

# 2020 年度武汉市武昌殡仪馆决算

2021 年 10 月 28 日

# 目 录

## 第一部分 武汉市武昌殡仪馆概况

- 一、单位主要职能
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员构成

## 第二部分 武汉市武昌殡仪馆 2020 年度决算表

- 一、收入支出决算总表(表 1)
- 二、收入决算表(表 2)
- 三、支出决算表(表 3)
- 四、财政拨款收入支出决算总表(表 4)
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表(表 5)
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表(表 6)
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表(表 7)
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表 8)
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表(表 9)

## 第三部分 武汉市武昌殡仪馆 2020 年度决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
  - 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
  - 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
  - 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
  - 十、机关运行经费支出情况
  - 十一、政府采购支出情况
  - 十二、国有资产占用情况
  - 十三、预算绩效情况说明
- 第四部分 2020 年重点工作完成情况**
- 第五部分 名词解释**

# 第一部分 武汉市武昌殡仪馆概况

## 一、单位主要职能

根据《武汉市机构编制委员会关于市民政局所属事业单位机构编制的批复》（武编【2016】148号），武汉市武昌殡仪馆为公益二类副处级规格事业单位。

武汉市武昌殡仪馆的主要社会功能是担负洪山、武昌两个城区及附近郊区的遗体火化及相关殡仪服务，主要工作任务是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、决算单位构成

从单位构成看，武汉市武昌殡仪馆决算由纳入独立核算的单位本级决算组成。

## 三、单位人员构成

武昌殡仪馆在职实有人数 33 人，其中：事业 33 人。离退休人员 58 人，其中：离休 1 人，退休 57 人。

# 第二部分 武汉市武昌殡仪馆 2020 年度决算表

## 2020 年度收入支出决算总表（表 1）

单位：武汉市武昌殡仪馆

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,075.26	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	4,504.99	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	748.08	八、社会保障和就业支出	38	5,431.03
	9		九、卫生健康支出	39	165.10
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	148.79
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	7,328.33	<b>本年支出合计</b>	57	5,744.92
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	1,440.35
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	143.06
<b>总计</b>	30	7,328.33	<b>总计</b>	60	7,328.33

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

27 行 = (1+2+3+4+5+6+7+8) 行；30 行 = (27+28+29) 行；

57 行 = (31+32+...+56) 行；60 行 = (57+58+59) 行。

## 2020 年度收入决算表（表 2）

单位：武汉市武昌殡仪馆

单位：万元

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入	
功能分类科目编码		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	7,328.33	2,075.26			4,504.99		748.08
208			社会保障和就业支出	7,014.44	1,761.37			4,504.99		748.08
20805			行政事业单位养老支出	100.84	100.84					
2080502			事业单位离退休	12.11	12.11					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.89	66.89					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	21.84	21.84					
20810			社会福利	6,913.60	1,660.53			4,504.99		748.08
2081004			殡葬	6,913.60	1,660.53			4,504.99		748.08
210			卫生健康支出	165.10	165.10					
21011			行政事业单位医疗	165.10	165.10					
2101102			事业单位医疗	96.36	96.36					
2101103			公务员医疗补助	68.74	68.74					
221			住房保障支出	148.79	148.79					
22102			住房改革支出	148.79	148.79					
2210201			住房公积金	99.55	99.55					
2210202			提租补贴	23.91	23.91					
2210203			购房补贴	25.33	25.33					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

1 栏各行 = (2+3+4+5+6+7) 栏各行。

## 2020 年度支出决算表（表 3）

单位：武汉市武昌殡仪馆

单位：万元

项目			本年支出 合计	基本支出	项目支 出	上缴上 级支出	经营支 出	对附属单 位补助支 出
功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项	1	2	3	4	5	6
			栏次					
			合计	5,744.92	1,288.74	1,391.54	3,064.64	
208			社会保障和就业支 出	5,431.03	974.85	1,391.54	3,064.64	
20805			行政事业单位养老 支出	100.84	100.84			
2080502			事业单位离退休	12.11	12.11			
2080505			机关事业单位基 本养老保险缴费支 出	66.89	66.89			
2080506			机关事业单位职 业年金缴费支出	21.84	21.84			
20810			社会福利	5,330.19	874.01	1,391.54	3,064.64	
2081004			殡葬	5,330.19	874.01	1,391.54	3,064.64	
210			卫生健康支出	165.10	165.10			
21011			行政事业单位医疗	165.10	165.10			
2101102			事业单位医疗	96.36	96.36			
2101103			公务员医疗补助	68.74	68.74			
221			住房保障支出	148.79	148.79			
22102			住房改革支出	148.79	148.79			
2210201			住房公积金	99.55	99.55			
2210202			提租补贴	23.91	23.91			
2210203			购房补贴	25.33	25.33			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

