

鲁迅文学院
2026 年度部门预算

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 2026 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 2026 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、单位职责

（一）负责举办中青年作家高级研修班，积极培养中青年作家，为出人才、出作品创造条件。

（二）负责举办少数民族文学创作培训班、网络作家培训班、与有关省市区合作办班等多类短期培训，扩大培训范围。

（三）开展教学研究，进行作家作品研讨，提高培训质量。

（四）承办中国作协党组书记处交办的其他事项。

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
2026 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	1,582.39	一、文化旅游体育与传媒支出	1,911.13
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	302.40
三、国有资本经营预算拨款收入		三、住房保障支出	98.45
四、事业收入	615.87		
五、事业单位经营收入			
六、其他收入	60.00		
本年收入合计	2,258.26	本年支出合计	2,311.98
使用非财政拨款结余		结转下年（非财政拨款）	
上年结转	53.72		
收入总计	2,311.98	支出总计	2,311.98

部门收入总表

单位：万元

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
					金额	其中：教育收费					
2,311.98	53.72	1,582.39			615.87					60.00	

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	1,911.13	1,019.00	892.13			
20701	文化和旅游	1,911.13	1,019.00	892.13			
2070111	文化创作与保护	1,911.13	1,019.00	892.13			
208	社会保障和就业支出	302.40	302.40				
20805	行政事业单位养老支出	302.40	302.40				
2080502	事业单位离退休	161.52	161.52				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84.47	84.47				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.41	56.41				
221	住房保障支出	98.45	98.45				
22102	住房改革支出	98.45	98.45				
2210201	住房公积金	61.32	61.32				
2210202	提租补贴	5.53	5.53				
2210203	购房补贴	31.60	31.60				
	合计	2,311.98	1,419.85	892.13			

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, 582.39	一、本年支出	1, 636.11
(一)一般公共预算拨款	1, 582.39	(一)文化旅游体育与传媒支出	1, 336.86
(二)政府性基金预算拨款		(二)社会保障和就业支出	212.40
(三)国有资本经营预算拨款		(三)住房保障支出	86.85
二、上年结转	53.72	二、结转下年	
(一)一般公共预算拨款	53.72		
(二)政府性基金预算拨款			
(三)国有资本经营预算拨款			
收入总计	1, 636.11	支出总计	1, 636.11

一般公共预算支出表

单位：万元

科目代码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
207	文化旅游体育与传媒支出	1,336.86	444.73	311.48	133.25	892.13
20701	文化和旅游	1,336.86	444.73	311.48	133.25	892.13
2070111	文化创作与保护	1,336.86	444.73	311.48	133.25	892.13
208	社会保障和就业支出	165.03	165.03	165.03		
20805	行政事业单位养老支出	165.03	165.03	165.03		
2080502	事业单位离退休	71.52	71.52	71.52		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.50	59.50	59.50		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.01	34.01	34.01		
221	住房保障支出	80.50	80.50	80.50		
22102	住房改革支出	80.50	80.50	80.50		
2210201	住房公积金	50.00	50.00	50.00		
2210202	提租补贴	5.50	5.50	5.50		
2210203	购房补贴	25.00	25.00	25.00		
	合 计	1,582.39	690.26	557.01	133.25	892.13

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		2026 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	482.79	482.79	
30101	基本工资	150.48	150.48	
30102	津贴补贴	27.80	27.80	
30106	伙食补助费	18.00	18.00	
30107	绩效工资	143.00	143.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	59.50	59.50	
30109	职业年金缴费	34.01	34.01	
30113	住房公积金	50.00	50.00	
302	商品和服务支出	133.25		133.25
30201	办公费	18.00		18.00
30207	邮电费	4.00		4.00
30208	取暖费	11.00		11.00
30209	物业管理费	11.00		11.00
30211	差旅费	3.00		3.00
30226	劳务费	46.25		46.25
30228	工会经费	13.00		13.00
30231	公务用车运行维护费	2.00		2.00
30239	其他交通费用	25.00		25.00
303	对个人和家庭的补助	74.22	74.22	
30301	离休费	38.82	38.82	
30302	退休费	19.85	19.85	
30304	抚恤金	15.55	15.55	
	合 计	690.26	557.01	133.25

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	2026 年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：2026 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	2026 年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：2026 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

2026 年预算数					
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	
2.00	0	2.00	0	2.00	0

