

2023年度武汉市九峰山革命烈士陵园
管理处单位决算公开

2024年10月12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、单位主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 武汉市九峰山革命烈士陵园管理处2023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 武汉市九峰山革命烈士陵园管理处2023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
- 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、政府采购支出说明
- 十一、国有资产占用情况说明
- 十二、预算绩效情况说明

第四部分 2023年度重点工作完成情况

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、单位主要职责

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、机构设置情况

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。

第二部分 武汉市九峰山革命烈士陵园管理处**2023**年度单位决算表

2023年度收入支出决算总表

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	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		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	552.41	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	16.59	八、社会保障和就业支出	39	594.75
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	569.00	本年支出合计	58	594.75
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	16.59
年初结转和结余	29	-1,138.60	年末结转和结余	60	-1,180.94
	30			61	
总计	31	-569.60	总计	62	-569.60

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。

2023年度收入决算表

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		569.00				552.41		16.59
208	社会保障和就业支出	569.00				552.41		16.59
20828	退役军人管理事务	569.00				552.41		16.59
2082850	事业运行	569.00				552.41		16.59

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2023年度支出决算表

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		594.75				594.75	
208	社会保障和就业支出	594.75				594.75	
20828	退役军人管理事务	594.75				594.75	
2082850	事业运行	594.75				594.75	

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

2023年度财政拨款收入支出决算总表

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	金额	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		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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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		本年支出合计	59				
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32		总计	64				

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。

备注：2023年度按照财政拨款预算压减要求，我单位未安排一般公共预算财政拨款。

2023年度一般公共预算财政拨款支出决算表

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		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

备注：2023年度按照财政拨款预算压减要求，我单位未安排一般公共预算财政拨款。

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：武汉市九峰山革命烈士陵园管理处

单位：万元

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		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		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
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。

备注：2023年度按照财政拨款预算压减要求，我单位未安排一般公共预算财政拨款。

2023年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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
支出功能分类科目编码	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政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

备注：本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

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		
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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

备注：本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

2023年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

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。

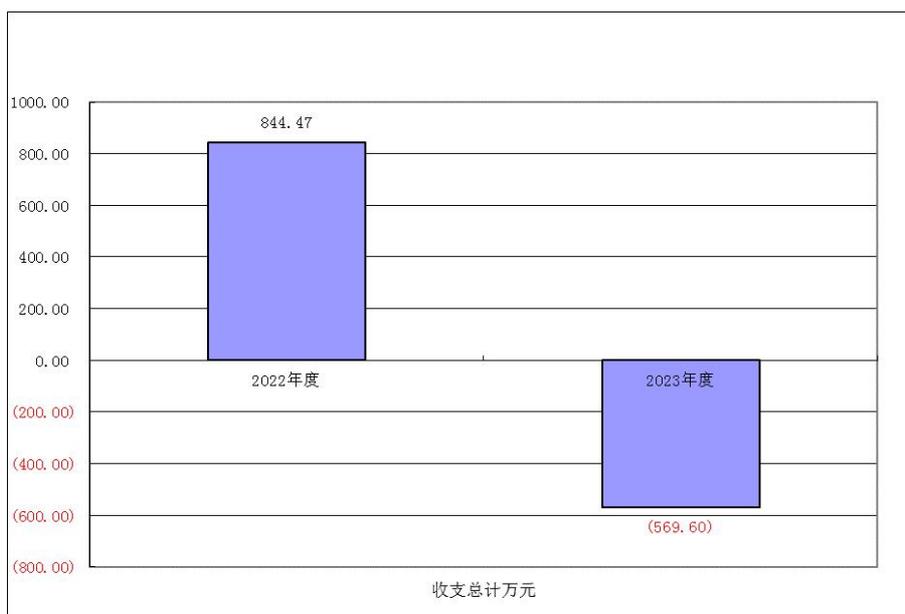
备注：本单位2023年未安排“三公”经费，无“三公”经费财政拨款。

第三部分 武汉市九峰山革命烈士陵园管理处 2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计-569.6万元。与2022年度相比，收支总计减少1,414.07万元，下降167.4%，主要原因是2023年度按照财政拨款预算压减要求，我单位未安排一般公共预算财政拨款。收支总计为负数主要原因为：2023年年初结余结转为-1,138.6万元，2023年经营收入552.41万元，其他收入16.59万元，经营支出594.75万元，结余分配16.59万元，年末结转和结余-1,180.94万元。

