

2022 年度广州市银河烈士陵园管理处 部门决 算

目 录

第一部分：广州市银河烈士陵园管理处概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：广州市银河烈士陵园管理处 2022 年度部门决算表

- 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：广州市银河烈士陵园管理处 2022 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市银河烈士陵园管理处概况

一、单位主要职责

广州市银河烈士陵园管理处的主要职责是：按照《烈士褒扬条例》等有关规定，负责保管存放符合条件人员的骨灰；负责银河革命公墓、福山公墓的管理和维护工作；负责陵园内烈士纪念建筑物的保护和管理；负责收集、整理、陈列革命烈士史料和遗物，宣传革命烈士的英雄事迹，为国家和省、市开展烈士公祭活动提供场所。

二、单位机构设置

我单位内设机构8个，分别是办公室、业务一部、业务二部、业务三部、财务部、信息工程部、政工部、宣传教育部。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照单位决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分：广州市银河烈士陵园管理处 2022 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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	4,515.74	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	487.04	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	60.25
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	62.80
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	4,859.57
	9		九、卫生健康支出	39	1.32
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	796.74
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	5,002.78	本年支出合计	57	5,780.68
使用非财政拨款结余	28	777.90	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	22.84	年末结转和结余	59	22.84
总计	30	5,803.52	总计	60	5,803.52

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. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	5,002.78	4,515.74	0.00	487.04	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	60.25	60.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	60.25	60.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	60.25	60.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	62.80	62.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	62.80	62.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	62.80	62.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,081.67	3,594.63	0.00	487.04	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	440.85	440.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	5,002.78	4,515.74	0.00	487.04	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	197.27	197.27	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	161.76	161.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	81.82	81.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3,640.82	3,153.78	0.00	487.04	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	3,640.82	3,153.78	0.00	487.04	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.32	1.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	1.32	1.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务 支出	1.32	1.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	796.74	796.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	796.74	796.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	5,002.78	4,515.74	0.00	487.04	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	204.28	204.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	592.46	592.46	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。

支出决算表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	5,780.68	3,005.39	2,775.28	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	60.25	0.00	60.25	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	60.25	0.00	60.25	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	60.25	0.00	60.25	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	62.80	0.00	62.80	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	62.80	0.00	62.80	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	62.80	0.00	62.80	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,859.57	2,207.33	2,652.23	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	440.85	440.85	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	5,780.68	3,005.39	2,775.28	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	197.27	197.27	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	161.76	161.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	81.82	81.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	4,418.72	1,766.48	2,652.23	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	4,418.72	1,766.48	2,652.23	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.32	1.32	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	1.32	1.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	1.32	1.32	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	796.74	796.74	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	796.74	796.74	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	5,780.68	3,005.39	2,775.28	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	204.28	204.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	592.46	592.46	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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	4,515.74	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	60.25	60.25	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	62.80	62.80	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	3,594.63	3,594.63	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1.32	1.32	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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
	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	796.74	796.74	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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
	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	4,515.74	本年支出合计	59	4,515.74	4,515.74	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	22.84	年末财政拨款结转和结 余	60	22.84	22.84	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	22.84		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	4,538.57	总计	64	4,538.57	4,538.57	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4,515.74	3,002.99	1,512.75
206	科学技术支出	60.25	0.00	60.25
20605	科技条件与服务	60.25	0.00	60.25
2060599	其他科技条件与服务支出	60.25	0.00	60.25
207	文化旅游体育与传媒支出	62.80	0.00	62.80
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	62.80	0.00	62.80
2079902	宣传文化发展专项支出	62.80	0.00	62.80
208	社会保障和就业支出	3,594.63	2,204.93	1,389.70
20805	行政事业单位养老支出	440.85	440.85	0.00
2080502	事业单位离退休	197.27	197.27	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	161.76	161.76	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	81.82	81.82	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4,515.74	3,002.99	1,512.75
20808	抚恤	3,153.78	1,764.08	1,389.70
2080899	其他优抚支出	3,153.78	1,764.08	1,389.70
210	卫生健康支出	1.32	1.32	0.00
21007	计划生育事务	1.32	1.32	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	1.32	1.32	0.00
221	住房保障支出	796.74	796.74	0.00
22102	住房改革支出	796.74	796.74	0.00
2210201	住房公积金	204.28	204.28	0.00
2210203	购房补贴	592.46	592.46	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,213.61	302	商品和服务支出	409.90
30101	基本工资	284.74	30201	办公费	9.01
30102	津贴补贴	425.97	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.46
30107	绩效工资	967.73	30205	水费	3.69
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	161.76	30206	电费	27.73
30109	职业年金缴费	81.82	30207	邮电费	15.33
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	113.97
30112	其他社会保障缴费	7.42	30211	差旅费	5.26
30113	住房公积金	204.28	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	15.93
30199	其他工资福利支出	79.88	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	378.48	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.84
30302	退休费	377.15	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	97.21
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	28.77
30309	奖励金	1.33	30229	福利费	57.54
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	10.40
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	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	21.78
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	1.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	1.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,592.08		公用经费合计	410.90

