

鲁迅美术学院
2023 年度决算

目 录

第一部分 鲁迅美术学院概况

- 一、主要职责
- 二、鲁迅美术学院决算单位构成

第二部分 2023 年度鲁迅美术学院决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、财政拨款支出决算情况说明
- 三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2023 年度鲁迅美术学院决算表

- 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

第五部分 附件

第一部分 鲁迅美术学院概况

一、主要职责

培养高等学历美术人才，促进美术事业发展。国画、油画、雕塑等学科本科、研究生学历教育，文化创意服务、研发和技术服务、广播影视服务，相关专业培训、科研和学术交流。

二、决算单位构成

纳入鲁迅美术学院 2023 年决算编制范围的单位包括：

（一）教学单位

1. 中国画学院
2. 工业设计学院（工业设计实验教学中心）
3. 建筑艺术设计学院
4. 绘画艺术学院
5. 人文学院
6. 雕塑艺术学院
7. 影像艺术学院
8. 染织服装艺术设计学院
9. 实验艺术系
10. 视觉传达设计学院
11. 中英数字媒体（数字媒体）艺术学院
12. 传媒动画学院
13. 国际服装学院
14. 工艺美术设计学院
15. 人文学院（大连）

16. 染织服装艺术设计学院（大连）

17. 继续教育学院

18. 马克思主义学院

19. 基础教学部

20. 大连校区基础教学部

（二）党政机构

1. 党政办公室

2. 大连校区管理办公室

3. 党委组织部（党校）

4. 党委宣传部

5. 党委统战部

6. 校纪委（党委巡察办公室、综合监察室、审查调查室）

7. 离退休工作处

8. 党委教师工作部（人事处）

9. 党委研究生工作部（学科发展规划处）

10. 党委学生工作部（学生处、党委武装部）

11. 教务处

12. 科研创作处

13. 招生就业处

14. 财务处

15. 审计处

16. 建设管理处

17. 国有资产管理处

18. 保卫处

19. 工会委员会

20. 团委

(三) 教辅单位

1. 《艺术工作》编辑部

2. 美术馆（沈阳校区）

3. 艺术博物馆（大连校区）

4. 创新平台管理中心

5. 信息网络数据中心

6. 图书馆

7. 物业发展中心（沈阳校区）

8. 物业发展中心（大连校区）

第二部分 2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 84129.38 万元，包括：

1. 财政拨款收入 26303.28 万元，占收入总计的 31.27%。其中：一般公共预算财政拨款收入 26303.28 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。

2. 上级补助收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

3. 事业收入 14318.97 万元，占收入总计的 17.02%。主要是高等学校学费、高等学校住宿费和考试考务费等收入。

4. 经营收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

5. 附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

6. 其他收入 35985.67 万元，占收入总计的 42.77%。主要是债务预算收入等收入。

7. 使用非财政拨款结余 1694.59 万元，占收入总计的 2.01%。主要是学校其他收入等。

8. 上年结转和结余 5826.87 万元，占收入总计的 6.93%。主要是工资福利支出等。

与上年相比，今年收入总计增加 12620.65 万元，增长 17.65%，主要原因：一是其他收入中债务预算收入增加；二是财政拨款收入增加。

(二) 支出总计 77417.02 万元，包括：

1. 基本支出 28572.22 万元，占支出总计的 36.91%。主要是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，其中：

工资福利支出 16560.49 万元；商品和服务支出 7455.56 万元；对个人和家庭的补助 1175.89 万元；资本性支出 3380.28 万元。

2. 项目支出 48844.81 万元，占支出总计的 63.09%。主要包括贷款利息、贷款本金、“双一流”建设专项、中央支持地方高校改革发展资金等业务支出。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

4. 经营支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

与上年相比，今年支出增加 12560.29 万元，增长 19.37%，主要原因：项目支出中资本性支出（基本建设）增加。

（三）年末结转和结余 5346.48 万元。

主要是其他收入中横向课题经费增长以及部分项目处于实施阶段未完全执行等原因形成的结转结余。与上年相比，今年结转结余减少 516.87 万元，降低 8.82%，主要原因：资金执行进度加快。

