

贵州省贵阳市殡仪服务中心 2020 年度 部门决算

目录

一、单位概况

（一）部门职责

（二）机构设置

二、2020 年度部门决算公开报表

（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）一般公共预算财政拨款支出决算表

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算表

（七）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

（九）国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

三、2020 年度部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

（二）收入决算情况说明

（三）支出决算情况说明

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

- (五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- (六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- (七) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说

明

- (八) 政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明
- (九) 国有资本经营预算财政拨款收支决算情况说明
- (十) 机关运行经费支出说明
- (十一) 政府采购支出说明
- (十二) 国有资产占用情况说明
- (十三) 预算绩效情况说明

四、名词解释

五、附件

一、贵州省贵阳市殡仪服务中心概况

（一）单位职责

- 1、负责提供公益性殡仪和安葬服务
- 2、负责遗体接运、冷藏、殡殓、火化、治丧及殡葬用品销售；
- 3、负责骨灰寄存服务；协助做好城镇公益性公墓的建设和管理；
- 4、负责本单位网上名称管理工作；
- 5、负责上级交办的其他工作。

（二）机构设置

我单位为贵阳市民政局所属副县级、自收自支、公益二类事业单位，内设 10 个正科级机构，分别是：办公室、财务科、人事科、后勤保障科、公墓服务中心、第一分中心、第二分中心、第三分中心、第四分中心、第五分中心。从预算单位构成看，贵阳市殡仪服务中心是贵阳市民政局二级财政预算单位。

二、2020 年度部门决算公开报表

表1 收入支出决算总表						公开01表	
部门：贵州省贵阳市殡仪服务中心						金额单位：万元	
收入			支出				
项目	行次	金额	项目	行次	金额		
栏次		1	栏次		2		
一、一般公共预算财政拨款收入	1	830.00	一、一般公共服务支出	10	30.00		
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	5,724.50	二、外交支出	11	0.00		
六、经营收入	3	11,694.62	六、科学技术支出	12	0.00		
八、其他收入	4	0.00	八、社会保障和就业支出	13	11,210.77		
	5		二十三、其他支出	14	5,724.50		
本年收入合计	6	18,249.12	本年支出合计	15	16,965.27		
使用非财政拨款结余	7	0.00	结余分配	16	0.00		
年初结转和结余	8	16,522.19	年末结转和结余	17	17,806.04		
总计	9	34,771.31	总计	18	34,771.31		

注：本表反映部门本年度总收支和年末结转结余情况。

表4 财政拨款收入支出决算总表								
							公开04表	
部门：贵州省贵阳市殡仪服务中心							金额单位：万元	
收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	830.00	一、一般公共服务支出	12	30.00	30.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	5,724.50	二、外交支出	13	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	14	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		八、社会保障和就业支出	15	800.00	800.00	0.00	0.00
	5		二十三、其他支出	16	5,724.50	0.00	5,724.50	0.00
本年收入合计	6	6,554.50	本年支出合计	17	6,554.50	830.00	5,724.50	0.00
年初财政拨款结转和结余	7	0.00	年末财政拨款结转和结余	18	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	8	0.00		19				
二、政府性基金预算财政拨款	9	0.00		20				
三、国有资本经营预算财政拨款	10	0.00		21				
总计	11	6,554.50	总计	22	6,554.50	830.00	5,724.50	0.00

表5 一般公共预算财政拨款支出决算表				
公开05表				编制单位：贵州省贵阳市殡仪服务中心
金额单位：万元				
项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		830.00	0.00	830.00
201	一般公共服务支出	30.00	0.00	30.00
20104	发展与改革事务	30.00	0.00	30.00
2010499	其他发展与改革事务支出	30.00	0.00	30.00
208	社会保障和就业支出	800.00	0.00	800.00
20810	社会福利	800.00	0.00	800.00
2081004	殡葬	800.00	0.00	800.00
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。				

表6 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门: 贵州省贵阳市殡仪服务中心

金额单位: 万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出		302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计			公用经费合计					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