1 栏各行 = (2+3+4+5+6) 栏各行。

2020 年度财政拨款收入支出决算总表（表 4）

单位：武汉市武昌殡仪馆

单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,075.26	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,761.37	1,761.37		
	9		九、卫生健康支出	41	165.10	165.10		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	148.79	148.79		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	2,075.26	<b>本年支出合计</b>	59	2,075.26	2,075.26		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	2,075.26	<b>总计</b>	64	2,075.26	2,075.26		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收入和年末结转结余情况。

27 行 = (1+2+3) 行；28 行 = (29+30+31) 行；32 行 = (27+28) 行；

57 行 = (33+34+...+58) 行；64 行 = (59+60) 行。

## 2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表 5）

单位：武汉市武昌殡仪馆

单位：万元

项目			本年支出			
功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	<b>2,075.26</b>	<b>1,079.39</b>	<b>995.87</b>
208			社会保障和就业支出	1,761.37	765.50	995.87
20805			行政事业单位养老支出	100.84	100.84	
2080502			事业单位离退休	12.11	12.11	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.89	66.89	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	21.84	21.84	
20810			社会福利	1,660.53	664.66	995.87
2081004			殡葬	1,660.53	664.66	995.87
210			卫生健康支出	165.10	165.10	
21011			行政事业单位医疗	165.10	165.10	
2101102			事业单位医疗	96.36	96.36	
2101103			公务员医疗补助	68.74	68.74	
221			住房保障支出	148.79	148.79	
22102			住房改革支出	148.79	148.79	
2210201			住房公积金	99.55	99.55	
2210202			提租补贴	23.91	23.91	
2210203			购房补贴	25.33	25.33	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

1 栏各行 = (2+3) 栏各行。

## 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表（表 6）

单位：武汉市武昌殡仪馆

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	794.06	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	120.92	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	69.74	30202	印刷费		30703	国内债务发行费用	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	288.54	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	59.13	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	20.53	30207	邮电费		31013	公务用车购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	88.07	30208	取暖费		31019	其他交通工具购置	
30111	公务员医疗补助缴费	36.03	30209	物业管理费		31021	文物和陈列品购置	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31022	无形资产购置	
30113	住房公积金	99.55	30212	因公出国（境）费用		31099	其他资本性支出	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		312	对企业补助	
30199	其他工资福利支出	11.55	30214	租赁费		31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	285.33	30215	会议费		31299	其他对企业补贴	
30301	离休费	12.09	30216	培训费		399	其他支出	
30302	退休费	238.89	30217	公务接待费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助	0.36	30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费				
30307	医疗费补助		30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费				
30309	奖励金		30229	福利费				
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助	33.99	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		1,079.90	公用经费合计					

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（表 7）

单位：武汉市武昌殡仪馆

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待 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				小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

1 栏 = (2+3+6) 栏；3 栏 = (4+5) 栏；7 栏 = (8+9+12) 栏；9 栏 = (10+11) 栏。

说明：武汉市武昌殡仪馆本年度无“三公”经费支出

## 2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表 8）

单位：武汉市武昌殡仪馆

单位：万元

项目			年初 结转 和 结余	本年 收入	本年支出			年末 结转 和 结 余	
功能分类科目编码		科目名称			小计	基本 支出	项目 支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

