

## 附件 2

# 兴国县革命烈士纪念馆 2020 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 革命烈士纪念馆部门概况

- 一、 部门主要职责
- 二、 部门基本情况

### 第二部分 2020 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表
- 七、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、 国有资产占用情况表

### 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、 收入决算情况说明
- 二、 支出决算情况说明
- 三、 财政拨款支出决算情况说明
- 四、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 兴国县革命烈士纪念馆 2020 年度部门决算

## 公开内容

### 第一部分 革命烈士纪念馆部门概况

#### 一、部门主要职能

兴国县革命烈士纪念馆是事业单位。其主要职能：

（一）发挥革命传统教育、爱国主义教育的阵地作用，宣传革命烈士英雄事迹，弘扬优秀传统文化；

（二）负责接待来馆参观、缅怀先烈和举行党、团组织活动的单位和个人；

（三）负责收集、整理、修复、展出和管理烈士史料和遗物；

（四）负责烈士生平和思想研究及烈士传记编写出版工作；

（五）负责革命烈士纪念馆的管理和维护等工作。

#### 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个。兴国县革命烈士纪念馆为兴国县退役军人事务局下属全额拨款事业单位。

本部门 2020 年年末实有人数 8 人，其中在职人员 8 人，离休人员 0 人，退休人员 9 人；年末其他人员 0 人。

## 第二部分 2020 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

收 入		支 出			
项 目	行次	决 算 数	项 目 (按功能分类)	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	2,126,557.86	一、一般公共服务支出	32	0.00
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	500,000.00	八、社会保障和就业支出	39	3,069,093.47
	9		九、卫生健康支出	40	93,120.88
	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	0.00
	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	2,626,557.86	本年支出合计	58	3,162,214.35
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	736,845.34	年末结转和结余	60	201,188.85
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>3,363,403.20</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>3,363,403.20</b>

公开01表

编制单位：兴国县革命烈士纪念馆

2020年度

金额单位：元

# 收入决算表

编制单位：兴宁县革命烈士纪念馆			2020年度					公开02表	
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	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	金额单位：元
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
	栏次								
	合计		2,626,557.86	2,126,557.86	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
208	社会保障和就业支出		2,533,436.98	2,033,436.98	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
20805	行政事业单位养老支出		118,437.50	118,437.50	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		108,923.03	108,923.03	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		9,514.47	9,514.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤		2,414,999.48	1,914,999.48	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
2080804	优抚事业单位支出		2,414,999.48	1,914,999.48	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
210	卫生健康支出		93,120.88	93,120.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗		93,120.88	93,120.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗		61,318.60	61,318.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助		31,802.28	31,802.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



财政拨款收入支出决算总表								
编制单位：兴宁县革命烈士纪念馆						2020年度		公开04表
位：元								
收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	2,126,557.86	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	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	2,342,061.83	2,342,061.83	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	93,120.88	93,120.88	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	0.00	0.00	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
<b>本年收入合计</b>	27	2,126,557.86	<b>本年支出合计</b>	59	2,435,182.71	2,435,182.71	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	509,813.70	年末财政拨款结转和结余	60	201,188.85	201,188.85	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	509,813.70		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	2,636,371.56	<b>总计</b>	64	2,636,371.56	2,636,371.56	0.00	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表					
编制单位：兴宁县革命烈士纪念馆				2020年度	公开05表
金额单位：元					
项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
		合计	2,435,182.71	1,279,491.12	1,155,691.59
208		社会保障和就业支出	2,342,061.83	1,186,370.24	1,155,691.59
20805		行政事业单位养老支出	118,437.50	118,437.50	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	108,923.03	108,923.03	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	9,514.47	9,514.47	0.00
20808		抚恤	2,223,624.33	1,067,932.74	1,155,691.59
2080804		优抚事业单位支出	2,223,624.33	1,067,932.74	1,155,691.59
210		卫生健康支出	93,120.88	93,120.88	0.00
21011		行政事业单位医疗	93,120.88	93,120.88	0.00
2101102		事业单位医疗	61,318.60	61,318.60	0.00
2101103		公务员医疗补助	31,802.28	31,802.28	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