二、财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2023 年度财政拨款支出 26020.96 万元，其中：基本支出 20263.87 万元，项目支出 5757.09 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 559.09 万元，降低 2.10%，主要原因：部分项目未执行完毕。与年初预算相比，2023 年度财政拨款支出完成年初预算的 126.41%，其中：基本支出完成年初预算的 100.17%，项目支出完成年初预算的 1617.16%。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 26020.96 万元。按支出功能分类科目分，包括：

1. 教育支出 22758.05 万元，具体包括：

(1) 教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）22708.93 万元，主要是经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的人员、公用经费和项目等支出，完成年初预算的 130.81%，决算数大于年初预算数的主要原因是列支执行中下达本科目预算。

(2) 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）49.12 万元，主要是现代职业教育发展资金项目等支出，无年初预算数，决算数大于年初预算数的主要原因是列支执行中下达本科目预算。

2. 社会保障和就业支出 1784.59 万元，具体包括：

(1) 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）380.64 万元，主要是事业单位开支的离退休经费等支出，完成年初预算的 83.87%，决算数小于年初预算数的主要原因是离退休人员较年初预算时减少。

(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）987.21 万元，主要是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等支出，完成年初预算的 100.00%，决算数持平年初预算数的主要原因是单位按相应基数与比例完成基本养老保险上缴。

(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）277.70 万元，主要是事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金等支出，完成年

初预算的 178.01%，决算数大于年初预算数的主要原因是列支执行中下达本科目预算。

(4) 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项) 135.95 万元,主要是按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费等支出,完成年初预算的 91.27%,决算数小于年初预算数的主要原因是单位按实际发生数在执行中支出。

(5) 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)伤残抚恤(项) 3.09 万元,主要是按规定用于因公负伤被确定为残废职工的因公残废抚恤费等支出,完成年初预算的 100.00%,决算数持平年初预算数的主要原因是单位按规定标准完成因公伤残抚恤金发放。

3. 卫生健康支出 737.90 万元, 具体包括:

(1) 卫生健康支出(类)公共卫生(款)重大公共卫生服务(项) 1.93 万元,主要是重大传染病防控补助资金项目等支出,无年初预算数,决算数大于年初预算数的主要原因是列支执行中下达本科目预算。

(2) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项) 735.97 万元,主要是财政部门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,按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费等支出,完成年初预算的 100.18%,决算数大于年初预算数的主要原因是列支执行中下达本科目预算。

4. 住房保障支出 740.41 万元, 具体包括:

(1) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)

740.41 万元,主要是事业单位按照人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金等支出,完成年初预算的 100.00%,决算数持平年初预算数的主要原因是单位按相应基数与比例完成住房公积金上缴。

(三) 政府性基金预算财政拨款支出情况。

本单位 2023 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

(四) 国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款安排的“三公”经费支出 0.00 万元,完成预算的 0.00%,决算数持平预算数的主要原因是无一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。其中:因公出国(境)费 0.00 万元,公务接待费 0.00 万元,公务用车购置及运行维护费 0.00 万元。

1. 因公出国(境)费 0.00 万元,占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%,决算数持平预算数的主要原因是无一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。2023 年参加出国(境)团组 0 个,累计 0 人次。2023 年因公出国(境)费与上年持平,主要原因是未采用财政拨款安排“三公”经费支出等。

2. 公务接待费 0.00 万元,占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%,决算数持平预算数的主要原因是无一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。2023 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。其中外事接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。2023 年公务接待费与上年持平,主要是未采用财政拨款安

排“三公”经费支出等原因。

3. 公务用车购置及运行费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是无一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。与上年持平，主要是未采用财政拨款安排“三公”经费支出等原因。

其中：公务用车购置费 0.00 万元，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0.00 万元，截至年末使用财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 0 辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 20263.86 万元，其中：人员经费 9624.02 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、社会保障缴费、其他工资福利、离休费、退休费、抚恤金、生活补助支出等；日常公用经费 10639.84 万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、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、专用材料费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出、办公设备购置支出等。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023 年机关运行经费支出 0.00 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），与上年持平，主要原因是鲁迅美术学院是事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

