

# 2021 年度武汉市武昌殡仪馆决算

2022 年 10 月 31 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、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 2021 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明细表(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 2021 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、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

**第四部分 2021年重点工作完成情况**

**第五部分 名词解释**

**第六部分 附件**

# 第一部分 武汉市武昌殡仪馆概况

## 一、单位主要职能

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本单位本级决算组成。

## 三、单位人员构成

武汉市武昌殡仪馆在职实有人数 35 人，其中：事业 35 人。

## 第二部分 武汉市武昌殡仪馆 2021 年度决算表

### 2021 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	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,578.05	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6	4,819.49	六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	48.09	八、社会保障和就业支出	38	5,833.21
	9		九、卫生健康支出	39	119.49
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	133.13
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
<b>本年收入合计</b>	27	6,445.63	<b>本年支出合计</b>	57	6,085.83
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	502.86
年初结转和结余	29	143.06	年末结转和结余	59	
<b>总计</b>	30	6,588.69	<b>总计</b>	60	6,588.69

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。

## 2021 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	1	2	3	4	5	6	7
		合 计	<b>6,445.63</b>	<b>1,578.05</b>			<b>4,819.49</b>		<b>48.09</b>
208		社会保障和就业支出	6,193.01	1,325.43			4,819.49		48.09
20805		行政事业单位养老支出	64.69	64.69					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.73	44.73					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	19.96	19.96					
20810		社会福利	6,128.32	1,260.74			4,819.49		48.09
2081004		殡葬	6,128.32	1,260.74			4,819.49		48.09
210		卫生健康支出	119.49	119.49					
21011		行政事业单位医疗	119.49	119.49					
2101102		事业单位医疗	119.49	119.49					
221		住房保障支出	133.13	133.13					
22102		住房改革支出	133.13	133.13					
2210201		住房公积金	91.48	91.48					
2210202		提租补贴	16.32	16.32					
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。

2021 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	栏 次	1	2	3	4	5	6
合 计				<b>6,085.83</b>	<b>1,212.88</b>	<b>556.32</b>		<b>4,316.63</b>	
208			社会保障和就业支出	5,833.21	960.26	556.32		4,316.63	
20805			行政事业单位养老支出	64.69	64.69				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.73	44.73				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	19.96	19.96				
20810			社会福利	5,768.52	895.57	556.32		4,316.63	
2081004			殡葬	5,768.52	895.57	556.32		4,316.63	
210			卫生健康支出	119.49	119.49				
21011			行政事业单位医疗	119.49	119.49				
2101102			事业单位医疗	119.49	119.49				
221			住房保障支出	133.13	133.13				
22102			住房改革支出	133.13	133.13				
2210201			住房公积金	91.48	91.48				
2210202			提租补贴	16.32	16.32				
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。

2021年度财政拨款收入支出决算总表（表4）

收 入			支 出					
项 目	行 次	决 算 数	项 目	行 次	决 算 数			
					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	1,578.05	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、国有资本经营预算财政拨款	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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	1,578.05	<b>本年支出合计</b>	59	1,578.05	1,578.05		
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	1,578.05	<b>总计</b>	64	1,578.05	1,578.05		

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支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；

59行=（33+34+…+58）行；64行=（59+60）行。

2021 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>1,578.05</b>	<b>1,164.79</b>	<b>413.26</b>
208			社会保障和就业支出	1,325.43	912.17	413.26
20805			行政事业单位养老支出	64.69	64.69	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.73	44.73	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	19.96	19.96	
20810			社会福利	1,260.74	847.48	413.26
2081004			殡葬	1,260.74	847.48	413.26
210			卫生健康支出	119.49	119.49	
21011			行政事业单位医疗	119.49	119.49	
2101102			事业单位医疗	119.49	119.49	
221			住房保障支出	133.13	133.13	
22102			住房改革支出	133.13	133.13	
2210201			住房公积金	91.48	91.48	
2210202			提租补贴	16.32	16.32	
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。