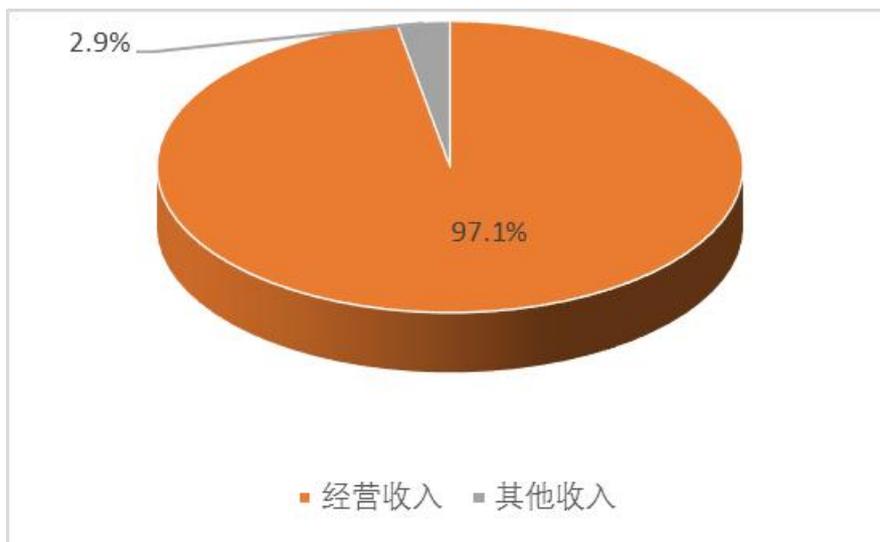
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2023年度收入合计569万元，与2022年度相比，收入合计减少275.47万元，下降32.6%，主要原因是2023年度按照财政拨款预算压减要求，我单位未安排一般公共预算财政拨款，一般公共预算减少245.7万元。其中：经营收入552.41万元，占本年收入97.1%；其他收入16.59万元，占本年收入2.9%。

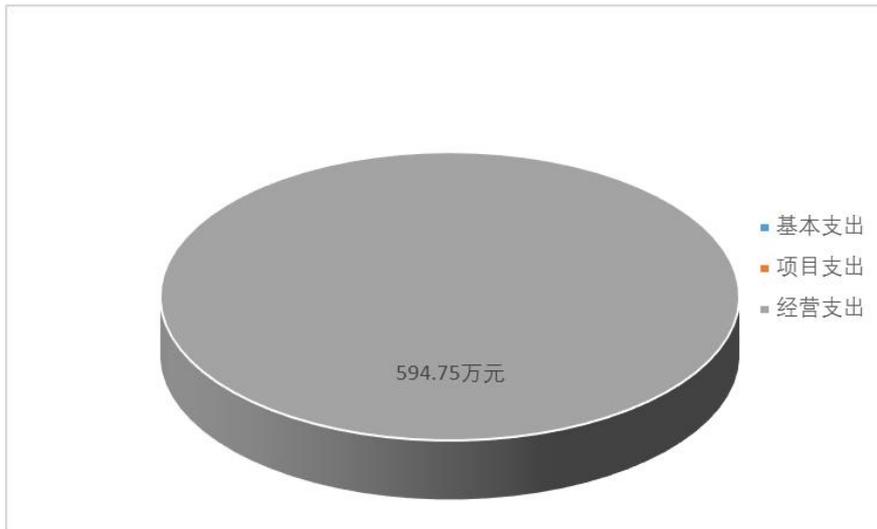
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2023年度支出合计594.75万元，与2022年度相比，支出合计减少1,367.21万元，下降69.7%，主要原因是主要原因为2022年支出包括支付的一笔土地费用1,280万元，2023年无此类大额支出项目。其中：经营支出594.75万元，占本年支出100%。

