

2025 年度
福州市文林山革命公墓管
理处（福州市革命英烈纪
念园管理中心）
单位决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位基本情况	2
三、单位主要工作总结	2
第二部分 2025 年度单位决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	7
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	15
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	18
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	19
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	20
第三部分 2025 年度单位决算情况说明	21
一、收入支出决算总体情况说明	22
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	23
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	23
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	24
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	24
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	24

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	25
八、预算绩效情况说明	25
九、其他重要事项说明	26
第四部分 名词解释	27
第五部分 附件	30

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）单位的主要职责是：负责烈士骨灰接收安放、组织省市重大纪念活动及文林山其他革命公墓设施管护等相关工作。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 0 个内设机构，其中：列入 2025 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

三、单位主要工作总结

2025 年，福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）单位主要任务是：开展纪念褒扬烈士及退役军人活动宣传工作，维护园区的正常运行，做好绿化景观改造提升项目。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）长安堂、墓区及陵园建设、日常管理运作、修缮、设备维护、窗口接待、清明祭扫、9.30 公祭活动的筹备和场地安排布置、园区规划等。

（二）以福州市革命英烈事迹陈列馆为平台，做好英烈纪念宣传，开展纪念褒扬烈士及退役军人活动宣传，爱国主义教育基地参观学习经费、资料收集、讲解员培训，清明、“7.1”、“8.1”、“9.30”等重要节点线上线下宣传活动。

（三）按照亮化、美化、绿化、净化的标准，对纪念片区、门户片区的绿化、景观及设施等进行提升改造，增设英雄人物雕塑群和半身像雕塑

小品，提升红色文化宣传效果。

（四）坚持以人为本，做好烈士家属服务保障。

第二部分

2025 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

收入		支出	
项目	决算数	项目（按支出功能分类）	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	1,329.53	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	405.57	二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	1,299.69
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	405.57
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	29.84
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目（按支出功能分类）	决算数
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	1,735.10	本年支出合计	1,735.10
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余	68.34	年末结转和结余	68.34
总计	1,803.45	总计	1,803.45

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

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	合计						
208			1,735.10	1,735.10					
			1,299.69	1,299.69					
20805			172.16	172.16					
2080501			118.90	118.90					
2080502			24.07	24.07					
2080505			19.46	19.46					
2080506			9.73	9.73					
20808			354.56	354.56					
2080808			354.56	354.56					
20810			772.97	772.97					
2081004			772.97	772.97					
212			405.57	405.57					

收入决算表

公开 02 表

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

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	合计						
21208			405.57	405.57					
		国有土地使用权出让收入安排的支出							
2120803		城市建设支出	405.57	405.57					
221		住房保障支出	29.84	29.84					
22102		住房改革支出	29.84	29.84					
2210201		住房公积金	19.31	19.31					
2210202		提租补贴	3.21	3.21					
2210203		购房补贴	7.32	7.32					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

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码		科目名称						
类	款	项	合计					
208		社会保障和就业支出	1, 735. 10	393. 91	1, 341. 20			
20805		行政事业单位养老支出	172. 16	172. 16				
2080501		行政单位离退休	118. 90	118. 90				
2080502		事业单位离退休	24. 07	24. 07				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	19. 46	19. 46				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	9. 73	9. 73				
20808		抚恤	354. 56		354. 56			
2080808		褒扬纪念	354. 56		354. 56			
20810		社会福利	772. 97	191. 91	581. 06			
2081004		殡葬	772. 97	191. 91	581. 06			
212		城乡社区支出	405. 57		405. 57			
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	405. 57		405. 57			
2120803		城市建设支出	405. 57		405. 57			
221		住房保障支出	29. 84	29. 84				

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

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码		科目名称						
类	款	项	合计					
22102			住房改革支出	29.84	29.84			
2210201			住房公积金	19.31	19.31			
2210202			提租补贴	3.21	3.21			
2210203			购房补贴	7.32	7.32			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	1,329.53	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款	405.57	二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	1,299.69	1,299.69		
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出	405.57		405.57	
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息支出				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	29.84	29.84		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	1,735.10	本年支出合计	1,735.10	1,329.53	405.57	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款						
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	1, 735. 10	总计	1, 735. 10	1, 329. 53	405. 57	

注：1. 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结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