贵阳市殡仪服务中心本年没有一般公共预算财政拨款安排的基本支出, 故本表无数据。

表7 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

编制单位：贵州省贵阳市殡仪服务中心

金额单位: 万元

[illegible]

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政资金安排的实际支出。

贵阳市鉴证服务中心本年没有一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算和支出，故本表无数据。

表8 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制单位: 贵州省贵阳市殡仪服务中心

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	5,724.50	5,724.50	0.00	5,724.50	0.00
229	其他支出	0.00	5,724.50	5,724.50	0.00	5,724.50	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	4,800.00	4,800.00	0.00	4,800.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	4,800.00	4,800.00	0.00	4,800.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	924.50	924.50	0.00	924.50	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	0.00	39.50	39.50	0.00	39.50	0.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	0.00	885.00	885.00	0.00	885.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

							公开09表
编制单位：贵州省贵阳市殡仪服务中心							金额单位：万元
项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

贵阳市殡仪服务中心本年没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营收入安排的支出，故本表无数据。

（一）收入支出决算总体情况说明

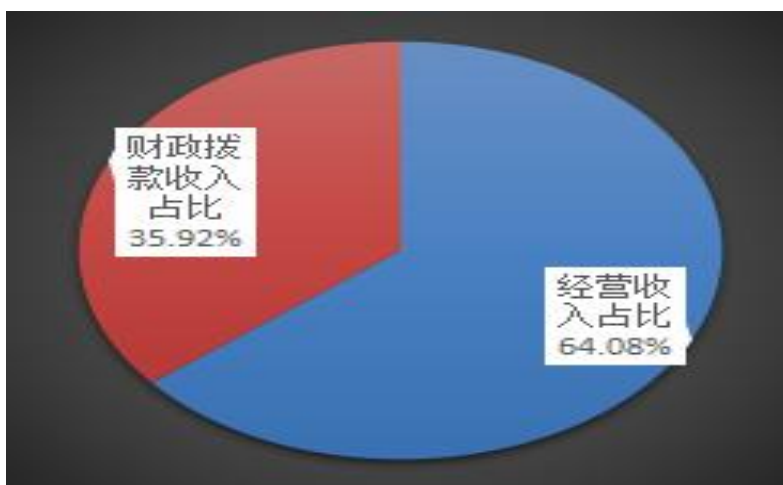
图 1: 收、支决算总计变动情况

Year	Number of Employees
2019年	28010.25
2020年	34771.31

（二）收入决算情况说明

本年收入合计 18,249.12 万元，其中：财政拨款收入 6,554.5 万元，占 35.92%；经营收入 11,694.62 万元，占 64.08%。

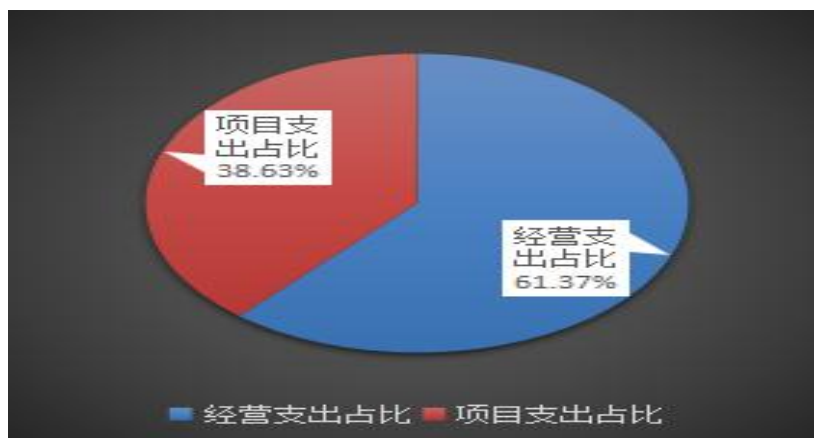
图 2 收入决算



（三）支出决算情况说明

本年支出合计 16,965.27 万元，其中：项目支出 6,554.5 万元，占 38.63%；经营支出 10,410.77 万元，占 61.37%。

图 3 支出决算



（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收支决算总计 6,554.5 万元。与 2019 年相比，增加 4,510.5 万元，增长 220.67%。主要原因是：公益性公墓建设政府专项贷款的增加。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

