

附件 2

大余县南方红军三年游击战争纪念馆 2025 年单位预算公开



第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2025 年单位预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《单位收入总表》
- 三、《单位支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《项目支出绩效目标表》

第三部分 2025 年单位预算情况说明

- 一、2025 年单位预算收支情况说明
- 二、2025 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况



一、主要职责

（一）宣传、贯彻、执行国家、省、市、县有关文物工作的方针、政策和法令法规；参与拟订全县南方红军三年游击战争时期的文物工作计划、发展规划和文物保护工作措施。

（二）负责指导监督、保护利用县内南方红军三年游击战争

时期的革命文物和保护名录（含旧居、旧址、遗迹）。

（三）负责征集、收藏、保管、研究、展示南方红军三年游击战争时期的文物藏品和文物资料。组织开展南方红军三年游击战争时期史料整理、研究成果出版、学术交流研讨。

（四）负责编撰各种陈列展览解说词和对外宣传资料，做好对外参观展览的接待、解说工作。负责社会教育志愿者、讲解员队伍建设及管理工作。

（五）负责南方红军三年游击战争红色教育培训，提升大余作为南方红军三年游击战争中心的影响力，打造在全国有影响力的爱国主义教育基地。

（六）负责南方红军三年游击战争纪念馆和梅岭三章主题园的日常管理、文创开发等工作。

（七）负责馆藏文物的安全保卫工作，承担智慧博物馆网络建设，协助不可移动文物保护管理工作。

（八）承担南方红军三年游击战争历史研究会具体工

作。

（九）完成县委、县政府及县文化广电旅游局交办的其它事项。

二、机构设置及人员情况

2025 年大余县南方红军三年游击战争纪念馆内设处室 6 个，分别为：综合股、保管陈列股、宣传教育股、编辑研究股、安全保卫股、开发服务股。编制人数小计 15 人，其中：行政编制人数 0 人，参照公务员法管理的事业编制人数 0 人，事业编制人数 15 人。实有人数 8 人，其中：在职人数小计 8 人，行政在职人数 0 人，参照公务员法管理的事业单位在职人数 0 人，事业单位在职人数 8 人。离休人数小计 0 人，退休人数小计 0 人。

第二部分 2025 年单位预算表

单位公开表 1

收支预算总表

填报单位:[736006]南方红军三年游击战争纪念馆

单位：万元



收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	354.32	文化旅游体育与传媒支出	405.82
(一) 一般公共预算收入	264.32	社会保障和就业支出	11.40
(二) 政府性基金预算收入	90.00	卫生健康支出	2.48
(三) 国有资本经营预算收入		城乡社区支出	98.35
二、教育收费资金收入		住房保障支出	6.16
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入	70.00		
本年收入合计	424.32	本年支出合计	524.20
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转(结余)	99.88		
收入总计	524.20	支出总计	524.20

[736006]南方
红军三年游击
战争纪念馆

单位：万元

[illegible]

单位公开表 3

单位支出总表

填报单位[736006]南方红军三年游击战争纪念馆 单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	524.20	71.12	453.08
207	文化旅游体育与传媒支出	405.82	51.09	354.73
01	文化和旅游	403.30	51.09	352.21
2070105	文化展示及纪念机构	333.30	51.09	282.21
2070199	其他文化和旅游支出	70.00		70.00
02	文物	2.52		2.52
2070205	博物馆	2.52		2.52
208	社会保障和就业支出	11.40	11.40	
05	行政事业单位养老支出	11.40	11.40	

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.60	7.60	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.80	3.80	
210	卫生健康支出	2.48	2.48	
11	行政事业单位医疗	2.48	2.48	
2101102	事业单位医疗	2.48	2.48	
212	城乡社区支出	98.35		98.35
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	98.35		98.35
2120802	土地开发支出	98.35		98.35
221	住房保障支出	6.16	6.16	
02	住房改革支出	6.16	6.16	
2210201	住房公积金	6.16	6.16	

单位公开表 4

财政拨款收支总表

[736006]南方红军三年游击
战争纪念馆

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类 级)	合计	一般公共预算 支出	政府性基金预算 支出	国有资本经营预算 支出
一、财政拨款收入	354.32	一、本年支出	354.32	264.32	90.00	
一般公共预算拨款收入	264.32	文化旅游体育与传媒支 出	244.29	244.29		
政府性基金预算拨款收入	90.00	社会保障和就业支出	11.40	11.40		
国有资本经营预算收入		卫生健康支出	2.48	2.48		
		城乡社区支出	90.00		90.00	
		住房保障支出	6.16	6.16		
收入总计	354.32	支出总计	354.32	264.32	90.00	

