

附件 1

2022 年度武汉市九峰山革命烈士陵园 管理处单位决算公开

2023 年 10 月 16 日

目 录

第一部分 武汉市九峰山革命烈士陵园管理处概况

- 一、单位主要职能
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员构成

第二部分 武汉市九峰山革命烈士陵园管理处 2022 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表(表 1)
- 二、收入决算表(表 2)
- 三、支出决算表(表 3)
- 四、财政拨款收入支出决算总表(表 4)
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表(表 5)
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表(表 6)
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表 7)
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表(表 8)
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表(表 9)

第三部分 武汉市九峰山革命烈士陵园管理处 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收入支出决算情况说明

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

第四部分 2022 年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 武汉市九峰山革命烈士陵园管理处概况

一、单位主要职能

武汉市九峰山革命烈士陵园管理处属公益二类、独立核算的事业法人单位，主要职能如下：

- (1) 纪念先烈、教育人民；
- (2) 烈士纪念建筑物建设维护与环境美化；
- (3) 烈士遗物和革命史料陈列；
- (4) 革命史料搜集编写；
- (5) 烈士骨灰保存、安葬；
- (6) 革命烈士纪念活动组织等事务性工作。

二、单位决算单位构成

从单位构成看，武汉市九峰山革命烈士陵园管理处单位决算由纳入独立核算的单位本级决算组成。

三、单位人员构成

武汉市九峰山革命烈士陵园管理处在职实有人数 6 人，其中：事业 6 人。

**第二部分 武汉市九峰山革命烈士陵园管理处 2022
年度单位决算表**

2022年度收入支出决算总表（表1）

单位：武汉市九峰山革命烈士陵园管理处

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	245.70	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6	577.65	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	21.12	八、社会保障和就业支出	39	1,923.63
	9		九、卫生健康支出	40	13.35
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	24.98
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	844.47	本年支出合计	58	1,961.96
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	21.12
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	-1,138.61
	30			61	
总 计	31	844.47	总 计	62	844.47

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

27行=（1+2+3+4+5+6+7+8）行；31行=（27+28+29）行；

58行=（32+33+...+57）行；62行=（58+59+60）行。

			2022年度收入决算表（表2）							
单位：武汉市九峰山革命烈士陵园管理处									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	
功能分类科目编码	科目名称									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合 计	844.47	245.70		577.65		21.12	
208			社会保障和就业支出	806.14	207.37			577.65		21.12
20805			行政事业单位养老支出	23.35	23.35					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.57	15.57					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7.78	7.78					
20808			抚恤	87.53	87.53					
2080808			烈士纪念设施管理维护	87.53	87.53					
20828			退役军人管理事务	693.45	94.68			577.65		21.12
2082850			事业运行	693.45	94.68			577.65		21.12
20899			其他社会保障和就业支出	1.81	1.81					
2089999			其他社会保障和就业支出	1.81	1.81					
210			卫生健康支出	13.35	13.35					
21011			行政事业单位医疗	13.35	13.35					
2101102			事业单位医疗	13.35	13.35					
221			住房保障支出	24.98	24.98					
22102			住房改革支出	24.98	24.98					
2210201			住房公积金	18.42	18.42					
2210202			提租补贴	3.82	3.82					
2210203			购房补贴	2.74	2.74					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

1栏各行=（2+3+4+5+6+7）栏各行。

				2022年度支出决算表（表3）						
单位：武汉市九峰山革命烈士陵园管理处									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	
功能分类 科目编码		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	
			合 计	1,961.96	158.17	87.53		1,716.26		
208		社会保障和就业支出		1,923.63	119.84	87.53		1,716.26		
20805		行政事业单位养老支出		23.35	23.35					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		15.57	15.57					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		7.78	7.78					
20808		抚恤		87.53		87.53				
2080808		烈士纪念设施管理维护		87.53		87.53				
20828		退役军人管理事务		1,810.94	94.68			1,716.26		
2082850		事业运行		1,810.94	94.68			1,716.26		
20899		其他社会保障和就业支出		1.81	1.81					
2089999		其他社会保障和就业支出		1.81	1.81					
210		卫生健康支出		13.35	13.35					
21011		行政事业单位医疗		13.35	13.35					
2101102		事业单位医疗		13.35	13.35					
221		住房保障支出		24.98	24.98					
22102		住房改革支出		24.98	24.98					
2210201		住房公积金		18.42	18.42					
2210202		提租补贴		3.82	3.82					
2210203		购房补贴		2.74	2.74					
注：本表反映部门本年度各项支出情况。										
1栏各行=（2+3+4+5+6）栏各行。										