2023 年政府采购支出总额 1528.73 万元，其中：政府采购货

物支出 933.58 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支出 595.15 万元。授予中小企业合同金额 709.67 万元，占政府采购支出总额的 46.42%，其中：授予小微企业合同金额 709.67 万元，占中小企业采购支出总额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 27.94%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 75.41%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，共有车辆 6 辆，其中：副省级以上领导干部用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 1 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 5 辆，其他用车主要是定向化提供实物保障岗位用车、班车、后勤服务用车、业务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）3 台（套）。

（四）预算绩效情况。

1. 绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 3 个（其中：一般公共预算项目 2 个，政府性基金预算项目 0 个，国有资本经营预算项目 0 个），涉及资金 956 万元（其中：一般公共预算资金 356 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元），自评覆盖率达到 100%，自评平均分 94.12 分。

本单位开展整体绩效自评，涉及资金 28879.06 万元，自评得分 86.96 分。《部门（单位）整体绩效自评表》见附件。

2. 项目绩效自评结果。

本单位在 2023 年度决算中反映合作办学、科研成本性支出，中央支持地方高校改革发展资金，异地调动厅局级领导干部临时租赁住房经费等 3 个项目绩效自评结果。

（1）“合作办学、科研成本性支出”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 95 分。项目全年预算数为 600 万元，执行数为 600 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：保持了学校合作办学项目良好平稳运转。

（2）“中央支持地方高校改革发展资金”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 87.35 分。项目全年预算数为 348 万元，执行数为 277.34 万元，完成预算的 79.69%。项目绩效目标完成情况：按照专项资金相关管理规定，专款专用、专项管理、整合资源；中央专项内项目基本实施完毕。

（3）“异地调动厅局级领导干部临时租赁住房经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 8 万元，执行数为 8 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按照《辽宁省异地交流任职省管干部生活保障暂行办法》（辽组通字〔2018〕71 号）文件规定，学校支出异地领导干部临时租赁住房经费 8 万元。

《预算（项目）政策绩效自评表》见附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. 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。

4. 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。

5. 附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. 其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

8. 上年结转和结余：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。

9. 基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

11. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12. 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。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、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。

15. 机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用财政拨款安排的基本支出中用于购买货物和服务的各项资金，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。

16. 教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的人员、公用经费和项目的支出。

17. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

18. 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）：反映事业单位开支的离退休经费。

19. 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）：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支出。

20. 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）：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。

21. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

22. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

23. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：反映用于支持各地实施重大公共卫生服务的专项补助资金。

24. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门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。

25. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第四部分 2023 年度决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：鲁迅美术学院

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	26,303.28	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	14,318.97	五、教育支出	36	72,624.78
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	35,985.67	八、社会保障和就业支出	39	2,546.54
	9		九、卫生健康支出	40	1,113.72
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	1,131.98
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	76,607.93	本年支出合计	58	77,417.02
使用非财政拨款结余	28	1,694.59	结余分配	59	1,365.87
年初结转和结余	29	5,826.87	年末结转和结余	60	5,346.48
	30			61	
总计	31	84,129.38	总计	62	84,129.38

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换万元时可能存在尾数误差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

收入决算表

公开 02 表

单位：鲁迅美术学院

2023 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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		76,607.93	26,303.28		14,318.97			35,985.67
205	教育支出	71,719.70	22,914.60		12,819.42			35,985.67
20502	普通教育	71,619.70	22,814.60		12,819.42			35,985.67
2050205	高等教育	71,619.70	22,814.60		12,819.42			35,985.67
20503	职业教育	100.00	100.00					
2050305	高等职业教育	100.00	100.00					
208	社会保障和就业支出	2,542.19	1,910.30		631.89			
20805	行政事业单位养老支出	2,390.15	1,758.26		631.89			
2080502	事业单位离退休	493.35	493.35					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,565.65	987.21		578.44			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	331.15	277.70		53.45			
20808	抚恤	152.04	152.04					
2080801	死亡抚恤	148.95	148.95					
2080802	伤残抚恤	3.09	3.09					
210	卫生健康支出	1,171.80	737.97		433.83			
21004	公共卫生	2.00	2.00					
2100409	重大公共卫生服务	2.00	2.00					
21011	行政事业单位医疗	1,169.80	735.97		433.83			
2101102	事业单位医疗	1,169.80	735.97		433.83			
221	住房保障支出	1,174.24	740.41		433.83			
22102	住房改革支出	1,174.24	740.41		433.83			
2210201	住房公积金	1,174.24	740.41		433.83			

