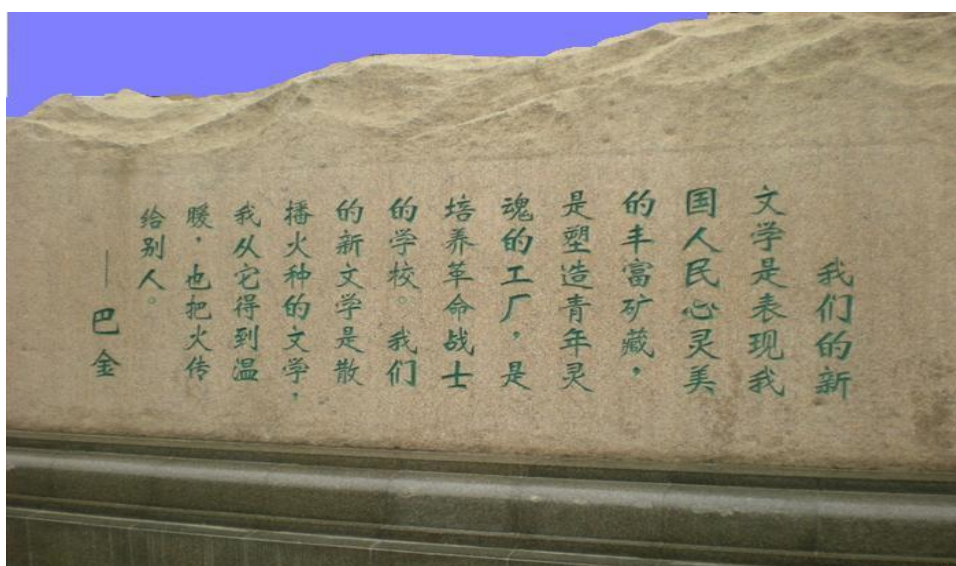




鲁迅文学院部门预算

(2024年)



鲁迅文学院 2024 年部门预算

目 录

第一部分 鲁迅文学院概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2024 年度部门预算表

- 一、部门收支总表
- 二、部门收入总表
- 三、部门支出总表
- 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、政府性基金预算支出表
- 八、国有资本经营预算支出表
- 九、财政拨款预算“三公”经费支出表

第三部分 2024 年度部门预算情况说明

- 一、收入支出预算总体情况说明
- 二、收入预算情况说明
- 三、支出预算情况说明
- 四、财政拨款收支预算总体情况说明
- 五、一般公共预算支出情况说明

六、一般公共预算基本支出情况说明

七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明

八、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

鲁迅文学院概况

一、部门职责

鲁迅文学院是我国唯一一所国家级文学培训机构，以定期举办各层次、各类文学培训班为主要工作，现有北京市朝阳区八里庄南里 27 号和北京市朝阳区文学馆路 45 号两个校区。鲁迅文学院为中国作家协会直属正局级单位，受中国作家协会党组领导。

鲁迅文学院以深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想为首要任务，以掌握和运用马克思主义立场、观点、方法为目的，坚持围绕中心、服务大局，增强“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，推动党中央决策部署在鲁迅文学院不折不扣贯彻落实。

鲁迅文学院坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平文化思想、习近平总书记关于党建工作、群团工作、作协工作重要论述精神，组织作家认真学习、深刻领悟习近平新时代中国特色社会主义思想的时代意义、理论意义、实践意义、世界意义，深刻理解这一思想的核心要义、精神实质、丰富内涵、实践要求，深刻体悟这一思想彰显和贯穿的坚定理想信念、真挚人民情怀、高度自觉自信、无畏担当精神、科学思想方法，培育和践行社

