

附件 4

2020 年度
四川省德阳市广汉市
龙泉山公墓服务处
部门决算

目录

公开时间：2021 年 10 月 27 日

目录

第一部分部门概况	1
一、基本职能及主要工作.....	1
二、机构设置.....	2
第二部分 2020 年度部门决算情况说明	3
一、收入支出决算总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	11
十、其他重要事项的情况说明.....	11
项目绩效目标完成情况表(2020 年度).....	14
项目绩效目标完成情况表(2020 年度).....	15
2. 部门绩效评价结果。.....	16
第三部分 名词解释	17
第四部分 附件	19
2020 年广汉市龙泉山公墓整体支出绩效评价报告.....	19
一、部门(单位)概况.....	19
二、部门财政资金收支情况.....	19
三、部门整体预算绩效管理情况.....	20
四、评价结论及措施.....	21
2020 年广汉市龙泉山公墓公益性骨灰安放设施建设项目支出绩效评价报告.....	23
一、项目概况.....	23
二、项目资金申报及使用情况.....	24
三、项目实施及情况.....	25
四、项目绩效情况.....	26
五、评价结论及建议.....	26
2020 年广汉市龙泉山公墓墓套采购项目支出绩效评价报告.....	28
一、项目概况.....	28
二、项目资金申报及使用情况.....	29
三、项目组织架构及实施流程.....	29
四、项目绩效情况.....	30
五、评价结论及建议.....	31
第五部分 附表	32
一、收入支出决算总表.....	32
二、收入决算表.....	32
三、支出决算表.....	32
四、财政拨款收入支出决算总表.....	32
五、财政拨款支出决算明细表.....	32
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	32

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	32
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	32
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	32
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	32
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	32
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	32
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	32

第一部分部门概况

一、基本职能及主要工作

(一)主要职能。本单位主要职责是贯彻执行并宣传上级殡葬方针政策，落实殡葬改革工作任务；负责为本市及周边逝者提供骨灰墓穴安葬服务，并实施统一管理；负责墓穴的建造与销售；负责墓园发展的规划编制、设施建设与管理维护；研究制定公墓发展规划，创新机制探索社会主义经济条件下公墓发展的新模式；负责建立和完善殡葬社会化服务体系一级公墓规范化管理系列服务工作。

(二)2020年重点工作完成情况。

1、非税任务超额完成。2020年全年共销售170套墓，合墓112个，非税任务500万元，截止12月底，完成非税收入547万元，超额完成非税收入47万元。

2、疫情防控方面。2020年正月初始，按照上级部门要求，龙泉山公墓服务处作为春节、清明节期间群众集中祭祀的重要场所，本着预防疫情传播及保障群众祭扫两不误的原则，龙泉山公墓服务处开通了预约祭扫服务，采取祭扫人员流量关口的前置管控，实名登记、测量体温，扫码通行，分时分段入园祭扫，祭扫时间控制在40分钟以内，积极宣传网络祭扫服务，设置了废弃口罩投放专用垃圾桶，防止交叉感染。并通过电视、微信、横幅、标识标牌等倡导群众错峰出行，预约祭扫。

3、2020年10月公墓服务处通过政府采购安装了一批卧式草坪葬墓285套，宣传引导广大群众破除封建迷信、摒弃丧葬陋习，采取鲜花、丝带、默哀悼念等绿色生态的安葬方式。服务处在显眼位置以开展“文明祭祀、绿色殡葬”为主题，设立了咨询台、纸钱免费兑换鲜花、心愿墙、发放绿色祭扫倡议书等措施呼吁祭扫群众采取文明有序的祭扫方式，在全体干部职工的努力下，龙泉山公墓在禁止焚烧香蜡纸钱、燃放鞭炮率方面已达到100%。

4、狠抓项目进度。公益性骨灰安放设施项目建设以来，为保证项目工程质量及推进项目进度，龙泉山公墓一直以狠抓工程质量为第一目标，同时加快推进项目建设，全年完成了骨灰安放楼防水修复、消防管网及电线电缆的铺设，截止2020年12月已完成了本次项目的竣工验收工作。骨灰安放楼装饰装修工程已完成前期设计工作，骨灰格位可存放骨灰26000余个。公墓二期改扩建项目已完成初步设计，并已通过市政府基建项目专班会通过。

