

2020年度
醴陵市烈士陵园管理所
部门决算

目录

第一部分醴陵市烈士陵园管理所单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

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

第三部分2020年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、2020年度预算绩效情况说明

十一、其他重要事项说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

醴陵市烈士陵园管理所单位概况

一、 部门职责

负责全市烈士及退役军人荣誉奖励、军人公墓管理维护、纪念活动等工作，依法承担英雄烈士保护相关工作，负责列入全省重点保护单位的烈士纪念建筑物名录的申报工作，总结表彰和宣扬退役军人、退役军人工作单位和个人先进典型事迹。

二、 机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。醴陵市烈士陵园管理所单位内设机构包括：办公室、财务室和接待室。

本单位为二级机构，无下设三级机构。

（二）决算单位构成。醴陵市烈士陵园管理所单位 2020 年部门决算汇总公开单位构成包括：醴陵市烈士陵园管理所单位本级

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

部门：醴陵市烈士陵园管理所

公开 01 表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	126.74	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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	96.78
	9		九、卫生健康支出	40	1.07
	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	126.74	本年支出合计	58	97.85
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	3.32	年末结转和结余	60	32.21
	30			61	
总计	31	130.06	总计	62	130.06

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

部门：醴陵市烈士陵园管理所

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		126.74	126.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	125.67	125.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	125.67	125.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080804	优抚事业单位支出	125.67	125.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.07	1.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.07	1.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.07	1.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门: 醴陵市烈士陵园管理所

公开 03 表
金额单位: 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		97.85	53.28	44.57	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	96.78	522,117.28	44.57	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	96.78	522,117.28	44.57	0.00	0.00	0.00
2080804	优抚事业单位支出	96.78	522,117.28	44.57	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.07	1.07	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.07	1.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.07	1.07	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门: 醴陵市烈士陵园管理所

公开 04 表
金额单位: 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	126.74	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	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	96.78	96.78	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1.07	1.07	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
本年收入合计	27	126.74	本年支出合计	59	97.85	97.85	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	3.32	年末财政拨款结转和结余	60	32.21	32.21	0.00
一般公共预算财政拨款	29	3.32		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	130.06	总计	64	130.06	130.06	0.00

注：本表反映部门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

部门：醴陵市烈士陵园管理所

公开 05 表
金额单位：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		97.85	53.28	44.57
208	社会保障和就业支出	96.78	52.21	44.57
20808	抚恤	96.78	52.21	44.57
2080804	优抚事业单位支出	96.78	52.21	44.57
210	卫生健康支出	1.07	1.07	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.07	1.07	0.00
2101102	事业单位医疗	1.07	1.07	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门: 醴陵市烈士陵园管理所

公开 06 表
金额单位: 万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	41.23	302	商品和服务支出	11.23	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	12.22	30201	办公费	2.57	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	6.03	30202	印刷费	0.54	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	2.10	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.50
30106	伙食补助费	3.80	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	8.20	30205	水费	0.62	31002	办公设备购置	0.50
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2.97	30206	电费	0.74	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.19	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	2.69	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.06	30211	差旅费	0.07	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	3.16	30212	因公出国(境)费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.32	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.61	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.18	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.82	39907	国家赔偿费用支出	0.00

30309	奖励金	0.30	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	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	39999	其他支出	0.00
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	0.02	30240	税金及附加费用	0.00			
		0	30299	其他商品和服务支出	1.90			
人员经费合计		41.56	公用经费合计					11.72

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

金额单位：万元

部门：醴陵市烈士陵园管理所

预算数				决算数							
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	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				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00	0.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.61

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：醴陵市烈士陵园管理所

公开 08 表
金额单位：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							

注：本表反映部门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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：醴陵市烈士陵园管理所

公开 09 表
金额单位：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		0	0	0
0		0	0	0
0		0	0	0
0		0	0	0
0		0	0	0
0		0	0	0
0		0	0	0

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

第三部分

2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收入总计130. 06万元、支出总计130. 06万元。与上年相比，收入增加21. 19万元、支出减少5. 27万元，总增长7. 6%，主要是因为增加了上级补助烈士陵园维修维护费用收入。

二、收入决算情况说明

本年收入合计126. 74万元，其中：财政拨款收入126. 74万元，占100%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计97. 85万元，其中：基本支出53. 28万元，占54%；项目支出44. 57万元，占46%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收入总计130. 06万元、支出总计130. 06万元，与上年相比，收入增加21. 19万元、支出减少5. 27万元，总增长7. 6%，主要是因为增加了上级补助烈士陵园维修维护费用收入。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度财政拨款支出97. 85万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出减少5. 27万元，减少5. 1%，主要是因为我单位2020年度应付的上级补助烈士陵园维修维护费用未及时支付。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度财政拨款支出97. 85万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出0万元，占0%；社会保障和就业支出96. 78万元，占98. 91%；卫生健康支出1. 07万元，占1. 09%；其他支出0万元，占0%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度财政拨款支出年初预算数为41. 48万元，支出决算数为97. 85