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表（表 6）

单位：武汉市武昌殡仪馆									单位：万元
人员经费			公用经费						
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	922.91	302	商品和服务支出		310	资本性支出		
30101	基本工资	65.41	30201	办公费		31002	办公设备购置		
30102	津贴补贴	53.45	30202	印刷费		31003	专用设备购置		
30103	奖金		30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新		
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置		
30107	绩效工资	520.43	30205	水费		31099	其他资本性支出		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.73	30206	电费					
30109	职业年金缴费	19.96	30207	邮电费					
30110	职工基本医疗保险缴费	62.62	30208	取暖费					
30111	公务员医疗补助缴费	56.87	30209	物业管理费					
30112	其他社会保障缴费	7.96	30211	差旅费					
30113	住房公积金	91.48	30212	因公出国（境）费用					
30114	医疗费		30213	维修（护）费					
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费					
303	对个人和家庭的补助	241.88	30215	会议费					
30301	离休费	11.59	30216	培训费					
30302	退休费	207.62	30217	公务接待费					
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	3.54	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	19.12	30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出					
人员经费合计		1,164.79	公用经费合计					0	

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。

## 2021 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

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一般公共预算财政拨款“三公”经费支出

## 2021 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 合 计	1	2	3	4	5	6

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财政拨款收入支出

## 2021 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 合 计	1	2	3
注：本表反映本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。						

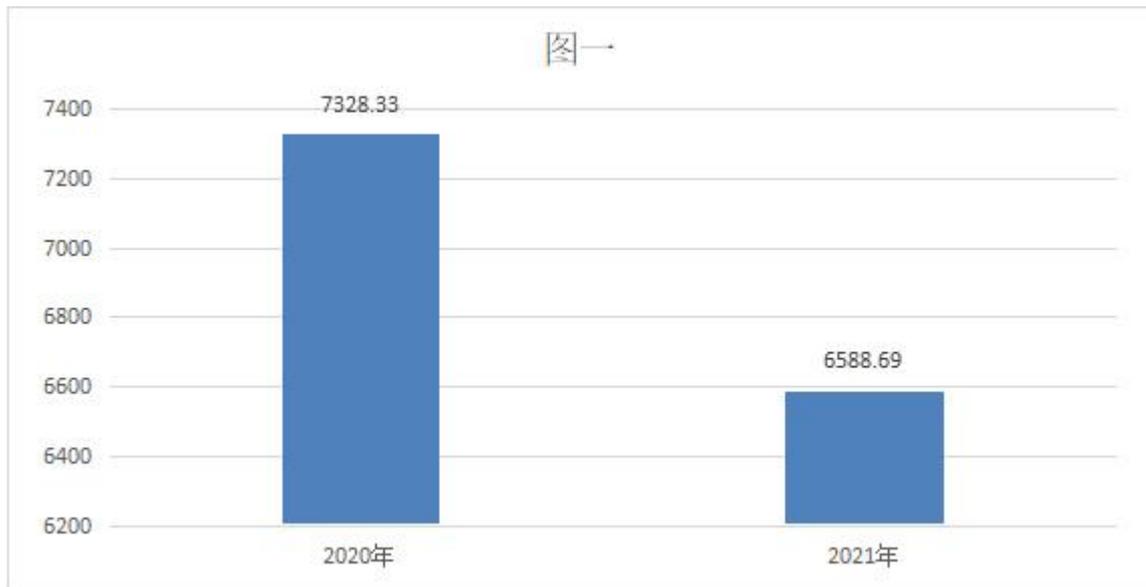
说明：武汉市武昌殡仪馆本年度无国有资本经营预算财政拨款

# 第三部分 武汉市武昌殡仪馆 2021 年度 决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 6,588.69 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 739.64 万元，下降 10.1%，主要原因是减少了疫情防控支出。

