

2023 年度武汉市青山殡仪馆决算公开

2024 年 10 月 12 日

目 录

第一部分 武汉市青山殡仪馆概况

一、部门主要职责

二、机构设置情况

第二部分 武汉市青山殡仪馆2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 武汉市青山殡仪馆2023 年度部门决算情况说明

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

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 2023 年度重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 武汉市青山殡仪馆概况

一、单位主要职责

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、机构设置情况

从单位构成看，武汉市青山殡仪馆决算由纳入独立核算的单位本级决算组成。

本单位内部机构包括：

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 2023 年度决算表

2023年度收入支出决算总表

公开01表

单位：武汉市青山殡仪馆

金额单位：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	1,093.50	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	2,117.76	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	188.20	八、社会保障和就业支出	39	4,011.84
	9		九、卫生健康支出	40	19.28
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	84.96
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,399.46	本年支出合计	58	4,116.08
使用非财政拨款结余	28	716.62	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总 计	31	4,116.08	总 计	62	4,116.08

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

27行 = (1+2+3+4+5+6+7+8) 行； 31行 = (27+28+29) 行；

58行 = (32+33+...+57) 行； 62行 = (58+59+60) 行。

2023年度收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：武汉市青山殡仪馆

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	3,399.46	1,093.50		2,117.76			188.20
208			社会保障和就业支出	3,295.22	1,036.45		2,070.57			188.20
20805			行政事业单位养老支出	93.44	51.83		41.61			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.17	43.84		22.33			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	27.27	7.99		19.28			
20810			社会福利	3,201.78	984.62	0.00	2,028.96	0.00	0.00	188.20
2081004			殡葬	3,201.78	984.62	0.00	2,028.96	0.00	0.00	188.20
210			卫生健康支出	19.28	19.28					
21011			行政事业单位医疗	19.28	19.28					
2101102			事业单位医疗	19.28	19.28					
221			住房保障支出	84.96	37.77		47.19			
22102			住房改革支出	84.96	37.77		47.19			
2210201			住房公积金	51.88	29.40		22.48			
2210202			提租补贴	10.85	6.04		4.81			
2210203			购房补贴	22.23	2.33	0.00	19.90	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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。

2023年度支出决算表

单位：武汉市青山殡仪馆

公开03表
金额单位：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	4, 116. 08	2, 068. 85	2, 047. 23		
208			社会保障和就业支出		4, 011. 84	1, 964. 61	2, 047. 23			
20805			行政事业单位养老支出		93. 44	93. 44				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出		66. 17	66. 17				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出		27. 27	27. 27				
20810			社会福利		3, 918. 40	1, 871. 17	2, 047. 23	0. 00	0. 00	0. 00
2081004			殡葬		3, 918. 40	1, 871. 17	2, 047. 23	0. 00	0. 00	0. 00
210			卫生健康支出		19. 28	19. 28				
21011			行政事业单位医疗		19. 28	19. 28				
2101102			事业单位医疗		19. 28	19. 28				
221			住房保障支出		84. 96	84. 96				
22102			住房改革支出		84. 96	84. 96				
2210201			住房公积金		51. 88	51. 88				
2210202			提租补贴		10. 85	10. 85				
2210203			购房补贴		22. 23	22. 23				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。
1栏各行=（2+3+4+5+6）栏各行。

2023年度财政拨款收入支出决算总表

单位：武汉市青山殡仪馆

公开04表
金额单位：万元

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	1,093.50	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	1,036.45	1,036.45		
	9		九、卫生健康支出	41	19.28	19.28		
	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	37.77	37.77		
	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				
本年收入合计	27	1,093.50	本年支出合计	59	1,093.50	1,093.50		
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				
总 计	32	1,093.50	总 计	64	1,093.50	1,093.50		

注：本表反映部门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。

2023年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：武汉市青山殡仪馆

金额单位：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	1,093.50	159.88	933.62
208			社会保障和就业支出	1,036.45	102.83	933.62
20805			行政事业单位养老支出	51.83	51.83	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.84	43.84	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7.99	7.99	
20810			社会福利	984.62	51.00	933.62
2081004			殡葬	984.62	51.00	933.62
210			卫生健康支出	19.28	19.28	
21011			行政事业单位医疗	19.28	19.28	
2101102			事业单位医疗	19.28	19.28	
221			住房保障支出	37.77	37.77	
22102			住房改革支出	37.77	37.77	
2210201			住房公积金	29.40	29.40	
2210202			提租补贴	6.04	6.04	
2210203			购房补贴	2.33	2.33	