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

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。

本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广州市银河烈士陵园管理处

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
10.40	0.00	10.40	0.00	10.40	0.00	10.40	0.00	10.40	0.00	10.40	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。

第三部分：广州市银河烈士陵园管理处 2022 年度部门决算情况说明

一、2022 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市银河烈士陵园管理处 2022 年度总收入 5,803.52 万元，其中本年收入 5,002.78 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4,515.74 万元，比上年决算数增加 2,061.2 万元，增长 84.0%。主要变动情况：按照财政预算批复，2021 年项目支出全部为其他资金，未安排财政资金预算，而 2022 年项目支出有安排财政资金预算。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）。主要变动情况：与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）。主要变动情况：与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 487.04 万元，比上年决算数减少 1,292.9 万元，下降 72.6%。主要变动情况：受疫情影响，下葬数量减少，墓穴销售业务量下降。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

广州市银河烈士陵园管理处 2022 年度总支出 5,803.52 万元，其中本年支出 5,780.68 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3,005.39 万元，比上年决算数增加 508.63 万元，增长 20.4%。主要变动情况：一是增加福山公墓办公用房面积，公用经费预算增加；二是在职和退休人员经费有所增长。

2. 项目支出 2,775.28 万元，比上年决算数增加 146.7 万元，增长 5.6%。主要变动情况：新增基建项目广州市福山公墓配套设施项目支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2022 年度财政拨款收入说明

广州市银河烈士陵园管理处 2022 年度财政拨款收入合计 4,515.74 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4,515.74 万元，比上年决算数增加 2,061.2 万元，增长 84.0%；主要变动情况：按照财政预算批复，2021 年项目支出全部为其他资金，未安排财政资金，而 2022 年项目支出有安排财政资金预算；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；

国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2022 年度财政拨款支出说明

广州市银河烈士陵园管理处 2022 年度财政拨款支出合计 4,515.74 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4,515.74 万元，比年初预算数减少 394.44 万元，下降 8.0%；主要变动情况：陵园墓区维修项目、广州市福山公墓防洪排涝整治二期工程、墓地开发工程等项目的预算评审价与实际采购合同价存在较大差异，根据实际需求，按程序调减项目支出预算；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2022 年度财政拨款“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

广州市银河烈士陵园管理处 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 10.4 万元，完成全年预算 10.4 万元的 100.0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为 10.4 万元，完成预算 10.4 万

元的 100.0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为 10.4 万元，完成预算 10.4 万元的 100.0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）。

2022 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，年度执行中根据实际需求，按规定程序调减了预算数。

2022 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，年度执行中根据实际需求，按规定程序调减了预算数。

