**2020年度部门整体支出绩效评价报告**

一、部门概况

我单位是归属于社保股的独立核算二级预算单位，单位执行政府会计制度。2020年我单位享有财政供养的人员10人，其中：在职人员8人，退休2人，与上年没有变化。年末单位在用殡葬专用车3辆，执法车2辆。

主要职责为执行殡葬法规，推进殡葬改革，承担遗体守灵、接运、整容、冷藏、火化、骨灰寄存、丧葬用品销售、鲜花布置和个性化殡仪（延伸）服务，是一所集吊唁、火化、餐饮、住宿、骨灰存放于一体的现代化县级殡仪馆。

1. 部门财务情况

（一）部门整体支出情况

本年支出合计1280.65万元，其中：基本支出80.65万元，占6.3%；（主要用于以下方面：机关事业单位基本养老保险缴费支出支出7.85万元；殡葬支出63.25万元；事业单位医疗支出2.96万元；住房公积金支出5.89万元；其他支出0.71万元）

项目支出1200万元，占93.7%；（主要用于以下方面：专用材料款972.5万元；其他商品和服务支出227.5万元）。

（二）部门预算收支决算情况

本年收入合计1282.15万元，其中：财政拨款收入82.15万元，占6.41%；事业收入1200万元，占93.59%；均完成年初预算目标。

本年支出合计1280.65万元，其中：基本支出80.65万元，占6.3%；项目支出1200万元，占93.7%；严格按年初预算执行。

年末结转结余1.5万元。

（三） “三公经费”支出使用和管理情况

“三公”经费财政拨款支出预算为7.2万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数小于预算数的主要原因是我单位较好落实上级要求，厉行节约，压缩一般性行政经费，严格“三公”经费支出的审核把关，严格控制公务接待标准和接待次数，规范了“三公”经费支出程序。

1. 部门绩效目标

（一）部门绩效总目标

通过提高县级殡仪馆基础设施和服务质量，对提高火化率、开展移风易俗活动等将起到重要作用。殡仪馆是为全社会服务的窗口，是社会主义精神文明建设的一个阵地。其功能是，使人们在殡仪活动中的悲伤得到慰籍、情感得到抒发，哀思有所寄托；倡导文明、健康、进步的殡仪活动，引导合理消费，同时，对节约用地和保护生态环境等具有重要意义。

（二）2020年度部门绩效目标

倡导文明、健康、进步的殡仪活动，引导合理消费。全年办丧598场，火化遗体629具，创收1200万元。

四、绩效评价工作情况及综合评价结果

(一）经济效益：2020年全年收入1282.15万元，其中：财政拨款收入82.15万元，事业收入1200万元，均完成年初绩效目标。

（二）社会效益：2020年我单位履行社会公益职能、落实惠民殡葬政策，保障困难群众基本丧葬权益，对107位城乡困难群众落实了惠民殡葬政策。

（三）生态效益：2017年我单位花费188.98万元购置三台现代化带尾气处理器的火化机，全方位体现“生态化”的基本理念，倡导绿色殡葬、文明祭祀。

（四）可持续影响：殡仪馆迁建工程于2015年开工兴建，于2017年10月28日投入使用，截止2020年12月31日，共办理丧事1744场，火化遗体1949具，新殡仪馆开展鲜花伴灵服务，、遗体告别服务，供饭仪式及遗体化妆、整容、穿衣等全方位礼仪服务，开展禁鞭、禁炮、禁纸质花圈入馆内，吊唁厅堂禁止燃烧香蜡纸钱及禁止哭丧、闹丧、唱丧等“六禁”的举丧改革，全面推行“绿色殡葬”，满足全县人民群众办丧需求，为全县殡葬改革的进一步推行奠定了坚实的基础。

（五）社会公众或服务对象满意度：殡仪事业承担社会责任，塑造良好社会形象，得到了社会各界人士的广泛好评。

五、存在的主要问题

（一）业务工作分项需要更加清晰，不能很好的对比支出与成果，投入与产出效果，进而很难有针对性的发现问题，分析问题，提出解决方案。

（二）财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。

六、改进措施和建议

（一）学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。

（二）对于能细分、归总的业务工作，效仿专项支出进行管理，以便更好的进行绩效评价，发现不足，提出改进。

（三）财务上，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作更好的开展提供帮助。