二、机构设置

广汉市龙泉山公墓服务处属于广汉市民政局下属自收自支事业单位。2020年编制5名，在职3人，退休3人。

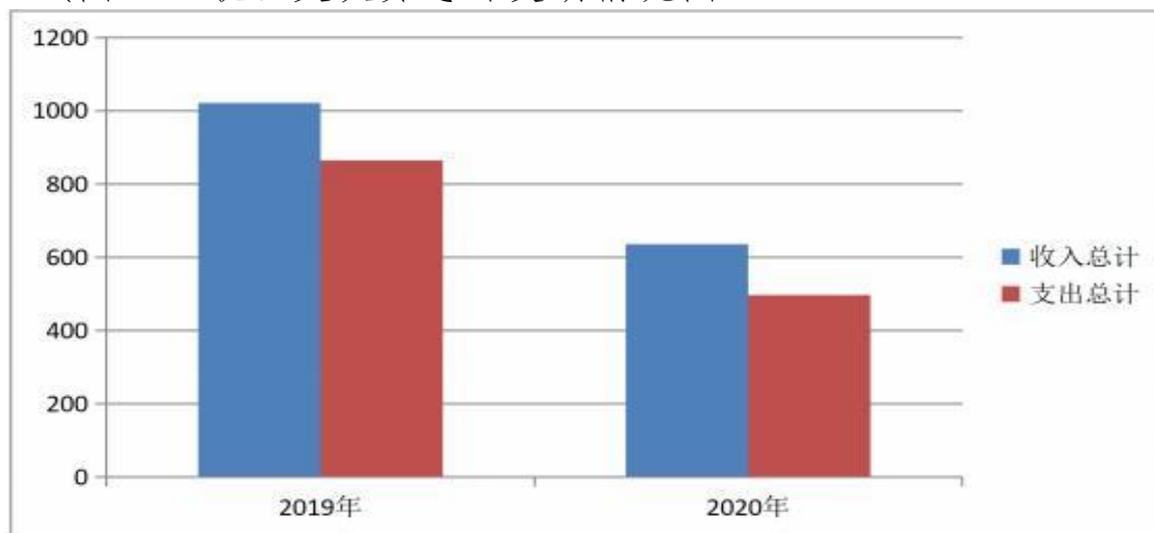
第二部分 2020 年度部门决算情况说明

一、 收入支出决算总体情况说明

2020 年收入总计 635.07 万元，与 2019 年相比，收入总计减少 386.14 万元，下降 37.8%，主要变动原因是 2019 年单位的公墓扩建项目征地费用 655 万元，相应 2020 年收入总数减少；2020 年支出总计 496.58 万元，与 2019 年相比支出总计减少 366.94 万元，下降 42.49%。主要变动原因是 2019 年单位的公墓扩建项目征地费用 655 万元，相应 2020 年支出总数减少。

内容 年度	2019 年度	2020 年度	差异数	减幅
当年收入	1021.21	635.07	-386.14	-37.8%
当年支出	863.52	496.58	-366.94	-42.49%

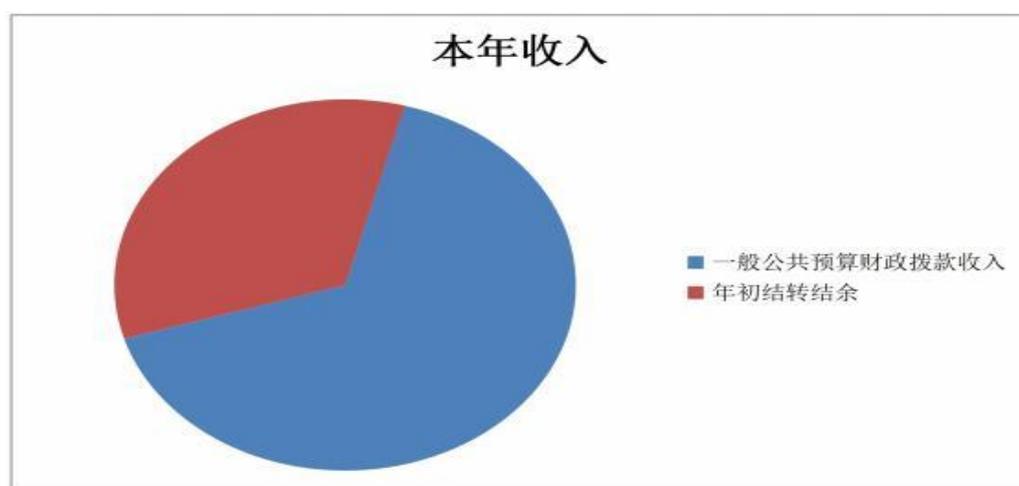
(图 1: 收、支决算总计变动情况图)



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 635.07 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 420.13 万元，占 66.15%；年初结转结余 214.94 万元(其中 57.25 万元为收回的存量资金安排的项目支出)，占 33.85%。

