

# 上海鲁迅纪念馆 2024 年度决算

# 目 录

## 第一部分 上海鲁迅纪念馆概况

一、主要职能

二、机构设置

## 第二部分 上海鲁迅纪念馆 2024 年度决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

## 第三部分 上海鲁迅纪念馆 2024 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

十、预算绩效管理情况

十一、其他重要事项说明

第四部分 名词解释

## **第一部分 上海鲁迅纪念馆概况**

### **一、主要职能**

上海鲁迅纪念馆于 1950 年经中央人民政府文化部文物局以物字 1648 号函批准成立,系上海市财政局全额拨款的事业单位,负责鲁迅墓、故居、纪念馆的保护管理及有关文物资料的征集、保管、陈列、研究等,是国家文物局首批命名的国家一级博物馆。

### **二、机构设置**

上海鲁迅纪念馆在馆长室的领导下,设办公室、研究室(信息中心)、保管部、宣教部、故居管理部、陈列部、保卫部(不可移动文物保护中心)等部门。

第二部分

上海鲁迅纪念馆 2024 年度决算表

收入支出决算总表

单位：上海鲁迅纪念馆

2024 年度

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	2,949.05	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	580.91	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	3,068.03
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	396.09
		九、卫生健康支出	97.88
		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
		十四、资源勘探信息等支出	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	92.06
		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
		二十四、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	3,529.96	本年支出合计	3,654.07
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	275.25
年初结转和结余	524.22	年末结转和结余	124.87
总计	4,054.18	总计	4,054.18

注：小数点保留两位

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

单位：上海鲁迅纪念馆

2024 年度

金额单位：万元

项目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码		科目名称								
类	款	项	合计	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数
			合计	3, 529. 96	2, 949. 05	0. 00	580. 91	0. 00	0. 00	0. 00
207			文化旅游体育与传媒支出	2, 943. 92	2, 424. 60	0. 00	519. 32	0. 00	0. 00	0. 00
20702			文物	2, 943. 92	2, 424. 60	0. 00	519. 32	0. 00	0. 00	0. 00
2070205			博物馆	2, 943. 92	2, 424. 60	0. 00	519. 32	0. 00	0. 00	0. 00
208			社会保障和就业支出	396. 09	363. 02	0. 00	33. 08	0. 00	0. 00	0. 00
20805			行政事业单位养老支出	396. 09	363. 02	0. 00	33. 08	0. 00	0. 00	0. 00
2080502			事业单位离退休	133. 47	133. 47	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	173. 99	151. 94	0. 00	22. 05	0. 00	0. 00	0. 00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	86. 99	75. 97	0. 00	11. 03	0. 00	0. 00	0. 00
2080599			其他行政事业单位养老支出	1. 64	1. 64	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210			卫生健康支出	97. 88	94. 96	0. 00	2. 92	0. 00	0. 00	0. 00
21011			行政事业单位医疗	97. 88	94. 96	0. 00	2. 92	0. 00	0. 00	0. 00
2101102			事业单位医疗	97. 88	94. 96	0. 00	2. 92	0. 00	0. 00	0. 00
221			住房保障支出	92. 06	66. 47	0. 00	25. 59	0. 00	0. 00	0. 00
22102			住房改革支出	92. 06	66. 47	0. 00	25. 59	0. 00	0. 00	0. 00
2210201			住房公积金	92. 06	66. 47	0. 00	25. 59	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：上海鲁迅纪念馆

2024 年度

金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	合计	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数
			合计	3,654.07	2,268.67	1,385.40	0.00	0.00	0.00
207			文化旅游体育与传媒支出	3,068.03	1,682.63	1,385.40	0.00	0.00	0.00
20702			文物	3,068.03	1,682.63	1,385.40	0.00	0.00	0.00
2070205			博物馆	3,068.03	1,682.63	1,385.40	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	396.09	396.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	396.09	396.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	133.47	133.47	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	173.99	173.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	86.99	86.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	1.64	1.64	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	97.88	97.88	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	97.88	97.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	97.88	97.88	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	92.06	92.06	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	92.06	92.06	0.00	0.00	0.00	0.00

2210201	住房公积金	92.06	92.06	0.00	0.00	0.00	0.00
---------	-------	-------	-------	------	------	------	------

注：本表反映单位本年度各项支出情况。



财政拨款收入支出决算总表

单位：上海鲁迅纪念馆

2024 年度

金额单位：万元

收入决算数		支出决算数				
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	2,949.05	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	2,424.60	2,424.60	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	363.02	363.02	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	94.96	94.96	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	66.47	66.47	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	2,949.05	本年支出合计	2,949.05	2,949.05	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	2,949.05	总计	2,949.05	2,949.05	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款总收支和结转结余情况。





				310	22	无形资产购置	0.00
				310	99	其他资本性支出	0.00
人员经费合计			1,583.11	公用经费合计			481.89

注：小数点保留两位。

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：上海鲁迅纪念馆

2024 年度

金额单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费											
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			
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数
22.57	16.24	0.00	0.00	21.40	15.54	15.00	14.69	6.40	0.85	1.17	0.70

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：上海鲁迅纪念馆

2024 年度

金额单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
类	款	项				小计	基本支出	项目支出	
合计									

说明：上海鲁迅纪念馆本年度没有政府性基金预算财政拨款收入和支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

单位：上海鲁迅纪念馆

2024 年度

金额单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类		科目名称	合计			基本支出	项目支出		
科目编码									
类	款	项	合计						