（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 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行维护费支出 10.4 万元，占 100.0%；公务接待费支出 0 万元，占 0.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 10.4 万元，其中：公务

用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 10.4 万元，公务用车保有量为 6 辆，主要用于机要文件交换，市内因公出行等工作所需燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等，平均每辆车年支出 1.73 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。本单位本年度无公务接待支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年度本单位机关运行经费支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2022 年度本单位政府采购支出总额 2,419.91 万元，其中：政府采购货物支出 623.81 万元、政府采购工程支出 617.87 万元、政府采购服务支出 1,178.23 万元。授予中小企业合同金额 2,412.71 万元，占政府采购支出总额的 99.7%，其中：授予小微企业合同金额 1,258.1 万元，占授予中小企业合同金额的 52.1%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 99.4%。

（三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 6 辆，其中，其他用车 6 辆，是公车改革批准保留的实物保障岗位工作用车，主要用于福山公墓交通车、文件交换、市内因公出行；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）9 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度 14 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 1,512.75 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.0%；组织对 2022 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的--%（基数为 0，不可比）；组织对 2022 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的--%（基数为 0，不可比）。

本单位 2022 年度没有项目开展重点绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 4,515.74 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，均达到“优”等级，14 个项目支出绩效情况较为理想，大部分达到了项目申请时设定的各项绩效指标，较好地实现了预期的绩效目标。我单位 2022 年度整体支出绩效情况在主管部门决算公开中综合反映。

绩效自评结果。我单位今年开展了单位整体支出及专项工作经费等 20 个项目绩效自评（14 个一般公共预算项目和 6 个自有

资金项目)。按照《部门整体支出绩效评价自评指标评分表(无专项资金)》的评价指标,2022年我单位整体支出绩效自评结果为98分,达到“优”等级。

1.单位整体支出绩效自评综述:全年预算数5,780.68万元,执行数5,780.68万元,完成预算的100.0%。

单位整体支出绩效目标完成情况与效益主要是:我单位顺利完成年度总目标,扎实推进陵园爱国主义教育基地、党员教育基地、国防教育基地、铸牢中华民族共同体意识教育实践等基地和思政课教学点平台建设,全力提升为民服务水平,做好群众祭扫保障工作,持续推进绿色殡葬生态安葬和陵园基础设施建设等。

发现的问题及原因主要是:一是预算编制科学性、合理性有待进一步提高;二是预算资金使用的计划性有待加强,部分项目资金支付进度滞后;三是部门整体绩效目标在设定、细化程度和可衡量方面未进行细化和量化,对绩效评价认识不足,需进一步加强部门整体绩效管理;四是内控制度需进一步完善,财务约束监督体质需进一步强化。

下一步改进措施主要是:一是科学合理编制预算,严格执行预算。进一步提高预算编制到位率,做准做全基本支出预算,做全项目支出预算,加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析,提高预算编制严谨性和可控性;二是完善绩效管理,对绩效目标进行细化和量化,科学合理设置产出和效益指标,做到绩效目标可衡量,完善绩效评价管理机制,加强绩效评价结果运用;三是进一步加强项目资金管理。严格实行项目管理程序化,实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制,规范专项

资金管理，提高专项资金的使用效益；四是进一步完善内部管理制度，提升财务管理效能，更好地履行单位职能。

2.专项工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为 744.22 万元，执行数为 744.22 万元，完成预算的 100.0%。

项目绩效目标完成情况与效益主要是：“专项工作经费”自评得分 100 分，开展七一、930 等重点节日爱国主义宣传，充分发挥爱国主义教育基地功能，获得省市荣誉次数 3 次；开展墓葬业务；开展清明专项（含重阳），搭建拜祭雨篷 1,654 平方米、提供拜祭桌 982 张等，保障清明、重阳群众拜祭正常开展；全年接待祭扫市民群众 26.3 万人次。