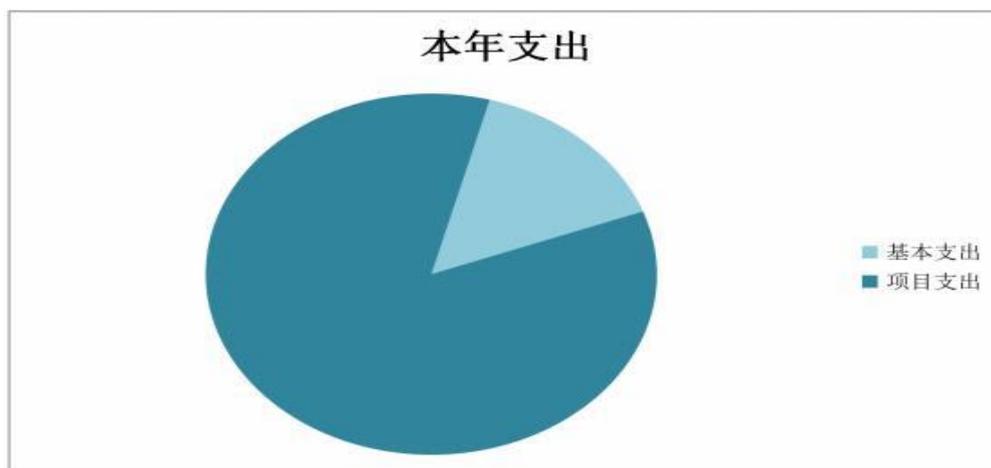
(图 2：收入决算结构图)



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 496.58 万元，其中：基本支出 75.39 万元，占 15.18%；项目支出 421.19 万元，占 84.82%。

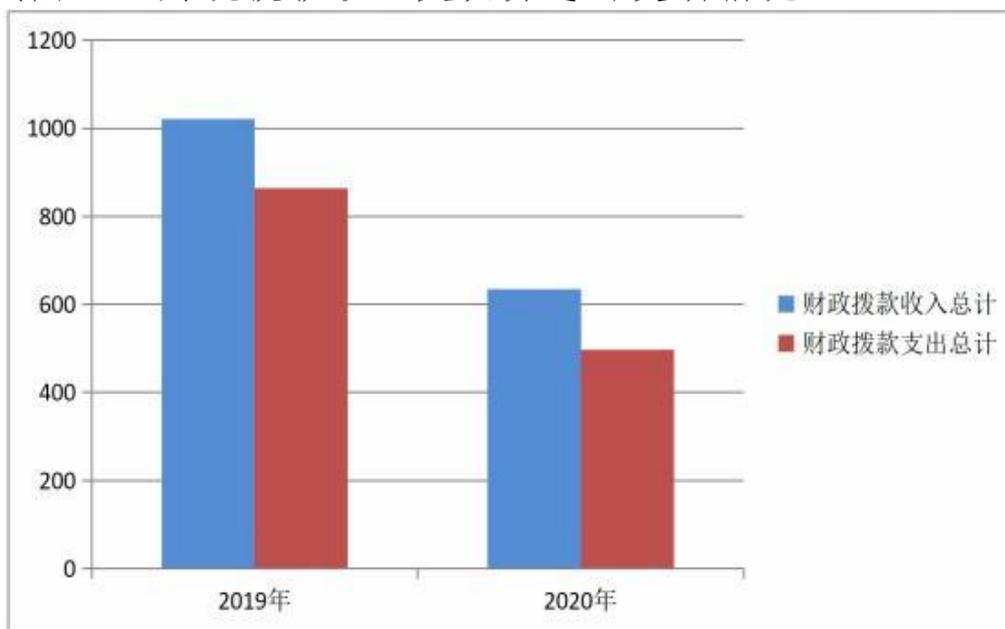
(图3：支出决算结构图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入总计 635.07 万元，2020 年财政拨款支出总计 496.58 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入总计减少 386.14 万元，下降 37.8%，财政拨款支出总计减少 366.94 万元，下降 42.49%。主要变动原因是 2019 年单位的公墓扩建项目征地费用 655 万元，相应 2020 年收入、支出总数均减少。

(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

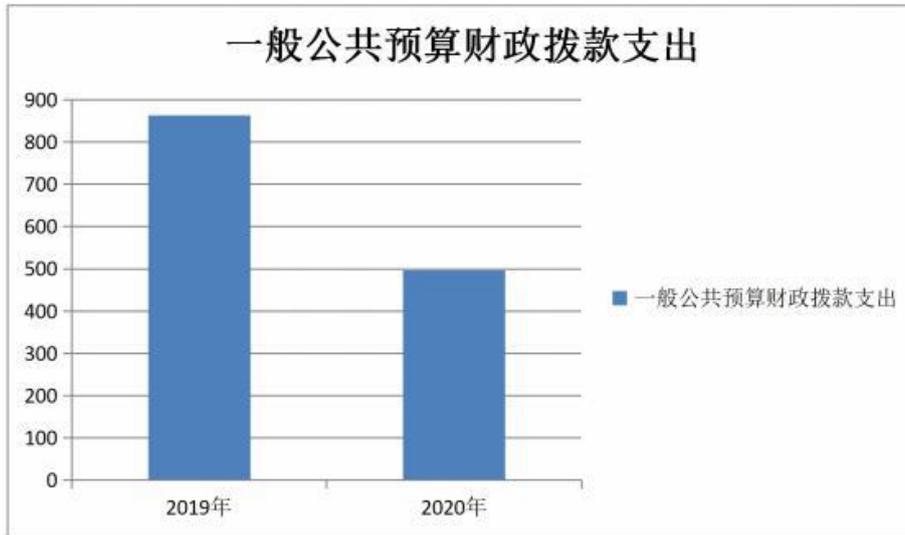


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 496.58 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款减少 366.94 万元，下降 42.49%。主要变动原因是 2019 年单位的公墓扩建项目征地费用 655 万元，相应 2020 年支出总数减少。

