

南充市烈士陵园管理处

2019 年部门预算编制说明

一、主要职能及主要工作

(一) 职能简介

1. 保护管理烈士纪念设施，负责烈士的安葬服务，收集整理与保管烈士事迹资料，负责烈士事迹资料的陈列展出，利用纪念设施和资料弘扬宣传烈士精神，开展纪念烈士活动，用烈士英雄事迹教育群众，同时做好来园缅怀参观的社会各界接待工作。

2. 南充市烈士陵园管理处内设西山墓园，主要是墓地制作销售、管理和维护、以及骨灰存放和安葬工作，面向全社会服务。

(二) 2019 年重点工作

1. 发挥好爱国主义教育基地的作用。宣传《中华人民共和国英雄烈士保护法》和《烈士褒扬条例》，全力保护好烈士纪念建筑物，抓好以春节、清明节、9月30日烈士纪念日为重点的群众祭祀、扫墓和公祭工作，热情接待来园缅怀先烈、祭奠亲人的社会各界人士，搜集、挖掘烈士事迹资料，丰富陈列内容，提高展出质量。开展“六进一走访”活动，采取多种形式扩大烈士事迹宣传面，让更多的群众了解革命先烈的英勇事迹，接受革命传统和爱国主义教育。加强对相关工作人员的业务知识培训，为来园群众提供更加优质的服

务。

2. 抓好西山公墓的经营管理与服务工作。大力宣传《殡葬管理条例》和《公墓管理条例》，倡导移风易俗，文明祭扫新风尚。加强内部管理，完善相关管理制度。重点抓好墓园的基础设施建设和墓地修建工作，建设一批面向社会大众的墓地，修缮墓园的排水系统、堡坎、围墙以及墓园道路，搞好绿化工作，保护好墓地安全维护。

二、部门预算单位构成

南充市烈士陵园管理处纳入预算编报范围的机构个数 1 个，单位内设机构 4 个，分别为：办公室、褒扬科、墓园科、绿化科。

三、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，南充市烈士陵园管理处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。南充市烈士陵园管理处 2019 年收支总预算 409.57 万元，比 2018 收支预算总数增加 52.41 万元，主要原因是 2018 年专项有结余，2019 年项目收入有所增加。

（一）收入预算情况

南充市烈士陵园管理处 2019 年收入预算 409.57 万元。其中：一般公共预算拨款收入 398.57 万元，占 97.31%；上

年结转 11.00 万元，占 2.69%。

（二）支出预算情况

南充市烈士陵园管理处 2019 年支出预算 409.57 万元。
其中：基本支出 101.57 万元，占 24.80%；项目支出 308.00 万元，占 75.20%。

四、财政拨款收支预算情况说明

南充市烈士陵园管理处 2019 年财政拨款收支总预算 409.57 万元，比 2018 年收支预算总数增加 52.41 万元，主要原因是 2018 年专项有结余，2019 年项目收入有所增加。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 398.57 万元、上年结转收入 11.00 万元；支出包括：社会保障和就业支出 395.71 万元、卫生健康支出 6.86 万元、住房保障支出 7.00 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

南充市烈士陵园管理处 2019 年一般公共预算当年拨款 398.57 万元，比 2018 年收支预算总数增加 41.41 万元，主要原因是 2019 年新增了两个专项。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

社会保障和就业支出 384.71 万元，占 96.52%；卫生健康支出 6.86 万元，占 1.72%；住房保障支出 7.00 万元，占 1.76%。

（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（项）2019年预算数为11.66万元，主要用于单位缴纳的基本养老保险费支出。

2. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）优抚事业单位支出（项）2019年预算数为373.05万元，主要用于主要用于人员工资、日常运转以及为完成特定工作任务而安排的年度项目支出，主要包括工资福利支出，日常公用支出，对个人和家庭的补助支出等基本支出，以及纪念设施维修维护，烈士事迹的收集、宣传，西山墓园改扩建、维修维护，销售墓地与管理维护等方面的专项支出。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2019年预算数为6.86万元，主要用于按照规定标准为职工缴纳的基本医疗保险等支出。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2019年预算数为7.00万元，主要用于按照规定标准为职工缴纳住房公积金支出。

六、一般公共预算基本支出情况说明

南充市烈士陵园管理处2019年一般公共预算基本支出101.57万元，其中：

人员经费87.41万元，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、职工基本医

疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等支出。

公用经费 14.16 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品服务支出等支出。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

南充市烈士陵园管理处 2019 年“三公”经费财政拨款预算数 8.00 万元，其中：因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，公务用车运行维护费支出预算为 7.00 万元，公务接待费支出预算 1.00 万元。