发现的问题及原因主要是：一是预算编制科学性还有待提高；二是绩效指标产出和效益设置不全面，有待完善；三是年度绩效目标有待进一步规范。

下一步改进措施主要是：一是强化预算约束，提高预算编制的准确性和预算执行的计划性，对项目进一步强化预算资金管理和细化编制内容，根据本项目经费支出情况及项目未来工作计划作为参照，把项目预算做得更详细准确，以有效保障良好的项目绩效；二是提高绩效目标设置的质量，严格遵循科学规范、客观公正、绩效相关、重要性等绩效评价原则，科学合理设置产出和效益指标。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称	专项工作经费	项目级次	一级 <input type="checkbox"/> 二级 <input checked="" type="checkbox"/>
------	--------	------	--

主管 部门	广州市民政局				实施 单位	广州市银河烈士陵园管理处		
项目资金 (万元)	1. 年度预算数		年度预算数	年度预算 执行数	分值	预算完成率	得分	
	年度资金总额		744.22	744.22	10	100%	10	
	其中：财政拨款（市本级支出）		400.00	400.00				
	财政专户管理资金		0.00	0.00				
	其他资金		344.22	344.22				
绩效目标情 况（概述）	年度预期绩效目标				目标实际完成情况			
	计划开展七一、930等重点节日爱国主义宣传，充分发挥爱国主义教育基地功能，获得省市荣誉次数不少于1次；开展墓葬业务；开展清明专项（含重阳），搭建拜祭雨篷面积大约1600平方米，为群众提供拜祭桌数量大于980张，保障清明、重阳群众拜祭正常开展，接待祭扫市民群众不少于26万人次。				开展七一、930等重点节日爱国主义宣传，充分发挥爱国主义教育基地功能，获得省市荣誉次数3次；开展墓葬业务；开展清明专项（含重阳），搭建拜祭雨篷1654平方米、提供拜祭桌982张等，保障清明、重阳群众拜祭正常开展；全年接待祭扫市民群众26.3万人次。			
绩效 指标	一 级 指 标	二 级 指 标	三 级 指 标	年度指标值	实际完成指 标值	分值（权 重）	自评得分	参考佐证材料名称
	产 出 指 标	数 量 指 标	搭 建 拜 祭 雨 篷 面 积	大约1600平 方米	1654平方 米	20	20.00	2022年清明拜祭雨篷、 拜祭桌拆装协议书
	数 量 指 标	数 量 指 标	墓 穴 安 装 完 成 量	220穴	273穴	20	20.00	建墓安装验收报告
	产 出 指 标	数 量 指 标	提 供 拜 祭 桌 数 量	大于980张	982张	10	10.00	拜祭石桌数量统计表
	效 益 指 标	社 会 效 益	获 得 省 市 荣 誉 次 数	不少于1次	3次	20	20.00	获得荣誉的文件
	效 益 指 标	社 会 效 益	接 待 群 众 情 况	接待祭扫市 民群众不少 于26万人次	全年接待祭 扫市民群众 26.3万人 次	20	20.00	2022年来访人员统计汇 总表和登记表
存在问题				一是预算编制科学性还有待提高；二是绩效指标产出和效益设置不全面，有待完善；三是年度绩效目标有待进一步规范。				

改进措施	一是强化预算约束，提高预算编制的准确性和预算执行的计划性，对项目进一步强化预算资金管理和细化编制内容，根据本项目经费支出情况及项目未来工作计划作为参照，把项目预算做得更详细准确，以有效保障良好的项目绩效；二是提高绩效目标设置的质量，严格遵循科学规范、客观公正、绩效相关、重要性等绩效评价原则，科学合理设置产出和效益指标。
总分	100.00
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优 90分≤得分≤100分； <input type="checkbox"/> 良 80分≤得分<90分； <input type="checkbox"/> 中 60分≤得分<80分； <input type="checkbox"/> 差 得分<60分

3.本单位无委托第三方机构开展的重点绩效评价项目。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定

继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。