

上海美术馆
2024 年度决算

目 录

第一部分 上海美术馆概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海美术馆 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 上海美术馆 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 上海美术馆概况

一、主要职能

上海美术馆是上海市文化和旅游局下属全额预算事业单位。被列为全国重点美术馆。是一所具有收藏美术精品、举办陈列展览、组织学术研究、进行审美教育，开展国际交流的造型艺术博物馆。

二、机构设置

根据上述职责，上海美术馆设 12 个内设机构，包括：单位领导、办公室（党政办）、人力资源部、财务部、信息中心、学术部、收藏保管部、展览部、教育部、运行管理中心、事业发展部、采购办。

第二部分 上海美术馆 2024 年度决算表

收入支出决算总表

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	11,282.09	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	291.03	二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入	1,065.11	五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	10,751.31
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	708.48
		九、卫生健康支出	207.97
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	148.39
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	278.63
		二十四、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	12,638.23	本年支出合计	12,094.77
使用非财政拨款结余		结余分配	102.63
年初结转和结余	1,197.53	年末结转和结余	1,638.35
总计	13,835.76	总计	13,835.76

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：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							
合计		12,638.23	11,573.12		1065.11			
207	文化旅游体育与传媒支出	11,296.75	10,231.64		1065.11			
20701	文化和旅游	11,284.35	10,219.24		1065.11			
2070105	文化展示及纪念机构	11,284.35	10,219.24		1065.11			
20709	旅游发展基金支出	12.40	12.40					
2070904	地方旅游开发项目补助	12.40	12.40					
208	社会保障和就业支出	706.50	706.50					
20805	行政事业单位养老支出	706.50	706.50					
2080502	事业单位离退休	170.13	170.13					
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	355.90	355.90					
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	177.95	177.95					
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.52	2.52					

210	卫生健康支出	207.97	207.97					
21011	行政事业单位医疗	207.97	207.97					
2101102	事业单位医疗	207.97	207.97					
221	住房保障支出	148.39	148.39					
22102	住房改革支出	148.39	148.39					
2210201	住房公积金	148.39	148.39					
229	其他支出	278.63	278.63					
22960	彩票公益金安排的支出	278.63	278.63					
2296010	用于文化事业的彩票公益金支出	278.63	278.63					

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：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						
合计		12,094.77	4,203.75	7,891.02			
207	文化旅游体育与传媒支出	10,751.31	3,138.92	7,612.39			
20701	文化和旅游	10,738.91	3,138.92	7,599.99			
2070105	文化展示及纪念机构	10,738.91	3,138.92	7,599.99			
20709	旅游发展基金支出	12.40		12.40			
2070904	地方旅游开发项目补助	12.40		12.40			
208	社会保障和就业支出	708.49	708.49				
20805	行政事业单位养老支出	708.49	708.49				
2080502	事业单位离退休	171.16	171.16				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	355.90	355.90				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	177.95	177.95				
2080599	其他行政事业单位养老支出	3.48	3.48				

210	卫生健康支出	207.97	207.97				
21011	行政事业单位医疗	207.97	207.97				
2101102	事业单位医疗	207.97	207.97				
221	住房保障支出	148.39	148.39				
22102	住房改革支出	148.39	148.39				
2210201	住房公积金	148.39	148.39				
229	其他支出	278.63		278.63			
22960	彩票公益金安排的支出	278.63		278.63			
2296010	用于文化事业的彩票公益金支出	278.63		278.63			

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：万元

收入		支出				
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	11,282.09	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款	291.03	二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出	10,200.72	10,188.32	12.40	
		八、社会保障和就业支出	708.48	708.48		
		九、卫生健康支出	207.97	207.97		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				

		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	148.39	148.39		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出	278.63		278.63	
		二十四、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	11,573.12	本年支出合计	11,544.18	11,253.15	291.03	
年初财政拨款结转和结余	24.19	年末财政拨款结转和结余	53.13	53.13		
一、一般公共预算财政拨款	24.19					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	11,597.31	总计	11,597.31	11,306.29	291.03	

注：本表反映单位本年度财政拨款总收支和结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目		合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
207	文化旅游体育 与传媒	10,188.32	2,888.89	7,299.42
20701	文化和旅游	10,188.32	2,888.89	7,299.42
2070105	文化展示及纪 念机构	10,188.32	2,888.54	7,299.42
208	社会保障和就 业支出	708.49	708.49	
20805	行政事业单位 养老支出	708.49	708.49	
2080502	事业单位离退 休	171.16	171.16	
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	355.90	355.90	
2080506	机关事业单位 职业年金缴费 支出	177.95	177.95	
2080599	其他行政事业 单位养老支出	3.48	3.48	
210	卫生健康支出	207.97	207.97	
21011	行政事业单位 医疗	207.97	207.97	
2101102	事业单位医疗	207.97	207.97	
221	住房保障支出	148.39	148.39	
22102	住房改革支出	148.39	148.39	
2210201	住房公积金	148.39	148.39	
合计		11,253.17	3,953.74	7,299.42

