

2023 年
珠海烈士陵园 部门预算

目 录

第一部分 珠海烈士陵园 概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2023 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2023 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 珠海烈士陵园概况

一、主要职责

珠海烈士陵园主要职责包括规划、建设和管理珠海烈士陵园、市凤凰山烈士陵园、市革命史料陈列馆；管理和维护革命烈士纪念建筑物；管理和维护珠海烈士陵园、市凤凰山烈士陵园、市革命史料陈列馆内的文物；开展心理咨询、情绪疏导、应急处理、革命知识宣传等专业社会工作，实施爱国主义和革命传统宣传教育；履行对作业层监管职责，指导和监督作业层做好两个陵园（包括市革命史料陈列馆）内绿化、清洁、治安、文物保护、防火等工作，保持两个陵园（包括市革命史料陈列馆）环境安全、整洁、优美。

二、部门机构设置

本单位机构包括：办公室、财务室。

三、部门预算构成

本单位无下属单位，部门预算为本级预算。

第二部分 2023 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	694.75	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	687.66
		九、卫生健康支出	7.09
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0. 00
		十三、交通运输支出	0. 00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0. 00
		十五、商业服务业等支出	0. 00
		十六、金融支出	0. 00
		十七、援助其他地区支出	0. 00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0. 00
		十九、住房保障支出	0. 00
		二十、国有资本经营预算支出	0. 00
		二十一、粮油物资储备支出	0. 00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0. 00
		二十三、其他支出	0. 00
本年收入合计	694. 75	本年支出合计	694. 75

表 1

收支总体情况表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	694.75	支出总计	694.75

注： 财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 2

收入总体情况表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
2082899	其他退役军人事务管理支出	322. 35	322. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20899	其他社会保障和就业支出	0. 37	0. 37	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2089999	其他社会保障和就业支出	0. 37	0. 37	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	7. 09	7. 09	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	7. 09	7. 09	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	7. 09	7. 09	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注： 无

表 3

支出总体情况表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	694.75	340.20	354.55	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	687.66	333.11	354.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	97.78	97.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	70.22	70.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.37	18.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.19	9.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	589.51	234.96	354.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2082850	事业运行	267.16	234.96	32.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	322.35	0.00	322.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
210	卫生健康支出	7.09	7.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	7.09	7.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.09	7.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	694.75	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	687.66
		九、卫生健康支出	7.09
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	694.75	本年支出合计	694.75
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	694.75	支出总计	694.75

注： 表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	694. 75	340. 20	354. 55
[208]社会保障和就业支出	687. 66	333. 11	354. 55
[20805]行政事业单位养老支出	97. 78	97. 78	0. 00
[2080502]事业单位离退休	70. 22	70. 22	0. 00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	18. 37	18. 37	0. 00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	9. 19	9. 19	0. 00
[20828]退役军人管理事务	589. 51	234. 96	354. 55
[2082850]事业运行	267. 16	234. 96	32. 20
[2082899]其他退役军人事务管理支出	322. 35	0. 00	322. 35
[20899]其他社会保障和就业支出	0. 37	0. 37	0. 00
[2089999]其他社会保障和就业支出	0. 37	0. 37	0. 00
[210]卫生健康支出	7. 09	7. 09	0. 00
[21011]行政事业单位医疗	7. 09	7. 09	0. 00

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 珠海烈士陵园

单位： 万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
[2101102]事业单位医疗	7.09	7.09	0.00

注： 无

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	340.20
[301]工资福利支出	234.11
[30101]基本工资	31.65
[30102]津贴补贴	61.92
[30103]奖金	18.84
[30107]绩效工资	64.85
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	18.37
[30109]职业年金缴费	9.19
[30110]职工基本医疗保险缴费	6.92
[30112]其他社会保障缴费	0.54
[30113]住房公积金	21.83
[302]商品和服务支出	35.86
[30201]办公费	6.00
[30205]水费	1.80

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30206]电费	4.20
[30207]邮电费	1.20
[30213]维修（护）费	5.00
[30214]租赁费	0.48
[30226]劳务费	2.15
[30228]工会经费	1.47
[30229]福利费	3.90
[30231]公务用车运行维护费	3.00
[30299]其他商品和服务支出	6.66
[303]对个人和家庭的补助	70.22
[30302]退休费	66.30
[30303]退職（役）费	3.92

注： 无

表 7

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

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
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	3.00	3.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	3.00	3.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	3.00	3.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位： 万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年无发生额。

表 9

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位： 万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年无发生额。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	354. 55
[302]商品和服务支出	354. 55
[30227]委托业务费	349. 55
[30299]其他商品和服务支出	5. 00

注： 无

部门预算基本支出预算表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算		
合 计	340.20	340.20	340.20	0.00	0.00	0.00	0.00
珠海烈士陵园	340.20	340.20	340.20	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	234.12	234.12	234.12	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	35.86	35.86	35.86	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的 补助	70.22	70.22	70.22	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合 计	354.55	354.55	354.55	0.00	0.00	0.00	0.00	
珠海烈士陵园	354.55	354.55	354.55	0.00	0.00	0.00	0.00	
“9.30”烈士 纪念日活动经 费	3.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2014年8月31日，第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议作出关于设立烈士纪念日的决定，将每年9月30日设立为纪念日，为做好2022年烈士纪念日纪念活动，协助市委市政府圆满完成930烈士纪念日活动。
零散烈士迁 移经费	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	每年将不定期实施已建成零散烈士纪念设施的迁移和篆刻工作，及迁移过程中涉及到的其他工作。
革命史料馆 经费	27.20	27.20	27.20	0.00	0.00	0.00	0.00	珠海市革命史料馆于2005年8月建成并对公众开放，为了保