				2022年度财政拨款收入支出决算总表（表4）						
单位：武汉市九峰山革命烈士陵园管理处								单位：万元		
收 入			支 出							
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数					
					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	245.70	一、一般公共服务支出	33						
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34						
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35						
	4		四、公共安全支出	36						
	5		五、教育支出	37						
	6		六、科学技术支出	38						
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39						
	8		八、社会保障和就业支出	40	207.37	207.37				
	9		九、卫生健康支出	41	13.35	13.35				
	10		十、节能环保支出	42						
	11		十一、城乡社区支出	43						
	12		十二、农林水支出	44						
	13		十三、交通运输支出	45						
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46						
	15		十五、商业服务业等支出	47						
	16		十六、金融支出	48						
	17		十七、援助其他地区支出	49						
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50						
	19		十九、住房保障支出	51	24.98	24.98				
	20		二十、粮油物资储备支出	52						
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53						
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54						
	23		二十三、其他支出	55						
	24		二十四、债务还本支出	56						
	25		二十五、债务付息支出	57						
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58						
本年收入合计	27	245.70	本年支出合计	59	245.70	245.70				
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60						
一般公共预算财政拨款	29			61						
政府性基金预算财政拨款	30			62						
国有资本经营预算财政拨款	31			63						
总 计	32	245.70	总 计	64	245.70	245.70				

注：本表反映部门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。

27行＝（1+2+3）行；28行＝（29+30+31）行；32行＝（27+28）行；

59行＝（33+34+…+58）行；64行＝（59+60）行。

2022年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表5）

单位：武汉市九峰山革命烈士陵园管理处

单位：万元

项 目			本年支出		
功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏次	1	2
合 计				245.70	158.17
208			社会保障和就业支出	207.37	119.84
20805			行政事业单位养老支出	23.35	23.35
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.57	15.57
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7.78	7.78
20808			抚恤	87.53	
2080808			烈士纪念设施管理维护	87.53	87.53
20828			退役军人管理事务	94.68	94.68
2082850			事业运行	94.68	94.68
20899			其他社会保障和就业支出	1.81	1.81
2089999			其他社会保障和就业支出	1.81	1.81
210			卫生健康支出	13.35	13.35
21011			行政事业单位医疗	13.35	13.35
2101102			事业单位医疗	13.35	13.35
221			住房保障支出	24.98	24.98
22102			住房改革支出	24.98	24.98
2210201			住房公积金	18.42	18.42
2210202			提租补贴	3.82	3.82
2210203			购房补贴	2.74	2.74

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

1栏各行=（2+3）栏各行。

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表（表6）								
单位：武汉市九峰山革命烈士陵园管理处								单位：万元
人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	158.17	302	商品和服务支出		310	资本性支出	
30101	基本工资	30.88	30201	办公费		31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	10.16	30202	印刷费		31003	专用设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资	60.20	30205	水费		31019	其他交通工具购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.57	30206	电费		31021	文物和陈列品购置	
30109	职业年金缴费	7.78	30207	邮电费		31022	无形资产购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.35	30208	取暖费		31099	其他资本性支出	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费				
30112	其他社会保障缴费	1.81	30211	差旅费				
30113	住房公积金	18.42	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费				
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费				
30302	退休费		30217	公务接待费				
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费				
30307	医疗费补助		30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费				
30309	奖励金		30229	福利费				
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
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		158.17	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。