单位公开表 5

一般公共预算支出表

[736006]南方红军三年游击战争纪念馆

单位：万元

支出功能分类科目		2025 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	264.32	71.12	193.20
207	文化旅游体育与传媒支出	244.29	51.09	193.20
01	文化和旅游	244.29	51.09	193.20
2070105	文化展示及纪念机构	244.29	51.09	193.20
208	社会保障和就业支出	11.40	11.40	
05	行政事业单位养老支出	11.40	11.40	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.60	7.60	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.80	3.80	
210	卫生健康支出	2.48	2.48	

11	行政事业单位医疗	2.48	2.48	
2101102	事业单位医疗	2.48	2.48	
221	住房保障支出	6.16	6.16	
02	住房改革支出	6.16	6.16	
2210201	住房公积金	6.16	6.16	

单位公开表 6

一般公共预算基本支出表

[736006]南方红军三年游击战争纪念馆

单位：万元

支出经济分类科目		2025 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
合计		71.12	67.54	3.58
301	工资福利支出	67.51	67.51	
30101	基本工资	20.64	20.64	
30102	津贴补贴	14.03	14.03	
30103	奖金	12.81	12.81	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.60	7.60	
30109	职业年金缴费	3.80	3.80	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.48	2.48	
30113	住房公积金	6.16	6.16	

302	商品和服务支出	3.58		3.58
30201	办公费	2.00		2.00
30211	差旅费	0.50		0.50
30229	福利费	0.08		0.08
30299	其他商品和服务支出	1.00		1.00
303	对个人和家庭的补助	0.02	0.02	
30309	奖励金	0.02	0.02	

单位公开表 7

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位[736006]南方红军三年游击战争纪念馆

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国(境)费			公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
			小计	一般公务出国(境)费	高等院校和科研院所学术交流合作出国(境)费		小计	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8
736006	南方红军三年游击战争纪念馆	2.00				2.00			

单位公开表 8

政府性基金预算支出表

填报单位：

单位：万元

支出功能分类科目		2025 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	90.00		90.00
212	城乡社区支出	90.00		90.00
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	90.00		90.00
2120802	土地开发支出	90.00		90.00

单位公开表 9

国有资本经营预算支出表

填报单位:[736006]南方红军三年游击战争纪念馆 单位：万元

支出功能分类科目		2025 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

单位公开表 10

项目支出绩效目标表			
(2025年度)			
项目名称	南方红军三年游击战争纪念馆_2025年执收执罚公用经费		
主管部门及代码	736-大余县文化广电旅游局	实施单位	南方红军三年游击战争纪念馆
项目资金 (万元)	年度资金总额	10	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
纪念馆2025年执收执罚公用经费			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	成本控制	=10万元
产出指标	数量指标	场地使用次数	≥30次
	质量指标	场地设备使用质量	正常使用
	时效指标	场地使用时长	≥1小时
效益指标	社会效益指标	场地使用社会影响力	≥98%
满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥98%

项目支出绩效目标表			
(2025年度)			
项目名称	南方红军三年游击战争纪念馆_2025年南方红军三年游击战争纪念馆物业管理费		
主管部门及代码	736-大余县文化广电旅游局	实施单位	南方红军三年游击战争纪念馆
项目资金 (万元)	年度资金总额	110	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
保障2025年南方红军三年游击战争纪念馆物业管理正常运行			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	成本控制	=1100000元
产出指标	数量指标	人员聘用数	≥15人
	质量指标	人员服务质量	不断提高
	时效指标	物业工资发放及时率	及时
效益指标	社会效益指标	提升红色文化知晓率	逐年提高
满意度指标	服务对象满意度	游客满意度	≥95%

项目支出绩效目标表			
(2025年度)			
项目名称	南方红军三年游击战争纪念馆_2025年南方红军三年游击战争纪念馆运营经费		
主管部门及代码	736-大余县文化广电旅游局	实施单位	南方红军三年游击战争纪念馆
项目资金 (万元)	年度资金总额	80	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
保障2025年南方红军三年游击战争纪念馆正常运营			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	成本控制	=800000元
产出指标	数量指标	接待人数	≥100000人次
	质量指标	举办活动次数	≥10次
	时效指标	开馆及时率	≥98%
效益指标	社会效益指标	社会影响力	持续增加
满意度指标	服务对象满意度	游客满意度	≥95%

