

达州红军烈士陵园管理所 2019 年部门预算编制说明

一、基本职能及主要工作

（一）达州红军烈士陵园管理所职能简介

达州红军烈士陵园管理所主要工作职责是：达州红军烈士陵园管理所始建于 1958 年，是一所以“褒扬烈士、教育群众”为宗旨的省级爱国主义教育基地，是四川省第六批烈士纪念建筑物保护单位。主要从事爱国主义教育、烈士纪念建筑物的建设与保护、烈士骨灰的安葬、烈士资料的搜集与整理、环境的绿化美化等工作。

（二）达州红军烈士陵园管理所 2019 年重点工作

2019 年达州红军烈士陵园管理所的工作重点是：一是继续扎实做好爱国主义教育工作，筹划并开展好“清明”扫墓和“9.30”烈士公祭活动；二是根据市委市政府的要求，在达州市退役军人事务局的领导下，完成达州红军烈士陵园管理所改（扩）一期工程建设，继续做好改（扩）建二期工程前期工作；三是抓好党风廉政建设，完成上级下达的各项党建工作部署；四是搞好内部控制建设，规范财经纪律和制度，规避财务风险。

二、部门预算单位构成

达州红军烈士陵园管理所隶属于达州市退役军人事务

局，是独立核算的公益一类正科级财政全额补助事业单位。

三、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，达州红军烈士陵园管理所所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、上年结转；支出包括：社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。达州红军烈士陵园管理所2019年收支总预算1049.5万元，比2018年收支预算总数减少168.56万元，主要原因是：人员及上年结转资金减少。

（一）收入预算情况

达州红军烈士陵园管理所2019年收入预算1049.5万元，其中：上年结转955.7万元，占91.06%；一般公共预算拨款收入93.8万元，占8.94%。

（二）支出预算情况

达州红军烈士陵园管理所2019年支出预算1049.5万元，其中：基本支出59.8万元，占5.70%；项目支出989.7万元，占94.30%。

四、财政拨款收支预算情况说明

达州红军烈士陵园管理所2019年财政拨款收支总预算1049.5万元，比2018年财政拨款收支总额预算减少168.56万元，主要原因是：人员及上年结转资金减少。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入93.8万元、上年结转一般公共预算拨款收入955.7万元；支出包括：社会保障和就业支出1042.1万元、卫生健康支出2.6万元、住房保障支出4.8万

元。

五、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

达州红军烈士陵园管理所 2019 年一般公共预算当年拨款 93.8 万元，比 2018 年预算数减少 4.4 万元。主要是 2019 年较 2018 年减少 1 人。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

社会保障和就业支出 86.4 万元，占 92.11%；卫生健康支出 2.6 万元，占 2.77%；住房保障支出 4.8 万元，占 5.12%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1、社会保障和就业（类）抚恤（款）优抚事业单位支出（项）：2019 年预算数为 78.1 万元，主要用于：本单位正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

2、社会保障和就业（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（项）：2019 年预算数为 8.0 万元，主要用于：实施养老保险制度后，按规定由单位缴纳的基本养老保险费支出。

3、社会保障和就业（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（项）：2019 年预算数为 0.3 万元，主要用于：实施养老保险制度后，按规定由单位缴纳的职业年金支出。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政事业

单位医疗（项）：2019 年预算数为 2.6 万元，主要用于：按规定缴纳单位基本医疗保险支出。

5. 住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项): 2019 年预算数为 4.8 万元，按照《达州市住房公积金管理条例》的规定，由单位为在职职工缴纳的住房公积金支出。

六、一般公共预算基本支出情况说明

达州红军烈士陵园管理所 2019 年一般公共预算基本支出 59.8 万元，其中：人员经费 55.6 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、绩效工资等支出。

公用经费 4.2 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费等支出。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

达州红军烈士陵园管理所 2019 年“三公”经费财政拨款预算数 2 万元，其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 2 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

（一）因公出国（境）经费较 2018 年预算持平。达州红军烈士陵园管理所 2019 年无因公出国（境）经费。

（二）公务接待费与 2018 年预算持平。2019 年公务接待费计划用于执行公务、考察调研、检查指导等公务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。

（三）公务用车购置及运行维护费较 2018 年预算持平。达州红军烈士陵园管理所 2019 年无公务用车购置及运行维护经费。单位现

有公务用车 0 辆。

2019 年未安排公务用车购置费。

八、政府性基金预算支出情况说明

达州红军烈士陵园管理所 2019 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况说明

达州红军烈士陵园管理所 2019 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

达州红军烈士陵园管理所系事业单位，无机关运行经费财政拨款。

（二）政府采购情况

2019 年，达州红军烈士陵园管理所安排政府采购预算 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2018 年底，达州红军烈士陵园管理所共有车辆 0 辆，其中，市级领导干部用车 0 辆、定向保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

