

瑞安市烈士陵园管理所 2022 年度单位决算

目录

一、概况.....	(1)
(一) 单位职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(1)
二、2022 年度单位决算公开表.....	(1)
(一) 收入支出决算总表.....	(2)
(二) 收入决算表 (分单位)	(3)
(三) 收入决算表 (分科目)	(4)
(四) 支出决算表 (分单位)	(5)
(五) 支出决算表 (分科目)	(6)
(六) 财政拨款收入支出决算总表.....	(7)
(七) 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	(8)
(八) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	(9)
(九) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	(10)
(十) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	(11)
(十一) 财政拨款“三公”经费支出决算表.....	(12)
三、2022 年度单位决算情况说明.....	(13)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(13)
(二) 收入决算情况说明.....	(13)
(三) 支出决算情况说明.....	(13)

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明·····	(13)
（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明·····	(14)
（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明·····	(16)
（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说·····	(16)
（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说·····	(18)
（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明·····	(18)
（十）机关运行经费支出说明·····	(20)
（十一）政府采购支出说明·····	(20)
（十二）国有资产占有情况说明·····	(20)
（十三）预算绩效情况说明·····	(21)
四、名词解释·····	(24)
五、附件·····	(26)

一、概况

（一）单位职责

1. 征集、整理与本地革命斗争有关的文物和烈士遗物，做好展示工作。
2. 开展烈士史料征集研究、事迹编撰和陈列工作，建立完善的烈士档案。
3. 加强烈士纪念设施保护管理，负责烈士纪念设施维修改造，组织开展烈士纪念活动，为社会各界瞻仰凭吊提供服务。
4. 完成瑞安市退役军人事务局交办的其他工作。

（二）机构设置

从预算单位构成看，瑞安市烈士陵园管理所部门决算包括：本级决算。

从预算单位构成看，本单位内设：办公室。

二、2022 年度单位决算公开表

2022年度收入支出决算总表					
瑞安市烈士陵园管理所			公开01表 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	153.29	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	539.78	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		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		八、社会保障和就业支出	39	142.37
	9		九、卫生健康支出	40	3.27
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	539.78
	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	7.65
	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	693.07	本年支出合计	58	693.07
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总 计	31	693.07	总 计	62	693.07

注：1. 本表反映本年度的总收支和年末结转结余情况，本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

		2022年度收入决算表（分单位）					
							公开02表
瑞安市烈士陵园管理所							金额单位：万元
单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	693.07	693.07					
瑞安市烈士陵园管理所	693.07	693.07					
注：本表反映本年度取得各项收入情况。							

				2022年度收入决算表（分科目）						
										公开03表
瑞安市烈士陵园管理所										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
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	7
			合计	693.07	693.07					
208			社会保障和就业支出	142.37	142.37					
20805			行政事业单位养老支出	9.56	9.56					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.25	6.25					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	3.12	3.12					
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.19	0.19					
20808			抚恤	132.81	132.81					
2080899			其他优抚支出	132.81	132.81					
210			卫生健康支出	3.27	3.27					
21011			行政事业单位医疗	3.27	3.27					
2101102			事业单位医疗	1.10	1.10					
2101103			公务员医疗补助	2.18	2.18					
212			城乡社区支出	539.78	539.78					
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	539.78	539.78					
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	539.78	539.78					
221			住房保障支出	7.65	7.65					
22102			住房改革支出	7.65	7.65					
2210201			住房公积金	7.65	7.65					
注：本表反映本年度取得各项收入情况。										

		2022年度支出决算表（分单位）				
						公开04表
瑞安市烈士陵园管理所						金额单位：万元
单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	693.07	111.80	581.27			
瑞安市烈士陵园管理所	693.07	111.80	581.27			
注：本表反映本年度各项支出情况。						

			2022年度支出决算表（分科目）							
										公开05表
瑞安市烈士陵园管理所										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		
支出功能分类科目编	科目名称									
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6	
			合计	693.07	111.80	581.27				
208			社会保障和就业支出	142.37	100.88	41.49				
20805			行政事业单位养老支出	9.56	9.56					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.25	6.25					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	3.12	3.12					
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.19	0.19					
20808			抚恤	132.81	91.32	41.49				
2080899			其他优抚支出	132.81	91.32	41.49				
210			卫生健康支出	3.27	3.27					
21011			行政事业单位医疗	3.27	3.27					
2101102			事业单位医疗	1.10	1.10					
2101103			公务员医疗补助	2.18	2.18					
212			城乡社区支出	539.78		539.78				
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	539.78		539.78				
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	539.78		539.78				
221			住房保障支出	7.65	7.65					
22102			住房改革支出	7.65	7.65					
2210201			住房公积金	7.65	7.65					
注：本表反映本年度各项支出情况。										