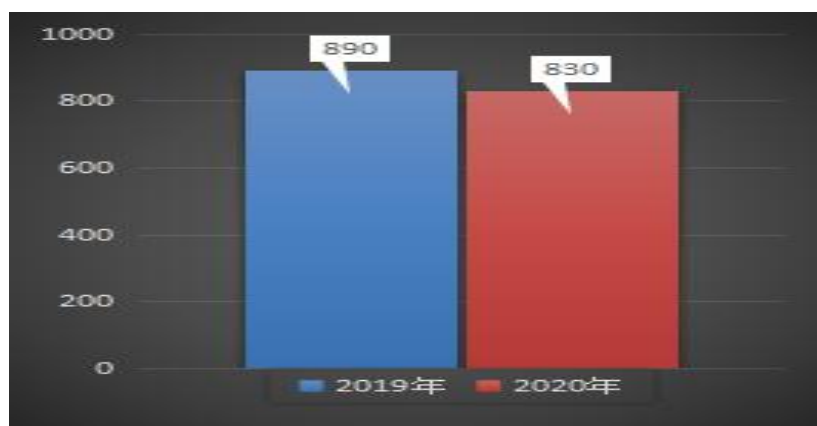


（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1、一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 830 万元，占本年支出合计的 4.89%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 60 万元，下降 6.74%。主要原因是：惠民殡葬补助减少。

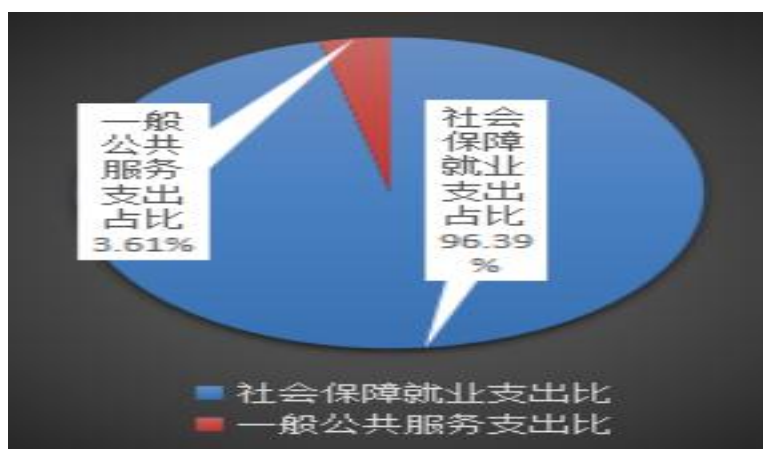
图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



2、一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共预算服务支出 30 万元，占 3.61%；社会保障和就业支出 800 万元，占 96.39%。

图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



3、一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出当年预算为 830 万元，支出决算为 830 万元，完成当年预算的 100%，决算数等于预算数，其中：

（1）一般公共服务支出（类）发展与改革（款）其他发展与改革事务支出（项）。当年预算为 30 万元，支出决算为 30 万元，完成当年预算的 100 %，主要用于贵阳市城镇公益性公墓前期工作经费。

（2）社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。当年预算为 800 万元，支出决算为 800 万元，完成当年预算的 100 %，其中 100 万元用于对无名遗体火化的补助；700 万元用于对惠民殡葬的补助。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

我单位是自收自支事业单位，没有一般公共预算财政拨款安排的基本支出。

（七）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

我单位是自收自支事业单位，没有一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算和支出。

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年政府性基金预算财政拨款本年收入 5,724.5 万元，本年支出 5,724.5 万元。具体支出情况如下：

其他支出（类）其他政府基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）财政拨款支出 4800 万元，主要是用于贵阳市城镇公益性公墓建设政府专项贷款。

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）财政拨款支出 39.5 万元，主要用于火化机尾气环保处理系统的安装。

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于其他社会公益事业的彩票公益金支出（项）财政拨款支出 885 万元，主要用于贵阳市城镇公益性公墓建设。

（九）国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位 2020 年无国有资本经营预算财政拨款收支。