会主义核心价值观，增强文化自信、文化自觉和文化担当，不断提高文学队伍的思想道德修养、科学文化素养、文学艺术学养。

鲁迅文学院坚持文学创作的正确方向，尊重和遵循文学创作规律，树立精品意识，实施精品战略。提倡题材、体裁、形式的多样化，推动多种艺术风格、流派的充分发展。传承和弘扬中华优秀传统文化，学习和借鉴世界各国优秀文化成果，鼓励探索和创新，不断提高作品的思想水平和艺术水平。加强文学公共服务，开展文学普及工作，把最好的精神食粮贡献给人民。

鲁迅文学院坚持以人民为中心的创作导向，引导广大作家深入生活、扎根人民，努力反映以爱国主义为核心的民族精神和以改革创新为核心的时代精神，反映人民群众建设新生活的伟大实践，弘扬中国精神、传播中国价值、凝聚中国力量。

鲁迅文学院发现和培养文学创作、评论、编辑、翻译等新生力量，关心青年文学人才成长，广泛团结联系新的文学群体，发展和壮大社会主义文学队伍。

鲁迅文学院大力培养少数民族作家，尊重少数民族文学传统和特色，尊重少数民族作家使用本民族语言文字进行创作与翻译，加强各民族之间的文学交流，促进少数民族文学繁荣与发展。

鲁迅文学院积极引导网络文学作家，培养网络文学作家的历史意识、现实关怀，促进网络文学作家提高思想认识、廓清大是大非、明确正确方向，进一步提高网络文学创作质量。

二、机构设置

鲁迅文学院内设办公室、教学研究部、培训部、图书馆、后勤部。

第二部分

2024 年度部门预算表

部门收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	1,405.74	一、文化旅游体育与传媒支出	1,825.65
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	216.54
三、国有资本经营预算拨款收入		三、住房保障支出	89.71
四、事业收入	623.15		
五、事业单位经营收入			
六、其他收入	30.00		
本年收入合计	2,058.89	本年支出合计	2,131.90
使用非财政拨款结余		结转下年（非财政拨款）	
上年结转	73.01		
收入总计	2,131.90	支出总计	2,131.90

部门收入总表

单位：万元

科目		合计	上年结转	一般公共预算财政拨款收入	政府性基金预算财政拨款收入	国有资本经营预算财政拨款收入	事业收入		事业单位经营收入	上级补助收入	下级单位上缴收入	其他收入	使用非财政拨款结余
科目编码	科目名称						金额	其中：教育收费					
合计		2,131.90	73.01	1,405.74			623.15					30.00	

部门支出总表

单位：万元

科目代码	科目名称/单位名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出
207	文化旅游体育与传媒支出	1,825.65	479.78	1,345.87			
20701	文化和旅游	1,825.65	479.78	1,345.87			
2070111	文化创作与保护	1,825.65	479.78	1,345.87			
208	社会保障和就业支出	216.54	216.54				
20805	行政事业单位养老支出	216.54	216.54				
2080502	事业单位离退休	120.61	120.61				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.18	60.18				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.75	35.75				
221	住房保障支出	89.71	89.71				
22102	住房改革支出	89.71	89.71				
2210201	住房公积金	51.33	51.33				
2210202	提租补贴	9.18	9.18				
2210203	购房补贴	29.20	29.20				
	合计	2,131.90	786.03	1,345.87			

财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1,405.74	一、本年支出	1,478.75
（一）一般公共预算拨款	1,405.74	（一）文化旅游体育与传媒支出	1,293.11
（二）政府性基金预算拨款		（二）社会保障和就业支出	95.93
（三）国有资本经营预算拨款		（三）住房保障支出	89.71
二、上年结转	73.01		
（一）一般公共预算拨款	73.01		
（二）政府性基金预算拨款			
（三）国有资本经营预算拨款			
		二、结转下年	
收入总计	1,478.75	支出总计	1,478.75