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
合计		1,329.53	393.91	935.63
208	社会保障和就业支出	1,299.69	364.07	935.63
20805	行政事业单位养老支出	172.16	172.16	
2080501	行政单位离退休	118.90	118.90	
2080502	事业单位离退休	24.07	24.07	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.46	19.46	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.73	9.73	
20808	抚恤	354.56		354.56
2080808	褒扬纪念	354.56		354.56
20810	社会福利	772.97	191.91	581.06
2081004	殡葬	772.97	191.91	581.06
221	住房保障支出	29.84	29.84	
22102	住房改革支出	29.84	29.84	
2210201	住房公积金	19.31	19.31	
2210202	提租补贴	3.21	3.21	
2210203	购房补贴	7.32	7.32	

注：1. 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

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
301	工资福利支出	231.89	302	商品和服务支出	21.94	310	资本性支出	
30101	基本工资	46.52	30201	办公费	2.37	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	44.92	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	76.98	30204	手续费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30206	电费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.46	30207	邮电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	9.73	30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.74	30209	物业管理费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	5.39	30211	差旅费	0.82	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.76	30212	因公出国（境）费用		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	19.31	30213	维修（护）费		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	2.08	30215	会议费		31019	其他交通工具购置	

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：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

单位：万元

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
303	对个人和家庭的补助	140.08	30216	培训费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费	15.50	30217	公务接待费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		312	对企业补助	
30304	抚恤金	53.74	30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30226	劳务费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30227	委托业务费	0.95	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	3.56	31205	利息补贴	
30308	助学金		30229	福利费	0.21	31206	其他资本性补助	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	6.29	399	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	70.83	30299	其他商品和服务支出	7.75	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	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

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
			30703	国内债务发行 费用				
			30704	国外债务发行 费用				
人员经费合计		371.96	公用经费合计					21.94

注：1. 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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
1. 因公出国（境）费用	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.00

注：本单位 2025 年度没有使用一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

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		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		405.57	405.57		405.57	
212			城乡社区支出		405.57	405.57		405.57	
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出		405.57	405.57		405.57	
2120803			城市建设支出		405.57	405.57		405.57	

注：1. 本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：福州市文林山革命公墓管理处（福州市革命英烈纪念园管理中心）

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
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2025 年度本单位收入总计 1803.45 万元，支出总计 1803.45 万元，与上年决算数相比，各增加 514.48 万元，增长 39.91%。主要是当年新增绿化景观改造提升项目，并支付了灾后恢复重建项目尾款。

（二）收入决算情况说明

2025 年度收入 1735.10 万元，比上年决算数增加 514.48 万元，增长 42.15%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1329.53 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 405.57 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 0 万元。

（三）支出决算情况说明

2025 年度支出 1735.10 万元，比上年决算数增加 514.48 万元，增长 42.15%，具体情况如下：

1. 基本支出 393.91 万元。其中，人员支出 371.96 万元，公用支出 21.94 万元。

2. 项目支出 1341.20 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入总计 1735.10 万元，支出总计 1735.10 万元，与上年决算数相比，各增加 514.48 万元，增长 42.15%，主要是：当年新增绿化景观改造提升项目，并支付了灾后恢复重建项目尾款。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年一般公共预算财政拨款支出 1329.53 万元，比上年决算数增加 108.91 万元，增长 8.92%，具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）2080501 行政单位离退休 118.90 万元，较上年决算数增加 40.97 万元，增长 52.57%。主要原因是发放离休人员和退休人员的死亡抚恤金。

（二）2080502 事业单位离退休 24.07 万元，较上年决算数增加 5.67 万元，增长 30.84%。主要原因是发放退休人员死亡抚恤金。

（三）2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 19.46 万元，较上年决算数增加 0.72 万元，增长 3.83%。主要原因是在职人员晋档晋级，基数增加。

（四）2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 9.73 万元，较上年决算数增加 0.36 万元，增长 3.83%。主要原因是在职人员晋档晋级，基数增加。