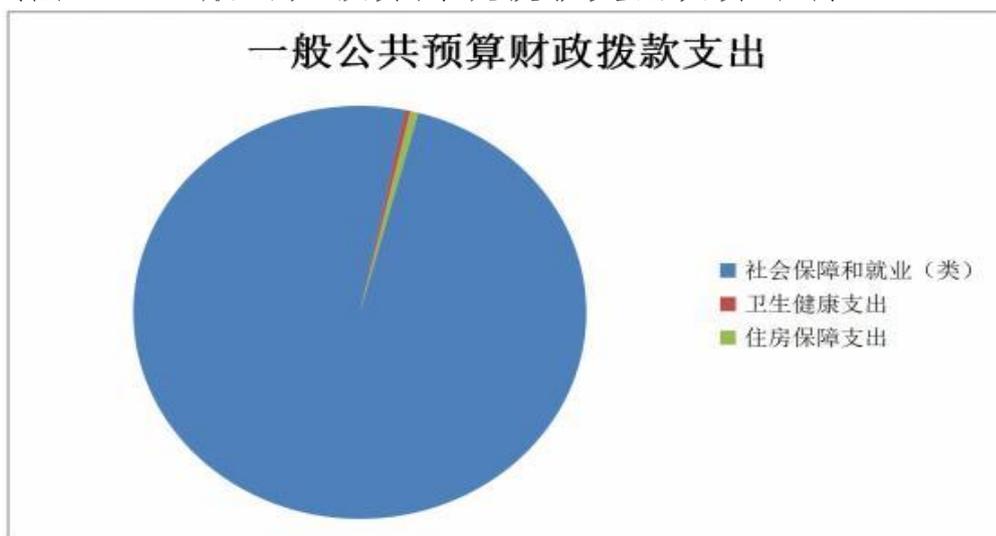
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 496.58 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 491.80 万元，占 99.04%；卫生健康支出 1.84 万元，占 0.37%；住房保障支出 2.94 万元，占 0.59%。

(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构)



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 496.58 万元，完成预算 100%。其中：

1. **社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项)**：支出决算为 3.81 万元，完成预算100%，决算数等于预算数。
2. **社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)**：支出决算为 1.35 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
3. **社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)**：支出决算为 1.26 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
4. **社会保障和就业(类)社会福利(款)殡葬(项)**：支出决算为 485.38 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. **卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**：支出决算为 1.16 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. **卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）**：支出决算为 0.68 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7. **住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**：支出决算为 2.94 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 75.39 万元，其中：

人员经费 56.28 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 19.11 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购

置、专用设备 购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

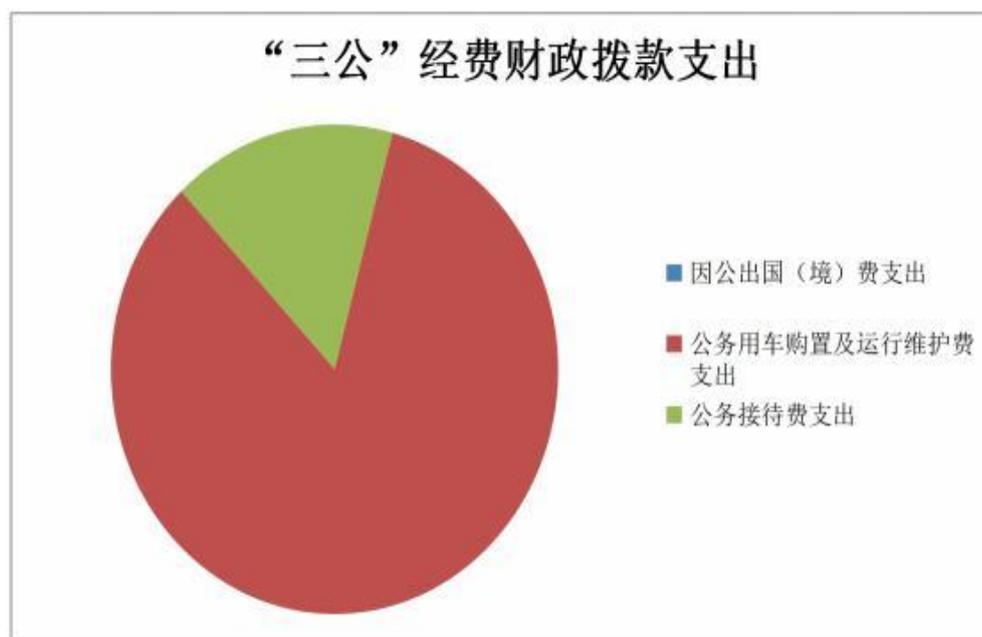
(一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 3.89 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。与 2019 年相比，三公经费减少 2.89 万元，下降 42.63%。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 3.26 万元，占 83.8%；公务接待费支出决算 0.63 万元，占 16.2%。具体情况如下：