一般公共预算支出表

单位：万元

功能分类科目		2023 年执行数		2024 年预算数			2024 年预算数比 2023 年执行数		2024 年预算数比 2023 年执行数 (扣除中央基建投资)		
科目编 码	科目名称	执行数	扣除中 央基建 投资后 执行数	年初预算数			扣除中 央基建 投资后 预算数	增减额	增减(%)	增减额	增减(%)
				小计	基本支 出	项目 支出					
207	文化旅游体育与传媒支出	1121.24	1121.24	1247.24	332.26	914.98	1247.24	126	11.24%	126	11.24%
20701	文化和旅游	1121.24	1121.24	1247.24	332.26	914.98	1247.24	126	11.24%	126	11.24%
2070111	文化创作与保护	1121.24	1121.24	1247.24	332.26	914.98	1247.24	126	11.24%	126	11.24%
208	社会保障和就业支出	83.24	83.24	82.57	82.57		82.57	-0.67	-0.80%	-0.67	-0.80%
20805	行政事业单位养老支出	83.24	83.24	82.57	82.57		82.57	-0.67	-0.80%	-0.67	-0.80%
2080502	事业单位离退休	8.00	8.00					-8	-100.00%	-8	-100.00%
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.16	50.16	52.44	52.44		52.44	2.28	4.55%	2.28	4.55%
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.08	25.08	30.13	30.13		30.13	5.05	20.14%	5.05	20.14%
221	住房保障支出	65.67	65.67	75.93	75.93		75.93	10.26	15.62%	10.26	15.62%
22102	住房改革支出	65.67	65.67	75.93	75.93		75.93	10.26	15.62%	10.26	15.62%
2210201	住房公积金	34.88	34.88	51.33	51.33		51.33	16.45	47.16%	16.45	47.16%
2210202	提租补贴	5.55	5.55	5.60	5.60		5.60	0.05	0.90%	0.05	0.90%
2210203	购房补贴	25.24	25.24	19.00	19.00		19.00	-6.24	-24.72%	-6.24	-24.72%
	合 计	1270.15	1270.15	1405.74	490.76	914.98	1405.74	135.59	10.68%	135.59	10.68%

一般公共预算基本支出表

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		2024 年一般公共预算基本支出		
科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	422.92	422.92	
30101	基本工资	125.81	125.81	
30102	津贴补贴	21.76	21.76	
30107	绩效工资	141.45	141.45	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.44	52.44	
30109	职业年金缴费	30.13	30.13	
30113	住房公积金	51.33	51.33	
302	商品和服务支出	65.00		65.00
30207	邮电费	1.00		1.00
30208	取暖费	14.00		14.00
30209	物业管理费	14.00		14.00
30217	公务接待费	1.00		1.00
30226	劳务费	1.00		1.00
30228	工会经费	8.00		8.00
30229	福利费	3.00		3.00
30239	其他交通费用	22.00		22.00
30299	其他商品和服务支出	1.00		1.00
303	对个人和家庭的补助	2.84	2.84	
30302	退休费	2.84	2.84	
合计		490.76	425.76	65.00

政府性基金预算支出表

单位：万元

科目代码	科目名称/单位名称	2024 年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：2024 年鲁迅文学院部门预算中没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目代码	科目名称	2024 年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
合计				

注：2024 年鲁迅文学院部门预算中没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位:万元

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	
6	0	5	0	5	1

第三部分

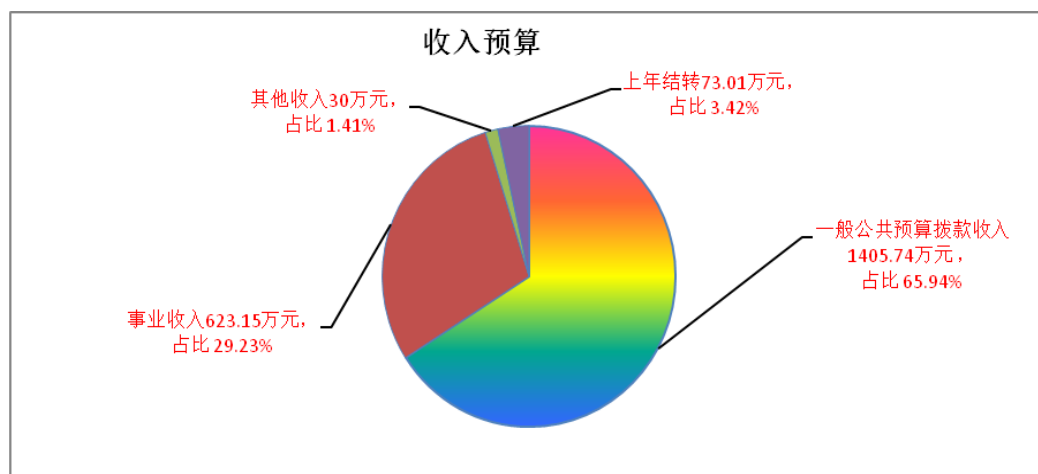
2024 年度部门预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