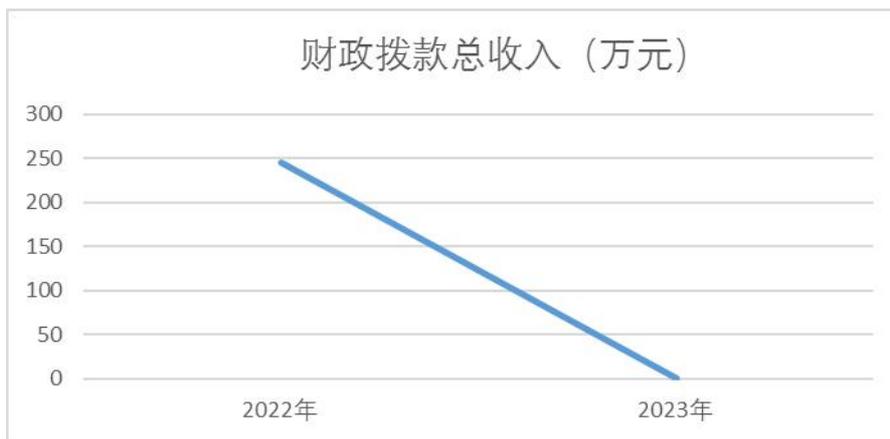
图 3：支出决算结构



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度按照财政拨款预算压减要求，我单位未安排一般公共预算财政拨款。与2022年度相比，财政拨款收、支总计减少245.7万元。

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

2023年度按照财政拨款预算压减要求，我单位未安排一般公共预算财政拨款。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度按照财政拨款预算压减要求，我单位未安排一般公共预算财政拨款。

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

武汉市九峰山革命烈士陵园管理处为公益二类事业单位，2023年未安排“三公”经费，无“三公”经费财政拨款。

十、政府采购支出说明

本单位为公益二类事业单位，2023年无政府采购支出。

十一、国有资产占用情况说明

截至2023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。

十二、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度全面开展绩效自评，共涉及项目2个，一为烈士褒扬项目，资金10.22万元；二为陵园运行经费项目，资金584.53万元。以上两个项目资金来源均为经营收入，列支均按年初预算及项目绩效进行实施，烈士褒扬年初预算17万元，年终支出数为10.22万元，完成率60.1%；陵园运行经费项目年初预算1,198.08万元，年终支出数为584.53万元，完成率为48.8%。从绩效评价情况来看，我单位2023年度绩效指标设置较为完善，指标完成情况较好，单位各项职能工作有序开展，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594.75万元，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38.9%，2023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本年度进行了工作计划调整，基本建设支出项目未实施，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2023年度单位决算中反映所有项目绩效自评结果，共涉及2个二级项目。

1. 陵园运行经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为1,198.08万元，执行数为584.53万元，完成预算的48.8%。

主要产出和效益是：维护陵园正常运转，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。

发现的问题及原因：一是年初预算数与实际执行数偏差大，原因是：2023年度预算中安排了基本建设支出，由于年度工作计划调整，此项目在2023年度未实施；二是存在部分绩效指标设置与项目目标缺乏相关性；绩效指标设置宽松，如经济效益指标：资产负债率 $\leq 10\%$ 。。

下一步改进措施：一是严格制定年初预算：项目预算需根据项目目标进行科学、合理、灵活的细化，而非单一粗略的根据去年支出情况测算；二是强化预算执行刚性：建立完善的预算执行管理制度，明确责任单位和责任人，加强对预算执行过程的监督和控制；三是提高预算绩效管理水平和：财务人员与业务人员协作，合理可行地设定绩效目标，围绕绩效目标确定绩效指标值，且绩效指标设置能反映产出与效果。

2. 烈士褒扬项目绩效自评综述：项目全年预算数为 17 万元，执行数为 10.22 万元，完成预算的 60.1%。

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。

发现的问题及原因：年初预算编制不够精准，导致预算金额与实际支出金额有一定差异。

下一步改进措施：一是严格制定年初预算：项目预算需根据项目目标再结合当年实际情况进行科学、合理、灵活的细化；二是强化预算执行刚性：建立完善的预算执行管理制度，明确责任单位和责任人，加强对预算执行过程的监督和控制；三是提高预算绩效管理水平：财务人员与业务人员协作，合理可行地设定绩效目标，围绕绩效目标确定绩效指标值，且绩效指标设置能反映产出与效果。

(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 2023年重点工作完成情况

一、烈士褒扬及公墓安葬服务工作

一年来，陵园立足烈士褒扬本职，全面履职尽责，一是做好烈士安葬及服务保障，为烈属提供暖心服务。举办了烈士安葬仪式，在英烈墙篆刻烈士英名，提供烈士陪同祭扫服务；提供了一次安葬服务和二次安葬服务；全年接待群众祭扫。二是修缮设施美化环境，对纪念馆展厅内墙渗水和虫蛀情况进行维修改造，对部分革命烈士纪念设施及老旧墓区进行修缮。