项目支出绩效目标表			
(2025年度)			
项目名称	南方红军三年游击战争纪念馆_2025年讲解员经费		
主管部门及代码	736-大余县文化广电旅游局	实施单位	南方红军三年游击战争纪念馆
项目资金 (万元)	年度资金总额	15.6	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
保障2025年讲解员工资正常发放			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	成本控制	=156000元
产出指标	数量指标	人员聘用数	≤5人
	质量指标	人员工作能力	优秀
	时效指标	工资发放及时率	≥95%
效益指标	社会效益指标	提高就业率	≥5%
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥98%

项目支出绩效目标表			
(2025年度)			
项目名称	南方红军三年游击战争纪念馆_2025年梅岭三章纪念馆运营经费		
主管部门及代码	736-大余县文化广电旅游局	实施单位	南方红军三年游击战争纪念馆
项目资金 (万元)	年度资金总额	67.6	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
南方红军三年游击战争纪念馆_2025年梅岭三章纪念馆正常运营			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	社会成本指标	成本控制	=676000元
产出指标	数量指标	年接待游客人次	≥300000人次
	质量指标	正常开馆率	≥98%
	时效指标	举办社交活动成功率	≥95%
效益指标	社会效益指标	爱教基地知晓率	≥95%
满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥95%

项目支出绩效目标表			
(2025年度)			
项目名称	南方红军三年游击战争纪念馆2025年其他资金		
主管部门及代码	736-大余县文化广电旅游局	实施单位	南方红军三年游击战争纪念馆
项目资金 (万元)	年度资金总额	70	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
纪念馆2025年其他资金			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	成本控制	=700000元
产出指标	数量指标	其他资金账户个数	=1个
	质量指标	资金拨付合规率	=100%
	时效指标	资金拨付及时率	≥98%
效益指标	社会效益指标	工作服务水平	不断提高
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥98%

第三部分 2025 年单位预算情况说明



一、2025 年单位预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2025 年大余县南方红军三年游击战争纪念馆收入预算总额为 524.2 万元,较上年预算安排增加 117.06 万元,主要原因为梅岭三章纪念馆运营经费增加。其中:财政拨款收入 354.32 万元,较上年预算安排增加 17.18 万元;教育收费资金收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业单位经营收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;其他收入 70 万元,较上年预算安排增加 0 万元;国库集中支付网上结转 99.88 万元,较上年预算安排增加 99.88 万元。

(二) 支出预算情况

2025 年大余县南方红军三年游击战争纪念馆支出预算总额为 524.2 万元,较上年预算安排增加 117.06 万元,主要原因为梅岭三章纪念馆运营经费增加。

按支出项目类别划分:基本支出 71.12 万元,较上年预算安排减少 6.68 万元,其中:工资福利支出 67.51 万元、商品和服务支出 3.59 万元、对个人和家庭的补助 0.02 万元、资本性支出 0 万元;项目支出 453.08 万元,较上年预算安排增加 123.74 万元,其中:工资福利支出 21.5 万元、商品和服务支出 400.18 万元、资本性支出 31.4 万元。

按支出功能科目划分:文化旅游体育与传媒支出 405.82

万元,较上年预算安排增加 110.55 万元;社会保障和就业支出 11.4 万元,较上年预算安排减少 1.03 万元;卫生健康支出 2.48 万元,较上年预算安排减少 0.23 万元;城乡社区支出 98.35 万元,较上年预算安排增加 8.35 万元;住房保障支出 6.16 万元,较上年预算安排减少 0.56 万元。

按支出经济分类划分:工资福利支出 89.01 万元,较上年预算安排增加 15.33 万元;商品和服务支出 403.77 万元,较上年预算安排增加 70.33 万元;对个人和家庭的补助 0.02 万元,较上年预算安排增加 0 万元;资本性支出 31.4 万元,较上年预算安排增加 31.4 万元。

(三)财政拨款支出情况

2025 年大余县南方红军三年游击战争纪念馆财政拨款支出预算总额为 354.32 万元,较上年预算安排增加 17.18 万元,主要原因为梅岭三章纪念馆运营经费增加。

按支出功能科目划分:文化旅游体育与传媒支出 244.29 万元,较上年预算安排增加 19.02 万元,;教育支出 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;社会保障和就业支出 11.4 万元,较上年预算安排减少 1.03 万元;卫生健康支出 2.48 万元,较上年预算安排减少 0.23 万元;城乡社区支出 90 万元,较上年预算安排增加 0 万元;住房保障支出 6.16 万元,较上年预算安排减少 0.56 万元。