注：本表反映部门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。

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：武汉市青山殡仪馆

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	159.88	302	商品和服务支出		310	资本性支出	
30101	基本工资	42.29	30201	办公费		31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	15.09	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		30205	水费		31021	文物和陈列品购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	43.84	30206	电费		31022	无形资产购置	
30109	职业年金缴费	7.99	30207	邮电费		31099	其他资本性支出	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.28	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费				
30112	其他社会保障缴费	1.99	30211	差旅费				
30113	住房公积金	29.40	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		30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费				
30302	退休费		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		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		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		159.88	公用经费合计					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2023年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：武汉市青山殡仪馆

金额单位：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：本表反映部门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：武汉市青山殡仪馆本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：武汉市青山殡仪馆

金额单位：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
			合 计	3	

注：本表反映部门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：武汉市青山殡仪馆本年度无国有资本经营预算财政拨款支出

2023年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：武汉市青山殡仪馆

金额单位：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维护费			公务接 待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年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。

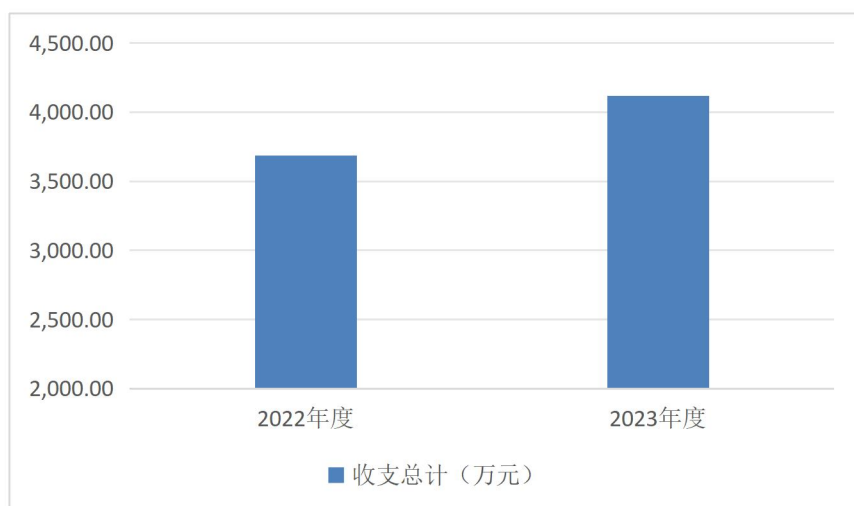
说明：武汉市青山殡仪馆本年度无财政拨款“三公”经费支出

第三部分 武汉市青山殡仪馆2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计4,116.08万元。与2022 年度相比，收、支总计各增加429.62万元，增长11.7%，主要原因是社会保障和就业支出增加。

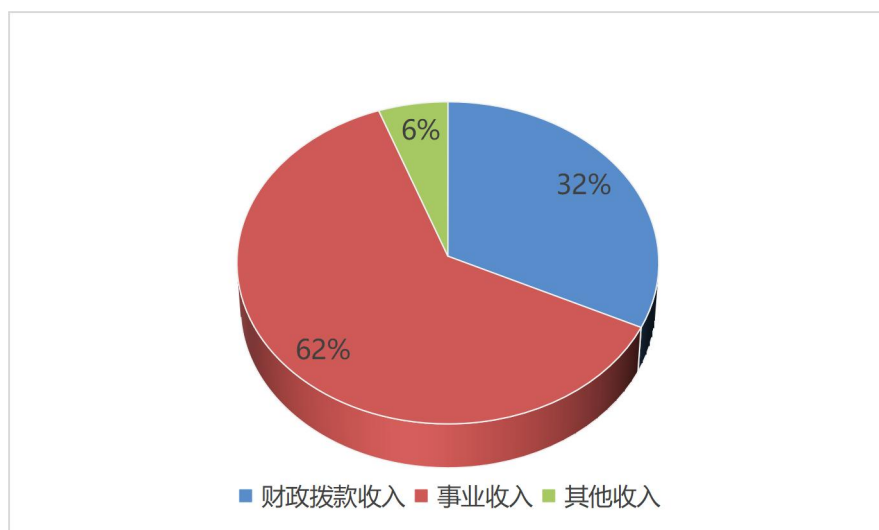
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计3,399.46万元，与 2022 年度相比，收入合计减少287万元，下降7.8%，主要原因是事业收入减少。其中：财政拨款收入1093.5万元，占本年收入32.2%；事业收入2,117.76万元，占本年收入62.3%；其他收入188.2万元，占本年收入5.5%。