			2022年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表7）						
单位：武汉市九峰山革命烈士陵园管理处									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		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合 计						
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。									
6栏各行=（1+2-3）栏各行；3栏各行=（4+5）栏各行。									
备注：2022年度本单位没有使用政府性基金预算财政拨款收入，也没有使用政府性基金财政拨款安排的支出。									

2022年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表8）															
单位：武汉市九峰山革命烈士陵园管理处										单位：万元					
项					目					本年支出					
功能分类 科目编码			科目名称							合计		基本支出		项目支出	
类	款	项	栏次							1		2		3	
			合 计												
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。															
1栏各行=（2+3）栏各行。															
备注：2022年度本单位没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。															

2022年度财政拨款“三公”经费支出决算表（表9）

单位：武汉市九峰山革命烈士陵园管理处

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

1栏 = (2+3+6) 栏; 3栏 = (4+5) 栏; 7栏 = (8+9+12) 栏; 9栏 = (10+11) 栏。

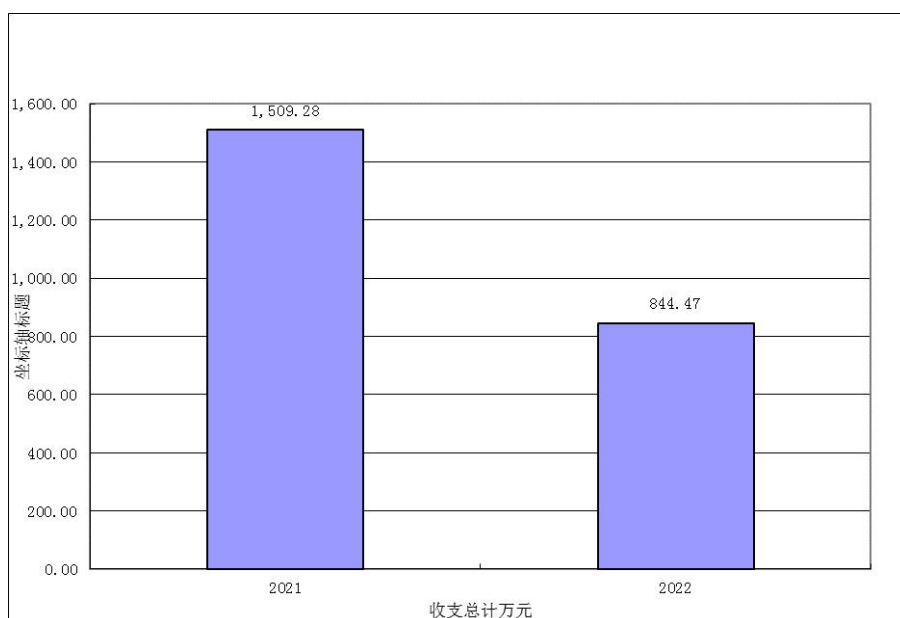
2022年度本单位没有使用一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费。

第三部分 武汉市九峰山革命烈士陵园管理处 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 844.47 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 214.81 万元，下降 20.3%，主要原因是单位土地储备已枯竭，陵园可销售墓地不足，本年度经营收入较上年度所减少。

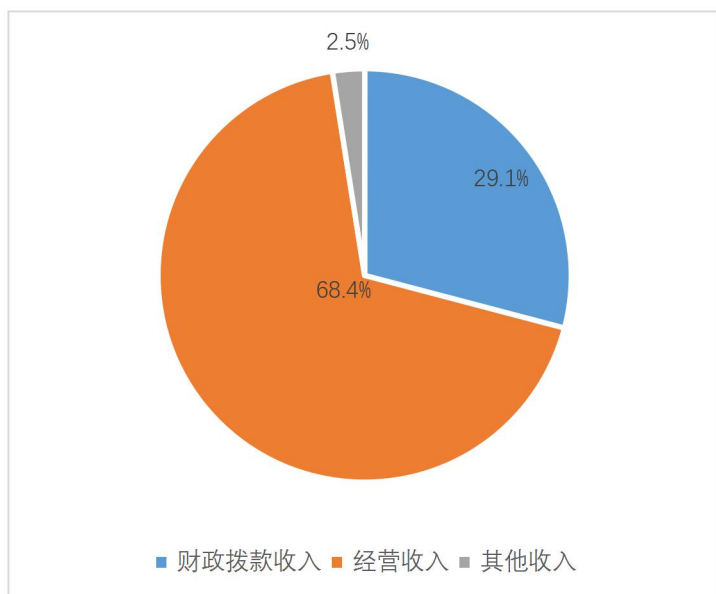
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 844.47 万元。其中：财政拨款收入 245.7 万元，占本年收入 29.1%；经营收入 577.65 万元，占本年收入 68.4%；其他收入 21.12 万元，占本年收入 2.5%。