6 栏各行 = (1+2-3) 栏各行；3 栏各行 = (4+5) 栏各行。

说明：武汉市武昌殡仪馆本年度无政府性基金预算经费支出

## 2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表 9）

单位：武汉市武昌殡仪馆

单位：万元

项目			本年支出			
功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

1 栏各行 = (2+3) 栏各行。

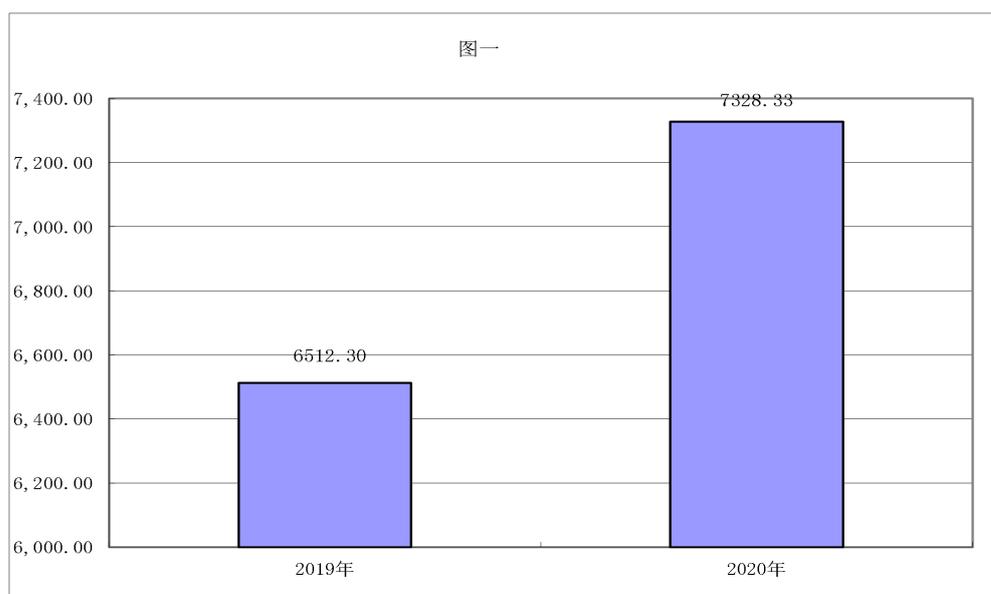
说明：武汉市武昌殡仪馆本年度无国有资本经营预算财政拨款支出

# 第三部分 武汉市武昌殡仪馆 2020 年度 决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 7,328.33 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 816.03 万元，增长 12.5%，主要原因是 2020 年增加了疫情防控支出。

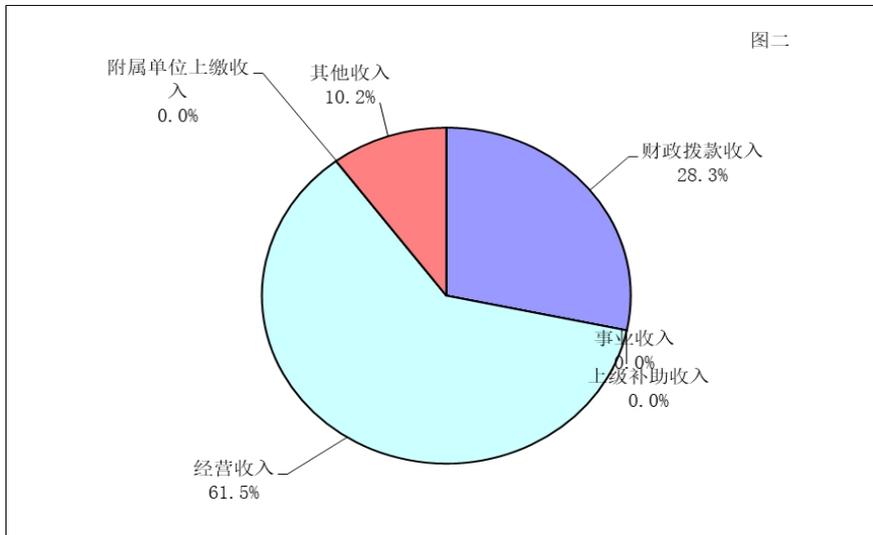
图 1：收、支决算总计变动情况



## 二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 7,328.33 万元。其中：财政拨款收入 2,075.26 万元，占本年收入 28.3%；经营收入 4,504.99 万元，占本年收入 61.5%；其他收入 748.08 万元，占本年收入 10.2%。