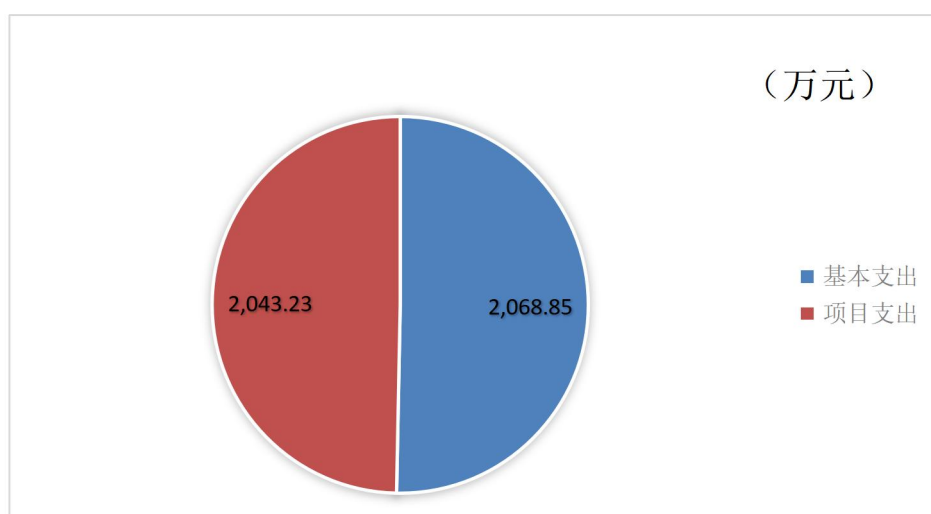
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计4,116.08万元，与 2022 年度相比，支出合计增加1,273.18万元，增长44.8%，主要原因是进行了设施设备优化改造。其中：基本支出2,068.85万元，占本年支出50.3%；项目支出2,043.23万元，占本年支出49.7%。

图 3：支出决算结构

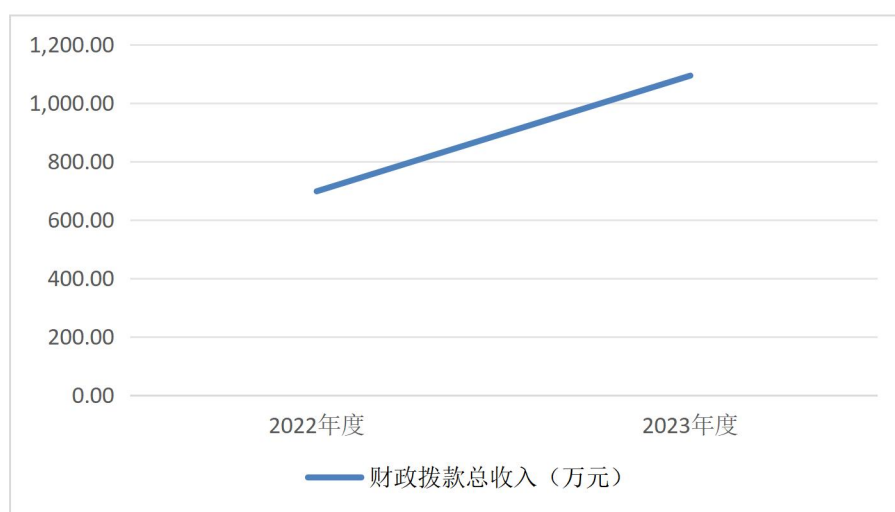


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计1,093.5万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加395.81万元，增长56.7%。主要原因是增加了设施设备改造投入。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入1,093.5万元，比 2022 年度决算数增加395.81万元。增加主要原因是增加了设施设备改造投入。

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）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出1,093.5万元，占本年支出合计的26.6%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加395.81万元，增长56.7%。主要原因是增加了设施设备改造支出。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出1,093.5万元，主要用于以下方面：