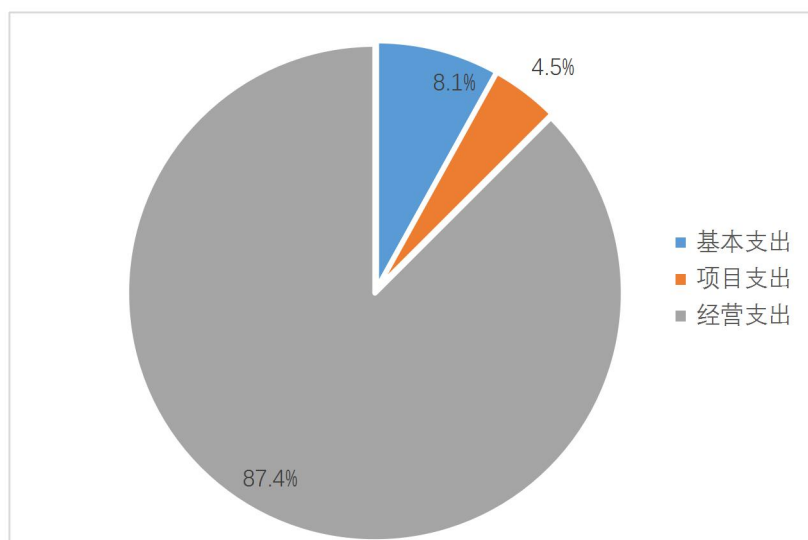
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 1,961.96 万元。其中：基本支出 158.17 万元，占本年支出 8.1%；项目支出 87.53 万元，占本年支出 4.5%；经营支出 1,716.26 万元，占本年支出 87.4%。

图 3：支出决算结构

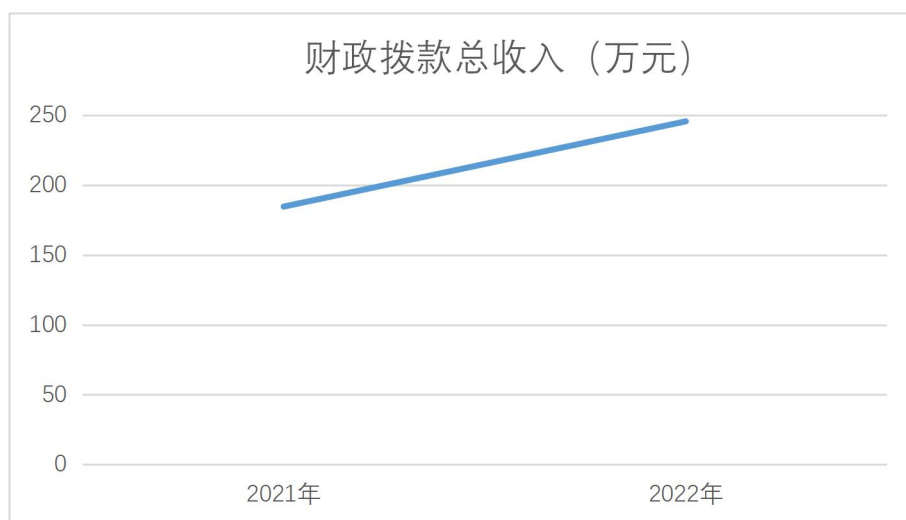


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计 245.7 万元。与 2021 年度相比，

财政拨款收、支总计各增加 61.04 万元，增长 33.1%。主要原因是 2022 年增加了年初财政拨款结余结转的省级烈士纪念设施维修费 73.05 万元。

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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 245.7 万元，占本年支出合计的 12.52%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 61.04 万元，增长 33.1%。主要原因是 2022 年增加了年初财政拨款结余结转的省级烈士纪念设施维修费 73.05 万元。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 245.7 万元，主要用于以下方面：

