

# 2024 年度洪江区殡仪馆 部门整体支出绩效自评报告

单位名称： 洪江区殡仪馆

2025 年 4 月 30 日

(此页为封面)

## **一、部门（单位）基本情况**

### **（一）机构设置情况**

洪江区殡仪馆单位内设机构包括：内设机构 4 个，分别为火化车间、殡仪服务部、财务室、办公室。

### **（二）人员编制情况**

我馆现有在职人员编制数 12 人，现实有在职人员 6 人，退休人员 6 人，合同工 2 人，公益性岗位 3 人，临时工 1 人，劳务派遣工 3 人。

### **（三）主要职责**

殡仪馆的主要职责是：1.贯彻执行党中央、国务院、省委、省政府有关殡葬改革的方针政策和法律法规，为殡葬服务、殡葬管理提供服务保障。2.承担殡葬服务、殡葬管理相关服务工作。3.为全区殡葬改革等相关工作提供技术支持和服务保障。4.加强规范化、法制化建设，促进社会主义精神文明建设，推动殡葬改革事业健康、有序发展；5.担负全区死亡居民的遗体接运、火化任务；6.提供遗体冷藏、整容化妆、悼念服务以及骨灰寄存等殡葬系列化服务；7.引导群众树立科学、文明、健康的丧葬习俗；8.为丧户提供丧葬用品的供应需求；9.承担区民政局交办的其他工作。

### **（四）绩效目标设定情况**

服务好丧属，合理满足丧属的需求；提倡火化，保护耕地；推进殡葬事业持续发展。

## **二、一般公共预算支出情况**

### **（一）基本支出情况**

基本支出用于为保障各部门、机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

2024年基本支出年初预算28.61万元，年中追加329.97万元，决算支出358.58万元，其中：工资福利支出118.2万元、商品和服务支出107.94万元。

## （二）项目支出情况

2024年项目支出年初预算10万元，决算支出6.13万元，其中集中治丧惠民减免专项资金1.13万元，主要用于殡葬惠民减免和生态安葬奖励；特困供养人员、艾滋病、无名尸火化费5万元，主要用于对特困供养人员、艾滋病、无名尸火化费的减免。

## 三、政府性基金预算支出情况

无

## 四、国有资本经营预算支出情况

无

## 五、社会保险基金预算支出情况

无

## 六、部门整体支出绩效情况

预算支出在保障本馆工作运转、履行职能职责上整体情况良好。具体有：2024度支出绩效较好，预算编制比较精确、合理；为认真落实中央“八项”规定等厉行节约，反对浪费规定要求，压缩了部分三公及一般性支出；动态优化了年度预算安排，保障了在经费压缩情况下的高效运转；提高了管理工作的规范化、信息化水平。强化公用经费及日常运行经费管理，对于各股室日常公用经

费按照相关政策进行管理，对于办公日常运行维护费用加强审核力度，公用经费及水、电等日常运行经费均有一定下降。

## 七、存在的问题及原因分析

### （一）绩效评价人员匮乏，绩效意识薄弱、专业能力不足

目前各级政府部门均未设置预算绩效管理部门，无人员配备，大部分是由财务人员兼职，时间和精力分配不足；同时，财务人员大多是会计、财务管理、经济学等专业，而绩效评价工作人员不仅需要掌握财经知识，还要熟悉相关政策、了解财政、预算、项目业务，这就要求必须具备管理学、法学、统计学、工程学等方面的知识，并持续更新知识体系；另外，第三方评价机构对行业部门业务不熟，技术支撑力量不足，需要积极开展培育并引导规范。

### （二）绩效目标编制不规范，设定不完整

绩效目标是项目立项、预算执行、绩效评价的依据。现阶段缺乏对资金使用效果、效率、预算执行刚性约束等动态情况具体、有针对性的考量；部分资金仍未按要求设定绩效目标或设定不完整；绩效目标的设定较为空洞，指标没有细化量化，可衡量性不强，甚至存在不合理现象：如重投入轻效益、关键指标设定低于规划要求、量化指标与项目内容无关、目标设置不能体现总体目标实现程度或与计划数、投资额不匹配。