								公开06表
编制单位：兴山县革命烈士纪念馆				2020年度				金额单位：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	经济分类科目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	765,612.74	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	300,292.54	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	0.00
30101	基本工资	275,836.76	30201	办公费	24,233.80	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	161,340.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	21,092.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	17,644.00	30204	手续费	36,000.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	6,074.00	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	108,923.03	30206	电费	4,105.76	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	9,514.47	30207	邮电费	3,475.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	61,518.60	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	31,802.28	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	3,141.60	30211	差旅费	30,465.74	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	75,000.00	30214	租赁费	8,300.00	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	213,585.84	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	11,670.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	80,699.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	14,524.80	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	8,548.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	24,679.00	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	0.00
30309	奖励金	190,513.04	30229	福利费	5,750.24	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	64,840.00	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	0.00
						39906	赠与	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
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		979,198.58	公用支出合计					300,292.54

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。





## 国有资产经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：兴国县革命烈士纪念馆			2020年度	公开09表 金额单位：元	
项 目			合计	基本支出	项目支出
科目名称					
支出功能分类 科目编码					
科目名称					
类	款	项	1	2	3
栏次 合计					

注：本表反映部门本年度国有资产经营预算财政拨款支出情况。  
说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资产经营预算财政拨款支出。

## 国有资产占用情况表

编制单位：兴国县革命烈士纪念馆		2020年度	单位：台、里、套 公开10表
项 目		栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)		1	
1. 副部(省)级及以上领导用车		2	
2. 主要领导干部用车		3	
3. 机要通信用车		4	
4. 应急保障用车		5	
5. 执法执勤用车		6	
6. 特种专业技术用车		7	
7. 离退休干部用车		8	
8. 其他用车		9	
二、单价50万元(含)以上通用设备(台,套)		10	
三、单价100万元(含)以上专用设备(台,套)		11	

注：本表反映截止2020年12月31日，部门占用的国有资产情况。

## 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2020 年度收入总计 336.34 万元，其中年初结转和结余 73.68 万元，较 2019 年减少 148.55 万元，下降 66 %；本年收入合计 262.65 万元，较 2019 年增加 91.78 万元，增长 53 %，主要原因是红色基因研学楼室内外装修。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 212.65 万元，占 81 %；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0 %；其他收入 50 万元，占 19 %。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2020 年度支出总计 316.22 万元，其中本年支出合计 296.10 万元，较 2019 年减少 3.2 万元，下降 1%，主要原因是：励行节约；年末结转和结余 20.12 万元，较 2019 年减少 53.56 万元，下降 66%，主要原因是：支出预算更精准了。

本年支出的具体构成为：基本支出 127.95 万元，占 40%；项目支出 188.27 万元，占 60%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出 0 万元，占 0 %。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度财政拨款本年支出年初预算数为 243.52 万元，决算数为 243.52 万元，完成年初预算的 100%。其中：

（一）社会保障和就业支出数为 234.21 万元，决算数为

234.21 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：支出预算更精准了。

（二）卫生健康支出年初预算数为 9.31 万元，决算数为 9.31 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：支出预算更精准了。

#### **四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 127.95 万元，其中：

（一）工资福利支出 76.56 万元，较 2019 年增加 2.08 万元，增长 2.8%，主要原因是：薪级增加。

（二）商品和服务支出 30.03 万元，较 2019 年减少 13.07 万元，下降 30%，主要原因是：厉行节约。

（三）对个人和家庭补助支出 21.36 万元，较 2019 年增加 5.36 万元，增长 33.5%，主要原因是：奖励金和生活补贴增加。

（四）资本性支出 0 万元，较 2019 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是：无该项支出。