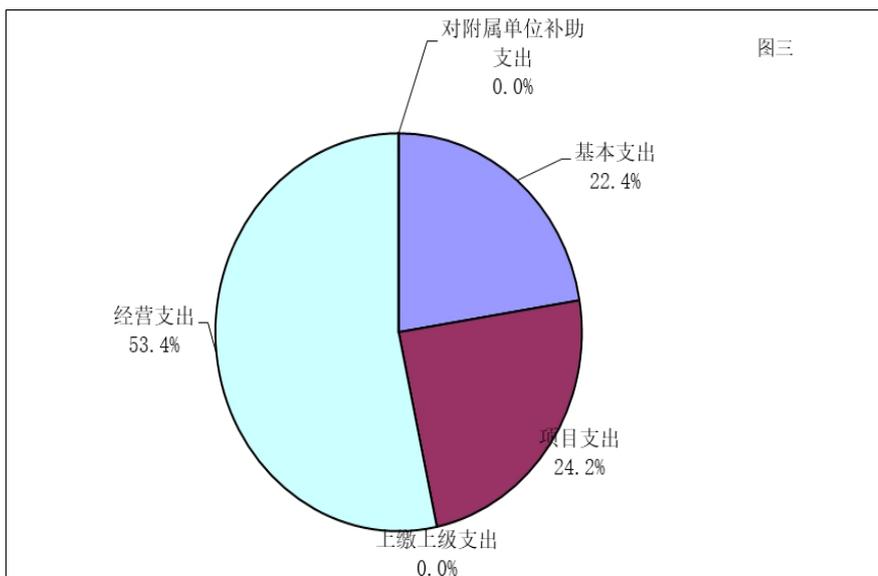
图 2：收入决算结构



### 三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 5,744.92 万元。其中：基本支出 1,288.74 万元，占本年支出 22.4%；项目支出 1,391.54 万元，占本年支出 24.2%；经营支出 3,064.64 万元，占本年支出 53.4%。

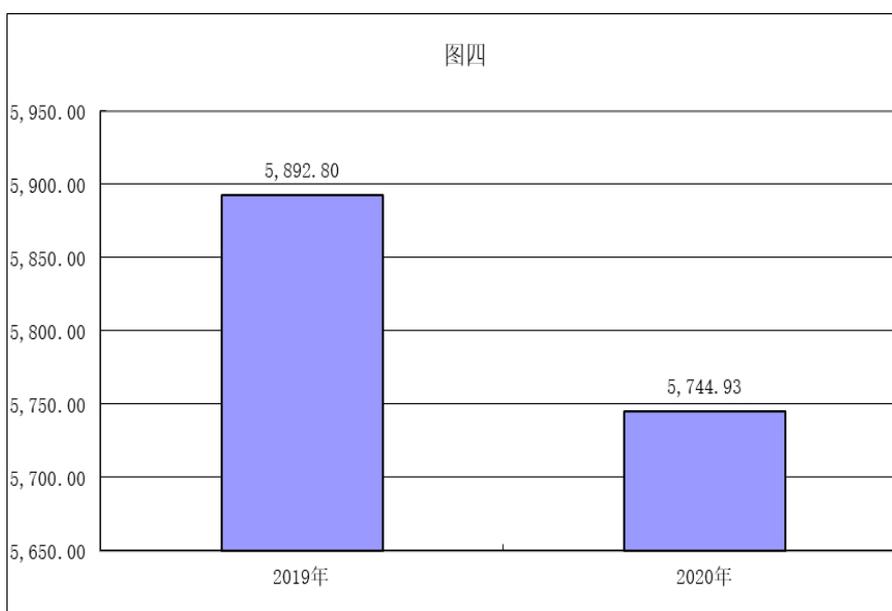
图 3：支出决算结构



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 2,075.26 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,099.77 万元，增长 112.7%。主要原因是 2020 年增加了疫情防控支出。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况。

2020 年度财政拨款支出 2,075.26 万元，占本年支出合计的 36.1%。与 2019 年度相比，财政拨款支出增加 1,099.77 万元，增长 112.7%。主要原因是增加了疫情防控支出。

(二) 财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度财政拨款支出 2,075.26 万元，主要用于以下方面：

社会保障和就业(类)支出 1,761.37 万元,占 84.9%;卫生健康(类)支出 165.10 万元,占 8.0%;住房保障(类)支出 148.79 万元,占 7.2%。

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,079.39 万元,支出决算为 2,075.26 万元,完成年初预算的 192.3%。其中:基本支出 1,079.39 万元,项目支出 995.87 万元。项目支出主要用于疫情防控支出 958.50 万元,主要成效:保障了殡葬系统运行的基本需求,同时也是保障了疫情防控的关键步骤;惠民殡葬支出 9.87 万元,主要成效:减免了 163 具遗体的火化支出,做好城乡低保等特殊困难对象死亡基本殡葬服务的救助工作,鼓励生态安葬方式处理骨灰,提倡绿色环保殡葬;新馆规划设计费 27.50 万元,主要成效:响应市政府要求,保障周边人民群众的环境卫生安全,我馆启动选址工作。