注：本表反映本年度各项支出情况。

2022年度财政拨款收入支出决算总表								
瑞安市烈士陵园管理所			公开06表 金额单位：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	153.29	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	539.78	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	142.37	142.37		
	9		九、卫生健康支出	41	3.27	3.27		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	539.78		539.78	
	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	7.65	7.65		
	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	693.07	本年支出合计	59	693.07	153.29	539.78	
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	693.07	总 计	64	693.07	153.29	539.78	
注：本表反映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。								

2022年度一般公共预算财政拨款支出决算表

						公开07表
瑞安市烈士陵园管理所						金额单位：万元
项 目				本年支出		
支出功 能分类 科目编	科目名称			小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏 次	1	2	3
			合计	153.29	111.80	41.49
208			社会保障和就业支出	142.37	100.88	41.49
20805			行政事业单位养老支出	9.56	9.56	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.25	6.25	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	3.12	3.12	
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.19	0.19	
20808			抚恤	132.81	91.32	41.49
2080899			其他优抚支出	132.81	91.32	41.49
210			卫生健康支出	3.27	3.27	
21011			行政事业单位医疗	3.27	3.27	
2101102			事业单位医疗	1.10	1.10	
2101103			公务员医疗补助	2.18	2.18	
221			住房保障支出	7.65	7.65	
22102			住房改革支出	7.65	7.65	
2210201			住房公积金	7.65	7.65	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表								
瑞安市烈士陵园管理所			公开08表 金额单位：万元					
人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	102.00	302	商品和服务支出	9.42	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	18.77	30201	办公费	0.05	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	0.14	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	32.38	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	22.40	30205	水费	0.23	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.25	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	3.12	30207	邮电费	0.78	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	1.60	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	1.80	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.59	30211	差旅费		31009	土地补偿	
30113	住房公积金	8.57	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	6.36	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.37	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	4.62	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助	0.37	30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	0.78	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	2.56	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.40	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		102.38	9		公用经费合计		9.42	

注：本表反映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							
										公开09表
瑞安市烈士陵园管理所										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		
支出功 能分类 科目编	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		539.78	539.78		539.78		
212			城乡社区支出		539.78	539.78		539.78		
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出		539.78	539.78		539.78		
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出		539.78	539.78		539.78		
注：本表反映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。										

2022年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表					
					公开10表
瑞安市烈士陵园管理所					金额单位：万元
项 目			本年支出		
支出功 能分类 科目编	科目名称		小计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
		栏 次			
		合 计			
注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。					
本单位2022年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据					

2022年度财政拨款“三公”经费支出决算表

		公开11表
瑞安市烈士陵园管理所		金额单位：万元
项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出合计		
1. 因公出国（境）费用		
2. 公务用车购置及运行维护费小计		
（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行维护费		
3. 公务接待费		

注：本表反映本年度财政拨款“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；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。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

本单位2022年度无财政拨款“三公”经费支出，故无相关数据。

三、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 年度收入总计 693.07 万元，支出总计 693.07 万元，与 2021 年度相比，各增加 413.12 万元，增长 147.57%。主要原因是：烈士陵园陈列馆提升项目工程。

(二) 收入决算情况说明

本年收入合计 693.07 万元；包括财政拨款收入 693.07 万元（其中，一般公共预算 153.29 万元，政府性基金预算 539.78 万元，国有资本经营预算 0.00 万元），占收入合计 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；事业收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；经营收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；其他收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%。

(三) 支出决算情况说明

本年支出合计 693.07 万元，其中基本支出 111.80 万元，占 16.13%；项目支出 581.27 万元，占 83.87%；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 年度财政拨款收入总计 693.07 万元，支出总计 693.07 万元，与 2021 年相比，各增加 413.12 万元，增长 147.57%。主要原因

是烈士陵园陈列馆提升项目工程；财政拨款支出年初预算数 672.68 万元，完成年初预算的 103.03%，主要原因是已经完成预算。

（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。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 153.29 万元，占本年支出合计的 22.12%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 28.20 万元，下降 15.54%。主要原因是：人员经费正常支出。

