

2022 年度
许昌市烈士陵园管理处单位决算

二〇二三年九月

目 录

第一部分 许昌市烈士陵园管理处概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2022 年度单位决算表

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 年度单位决算情况说明

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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

许昌市烈士陵园管理处概况

一、单位职责

烈士纪念设施建设、保护、管理；烈士资料收集、编写、陈列；烈士文物、遗物保管；组织开展烈士公祭活动，并免费为社会各界开展国防教育、德育教育和爱国主义教育提供服务。

二、机构设置

许昌市烈士陵园管理处内设机构 6 个，包括：办公室、业务科、财务科、培训中心、人事科及后勤科。

从决算单位构成看，许昌市烈士陵园管理处单位决算包括：本级决算（1 个）。

纳入本单位 2022 年度单位决算编制范围的单位共 1 个，具体是：

1. 许昌市烈士陵园管理处

第二部分
2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：许昌市烈士陵园管理处

2022 年度

公开 01 表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	252.29	一、一般公共服务支出	32	3.73
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	554.72
	9		九、卫生健康支出	40	3.58
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00

	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	6.52
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	252.29	本年支出合计	58	568.56
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	316.27	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	

总计	31	568.56	总计	62	568.56
----	----	--------	----	----	--------

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

单位：许昌市烈士陵园管理处

2022 年度

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		252.29	252.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3.74	3.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.65	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012906	工会事务	0.65	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.09	3.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.09	3.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	238.45	238.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	0.05	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080202	一般行政管理事务	0.05	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	18.06	18.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	10.63	10.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.43	7.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080808	烈士纪念设施管理维护	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20828	退役军人管理事务	200.34	200.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082805	军供保障	2.92	2.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082850	事业运行	197.42	197.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.58	3.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.58	3.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.58	3.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	6.52	6.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	6.52	6.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	6.52	6.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

单位：许昌市烈士陵园管理处

2022 年度

公开 03 表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		568.56	248.51	320.05	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3.74	3.74	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.65	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2012906	工会事务	0.65	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.09	3.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.09	3.09	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	554.72	234.67	320.05	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	0.05	0.00	0.05	0.00	0.00	0.00
2080202	一般行政管理事务	0.05	0.00	0.05	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	18.06	18.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	10.63	10.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.43	7.43	0.00	0.00	0.00	0.00

20808	抚恤	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2080808	烈士纪念设施管理维护	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	516.61	216.61	300.00	0.00	0.00	0.00
2082805	军供保障	2.92	2.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2082850	事业运行	513.69	213.69	300.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.58	3.58	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.58	3.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.58	3.58	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	6.52	6.52	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	6.52	6.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	6.52	6.52	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

单位：许昌市烈士陵园管理处

2022 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	项目	行次	合计	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	252.29	一、一般公共服务支出	33	3.73	3.73	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	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	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	554.72	554.72	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	3.58	3.58	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	6.52	6.52	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	252.29	本年支出合计	59	568.56	568.56	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	316.27	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	316.27		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	568.56	总计	64	568.56	568.56	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：许昌市烈士陵园管理处

2022 年度

公开 05 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		568.56	248.51	320.05
201	一般公共服务支出	3.74	3.74	0.00
20129	群众团体事务	0.65	0.65	0.00
2012906	工会事务	0.65	0.65	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.09	3.09	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.09	3.09	0.00
208	社会保障和就业支出	554.72	234.67	320.05
20802	民政管理事务	0.05	0.00	0.05

2080202	一般行政管理事务	0.05	0.00	0.05
20805	行政事业单位养老支出	18.06	18.06	0.00
2080502	事业单位离退休	10.63	10.63	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.43	7.43	0.00
20808	抚恤	20.00	0.00	20.00
2080808	烈士纪念设施管理维护	20.00	0.00	20.00
20828	退役军人管理事务	516.61	216.61	300.00
2082805	军供保障	2.92	2.92	0.00
2082850	事业运行	513.69	213.69	300.00
210	卫生健康支出	3.58	3.58	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.58	3.58	0.00
2101102	事业单位医疗	3.58	3.58	0.00
221	住房保障支出	6.52	6.52	0.00
22102	住房改革支出	6.52	6.52	0.00
2210201	住房公积金	6.52	6.52	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：许昌市烈士陵园管理处

2022 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	147.83	302	商品和服务支出	88.75	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	27.30	30201	办公费	4.78	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	32.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	11.94	30203	咨询费	0.45	310	资本性支出	0.45
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	15.79	30205	水费	2.05	31002	办公设备购置	0.45
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.33	30206	电费	11.69	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.92	30207	邮电费	0.19	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	4.55	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	29.97	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.50	30211	差旅费	0.11	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	9.16	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	34.90	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	36.35	30214	租赁费	0.36	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	11.48	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	10.63	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.85	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.42	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.65	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.79	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	1.38			
人员经费合计		159.31	公用经费合计					89.20

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：许昌市烈士陵园管理处

2022 年度

公开 07 表
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
科目代 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：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：许昌市烈士陵园管理处

