

43

2022 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

2023 年 8 月 29 日



周美江
2023.8.29

洪江区部门整体支出绩效自评报告

一、部门概况

(一) 部门基本情况: 洪江区殡仪馆成立于 1972 年, 属于差额拨款事业单位。我馆现有在职人员编制数 12 人, 现实有在职人员 5 人, 退休人员 10 人, 合同工 2 人, 公益性岗位 3 人, 临时工 2 人, 劳务派遣工 3 人。

(二) 部门主要职能及组织机构: 洪江区殡仪馆主要负责提供接运遗体、火化、丧葬用品销售以及悼念活动会场等服务。殡葬服务部提供丧葬一条龙服务, 包括接运遗体、丧葬用品销售、灵堂布置等。洪江区殡仪馆由悼念厅和火葬场组成。

二、部门整体支出管理及使用情况

2022 年决算总收入 2,834,104.86 元。其中财政拨款 1,299,409.21 元; 事业收入 1,465,962.15 元; 其他收入 68,733.50 元。2022 年支出决算 2,834,104.86 元。其中: 工资福利支出 885,607.85 元; 一般商品和服务支出 1,080,402.21 元; 对个人和家庭的补助支出 54,092.00 元; 资本性支出: 814,002.80 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 5,765.00 元, 其中: 公务接待费 0 元; 公务用车运行及维护费 5,765.00 元, 较上年 12,742.82 元减少 6,977.82 元, 降低 54.76%。

三、资产管理情况

我馆新增冷藏棺，严格按照《中华人民共和国政府采购法》程序实施政府采购，做到应采尽采。资产管理做到正确核算，加强固定资产购置、使用及保管。账务及各类报表公开、准确如实反映，做到信息及时公开等。各项规章制度健全，制度执行严格合规，会计核算符合相关财务管理规定。资金管理方面，各项资金均实行专款专用，严格依法依规执行资金支付依据和开支标准，严格执行政府采购制度。

四、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：2022 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。强化机关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。

五、存在的主要问题

按照国家政策法规规定，结合本部门的实际情况，建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，

实现了较高的工作效率和支出绩效。存在少量调整预算和注销预算指标的情况；完善管理制度，进一步加强资产管理。

六、改进措施和有关建议

1、我们将进一步重视预算的编制工作，提高预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，尽量减少预算执行调整、结转和结余注销的情形。

2、进一步贯彻落实中央“八项规定”和湖南省委“九条规定”，建立本部门“三公经费”等公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账帐、账实相符。

3、加强新行政事业单位会计制度和新预算法学习培训。规范部门预算收支核算，纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

附件 1

洪江区部门整体支出绩效评价共性指标表

填报单位（盖章）：洪江区殡仪馆

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
投入	10	预算配置	10	在职人员控制率	5	以 100% 为标准。在职人员控制率 $\leq 100\%$ ，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率 = (在职人员数 / 编制数) $\times 100\%$ ，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5
				“三公经费”变动率	5	“三公经费”变动率 $\leq 100\%$ ，计 5 分；“三公经费”变动率 $> 100\%$ ，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率 = [（本年度“三公经费”总额 - 上年度“三公经费”总额） / 上年度“三公经费”总额] $\times 100\%$	5
过程	60	预算执行	20	预算完成率	5	100% 计满分，每低于 1% 扣 0.5 分，扣完为止。	预算完成率 = (上年结转 + 年初预算 + 本年追加预算 - 年末结余) / (上年结转 + 年初预算 + 本年追加预算) $\times 100\%$ 。	5
				预算控制率	5	预算控制率 = 0%，计 5 分；0-10%（含），计 4 分；10-20%（含），计 3 分；20-30%（含），计 2 分；大于 30% 不得分。	预算控制率 = (本年追加预算 / 年初预算) $\times 100\%$ 。	5
				新建楼堂馆所面积控制率	5	100% 以下（含）计满分，每超出 5% 扣 2 分，扣完为止。没有楼堂馆所项目的部门按满分计算。	楼堂馆所面积控制率 = 实际建设面积 / 批准建设面积 $\times 100\%$ 。 该指标以 2022 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
				新建楼堂馆所投资概算控制率	5	100% 以下（含）计满分，每超出 5% 扣 2 分，扣完为止。	楼堂馆所投资预算控制率 = 实际投资金额 / 批准投资金额 $\times 100\%$ 。 该指标以 2022 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
		预算管理	40	公用经费控制率	8	100% 以下（含）计满分，每超出 1% 扣 1 分，扣完为止。	公用经费控制率 = (实际支出公用经费总额 / 预算安排公用经费总额) $\times 100\%$ 。 公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	6