(图 7：“三公”经费财政拨款支出结构)



1. 因公出国(境)经费支出 0 万元，完成预算 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.26 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年

减少 2.74 万元，下降 45.7%。主要原因是认真贯彻落实中央八项规定要求，厉行节约、严格控制支出。

其中：**公务用车购置支出** 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，金额 0 元。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 2 辆，其中：其他用车 2 辆。

公务用车运行维护费支出 3.26 万元。主要用于公益性骨灰安放设施建设项目及单位日常工作所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0.63 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2019 年减少 0.15 万元，下降 19.23%。主要原因是参观交流学习单位及人员减少。其中：

国内公务接待支出 0.63 万元，主要用于接待人员用餐费。国内公务接待 7 批次，54 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.63 万元，具体内容包括：

(1). 接待什邡市民政局考察公益性骨灰安放设施建设项目，接待 9 人，金额 0.1164 万元； (2). 接待什邡市民政局社会事务中心学习交流公墓管理工作经验，接待 8 人，金额 0.0857 万元； (3). 接待中江县殡仪馆交流学习工作经验，接待 5 人，金额 0.0420 万元； (4). 接待绵竹市民政局学习殡葬改革有关工作，接待 7 人，金额 0.0900 万元； (5). 接待北川羌族自治县民政局交流学习公墓建设及管理工作，接待 9 人，金额 0.0950 万元； (6). 接待内江市殡仪馆交流学习殡葬改革有关工作，接待 9 人，金额 0.1100 万元； (7).

接待罗江区民政局考察学习公益性公墓建设情况，接待 7 人，金额 0.0888 万元。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2020 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年，单位机关运行经费支出 0 万元，与2019年决算数持平。主要原因是我单位为事业单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

（二）政府采购支出情况

2020 年，单位政府采购支出总额 145.19 万元，其中：政府采购货物支出 107.76 万元、政府采购服务支出 37.43 万元。主要用于购买小型卧室墓 285 套、支付环境卫生及绿化养护服务费用。授予中小企业合同金额 107.76 万元，占政府采购支出总额的 74.22%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，单位共有车辆 2 辆，其中：其他用车 2 辆，其他用车主要是用于单位工作人员外出办事

使用。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对广汉市公益性骨灰安放设施建设项目、小型卧室墓采购项目（第二次）编制了绩效目标，预算执行过程中，开展了绩效监控，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况自评。

本单位按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看单位在推进人文殡葬、强化墓区管理目标任务完成较好。本单位还组织了对公益性骨灰安放设施建设项目以及小型卧式墓采购项目（第二次）进行了绩效评价（绩效评价报告详见附件）。

项目绩效目标完成情况。

本单位在 2020 年度部门决算中反映广汉市公益性骨灰安放设施建设项目以及小型卧式墓采购项目（第二次）两个项目绩效目标实际完成情况。

（1）广汉市公益性骨灰安放设施建设项目，项目全年预算数 114.7 万元，执行数 114.7 万元，完成预算数的 100%。通过项目实施，2020 年主要完成消防设施铺设、消防器材安装试运行，办公区公共厕所改造，铺设供水管网，项目已于 2020 年 12 月完成竣工验收。

(2)小型卧室墓采购项目(第二次),项目预算数 107.76 万元,执行数 107.76 万元,完成预算数的 100%。通过项目实施,采购墓套 285 套,已于 2020 年 10 月完成安装,2020 年 11 月完成验收工作,经验收,所有产品全部合格。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		广汉市公益性骨灰安放设施建设项目			
预算单位		广汉市龙泉山公墓服务处			
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	114.7 万元	执行数:	114.7 万元	
	其中-财政拨款:	114.7 万元	其中-财政拨款:	114.7 万元	
	其它资金:		其它资金:		
年度 目标 完成 情况	预期目标			实际完成目标	
	项目总建筑面积 18822 平方米, 其中: 新建公益性骨灰安放楼 3210 平方米; 拆除原双泉中学废弃建筑。改建为停车场 10768 平方米; 新建停车场公共厕所 47 平方米; 拆除原公墓接待区旱厕, 新建接待区公共厕所 72 平方米; 新建花葬区、草坪葬区, 建设面积 4725 平方米。			已完成项目总建筑面积 18822 平方米, 其中: 新建公益性骨灰安放楼 3210 平方米; 拆除原双泉中学废弃建筑。改建为停车场 10768 平方米; 新建停车场公共厕所 47 平方米; 拆除原公墓接待区旱厕, 新建接待区公共厕所 72 平方米; 新建花葬区、草坪葬区, 建设面积 4725 平方米。	
绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	新建公益性骨灰安放楼面积	=3210 平方米	=3210 平方米
	项目完成指标	数量指标	建设总面积	=18822 平方米	=18822 平方米
	项目完成指标	质量指标	工程质量标准	达到国家现行工程施工质量验收规范合格标准	达到国家现行工程施工质量验收规范合格标准
	项目完成指标	成本指标	工程款成本控制数	≤750 万元	≤750 万元
	效益指标	社会效益指标	存放骨灰格位	≥22000 个	≥22000 个
	满意度指标	满意度指标	逝者家属满意度	≥80%	≥80%