2022 年度

公开 08 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：许昌市烈士陵园管理处

2022 年度

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
10	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分
2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 568.56 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 277.46 万元，增长 95.31%。主要原因是许昌市烈士陵园改扩建项目竣工结算后部分尾款的拨付。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 252.29 万元，其中：财政拨款收入 252.29 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 568.56 万元，其中：基本支出 248.51 万元，占 43.71%；项目支出 320.05 万元，占 56.29%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 568.56 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 277.46 万元，增长 95.31%。主要原因是许昌市烈士陵园改扩建项目竣工结算后部分尾款的拨付。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 568.56 万元，占支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 277.46 万元，增长 95.31%。主要原因是许昌市烈士陵园改扩建项目竣工结算后部分尾款的拨付。

(二) 结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 568.56 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）3.74 万元，占 0.66%；社会保障和就业支出（类）554.72 万元，占 97.57%；卫生健康支出（类）3.58 万元，占 0.63%；住房保障支出（类）6.52 万元，占 1.15%。

(三) 具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 229.30 万元，支出决算为 568.56 万元，完成年初预算的 247.95%。其中：

1. 一般公共服务支出(类)群众团体事务(款)工会事务(项)年初预算数为 0.60 万元，决算数 0.65 万元，完成年初预算的 108.33%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是市财政直接划款至总工会存在计费差异。

2. 一般公共服务支出(类)其他一般公共服务支出(款)其他一般公共服务支出(项)年初预算数为 0.00 万元，决算数 3.09

万元,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是发放 2021 年度未休假补贴。

3. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算数为 0.00 万元，决算数 0.05 万元,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年底补发遗属补助经费。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）年初预算数为 10.50 万元，决算数 10.63 万元,完成年初预算的 101.24%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是事业单位离退休费的正常波动。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算数为 7.60 万元，决算数 7.43 万元,完成年初预算的 97.76%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是机关事业单位基本养老保险缴费的正常波动。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）烈士纪念设施管理维护（项）年初预算数为 0.00 万元，决算数 20.00 万元,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是烈士纪念设施管理维护费为上级下达优抚事业单位补助资金。

7. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）军供保障（项）年初预算数为 0.00 万元，决算数 2.92 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是发放在职人员平时考核奖。

8. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）事业运行（项）年初预算数为 200.10 万元，决算数 513.69 万元，完成年初预算的 256.72%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是许昌市烈士陵园改扩建项目竣工结算后部分尾款的拨付。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算数为 3.60 万元，决算数 3.58 万元，完成年初预算的 99.44%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是事业单位医疗费度的正常波动。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算数为 6.80 万元，决算数 6.52 万元，完成年初预算的 95.88%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是住房公积金的正常波动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 248.51 万元。其中：人员经费 159.31 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、

其他工资福利支出、退休费、生活补助。公用经费 89.20 万元，主要包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1.00 万元，支出决算为 1.00 万元，完成预算的 100.00%。2022 年度“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 1.00 万元，完成预算的 100.00%，占 100.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。决算数与预算数无差异。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为 1.00 万元，支出决算为 1.00 万元，完成预算的 100.00%。决算数与预算数无差异。其中：
公务用车购置支出 0.00 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行维护支出 1.00 万元。主要用于公务用车日常加油、年检、保险等支出。2022 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。决算数与预算数无差异。其中：

外宾接待支出 0.00 万元。2022 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。2022 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2022 年度政府采购支出总额 249.65 万元，其中：政府采购货物支出 249.65 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元。

十二、国有资产占用情况说明

2022 年期末，我单位共有车辆 1 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

我单位认真贯彻市委、市政府关于全面实施预算绩效管理的相关要求，全面深化预算绩效管理理念，积极开展预算绩效管理各项工作。建立了预算决策有评估、预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用的预算绩效管理机制，财政资源配置效率和财政资金使用效益不断提升。

（二）整体绩效自评结果和项目绩效自评结果

我单位对本单位 2022 年度的整体支出和项目支出绩效目标进行了自评。

1. **单位整体绩效自评。**涉及预算资金 62.00 万元。自评得分为 100 分，等次为“优”。从单位整体自评情况来看，单位整体绩效自评情况为良好。

2. **项目绩效自评。**基于项目预期目标的实现程度，我单位对 2022 年度单位预算项目支出（含单位参与分配的转移支付项目）开展绩效自评，涉及项目 1 个，项目金额 62.00 万元。其中：

（1）运行维护费，自评得分为 100 分，等级为“优”。本项目自评结果为“优”，预算已全部执行，目标已完成。

从项目绩效自评情况来看，运用科学规范的绩效评价方法，客观、公正的核查项目预期目标实现程度。加强预算绩效管理，做好绩效监控、绩效评价等工作，切实提高财政资金使用效益。