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,281.41	302	商品和服务支出	523.43
30101	基本工资	432.25	30201	办公费	12.57
30102	津贴补贴	50.39	30202	印刷费	
30103	奖金		30203	咨询费	53.19
30106	伙食补助费	30.04	30204	手续费	0.17
30107	绩效工资	1,776.11	30205	水费	41.70
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	355.90	30206	电费	
30109	职业年金缴费	177.95	30207	邮电费	72.59
30110	职工基本医疗保险缴费	207.97	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	
30112	其他社会保障缴费	20.44	30211	差旅费	5.42
30113	住房公积金	148.39	30212	因公出国(境)费用	8.75
30114	医疗费		30213	维修(护)费	115.43
30199	其他工资福利支出	81.98	30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助	119.77	30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	0.75
30302	退休费	119.77	30217	公务接待费	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	
30304	抚恤金		30224	被装购置费	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	3.49
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	75.42
30308	助学金		30228	工会经费	43.06
30309	奖励金		30229	福利费	60.91
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.96
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	27.02
			310	资本性支出	29.11
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	26.01
			31003	专用设备购置	3.10
			31007	信息网络及软件购置更新	
			31013	公务用车购置	
			31019	其他交通工具购置	

			31021	文物和陈列品购置	
			31022	无形资产购置	
			31099	其他资本性支出	
人员经费合计		3,401.18	公用经费合计		552.54

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：万元

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维护费						公务接待费	
				小计		公务用车 购置费		公务用车 运行维护费			
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
17.75	11.71	4.85	8.75	9.60	2.96			9.60	2.96	3.30	

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：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 科目编码	科目名称			合计	基本支出	项目支出	
合计			291.03	合计	基本支出	项目支出	
207	文化旅游体育与传媒 支出		12.40	12.40		12.40	
20709	旅游发展基金支出		12.40	12.40		12.40	
229	其他支出		278.63	278.63		278.63	
22960	彩票公益金安排的支 出		278.63	278.63		278.63	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

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 科目编码	科目名称			合计	基本支出	项目支出	
合计				合计	基本支出	项目支出	

说明：上海美术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 上海美术馆 2024 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

上海美术馆 2024 年度收入支出总计 13,835.76 万元。与 2023 年度相比，收入支出总计增加 1,437.14 万元，增长 11.59%。主要原因：因 2024 年度增加了政府性基金收入和事业收入内的文化基金会展览定向资助收入。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 12,638.23 万元，其中：财政拨款收入 11,573.12 万元，占 91.57%；事业收入 1,065.11 万元，占 8.43%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 12,094.77 万元，其中：基本支出 4,203.75 万元，占 34.76%；项目支出 7,891.02 万元，占 65.24%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海美术馆 2024 年度财政拨款收入支出总计 11,597.31 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入支出总计增加 796.23 万元，增长 7.37%。主要原因：因 2024 年度增加了政府性基金收入。

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 11,253.17 万元，占本年支出合计的 93.04%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 476.28 万元，增长 4.42%。主要原因：因 2024 年度增加人员

经费内的退休人员补贴。

（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 11,253.17 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出(类)10,188.32 万元，占 90.54%；社会保障和就业支出（类）708.49 万元，占 6.20%；卫生健康支出（类）207.97 万元，占 1.85%；住房保障支出（类）148.39 万元，占 1.32%。

（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 11,256.29 万元，支出决算为 11,253.17 万元，完成年初预算的 99.97%。决算数小于预算数的主要原因：人员经费中有人员辞职和退休。其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化展示及纪念机构（项）。主要用于：中华艺术宫场馆的基本运行费、物业管理以及公益性美术展览业务活动等。年初预算为 10,159.77 万元，支出决算为 10,188.32 万元。决算数大于预算数的主要原因：2024 年度内追加人员经费中带薪年休假补贴，追加布展陈列专项经费中人民城市展览经费。

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：退休人员福利费和生活补贴。年初预算 171.65 万元，支出决算为 171.16 万元。决算数小于预算数的主要原因：退休人员经费中有人员去世。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

机关事业单位基本职业基本养老金缴费支出（项）。主要用于：基本养老保险缴费支出。年初预算为 355.90 万元，支出决算为 355.90 万元。持平。

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）。主要用于职业年金缴费支出。年初预算为 177.95 万元，支出决算为 177.95 万元。持平。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。主要用于退休人员活动经费。年初预算为 2.52 万元，支出决算为 3.48 万元。决算数大于预算数的主要原因：有上年度结转退休活动费在当年一起使用。