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		小型卧室墓采购项目（第二次）			
预算单位		广汉市龙泉山公墓服务处			
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	107.76 万元	执行数:	107.76 万元	
	其中-财政拨款:	107.76 万元	其中-财政拨款:	107.76 万元	
	其它资金:		其它资金:		
年度 目标 完成 情况	预期目标			实际完成目标	
	采购小型卧式墓 285 套			按照采购目标, 完成 285 套	
绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字 及文字描述)	实际完成指标值(包含 数字及文字描述)
	项目完成 指标	数量指标	墓套数量	=285 套	=285 套
	项目完成 指标	质量指标	验收合格率	>90%	>90%
	项目完成 指标	时效指标	完成及时性	及时	及时
	项目完成 指标	成本指标	采购成本	≤110 万	107.76 万元
	效益指标	社会效益 指标	墓穴保障率	=100%	=100%
	满意度指 标	满意度指 标	逝者家属满意度	≥80%	≥80%

2. 部门绩效评价结果。

本单位按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《广汉市龙泉山公墓服务处 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对公益性骨灰安放设施建设项目 以及小型卧式墓采购项目（第二次）开展了绩效评价，项目 2020 年绩效评价报告见附件（附件2）。（非涉密部门均需公开部门整体支出评价报告，部门自行组织的绩效评价情况根据部门实际公开，若未组织项目绩效评价，则只需说明部门整体支出绩效评价情况）

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

6. 社会保障和就业（类）社会福利（款）殡葬（项）：反映殡葬管理和殡葬服务方面的支出，包括民政部门直属的殡仪馆、公墓、殡葬管理服务机构的支出。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

9. 卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）：反映除卫生健康支出项目以外其他用于卫生健康方面的支出。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

11. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

12. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

13. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

第四部分 附件

附件 1

2020 年广汉市龙泉山公墓整体支出 绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

广汉市龙泉山公墓服务处属于广汉市民政局下属自收自支事业单位，位于广汉市连山镇龙泉村。

（二）机构职能。

主要职责是贯彻执行并宣传上级殡葬方针政策，落实殡葬改革工作任务；负责为本市及周边逝者提供骨灰墓穴安葬服务，并实施统一管理；负责墓穴的建造与销售；负责墓园发展的规划编制、设施建设与管理维护；研究制定公墓发展规划，创新机制探索社会主义经济条件下公墓发展的新模式；负责建立和完善殡葬社会化服务体系一级公墓规范化管理系列服务工作。

（三）人员概况。

编办核定编制人数 5 人，现有在编人员 2 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

单位 2020 年收入总计 635.07 万元，其中当年一般公共预算财政拨款收入 420.13 万元，年初结转结余 214.94 万元

(其中 57.25 万元为收回的存量资金安排的项目支出)。

(二) 部门财政资金支出情况。

单位 2020 年支出总计 496.58 万元,基本支出 75.39 万元,项目支出 421.19 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

(一) 部门预算管理。

2020 年整体支出绩效目标

1、完成广汉市公益性骨灰安放设施建设项目骨灰安防楼主体工程 3210 平方米;拆除原双泉中学废弃建筑,改建为停车场 10768 平方米;新建停车场公共厕所 47 平方米,拆除原公墓接待区旱厕;新建接待区公共厕所 72 平方米,新建花葬区、草坪葬区建设面积 4725 平方米。

2、采购小型卧式墓 285 套。

3、按时足额发放干部职工工资、津贴、缴纳政策性社会保障资金等,保障墓区工作顺利开展。

2020 年度财政拨款支出总计 496.58 万元,基本支出 75.40 万元,其中人员经费 56.28 万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、退休费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助等;日常公用经费 19.12 万元,主要包括:公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费等。其中“三公”经费的使用和管理严格规范,公务接待费支出按照广汉市关于公务接待的有

关文件执行，2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 3.89 万元，支出决算为 3.89 万元，完成预算的 100%。项目支出 421.18 万元，其中运转类项目 306.49 万元，主要包括：临聘人员劳务费、零星维修费、小型卧式墓采购等支出；公益性骨灰安放设施建设项目 114.69 万元。

2020 年我单位严格按照年初预算执行部门的整体支出。在支出过程中，能厉行节俭，严格遵守各项规章制度，“三公经费”压减 50%以上。在项目经费支出上，坚持专款专用，一律按项目实施计划的进度情况进行资金拨付，无截留、无挪用等现象。实行了先有预算、后有执行、“用钱必问效、无效必问责”的新常态。