1. 社会保障和就业支出(类)。年初预算为 765.01 万元,支出决算为 1,761.37 万元,完成年初预算的 230.2%,支出决算数大于年初预算数的主要原因增加了疫情防控支出。

2. 卫生健康支出(类)。年初预算为 165.10 万元,支出决算为 165.10 万元,完成年初预算的 100.0%。

3. 住房保障支出(类)。年初预算为 149.28 万元,支出决算为 148.79 万元,完成年初预算的 99.7%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,079.39 万元,其中,人员经费 1,079.39 万元,主要包括:基本工资、津

贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职(役)费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

#### **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

武汉市武昌殡仪馆无一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费。

#### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况**

武汉市武昌殡仪馆无政府性基金预算财政拨款支出。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

2020年度，武汉市武昌殡仪馆无国有资本经营预算财政拨款支出。

#### **十、机关运行经费支出情况**

2020年度，武汉市武昌殡仪馆无机关运行经费支出。

#### **十一、政府采购支出情况**

2020年度武汉市武昌殡仪馆无政府采购支出。

#### **十二、国有资产占用情况**

截至2020年12月31日，武汉市武昌殡仪馆共有车辆15辆，其中，特种专业技术用车15辆；单价50万元(含)以上通用设备1台(套)。

#### **十三、预算绩效情况说明**

##### **(一) 项目支出自评结果**

我单位在 2020 年度部门决算中反映所有项目绩效自评结果(不包括涉密项目), 共涉及一个一级项目。

殡葬事业发展经费项目绩效自评综述: 项目全年预算数为 1720.33 万元, 执行数为 1391.54 万元, 完成预算的 81.0%。主要产出和效益是: 一是为符合条件 7 类特殊困难对象减免基本殡葬服务费用; 二是及时更新改造各类基础设施, 满足群众多样化、多层次的殡葬服务需求, 为殡葬事业改革和持续健康发展提供了基础保障。

发现的问题及原因: 资金执行率较低, 主要是疫情防控经费节余较多。个别指标值设置不合理、目标值设置较低。

下一步改进措施: 一是进一步优化和完善指标体系, 加强绩效指标动态管理。结合工作实际, 及时更新调整绩效指标, 确保绩效指标与项目内容和资金规模合理匹配。二是加强预算执行分析, 强化绩效监控, 强化预算刚性约束; 完善绩效考评制度, 提高全员项目绩效考核意识, 建立日常跟踪及考评机制, 加强内部监督考评。

## (二) 绩效自评结果应用情况

为提高财政资金效益, 在预算编制时, 武汉市武昌殡仪馆加大了绩效评价结果应用。下一步, 将健全绩效评价结果与预算安排和政策调整紧密结合的激励约束机制, 更好发挥财政资金效益。

## 第四部分 2020 年重点工作完成情况

### 一、积极主动做好公益性兜底任务

2020 年，共为符合低保惠民减免政策的丧属减免上百人次，共计金额 20 余万元；认真履行 110 联动职责，主动与公安部门沟通协调，服务率 100.0%，全年共处理无名、陈尸 45 具；惟其磨砺，始得玉成，我馆取得“遗体转运零差错、安全生产零事故、全体职工零感染”的良好成绩得到上级肯定。

### 二、认真开展法制培训，加强全馆法制建设

组织开展民法典讲座活动，并将《民法典》学习纳入党员培训和中心组学习计划，营造全馆参与《民法典》学习的浓厚氛围，提升职工法制思维和知识学习，全馆无纸化学法用法培训达标率 100.0%，考试优秀率 100.0%。