按支出项目类别划分:基本支出 71.12 万元,较上年预算安排减少 6.68 万元,其中:工资福利支出 67.51 万元,商品和服务支出 3.59 万元,对个人和家庭的补助 0.02 万元;

项目支出 283.2 万元，较上年预算安排增加 23.88 万元，其中：商品和服务支出 283.2 万元，资本性支出 0 万元。

(四) 政府性基金情况

2025 年大余县南方红军三年游击战争纪念馆政府性基金支出预算为 90 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 0 万元，项目支出 90 万元。

(五) 国有资本经营情况

本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

(六) 机关运行经费等重要事项的说明

本单位为事业单位，未安排机关运行经费。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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。

(七) 政府采购情况

2025 年本单位政府采购总额 0.4375 万元,其中:货物预算 0.4375 万元，工程预算 0 万元，服务预算 0 万元。

(八) 国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆,其中：一般公务用车实有数 0 辆,执法执勤用车实有数 0 辆。

2025 年单位预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 台，具体为：无。

(九) 预算绩效管理情况说明

2025 年大余县南方红军三年游击战争纪念馆对项目支出全面实施绩效目标管理。根据以前年度绩效评价结果，优化 2025 年预算安排，并进一步改进管理、完善政策。

2025 年大余县南方红军三年游击战争纪念馆预算安排项目 6 个，项目预算金额合计 353.2 万元，其中：南方红军三年游击战争纪念馆运营经费项目 80 万元，南方红军三年游击战争纪念馆物业管理费项目 110 万元，梅岭三章纪念馆运营经费项目 67.6 万元，讲解员经费项目 15.6 万元，2025 年其他资金项目 70 万元，执收执罚经费 10 万元。本单位所有项目支出绩效目标表详见第二部分附表。

(十) 重点项目：南方红军三年游击战争纪念馆运营经费项目

(1)项目概述：保障南方红军三年游击战争纪念馆日常运转

(2)立项依据：根据往年的预算批复

(3)实施主体：南方红军三年游击战争纪念馆

(4)实施方案：用于纪念馆运营的各项开支

(5)实施周期：经常性项目

(6)本年度预算安排：80 万元。

(7)绩效目标：

经济成本指标：成本控制在 80 万以内；

数量指标：接待人次 $\geq$ 100000 人次；

质量指标：举办活动次数 $>$ 10 次；

时效指标：开馆及时率 100%；

社会效益指标：保障基本运营；

服务对象满意度：游客满意度>95%

重点项目：讲解员经费

(1)项目概述：保障 2025 年讲解员工资正常发放

(2)立项依据：根据往年的预算批复

(3)实施主体：南方红军三年游击战争纪念馆

(4)实施方案：用于支付临聘讲解员的工资

(5)实施周期：经常性项目

(6)本年度预算安排：15.6 万元。

(7)绩效目标：

经济成本指标：成本控制在 15.6 万以内；

数量指标：人员聘用数≤5 人；

质量指标：人员工作能力：优秀；

时效指标：工资发放及时率≥95%；

社会效益指标：提高就业率≥5%；

服务对象满意度：游客满意度≥98%。

二、2025 年“三公”经费预算情况说明

2025 年大余县南方红军三年游击战争纪念馆“三公”经费财政拨款安排 2 万元，其中：

因公出国费 0 万元,比上年增加 0 万元，主要原因是：无出国计划。

公务接待费 2 万元,比上年增加 0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车运行维护费 0 万元,比上年增加 0 万元,主要原因是:无公务用车。

公务用车购置费 0 万元,比上年增增加 0 万元,主要原因是:无公务用车购置计划。



第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

（三）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。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2025 年收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：填列 2024 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）文化旅游体育与传媒支出：反映政府在文化、旅

游、文物、体育、广播电视、电影、新闻出版等方面的支出。

（二）群众文化：反映群众文化方面的支出，包括基层文化馆（站）、群众艺术馆的支出等。

（三）其他文化和旅游支出：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

（四）机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映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的支出。

（五）机关事业单位职业年金支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

（六）事业单位医疗：反映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的医疗经费。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（八）城乡社区支出：反映政府城乡社区事务支出。

对部门预算中涉及的支出功能分类科目，结合部门实际，参照《2025 年政府收支分类科目》的规范说明进行解释。

三、相关专业名词

（一）文化展示及纪念机构：反映各类艺术展馆、文化名人纪念馆（碑）的支出。

（二）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的

为保障行政单位（含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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（三）“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。