

上海市2026年市级单位预算

预算单位：上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）

目 录

- 一、单位主要职能
- 二、单位机构设置
- 三、名词解释
- 四、单位预算编制说明
- 五、单位预算表
 - 1. 2026年预算单位财务收支预算总表
 - 2. 2026年预算单位收入预算总表
 - 3. 2026年预算单位支出预算总表
 - 4. 2026年预算单位财政拨款收支预算总表
 - 5. 2026年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2026年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2026年预算单位国有资本经营预算支出功能分类预算表
 - 8. 2026年预算单位一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表
 - 9. 2026年单位“三公”经费和机关运行经费预算表
- 六、其他相关情况说明

上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）主要职能

上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）是直属于上海市退役军人事务局领导的全额拨款事业单位。

主要职能包括：革命传统教育、爱国主义教育和国防教育组织开展，革命历史遗存保护修缮，瞻仰祭扫活动相关配套服务，协助做好烈士纪念设施管理维护相关制度落实情况评估、改陈布展方案审核、烈士遗物征集和事迹宣教等。

上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）机构设置

上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）单位设18个内设机构，包括：行政办公室、人事科、财务科、宣传科（党委办公室）、保卫科、信息部(网站)、研究室、陈列部、保管部、社教部、开放管理部、遗址管理部、纪念堂管理科、总务科、绿化科、保洁部、工程部、服务科。

名词解释

（一）财政拨款收入：是市级预算主管部门及所属预算单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（三）事业单位经营收入：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”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

（五）基本支出预算：是市级预算主管部门及所属预算单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，包括人员经费和公用经费两部分。

（六）项目支出预算：是市级预算主管部门及所属预算单位为完成行政工作任务、事业发展目标或政府发展战略、特定目标，在基本支出之外编制的年度支出计划。

（七）“三公”经费：是与市级财政有经费领拨关系的部门及其下属预算单位使用市级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费。其中：因公出国（境）费主要安排机关及下属预算单位人员的国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费主要安排全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行费主要安排编制内公务用车的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

（八）机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。

2026年单位预算编制说明

2026年，上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）收入预算15,043万元，其中：财政拨款收入15,014万元，比2025年预算减少521万元；事业收入0万元；事业单位经营收入0万元；其他收入29万元。

支出预算15,043万元，其中：财政拨款支出预算15,014万元，比2025年预算减少521万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算15,014万元，比2025年预算减少521万元；政府性基金拨款支出预算为0；国有资本经营预算拨款支出预算为0。

财政拨款收入支出减少的主要原因是2026年减少“上海市龙华烈士陵园多媒体信息服务中心（综合教育展示厅）陈列布展”这个一级项目。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “社会保障和就业支出”科目14,121万元，主要用于维持单位正常运作及开展褒扬烈士、传播红色文化等职能。
2. “卫生健康支出”科目596万元，主要用于单位职工基本医疗保险和地方附加医疗保险。
3. “住房保障支出”科目298万元，主要用于单位职工住房公积金补贴。

2026年预算单位财务收支预算总表

编制单位：上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）

单位：元

本年收入		本年支出				
项目	预算数	项目	预算数			
			合计	基本支出		项目支出
				人员经费	公用经费	
一、财政拨款收入	150,143,053	一、社会保障和就业支出	141,495,816	57,634,241	13,501,671	70,359,904
1、一般公共预算	150,143,053	二、卫生健康支出	5,956,825	5,956,825		
2、政府性基金预算		三、住房保障支出	2,978,412	2,978,412		
3、国有资本经营预算						
二、事业收入						
三、事业单位经营收入						
四、其他收入	288,000					
收入总计	150,431,053	支出总计	150,431,053	66,569,478	13,501,671	70,359,904

2026年预算单位收入预算总表

编制单位：上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）

单位：元

项目			收入预算					
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	财政拨款收入	事业收入	事业单位经营收入	其他收入
类	款	项						
208			社会保障和就业支出	141,495,816	141,207,816			288,000
208	05		行政事业单位养老支出	15,494,408	15,494,408			
208	05	02	事业单位离退休	5,182,710	5,182,710			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6,807,798	6,807,798			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	3,403,900	3,403,900			
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	100,000	100,000			
208	08		抚恤	108,196	108,196			
208	08	01	死亡抚恤	108,196	108,196			
208	28		退役军人管理事务	125,893,212	125,605,212			288,000
208	28	50	事业运行	55,714,544	55,714,544			
208	28	99	其他退役军人事务管理支出	70,178,668	69,890,668			288,000
210			卫生健康支出	5,956,825	5,956,825			

项目			收入预算					
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	财政拨款收入	事业收入	事业单位经营收入	其他收入
类	款	项						
210	11		行政事业单位医疗	5,956,825	5,956,825			
210	11	02	事业单位医疗	5,956,825	5,956,825			
221			住房保障支出	2,978,412	2,978,412			
221	02		住房改革支出	2,978,412	2,978,412			
221	02	01	住房公积金	2,978,412	2,978,412			
合计				150,431,053	150,143,053			288,000