### （三）资金分配与项目预算不匹配，使用过程中与压缩财政一般性支出要求不相适

资金分配由财政主导，行业部门需根据政府财力获取分配资金，目前各级各部门存在经费保障不足的困境，政府出台了相关

措施压缩经费支出，造成与部门实际使用过程中不相适应的局面。

#### （四）资产采购不够科学

在实际预算执行中，全年实际执行与年初编制预算会存在一定偏差。部分资产管理存在报废年限长。

### 八、下一步改进措施

#### （一）加快基层队伍建设，提高绩效意识和管理人员专业水平

增设专门的机构来对预算绩效做管理，并配置相应的人员编制，引入第三方机构，并做好专家和第三方机构的交流和监管。强化专业培训，工作调研，学习交流等措施，培养“一专多能”的复合型人才，重点让主要领导和分管负责人参与到培训中来。

#### （二）强化绩效目标管理，践行相关程序

绩效目标要随文下达，有项目就有绩效目标；在事前绩效评估和项目评审的基础上，按照具体可衡量、关联可细化、现实可达到、轻重相匹配的原则系统分析，科学设立绩效目标，反映资金活动的范围、方向与效果；特别要设计一些反映项目内容与成果的指向性指标，以直观判断项目实施效果，避免项目单位利用已有成果。

#### （三）科学分配预算资金，切实有效保障资金供给。

需财政部门加强开源节流，充分保障单位人员经费和公用经费开支，项目设定后严格按年初计划予以保障，以便工作能顺利开展。

#### （四）全面编制预算，充分运用信息化手段不断完善资产管理水平

严格加强政府采购预算管理工作，政府采购预算编制是否科学、规范，采购项目是否完善、细致直接关系到整个政府采购活动的质量。优化政府采购预算的编制，将预计的省市、其他资金等全口径进行预算，细化采购项目预算的编制工作，制定切实可行的采购计划，增强采购的计划性，减少随意性。

### 九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

#### （一）综合评价结果

本单位部门整体支出绩效自评得分 99 分，等级为优。

#### （二）自评结果拟应用和公开情况

1.我单位逐步建立绩效评价与部门预算相结合的结果应用机制，采取项目预期绩效目标申报制度，强化评价结果在部门预算编制和执行中的应用，实现绩效评价结果在部门预算编制和执行中的应用，促进财政资金的合理分配与有效使用。

2.我单位按规定在政府门户网站公开了绩效自评的相关信息，数据真实、完整、准确。

#### 其他需要说明的情况

无

报告需要以下附件：

- 1、2024 年度部门（单位）整体支出绩效评价基础数据表
- 2、2024 年度部门（单位）整体支出绩效自评表
- 3、2024 年度项目支出绩效自评表

## 附件 1

# 2024 年度部门（单位）整体支出绩效评价 基础数据表

财政供养人员情况(人)	编制数		2024年实际在职人数		控制率	
	12	6			50	
经费控制情况(万元)	2023年决算数			2024年预算数	2024年决算数	
一、部门基本支出	312.8		28.61		283.09	
其中：公用经费	142.35				128.02	
其中：办公经费	4.96				7.38	
水费、电费、差旅费	21.38				19.07	
会议费、培训费	0.18				0.02	
.....						
“三公”经费	1.74		2		4.55	
1、公务用车购置和维护经费	1.74		2		4.55	
其中：公务用车购置						
公务用车运行维护	1.74		2		4.55	
2、出国经费						
3、公务接待						
二、部门项目支出	74		17.7		81.61	
1、业务工作经费(一个项目一行)						
.....						
2、运行维护经费(一个专项一行)						
.....						
3、专项资金(一个项目一行)	74				81.61	
工程款	74				81.61	
政府采购金额	—					
部门基本支出预算调整	—					
殿堂馆所控制情况 (2024年完工项目)	批复规模 (m <sup>2</sup> )	实际规模 (m <sup>2</sup> )	规模控制 率	预算投资 (万元)	实际投资 (万元)	投资概 算控制 率
厉行节约保障措施						