（一）因公出国（境）费

2019 年无因公出国（境）任务安排，无出国（境）团组人次，无因公出国（境）费拨款支出，2019 年因公出国（境）费与 2018 年度预算一致。

（二）公务用车购置及运行维护费

单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆。

2019 公务用车购置及运行维护费 7.00 万元，其中：

2019 年没有更新购置公务用车计划，无公务用车购置费，2019 年公务用车购置费与 2018 年度预算一致。

公务用车运行维护费支出 7.00 万元。计划用于保障烈士事迹收集、西山墓园业务办理等所需的公务用车燃料费、

维修费、过路过桥费、保险费等支出。2019年公务用车运行维护费支出较2018年度减少8.44万元，降低54.66%。主要原因是事业单位公车改革，取消了两辆公务用车，只保留了一辆公务用车。

（三）公务接待费

2019年公务接待费1.00万元。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。较2018年减少0.50万元，下降33.33%。主要原因是：考察调研等公务活动计划安排减少。

八、政府性基金预算支出情况说明

南充市烈士陵园管理处2019年本部门没有使用政府性基金拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况说明

南充市烈士陵园管理处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）单位运行经费支出情况

2019年，南充市烈士陵园管理处运行经费支出115.16万元，比2018年增加21.05万元，增长22.37%。主要原因是2019年项目收入有所增加。

（二）政府采购情况

2019 年度，南充市烈士陵园管理处政府采购预算总额 11 万元，主要用于台式计算机、数码黑白多功能一体机、打印机、碎纸机、音响、调音台、功放机的采购支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2018 年底，南充市烈士陵园管理处所属各预算单位共有车辆 3 辆，其中：一般公务用车 3 辆。无单价 50 万元以上通用设备，无单价 100 万元以上专用设备，全部为电脑、打印机、复印机等日常办公设备。

（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，2019 年南充市烈士陵园管理处所有项目按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，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况，其中 50 万元以上项目绩效目标按要求向社会公开。

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. 年初结转和结余：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. 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（项）：指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。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）优抚事业单位支出（项）：指民政部门管理的优抚事业单位支出，对集体优抚事业单位的补助，对烈士纪念设施的维修改造和管理保护支出，以及全国重点军供站设施维修改造和设备更新支出。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中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人员的医疗经费。

6. 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。

7. 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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

8. 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。

9. 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。

10. “三公”经费：纳入南充市烈士陵园管理处预算管理的“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。

11. 单位运行经费：为保障单位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。

附件：南充市烈士陵园管理处 2019 年部门预算

部门预算收支总表

单位:烈士陵园管理处 二:基本支出、项目支出、财政拨款结余、非财政拨款结余、其他资金 单位:万元

收入		支出（按功能科目）	
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	398.57	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入	0	二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入	0	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	0	五、教育支出	
六、其他收入	0	六、科学技术支出	
		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	395.71
		九、社会保险基金支出	
		十、医疗卫生与计划生育支出	6.86
		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	7
		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	398.57	本年支出合计	409.57
七、用事业基金弥补收入差额		三十、事业单位结余分配	0.00
八、上年结转	11	其中：转入事业基金	
		三十一、结转下年	
收入总计	409.57	支出总计	409.57

部门预算支出总表

单位:烈士陵园管理处

项 目				科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
科目编码			科目代码						
类	款	项							
合计					409.57	101.57	308		
社保科					409.57	101.57	308		
烈士陵园管理处					409.57	101.57	308		
208			208	社会保障和就业支出	395.71	87.71	308		
208	05		20805	行政事业单位离退休	11.66	11.66			
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.66	11.66			
208	08		20808	抚恤	384.05	76.05	308		
208	08	04	2080804	优抚事业单位支出	384.05	76.05	308		
210			210	卫生健康支出	6.86	6.86			
210	11		21011	行政事业单位医疗	6.86	6.86			
210	11	02	2101102	事业单位医疗	6.86	6.86			
221			221	住房保障支出	7	7			
221	02		22102	住房改革支出	7	7			
221	02	01	2210201	住房公积金	7	7			

财政拨款收支预算总表

单位:烈士陵园管理处

数据来源于:基本支出、项目支出、财政拨款结余 单位:万元

收入		支出 (按功能科目)					
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 资金结转
一、本年收入	398.57	一、本年支出	409.57	398.57	0.00	0.00	11
一般公共预算拨款收入	398.57	一般公共服务支出					
政府性基金预算拨款收入	0	外交支出					
国有资本经营预算拨款收入	0	国防支出					
二、上年结转	11	公共安全支出					
一般公共预算拨款收入		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	11	社会保障和就业支出	395.71	384.71	0	0	11
		社会保险基金支出					
		卫生健康支出	6.86	6.86	0	0	0
		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					
		国土资源气象等支出					
		住房保障支出	7	7	0	0	0
		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	0.00	0.00			
		二、结转下年					
收入总计	409.57	支出总计	409.57	398.57	0.00	0.00	11

专项转移支付					上年结余安排																
政府性基金安排		国有资本经营预算安排			合计	一般公共预算			政府性基金安排			国有资本经营预算安排			上年应返还额度结转			上年财政拨款资金结转			
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	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	小计	基本支出	项目支出	
					11														11		11
					11														11		11
					11														11		11
					11														11		11
					11														11		11