（十）机关运行经费支出说明

我单位不是行政单位，也不是参公单位，无机关运行经费。

（十一）政府采购支出说明

2020 年政府采购支出总额 245.91 万元，其中：政府采购货物支出 131.63 万元、政府采购服务支出 114.28 万元，未授予中小企业合同。

（十二）国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，共有车辆 59 辆，其中，特种专业技术用车 38 辆、其他用车 21 辆（其他用车主要是：交通车

3 辆，后勤保障车 18 辆)；单位价值 50 万元以上通用设备 18 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 4 台（套）。

（十三）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据财政预算管理要求，我单位组织对 2020 年度财政拨款项目支出开展了绩效自评工作。共计 6 个项目进行了绩效自评，涉及资金 6554.5 万元，自评覆盖率达到 100%，其中涉及一般公共预算支出 830 万元，涉及政府性基金支出 5724.5 万元。我单位根据 2020 年预算编制情况，对年度项目支出绩效目标进行了细化分解，通过清晰、可衡量的指标，归口各负责部门按照年度任务数和计划数，结合年度预算资金匹配额分别予以落实，圆满完成了 2020 年度项目支出绩效目标。

2、项目支出绩效自评报告

见“第五部分附件”：《无名遗体火化费补助项目绩效自我评价报告》、《惠民殡葬补助项目绩效自我评价报告》、《贵阳市城镇公益性公墓前期工作经费项目支出绩效自我评价报告》、《贵阳市城镇公益性公墓专项贷款项目支出绩效自我评价报告》、《火化机尾气环保处理系统项目支出绩效自我评价报告》、《贵阳市城镇公益性公墓项目支出绩效自我评价报告》。

四、名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

（二）经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（三）年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（四）年末结转和结余：指单位按规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（五）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。

（六）经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

五、附件

1、无名遗体火化费补助项目支出绩效自我评价报告

（1）项目概况

（a）立项目的

贵阳市殡仪服务中心作为民政公益事业单位，承担着社会责任，但随着社会经济的不断发展，大量外来务工人员增多，案件、无名遗体的冷存和火化量越来越大，每年无名尸遗体的冷存和火化产生的费用高达几百万元，因我中心是负债经营，无力长期承担此笔费用，所以向贵阳市财政局申请财政补助。

（b）经费来源

无名遗体火化费补助，每年由贵阳市财政局按定额 100 万元拨付。

(c) 资金使用

无名遗体火化费补助全部用于贵阳市案件、无名遗体的冷存和火化等殡葬费用的补贴。

(d) 项目实施情况

我中心按照办理无名遗体火化的相关要求，根据公安机关及司法部门出具的相关证明，按程序将涉案及无名遗体火化，并留存相关资料。2020 年涉案及无名遗体火化等费用实际发生额 3,807,680 元，贵阳市财政局拨付的 100 万元全部专款专用，用于补贴涉案及无名遗体火化费，超额的 2,807,680 元费用由我中心全部自行承担。