### 三、树立终身学习的理念，着力提升职工技能水平

为进一步提高我馆工作人员理论知识和技能水平，我馆认真组织 45 名一线职工参加全市事业单位工勤人员技术等级考核工作，并以科室为单位组织职工进行实操培训。

### 四、新址选址论证工作

根据《武汉社会事业设施布局规划》（2006-2020）、《火葬场卫生防护距离标准》和华中科学生态城项目建设计划，市委市政府决定搬迁武昌殡仪馆（仅殡仪馆火化功能），“十三五”选址，“十四五”搬迁，各相关部门和区按要求开展新址的选址论证工作。我馆按要求积极开展新址的选址论证工作。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	积极主动做好公益性兜底任务	落实低保惠民减免政策；认真履行 110 联动职责	2020 年，共为符合低保惠民减免政策的丧属减免上百人次，共计金额 20 余万元；认真履行 110 联动职责，主动与公安部门沟通协调，服务率 100%，全年共处理无名、陈尸 45 具；惟其磨砺，始得玉成，我馆取得“遗体转运零差错、安全生产零事故、全体职工零感染”的良好成绩得到上级肯定。
2	认真开展法制培训，加强全馆法制建设。	提升服务质量，开展法制培训	组织开展民法典讲座活动，并将《民法典》学习纳入党员培训和中心组学习计划，营造全馆参与《民法典》学习的浓厚氛围，提升职工法制思维和知识学习，全馆无纸化学法用法培训达标率 100%，考试优秀率 100%。
3	树立终身学习的理念，着力提升职工技能水平。	提升职工技能水平	为进一步提高我馆工作人员理论知识和技能水平，我馆认真组织 45 名一线职工参加全市事业单位工勤人员技术等级考核工作，并以科室为单位组织职工进行实操培训。
4	新址选址论证	“十三五”选址，“十四五”搬迁	我馆按要求积极开展新址的选址论证工作，目前新馆搬迁项目尚处于规划选址论证阶段，具体的搬迁地址尚未最终确定。

## 第五部分 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)政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三)事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(四)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：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。

(六)使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

(七)年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(八)本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

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)：指实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

2. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：指提供殡仪服务的支出。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中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，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

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

5. 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。

6. 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。

7. 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。

（九）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

（十）年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十一)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。

(十二)项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十三)经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

附件：

2020年武汉市武昌殡仪馆关于殡葬事业发展经费中的疫情防控经费项目绩效自评报告

2020年武汉市武昌殡仪馆关于殡葬事业发展经费中的惠民殡葬支出项目绩效自评表

2020年武汉市武昌殡仪馆关于殡葬事业发展经费中的新馆规划设计费用项目绩效自评表

# 2020 年度武汉市武昌殡仪馆关于殡葬事业发展经费中的 疫情防控经费项目绩效自评报告

## 一、自评得分

2020 年武汉市武昌殡仪馆殡葬事业发展经费中疫情防控经费项目绩效自评 95 分，基本完成预定目标，达到预期效果。

现对上述疫情防控经费从项目决策、项目管理、项目绩效三个方面进行绩效自评：

1. 项目决策：为保障武汉市民的卫生健康安全，对突发疫情事件加大疫情防控开支。

2. 项目管理：严格落实相关政策，严把资金使用关。

2020 年度武昌馆疫情防控资金财政拨款支出共计 958.5 万元，具体使用在如下几个方面：

①疫情期间防护物资使用资金共计 103.92 万元。

②疫情期间业务开支 476.76 万元。

③疫情期间劳务费 377.82 万元。

3. 项目绩效自评：根据专款专用、合理使用资金、节约办事的原则使用财政拨款及社会捐赠款项，对疫情防控资金项目绩效自评分数为 95 分。

## 二、绩效目标完成情况

2020年武昌馆共收到疫情防控经费方面的财政拨款1657.46万元，实际执行金额958.5万元。预算与实际执行之间的差额698.96万元，综合完成率为57.83%。

### 三、未完成的绩效

2020年项目预算未执行或部分执行的原因是：1. 设备设施安装验收跨年度执行530.95万元（其中：疫情防控经费中火化机项目年内无法完工结转487万元；火化炉大修工程结转金额为29.6万元；污水处理系统结转14.35万元），2、资金结余168.01万元。

### 四、存在的问题和原因

产出和效益指标均完成，但资金执行率较低，主要是1、疫情防控经费中购置设施设备延续至第二年结算；2疫情防控经费有资金节余。

### 五、下一步拟改进措施

#### 1. 下一步拟改进措施

进一步优化和完善指标体系，加强绩效指标动态管理。结合工作实际，及时更新调整绩效指标，确保绩效指标与项目内容和资金规模合理匹配。

加强预算执行分析，强化绩效监控，强化预算刚性约束；完善绩效考评制度，提高全员项目绩效考核意识，建立日常跟踪及考评机制，加强内部监督考评。

## 2. 拟与预算安排相结合情况

加强项目绩效运行监控，降低预算资金使用随意性，对预算资金使用进行事前、事中、事后全过程控制，加大对预算编制与执行监督管理力度，提高预算资金使用效率。同时，提高各部门对预算资金使用效益认识，把预算资金是否发挥使用效益与是否履职尽责相结合，将预算资金使用效率和效益作为对工作考核评价重要内容之一。