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

支出决算表

公开 03 表

单位：鲁迅美术学院

2023 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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		77,417.02	28,572.22	48,844.81			
205	教育支出	72,624.78	23,783.20	48,841.58			
20502	普通教育	72,575.66	23,783.20	48,792.46			
2050205	高等教育	72,575.66	23,783.20	48,792.46			
20503	职业教育	49.12		49.12			
2050305	高等职业教育	49.12		49.12			
208	社会保障和就业支出	2,546.54	2,546.54				
20805	行政事业单位养老支出	2,407.50	2,407.50				
2080502	事业单位离退休	380.64	380.64				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,695.71	1,695.71				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	331.15	331.15				
20808	抚恤	139.04	139.04				
2080801	死亡抚恤	135.95	135.95				
2080802	伤残抚恤	3.09	3.09				
210	卫生健康支出	1,113.72	1,110.49	3.23			
21004	公共卫生	1.93		1.93			
2100409	重大公共卫生服务	1.93		1.93			
21011	行政事业单位医疗	1,111.79	1,110.49	1.30			
2101102	事业单位医疗	1,111.79	1,110.49	1.30			
221	住房保障支出	1,131.98	1,131.98				
22102	住房改革支出	1,131.98	1,131.98				
2210201	住房公积金	1,131.98	1,131.98				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：鲁迅美术学院

2023 年度

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	26,303.28	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	22,758.05	22,758.05		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,784.60	1,784.60		
	9		九、卫生健康支出	41	737.90	737.90		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	740.41	740.41		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	26,303.28	本年支出合计	59	26,020.96	26,020.96		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	282.32	282.32		
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	26,303.28	总计	64	26,303.28	26,303.28		

注：本表反映部门本年度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的总支出和年末结转结余情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：鲁迅美术学院

2023 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		26,020.96	20,263.87	5,757.09
205	教育支出	22,758.05	17,004.19	5,753.86
20502	普通教育	22,708.93	17,004.19	5,704.74
2050205	高等教育	22,708.93	17,004.19	5,704.74
20503	职业教育	49.12		49.12
2050305	高等职业教育	49.12		49.12
208	社会保障和就业支出	1,784.59	1,784.59	
20805	行政事业单位养老支出	1,645.55	1,645.55	
2080502	事业单位离退休	380.64	380.64	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	987.21	987.21	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	277.70	277.70	
20808	抚恤	139.04	139.04	
2080801	死亡抚恤	135.95	135.95	
2080802	伤残抚恤	3.09	3.09	
210	卫生健康支出	737.90	734.67	3.23
21004	公共卫生	1.93		1.93
2100409	重大公共卫生服务	1.93		1.93
21011	行政事业单位医疗	735.97	734.67	1.30
2101102	事业单位医疗	735.97	734.67	1.30
221	住房保障支出	740.41	740.41	
22102	住房改革支出	740.41	740.41	
2210201	住房公积金	740.41	740.41	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：鲁迅美术学院

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费						
科目编 码	科目名称	决算数	科目编 码	科目名称	决算数	科目编 码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	9,140.14	302	商品和服务支出	7,259.56	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	3,645.08	30201	办公费	636.77	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	95.99	30202	印刷费	327.30	30702	国外债务付息		
30103	奖金		30203	咨询费	21.96	310	资本性支出	3,380.28	
30106	伙食补助费		30204	手续费	7.50	31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资	2,603.53	30205	水费	75.68	31002	办公设备购置	3,380.28	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	987.21	30206	电费	506.27	31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费	277.70	30207	邮电费	144.14	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	489.78	30208	取暖费	1,112.70	31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费	244.89	30209	物业管理费	1,369.45	31007	信息网络及软件购置更新		
30112	其他社会保障缴费	55.55	30211	差旅费	331.65	31008	物资储备		
30113	住房公积金	740.41	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	459.31	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	18.16	31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助	483.88	30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费	263.93	30216	培训费		31013	公务用车购置		
30302	退休费	74.20	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	6.48	31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金	139.04	30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助	6.71	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	1,966.96	312	对企业补助		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入		
30308	助学金		30228	工会经费	84.13	31203	政府投资基金股权投资		
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31299	其他对企业补助		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		399	其他支出		
			30299	其他商品和服务支出	191.11	39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
人员经费合计		9,624.02	公用经费合计						10,639.84