（五）2080808 褒扬纪念 354.56 万元，较上年决算数增加 49.18 万

元，增长 16.10%。主要原因是当年新增绿化景观改造提升项目。

（六）2081004 殡葬 772.97 万元，较上年决算数增加 11.84 万元，增长 1.56%。主要原因是支付灾后恢复重建项目尾款。

（七）2210201 住房公积金 19.31 万元，较上年决算数增加 0.11 万元，增长 0.57%。主要原因是在职人员晋档晋级，基数增加。

（八）2210202 提租补贴 3.21 万元，较上年决算数减少 0.02 万元，下降 0.71%。主要原因是 11 月份调出工作人员一名。

（九）2210203 购房补贴 7.32 万元，较上年决算数增加 0.34 万元，增长 4.93%。主要原因是在职人员晋档晋级，基数增加。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 405.57 万元，比上年决算数增加 405.57 万元，具体情况如下（按项级科目统计）：

（一）2120803 城市建设支出 405.57 万元，较上年决算数增加 405.57 万元。主要原因是支付烈士纪念设施改扩建项目工程进度款。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 393.91 万元，其中：

（一）人员经费 371.96 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 21.94 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。2025 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。截至 2025 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。累计接待 0 批次、0 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本单位组织对 2025 年度 8 个项目实施单位自评。

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2025 年度机关运行经费支出 21.94 万元，比上年决算数减少 1.91 万元，下降 8.02%，主要原因是：落实过紧日子要求压减经费支出。

（二）政府采购情况

本单位 2025 年度政府采购支出总额 165.71 万元，其中：政府采购货物支出 0.71 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 165.00 万元。授予中小企业合同金额 165.71 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 165.71 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 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，本单位无其他用车。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政单位取得的财政预算资金，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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、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。

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

八、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。

九、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、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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；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、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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。

第五部分

附件

《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			园区设施及绿化提升改造						
主管部门			福州市退役军人事务局		实施单位		福州市文林山革命公墓管理处		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金总额		100.00	100.00	100.00	10	100.00	10	
	财政资金		100.00	100.00	100.00	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	完成西大门区域绿化提升、塌方区域绿化补植、石笼挡墙、园路沿线零星改造、建设西大门及长安堂骨灰寄存通道等。				已完成对纪念片区、门户片区的绿化、景观及设施等进行提升改造。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	编制项目设计方案数		≥1 个	1	20	20	
		质量指标	竣工验收合格率		≥100%	100	10	10	
		时效指标	支付（结算）及时性		=100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	支出预算执行率		≥80%	100	10	10	
	效益指标	生态效益指标	绿化补植面积		≥200 平方米	200	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位员工满意度		≥95%	100	10	10	
总分值、自评总得分（S）					100、100				
评价等级		优							

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			福州市革命英烈纪念园管理中心和公墓管理处综合工作经费						
主管部门			福州市退役军人事务局		实施单位		福州市文林山革命公墓管理处		
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金总额		387.60	363.60	335.87	10	92.37	9.24	
	财政资金		387.60	363.60	335.87	—	92.37		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	完成长安堂、墓区及陵园修缮建设、园区正常运行、设备维护、清明祭扫、烈士寻亲活动、烈士纪念日活动、园区规划、零星修缮等；完成园内绿化景观规划、设计、改造提升；开展纪念褒扬烈士及退役军人活动宣传经费；清明、“7.1”、“8.1”、“9.30”等重要节点线上线下宣传活动。				保障园区日常运营及派遣人员工资，绿化保洁等。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	外聘人员数量		≥6 人	6	20	20	
		质量指标	聘用高素质人才占比		≥80%	90	10	10	
		时效指标	蒔花更新频次		≥3 次/年	3	10	10	
	成本指标	经济成本指标	预算执行率		≥80%	92.37	10	10	
	效益指标	社会效益指标	工伤保险参保人数		≥6 人	6	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	员工对办公设备满意率		≥100%	100	10	10	
总分值、自评总得分（S）					100、99.24				
评价等级		优							

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			福州市革命英烈事迹陈列馆运营费						
主管部门			福州市退役军人事务局		实施单位		福州市文林山革命公墓管理处		
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金总额		112.40	112.40	110.51	10	98.32	9.83	
	财政资金		112.40	112.40	110.51	—	98.32		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	保证陈列馆日常正常运营，为福州高质量发展提供思想保证和精神动力。				已保障陈列馆日常运营，发挥爱国主义教育基地作用。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	外聘人员数量		≥5 人	5	20	20	
		质量指标	聘用高素质人才占比		≥90%	100	10	10	
		时效指标	电费支付及时性		≥90%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	预算执行率		≥80%	98.32	10	10	
	效益指标	社会效益指标	观展人数		≥10000 人次	10000	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参观人员满意度		≥90%	90	10	10	
总分值、自评总得分（S）					100、99.83				
评价等级		优							

