附件 1

2025 年度殡仪馆部门（单位）整体支出绩效自评报告

单位名称:（盖章）

2026 年 7 月 9 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7人，退休人员5人，公益性岗位1人，临时工3人，劳务派遣工1人。

（三） 主要职能职责

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

目标1：承担殡葬服务、殡葬管理相关服务工作。目标2：推动殡葬改革事业健康、有序发展；目标3：为丧户提供丧葬用品的供应需求；目标4：承担区民政局交办的其他工作。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2025年基本支出年初预算51.69万元，年中追减14.1万元，全年预算37.59万元，决算支出37.59万元,执行率100%。其中：工资福利支出36.40万元（包括公益性岗位补贴5.49万元）；一般商品和服务支出2.20万元。

“三公”经费预算数小于去年额度，且不超过纪委下达额度。“三公”经费支出0.31万元，其中：公务接待费0万元；公务用车运行及维护费0.31万元，较上年0.31万元持平。

（二）项目支出情况

2025年项目支出年初预算0万元，年中追加38.28万元，全年预算38.28万元，决算支出38.28万元,执行率100%，其中：殡仪馆环保资金经费20万元，主要用于建生活污水处理项目；集中治丧惠民减免专项资金13.87万元，主要用于惠民殡葬；特困供养人员艾滋病无名尸火化费4.41万元，主要用于减免特困供养人员艾滋病无名尸火化费用。

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

(1) 成本指标执行得13分

经济成本指标，基本支出控制额≤29.69万元，实际支出187万元，得5分；项目支出控制额≤22万元，实际支出49.89万元，得8分。

（2）产出指标执行得40分

数量指标，火化遗体数完成率100%，得8分；悼念厅治丧具数368具，得8分，业务收入金额239万元，得8分；质量指标，24小时服务承诺制度执行率100%,得8分；时效指标，各项工作及时完成，得8分。

（3）效益指标执行得20分

社会效益指标，服务好丧属，合理满足丧属的需求不断加强，得7分；生态效益指标，绿色殡葬保护生态环境效果明显，得7分；可持续影响指标，提升公众对殡葬文化认同效果明显，得6分。

（4）满意度指标执行得10分

服务对象满意度指标，群众满意度95%，得10分

七、存在的问题及原因分析

（一）履职效能方面：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）预算和绩效管理方面：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）资金分配使用和管理方面

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）资产和财务管理与政府采购方面

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93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。

十、其他需要说明的情况

无

报告需要以下附件：

1、2025年度部门（单位）整体支出绩效评价基础数据表

2、2025年度部门（单位）整体支出绩效自评表

3、2025年度项目支出绩效自评表