(2) 自我评价结论

本次绩效自评工作，遵循科学规范、绩效相关的原则，对无名遗体火化费补助专款进行自查评估，2020 年使用 100 万元。

从项目产出来看，我们及时根据公安机关及司法部门出具的相关证明，按实际发生的涉案及无名遗体的费用进行统计，并留存相关资料，最后按程序将涉案及无名遗体火化。

从项目效益来看，此项目是为了协助公安机关及时处理无名遗体，稳定社会治安，不产生经济效益，但维护社会稳定，产生了良好的社会效益。

(3) 主要存在的问题

随着社会案件及无名遗体的增多，每年定额的 100 万元补助远远不能填补与实际发生额的缺口，我中心作为自收自收的事业单位，此项费用增加了我中心的负担。

(4) 经验及建议

继续加强对无名遗体火化费补助的资金监督和使用，配合公安机关做好无名遗体的处理工作；希望市财政局根据我单位的实际困难，增加无名遗体火化补助的额度。

(5) 项目支出自评表

项目名称		无名遗体火化费		
主管部门		贵阳市民政局	实施单位	贵阳市殡仪服务中心
资金来源	资金总额（万元）	100		
	财政资金	100		
	其中：本级安排	100		
	其他资金			
绩效目标		项目绩效目标	目标完成情况	
		我单位作为民政公益性事业单位,承担着贵阳市一定的社会责任,随着社会的不断发展,大量外来务工人员增多,案件无名尸的冷存和火化量越来越大,为了增强社会稳定性,及时处理无名遗体.	根据公安部门出具的相关证明,按程序将无名遗体及时火化,以免造成无名遗体积压,给社会带来不良影响. 2020 年我中心共火化无名遗体 93 具,产生的费用共计 3,629,906 元。减免涉案遗体 14 具, 费用共计 177,774 元。	
自评价分数		95 分		

2、惠民殡葬补助项目支出绩效自我评价报告

(1) 项目概况

(a) 立项目的

为不断完善殡葬保障体系，坚持以民为本、厚养薄葬、节地生态安葬原则，积极引导贵阳市民移风易俗树立节地、生态、重建新型殡葬理念，实现基本殡葬公共服务均等化。2017年7月25日，根据《市人民政府关于印发贵阳市开展节地生态及惠民殡葬实施方案的通知》（筑府发[2017]12号）规定：凡贵阳市户籍和持有贵阳市辖区有效居住证的亡故居民以及公安部门认定的无名遗体所发生的四项基本殡葬服务费由市、区（县）两级财政按1：1的比例承担；选择骨灰集中抛撒、深埋、海葬不留坟头、不占土地等生态方式安葬的每具骨灰逝者家属补贴4000元，市、区（县）两级财政按1：1的比例承担。

(b) 经费来源

殡葬惠民补助，每年由贵阳市财政局据实拨付，2020年拨到资金700万元。

(c) 资金使用

惠民殡葬补助专项资金全部用于符合四项基本殡葬服务费减免条件的亡故居民及无名遗体的补助；生态节地葬补贴也全部用于符合补贴条件的骨灰。

(d) 项目实施情况

此项补助是贵阳市财政局根据我中心 2020 年为一个周期的实际发生额按季度分批实拨。我单位收到拨款后，再根据贵阳市殡葬管理所初核和市民政局审批后的资料分拨到各殡葬单位，此专项资金全部专款专用。

（2）自我评价结论

本次绩效自评工作，遵循科学规范、绩效相关的原则，对惠民殡葬补助专款进行自查评估，2020 年使用 700 万元。

从项目产出来看，我们及时根据实际发生的四项基本殡葬费用及节地生态葬进行统计，并上报资料经贵阳市殡葬管理所初核和市民政局审批后，及时拨付减免的四项基本殡葬费用和节地生态葬补贴。

从项目效益来看，此项目是惠民项目，不产生经济效益，但实行四项基本殡葬惠民减免及节地生态葬补贴后，群众反应良好，对政府给予的惠民减免政策非常支持，产生的社会效益很好。

（3）主要存在的问题

部分区、县民政局及公墓对惠民资金拨付不及时。

（4）经验及建议

继续加强对惠民殡葬补助的监督和使用。

（5）项目支出自评表

项目名称		惠民殡葬补助		
主管部门		贵阳市民政局	实施单位	贵阳市殡仪服务中心
资金来源	资金总额（万元）	700		
	财政资金	700		
	其中：本级安排	700		
	其他资金			
绩效目标		项目绩效目标	目标完成情况	
		按以人为本,逐步提高殡葬服务保障能力和均等化水平,让全民享受惠民殡葬减免	全部按文件精神,符合惠民殡葬政策的全部据实享受惠民减免,2020年由市财政承担的惠民殡葬减免达11,835具,费用共计7,248,060元	
自评价分数		95分		

3、贵阳市城镇公益性公墓前期工作经费项目支出绩效自我评价报告

（1）项目概况

2013年,项目由贵阳市发改委批准立项(筑发改社会[2013]395号),建设地点位于乌当区下坝镇谷定村,占地600亩,建设墓穴墓位10万个,总投资约1.41亿元,建设单位贵阳市殡仪服务中心。