2019 年部门预算未安排购置车辆及单位价值 200 万元以上大型设备。

（四）绩效目标设置情况

绩效目标是预算编制的前提和基础，按照“费随事定”的原则，按照要求编制了绩效目标，从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标。

十一、名词解释

1. 一般公共预算拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。
2. 上年结转：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。
3. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指局机关及下属事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。
4. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指局机关及下属事业单位开展财政综合业务、预决算编审等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。
5. 社会保障和就业（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（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。
6. 社会保障和就业（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（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。
7. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）：指除上述项目外，其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

8. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

9. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《达州市住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。

10. 基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

11. 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。

12. “三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用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；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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

13. 机关运行经费：为保障行政单位（包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、会议费一般设备购置费等费用开支。

附件：表 1. 部门收支总表

表 1-1. 部门收入总表

表 1-2. 部门支出总表

表 2. 财政拨款收支预算总表

表 2-1. 财政拨款支出预算表（政府经济分类科目）

表 3. 一般公共预算支出预算表

表 3-1. 一般公共预算基本支出预算表

表 3-2. 一般公共预算项目支出预算表

表 3-3. 一般公共预算“三公”经费支出预算表

表 4. 政府性基金支出预算表

表 4-1. 政府性基金预算“三公”经费支出预算表

表 5. 国有资本经营预算支出预算表

表 6. 2019 年市级部门预算绩效目标

表1

部门预算收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2019年预算数	项 目	2019年预算数
一、一般公共预算拨款收入	93.8	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	
六、其他收入		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	1042.1
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	2.6
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、国土海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	4.8
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务利息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
本 年 收 入 合 计	93.8	本 年 支 出 合 计	1049.5
八、用事业基金弥补收支差额		三十、结转下年	
九、上年结转	955.7		
收 入 总 计	1049.5	支 出 总 计	1049.5

表1-2

部门预算支出总表

单位：万元

项 目					合计	基本支出	项目支出	经营支出	成本费用	专项上解-政府调控 资金	上缴上级支 出	对附属单位 补助支出
科目编码			单位代码	单位名称（科目）								
类	款	项										
				合计	1049.5	59.8	989.7					
				达州市红军烈士陵园管理所	1049.5	59.8	989.7					
208	05	05	310311	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.0	8.0						
208	05	06	310311	机关事业单位职业年金缴费支出	0.3	0.3						
208	08	04	310311	优抚事业单位支出	1033.8	44.1	989.7					
210	11	02	310311	事业单位医疗	2.6	2.6						
221	02	01	310311	住房公积金	4.8	4.8						

表2

财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出					
项 目	2019年预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	上年财政拨款结转
一、本年收入	93.8	一、本年支出	1049.5	93.8			955.7
一般公共预算拨款收入	93.8	一般公共服务支出					
政府性基金预算拨款收入		外交支出					
国有资本经营预算拨款收入		国防支出					
二、上年结转	955.7	公共安全支出					
一般公共预算拨款收入	955.7	教育支出					
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出					
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出					
上年财政拨款资金结转		社会保障和就业支出	1042.1	86.4			955.7
		社会保险基金支出					
		卫生健康支出	2.6	2.6			
		节能环保支出					
		城乡社区支出					
		农林水支出					
		交通运输支出					
		资源勘探信息等支出					
		商业服务业等支出					
		金融支出					
		援助其他地区支出					
		国土海洋气象等支出					
		住房保障支出	4.8	4.8			
		粮油物资储备支出					
		国有资本经营预算支出					
		灾害防治及应急管理支出					
		预备费					
		其他支出					
		转移性支出					
		债务还本支出					
		债务利息支出					
		债务发行费用支出					
		二、结转下年					
收 入 总 计	1049.5	支 出 总 计	1049.5	93.8			955.7

表2-1

财政拨款支出预算表（政府经济分类科目）

单位：万元

项 目			总计	当年财政拨款							上年结转安排		
科目编码		科目名称		合计	一般公共预算拨款			政府性基金预算			小计	基本支出	项目支出
					小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出			
		合计	1049.5	93.8	93.8	59.8	34.0				955.7		955.7
		达州市红军烈士陵园管理所	1049.5	93.8	93.8	59.8	34.0				955.7		955.7
		对事业单位经常性补助	93.8	93.8	93.8	59.8	34.0						
505	01	工资福利支出	55.6	55.6	55.6	55.6							
505	02	商品和服务支出	38.2	38.2	38.2	4.2	34.0						
		对事业单位资本性补助	955.7								955.7		955.7
506	01	资本性支出（一）	955.7								955.7		955.7