#### **五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 1.17 万元，决算数为 1.167 万元，完成预算的 99%，决算数较 2019 年减少 0.833 万元，下降 42%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2019 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是无该项支出。决算数较年初预算

数增加（减少）的主要原因是：无该项支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：无该项支出。

（二）公务接待费支出年初预算数为 1.17 万元，决算数为 1.167 万元，完成预算的 99%，决算数较 2019 年减少 0.833 万元，下降 42%，主要原因是厉行节约。决算数较年初预算数减少的主要原因是：厉行节约。全年国内公务接待 12 批，累计接待 135 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：厉行节约。

（三）公务用车购置及运行维护费支出万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2019 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是无该项支出，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：无该项支出；公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2019 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是无该项支出，年末公务用车保有 0 辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：无该项支出。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2020 年度机关运行经费支出 30.02 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较年初预算数（或者上年决算数）减少 13 万元，降低 30%，主要原因是：减少日常办公

开支：868 元；减少相关业务咨询费用：3900 元；增加红色宣传片摄影制作费：36000 元；因自来水公司工作人员全年估算水费：导致该年度水费减少：21253 元；励行节能环保减少电费：1093 元；严格控制出差审批手续，减少差旅费支出：15599 元；因单位添置一套音响，减少音响租赁费用：8300 元；英名碑廊鲜花摆放合同重新签订，核减金额：105569 元；工会活动开支节约：20059 元；职工福利发放减少：10250 元；各类防疫物资开销增加：7500 元。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。（部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2020 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额。）

## 八、国有资产占用情况说明。

截止 2020 年 12 月 31 日，本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是：无。

## 九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对 2020 年度一般公共预算项目支出“社会保障和就业支出”中的 2 个项目全面开展绩效自评，共涉及资金 165.09 万元，占一般公共预算项目支出总额的 87.69%。

组织对“烈士纪念馆设施维修改造及红色基因研学楼维修改造”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出153.27万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，“烈士纪念馆设施维修改造及红色基因研学楼维修改造”项目绩效指标评分结果为优。

组织对“免费开放补助资金”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出35万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，“免费开放补助资金”项目绩效指标评分结果为良好。。

（二）我部门今年在部门决算中项目绩效自评结果。

1. 烈士纪念馆设施维修改造及红色基因研学楼维修改造项目

（1）“烈士纪念馆设施维修改造及红色基因研学楼维修改造”项目绩效自评综述

根据年初设定的绩效目标，“烈士纪念馆设施维修改造及红色基因研学楼维修改造”项目绩效自评得分为90分。项目全年预算数为149.22万元，执行数为153.27万元，完成预算的102.71%。

（2）“烈士纪念馆设施维修改造及红色基因研学楼维修改造”项目绩效目标完成情况

全年“烈士纪念馆设施维修改造及红色基因研学楼维修改造”项目总费用153.27万元，主要用于烈士纪念馆，烈士陵园的

维修，保护，以及园林绿化，重大纪念活动等经费支出。营造传承红色基因，崇尚英雄烈士的社会氛围，保障优抚对象基本权益，维护改革发展稳定大局、促进国防军队建设、构建社会主义和谐社会。

### （3）发现的问题及原因

预算编制准确性不高；预算执行率超过100%。未充分掌握项目的实际资金需求。

### （4）下一步改进措施

年初编制预算时应结合历年资金使用情况 and 项目执行情况，充分掌握项目的实际资金需求，并积极与相关业务部门进行充分沟通，从而提高资金利用率，实现项目长期、稳定、可持续发展。

## 2. 免费开放补助资金项目

### （1）“免费开放补助资金项目”项目绩效自评综述

根据年初设定的绩效目标，“免费开放补助资金项目”项目绩效自评得分为92分。项目全年预算数为35万元，执行数为35万元，完成预算的100%。

### （2）“免费开放补助资金项目”项目绩效目标完成情况

全年“免费开放补助资金项目”项目总费用35万元，我县博物馆纪念馆免费开放的水电、物业、安防、消防、展厅维护、环境维护、设施设备维修等各项费用的及免费开放聘请的文化志愿者的支出。