在项目推进过程中,受国家土地政策、用地指标、建设资金等因素影响,项目建设情况发生较大变化。经市政府同意,2018年,市发改委重新批准立项(筑发改社会字[2018]第421

号),项目名称变更为贵阳市城镇公益性公墓,占地面积 101.28 亩,总投资 10329 万元,建设公益性墓穴墓位 25000 座,建设地点不变,分两期建设。一期工程总投资估算 5463 万元,资金来源为市级财政性资金 2650 万元,中央福彩公益金 2813 万元。

二期工程总投资估算 4866.37 万元,资金来源为 2020 年新增地方政府专项债券。项目二期申报的 2020 年第二批地方政府专项债已发行成功,获批金额共计 4800 万元。

(2) 自评价结论

本次绩效自评工作,遵循科学规范、绩效相关的原则,对公墓项目前期工作经费发挥作用情况等进行了自查评估。

从投入来看,绩效目标明显,项目预期产出效益符合正常的业绩水平,绩效评价指标较为合理,项目资金及时到位。

从过程来看,日常检查督导工作有待进一步提高,资金使用合理预算。项目资金使用符合国家相关法律法规。

从产出来看,项目二期要进一步合理规划,进一步发挥整个项目的使用效果,进一步提升资金使用率。

从效果来看,项目的实施对缓解我市城乡中低收入群众丧葬难问题,完善殡葬服务体系,有重要作用。

(3) 主要存在的问题

无

(4) 经验及建议

在下一步工作中，进一力度加强经费支出的核定，合理预算。

(5) 项目支出自评表

项目名称		贵阳市城镇公益性公墓前期工作经费		
主管部门		贵阳市民政局	实施单位	贵阳市殡仪服务中心
资金来源	资金总额（万元）	30		
	财政资金	30		
	其中：本级安排	30		
	其他资金			
绩效目标		项目绩效目标	目标完成情况	
		完成项目前期的立项，可研等前期工作	已完成	
自评价分数		95		

4、贵阳市城镇公益性公墓专项贷款项目支出绩效自我评价报告

(1) 项目概况

(a) 项目基本情况

为缓解我市城乡中低收入群众丧葬难问题，完善殡葬服务体系。2013 年，市委、市政府将贵阳市生态型公益性公墓项目列为为民办的“十件实事”之一。项目由市发改委批准立项（筑发改社会〔2013〕395 号），建设地点位于乌当区下坝镇谷定村，占地面积 600 亩，建设墓穴墓位 10 万个，总投资预计 1.41 亿元，建设单位为贵阳市殡仪服务中心。

在项目推进过程中，受土地政策、用地指标、建设资金等因素影响，项目建设情况发生较大变化。经市政府同意，2018 年，市发改委重新批准立项（筑发改社会字〔2018〕421 号），项目名称变更为贵阳市城镇公益性公墓，占地面积 101.28 亩，总投资 1.0329 亿元，建设公益性墓穴墓位 25000 座，建设地点不变，分两期建设。一期工程总投资估算 5463 万元，资金来源为中央福彩公益金 2813 万元，市级财政性资金 2650 万元。建设：墓穴 7750 座、路（管）网、强（弱）电、景观及管理房、信息系统、给配水系统、电气工程等附属设施，

二期工程总投资估算 4866.37 万元，资金来源为 2020 年新增地方政府专项债券 4800 万元。二期建设：墓穴 17250 座及绿化景观、道路、防洪沟等。

项目一期、二期均由贵阳泉城五韵旅游文化投资开发有限公司代建。其中：1、项目一期主体工程已完工，正进行竣工结算。2、项目二期工程正进行墓穴建设、绿化施工等工作。

(b) 资金使用情况

为加强对二期项目 4800 万元地方专债资金的管理，经市财政局批准，中心在贵州银行设立了专债资金专户。专债资金的拨付，需由代建单位先对施工单位工程进度进行初核，再经中心复核和会议研究同意报市财政局审批后，通过发债银行贵州银行监管，由中心拨付给代建公司再拨付给施工单位。未有挪用、挤占专项债券资金管理不规范的违规行为。