万元，完成年初预算的235.9%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）优抚事业单位支出（项）。

年初预算为40.41万元，支出决算为96.78万元，完成年初预算的239.5%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中根据实际需要追加预算。

2、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为1.07万元，支出决算为1.07万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度财政拨款基本支出53.28万元，其中：人员经费41.56万元，占基本支出的77.5%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费11.72万元，占基本支出的22.5%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算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

“三公”经费财政拨款支出预算为8万元，支出决算为0.61万元，完成预算的7.62%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比减少（增加）0万元。

公务接待费支出预算为8万元，支出决算为0.61万元，完成预算的7.62%，主要原因是厉行节约，缩减开支。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.61万元，占100%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0.61万元，全年共接待来访团组8个、来宾75人次，主要是各级相关部门、单位来醴进行检查、调研、学习、交流等公务活动发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费0万元，截止2020年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2020年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、2020年度预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2020年度部门整体支出开展了绩效自评，从评价情况来看，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高。

部门整体支出绩效评价报告详见第五部分。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出说明

本单位2020年度单位运行经费支出11.73万元，比年初预算数增加2.82万元，增加31.6%。主要原因是：增加了办公费、劳务费等支出。

(二)一般性支出情况

2020年本部门开支会议费0万元；开支培训费0万元。

(三)政府采购支出说明

本部门2020年度政府采购支出总额0.5万元，其中：政府采购货物支出0.5万元、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%。

(四)国有资产占用情况说明

截至2020年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，主要领导干部用车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、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）

(五)其他

本单位没有独立网站，已在政府门户网站统一公开。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。 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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、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

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、“三公经费”支出：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

八、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

第五部分

附件

2020 年度部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）部门基本情况

1、基本情况。醴陵市烈士陵园管理所是醴陵市退役军人事务局下设独立核算的二级机构。单位共有编制人数 3 人，在职人员 3 人。

2、职能职责

负责全市烈士及退役军人荣誉奖励、军人公墓管理维护、纪念活动等工作，依法承担英雄烈士保护相关工作，负责列入全省重点保护单位的烈士纪念建筑物名录的申报工作，总结表彰和宣扬退役军人、退役军人工作单位和个人先进典型事迹。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围

1. 部门整体支出规模及使用方向情况。2020 年收入合计 126.74 万元，其中：一般公共预算财政拨款 126.74 万元，政府性基金预算财政拨款 0 万元。本年度支出合计 97.85 万元：其中：社会保障和就业 96.78 万元，医疗卫生支出 1.07 万元，使用方向用于本单位工作人员和退休人员工资福利、单位的日常运转及各项业务支出。

2. 部门支出的主要内容及涉及范围。部门支出的主要范围包括一般公共服务支出和社会保障和就业支出。涉及工作人员工资、津补贴，单位日常运转、党的建设、抚恤补助、优抚事业单位维修维护等方面。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

1. 基本支出的主要用途。2020 年，我局基本支出的主要用途为工作人员及离退休人员工资福利、津补贴、对个人和家庭的补助，单位日常管理及相关公务支出。

2. 基本支出的范围。一般公共预算财政拨款基本支出 53.28 万元。其

中工资福利支出 40.75 万元，商品和服务支出 11.73 万元，对个人和家庭的补助 0.3 万元、资本性支出 0.5 万元。2020 年度“三公”经费支出共计 0.6 万元。

3. 资金的管理情况

①建立健全财务管理制度。为进一步规范我单位相关的财务行为，加强财务管理，保障优抚事业的发展，根据《会计法》、《预算法》等法律法规，按照市财政局的有关政策规定，我局制定完善了《醴陵市烈士陵园管理所财务管理制度》。

②加强支出管理。我单位按照相关财务管理制度，严格审批程序，严格执行国家规定的开支范围及开支标准，量入为出，坚持集体研究，实行“一支笔”审批制度，2020 年以来特别加强了“三公”经费的管理。招待支出严格执行公函接待，填写接待清单，严格按照标准接待，财务部门必须核实公务接待函、接待清单、菜单等依据才予以报账；公务出差严格按照相关制度执行。

③严格报账程序。我单位实行报账制，在市国库集中支付局开设了零余额账户，所有支出最后经支付局审核后才予以支出。

（二）专项支出

1. 专项资金安排落实、总投入情况分析。2020 年，市本级财政根据我单位专项工作需要，采取年初预算和年中追加预算的方式安排年度项目资金。2020 年全年支出专项资金 44.57 万元，其中：社会保障和就业支出 44.57 万元（其中：优抚事业单位维修补助 31.11 万元、烈士公祭 11.46 万元、公厕维护 2 万元），卫生健康支出 205 万元，其他支出 35 万元。

一年来，市级财政预算及追加预算资金安排合理，拨付及时，为我单位的发展提供了资金保障。

2. 专项资金实际使用情况分析。2020 年，我单位严格遵守项目资金使用用途，严格审批程序，基本上没有超出项目预算的支出，充分发挥了项目资金的效益性，达到了使用项目资金的预期目的。