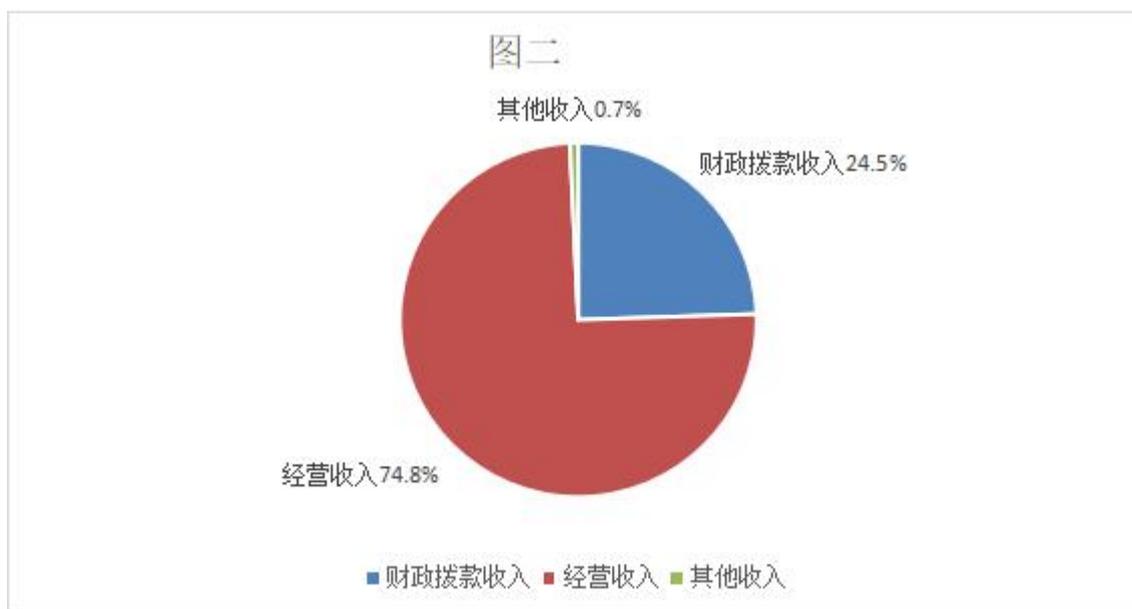
图 1：收、支决算总计变动情况



## 二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 6,445.63 万元。其中：财政拨款收入 1,578.05 万元，占本年收入 24.5%；经营收入 4,819.49 万元，占本年收入 74.8%；其他收入 48.09 万元，占本年收入 0.7%。

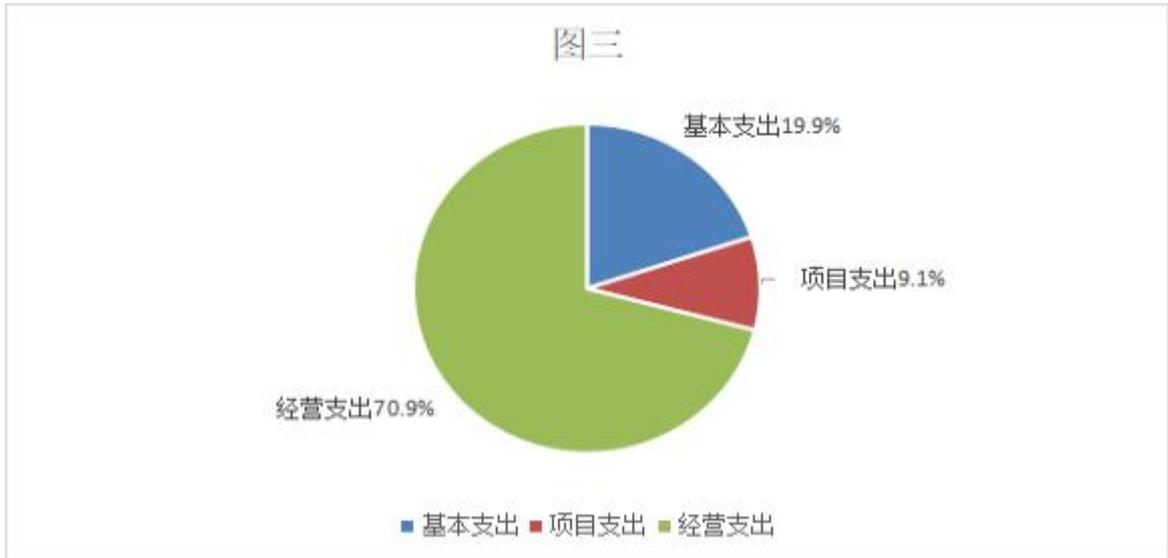
图 2：收入决算结构



### 三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 6,085.83 万元。其中：基本支出 1,212.88 万元，占本年支出 19.9%；项目支出 556.32 万元，占本年支出 9.2%；经营支出 4,316.63 万元，占本年支出 70.9%。