按照综合预算的原则，鲁迅文学院所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、事业收入、其他收入、上年结转；支出包括：文化旅游体育与传媒支出、社会保障和就业支出、住房保障支出。鲁迅文学院2024年收支总预算2131.90万元。

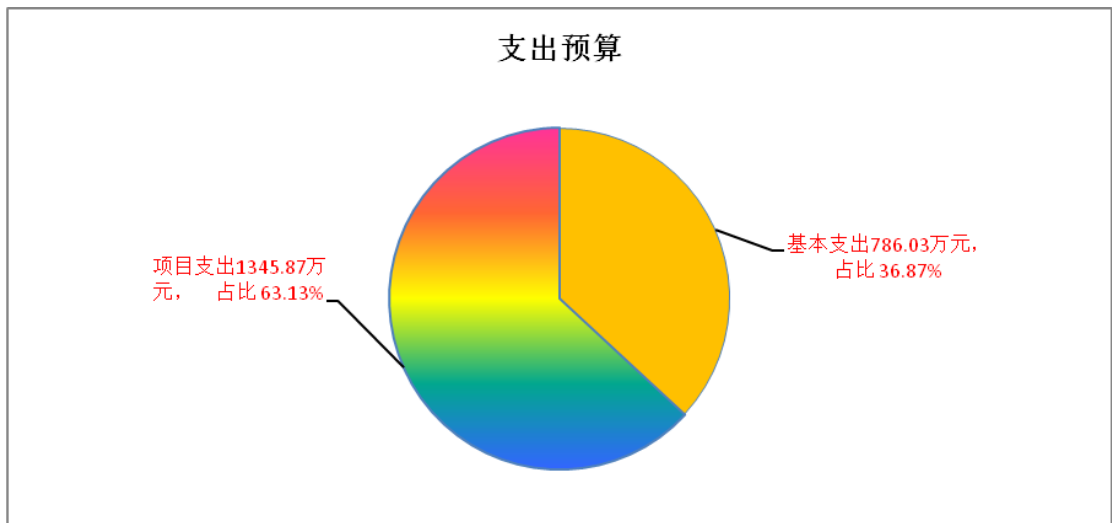
二、收入预算情况说明

2024年度收入预算2131.90万元，其中：上年结转73.01万元，占比3.42%；一般公共预算拨款收入1405.74万元，占比65.94%；事业收入623.15万元，占比29.23%；其他收入30万元，占比1.41%。



