玉田县殡葬管理所

项目支出绩效评价报告

根据《中共玉田县委玉田县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（玉发【2019】7号）文件要求，结合财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）及《省级预算项目绩效自评工作的通知》为进一步规范财政资金管理，强化部门支出责任，提高财政资金使用效益，对我部门2023年项目支出进行了绩效评价。现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况。

我园按上级要求，谋划建设生命纪念园，以节地生态安葬--树葬及草坪葬形式体现，提倡绿色殡葬，文明殡葬。生命纪念园位于玉田县宝山万福陵园金水桥右侧，项目总占地面积3465平方米，其中生态安葬区域占地面积2480平方米，荷花池占地面积约1000平方米，投入资金19.7万元。

（二）项目绩效目标。

安葬区预计栽种松柏绿植300颗用于树葬，按每棵树安葬4具骨灰测算，可以安葬1200具骨灰。草坪葬占地面积约400平方米，每平米草坪安葬6具骨灰测算，可以安葬2400具骨灰，可以安葬3600具骨灰。按照每年安葬100具骨灰计算，可以使用36年。纪念园已经竣工，可以投入使用。大力宣传节能，努力打造环境优美、清新、舒适的生态园。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价工作过程。

1、准备阶段

成立了由主管财务的副职任组长，由办公室主任、业务科科长、资金使用科科长共3人组成部门绩效评价小组，负责绩效评价具体工作。评价小组认真学习绩效评价相关文件以及我局项目评价指标、评价方法、评价标准等评价要素，为评价工作打下了坚实的理论基础。

2、实施阶段

按照既定的指标、方法、标准等评价要素，评价小组认真收集整理相关资料和数据，进行汇总。保证了评价工作的真实有效。

3、评价阶段

评价小组对项目的评价结果进行分析评价，认真分析偏离绩效目标的原因，为使我单位绩效评价工作平稳有序开展，加快工作进度，比较预定目标和实际支出比对，分析完成目标或未完成目标的原因，进行绩效评价。

（二）绩效评价目的、对象和范围。

主要目的是节约了土地资源和环保，又能够实现中华传统文化入土为安、天人合一的理念。根据财政支出项，运用科学的评价方法，了解资金使用全过程及其支出的经济性，增强项目效益。

（三）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

严格按照制度安排资金，积极落实项目专项资金，严格按照制度规定进行进行资金管理。

三、综合评价情况及评价结论

项目资金使用合规，无截留、挪用等现象，资金使用效益明显。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

经合计讨论，并征求各级领导意见，同意后下文并通知拨付经费。

（二）项目过程情况。

项目预算资金按照计划执行，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。

（三）项目产出情况。按照计划、批复文件等相关规定及时完成。

（四）项目效益情况。

年度绩效目标均达到预期效果。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验做法为：明确牵头科室，落实专人负责，对照文件要求逐项检查，做到主动及时查找，重点检查项目预算费用和实际使用费用情况。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

今后及时做好项目预算资金使用管理，提高负责管理人员工作业务水平，确保本项目预算任务评价工作水平提升。