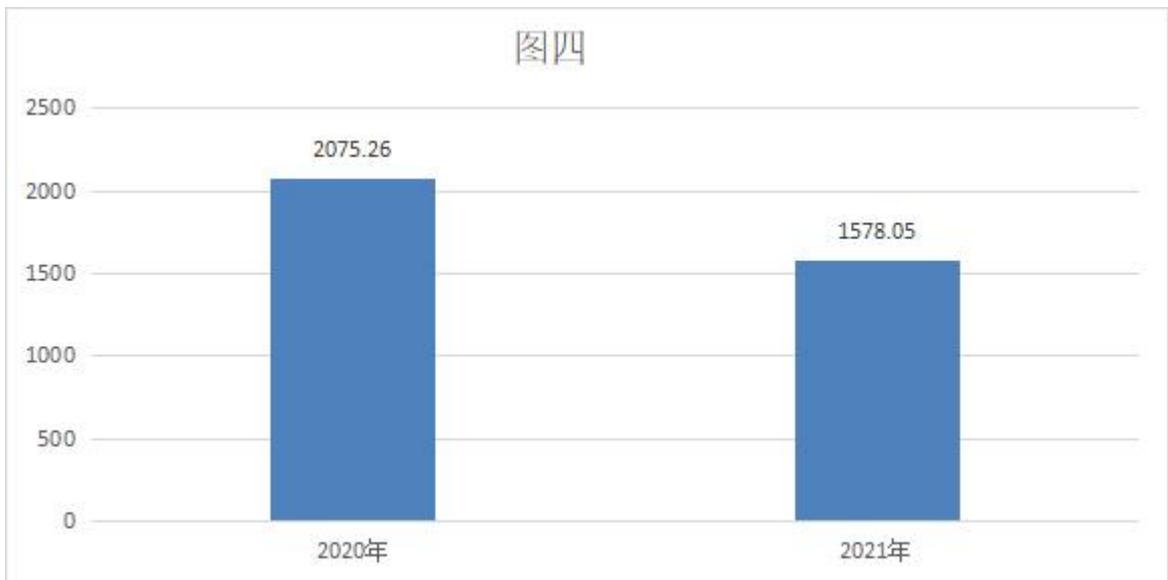
图 3：支出决算结构



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 1,578.05 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 497.21 万元，下降 24.0%。主要原因是减少了疫情防控支出。

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

2021 年度财政拨款支出 1,578.05 万元，占本年支出合计的 25.9%。与 2020 年度相比，财政拨款支出减少 497.21 万元，下降 24.0%。主要原因是疫情防控支出减少。

### （二）财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 1,578.05 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 1325.43 万元，占 84.0%；卫生健康（类）支出 119.49 万元，占 7.6%；住房保障（类）支出 133.13 万元，占 8.4%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,565.94 万元，支出决算为 1,578.05 万元，完成年初预算的 100.8%。其中：基本支出 1,164.79 万元，项目支出 413.26 万元。项目支出主要用于疫情防控经费 401.15 万元，主要成效：新建 4 台高档火化炉、2 台平板火化炉、4 台尾气后处理设备、加（改装）风机连接辅助设备，减少了治丧群众等候时间，减少了烟尘排放；新建污水处理系统，废水处理出水水质达国家规定标准；惠民殡葬补助资金 12.11 万元，主要成效：全年免除全市低保等特殊困难对象 160 人，保障了惠民殡葬政策落实，做到应减尽减。

1. 社会保障和就业支出(类)。年初预算为 1,326.46 万元，支出决算为 1325.43 万元，完成年初预算的 99.9%。

2. 卫生健康支出(类)。年初预算为 119.49 万元，支出决算为 119.49 万元，完成年初预算的 100.0%。

3. 住房保障支出(类)。年初预算为 119.99 万元，支出决算为 133.13 万元，完成年初预算的 111.0%，超出年初预算原因是住房公积金基数调增。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,164.79 万元，其中：

**人员经费 1,164.79 万元**，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、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**

2021 年度，武汉市武昌殡仪馆无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况**

2021 年度，武汉市武昌殡仪馆无政府性基金预算财政拨款收入支出。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

2021 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**

2021 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**

2021 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 2021 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 2 台(套)。