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：鲁迅美术学院

2023 年度

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
合 计		
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费		
3、公务用车购置及运行费		
其中：（1）公务用车运行维护费		
（2）公务用车购置费		

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

其中：预算数为全年预算数，反映经调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：鲁迅美术学院

2023 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 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门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。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

单位：鲁迅美术学院

2023 年度

项目		本年支出		
功能分 类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

第五部分 附件

部门（单位）整体绩效自评表
(2023年度)

部门（单位）名称		090017鲁迅美术学院															
部门年初预算收入金额（万元）		28879.06															
部门年初预算支出金额（万元）		28879.06															
年度 主要 任务	对应项目		项目下达金额 (万元)		项目执行金额（万元）			项目执行率		分值	得分						
	基本支出公用经费（其他）		196.02		169.32			86.38%		8	6.91						
	基本支出公用经费（保运转）		10656.97		10639.84			99.83%		8	7.98						
	基本支出人员经费（刚性）		549.67		515.63			93.80%		8	7.5						
	基本支出人员经费（其他）		7322.95		2285.49			31.21%		8	2.49						
	基本支出人员经费（保工资）		9183.63		9108.39			99.18%		8	7.93						
年度 目标	年初总体目标					全年完成情况											
	按时按计划规范完成2023年预算执行。加强学院“双一流”建设。					按时按计划按规范基本完成2023年预算执行。进一步加强了学院“双一流”建设。											
绩效 指标	一级 指标	二级指 标	三级指标	运 算 符 号	指 标 值	度 量 单 位	全 年 完 成 值	完 成 程 度	分 值	得 分	偏差原因分析					改进措施	
											经 费 保 障 原 因 分 析	制 度 保 障 原 因 分 析	人 员 保 障 原 因 分 析	硬 件 条 件 保 障 原 因 分 析	其 他 原 因 分 析		
	履 职 效 能	重 点 工 作 履 行 情 况	重 点 工 作 办 结 率	=	100	%	80	0.8	3.5	2.8						预 算 执 行 进 度 未 全 部 完 成， 主 要 是 因 为 非 税 收 入 未 按 预 算 计 划 金 额 完 成， 短 收 约 531 万 元。	其 他： 压 实 未 来 非 税 征 收 计 划 金 额， 按 实 际 情 况 精 确 估 算 非 税 收 入 预 算， 积 极 与 相 关 部 门 沟 通 确 认 数 据 准 确 性。

绩效 指标	履职 效能	整体工 作完成 情况	总体工作完 成率	=	100	%	80	0.8	3.3	2.6					预算执行进度未 全部完成，主要 是因为非税收入 未按预算计划金 额完成，短收约 531万元。	其他：压实未来非税征收计划 金额，按实际情况精确估算 非税收入预算，积极与相关 部门沟通确认数据准确性。	
			工作完成及 时率	=	100	%	100	1	3.3	3.3							
			工作质量达 标率	=	100	%	100	1	3.3	3.3							
	基础管 理	综合管理水 平					全部或 基本达 成预期 指标 100%- 80% (含)	1	3.3	3.3							
			依法行政能 力				全部或 基本达 成预期 指标 100%- 80% (含)	1	3.3	3.3							

绩效 指标	预算 执行	预算执行效率	预算执行率	=	100	%	81.4	0.8	1.6	1.3				预算执行进度未全部完成，主要是因为非税收入未按预算计划金额完成，短收约531万元。	其他：压实未来非税征收计划金额，按实际情况精确估算非税收入预算金额，积极与相关部门沟通确认数据准确性。
			结转结余变动率	<=	0	%	8.19	0	1.8	0				基本支出因年末在途退款、支出缩减等原因未按预算执行进度完成支出。项目支出里中央专项与现代职业教育发展项目处于执行中。	其他：加快基本支出与项目支出预算执行效率，年末时期严格资金管理，尽早尽快处理在途退款资金。