1. 社会保障和就业支出(类)支出1,036.45万元，占94.8%。主要是用于职工工资、运转、项目等相关支出。

2. 卫生健康支出(类) 19.28万元，占1.8%。主要是用于职工医保缴费。

3. 住房保障支出(类) 37.77万元，占3.4%。主要是用于职工住房公积金、提租补贴及购房补贴等。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为167.88万元，支出决算为1,093.5万元，完成年初预算的651.4%。其中：基本支出159.88万元，项目支出933.62万元。项目支出主要用于殡葬业务专项经费919.18万元，主要成效是优化基本殡葬服务，不断完善殡葬设施设备建设，对烟气净化系统进行建设，完成电力增容、净化设备结构平台、烟气净化设备的建设和安装，提升殡葬服务能力水平；殡葬业务经费14.44万元，主要成效是有效地保障馆内日常业务正常运行，履行单位殡葬业务工作职能。

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)。年初预算为43.84万元，支出决算为43.84万元，完成年初预算的100%。

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)。年初预算为7.99万元，支出决算为7.99万元，完成年初预算的100.0%。

3. 社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)。年初预算为59.01万元，支出决算为984.62万元，完成年初预算的1668.6%。支出决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加调整预算。

4. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为19.28万元，支出决算为19.28万元，完成年初预算的100%。

5. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 29.4 万元，支出决算为 29.4 万元，完成年初预算的100%。

6. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)。年初预算为 6.04 万元，支出决算为 6.04 万元，完成年初预算的100.0%。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)。年初预算为 2.33 万元，支出决算为 2.33 万元，完成年初预算的100.0%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 159.88 万元，其中：

人员经费159.88万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位是公益二类财政补助拨款事业单位，当年无财政拨款“三公”经费支出。

十、机关运行经费支出说明

本单位是公益二类财政补助拨款事业单位，当年无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2023年度武汉市青山殡仪馆政府采购支出总额602.49万元，其中：政府采购货物支出267.04万元、政府采购服务支出335.45万元。授予中小企业合同金额587.94万元，占政府采购支出总额的97.6%，其中：授予小微企业合同金额586.68万元，占授予中小企业合同金额的99.8%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的95.7%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023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。

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 2023 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2个，资金2047.24万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。从绩效评价情况来看，武汉市青山殡仪馆绩效目标设定符合相关法律法规，与部门职责相适应，各个职能部门均有明确、具体的绩效工作计划目标。编制了相关内控制度，项目管理清晰。

（二）项目支出自评结果

我单位在 2023 年度部门决算中反映所有项目绩效自评结果，共涉及2个二级项目。

殡葬业务专项经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为1091.3万元，执行数为919.18万元，完成预算的84.2%。主要产出和效益是：优化基本殡葬服务，对殡葬设施设备进行建设改造，提升殡葬服务能力水平。发现的问题及原因：部分设备设施未完成购置。下一步改进措施：加强预算编制工作，强化绩效管理，进一步推进预算执行到位。

殡葬业务经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为2331.87万元，执行数为1128.06万元，完成预算的48.4%。主要产出和效益是：项目实施有效地保障馆内日常业务正常运行；进一步加强殡葬业务管理，履行单位工作职能。发现的问题及原因：

一是预算执行率偏低；二是部分设备设施未完成购置；三是年中新增项目后调整部分内容至新增项目中。下一步改进措施：一是细化预算编制工作，更加全面地考虑绩效指标实现所需条件，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性，科学合理地设置绩效目标。二是强化绩效管理，建立绩效考评机制，建立更为完善的绩效考核体系。

（三）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，武汉市青山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 2023 年重点工作完成情况

一、积极作为惠民生

坚持以群众需求为出发点和落脚点，立足殡葬主责主业，推进殡仪服务质效提升。先后开展殡葬领域突出问题专项整治工作，积极推进普惠制，推进基本殡葬公共服务均等化。下调了部分丧葬用品价格，进一步精简优化服务项目，减轻群众办丧负担，让殡葬回归公益。根据群众来馆办丧需求，优化服务接待场所，整合服务接待空间，将当日火化与预约火化场所分离，服务分流，调整办事时间，细化服务环节，优化服务窗口办事效率，改善了办丧环境，让群众更舒心、顺心、放心。清明期间，安排专人提供医疗、咨询、便民等服务，免费提供祈福丝带、鲜花换纸钱、矿泉水、方便面、面包等。对接卫健机构、公安部门，处理长期遗留遗体的火化工作，减少国有资源的浪费。用心用情践行“服务为民”理念，为市民找到了38年前在馆火化的亲人骨灰，帮助市民协调了其2021年逝去亲人的遗体火化手续，得到市民锦旗感谢。

二、笃信笃行抓建设

一是严管厚爱树党风。压实管党治馆政治责任和班子成员“一岗双责”要求，抓牢意识形态阵地建设，紧扣廉政风险防控重要部位及时间节点，进一步树大气、立正气，持续巩固风清气正的殡仪服务环境。二是持续推进管理体系建设。完善馆内