2. 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 153.29 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；国防（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；公共安全（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；教育（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；科学技术（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；社会保障和就业（类）支出 142.37 万元，占 92.88%；卫生健康（类）支出 3.27 万元，占 2.13%；节能环保（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；城乡社区（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；农林水（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；交通运输（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；资源勘探工业信息等（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；商业服务业等（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；金融（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；援助其他地区（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；自然资源海洋气象等（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；住房保障（类）支出 7.65 万元，占 4.99%；粮油物资储备（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；灾害防治及应急管理（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；其他

（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；债务还本（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；债务付息（类）支出 0.00 万元，占 0.00%。

3. 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 132.68 万元，支出决算为 153.29 万元，完成年初预算的 115.54%，主要原因是基本支出人员奖励经费，年中追加。其中：

（1）社会保障和就业支出（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事务（项）。年初预算为 6.26 万元，支出决算为 6.25 万元，完成年初预算的 99.84%，决算数小于预算数的主要原因：已经基本完成预算。

（2）社会保障和就业支出（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事务（项）。年初预算为 3.13 万元，支出决算为 3.12 万元，完成年初预算的 99.68%，决算数小于预算数的主要原因：已经基本完成预算。

（3）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。年初预算为 0.30 万元，支出决算为 0.19 万元，完成年初预算的 63.33%，决算数小于预算数的主要原因：退休活动经费支出较少。

（4）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）优抚事业单位支出（项）。年初预算为 111.44 万元，支出决算为 132.81 万元，完成年初预算的 119.18%，决算数大于预算数的主要原因：基本支出人员奖励经费，年中追加。

(5) 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 1.10 万元，支出决算为 1.10 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数等于预算数的主要原因：执行情况较好。

(6) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 3.28 万元，支出决算为 2.18 万元，完成年初预算的 66.46%，决算数小于预算数的主要原因：公务员医疗支出较少。

(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 7.19 万元，支出决算为 7.65 万元，完成年初预算的 106.40%，决算数大于预算数的主要原因：基本支出人员经费，年中追加。

（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 111.80 万元，其中：

人员经费 102.38 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、医疗费补助。

公用经费 9.42 万元，主要包括：办公费、物业管理费、工会经费、福利费、邮电费、水费、其他商品和服务支出。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 539.78 万元，占本年支出合计的 77.88%。与 2021 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 441.32 万元，增长 448.22%。主要原因是烈士陵园陈列馆提升项目工程。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 539.78 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；社会保障和就业（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；节能环保（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；城乡社区（类）支出 539.78 万元，占 100.00%；农林水（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；交通运输（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；资源勘探信息等（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；金融（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；其他（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；债务付息（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；抗疫特别国债安排（类）支出 0.00 万元，占 0.00%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 540.00 万元，支出决算为 539.78 万元，完成年初预算的 99.96%，主要原因是基本完成预算。其中：

（1）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算

为 540.00 万元，支出决算为 539.78 万元，完成年初预算的 99.96%，决算数小于预算数的主要原因：基本完成预算。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，2022 年度“三公”经费支出决算数等于全年预算数的主要原因是本单位 2022 年度无财政拨款“三公”经费支出安排，故无相关数据。

2. “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）费用支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2021 年度相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是无因公出国（境）费用支出；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2021 年度相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是无公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2021 年度相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是无公务接待费支出。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费用全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。完成全年预算的 0.00%。主要用于机关及下属预算单位人

员的公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数等于全年预算数的主要原因是本单位 2022 年度无因公出国（境）费用支出安排，故无相关数据。全年使用财政拨款支出涉及因公出国（境）团组 0 个；累计 0 人次。开支内容包括：无。

（2）公务用车购置及运行维护费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是本单位 2022 年度无公务用车购置及运行维护费支出安排，故无相关数据。

公务用车购置全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元（含购置税等附加费用），完成全年预算的 0.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是本单位 2022 年度无公务用车购置及运行维护费支出安排，故无相关数据。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车。

公务用车运行维护费全年预算数为 0.00 万元，支出 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是本单位 2021 年度无公务用车运行维护费支出安排，故无相关数据。主要用于预算单位人员出行所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；截至 2022 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

（3）公务接待费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。国内公务接待 0 批次，累计 0 人次。主要用于接待公务等支出。决算数等于全年预算数的主要原因是本单位 2022 年度无公务接待费支出安排，故无相关数据。其中：

外事接待支出 0.00 万元，主要用于外事接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 0.00 万元，主要用于其他国内公务接待 0 批次，累计 0 人次。

（十）机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，决算数等于预算数的主要原因：本单位为非参公事业单位无机关运行经费；比 2021 年度增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：本单位为非参公事业单位无机关运行经费。