资金使用情况如下：

(1) 已拨付代建公司 4000 万元，中心专债资金账户余额 800 万元，拨付率为 83.3%；

(2) 代建公司已支付：①施工费：3770.90 万元；②设计费：50 万元；③监理费：41.34 万元；④代建费：35 万元；四项资金共计：3897.24 万元，支付率为 81.19%。

(2) 自我评价结论

本次绩效自评工作，遵循科学规范、绩效相关的原则，对公墓项目前期工作经费发挥作用等情况等进行自查评估。

从投入来看，绩效目标明显，项目预期产出效益符合正常的业绩水平，绩效评价指标较为合理，项目资金及时到位。

从过程来看，日常检查督导工作有待进一步提高，资金使用合理预算。项目资金使用符合国家相关法律法规。

从产出来看，项目二期要进一步合理规划，进一步发挥整个项目的使用效果，进一步提升资金使用率。

从效果来看，项目的实施对缓解我市城乡中低收入群众丧葬难问题，完善殡葬服务体系，有重要作用。

(3) 主要存在的问题

1、2020 年 9 月中旬，项目二期勘察设计施工总承包招标工作才完成，影响了施工进度，造成专债资金 2020 年未能全部使用。

2、部分用地建设手续尚在完善办理中。

(4) 经验及建议

(a) 进一步加快施工进度，推进项目二期在 2021 年 8 月份基本建成，形成实物工作量，支撑有效投资。

(b) 严格执行专项债券资金使用管理规定，坚决杜绝资金违规使用情况发生。

(c) 与市民政局规财处、代建单位加强沟通，加快项目建设手续的完善办理工作，确保资金拨付安全。

(d) 加强现场的安全管理工作。做好风险排查、分析并制定风险清单，完成风险防控和隐患整改；加强施工现场作业人员职业健康档案检查，保障建筑工人的身体健康。

(5) 项目支出自评表

项目名称		贵阳市城镇公益性公墓政府专项贷款		
主管部门		贵阳市民政局	实施单位	贵阳市殡仪服务中心
资金来源	资金总额（万元）	4800		
	财政资金			
	其中：本级安排			
	其他资金	4800		
绩效目标		项目绩效目标	目标完成情况	
		1. 建设墓穴17250座及绿化景观、道路、防洪沟等。	根据公益性公墓建设进度，已完成代建公司83.3%的拨款，目前公墓一期主体已建成，项目二期正在进行收尾工程。	
		2. 墓穴墓位投入使用，后续墓穴墓位的建设滚动开发。		
自评价分数		88.5		

5、火化机尾气环保处理系统项目支出绩效自我评价报告

(1) 项目概况

依据国家环保部、国家民政部制定的《火葬场大气污染物排放标准》（GB13801-2015），要求殡仪馆必须对火化炉排放尾气进行环保处理，达标排放。为响应国家环保号召，我中心计划逐步对馆区内十套火化炉加装尾气处理系统，2020 年度火化机尾气处理系统项目安装设备是 1 号和 2 号火化炉。

本次火化机尾气处理系统采购经公开招标，中标金额为131.6277万元，获批福彩公益金80万元（2020年已收到市级福彩公益金拨款39.5万元），其余51.6277万元由贵阳市殡仪服务中心自筹。

两台火化机尾气处理系统于2021年4月份通过验收，根据招标文件和双方签订合同，已支付供货方125万元，尚有6.6277万元质保金需待质保期（2023年4月份）到期后，无质量问题则可支付。

（2）自评价结论

本次绩效自评工作，遵循科学规范、绩效相关的原则，对火化机尾气处理系统采购安装后发挥的作用情况进行自查评估。共使用资金125万元（其中6.6277万元待质保期后支付）。

从投入来看，绩效目标目前，设备采购安装以后，贵阳市殡仪服务中心火化机尾气排放达标，符合国家环保要求。

从过程来看，设备的采购在实施过程中是严格遵循贵阳市殡仪服务中心、贵阳市民政局及贵阳市财政局相关规定。项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定。

