殡仪馆 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，武汉市武昌殡仪馆所有收入和支出均纳入部门预算管理。

收入包括：一般公共预算拨款收入、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 7263.44 万元。比 2024 年预算增加 1235.1 万元，增长 20.49%，主要是增加新馆项目专项经费。

二、收入预算安排情况

2025 年收入预算 7263.44 万元，其中：一般公共预算拨款收入 1221 万元，占 16.81%；事业收入 4280.75 万元，占 58.94%；其他收入 1761.69 万元，占 24.25%。

三、支出预算安排情况

2025 年支出预算 7263.44 万元，其中：基本支出 4280.75 万元，占 58.94%；项目支出 2982.69 万元，占 41.06%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2025 年财政拨款收支总预算 1221 万元。收入包括：一般公共预算拨款本年收 1221 万元。支出包括：社会保障和就业支出 1221 万元。

五、一般公共预算支出安排情况

(一)一般公共预算拨款规模变化情况。

2025 年一般公共预算拨款 1221 万元。其中：本年预算 1221 万元，比 2024 年预算增加 832 万元，主要是增加发改专项资金安排的项目，

同时减少了人员经费拨款。

(二)一般公共预算拨款结构情况。

项目支出 1221 万元，占 100%，其中：武昌殡仪馆新馆项目经费 1221 万元。

(三)一般公共预算拨款具体使用情况。

社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)1221 万元，比 2024 年预算增加 1140.77 万元，主要是增加了发改专项资金安排的项目，同时减少了人员经费拨款。

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基本支出。

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安排的“三公”经费支出。

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 2982.69 万元，其中：一般公共预算拨款 1221 万元，单位资金 1761.69 万元。具体使用情况如下：

殡葬业务经费 1700.29 万元，主要用于殡仪馆维修改造、火化业务运转等支出。

公务用车更新 61.4 万元，主要用于殡仪车购置支出。

武昌殡仪馆新馆项目 1221 万元，主要用于新馆项目前期费用。

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 555.19 万元（即公用经费），比 2024 年增加 55.11 万元，增长 11.02%，主要原因是根据行业安全规范要求，结合物价指数变动及单位实际需要，本年度对职工劳动保护装备更新升级。

(二)政府采购预算情况

2025 年政府采购预算支出合计 1113.42 万元，比 2024 年增加 52.66 万元，主要原因是增加了维修费政府采购。其中：货物类 712.42 万元，服务类 328 万元，工程类 73 万元。

(三)政府购买服务预算情况

2025 年没有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，共有车辆 20 辆，其中特种专业技术用车 20 辆，单位价值 100 万元(含)以上设备（不含车辆）1 台(套)。2025 年新增固定资产 187.99 万元，主要为：2 辆殡仪车、1 套火化炉后处理设备、48 门冷藏柜、公墓加装监控设备及空调等办公设备。

(五)预算绩效管理情况

2025 年，预算支出 7263.44 万元全面实施绩效目标管理。设置了 3 个二级项目支出绩效目标。同时，拟对 2024 年整体支出及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)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)其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

(四)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。

(五)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。

(六)本部门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)事业单位离退休(项)：指事业单位开支的离退休经费。

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。

3.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。

4.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。

5.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)：指用于工伤保险等方面的支出。

6.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

7.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

8.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。

9.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。

10.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。

(七)机关运行经费：指各部门的公用经费，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。