二、爱国主义教育宣传工作

一年来，陵园积极推进红色宣教，组织开展了爱国主义教育活动；分别在清明节、烈士纪念日、抗美援朝纪念日开展主题公祭活动。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	烈士褒扬及公墓安葬服务工作	一是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；二是履行烈士陵园及革命公墓职责，做好逝者安葬工作。	2023年度举办烈士安葬仪式，在英烈墙篆刻烈士英名，提供烈士陪同祭扫服务；提供了一次安葬服务和二次安葬服务；全年接待群众祭扫，提供各种祭扫服务，客户满意度高。完成了烈士纪念设施修缮工作，对纪念馆展厅内墙渗水和虫蛀情况进行维修改造，对部分革命烈士纪念设施及老旧墓区进行修缮。
2	爱国主义教育宣传工作	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	全年组织开展爱国主义教育活动；分别在清明节、烈士纪念日、抗美援朝纪念日开展主题公祭活动。完成了“丰碑在线”网站维护运营工作。

第五部分 名词解释

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 本单位使用的支出功能分类科目(到项级)

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。

(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) 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、2023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水平和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2024年市直预算绩效评价工作的通知》的要求,现将武汉市九峰山革命烈士陵园管理处2023年度单位整体支出绩效自评情况报送如下:

(一)单位整体绩效自评得分

2023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82.78分。

(二)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7.78分。

本单位年初批复预算数1,529.08万元,调整后预算数1,529.08万元,实际执行数为594.75万元,预算执行率38.9%。

2. 完成的绩效目标。

(1) 产出指标

目标1:评价设定分值40分,综合评价得分35分。主要指标完成情况如下:办公区域公共设施维修完成率100%;烈士纪念设施及墓区维修改造 ≥ 2 ;办公区及墓区维修改造工程验收合格率100%;聘用人员薪酬保障率100%;园区消防安全事故发生次数0;安葬服务准确率100%;政府采购流程合

规合法 100%; 退役军人节日走访慰问及时性 100%; 信息网络系统维护及时率 100%。

目标 2: 烈士纪念设施保养及维护 ≥ 1 次; 清明、烈士纪念日公祭宣传 ≥ 2 次; 公祭活动完成率 100%; 九峰烈士陵园烈士纪念设施维护验收合格率 100%; 网站维护及时率 100%;

(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:

积极开展各类宣传教育共建活动, 开展了医保共济优化政策宣讲、民法典宣传、退役军人优化政策宣讲、困难退役军人家庭慰问等活动。

经济效益指标: 资产负债率 $\leq 10\%$; 资产负债率近两年均 $\leq 10\%$ 。

(3) 满意度指标

评价设定分值 20 分, 综合评价得分 20 分。

本年度陵园立足烈士褒扬本职, 全面履职尽责, 做好烈士安葬及服务保障, 为烈属提供暖心服务。客户满意率达 95% 以上。

3. 未完成的绩效目标。

目标 1: 预算支出控制率目标值 $75\% < X \leq 100\%$, 实际为 48.8%。

目标 2: 预算支出控制率目标值 $95\% < X \leq 100\%$, 实际为 60.1%。

(三) 存在的问题和原因

1. 年初预算数与实际执行数偏差大原因：2023 年度预算中安排了基本建设支出，由于年度工作计划调整，此项目在 2023 年度未实施。

2. 存在部分绩效指标设置与项目目标缺乏相关性；绩效指标设置宽松，如资产负债率 $\leq 10\%$ 。

(四) 下一步拟改进措施

1. 下一步拟改进措施。

(1) 严格制定年初预算：项目预算需根据项目目标进行科学、合理、灵活的细化，而非单一粗略的根据去年支出情况测算。

(2) 强化预算执行刚性：建立完善的预算执行管理制度，明确责任单位和责任人，加强对预算执行过程的监督和控制。

(3) 提高预算绩效管理水平和：财务人员与业务人员协作，合理可行地设定绩效目标，围绕绩效目标确定绩效指标值，且绩效指标设置能反映产出与效果。

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。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、2023 年度陵园运行经费项目绩效自评表