## **十三、预算绩效情况说明**

### **(一)预算绩效管理工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 1 个，资金 413.26 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.0%。从绩效评价情况来看，我单位高度重视绩效评价工作，绩效目标与预算编制同步编制，设定的绩效目标符合相关法律规定，编制了相关内控制度，项目管理清晰。年度工作目标、绩效目标能及时完成，保障殡葬业务正常运转。

### **(二)单位整体支出自评结果**

2021 年，我单位未组织开展整体支出绩效自评。

### (三)项目支出自评结果

我单位在 2021 年度单位决算中反映所有项目绩效自评结果，共涉及 2 个二级项目。

1、疫情防控经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 544.21 万元（其中：年初结转和结余 143.06 万元，2021 年年初预算 401.15 万元），执行数为 544.21 万元，完成预算的 100.0%。主要产出和效益是：新增火化设施，减少治丧群众等候时间，提高服务质量，为民生办实事；新建环保设备，改善环境污染，建设“蓝天净排工程”。下一步改进措施：进一步满足群众多样化、多层次殡葬服务需求，加强基础设施更新改造。

2、惠民殡葬补助资金项目绩效自评综述：项目全年预算数为 12.11 万元，执行数为 12.11 万元，完成预算的 100.0%。主要产出和效益是：免除全市低保等特殊困难对象 160 人，保障了惠民殡葬政策落实，做到应减尽减。下一步改进措施：不断完善免除基本殡葬服务费用的操作方法和具体措施，不断提升基本殡葬服务保障水平。

### (四)绩效自评结果应用情况

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 2021 年重点工作完成情况

不断深化殡葬改革，不断满足人民群众在殡葬服务方面的总要求，落实坚持促进殡葬事业科学发展和殡葬改革代表人民群众根本利益，顺应时代发展潮流，坚持以人为本，着力保障和改善民生。

2021 年，我馆共为 160 家符合殡葬惠民政策的群众免除火化基本费用；在认真履行 110 联动职责方面，主动与公安部门沟通协调，服务率达到 100%；在国际事务方面，办理了国际运尸（骨灰）业务 7 笔；在安全生产方面，平安建设稳步推进业务工作，有效保障了连续多年安全生产“零”事故的良好成绩。

（一）深入开展“我为群众办实事”实践活动。领导班子制定“优化治丧流程，提升服务效能”、“改善服务环境，为群众提供更优服务”、“火化机及后处理设施的更新升级”等具有民政特色、殡葬特色的任务清单，逐一完成销号。

（二）加强内部管理，落实殡葬专项整治。2021 年 8 月，我馆启动殡葬专项整治工作，在馆内开展了人员关系排查、物价清理等系列自查自纠行动。通过开展“六项治理”工作，我馆作风建设、服务能力明显提升，形成了比学赶超、争当先进的浓厚工作氛围。

（三）建立长效机制，夯实安全生产责任。2021年，我馆严格落实“管业务必须管安全”、“抓业务首抓安全”主体责任，将安全生产纳入日常工作重点“抓早、抓小、抓细”，坚持开展“7+4+1”无缝衔接安全检查制度，狠抓落实“安全生产月”、“安全大排查”、“安全生产大排查大起底大整改”工作要求。