### （3）发现的问题及原因

由于免费参观人次较多，设备运营维护维修成本较大，免费开放需要的讲解服务等专业人才严重缺乏。在博物馆纪念馆对外



开放质量、服务对象满意度等方面还有待于优化提升，尤其在综合管理、陈列展览、服务质量方面，还有待进一步加强。

#### （4）下一步改进措施

由于场馆免费开放支出较大，希望在财力允许的范围内加大对单位免费开放文化场馆的资金支持。单位将进一步加强项目资金预算管理，提高资金使用效率。

### （三）部门评价项目绩效评价结果。

#### 烈士纪念馆设施维修改造及红色基因研学楼维修改造项目绩效评价报告

##### 一、项目概况

###### （一）项目单位基本情况。

单位是事业单位。主要负责接待来馆参观、缅怀先烈和举行党、团组织活动的单位和个人；负责收集、整理、修复、展出和管理烈士史料和遗物；负责烈士生平和思想研究及烈士传记编写出版工作；负责革命烈士纪念馆的管理和维护等工作。

###### （二）项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围。

本项目为经常性项目，主要用于烈士纪念馆设施维修改造及红色基因研学楼维修改造等相关费用支付。

##### 二、项目资金使用及管理情况

###### （一）项目资金到位情况分析。

该项目是年初下达项目资金预算时同时下达的，资金全部到位。

###### （二）项目资金使用情况分析。

截止到2020年12月31日，项目资金153.27万元已支付4

到位。

### (三)项目资金管理情况分析。

该项目所有资金实行专款专用。项目支出均有相关的程序审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。项目单位建立健全项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，此次绩效评价过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

## 三、项目实施情况

### (一)项目组织情况分析。

该项目属于修缮项目，所有实施过程均按照相关规范管理制度来执行。

### (二)项目管理情况分析。

项目目标设定依据充分、明确、合理，项目建设符合省委、省政府相关规定。项目实施过程中，我单位专门成立了专门的领导小组，明确管理制度，确保对该项目的进度及质量进行监督。

## 四、项目绩效情况

### (一)项目绩效目标完成情况分析。

#### 1. 项目的经济性分析。

本项目预算投资 149.22 万元，略有超支使用的情况。

#### 2. 项目的效率性分析。

##### (1)项目的实施进度

该项目是按照工作的需求逐步进行，到 2020 年底已通过竣工验收。

##### (2)项目完成质量。

截止到 2020 年 12 月，除有少数渗水、灯管损坏等情况外，以上报修信息已由施工方进行维修处理。

### 3. 项目的效益性分析。

该项目预期目标已基本完成，2020 年度财政收支未发生重大问题。

### 4. 项目的可持续性分析。

财政每年均拨付单位基础设施修缮改造经费，对单位基础设施修缮改造起着推动性作用，为做好本期装修改造工程的后续维护工作，发现问题及时报修，施工方对装修改造的项目也按时进行修理，确保陵园的使用具有可持续性。

### 5. 项目预算批复的绩效指标完成情况分析

绩效目标全部以标准完成。

## 五、综合评价情况及评价结论

该项目从可持续发展角度而言，整体发挥的社会效益明显，极大的推动了单位基础设施修缮工作，经评价小组综合分析，项目平均分为 90 分，评价结果为优。

## 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

由于绩效自评是一项开展不久的工作任务，项目支出运行实践经验还欠缺，我单位相关人员配备还显不足，相关制度建设还有待进一步加强。

现在的项目指标面临着物价等因素的影响，在编制预算与执行中，我单位出将尽可能地用有限的经费平衡每年工作任务，尽量做到科学、合理的分配。

## 七、其他需说明的问题。

无。

#### **第四部分 名词解释**

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

四、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。

五、附属单位缴款：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

八、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

九、结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

十、年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

十一、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。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

十四、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。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：指各部门因公出国（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）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十七、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，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。