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
过程	60	预算管理	40	“三公经费”控制率	7	100%以下（含）计满分，每超出 1%扣 1 分，扣完为止。	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。	7
				政府采购执行率	6	100%计满分，每降低一个百分点扣 0.6 分。扣完为止。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/应实行政府采购金额）×100%	6
				管理制度健全性	8	①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2 分； ②有本部门厉行节约制度，2 分； ③相关管理制度合法、合规、完整，2 分；④相关管理制度得到有效执行，2 分。		7
				资金使用合规性	6	①支出符合财经法规和财务管理制度规定及有关专项资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③重大财务事项经由集体研究决策；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；⑥专项资金做到专款专用。以上情况每出现一例不符合要求的扣 1 分，扣完为止。		5
				预决算信息公开性	5	①按规定内容公开预决算信息，1 分；②按规定时限公开预决算信息，1 分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1 分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1 分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，1 分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	5
产出及效益	30	职责履行	8	重点工作实际完成率	8	根据绩效办 2022 年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。 该项得分=（绩效办对应部分考核得分/该部分总分）*8		7

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
产出及效益	30	履职效益	22	经济效益	10	此两项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。		10
				社会效益				10
				行政效能	6	促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。	根据部门自评材料评定。	6
				社会公众或服务对象满意度	6	90%（含）以上计6分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。	6
总分	100		100		100			95

填表人：杨四维

填报日期：2023年8月29日 联系电话：7623456

单位负责人签字：

附件 2

洪江区部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位（盖章）：洪江区殡仪馆

财政供养人员情况（人）	编制数	2022 年实际在职人数		控制率		
	12	5		41.67%		
经费控制情况（万元）	2021 年决算数	2022 年预算数		2022 年决算数		
三公经费	1.27			0.58		
1、公务用车购置和维护经费	1.27			0.58		
其中：公车购置						
公车运行维护	1.27			0.58		
2、出国经费						
3、公务接待						
项目支出：						
1、业务经费						
2、运行维护经费						
3、专项资金（一个专项一行）						
.....						
公用经费	21.94			25.20		
其中：办公经费	0.34			0.22		
水费、电费、差旅费	8.88			10.85		
会议费、培训费						
政府采购金额	—					
部门基本支出预算调整	—					
楼堂馆所控制情况 (2022 年完工项目)	批复规模 (m ²)	实际规模 (m ²)	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：2023 年 8 月 29 日

联系电话：7623456

单位负责人签字：

附件 3

洪江区部门整体支出绩效自评表

填报单位（盖章）：洪江区殡仪馆

预算单位名称	洪江区殡仪馆							
年度 预算 (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	48.11	48.11	48.11	10	100%	10	
	按收入性质分：48.11			按支出性质分：48.11				
	其中：一般公共预算：41.11			其中：基本支出：48.11				
	政府性基金拨款：			项目支出：				
	纳入专户管理的非税收入拨款：7							
	其他资金：							
年度总 体目标	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
	产出指标 (50 分)	数量指标	火化遗体数	≥500 具	613 具	10	10	
		质量指标	24 小时服务承诺制度执行率	100%	100%	15	15	
		时效指标	各项工作及时完成率	100%	100%	10	10	
		成本指标	“三公”经费控制率	下降 10%	下降 54.76%	15	15	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	业务收入金额	≥100 万元	279.26 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	10	10	
		生态效益指标	积极响应国家政策，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	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	群众满意度	≥98%		10	10	

总分	100	100	
----	-----	-----	--

填表人：杨四维

填报日期：2023 年 8 月 29 日

联系电话：7623456

单位负责人签字：