一般公共预算支出预算表(政府)

		机关资本性支出(一)								机关资本性支出(二)							对事业单位经常性补助				对事业单位资本	
维修(护)	其他商品和	小计	房屋建筑	基础设	公务用	土地征迁补	设备	大型	其他资本	小计	房屋建筑	基础设	公务用	设备	大型	其他资	小计	工资福	商品和	其他对事业	小计	资本
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323.57	208.41	115.16	0	75	75
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323.57	208.41	115.16	0	75	75
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323.57	208.41	115.16	0	75	75
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	309.71	194.55	115.16	0	75	75
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.66	11.66	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.66	11.66	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	298.05	182.89	115.16	0	75	75
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	298.05	182.89	115.16	0	75	75
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.86	6.86	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.86	6.86	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.86	6.86	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	7	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	7	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	7	0	0	0	0

一般公共预算基本支出预算表(部门经济分类科目)

烈士陵园管理处

经济分类科目				基本支出		
科目编码		科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
合计				101.57	87.41	14.16
社保科				101.57	87.41	14.16
烈士陵园管理处				101.57	87.41	14.16
301		301	工资福利支出	87.41	87.41	
301	01	30101	基本工资	33.4	33.4	
301	02	30102	津贴补贴	0.51	0.51	
301	03	30103	奖金	2.78	2.78	
301	07	30107	绩效工资	21.63	21.63	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险	11.66	11.66	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	6.86	6.86	
301	12	30112	其他社会保障缴费	0.57	0.57	
301	13	30113	住房公积金	7	7	
301	99	30199	其他工资福利支出	3	3	
302		302	商品和服务支出	14.16		14.16
302	01	30201	办公费	3		3
302	05	30205	水费	1		1
302	06	30206	电费	2		2
302	07	30207	邮电费	1		1
302	09	30209	物业管理费	1		1
302	11	30211	差旅费	1		1
302	17	30217	公务接待费	0.5		0.5
302	28	30228	工会经费	0.7		0.7
302	29	30229	福利费	1		1
302	31	30231	公务用车运行维护费	2		2
302	99	30299	其他商品服务支出	0.96		0.96

一般公共预算基本支出预算表(政府经济分类科目)

烈士陵园管理处

经济分类科目				基本支出		
科目编码		科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
合计				101.57	87.41	14.16
社保科				101.57	87.41	14.16
烈士陵园管理处				101.57	87.41	14.16
505		505	对事业单位经常性补助	101.57	87.41	14.16
505	01	50501	工资福利支出	87.41	87.41	
505	02	50502	商品和服务支出	14.16		14.16

一般公共预算项目支出预算表

单位:烈士陵园管理处

注:数据提取自项目支出表 单位:万元

科目代码			单位代码	单位名称(科目)	项目名称	金额
类	款	项				
				合计		297
			008	社保科		297
			314008	烈士陵园管理处		297
208			314008	社会保障和就业支出		297
208	8		314008	抚恤		297
208	8	4	314008	优抚事业单位支出	西山墓园建设管理维护费	182
208	8	4	314008	优抚事业单位支出	烈士陵园维修	20
208	8	4	314008	优抚事业单位支出	烈士纪念活动	20
208	8	4	314008	优抚事业单位支出	西山墓园制作费	75

一般公共预算“三公”经费支出预算表

烈士陵园管理处

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	
rytrytry	合计	8		7		7	1
008	社保科	8		7		7	1
314008	烈士陵园管理处	8		7		7	1

政府性基金“三公”经费支出预算表

烈士陵园管理处

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	

2019年市级部门预算项目绩效目标（部门预算）

单位：万元

项目单位 (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		
					指标内容	指标值	指标内容	指标值	指标内容	指标值	
314008-南充市烈士陵园管理处	257	257									
西山墓园建设管理维护费	182	182		加强西山墓园建设和维修经营,做好墓地销售服务,完成殡葬事业发展建设工作,进一步深化殡葬改革,保障群众基本安葬需求。	保障单位合同工工资、福利	31名				民众满意度	≥90%
					保障单位临时工工资,福利	12名	保障单位日常运作成效显著提升	≥90%	上级机关满意度	≥95%	
					保障单位日常运转	1年					
					保障单位全年的日常运转	100%	为单位树立了良好状况	一年			
					保障员工工资的成功发放	100%					
					完成时间	2019年12月31日前					
					单位合同工工资,福利费用	121万元					
					单位临时工工资,福利费用	20万元					
西山墓园制作费	75	75		面向社会大众经营的墓地制作、销售、管理和维护。	完成墓穴制作	82个	推进本地公墓事业发展,推进殡葬改革,为事主服务	100%	事主满意度	≥95%	
					墓穴制作合格率	≥95%	形成新的安葬理念,维护生态规划	100%	民众满意度	≥90%	
					完成时间	2019年12月31日前	公墓运营情况良好	长期			
					墓穴制作成本	75万元					