说明：上海鲁迅纪念馆本年度没有国有资本经营预算财政拨款收入和支出，故本表无数据。



### **第三部分 上海鲁迅纪念馆 2024 年度决算情况说明**

#### **一、收入支出决算总体情况说明**

上海鲁迅纪念馆 2024 年度收入支出总计 4054.18 万元。与 2023 年度相比，收入支出总计增加 394.73 万元，增长 10.79%。主要原因：为 2025 年馆舍大修及陈列改版做准备，安排外出展览。

#### **二、收入决算情况说明**

本年收入合计 3529.96 万元，其中：财政拨款收入 2949.05 万元，占 83.54%；事业收入 580.91 万元，占 16.46%。

#### **三、支出决算情况说明**

本年支出合计 3654.07 万元，其中：基本支出 2268.67 万元，占 62.09%；项目支出 1385.40 万元，占 37.91%。

#### **四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

上海鲁迅纪念馆 2024 年度财政拨款收入支出总计 2949.05 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入支出总计增加 58.88 万元，增长 2.04%。主要原因：年中申请了预算追加。

#### **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

##### **（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

一般公共预算财政拨款支出 2949.05 万元，占本年支出合计的 80.71%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 58.88 万元，增长 58.88%。主要原因：年中申请了预算追加。

##### **（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

一般公共预算财政拨款支出 2,949.05 万元，主要用于以下方面：文化体育与传媒支出（类）2,424.60 万元，占 82.22%；社会保障和就业支出（类）363.02 万元，占 12.31%；卫生健康支出（类）94.96 万元，占 3.22%；住房保障支出（类）66.47 万元，占 2.25%。

### **（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,828.05 万元，支出决算为 2,949.05 万元，完成年初预算的 104.28%。决算数大于预算数的主要原因：年中申请了预算追加。其中：

1、文化体育与传媒支出（类）文物（款）博物馆（项）。主要用于：上海鲁迅纪念馆的基本运行等。年初预算为 2,299.40 万元，支出决算为 2,424.60 万元，完成年初预算的 105.44%。决算数大于预算数的主要原因：年中申请了预算追加。

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）。主要用于：离退休人员支出。年初预算为 133.47 万元，支出决算为 133.47 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数。

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）。主要用于：机关事业单位基本养老保险缴费支出。年初预算为 151.94 万元，支出决算为 151.94 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数。

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）。主要用于：机关事业单位职业年金缴费支出。年初预算为 75.97 万元，支出决算为 75.97 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要用于：离退休人员支出。年初预算为 1.64 万元，支出决算为 1.64 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要用于：事业单位医疗费用。年初预算为 94.96 万元，支出决算为 94.96 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数。

7、“住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：住房公积金缴纳。年初预算为 66.47 万元，支出决算为 66.47 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

一般公共预算财政拨款基本支出 2065.00 万元。其中：人员经费 1583.11 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出；公用经费 391.41 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、专用材料费、委托业务费、工会

经费、福利费、公务用车运行维护费。

## **七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **(一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。**

“三公”经费财政拨款支出年初预算为 22.57 万元，支出决算为 16.24 万元，完成预算的 71.95%，其中：因公出国（境）费决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 15.54 万元，完成预算的 72.62%；公务接待费支出决算为 0.70 万元，完成预算的 59.83%。2024 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：业务往来厉行节约及新购入公务用车维修减少。

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2023 年度增加 13.84 万元，增长 576.66%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 0.00 万元，增长 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 13.18 万元，增长 558.47%；公务接待费支出决算增加 0.66 万元，增长 1650%。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是 2024 年更新购置公务用车一辆。公务接待费支出增加的主要原因是 2023 年未进行业务接待。

### **(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算 15.54 万元，占 72.62%；公务接待费支出决算 0.70 万元，占 59.83%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费支出 15.54 万元。其中：

公务用车购置支出为 14.69 万元。主要用于更新购置公务用车一辆。

公务用车运行维护支出万元。主要用于编制内公务用车的保险、维修。2024 年，上海鲁迅纪念馆开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费支出 0.70 万元。其中：

国内公务接待支出 0.70 万（含外宾接待支出 0 万元）。主要用于公务接待 12 批、人次 47 人，其中：接待外宾批次 0 批、人次 0。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

上海鲁迅纪念馆 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

## **九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明**

上海鲁迅纪念馆 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款收入和支出。

## **十、预算绩效管理情况**

上海鲁迅纪念馆2024年度预算绩效管理工作开展情况如下：本单位建立了如下预算绩效管理制度：《上海鲁迅纪念馆预算绩效管理辦法（试行）》，建立了预算资金的预算绩效管理工作机

制；全过程绩效管理实施情况：编报绩效目标的2024年度项目4个，涉及预算金额997.80万元；绩效跟踪评价的2024年度项目4个，涉及预算金额997.80万元；绩效自评的2024年度项目4个，涉及预算金额997.80万元，平均得分99.70分（其中，绩效评级为“优”的项目4个；绩效评级为“良”的项目0个；绩效评级为“合格”的项目0个；绩效评级为“不合格”的项目0个。绩效自评中共发现问题0个，已经完成整改的0个，正在整改的0个）。

## **十一、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

上海鲁迅纪念馆 2024 年度无机关运行经费支出。

### **（二）政府采购支出情况**

上海鲁迅纪念馆 2024 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 611.75 万元，其中：货物采购金额 15.19 万元、工程采购金额 0 万元、服务采购金额 596.56 万元。

### **（三）国有资产占有使用情况说明**

截至 2023 年 12 月 31 日，上海鲁迅纪念馆共有车辆 2 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指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、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：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

六、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、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有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级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）费反映单位参加国际合作交流、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；公务接待费反映全国性专业会议、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维护费反映编制内公务车辆的报废更新，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。

十一、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。