第三部分

2026 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2026年收支总预算2,311.98万元。

二、收入预算情况说明

2026年度收入预算2,311.98万元，其中：上年结转53.72万元，占比2.32%；一般公共预算拨款收入1,582.39万元，占比68.44%；事业收入615.87万元，占比26.64%；其他收入60万元，占比2.60%。

三、支出预算情况说明

2026年度支出预算2,311.98万元，其中：基本支出1419.85万元，占比61.41%；项目支出892.13万元，占比38.59%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2026年度财政拨款收支总预算1,636.11万元。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1,582.39万元，上年结转53.72万元。支出包括：文化旅游体育与传媒支出1,336.86万元，占比81.71%；社会保障和就业支出

212.40 万元，占比 12.98%；住房保障支出 86.85 万元，占比 5.31%。

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，严控一般性支出，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结构情况。

2026 年度一般公共预算当年拨款 1,582.39 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出（类）支出 1,336.86 万元，占比 84.48%；社会保障和就业支出（类）支出 165.03 万元，占比 10.43%；住房保障支出（类）支出 80.50 万元，占比 5.09%。

（二）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） 2026 年预算数 1,336.86 万元，用于鲁迅文学院开展教学活动所需的各项支出。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项） 2026 年预算数 71.52 万元，用于鲁迅文学院离退休人员经费支出。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项） 2026 年预算数 59.50 万元，用于支出鲁迅文学院人员基本养老保险

单位缴纳部分。

4、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）2026年预算数34.01万元，用于支出鲁迅文学院人员职业年金单位缴纳部分。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2026年预算数50.00万元，用于支出鲁迅文学院人员住房公积金单位缴纳部分。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）2026年预算数5.50万元，用于鲁迅文学院人员提租补贴支出。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）2026年预算数25万元，用于鲁迅文学院人员购房补贴支出。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2026年度一般公共预算基本支出690.26万元，其中：人员经费557.01万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、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、离休费、退休费、抚恤金。

公用经费133.25万元，主要包括：办公费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明

2026 年度“三公”经费预算数为 2 万元，全部用于公务用车运行费。

八、其他重要事项情况说明

（一）政府采购情况。

2026 年政府采购预算总额 17 万元，其中：政府采购货物预算 12 万元，政府采购服务预算 5 万元。

（二）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 7 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

2026 年鲁迅文学院项目支出全面实施绩效目标管理，涉及二级项目 1 个。

项目绩效目标表

(2026 年度)

项目名称	鲁迅文学院运行保障					
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:	892.13		执行率 分值 (10)		
	其中: 财政拨款	892.13				
	上年结转	0.00				
	其他资金	0.00				
年度总体目标	<p>1. 加强政治引领, 将习近平文化思想、党的二十届三中全会精神作为各类培训班研修班重点内容, 做好培训规划, 提升培训质量和效果。</p> <p>2. 按照中央巡视整改要求, 丰富培训班次和内容, 扩大培训覆盖, 提升鲁迅文学院教学培训品牌影响力。</p> <p>3. 打造鲁迅文学院精品课程、开发网络课程, 稳步推进设立教学实践点。</p> <p>4. 以培养中国文学新力量为重点, 加强对青年作家、网络作家、少数民族作家、评论家以及基层文学工作者等群体的培训, 充分激发创作潜力, 提升文化原创力。</p> <p>5. 进一步优化教学体系, 提升办学质量, 改善教学环境。</p>					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值 (90)	
	产出指标	时效指标	培训计划按期完成率		$\geq 95\%$	5
		数量指标	培训作家人次		≥ 1200 人次	10
			开展作家培训班数量		≥ 18 个	10
		质量指标	培训设备正常运转率		100%	5
			培训学员对教学工作投诉率		$\leq 1\%$	5
			安保覆盖率		100%	5
			学员结业合格率		$\geq 95\%$	5
	效益指标	社会效益指标	鲁院正常培训天数		≥ 240 天	5
			学员地区覆盖率		90%	5
			培训基层作家占比		$\geq 30\%$	5
			学员本年度获各类文学奖项数量		≥ 3 个	10
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训青年作家占比		$\geq 70\%$	10
			学员对食宿环境和教学设施满意度		$\geq 95\%$	5
			学员对课程体系和师资力量满意度		$\geq 95\%$	5

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、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）
事业单位离退休（项）：指事业单位离退休人员经费支出。

七、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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、“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。