2022 年度财政拨款支出 245.7 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 207.37 万元，占 84.4%；卫生健康（类）支出 13.35 万元，占 5.4%；住房保障（类）支出 24.98 万元，占 10.2%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 245.5 万元，支出决算为 245.7 万元，完成年初预算的 100%。其中：基本支出 158.17 万元，项目支出 87.53 万元。项目支出主要用于烈士褒扬 87.53 万元，主要成效是 2022 年完成了纪念先烈，教育人民，烈士纪念建筑物建设维护与环境美化，烈士遗物和革命史料陈列，烈士骨灰保存、安葬革命烈士纪念活动组织。

1、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）。年初预算为 15.56 万元，支出决算为 15.56 万元，完成年初预算的 100%。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 7.78 万元，支出决算为 7.78 万元，完成年初预算的 100%。

3、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）烈士纪念设施管理维护（项）。年初预算为 90.05 万元，支出决算为 87.53 万元，完成年初预算的 97.2%。

4、社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）事业运行（项）。年初预算为 94.68 万元，支出决算为 94.68 万元，完成年初预算的 100%。

5、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 1.81 万元，支出决算为 1.81 万元，完成年初预算为 100%。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 13.35 万元，支出决算为 13.35 万元，完成年初预算的 100%。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 18.42 万元，支出决算为 18.42 万元，完成年初预算的 100%。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。

年初预算为 3.82 万元，支出决算为 3.82 万元，完成年初预算的 100%。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 2.74 万元，支出决算为 2.74 万元，完成年初预算的 100%。

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 158.17 万元，全部为人员经费 158.17 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

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

武汉市九峰山革命烈士陵园管理处为公益二类事业单位，2022 年未安排“三公”经费，无“三公”经费财政拨款。

十、机关运行经费支出情况

本单位没有机关运行经费的支出。

十一、政府采购支出情况

本单位为公益二类事业单位，2022 年无政府采购支出。

十二、国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，武汉市九峰山革命烈士陵园管理处共有车辆 2 辆，全部为应急保障用车，无单价在 50 万元（含）以上通用设备及 100 万元（含）以上专用设备。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 1 个，项目名称为烈士褒扬，资金 87.53 万元。列支均按年初预算及项目绩效进行实施，烈士褒扬年初拨款 90.05 万元，年终支出数为 87.53 万元，占一般公共预算项目支出总额的 35.6%，完成率 97.2%；从绩效评价情况来看，我单位 2022 年度绩效指标设置较为完善，指标完成情况较好，单位各项职能工作开展有序，完成情况较好，取得了较明显的社会效益。

（二）单位整体支出自评结果

我单位组织开展整体支出绩效自评，资金 1961.96 万元，评价情况来看，我单位年初设定了产出指标、效益指标、满意度指标等目标值，整体支出预算执行率为 68.1%，2022 年度较好完成年初制定的绩效目标，执行率偏低的原因主要为单位土地储备已枯竭，陵园可销售墓地不足，本年度经营收入较上年度所减少，项目整体支出绩效总体良好。

（三）项目支出自评结果

我单位在 2022 年度单位决算中反映所有项目绩效自评结果，共涉及 1 个二级项目。

烈士褒扬项目绩效自评综述：项目全年预算数为 90.05 万元，执行数为 87.53 万元，完成预算的 97.2%。

主要产出和效益是：一是完成烈士纪念设施保养及维护；二是按时完成“930”烈士纪念日公祭活动；三是对维护网站正常运作，对使用“丰碑在线”网站过程中的问题及时响应。

下一步改进措施：①加强预算绩效管理工作，在年度预算编制时，由财务人员牵头，各业务科室配合，明确、细化、合理可行地设定绩效目标，制定绩效指标，确定绩效指标值。

②开展绩效监控，动态掌握预算绩效目标实现程度、预算执行进度，对发现的预算绩效目标偏离，及时采取措施予以纠正。

③确保预算绩效目标编审、绩效监控、绩效评价的工作衔接，进一步增强预算科学性、准确性，加强财务核算的规范性，加强对项目执行过程中绩效目标实施情况的监督和控制，提高财政资金使用效益。