从效果来看，设备的采购使用改善了贵阳市殡仪服务中心周边环境污染。

（3）主要存在的问题

无

（4）经验和建议

设备采购过程要严格按照政府采购法、招标投标法执行采购，做到公平、公正、公开。做好资料收集、归档。

(5) 项目支出自评表

项目名称		贵阳市殡仪服务中心火化机尾气环保处理系统项目		
主管部门		贵阳市民政局	实施单位	贵阳市殡仪服务中心
资金来源	资金总额（万元）	39.5		
	财政资金	0		
	其中：本级安排	0		
	其他资金	39.5（市级福彩金）		
绩效目标		项目绩效目标	目标完成情况	
满足《火葬场大气污染物排放标准》（GB13801-2015）		满足《火葬场大气污染物排放标准》（GB13801-2015）	已达标完成	
自评价分数		90		

6、贵阳市城镇公益性公墓项目支出绩效评价报告

(1) 项目概况

(a) 立项目的及资金来源

2013 年,项目由市发改委批准立项(筑发改社会[2013]395 号),建设地点位于乌当区下坝镇谷定村,占地 600 亩,建设墓穴墓位 10 万个,总投资约 1.41 亿元,建设单位贵阳市殡仪服务中心。

在项目推进过程中,受国家土地政策、用地指标、建设资金等因素影响,项目建设情况发生较大变化。经市政府同意,2018 年,市发改委重新批准立项(筑发改社会字[2018]第 421 号),项目名称变更为贵阳市城镇公益性公墓,占地面积 101.28 亩,总投资 10329 万元,建设公益性墓穴墓位 25000 座,建设地点不变,分两期建设。一期工程总投资估算 5463 万元,资金来源为市级财政性资金 2650 万元,中央福彩公益金 2813 万元。

二期工程总投资估算 4866.37 万元,资金来源为 2020 年新增地方政府专项债券。项目二期申报的 2020 年第二批地方政府专项债已发行成功,获批金额共计 4800 万元。

(b) 资金使用

2020 年,市财政局共拨付中央福彩公益金 885 万用于项目一期建设。

(c) 项目实施情况

项目一期、二期均由贵阳泉城五韵旅游文化投资开发有限公司代建。其中:1、项目一期主体工程已完工,正进行竣工

结算。2、项目二期工程正进行墓穴建设、绿化施工等工作。

(2) 自评价结论

本次绩效自评工作，遵循科学规范、绩效相关的原则，对公墓项目发挥作用情况等进行自查评估。

从投入来看，绩效目标明显，项目预期产出效益符合正常的业绩水平，绩效评价指标较为合理，项目资金及时到位。

从过程来看，日常检查督导工作有待进一步提高，资金使用合理预算。项目资金使用符合国家相关法律法规。

从产出来看，项目二期要进一步合理规划，进一步发挥整个项目的使用效果，进一步提升资金使用率。

从效果来看，项目的实施对缓解我市城乡中低收入群众丧葬难问题，完善殡葬服务体系，有重要作用。

(3) 主要存在的问题

部分用地建设手续尚在完善办理中。

(4) 经验及建议

1、进一步加快施工进度，推进项目二期在 2021 年 8 月份基本建成，形成实物工作量，支撑有效投资。

2、与市民政局规财处、代建单位加强沟通，加快项目建设手续的完善办理工作，确保资金拨付安全。

3、加强现场的安全管理工作。做好风险排查、分析并制定风险清单，完成风险防控和隐患整改；加强施工现场作业人员职业健康档案检查，保障建筑工人的身体健康。

(5) 项目支出自评表

项目名称		贵阳市城镇公益性公墓建设		
主管部门		贵阳市民政局	实施单位	贵阳市殡仪服务中心
资金来源	资金总额（万元）	885		
	财政资金	885		
	其中：本级安排			
	其他资金	885（中央福彩金）		
绩效目标		项目绩效目标	目标完成情况	
		1. 建设墓穴 7750 座、路(管)网、强(弱)电、景观及管理用房、信息系统、给配水系统、电气工程等附属设施。	目前公墓一期主体已建成，项目二期正在进行收尾工程。	
		2. 完成绿化景观、道路、防洪沟等建设		
自评价分数		95		