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人：杨四维 填报日期：2025.4.30 联系电话：15096266612 单位负责人签字：

## 附件 2

# 2024 年度部门（单位）整体支出绩效自评表

预算单位名称	洪江区殡仪馆							
年度预算申请(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	46.31	364.71	364.71	10	100%	10	
	按收入性质分：				按支出性质分：			
	其中：一般公共预算：46.31				其中：基本支出：358.58			
	政府性基金拨款：				项目支出：6.13			
	纳入专户管理的非税收入拨款：							
年度总体目标	其他资金：							
	预期目标			实际完成情况				
	完成殡仪馆的年度绩效指标				基本完成年度绩效指标			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本指标	基本支出	≤28.61 万元	358.58 万元	10	0	控制成本，开源节流
			项目支出	≤10 万元	6.13 万元	10	10	
	产出指标(40分)	数量指标	火化遗体数	≥500 具	491 具	20	19	业务量减少
		质量指标	24 小时服务承诺制度执行率	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标(20分)	经济效益指标	业务收入金额	≥100 万元	254.93 万元	5	5	
		社会效益指标	服务好丧属，合理满足丧属的需求	不断加强	不断加强	5	5	
		生态效益指标	提倡火化，保护耕地	效果明显	效果明显	5	5	
		可持续影响指标	推进殡葬事业持续发展	持续发展	持续发展	5	5	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	95	10	10	
总分					100	89		

填表人：杨四维 填报日期：2025.4.30 联系电话：15096266612 单位负责人签字：

## 附件 3-1

# 2024 年度项目支出绩效自评表

项目支出名称	集中治丧惠民减免专项资金						
主管部门	民政局			实施单位	洪江区殡仪馆		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	5	5	1.13	10	22.6%	2.26
	其中：当年财政拨款	5	5	1.13		22.6%	
	上年结转资金						
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	通过政府补助的形式，切实减轻群众丧葬负担			通过政府补助的形式，切实减轻群众丧葬负担			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
绩效指标	成本指标 (20分)	经济成本指标	集中治丧惠民减免专项成本	≤5 万元	1.13 万元	20	20
	产出指标 (40分)	数量指标	惠民人数	≥25 人	7 人	20	6
		质量指标	惠民减免政策落实率	100%	100%	10	10
		时效指标	惠民减免及时率	100%	100%	10	10
	效益指标 (20分)	社会效益指标	提高社会和谐稳定	效果显著	效果显著	10	10
		可持续影响指标	文明殡葬文化传承可持续性	效果明显	效果明显	10	10
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥95%	95%	10	10	
	总分				100	78.26	

填表人：杨四维 填报日期：2025.4.30 联系电话：15096266612 单位负责人签字：

## 附件 3-2

# 2024 年度项目支出绩效自评表

项目支出名称	特困供养人员、艾滋病、无名尸火化费						
主管部门	民政局			实施单位	洪江区殡仪馆		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	5	5	5	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	5	5	5	10	100%	10
	上年结转资金						
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	为全区的艾滋病、无名尸等尸体提供免费服务			为全区的艾滋病、无名尸等尸体提供免费服务			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
绩效指标	成本指标 (20分)	经济成本指标	项目成本	≤5 万元	5 万元	20	20
	产出指标 (40分)	数量指标	火化数量	≥20 人	23 人	20	20
		质量指标	项目绩效目标达成率	100%	100%	10	10
		时效指标	完成及时性	100%	100%	10	10
	效益指标 (20分)	社会效益指标	推动社会和谐发展	效果显著	效果显著	10	10
		可持续影响指标	文明殡葬文化传承可持续性	效果明显	效果明显	10	10
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益对象满意率	≥95%	95%	10	9
总分					100	99	

填表人：杨四维 填报日期：2025.4.30 联系电话：15096266612 单位负责人签字：