（二）结果应用情况。

按照财政绩效评价工作的要求，单位及时成立了评价组，收集项目、财务、总结等各项资料，逐项梳理、分类，对照评价的绩效目标和指标，对比分析评价目标任务的完成情况，结合部门决算报表、部门资产年报表等相关资料，形成了部门的整体支出绩效自评报告。

预算效果实现情况分析：经济效益、社会效益、环境效益、可持续影响以及服务对象满意度等基本上都满足当年的实际需求，达到了预期的目标。

四、评价结论及措施

（一）评价结论

2020 年我单位严格按照年初预算批复认真组织实
施，严格执行财经纪律相关管理规定，做到各项收支安排使
用符合事业发展规划和财政政策的要求，确保了单位正常运
行和重大项目的实施，较好地完成了 2020 年部门预算编制
和决算汇总工作，2020 年目标任务基本完成，预算执行情况
较好。但仍存在预算编制不够完善，个别项目进度缓慢、绩
效管理工作有待加强等问题。

（二）存在问题

截至目前公益性骨灰安放楼的主体建设已完成，经验收
组验收，项目验收合格，正在审计中，待审计完成后拨付工
程尾款。

（三）改进措施

加强与审计进度跟踪，及时拨付项目尾款，开展项目绩
效评价，确保项目绩效目标的完成。

附件 2

2020 年广汉市龙泉山公墓公益性骨灰安放 设施建设项目支出绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

广汉市公益性骨灰安放楼属中央投资内预算项目，该项目于 2017 年 10 月 26 日通过政府基建联席会一二 0 次会议广汉市财政投资项目评审会议纪要。2017 年 11 月 7 日广汉市发展和改革局关于广汉市公益性骨灰安放设施建设项目可行性研究报告的批复广发改社{2017}59 号总投资 950 万元，资金来源：中央预算补助资金 480 万，缺口部分由龙泉山公墓管理处自筹。

（二）项目绩效目标

该项目总建设面积 18822 平方米，其中：新建公益性骨灰安放楼 3210 平方米；拆除原双泉中学废弃建筑，改建为停车场 10768 平方米；新建停车场公共厕所 47 平方米，拆除原公墓接待区旱厕，新建接待区公共厕所 72 平方米；新建花葬区、草坪葬区，建设面积 4725 平方米，龙泉山公墓服务处作为业主方，负责此次项目建设工作。该项目完工后大力增加了公墓的销售额，对推进实施绿色生态葬的方针和政策有进一步的推导作用。

（三）项目自评步骤和方法

成立了项目绩效评价小组。由局领导、业主方、施工方及监理方代表组成，按照规定的工作程序组织项目评价自评，注重评价质量，对评价结果进行了整改，充分利用分析评价的方法引领。竣工验收资料应当符合工程所在地建设行政主管部门或城市建设档案管理机构有关施工资料的要求，具体内容按工程验收规范执行。根据招标文件要求进行施工建设。预付款金额=（合同总价-暂列金_专业工程暂估价）乘以20%，其中：安全文明施工费预付额度不低于安全文明施工费基本的70%，承包人按照承包人提供的竣工验收资料，应当符合工程所在地建设行政主管部门或者城市建设档案管理机构有关施工资料的要求，具体内容按照工程验收规范执行，提交竣工验收报告申请或以申请日期为准。验收不合格的，承包人在期限内进行修改或重新验收。按照合同支付相关费用。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及使用情况

2017年11月7日广汉市发展和改革局关于广汉市公益性骨灰安放设施建设项目可行性研究报告的批复广发改社{2017}59号批复总投资950万元，送审金额9267347元，审定金额9435474元。项目累计支付508.02万元，其中工程款440.43万元，待摊投资67.59万元。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 项目资金年度预算、实际执行、执行率情况

项目 2020 年度预算资金 114.7 万元，实际执行资金 114.7 万元，执行率 100%。资金使用严格按照审批程序办理、操作规范、会计核算结果真实、准确。严格按照合同进度支付工程款。

（三）项目财务管理情况

该项目严格按照相关规定组织实施，实施过程当中严格按照广汉市专项资金管理办法执行，做到了规范、有序。项目资金严格按照财政批复和财政下达的资金，及时支付，做到转款专用，专项核算，自觉接受审计、财政及社会的监督，实行专户管理，直接支付到项目单位无虚报、冒领、挤占、挪用、变更只用财政专项资金的行为。

三、项目实施及情况

（一）项目组织架构及实施流程

本项目由广汉市龙泉山公墓服务处作为业主方，设计单位：四川盛泰建筑勘察设计有限公司。施工单位：路通路桥科技股份有限公司领导重视，制度完善根据工作要求，明确职责，专款专用。

（二）项目管理情况

本项目由施工方单位路通路桥科技股份有限公司派专业技术人员负责施工和现场管理，支出均按照有关规章制度和项目实施完成情况进行支付。该项目严格按照相关规定执行，

实行政府采购，招投标手续齐全、规范。资金管理严格按照广汉市专项资金管理办法执行。

（三）项目监管情况

广汉市龙泉山公墓管理处委托杭州市建设工程管理有限公司通过公开招投标，确定建设，资金支付由广汉市财政局监管，实行转款转用。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