(四)绩效自评结果应用情况

我单位高度重视绩效评价工作，充分认识构建全方位、全过程、全覆盖绩效评价体系重要性，全面开展整体绩效自评及项目绩效自评工作，对年初制定的指标进行完善，逐一评价指标执行情况、效益情况，发现问题，提出改进办法。

第四部分 2022 年重点工作完成情况

一、公墓安葬和殡仪服务工作

一年来，我园高举习近平新时代中国特色社会主义思想的伟大旗帜，全力推进市局下达的 2022 年全面建设社会主义现代化国家 8 项目标工作。圆满完成了：清明节祭扫和“9·30”烈士公祭服务保障工作；协助各单位在陵园开展革命传统教育活动；加强网站维护，确保“丰碑在线”网站无舆情；加强园内烈士纪念设施维护；提高陵园优质服务水平，客户投诉率小于 5%，市民热线回告率达 100%；陵园消防安全合格，无重大安全责任事故等 6 项工作目标。全年提供安葬服务 39 次，二次安葬服务 176 次，寄存服务 69 次。向广大祭扫客户提供各类便民物资及服务。依托清明、烈士纪念日两大重要时间节点，开展主题公祭活动。截至 2022 年底，陵园已接待祭扫群众约 8 万人次，祭扫车辆 9600 余台次，网上祭扫两千余人次，烈士陪同祭扫服务 331 批次 519 人次。配合协助社会各界进行主题教育活动策划、组织、接待、引导、讲解服务 730 余批次。我们的服务准备充分、计划周详、实施到位，受到广大群众的普遍好评。

二、烈士褒扬工作

2022 年，我园对照市局《下基层察民情解民忧暖民心实践活动工作方案》，结合十个重点项目分工，做好烈士褒扬及烈士纪念设施维护工作。一年来，我园已完成革命烈士纪念碑、烈士亲属休息室、雷锋广场围墙、21 座英烈雕像、卫生间、顶棚改造、便民休息亭等多处烈士纪念设施及相关配套设施的维护升级改造工作。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	公墓安葬和殡仪服务工作	履行烈士陵园及革命公墓职责，做好逝者安葬工作	2022 年度共完成一次安葬服务 39 次，二次安葬服务 176 次，寄存服务 69 次，提供各种祭扫服务，客户满意度高。
2	烈士褒扬工作	履行革命烈士陵园基本职能，建设、管理、保护好革命烈士纪念设施，为纪念烈士提供良好场所，采取多种形式学习、宣传烈士事迹，引导全社会纪念烈士，培养公民的爱国主义、集体主义精神和社会主义道德风尚	完成开展了“清明”及 9·30 烈士纪念日主题公祭活动，完成烈士纪念设施维护管理工作，完成了网站维护运营工作。

第五部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(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) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。

(四) 本单位使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 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）：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。

2. 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实际缴纳的职业年金支出。

3. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）优抚事业单位支出（项）：反映民政单位管理的优抚事业单位支出，对集体优抚事业单位的补助，对烈士纪念设施的维修改造和管理保护支出，以及全国重点军供站设施维修改造和设备更新支出。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）烈士纪念设施管理维护（项）：反映各级政府用于烈士纪念设施和军人公墓的管理维护服务支出。

5. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医疗室等附属事业单位。

6. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外的用于其他社会保障和就业支出方面的支出。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款） 事业单位医疗（项）：反映财政单位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，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

8. 住房保障支出（类） 住房改革支出（款） 住房公积金：反映行政事业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。