单位名称：武汉市九峰山革命烈士陵园管理处

填报日期：2024年9月30日

项目名称	陵园运行经费						
主管单位	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. 单位预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 市直专项 <input type="checkbox"/> 3. 市对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>						
项目属性	1. 持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 新增性项目 <input type="checkbox"/>						
项目类型	1. 常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 延续性项目 <input type="checkbox"/> 3. 一次性项目 <input type="checkbox"/>						
预算执行情况(万元) (20分)	年度财 政资金 总额	预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20分*执行率)		
		1,198.08	584.53	48.8%	9.76		
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 (40分)	数量 指标	办公区域公共设施维 修完成率	100%	100%	4	4
			烈士纪念设施及墓区 维修改造	≥2	≥2	4	4
			聘用人员薪酬保障率	100%	100%	4	4
		质量 指标	办公区及墓区维修改 造工程验收合格率	100%	100%	4	4
			园区消防安全事故发 生次数	0	0	4	4
			安葬服务准确率	100%	100%	4	4
			政府采购流程合规合 法	100%	100%	4	4
		时效 指标	退役军人节日走访慰 问及时性	100%	100%	4	4
			信息网络系统维护及 时率	100%	100%	4	4
	成本 指标	预算支出控制率	$75% < X \leq 100%$	48.8%	4	0	
	效益指 标 (20分)	经济效益指 标	资产负债率	$\leq 10%$	$\leq 10%$	10	10
		可持续影响 指标	开展各类宣传活动	≥2	≥2	10	10
	满意度 指标 (20 分)	满意度指标	客户满意率	≥95%	≥95%	20	20
总分	85.76						
偏差大或目 标未完成原 因分析	1. 年初预算数与实际执行数偏差大原因：2023年度预算中安排了基本建设支出，由于年度工作计划调整，此项目在2023年度未实施。 2. 存在部分绩效指标设置与项目目标缺乏相关性；绩效指标设置宽松，如资产负债率 $\leq 10%$ ；						

改进措施及 结果应用方 案	<ol style="list-style-type: none">1. 严格制定年初预算：项目预算需根据项目目标进行科学、合理、灵活的细化，而非单一粗略的根据去年支出情况测算。2. 强化预算执行刚性：建立完善的预算执行管理制度，明确责任单位和责任人，加强对预算执行过程的监督和控制。3. 提高预算绩效管理水平和：财务人员与业务人员协作，合理可行地设定绩效目标，围绕绩效目标确定绩效指标值，且绩效指标设置能反映产出与效果。
---------------------	---

三、2023 年度烈士褒扬项目绩效自评表

单位名称: 武汉市九峰山革命烈士陵园管理处

填报日期: 2024年9月30日

项目名称	烈士褒扬						
主管单位	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. 单位预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 市直专项 <input type="checkbox"/> 3. 市对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>						
项目属性	1. 持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 新增性项目 <input type="checkbox"/>						
项目类型	1. 常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 延续性项目 <input type="checkbox"/> 3. 一次性项目 <input type="checkbox"/>						
预算执行情况(万元) (20分)	年度财政资金总额	预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分 (20分*执行率)		
		17	10.22	60.12%	12.02		
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	烈士纪念设施保养及维护	≥1	≥1	10	10
			清明、烈士纪念日公祭宣传	≥2	≥2	10	10
		质量指标	公祭活动完成率	100%	100%	10	10
			九峰烈士陵园烈士纪念设施维护验收合格率	100%	100%	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	10	10	
		成本指标	预算支出控制率	95% < X ≤ 100%	60.12%	10	0
	满意度指标(20分)	满意度指标	服务对象满意率	≥90%	≥90%	20	20
总分	82.02						
偏差大或目标未完成原因分析	1. 绩效指标设置不科学、不合理。年度绩效指标未设置效益指标, 导致未能准确的对绩效目标完成情况进行科学、有效的考核。 2. 年初预算为一般公共预算财政拨款, 实际为经营支出, 资金来源为本单位经营收入。 3. 年初预算编制不够精准, 导致预算金额与实际支出金额有一定差异。						
改进措施及结果应用方案	1. 严格制定年初预算: 项目预算需根据项目目标再结合当年实际情况进行科学、合理、灵活的细化。 2. 强化预算执行刚性: 建立完善的预算执行管理制度, 明确责任单位和责任人, 加强对预算执行过程的监督和控制。 3. 提高预算绩效管理: 财务人员与业务人员协作, 合理可行地设定绩效目标, 围绕绩效目标确定绩效指标值, 且绩效指标设置能反映产出与效果。						