截至目前已完成公益性骨灰安放楼的主体建设，经验收组验收，项目验收合格，正在审计中。

（二）项目效益情况

该项目完工后大力增加了公墓的销售额，对推进实施绿色生态葬的方针和政策有进一步的推导作用。为积极推进我市的节地生态安葬，鼓励我市丧属采用少占土地、少耗资源、少使用不可降解材料的方式安葬骨灰，使安葬逝者更好地促进人与自然和谐发展。2017年，我市已作为省级节地生态安葬试点市，争取到中央预算内投资广汉市公益性骨灰安放设施建设项目提高了墓区的销售档次。项目实施以来受到各界广泛关注，达到了预期的效果。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

此项目的建设为广汉市的丧亡人员提供更好的丧葬服

务，该项目的投资具有较好的投资条件，项目的社会效益好。

（二）存在的问题

由于目前广大群众对绿色殡葬的政策了解不到位，大多数人不能接受格位下葬。在销售方面还有一定的难度。

（三）相关建议

政府进一步加强绿色生态葬的宣传。引导群众接受绿色生态葬。

2020年广汉市龙泉山公墓墓套采购项目支出绩效评价报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

龙泉山公墓现有剩余墓型 350 套，预计到 2020 年底将再出售 160 套左右。为保证 2020 年公墓的正常销售，经我单位在现有可建设墓型的土地上测算后，结合丧家的需要及 2020 年非税收入目标任务，民政局于 2019 年 4 月 3 日通过局三重一大会议审议龙泉山公墓服务处关于采购新墓穴的请示，龙泉山公墓服务处负责公墓墓套项目的采购及销售，拟在该区域建设 4 种类型共计 285 套墓型。此次选择的墓型定位为西式草坪艺术墓型，选择品质较好的石材为原料，对雕刻工艺的要求较高。经前期询价，招标控制价在 1100000 元以内（含墓穴安装费），确定供货商以公开招投标方式进行采购。所需经费由龙泉山公墓服务处自筹。

(二) 项目绩效目标

该项目严格按照年初预算采购 285 套中高档西式草坪艺术墓，保证对外销售额能完当年成财政目标，该项目完全符合实际，目标合理可行。达到了该项目实施的目的。

(三) 项目自评步骤及方法

民政局高度重视该项目，分管副局长多次前往实地进行

现场监督安装工作，根据招标文件要求对应所提供的货物，组成验收小组，针对每一套墓穴的质量和安装进行验收，货物在安装后进行初步验收，进入试用期，试用期间发生重大质量问题，修复后试用相应顺延，试用期结束后完成最终验收，正常使用一个月后支付货款 107.76 万元，支付率达到 100%。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

按照政府采购要求，制定了政府采购计划表报财政审查，年初财政预算 1083000 元，以公开招标的方式进行采购，按照广财办〔2017〕31 号《关于进一步完善政府采购资金支付程序的通知》要求对项目进行验收、申报，按财政要求采取财政直接支付形式支付。

（二）项目资金计划、到位及使用情况

该项目年初预算 107.76 万元，执行过程中批复资金 107.76 万元，已支付 107.76 万元。

三、项目组织架构及实施流程

本项目由广汉市龙泉山公墓服务处作为业主方，中标供应商：四川新大荣发石业有限公司。制度完善根据工作要求，明确职责，专款专用。

（一）项目管理情况

通过政府采购的方式于 2020 年 6 月 17 日四川新大荣发

石业有限公司确定为中标人。2020年7月10日与四川新大荣发石业有限公司签订供货协议，严格执行相关法律及相关管理制度的规定。财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，财务处理及时，会计核算规范。公墓成立了验收小组，对墓穴安装按照合同要求和相关法律法规进行验收。

（二）项目监管情况

广汉市龙泉山公墓管理处通过四川建新工程造价咨询有限公司公开招投标，确定供货商，资金支付由广汉市财政局监管，实行转款转用。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

该区域占地 915 平米拟建设 2 种类型共计 285 套墓型。此次选择的墓型定位为西式草坪艺术墓型，选择品质较好的石材为原料，对雕刻工艺的要求较高。通过政府采购的方式于 2020 年 7 月 10 日与四川新大荣发石业有限公司签订供货协议，货款费用经招标后共计 1077600 元，现已经送货完毕完成了安装及验收已合格。正常投入销售当中。

（二）项目效益情况

此次选择的墓型定位为西式草坪艺术墓型，选择品质较好的石材为原料，对雕刻工艺的要求较高。提高了墓区的销售档次。项目实施以来群购买量增加，销售额达到了预期的效果。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

墓套项目增加了公墓的销售额。

（二）存在的问题

该项目由于新建的墓穴在绿化配套方面，还没有具体完善。

（三）相关建议

针对存在的问题，一是加强绿化建设，极力打造绿色生态环境建设。二是加强日常的绿化维护。

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算支出决算表