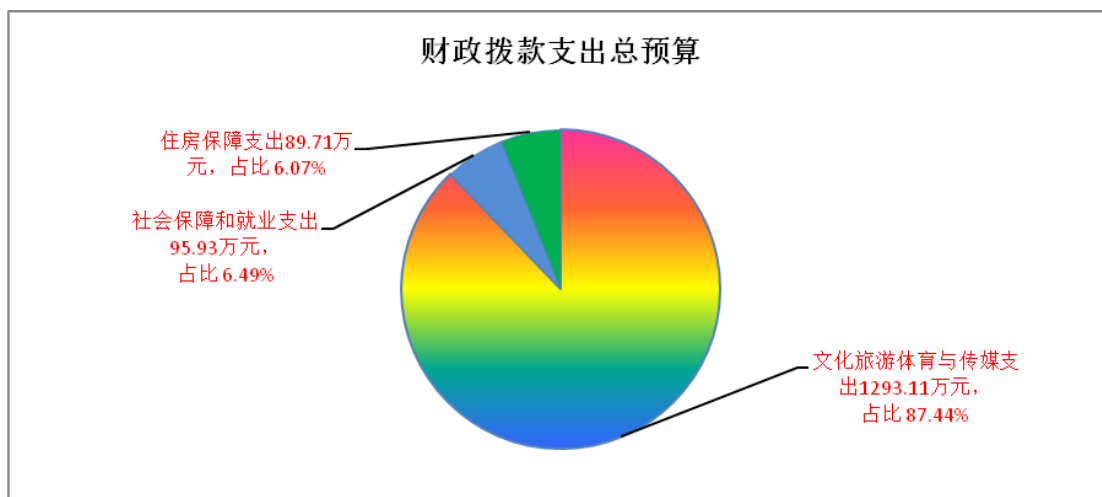
三、支出预算情况说明

2024年度支出预算2131.90万元,其中:基本支出786.03万元,占比36.87%;项目支出1345.87万元,占比63.13%。



四、财政拨款收支预算总体情况说明

2024年度财政拨款收支总预算1478.75万元。收入全部为一般公共预算拨款(无政府性基金预算及国有资本经营预算拨款),包括:一般公共预算当年拨款收入1405.74万元,上年结转73.01万元。支出包括:文化旅游体育与传媒支出1293.11万元,占比87.44%;社会保障和就业支出95.93万元,占比6.49%;住房保障支出89.71万元,占比6.07%。

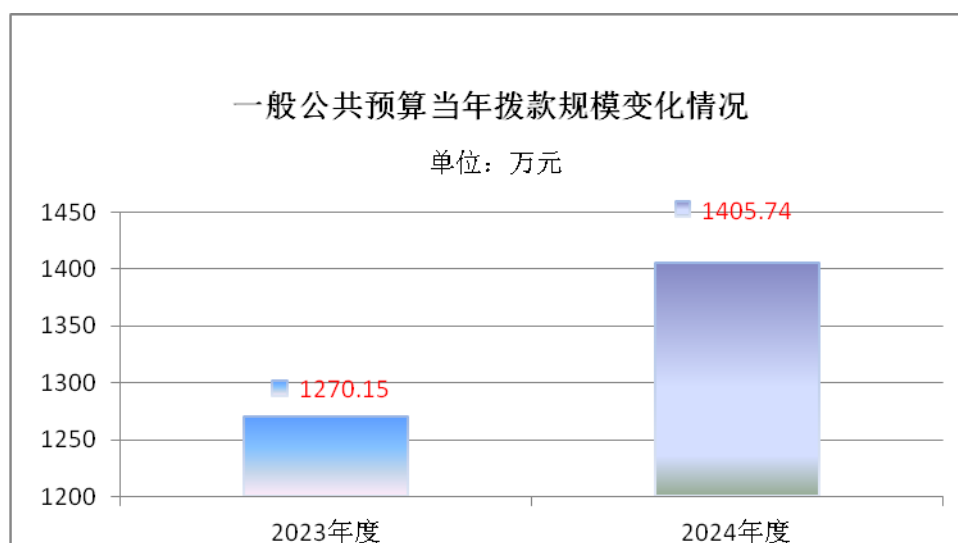


五、一般公共预算支出情况说明

按照党中央、国务院关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力减压一般性支出，重点压减了非急需非刚性支出，体现在有关支出科目中。