2026年预算单位支出预算总表

编制单位：上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）

单位：元

项目			支出预算			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
208			社会保障和就业支出	141,495,816	71,135,912	70,359,904
208	05		行政事业单位养老支出	15,494,408	15,494,408	
208	05	02	事业单位离退休	5,182,710	5,182,710	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6,807,798	6,807,798	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	3,403,900	3,403,900	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	100,000	100,000	
208	08		抚恤	108,196		108,196
208	08	01	死亡抚恤	108,196		108,196
208	28		退役军人管理事务	125,893,212	55,641,504	70,251,708
208	28	50	事业运行	55,714,544	55,641,504	73,040
208	28	99	其他退役军人事务管理支出	70,178,668		70,178,668
210			卫生健康支出	5,956,825	5,956,825	

项目			支出预算			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
210	11		行政事业单位医疗	5,956,825	5,956,825	
210	11	02	事业单位医疗	5,956,825	5,956,825	
221			住房保障支出	2,978,412	2,978,412	
221	02		住房改革支出	2,978,412	2,978,412	
221	02	01	住房公积金	2,978,412	2,978,412	
合计				150,431,053	80,071,149	70,359,904

2026年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制单位：上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）

单位：元

项目			一般公共预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
208			社会保障和就业支出	141,207,816	71,135,912	70,071,904
208	05		行政事业单位养老支出	15,494,408	15,494,408	
208	05	02	事业单位离退休	5,182,710	5,182,710	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6,807,798	6,807,798	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	3,403,900	3,403,900	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	100,000	100,000	
208	08		抚恤	108,196		108,196
208	08	01	死亡抚恤	108,196		108,196
208	28		退役军人管理事务	125,605,212	55,641,504	69,963,708
208	28	50	事业运行	55,714,544	55,641,504	73,040
208	28	99	其他退役军人事务管理支出	69,890,668		69,890,668
210			卫生健康支出	5,956,825	5,956,825	
210	11		行政事业单位医疗	5,956,825	5,956,825	

项目				一般公共预算支出		
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
210	11	02	事业单位医疗	5,956,825	5,956,825	
221			住房保障支出	2,978,412	2,978,412	
221	02		住房改革支出	2,978,412	2,978,412	
221	02	01	住房公积金	2,978,412	2,978,412	
合计				150,143,053	80,071,149	70,071,904

2026年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表

编制单位：上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）

单位：元

项目			政府性基金预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合计						

2026年预算单位国有资本经营预算支出功能分类预算表

编制单位：上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）

单位：元

项目			国有资本经营预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合计						

2026年预算单位一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表

编制单位：上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）

单位：元

项目		一般公共预算基本支出			
经济分类科目编码		部门经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	62,466,768	62,466,768	
301	01	基本工资	8,719,745	8,719,745	
301	02	津贴补贴	1,136,720	1,136,720	
301	07	绩效工资	32,640,390	32,640,390	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	6,807,798	6,807,798	
301	09	职业年金缴费	3,403,900	3,403,900	
301	10	职工基本医疗保险缴费	5,956,825	5,956,825	
301	12	其他社会保障缴费	425,484	425,484	
301	13	住房公积金	2,978,412	2,978,412	
301	99	其他工资福利支出	397,494	397,494	
302		商品和服务支出	12,799,655		12,799,655
302	01	办公费	557,040		557,040
302	04	手续费	1,000		1,000

项目			一般公共预算基本支出		
经济分类科目编码		部门经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
302	05	水费	200,000		200,000
302	06	电费	200,000		200,000
302	07	邮电费	479,600		479,600
302	09	物业管理费	3,254,376		3,254,376
302	11	差旅费	300,000		300,000
302	13	维修(护)费	2,171,664		2,171,664
302	16	培训费	48,000		48,000
302	17	公务接待费	17,000		17,000
302	18	专用材料费	49,807		49,807
302	25	专用燃料费	50,000		50,000
302	26	劳务费	80,000		80,000
302	27	委托业务费	1,464,450		1,464,450
302	28	工会经费	850,975		850,975
302	31	公务用车运行维护费	112,000		112,000
302	99	其他商品和服务支出	2,963,743		2,963,743
303		对个人和家庭的补助	4,102,710	4,102,710	
303	02	退休费	4,102,710	4,102,710	

2026年单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）

单位：万元

“三公”经费预算数						机关运行经费预算数
合计	因公出国(境)费	公务接待费	公务用车购置及运行费			
			小计	购置费	运行费	
12.9		1.7	11.2		11.2	

其他相关情况说明

一、2026年“三公”经费预算情况说明

2026年“三公”经费预算数为12.90万元，与2025年预算持平。其中：

（一）因公出国（境）费为0。

（二）公务用车购置及运行费11.20万元，与2025年预算持平。其中：公务用车购置费为0；公务用车运行费11.20万元，与2025年预算持平。

（三）公务接待费1.70万元，与2025年预算持平。

二、机关运行经费预算

本单位无机关运行经费。

三、政府采购预算情况

2026年度本单位政府采购预算5,348.94万元，其中：政府采购货物预算41.78万元、政府采购工程预算602.46万元、政府采购服务预算4,704.69万元。

四、绩效目标设置情况

2026年度，本单位编报绩效目标的项目共11个，涉及项目预算资金7,017.87万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2025年8月31日，上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆、上海市烈士纪念设施保护中心）共有车辆4辆，其中：特种专业技术用车1辆、其他用车3辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）5台（套）。

2026年单位预算安排购置车辆0辆；单位预算安排购置单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。