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
								证史料馆内的正常开馆参观活动，同时做好爱国主义和革命传统教育宣传等工作。（馆内1300多张历史图片及20多万的文字内容，收藏文物38件及一批纪念品、复制品、仿制品等，从而更全面系统地呈现了珠海百年革命史迹和现代美丽珠海，2023年申请专项经费27.2万元。）
定额补助	322.35	322.35	322.35	0.00	0.00	0.00	0.00	2002年初，珠海市机构改革时，鉴于珠海烈士陵园的特殊情况，市编委在派员来烈士陵园调研后，2003年8月下发《关于市烈士陵园机构改革方案的批复》（珠机编[2003]89号），按文件规定，市烈士陵园改革后管理层和作业层分离，“管理层保留财政核拨事业

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位： 万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
								单位,作业层按照其它市属公园的管理办法,由以费养人改为以费养事,按市园林处核定的作业量拨给经费”。2005 年 8 月,市事改企办公室《关于市烈士陵园机构改革方案的批复》(珠事改企办[2005]02 号),对改制后的市烈士陵园归属进行定位:“按照以费养事的改革要求,财政专款拨入烈士陵园在市国库支付中心设立的资金专户,根据市文林管理有限公司完成业务的质和量拨给经费”及“按标准对该公司实行契约式特许经营管理”。珠海烈士陵园的日常管理养护于 2005 年机构改革完成后,一直由作业层承担,作业层也于 2005 年 12 月,变成国有独资企业即珠海市文林园林管理有限

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 珠海烈士陵园

单位： 万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
								公司；因 2017 年 1 月珠海市凤凰山烈士陵园已竣工通过验收,按照 2018 年市属公园公共设施的管养标准计算, 2019 年起市烈士陵园、市凤凰山烈士陵园定额管养经费为 322.35 万元。

注： 无

第三部分 2023年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算694.75万元，比上年减少83.27万元，下降10.7%，主要原因是工资政策调整和史料馆经费缩减；支出预算694.75万元，比上年减少83.27万元，下降10.7%，主要原因是工资政策调整和史料馆经费缩减。

二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费3万元，比上年增加0万元，增长0.0%，主要原因是上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0.0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费3万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费3万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长0.0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费0万元，比上年增加0万元，增长0.0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医

疗费补助、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、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2023 年，本部门机关运行经费安排 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

四、政府采购情况

2023 年本部门政府采购安排 2 万元，其中：货物类采购预算 2 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 0 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2023 年 1 月 1 日，本部门固定资产金额 1358.23 万元，分布构成情况为：房屋 2176.06 平方米，车辆 1 辆，单价在 100 万元以上的设备 0 台等。本年度拟购置固定资产 2 万元，主要是更换已到报废期限而且不能继续使用的固定资产等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023 年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数(单位: 万元)	绩效目标
“9.30”烈士纪念日活动经费	3.00	2014 年 8 月 31 日，第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议作出关于设立烈士纪念日的决定，将每年 9 月 30 日设立为纪念日，为做好 2022 年烈士纪念日纪念活动，协助市委市政府圆满完成 930 烈士纪念日活动。
零散烈士迁移经费	2.00	每年将不定期实施已建成零散烈士纪念设施的迁移和篆刻工作，及迁移过程中涉及到的其他工作。

革命史料馆经费	27.20	珠海市革命史料馆于 2005 年 8 月建成并对公众开放，为了保证史料馆内的正常开馆参观活动，同时做好爱国主义和革命传统教育宣传等工作。（馆内 1300 多张历史图片及 20 多万的文字内容，收藏文物 38 件及一批纪念品、复制品、仿制品等，从而更全面系统地呈现了珠海百年革命史迹和现代美丽珠海，2023 年申请专项经费 27.2 万元。）
定额补助	322.35	2002 年初，珠海市机构改革时，鉴于珠海烈士陵园的特殊情况，市编委在派员来烈士陵园调研后，2003 年 8 月下发《关于市烈士陵园机构改革方案的批复》（珠机编[2003]89 号），按文件规定，市烈士陵园改革后管理层和作业层分离，“管理层保留财政核拨事业单位，作业层按照其它市属公园的管理办法，由以费养人改为以费养事，按市园林处核定的作业量拨给经费”。2005 年 8 月，市事改企办公室《关于市烈士陵园机构改革方案的批复》（珠事改企办[2005]02 号），对改制后的市烈士陵园归属进行定位：“按照以费养事的改革要求，财政专款拨入烈士陵园在市国库支付中心设立的资金专户，根据市文林管理有限公司完成业务的质和量拨给经费”及“按标准对该公司实行契约式特许经营管理”。珠海烈士陵园的日常管理养护于 2005 年机构改革完成后，一直由作业层承担，作业层也于 2005 年 12 月，变成国有独资企业即珠海市文林园林管理有限

		公司；因 2017 年 1 月珠海市凤凰山烈士陵园已竣工通过验收，按照 2018 年市属公园公共设施的管养标准计算，2019 年起市烈士陵园、市凤凰山烈士陵园定额管养经费为 322.35 万元。
--	--	---

注： 无

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

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”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、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。

八、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所发生的支出。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参

公) 单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境) 费用、维修(护) 费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、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、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“三公”经费指部门(单位) 使用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) 费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)，公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待(外宾接待) 费用。