（三）重点绩效评价结果

根据工作实际，主管部门未选取我单位项目开展重点绩效评价。

单位整体自评表

单位名称		许昌市烈士陵园管理处								
单位整体支出情况		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分			
	单位预算总额（万元）		62	62	62	10	100%	10		
	资金来源：（1）政府预算资金		62	62	62	-		-		
	（2）财政专户管理资金					-		-		
	（3）单位资金					-		-		
年度履职目标	预期目标				实际完成情况					
	保障革命烈士纪念（南、北）馆日常管理工作，便于社会各界参观人员更好的瞻仰烈士、铭记历史，更好的发挥爱国主义教育基地的作用。				实现了保障革命烈士纪念（南、北）馆日常管理工作，便于社会各界参观人员更好的瞻仰烈士、铭记历史，更好的发挥爱国主义教育基地的作用。					
年度主要任务	任务名称	主要内容			实际完成情况					
	保障革命烈士纪念（南、北）馆正常运转	保障革命烈士纪念（南、北）馆日常管理工作，便于社会各界参观人员更好的瞻仰烈士、铭记历史，更好的发挥爱国主义教育基地的作用。			已完成保障革命烈士纪念（南、北）馆日常管理工作，便于社会各界参观人员更好的瞻仰烈士、铭记历史，更好的发挥爱国主义教育基地的作用。					
	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	偏差度%	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0		
			工作任务科学性	科学	100%	2	2	0		
			绩效指标合理性	合理	100%	2	2	0		
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	3	3	0		
			预算执行率	≥90%	100%	3	3	0		

			“三公经费”控制率	≤100%	100%	3	3	0	
			决算真实性	真实	100%	3	3	0	
			资金使用合规性	合规	100%	3	3	0	
			管理制度健全性	健全	100%	3	3	0	
			预决算信息公开性	公开	100%	3	3	0	
			资产管理规范性	规范	100%	3	3	0	
		绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	100%	4	4	0	
			绩效监控完成率	100%	100%	4	4	0	
			绩效自评完成率	100%	100%	4	4	0	
			部门绩效评价完成率	100%	100%	4	4	0	
			评价结果应用率	100%	100%	4	4	0	
	产出指标	重点工作任务完成	保障烈士纪念（南、北）馆日常管理工作，按标准执行率	100%	100%	10	10	0	
		履职目标实现	资金及时拨付率	100%	100%	10	10	0	
	效益指标	履职效益	烈士纪念（南、北）馆日常管理工作保障率	较好	100%	10	10	0	
		满意度	工作人员及参观市民满意度	≥95%	100%	10	10	0	
总分						100	100		

项目单位自评表

项目名称		运行维护费										
主管部门		许昌市退役军人事务局		实施单位		许昌市烈士陵园管理处						
项目资金（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（万元）：		62		62		62		10	100	10
		政府性预算资金		62		62		62		-	100	-
		财政专户管理资金		0		0		0		-	0	-
		单位资金		0		0		0		-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施					
		安排科学性		合理安排预算，对每个项目都需要细致的预算规划，根据其重要性进行资金分配。		5	5	无				
		拨付合规性		按照规定程序 and 标准进行资金拨付，资金使用规范，按要求对资金使用过程进行合理规范，确保合法合规。		5	5	无				
		使用规范性		为规范资金使用，严格财经纪律，明确各项资金适用范围，做到专款专用。		5	5	无				
		预算绩效管理情况		绩效管理强化项目绩效目标申报与审核，加强项目评估和可行性论证。		5	5	无				
年度总体目标		预期目标				实际完成情况						
		保障革命烈士纪念（南、北）馆日常工作，便于社会各界参观人员更好的瞻仰烈士、铭记历史，更好的发挥爱国主义教育基地的作用。				年度目标完成情况：我单位对系统管理工作进行深入了解，并不断完善机制，加强管理，业务上进行了理顺和协调管理，在保证预算内资金 62 万足额到位，2022 年预算内资金到账率 100%。						
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	偏差度	偏差原因分析及改进措施		
		成本指标	经济成本指标	物业费	40 万元	40 万元	3	3	0.00%			
电费	20 万元			20 万元	3	3	0.00%					
水费	2 万元			2 万元	4	4	0.00%					
社会成本指标												
生态环境成本指标												
产出指标	数量指标	革命烈士纪念（南、北）馆每年接待参观人数	≥30 万人次	30 万人次	5	5	0.00%					
		缴纳水立方米数	≥5000 立方米	5000 立方米	5	5	0.00%					
		缴纳物业月数	12 个月	12 个月	5	5	0.00%					
		缴纳用电度数	≥23000 度	23000 度	5	5	0.00%					
	质量指标	资金足额拨付率	100%	100%	5	5	0.00%					
	时效指标	按时拨付	按月拨付	100%	5	5	0.00%					
效益指标	经济效益指标											
	社会效益指标	保障场馆正常运行	落实保障	100%	25	25	0.00%					
	生态效益指标											
满意度指标	服务对象满意度指标	市民满意度	≥95%	100%	5	5	0.00%					
总分						100	100					

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

九、基本支出：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。

十、项目支出：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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、年末结转和结余：指单位按有关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。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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、安全奖励费用等支出；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。

十八、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。