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称		福州市文林山革命陵园灾后恢复重建项目						
主管部门		福州市退役军人事务局		实施单位		福州市文林山革命公墓管理处		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金总额	0.00	95.10	95.10	10	100.00	10	
	财政资金	0.00	95.10	95.10	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过加固设计，再进行加固施工，以达到消除地质灾害等安全隐患。			通过对滑坡的加固施工，已消除安全隐患。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	编制设计方案数	≥1 份	1	20	20	
		质量指标	施工单位资质达标率	=100%	100	10	10	
		时效指标	按时开工率	≥100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	支出预算执行率	≥50%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	隐患消除数	≥3 个	3	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥90%	100	10	10	
总分值、自评总得分（S）				100、100				
评价等级		优						

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称		市文林山革命陵园烈士纪念设施改扩建项目						
主管部门		福州市退役军人事务局		实施单位		福州市文林山革命公墓管理处		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金总额	0.00	405.58	405.57	10	100.00	10	
	财政资金	0.00	405.58	405.57	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	按进度完成工程款项的支付。			按规定完成文林山革命陵园烈士纪念设施改扩建项目，目前已投入使用。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	编制可行性研究报告	≥1 份	1	20	20	
		质量指标	项目竣工验收合格率	≥100%	100	10	10	
		时效指标	资金下达及时率	≥100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	支出预算执行率	≥80%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	观展人数	≥10000 人次	10000	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参观人员满意度	≥80%	90	10	10	
总分值、自评总得分（S）				100、100				
评价等级		优						

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			综合楼危房抗震加固项目（2024 结转）						
主管部门			福州市退役军人事务局		实施单位		福州市文林山革命公墓管理处		
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金总额		34.68	34.68	34.68	10	100.00	10	
	财政资金		34.68	34.68	34.68	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	完成对文林山办公楼的加固和改造。				已完成对危房的鉴定，并且及时加固修缮，该项目已竣工并投入使用。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	编制项目设计方案数		≥1 份	1	20	20	
		质量指标	项目（工程）验收合格率		=100%	100	10	10	
		时效指标	资金下达及时率		=90%	100	10	10	
	成本指标	社会成本指标	安全生产事故发生次数		≤1 次	0	10	10	
	效益指标	社会效益指标	鉴定排查危房数量		≥1 起	1	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度		≥90%	100	10	10	
总分值、自评总得分（S）					100、100				
评价等级		优							

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称		优抚事业单位和烈士纪念设施补助专项资金						
主管部门		福州市退役军人事务局		实施单位		福州市文林山革命公墓管理处		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金总额	0.00	200.00	200.00	10	100.00	10	
	财政资金	0.00	200.00	200.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	按照亮化、美化、绿化、净化的标准，对纪念片区、门户片区的绿化、景观及设施等进行提升改造。			已完成对纪念片区、门户片区的绿化、景观及设施等进行提升改造。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	编制设计方案数	≥1 份	1	20	20	
		质量指标	项目验收合格率	≥100%	100	10	10	
		时效指标	支付（结算）及时性	=100%	100	10	10	
	成本指标	社会成本指标	安全生产事故发生次数	≤0 次	0	10	10	
	效益指标	社会效益指标	受益群众数	≥30000 人	40000	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位员工满意度	≥90%	100	10	10	
总分值、自评总得分（S）				100、100				
评价等级		优						

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			福州市文林山革命陵园烈士纪念设施改扩建项目（2024 结转）						
主管部门			福州市退役军人事务局		实施单位		福州市文林山革命公墓管理处		
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金总额		14.37	14.37	14.37	10	100.00	10	
	财政资金		14.37	14.37	14.37	—	99.98		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	完成文林山革命陵园烈士纪念设施改扩建项目工程项目。				按规定完成文林山革命陵园烈士纪念设施改扩建项目，目前已投入使用。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	编制设计方案数		≥1 份	1	20	20	
		质量指标	项目（工程）验收合格率		≥95%	100	10	10	
		时效指标	工程进度达标率		≥100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	支出预算执行率		≥90%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	观展人数		≥10000 人次	10000	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意程度		≥90%	90	10	10	
总分值、自评总得分（S）				100、100					
评价等级		优							