9. 住房保障支出（类） 住房改革支出（款） 提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

10. 住房保障支出（类） 住房改革支出（款） 购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

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

（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。

（七）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。

（八）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（九）经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

第六部分 附件

一、2022 年度武汉市九峰山革命烈士陵园管理处整体绩效自评结果（摘要版）

为加强本单位预算绩效管理，推动财政政策提质增效，进一步提升财政资金使用效益，根据《市财政局关于开展 2023 年市直预算绩效评价及项目支出绩效运行监控工作的通知》（〔2023〕177 号）的要求，现将武汉市九峰山革命烈士陵园管理处 2022 年度单位整体支出绩效自评情况报送如下：

一、自评结论

（一）单位整体绩效自评得分

2022 年度武汉市九峰山革命烈士陵园管理处单位整体支出绩效自评得分为 93.62 分。

（二）单位（单位）整体绩效目标完成情况

1. 执行率情况。

评价设定分值 20 分，评价得分为 13.62 分。

本单位年初批复预算数 2,881.38 万元，调整后预算数 2,883.59 万元，实际执行数为 1,961.96 万元，预算执行率 68.09%。

2. 完成的绩效目标。

（1）产出指标

评价设定分值 60 分，综合评价得分 60 分。主要指标完成情况如下：

依托清明、烈士纪念日两大重要时间节点，开展主题公祭活动。圆满完成了清明节祭扫和“9·30”烈士公祭活动。

加强园内烈士纪念设施维护，全年已完成革命烈士纪念碑、烈士亲属休息室、雷锋广场围墙、21 座英烈雕像等多处烈士纪念设施及相

关配套设施的维护升级改造工作，九峰烈士陵园烈士纪念设施维护全部验收合格。

加强网站维护，确保“丰碑在线”网站无舆情，严格落实烈士区24小时值守及全程陪同祭扫制度，确保网上网下无炒作，一年来无舆情事件发生。同时有效控制了网站维护成本，预计运营维护费5.5万元，网络平台预计租赁费3.5万元，实际发生相关费用3.92万元。

（2）效益指标

评价设定分值20分，综合评价得分20分。主要指标完成情况如下：

全年提供安葬服务28次，二次安葬服务96次，寄存服务33次。向广大祭扫客户提供各类便民物资及服务。配合协助社会各界进行主题教育活动策划、组织、接待、引导、讲解服务逾700余批次。我们的服务准备充分、计划周详、实施到位，受到广大群众的普遍好评。

我园于2015年着手征收土地（20亩）工作，从而解决烈士墓位紧张的困境。目前，正在督促省林科院协调解决新征20亩林地办证事宜，力争2023年启动新征土地开发工作。

3. 未完成的绩效目标。

无

（三）存在的问题和原因

绩效目标编制的精细化程度不高，导致绩效跟踪、绩效评价等工作比较粗放，今后紧跟《财政部关于推进预算绩效管理的指导意见》进一步细化、量化绩效指标，突出绩效特色。

年初预算申报三个项目，烈士褒扬、陵园运行经费、新建烈士墓经费，实际决算执行仅一个项目烈士褒扬。预决算项目存在一定偏差。

征用20亩烈士纪念设施用地以合理解决烈士墓位储备不足和推进出租划拨土地回收两项工作虽困难重重，但仍在努力推进中。

(四) 下一步拟改进措施

1. 下一步拟改进措施。

①加强预算绩效管理工作，在年度预算编制时，由财务人员牵头，各业务科室配合，明确、细化、合理可行地设定绩效目标，制定绩效指标，确定绩效指标值。

②开展绩效监控，动态掌握预算绩效目标实现程度、预算执行进度，对发现的预算绩效目标偏离，及时采取措施予以纠正。

③确保预算绩效目标编审、绩效监控、绩效评价的工作衔接，进一步增强预算科学性、准确性，加强财务核算的规范性，加强对项目执行过程中绩效目标实施情况的监督和控制，提高财政资金使用效益。