（十一）政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 522.92 万元，其中：政府采购货物支出 466.58 万元、政府采购工程支出 35.84 万元、政府采购服务支出 20.50 万元。授予中小企业合同金额 522.92 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。其中，授予小微企业合同金额 522.92 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 89.23%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 6.85%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 3.92%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，瑞安市烈士陵园管理所共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0

辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 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 0 辆，单价 100.00 万元以上设备（不含车辆）0 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。

根据预算绩效管理要求，瑞安市烈士陵园管理所组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 5 个，共涉及资金 41.49 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。组织对 2022 年度瑞安市烈士陵园建设项目等 1 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 539.78 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100.00%。

本年无国有资本经营预算项目。

本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2. 单位决算中项目绩效自评结果

瑞安市烈士陵园管理所随决算公开 2022 年度本单位项目支出绩效自评结果（详见附件）。其中，“巡展制作及搜集遗物活动费”项目和“清明、国庆纪念活动费用”项目绩效自评具体情况如下：

“巡展制作及搜集遗物活动费”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目

标完成情况：一是制作英烈巡展板及宣传资料进行英烈精神宣传；二是定期安排英烈事迹展板进社区、学校、忠义街等地英烈宣传巡展活动，真正实现“褒扬烈士、教育群众”的作用及意义。发现的问题及原因：一是绩效目标设置不完善，二是考核指标不够细化。下一步改进措施：一是加强绩效目标申报表的填写，做到绩效目标描述清洗准确，二是尽量以量化、分级形式对指标进行考核。

项目支出绩效自评表								
(2022年度)								
项目名称		巡展制作及搜集遗物活动费						
主管部门		317-瑞安市退役军人事务局			预算单位	317002-瑞安市烈士陵园管理所		
项目资金 (万元)		资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	全年执行数 (其他)	执行率	
				(A)	(B)		(B/A)	
		年度资金总额	5	5	5	0	100.00%	
		一般公共预算资金	5	5	5	0	100.00%	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		通过项目实施，带领瑞安市民感受英烈先辈的崇高理想信念、高尚的道德情操，为民牺牲的精神，激发青少年学习英烈、崇尚英烈，传承精神的热情。			制作英烈巡展板及宣传资料进行英烈精神宣传，定期安排英烈事迹展板进社区、学校、忠义街等地英烈宣传巡展活动。全年目标已完成。			
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (60.00分)	数量指标	烈士事迹巡展版面制作	≥2次	≥2次	20.00	20.00	
		质量指标	验收合格率	≥95%	≥95%	20.00	20.00	
		时效指标	完成时间	≤10月份	≤10月份	20.00	20.00	
		成本指标					0	
	效益指标 (20.00分)	经济效益指标 (0分)					0	
		社会效益指标 (20.00分)	弘扬烈士精神	完成逐步提升	优逐步提升	20.00	20.00	
		生态效益指标 (0分)					0	
		可持续影响指标 (0分)					0	
满意度指标 (20.00分)	服务对象满意度指标 (20.00分)	群众满意度	≥95%	≥95%	20.00	20.00		
总 分						100	100	
自评结论		优				总分高于90分（含）的结论为“优”，90～80分（含）为“良”，80～60分（含）为“中”，低于60分为“差”		

清明、国庆纪念活动费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩

效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是学生、单位及社会各团体祭扫活动接待服务工作顺利完成；二是清明、9.30 全市大型祭扫先烈活动接待服务工作顺利完成。发现的问题及原因：一是绩效目标设置不完善，二是考核指标不够细化。下一步改进措施：一是加强绩效目标申报表的填写，做到绩效目标描述清洗准确，二是尽量以量化、分级形式对指标进行考核。