## 2020年度惠民殡葬支出项目自评表

单位名称：武汉市武昌殡仪馆

填报日期：2021.6.4

项目名称		惠民殡葬支出					
主管部门		项目实施单位					
项目类别		1、部门预算项目 <input type="checkbox"/> 2、市直专项 <input type="checkbox"/> 3、市对下转移支付项目 <input checked="" type="checkbox"/>					
项目属性		1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型		1、常年性项目 <input type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input checked="" type="checkbox"/>					
预算执行情况(万元) (20分)		预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分 (20分*执行率)		
		年度财政资金总额	20.5	20.5	1	21	
年度绩效目标1 (79分)	一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
	产出指标	数量指标	电费		7.35	7.35	5
			水费		2.52	2.52	5
			维修(护)费		10.63	10.63	5
		质量指标	保障设备正常运转率		99%	99%	6
			保障冷藏正常运转率		100%	100%	6
	时效指标	按110通知接运及时率		100%	100%	5	
	效益指标	社会效益指标	保障无名遗体正常接运天数		全年	全年	8
			安全存放天数		全年	全年	8
		环境效益指标	业务区环境保持		全年	全年	8
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度	办理事务群众满意率		≥95%	≥95%	10
			总分				
	偏差大或目标未完成原因分析						
改进措施及结果应用方案							

备注：

1. 预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。

2. 定量指标完成数汇总原则：绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则：正向指标（即目标值为≥X，得分=权重\*B/A），反向指标（即目标值为≤X，得分=权重\*A/B），得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数，再计算得分。

3. 定性指标计分原则：达成预期指标、部分达成预期指标、未达成预期指标三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（≥80%）、80%-50%（≥50%，<80%）、50%-0%（<50%）合理确定分值。汇总时，以资金额度为权重，对分值进行加权平均计算。

4. 基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。

## 2020年度新馆规划设计费用项目自评表

单位名称:

填报日期:

项目名称		新馆规划设计费用					
主管部门		武汉市民政局	项目实施单位		武汉市武昌殡仪馆		
项目类别		1、部门预算项目 <input type="checkbox"/> 2、市直专项 <input checked="" type="checkbox"/> 3、市对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>					
项目属性		1、持续性项目 <input type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input checked="" type="checkbox"/>					
项目类型		1、常年性项目 <input type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input checked="" type="checkbox"/>					
预算执行情况(万元) (20分)		预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分 (20分*执行率)		
		年度财政资金总额	53	27.5	51.89%	20.52	
年度绩效目标1 (XX分)	一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
	产出指标	数量指标	编制搬迁可行性研究报告		1次	1次	10
		质量指标	符合相关法规		100%	100%	10
		时效指标	2021年1月31日前完成		完成及时率	>95%	10
	效益指标	社保效益指标	配合武汉市城市规划设计		完成及时率	>95%	10
		环境效益指标	减少中心城区殡葬系统废气废水排放		100%	100%	10
	满意度指标	社会公众或服务对象	满足人民群众对环境的要求		>90%	>90%	45
总分		95分					
偏差大或目标未完成原因分析							
改进措施及结果应用方案							

备注:

1. 预算执行情况口径: 预算数为调整后财政资金总额(包括上年结余结转), 执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。

2. 定量指标完成数汇总原则: 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则: 正向指标(即目标值为>X, 得分=权重\*B/A), 反向指标(即目标值为<X, 得分=权重\*A/B), 得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数, 再计算得分。

3. 定性指标计分原则: 达成预期指标、部分达成预期指标、未达成预期指标三档, 分别按照该指标对应分值区间100%-80%(>80%)、80%-50%(>50%, <80%)、50%-0%(<50%)合理确定分值。汇总时, 以资金额度为权重, 对分值进行加权平均计算。

4. 基于经济性和必要性等因素考虑, 满意度指标暂可不作为必评指标。