（四）提速“蓝天净排工程”。完成6台火化设备和4套尾气后处理设备安装并投入使用，满足治丧群众需求，减少烟尘排放，促进环境优化；新建污水处理系统，完成遗体操作间的改造，废水处理出水水质达国家规定标准。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	为群众办实事	深入开展“我为群众办实事”实践活动	领导班子制定“优化治丧流程，提升服务效能”、“改善服务环境，为群众提供更优服务”、“火化机及后处理设施的更新升级”等具有民政特色、殡葬特色的任务清单，逐一完成销号。
2	落实殡葬专项整治	加强内部管理，落实殡葬专项整治	2021年8月，我馆启动殡葬专项整治工作，在馆内开展了人员关系排查、物价清理等系列自查自纠行动。加强社会殡葬中介身份核查统计归类工作，落实好“持证入内、无照禁入、黑介报警”的整治政策，已收集殡葬中介信息135条，收集殡葬中介、医院太平间违规经营线索4条。馆内采取的一系列措施赢得了治丧群众的好评。
3	夯实安全生产责任	建立长效机制，夯实安全生产责任	2021年，我馆严格落实“管业务必须管安全”、“抓业务首抓安全”主体责任，将安全生产纳入日常工作重点“抓早、抓小、抓细”，坚持开展“7+4+1”无缝衔接安全检查制度，狠抓落实“安全生产月”、“安全大排查”、“安全生产大排查大起底大整改”工作要求。全年召开安全生产专题会2次，开展安全隐患月度排查12次，通报检查情况10次，开展消防安全演习2次、安全知识培训1次、反恐防暴培训与演习1次、联合社区开展“安全咨询日”活动1次。
4	推进设施升级	提速“蓝天净排工程”	推进综合楼停车场排水与市政管网对接，完成综合楼停车场验收；提速“蓝天净排工程”，完成6台火化设备和4套尾气后处理设备安装并投入使用；满足治丧群众需求，完成遗体操作间的改造，有序推进3个追悼厅堂的硬件设施升级，启动守灵楼、馆区路面等零星维修；完善业务管理系统，设计并投入使用逝者佩戴腕带，有效提高遗体接运、冷藏各环节的信息核对效率。

## 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)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。

(三)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。

(四)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。

(五)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)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：指反映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)：指反映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)殡葬支出

(项)：指反映殡葬管理和殡葬服务方面的支出，包含民政部门直属的殡仪馆、公墓、殡葬管理服务机构的支出。

4.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指反映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。

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)：指反映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)：指反映按房改政策规定，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)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。

(七)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。

(八)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。

(九)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。

# 第六部分 附件

## 一、2021 年度疫情防控经费项目绩效评价表

### 2021年度疫情防控经费项目自评表

单位名称：武汉市武昌殡仪馆

填报日期：2022年10月20日

项目名称		疫情防控经费					
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 checked="" type="checkbox"/> 2、市直专项 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型		1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>					
预算执行情况（万元）		预算数（A）	执行数（B）	执行率（B/A）	得分		
（20分）					（20分*执行率）		
年度财政资金总额		401.15	401.15	100%	20		
年度绩效目标1	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
（80分）	产出指标	数量指标	新建高档抹灰炉		4台	4台	5
			新建平板炉		2台	2台	5
			新建尾气后处理设备		4台	4台	5
			火化炉加装风机连接辅助设备		5台	5台	5
			火化炉大修工程		1项	1项	5
			新建污水处理系统		1项	1项	5
	效益指标	社会效益指标	减少治丧群众等候时间（是/否）		是	是	9
			节约资源（是/否）		是	是	9
		环境效益指标	减少烟尘排放（是/否）		是	是	10
	废水处理出水水质达国家规定标准（是/否）		是	是	10		
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	办理事务群众满意率		≥99%	100%	10
	总分		98				
偏差大或目标未完成		无					
原因分析							
改进措施及							
结果应用方案		加强预算管理责任约束，提高绩效管理水平。强化对绩效管理工作认识，对预算执行进行监控，强化绩效管理，提升资金使用效益。提高预算编制科学性和精准性。固强补弱，提质增效，兜底夯基，优化殡葬管理，提高殡葬服务质量。					

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。

## 二、2021 年度惠民殡葬补助资金项目绩效评价表

### 2021年度惠民殡葬补助资金项目自评表

单位名称：武汉市武昌殡仪馆

填报日期：2022年10月20日

项目名称		惠民殡葬补助资金					
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 checked="" type="checkbox"/> 2、市直专项 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型		1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input 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	12.11	12.11	100%	20	
年度绩效目标1	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
（80分）	产出指标	数量指标	免除全市低保等特殊困难对象		≥130	160	15
		社会效益	保障惠民殡葬政策落实（是/否）		是	是	20
	效益指标	环境效益指标	推动惠民殡葬减免政策持续落实（是/否）		是	是	20
		社会公众或服务对象满意度指标	办理事务群众满意度		≥99%	100%	20
总分		95					
偏差大或目标未完成原因分析		无					
改进措施及结果应用方案		不断完善免除基本殡葬服务费用的操作方法和具体措施，不断提升基本殡葬服务保障水平。					

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。