④我园于 2015 年着手征收土地（20 亩）工作，从而解决烈士墓位紧张的困境。目前，正在督促省林科院协调解决新征 20 亩林地办证事宜，力争 2023 年启动新征土地开发工作。

⑤2023 年，将继续与洪山区人民法院沟通依规收回租赁 28 亩划拨土地事宜。

2. 拟与预算安排相结合情况。

将项目支出绩效评价结果在系统内通报，并做为下一年度编制预算和安排财政资金的重要依据。1 加强预算绩效管理工作，在年度预算编制时，由财务人员牵头，各业务科室配合，明确、细化、合理可行地设定绩效目标，制定绩效指标，确定绩效指标值。

二、2022 年度烈士褒扬项目绩效自评表

2022 年度烈士褒扬项目自评表

单位名称：武汉市九峰山革命烈士陵园管理处 填报日期：2023 年 10 月 15 日

项目名称	烈士褒扬						
主管部门	武汉市退役军人事务局			项目实施单位	武汉市九峰山烈士陵园管理处		
项目类别	1. 部门预算项目 ☒ 2. 市直专项 ☐ 3. 市对下转移支付项目 ☐						
项目属性	1. 持续性项目 ☒ 2. 新增性项目 ☐						
项目类型	1. 常年性项目 ☒ 2. 延续性项目 ☐ 3. 一次性项目 ☐						
预算执行情况 (万元) (20 分)		预 算 数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20 分*执行率)		
	年度财政资金总额	90.05	87.53	97.20%	19.44		
年度绩效目标 (80 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	分值	得分
	产出指标 (60 分)	数量指标	开展公祭活动	按要求完成	清明、烈士纪念日开展公祭活动	10	10
			清明、烈士纪念日公祭宣传	≥ 2	清明主题公祭、930 主题公祭	10	10
		质量指标	九峰烈士陵园烈士纪念设施维护验收合格率	100%	100%	10	10
			烈士纪念设施保养及维护	按要求完成	完成革命烈士纪念碑、烈士亲属休息室、雷锋广场围墙、21 座英烈雕像等多处烈士纪念设施维护升级改造	10	10
		时效指标	网站维护及时率	出现问题后 24 小时之内解决问题	出现问题后 24 小时之内解决问题	10	10
		成本指标	丰碑在线网站运行支出	丰碑在线运营维护费 5.5 万元，网络平台租赁费 3.5 万元	3.92 万元	10	10
	效益指标 (20 分)	社会效益指标	项目实施带来的社会效益	达到预期目标	向广大祭扫客户提供各类便民物资及服务受到广大群众的普遍好评	10	9

		可持续影响指标	解决烈士墓位储备不足	达到预期目标	新征 20 亩土地以及出租划拨 28 亩土地	10	8
总分						100	96.44
偏差大或目标未完成原因分析		1、年初预算申报三个项目，烈士褒扬、陵园运行经费、新建烈士墓经费，实际决算执行仅一个项目烈士褒扬。预决算项目存在一定偏差。 2、征用 20 亩烈士纪念设施用地以合理解决烈士墓位储备不足和推进出租划拨土地回收两项工作虽困难重重，但仍在努力推进中。					
改进措施及结果应用方案		1 加强预算绩效管理工作，在年度预算编制时，由财务人员牵头，各业务科室配合，明确、细化、合理可行地设定绩效目标，制定绩效指标，确定绩效指标值。 2 开展绩效监控，动态掌握预算绩效目标实现程度、预算执行进度，对发现的预算绩效目标偏离，及时采取措施予以纠正。 3 确保预算绩效目标编审、绩效监控、绩效评价的工作衔接，进一步增强预算科学性、准确性，加强财务核算的规范性，加强对项目执行过程中绩效目标实施情况的监督和控制，提高财政资金使用效益。 4、我园于 2015 年着手征收土地（20 亩）工作，从而解决烈士墓位紧张的困境。目前，正在督促省林科院协调解决新征 20 亩林地办证事宜，力争 2023 年启动新征土地开发工作。 5、2023 年，将继续与洪山区人民法院沟通依规收回租赁 28 亩划拨土地事宜。					