表3-1

一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

经济分类科目				基本支出		
科目编码		单位代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合计	59.8	55.6	4.2
	310311		达州市红军烈士陵园管理所	59.8	55.6	4.2
	301		工资福利支出	55.6	55.6	
301	01	310311	基本工资	22.5	22.5	
301	02	310311	津贴补贴	0.6	0.6	
301	07	310311	绩效工资	16.8	16.8	
301	08	310311	机关事业单位基本养老保险缴费	8.0	8.0	
301	09	310311	职业年金缴费	0.3	0.3	
301	10	310311	职工基本医疗保险缴费	2.6	2.6	
301	13	310311	住房公积金	4.8	4.8	
	302		商品和服务支出	4.2		4.2
302	01	310311	办公费	1.3		1.3
302	05	310311	水费	0.8		0.8
302	06	310311	电费	0.7		0.7
302	07	310311	邮电费	0.3		0.3
302	28	310311	工会经费	0.4		0.4
302	29	310311	福利费	0.7		0.7

表3-2

一般公共预算项目支出预算表

单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（项目）	金额
类	款	项			
				合计	34.0
				达州市红军烈士陵园管理所	34.0
				优抚事业单位支出	34.0
208	08	04	310311	党建经费	1.5
208	08	04	310311	改（扩）建工作经费	2.0
208	08	04	310311	公务接待费	2.0
208	08	04	310311	清明、公祭支出	8.5
208	08	04	310311	维护运行经费	20.0

表3-3

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

单位编码	单位名称	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
	合计	2.0					2.0
310311	达州市红军烈士陵园管理所	2.0					2.0

表4

政府性基金支出预算表

单位：万元

[illegible]

2019年市级部门预算绩效目标（部门预算）

单位：万元

单位名称(项目名称)	项目资金			年度目标	绩效指标					
	资金总额	财政拨款	其他资金		项目完成指标		效益指标		满意度指标	
					三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值
合计	28.5	28.5								
达州市红军烈士陵园管理所	28.5	28.5								
清明、公祭支出	8.5	8.5		圆满完成清明祭扫、“9.30”烈士公祭工作	完成时间节点	清明前后一周左右、9月30日烈士公祭日	强化宣传教育力度	强有力地教育广大干部群众和青少年学生弘扬烈士精神，继承革命遗志，不忘先烈，砥砺前行	群众满意度	90%以上
					车辆指标	“9.30”烈士公祭日租用大巴车6辆	为公祭参与者提供交通便利	保障公祭在既定时间内井然有序地进行	群众满意度	90%以上
					人数指标	预计清明扫墓人数10万余人，“9.30”公祭参加人数2000余人	提高烈士精神的教育意义和社会影响力	最大范围地教育群众及青少年纪念英雄，崇尚英雄，学习英雄。		
					验收合格率	各项工作验收合格率达90%以上	教育的长期性、深远性	烈士精神根深蒂固地刻在人民群众的脑海里、为我市跨越式发展提供强大的精神动力		
					现场主要布置	鲜花花篮8个，空飘4个，标语8幅，音响1套，盆栽鲜花2000余盆，鲜菊花2000余支、盆景10盆等等			群众满意度	90%以上
					价格控制率	既定工作没有增加的情况下，价格浮动比例在5%左右				
									物业指标	指定区域清洁率达100%，确保单位无安全隐患和安全事故
工作完成率	合同期间内各项服务工作完成率100%	常年性、一惯性	保安、保洁的长期性、一惯性，为爱教基地的形象提升和单位的正常运行提供了基本保证	群众满意度					90%以上	

2019年市级部门预算绩效目标（部门预算）

单位：万元

单位名称(项目名称)	项目资金			年度目标	绩效指标					
	资金总额	财政拨款	其他资金		项目完成指标		效益指标		满意度指标	
					三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值
维护运行经费	20.0	20.0		全园园林管护，物业经营管理服务	物业服务成本指标	工人工资成本117000元/年（清洁工2人、保安3人）、物业服务管理费（包括税费）42000元/年	提供就业岗位，增加群众收入	为社会群众提供了直接的、比较持续的就业岗位，增加了群众收入		
					园林养护成本指标	工人工资成本27000元，服务管理费（包括税费）14000元/年	强化教育基地职能	更充分发挥了褒扬烈士，教育群众的爱国主义教育基地职能		
					服务区域指标	纪念广场4500平方米，墓区3000平方米，其他公共区域3500平方米的保洁服务，10000余平方米的园林养护，整个烈士陵园的保安工作及其他有关物业管理服务				
					园林养护	园林内卫生、无白色垃圾率100%，苗木成活率90%、园内杂草清除率95%、景观苗木得到适时修剪				