控管理制度，确保各项工作有规可依，依规依法。完善预算管理、财务收支管理、合同管理等制度。三是筑牢安全生产防线。严格落实平安建设责任制相关要求，制定安全生产方案，召开安全专题会议，更新馆内消防设备，排查各类安全隐患，提升职工安全技能。

三、硬件建设强保障

结合当前社会发展、城市建设和殡葬行业发展趋势，持续推进“两改造一优化”工作，满足群众办丧需求。补充火化机、烟气净化处理设备、殡仪车、冷藏柜，提升殡葬服务能力水平。推进殡葬信息化平台馆内建设，完善配套设备，实现了业务无缝对接，提高了服务效率。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	积极作为惠民生	积极作为惠民生	坚持以群众需求为出发点和落脚点，立足殡葬主责主业，推进殡仪服务质效提升。先后开展殡葬领域突出问题专项整治工作，积极推进普惠制，推进基本殡葬公共服务均等化。下调了部分丧葬用品价格，进一步精简优化服务项目，减轻群众办丧负担，让殡葬回归公益。根据群众来馆办丧需求，优化服务接待场所，整合服务接待空间，将当日火化与预约火化场所分离，服务分流，调整办事时间，细化服务环节，优化服务窗口办事效率，改善了办丧环境，让群众更舒心、顺心、放心。清明期间，安排专人提供医疗、咨询、便民等服务，免费提供祈福丝带、鲜花换纸钱、矿泉水、方便面、面包等。对接卫健机构、公安部门，处理长期遗留遗体的火化工作，减少国有资源的浪费。用心用情践行“服务为民”理念，为市民找到了38年前在馆火化的亲人骨灰，帮助市民协调了其2021年逝去亲人的遗体火化手续，得到市民锦旗感谢。
2	笃信笃行抓建设	笃信笃行抓建设	一是严管厚爱树党风。压实管党治馆政治责任和班子成员“一岗双责”要求，抓牢意识形态阵地建设，紧扣廉政风险防控重要部位及时间节点，进一步树大气、立正气，持续巩固风清气正的殡仪服务环境。二是持续推进管理体系建设。完善馆内控管理制度，确保各项工作有规可依，依规依法。完善预算管理、财务收支管理、合同管理等制度。三是筑牢安全生产防线。严格落实平安建设责任制相关要求，制定安全生产方案，召开安全专题会议，更新馆内消防设备，排查各类安全隐患，提升职工

			安全技能。
3	硬件建设 强保障	硬件建设 强保障	结合当前社会发展、城市建设和殡葬行业发展趋势，持续推进“两改造一优化”工作，满足群众办丧需求。补充火化机、烟气净化处理设备、殡仪车、冷藏柜，提升殡葬服务能力水平。推进殡葬信息化平台馆内建设，完善配套设备，实现了业务无缝对接，提高了服务效率。

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)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。

(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”、“事业收入”等收入以外的各项收入。

(四)使用非财政拨款结余(含专用结余)：指事业单位按预算管理要求使用非财政拨款结余(含专用结余)弥补收支差额金额。

(五)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。

(六)本单位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. 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。

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。

（七）结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

（八）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。

（九）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）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。

第六部分 附件

一、2023年度殡葬业务经费项目绩效评价报告

（一）自评得分

武汉市青山殡仪馆2023年度殡葬业务经费项目绩效评价综合评分87.16分，评价等级为“良”。

（二）绩效目标完成情况

1. 完成的绩效目标

项目共设置17个绩效指标，已完成13个。资金使用规范，项目产出较好，并取得良好的社会效益。

项目总体绩效指标完成情况较好，内控制度体系满足资金管理要求。项目实施有效地保障各殡仪馆日常业务正常运行，殡葬服务能力水平进一步提升。

2. 未完成的绩效目标

专用设备设施购置数量；火化炉、焚烧炉环保检测；火化炉、焚烧炉尾气排放；二级等保项目验收合格时间。

（三）存在的问题和原因

单位预算绩效管理机制不够健全，职能部门参与预算绩效管理管理工作较少，绩效目标和绩效评价指标设置与实际情况有差距。

（四）下一步拟改进措施

完善预算绩效管理机制，增强管理意识。一是完善预算绩效管理制度。二是增强预算绩效管理意识。三是进一步加强绩效运行监控。