正宁县中华苏维埃共和国关中特区纪念馆

2023 年部门预算公开说明

为进一步做好我县部门预算和“三公”经费公开工作，根据《预算法》和省、市预算公开相关要求及县政府工作安排，现就我单位 2023 年部门预算和“三公”经费公开如下：

第一部分 预算部门基本情况说明

一、部门职能

正宁县中华苏维埃共和国关中特区纪念馆是 2020 年 3 月成立的副处级事业单位，主要负责纪念馆的开放运行管理；负责纪念馆及全县红色革命文物遗址的开发保护、历史挖掘、陈列布展和宣传教育；负责中华苏维埃共和国关中特区政府旧址（习仲勋旧居）、红一军团政治部旧址（邓小平旧居）、寺村塬革命委员会等红色景点的开发建设、管理及维护工作；改造提升纪念馆基础设施；组织开展爱国主义教育活动的；承办县委、县政府和上级部门交办的其他事项。

二、机构设置

根据正编办发（2020）29 号文件规定我单位为事业机构 1 个，独立核算机构 1 个。馆长职数 1 名（副县级），副馆长职数 1 名（正科级）。于 2020 年 3 月成立，隶属于正宁县人民政府管辖。

三、人员情况

中华苏维埃共和国关中特区纪念馆 2023 年在职人员 4 人，在编 1 人，非在编 3 人。

第二部分 部门预算公开中涉及的专业名词解释

一般公共预算：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常行使、保障国家安全等方面的收支预算。

政府性基金预算：指政府通过向社会征收基金、收费，以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面的收支预算。

社会保险基金预算：指根据国家社会保险和预算管理法律法规建立，反映各项社会保险基金收支的年度计划。

国有资本经营预算：指国家以所有者身份依法取得国有资本经营收益，并对所得收益进行分配而发生的收支预算。

一般性转移支付：指上级政府给予地方政府的不指定用途的财力补助，用于均衡地区间财力差距，地方政府可以按照相关规定统筹安排和使用。

专项转移支付：指上级政府为实现特定的经济和社会发展目标无偿给予地方政府，由接受转移支付的政府按照上级政府规定的用途安排使用的预算资金。

财政结转结余资金：财政结转资金，是指当年支出预算已执

行但尚未完成，或因故未执行，下年需按原用途继续使用的财政拨款资金。财政结余资金，是指支出预算工作目标已完成，或由于受政策变化、计划调整等因素影响工作终止，当年剩余的财政拨款资金。

地方政府一般债券：指省、自治区、直辖市政府(含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府)为没有收益的公益性项目发行的、约定一定期限内主要以一般公共预算收入还本付息的政府债券。

地方政府专项债券：指省、自治区、直辖市政府(含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府)为有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

收付实现制：在会计核算中，是以款项是否已经收到或付出作为计算标准，来确定本期收益和费用的一种方法。凡在本期内实际收到或付出的一切款项，无论其发生时间早晚或是否应该由本期承担，均作为本期的收益和费用处理。

民生支出：指财政支出中用于保障和改善民生方面的支出。包括教育、科学技术、文化旅游体育与传媒、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、城乡社区、农林水、交通运输、商业服务业等、自然资源海洋气象等、住房保障、粮油物资储备等支出科目的总和，不包括一般公共服务、公共安全、资源勘探工业信息

等、金融、其他支出等支出科目。

预算管理一体化改革：财政部组织制定全国统一的《预算管理一体化规范》和系统技术标准，将预算编制、预算执行、决算和财务报告、资产管理、债务管理等业务环节按一个整体进行整合规范，贯通中央、省、市、县各级财政预算管理；各地由省级财政部门统一按照《预算管理一体化规范》和系统技术标准建设一体化系统，将市县级预算数据集中到省级财政，并与财政部联网对接，通过嵌入系统的控制规则规范预算管理和硬化预算约束，为深化预算制度改革提供基础保障。

国库集中支付：指政府财政部门在经办国库业务的银行开设国库单一账户，所有财政性收入直接缴入国库单一账户，所有财政性支出均由单一账户直接支付到商品或劳务提供者的财政预算管理模式。

预算绩效管理：预算绩效是指预算资金所达到的产出和结果。预算绩效管理是政府绩效管理的重要组成部分，是一种以支出结果为导向的预算管理模式。推进预算绩效管理，有利于提升预算管理水平、增强单位支出责任、提高公共服务质量、优化公共资源配置、节约公共支出成本。

“三保”支出：是指保人员工资、保机构运转、保基本民生。

“三公”经费：是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及维护费和公务接待费。

机关运行经费:是指为保障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、邮电费、差旅费、会议费、水电费以及日常维修购置等其他费用。

第三部分 部门预算收支说明

一、部门收支预算总体情况说明

2023年正宁县中华苏维埃共和国关中特区纪念馆预算65.69万元。其中：人员经费58.7万元，同比增加52%，原因是新增加正科级馆长1名，另外领导工资职级并行涨幅较大。按照2022年12月工资表如实测算。公用经费支出3.99万元，项目支出3万元，与去年基本一致。

二、财政拨款收支预算情况说明

按功能分类科目、经济分类科目说明如下：

2023年部门预算指标65.69万元，其中人员支出预算58.7万元，商品服务支出预算3.99万元，项目支出预算3万元。

三、“三公”经费预算说明

2023年我单位“三公”经费预算数为0，无因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费。培训费0.49万元。

四、机关运行经费安排情况说明

我单位是事业单位，无机关运行经费安排。

五、政府性基金预算说明

本单位无政府性基金预算。

六、国有资本经营预算说明

本单位无国有资本经营预算收入。

第四部分 部门其他预算情况说明

一、政府采购情况

本年度本单位政府采购预算 0.5 万元，新增加副馆长 1 人，办公设备紧缺。

二、国有资产占用情况说明

我单位国有资产占用仅有固定资产。截止 2022 年底，固定资产投资 5.87 万元，折旧后目前净资产 4.57 万元，设备 3.15 万元，占 68.99 %； 家具、用具 1.42 万元，占 31.01 % 。

第五部分 重点项目预算绩效目标情况说明

本单位无重点项目。