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：职工医疗保险缴费支出。年初预算为 232.92 万元，支出决算为 207.97 万元。决算数小于预算数的主要原因：2024 年有人员辞职和退休。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项）。主要用于：职工住房公积金缴费支出。年初预算为 155.58 万元，支出决算为 148.39 万元。决算数小于预算数的主要原因：2024 年有人员辞职和退休。

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 3,953.74 万元。其中：人员经费 3,401.18 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、社会保障缴费、住房公积金、绩效工资、其他工资福利支出；公用经

费 552.54 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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 17.75 万元，支出决算为 11.71 万元，完成预算的 65.97%，其中：因公出国（境）费决算为 8.75 万元，完成预算的 180.41%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 2.96 万元，完成预算的 30.83%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。2024 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：严格执行国务院“约法三章”及《党政机关厉行节约反对浪费》条例，费用较预算节约。

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2023 年度增加 0.77 万元，增长 7.04%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 4.07 万元，增长 86.97%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 3.29 万元，减少 52.64%；公务接待费支出决算 0 万元，与 2023 年持平。因公出国（境）费支出增加的主要原因是：1. 为积极推进数字文旅新业态、新场景、新模式应用，塑造上海国际文化大都市、世界著名旅游城市建设新质生产力，经报国家和上海外专局批准，市文化旅游局在新加坡举办“人工智能和区块链技术在数字文旅领域应用高级研修班”。信息中心副主任张昊

于 2024 年 11 月 10 日至 23 日赴新加坡参与培训。2. 为深入学习贯彻习近平文化思想，加强“一带一路”沿线艺术领域合作交流，切实提升我馆国际影响力，值此中俄文化交流年，为增进中俄友谊与文明互鉴，继 2024 年 5 月我馆与俄罗斯国立特列季亚科夫美术馆签署两馆合作备忘录后，应俄罗斯国立特列季亚科夫美术馆邀请，副馆长张悦、展览部副主任蒋春晖、学术部研究策展项丽苹一行 3 人于 2024 年 12 月 16 日至 20 日赴俄罗斯莫斯科访问，与特列季亚科夫美术馆、国立普希金造型艺术博物馆、莫斯科现代艺术博物馆等相关艺术机构洽谈展览合作，推动与俄罗斯艺术界的交流来往。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是完成落实审计整改，规范财政资金的使用，切实减少油卡结余。公务接待费支出与 2023 年持平。

（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 8.75 万元，占 74.72%；公务用车购置及运行维护费支出决算 2.96 万元，占 25.28%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 8.75 万元。全年安排因公出国（境）团组 2 个、累计 4 人次。开支内容包括：国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、公杂费和其他费用。

2、公务用车购置及运行维护费支出 2.96 万元。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元。

公务用车运行维护支出 2.96 万元。主要用于安排市内因公出差、日常工作开展等所需公务用车维修费、保险费。

2024 年，上海美术馆开支财政拨款的公务用车保有量为 3 辆。

3、公务接待费支出 0.00 万元。其中：

国内公务接待支出 0.00 万元(含外宾接待支出 0.00 万元)。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

政府性基金预算财政拨款收入 291.03 万元，支出 291.03 万元，支出具体情况如下：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）旅游发展基金支出（项）。主要用于：多语种导览小程序开发费用。年初预算为 12.40 万元，支出决算为 12.40 万元。持平。

2、其他支出（类）文化和彩票公益金安排的支持（款）用于文化事业的彩票公益金支出（项）。主要用于：2024 年中华艺术宫防危修缮项目。年初预算为 278.63 万元，支出决算为 278.63 万元。持平。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

上海美术馆 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

上海美术馆 2024 年度预算绩效管理工作的开展情况如下：本单位建立了如下预算绩效管理制度：上海美术馆预算绩效管理办法

(试行),建立了上海美术馆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6个,涉及预算金额11,741.62万元;绩效跟踪评价的2024年度项目6个,涉及预算金额11,741.62万元;绩效自评的2024年度项目6个,涉及预算金额11,741.62万元,平均得分95.74分(其中,绩效评级为“优”的项目6个;绩效评级为“良”的项目0个;绩效评级为“合格”的项目0;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

上海美术馆 2024 年度无机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况

上海美术馆 2024 年度政府采购金额(以合同签订为准)为 4,712.47 万元,其中:货物采购金额 264 万元、工程采购金额 160.48 万元、服务采购金额 4,287.99 万元。

(三) 国有资产占有使用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日,上海美术馆共有车辆 3 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 3 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。主要是：文化部扶持奖励金、上海文化发展基金会资助展览项目收入、文创收入等。

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 to 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。