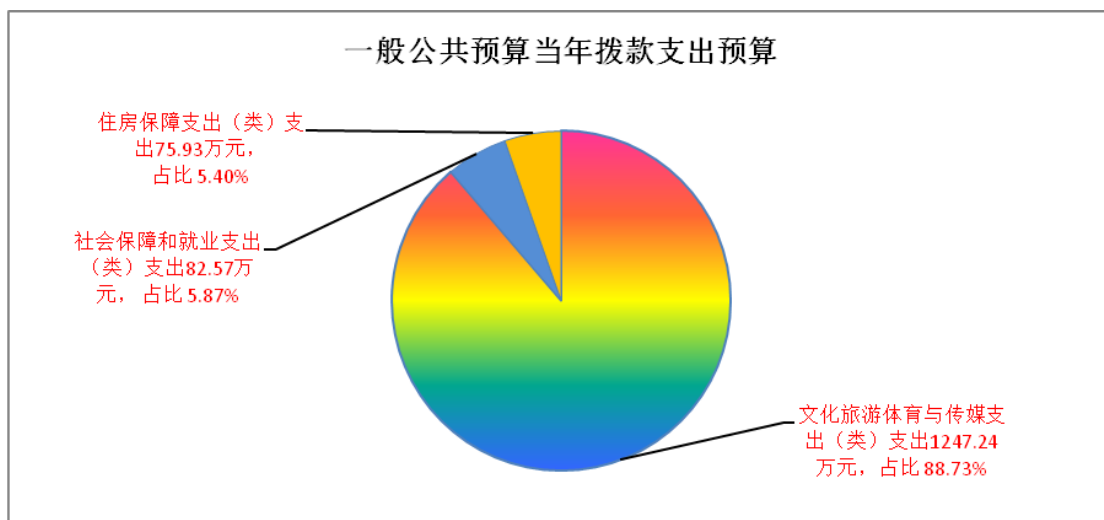
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2024年度一般公共预算当年拨款1405.74万元，比2023年执行数增加135.59万元，增幅10.68%。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

2024 年度一般公共预算当年拨款 1405.74 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出（类）支出 1247.24 万元，占比 88.73%；社会保障和就业支出（类）支出 82.57 万元，占比 5.87%；住房保障支出（类）支出 75.93 万元，占比 5.40%。



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）
文化创作与保护（项）2024 年预算数 1247.24 万元，比 2023 年执行数增加 126 万元，增幅 11.24%。主要原因：一是在职人员增加，预算人员经费也相应增加 23.28 万元。二是项目支出增加 102.72 万元，其中：“鲁院作家培训工程经费”项目增加 150 万元，“鲁迅文学院运行经费”项目减少 47.28 万元。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)2024年预算数52.44万元,比2023年执行数增加2.28万元,增幅4.55%。主要是在职人员增加,预算经费也相应增加。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)2024年预算数30.13万元,比2023年执行数增加5.05万元,增幅20.14%。主要是在职人员增加,预算经费也相应增加。

4、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)2024年预算数51.33万元,比2023年执行数增加16.45万元,增幅47.16%。主要原因:一是鲁院2023年动用以前年度结转资金安排,2024年需要全部通过当年预算安排。二是在职人员增加,预算经费也相应增加。

5、住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)2024年预算数5.60万元,比2023年执行数增加0.05万元,增长0.9%。主要是在职人员增加,预算经费也相应增加。

6、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)2024年预算数19万元,比2023年执行数减少6.24万元,减幅24.72%。主要是鲁院2024年动用以前年度结转资金安排部分支出,本年预算支出减少。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2024年度一般公共预算基本支出490.76万元,其中:

人员经费 425.76 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金、退休费。

公用经费 65 万元，主要包括：邮电费、取暖费、物业管理费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明

2024 年度“三公”经费预算数为 6 万元，其中：公务用车运行费 5 万元，公务接待费 1 万元。

八、其他重要事项情况说明

（一）政府采购情况。

2024 年政府采购预算总额 31 万元，为政府采购货物预算 31 万元，其中：财政拨款 25 万元，单位资金 6 万元。

（二）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 8 月 31 日，鲁迅文学院共有车辆 3 辆，无单位价值 50 万元以上通用设备，无单位价值 100 万元以上专用设备。