项目支出绩效自评表								
(2022年度)								
项目名称		清明、国庆纪念活动费用						
主管部门		317-瑞安市退役军人事务局			预算单位	317002-瑞安市烈士陵园管理所		
项目资金 (万元)		资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	全年执行数 (其他)	执行率	
				(A)	(B)		(B/A)	
		年度资金总额	5	5	5	0	100.00%	
		一般公共预算资金	5	5	5	0	100.00%	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		通过项目实施，带领瑞安市民感受英烈先辈的崇高理想信念、高尚的道德情操，为民牺牲的精神，激发青少年学习英烈、崇尚英烈，传承精神的热情。			学生、单位及社会各团体祭扫活动接待服务工作顺利完成；清明、9.30全市大型祭扫先烈活动接待服务工作顺利完成。全年目标已完成。			
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (60.00分)	数量指标	活动场景布置数量	≥2场次	≥2场次	20.00	20.00	
		质量指标	按规定完成	≥95%	≥96%	20.00	20.00	
		时效指标	清明、公祭日完成	≥1年	≥1年	20.00	20.00	
		成本指标					0	
	效益指标 (20.00分)	经济效益指标 (0分)					0	
		社会效益指标 (20.00分)	爱国主义教育	≥95%	≥95%	20.00	20.00	
		生态效益指标 (0分)					0	
		可持续影响指标 (0分)					0	
	满意度指标 (20.00分)	服务对象满意度指标 (20.00分)	群众满意度	≥95%	≥95%	20.00	20.00	
总 分						100	100	
自评结论		优			总分高于90分（含）的结论为“优”，90～80分（含）为“良”，80～60分（含）为“中”，低于60分为“差”			

3. 财政评价项目绩效评价结果

2022 年巡展制作及搜集遗物活动费绩效复评年初预算数为 5 万元，全年预算数为 5 万元，实际支出数 5 万元，执行率 100%，巡展制作及搜集遗物活动费绩效复评分数为 90 分，评价结果为“优”。

4. 部门评价项目绩效评价结果

无

四、名词解释

1. 财政拨款收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 基本支出：是预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员支出和日常公用支出。

3. 项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

4. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用一般公共预算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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、维修费、过桥过路费、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。

5. 机关运行经费：指为保障行政单位（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。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位离退休支出事务（项），指退休人员的医疗保险支出。

7. 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事务（项），指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。

8. 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事务（项），指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

9. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项），指市烈士陵园人员经费及陵园专项业务支出。

10. 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，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

11. 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。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），指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。

五、附件

附件 2

瑞安市预算项目支出绩效复评表

项目名称	巡展制作及搜集遗物活动费		所属年度	2022 年度			
单位名称	瑞安市烈士陵园管理所		主管部门	瑞安市退役军人事务局			
项目 资金 (万元)	项目支出明细内容		年初预算数	全年预算数	实际支出数	执行率	
	巡展制作费		5	5	5	100%	
	合计		5	5	5	100%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	通过项目实施，带领瑞安市民感受英烈先辈的崇高理想信念、高尚的道德情操，为民牺牲的精神，激发青少年学习英烈、崇尚英烈，传承精神的热情。			制作英烈巡展板及宣传资料进行英烈精神宣传，定期安排英烈事迹展板进社区、学校、忠义街等地英烈宣传巡展活动。全年目标已完成。			
评价内容	分值	评价分析（含扣分理由）				得分	
绩效目标设置	10	项目预算合理、合规；填报内容完整，绩效目标清晰明确，绩效指标量化、细化、指向明确，并形成产出和效益类指标体系。项目预算金额与项目产出、效果目标匹配，并设置了核心指标。				10	
项目管理	5	无具体的管理制度和组织保障机制，参照瑞安市退役军人事务局相关制度执行。				2	
资金管理	5	资金支出合理合规率=50000.00/50000.00=100.00%				5	
预算执行率	10	预算执行率 S=50000.00/50000.00=100.00%				10	
实际绩效	70	指标类别	指标名称	目标指标值	权重	实际指标值	得分
		产出指标	烈士事迹巡展版面制作	≥2次	20	2次	20
			验收合格率	≥95%	20	未进行验收	15
			完成时间	≤10月份	20	11月	15
63							

		效益指标	弘扬烈士精神	完成逐步提升	20	逐步提升	20	
		满意度指标	群众满意度	≥95%	20	100%	20	
合计	100	-						90
评价结果	☐ 优 90分 ≤ 得分 ≤ 100分; ☐ 良 80分 ≤ 得分 < 90分; ☐ 中 60分 ≤ 得分 < 80分; ☐ 差 得分 < 60分							优
问题与建议		搜集遗物活动未开展, 巡展制作完成时间晚于预期一个月, 无相关的管理制度和组织保障机制, 建议制定相关的制度并加强项目时间管理, 及时完成活动项目。						
评价人员								
姓名	职称/职务		单位		签字			
阮臣姆	注册会计师		瑞安融信联合会计师事务所					
卓乐平	注册会计师		瑞安融信联合会计师事务所					
陈丽华	中级会计师		瑞安融信联合会计师事务所					
填报人(签字): 评价组组长(签字): 评价机构负责人(签字并盖章):								
2023年7月13日 2023年7月13日 2023年7月13日								