3. 专项资金管理情况分析。我单位专项资金的使用都建立健全了专项资金的管理制度，二是严格完善相关资料手续，三是严格审核审批程序，保证了项目资金使用的合理合规。

三、部门专项组织实施情况

(一) 专项组织情况分析

2020 年，我单位的部门专项都为工作业务专项支出，主要为优抚事业单位维修补助、烈士公祭、公厕维护等项目支出，严格按照专项资金管理的要求建立健全专项资金管理制度、完备手续资料、严格审批审核程序，保障专项支出规范合理。

(二) 专项管理情况

我单位专项资金都严格按照各项资金管理办法的要求，严格资金使用、拨付。

四、部门整体支出绩效情况

(一) 经济性分析

2020 年，我单位的整体支出严格依照相关财务管理规定执行，特别重视量财办事、量力而行，严格控制标准、注重节约，少花钱办好事。一年来，我单位各项支出都在合理范围内。

(二) 效益性分析

2020 年在醴陵市退役军人事务局的领导下，烈士陵园管理所坚持抓服务保障、设施改善、形象提升，烈士纪念保护各项工作取得明显成效，2020 年醴陵市烈士陵园被升级评为湖南省爱国主义基地。

(一) 纪念服务保障明显优化。今年烈士纪念日，第一次自主承办了醴陵市委市政府主办的向英烈献花仪式，节约了资金累计了承办经验；根据上级要求开通了公众号并在公众号是网上祭扫关注人数过 2 万，清明节期间通过网上祭扫超过 10 万人次；4 月醴陵市烈士陵园先后接待湖南省委书记杜家毫，湖南省人民政府省长许哲达调研活动，得到领导的肯定。全年共服务保障烈士纪念和党日活动近 40 场提供了免费讲解和音响服务。

(二) 基础设施建设明显改善。抢时间季节补植苗木；全面修整墓地环境、砍伐了有安全隐患的枯树死树；增加了防止摩托车进入陵园破坏阶梯的设施；抢救了烈士纪念广场危险挂板墙；改善了工作餐厅山水浸泡情况；增加了烈士英烈墙灯光系统；添置了公厕供水系统和陵园浇灌系统；通过二维码接口利用公众号资源开通了电子讲解系统。

(三) 陵园品牌形象明显提升。2020年3月18日，醴陵市烈士陵园被湖南省委宣传部命名为湖南省爱国主义教育基地；2020年9月被湖南省人民政府公布为湖南省全民国防教育基地；协助拍摄中央电视台9台建党百年重要纪录片《红档百年》的拍摄；协助新华社在醴陵市烈士陵园拍摄《英雄之路》、《宁愿玉碎不愿瓦全》等等节目；多次协助醴陵市电视台，株洲市电视台多次来陵园拍摄红色故事，醴陵红色文化得到广泛传播，陵园文明窗口影响不断扩大，基地建设上新台阶，宣讲教育功能得到充分发挥。

(三) 有效性分析

烈士陵园管理所是退役军人工作保障的重要部门，通过财政部门的资金支撑，为解决退役军人关注的社会问题，充分发挥为广大退役军人服务的作用，对提高工作人员的积极性和维护社会稳定是非常有效的。

(四) 可持续性分析

2020年我单位的整体支出，既严格遵循了上级相关文件要求，又结合了我市的退役军人工作实际，在资金安排使用上还是比较科学合理的，具有可持续性。

五、存在的主要问题及建议

2020年，我单位严格执行各项财务制度，加强资金的使用管理，较好地完成了各项工作任务。但在实际工作中，部门预算经费不足，需请求财政部门重视并给予关心支持。

2020 年度项目绩效评价报告

2020 年度，我单位支出的项目有优抚事业单位维修补助、烈士公祭、公厕维护项目，2020 年，我单位严格遵守项目资金使用用途，严格审批程序，基本上没有超出项目预算的支出，充分发挥了项目资金的效益性，达到了使用项目资金的预期目的。

1、优抚事业单位维修补助项目支出数 31.11 万元，主要是用于烈士陵园园内基础设施的日常维修维护及村级烈士陵园的维修维护。烈士陵园的环境有明显改善，市民满意率达 85%以上。

2、烈士公祭项目支出数 11.46 万元，主要用于 9 月 30 日举办全市烈士公祭活动费用的支出。保障了烈士公祭活动顺利举办，市民满意率达 85%以上。

3、公厕维护项目支出数 2 万元，主要用于烈士陵园内公厕日常维护人员劳务费用支出。保障了公厕的日常整洁卫生，市民满意率达 85%以上。

我单位在使用各项专项资金的过程中，严格根据相关政策，坚持专款专用、科学管理，严格按照规定范围、标准和程序使用，确保资金使用安全、规范、高效，无滞留、挪用、截留、闲置等现象，资金使用效益明显，资金管理工作规范合理。