（三）预算绩效情况说明

2024 年鲁迅文学院有“鲁院作家培训工程经费”和“鲁迅文学院运行经费”两个项目支出，涉及上年结转资金 45.87 万元，一般公共预算拨款 914.98 万元，其他资金 385.02 万元，全部实施绩效目标管理。

项目绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	鲁院作家培训工程经费				
主管部门及代码	[212]中国作家协会	实施单位	鲁迅文学院		
项目资金 (万元)	年度资金总额:			550.00	执行率 分值 (10)
	其中: 财政拨款			300.00	
	上年结转			-	
	其他资金			250.00	
年度总体目标	<p>1. 对作家进行组织教学、研讨、论坛、追踪教育等一系列活动。在一定程度上推动和平衡了各地的文学创作水平,扶持培养中青年作家,提升作家队伍素质和质量。</p> <p>2. 与报刊、杂志社、出版社编辑出版专刊丛书,积极扶持、推介鲁院历届高研班、少数民族作家班、网络文学作家班学员的创作成果。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90)
	产出指标	数量指标	参加培训作家人次	≥350 人次	15
			组织作家培训班数量	≥10 个	15
			组织文学研讨活动次数	≥3 次	10
	效益指标	社会效益指标	在发挥中青年作家高研班在全国文学界影响力	有效	15
			对促进作家间创作交流作用成效	优	15
	满意度指标	服务对象满意度指标	参加培训学员满意度	≥95%	10

项目绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	鲁迅文学院运行经费				
主管部门及代码	[212]中国作家协会	实施单位	鲁迅文学院		
项目资金 (万元)	年度资金总额:	795.87			执行率 分值(10)
	其中:财政拨款	614.98			
	上年结转	45.87			
	其他资金	135.02			
年度总体目标	1、办公楼房屋外观完好,能正常使用。 2、各项系统和设备养护良好,运转正常。 3、环境保持、绿化养护良好。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90)
	产出指标	数量指标	物业服务工作天数	365 天	10
			维修维护工作完成率	100%	10
		质量指标	环境保持、绿化养护良好率	≥95%	10
			鲁院日常工作正常运行率	≥95%	10
		时效指标	系统故障修复响应时间	≤4 小时	10
	效益指标	社会效益指标	环境及运行条件对日常工作的保障率	100%	15
			在改善工作环境方面的效果	好	15
	满意度指标	服务对象满意度指标	鲁院使用者对环境的满意度	≥95%	10

第四部分 名词解释

（一）一般公共预算拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

（三）其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

（四）上年结转：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

（五）文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化创意与保护（项）：指鲁迅文学院开展教学活动所需的各项支出。

（六）社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指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支出。

（七）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指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。

（八）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪

九十年代中期，在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于 5%，最高不超过 12%，缴存基数为职工本人上年工资。

（九）住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：指经国务院批准，于 2000 年开始针对在京中央单位公有住房租金标准提高发放的补贴，中央在京单位按照在编职工人数和离退休人数以及相应职级的补贴标准确定，人均月补贴 90 元。

（十）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度改革加快住房建设的通知》（国发[1998]23 号）的规定，从 1998 年下半年停止实物分房后，房价收入比超过 4 倍以上地区对无房和住房未达标职工发放的住房货币化改革补贴资金。中央行政事业单位从 2000 年开始发放购房补贴资金，地方行政事业单位从 1999 年陆续开始发放购房补贴资金，企业根据本单位情况自行确定。在京中央单位按照《中共中央办公厅 国务院办公厅转发建设部等单位〈关于完善在京中央和国家机关住房制度的若干意见〉的通知》规定的标准执行，京外中央单位按照所在地人民政府住房分配货币化改革的政策规定和标准执行。

（十一）结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用

途继续使用的资金。

(十二) 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。

(十三) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十四) “三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。