绩效 指标	预算执行	预算执行效率	预算调整率	<=	5	%	98	0.1	1.6	0.1					主要原因为年初预算未包含债务预算收入支出项目，学校新校区建设债务预算收入支出约30000万元，导致全年预算数与年初预算数差异较大。	其他：加快学校新校区建设，积极推进化债进度，减轻学校债务预算收入支出规模。减少预算调整率。
		预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	100	1	0.7	0.7						
	管理效率	预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	0.7	0.7						

绩效 指标	管理 效率	预算收 支管理	预算收入管 理规范性		管理 规范	全部或 基本达 成预期 指标 100%- 80% (含)	1	0.7	0.7					
			预算支出管 理规范性		管理 规范	全部或 基本达 成预期 指标 100%- 80% (含)	1	0.7	0.7					
		财务管 理	内控制度有 效性		制度有 效	部分达 成预期 指标并 具有一定 效果 80%-60% (含)	0.7	0.7	0.5		学校内控流程不 完善、部门间工 作流程未全面有 效衔接，缺少制 度文件明确内控 流程，内控平台 未完成建设。			制度保障:完善学校内控流程 、梳理衔接部门间工作流 程，出台制度文件明确职责 与内控流程，加快推进内控 平台建设。

绩效 指标	管理效率	资产管理	固定资产利用率	=	100	%	100	1	0.7	0.7							
		业务管理	政府采购管理违法违规 行为发生次数	=	0	次	0	1	0.8	0.8							
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	0	1	2.5	2.5							
			在职人员控制率	<=	100	%	0.27	1	2.5	2.5							
	社会效应	生态效益	学校绿化覆盖率	>=	30	%	27	0.9	6.6	5.9							主要原因为学校总面积包含了新校区面积，学校新校区在建设施工中，绿化工程暂未正式施工。 其他：加快学校新校区建设，加快新校区绿化工程实施，维持老校区与大连校区现有的绿化覆盖率。
		服务对象满意度	家长满意度	>=	90	%	90	1	6.6	6.6							
			毕业生满意度	>=	90	%	90	1	6.8	6.8							
	可持续性	体制机制改革	完成校企改革				全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	5	5							
	总评价得分											86.96					

预算项目(政策)绩效自评表

(2023年度)

项目(政策)名称		合作办学、科研成本性支出																
主管部门		辽宁省教育厅																
实施单位		鲁迅美术学院																
项目预算金额(万元)		600			全年执行数(万元)			600			执行率			100%				
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况								
	保持项目良好平稳运转。									保持了学校合作办学项目良好平稳运转。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明		
	产出指标	数量指标	人才培养人数	>=	300	人	1185	100%	8.3	3.3								
			合作办学的学校数	>=	2	所	2	100%	8.3	8.3								
		质量指标	合作办学学生国内高校学历证书获得率	=	98	%	98.5	100%	8.3	8.3								
			合作办学学生国外高校学历证书获得率	=	90	%	100	100%	8.5	8.5								
		时效指标	项目完成及时率	>=	95	%	100	100%	8.3	8.3								
		成本指标	项目成本	<=	600	万元	600	100%	8.3	8.3								
	效益指标	经济效益指标	设备利用率	>=	95	%	100	100%	13.4	13.4								
		可持续影响指标	不断提高学校教育水平		提高		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	13.3	13.3								
满意度指标	服务对象满意度指标	国商合作办学学生满意度	>=	95	%	95	100%	13.3	13.3									
指标自评得分小计		85			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		95		

预算项目(政策)绩效自评表

(2023年度)

项目(政策)名称		中央支持地方高校改革发展资金															
主管部门		辽宁省教育厅															
实施单位		鲁迅美术学院															
项目预算金额(万元)		348			全年执行数(万元)			277.34			执行率		79.69%				
年度总体目标	年初设定目标								全年实际完成情况								
	认真执行专项资金管理相关规定,专款专用,专项管理,整合资源;中央专项内的项目全部实施。								按照专项资金相关管理规定,专款专用、专项管理、整合资源;中央专项内项目基本实施完毕。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
		数量指标	实施支持地方高校改革发展资金项目个数	=	5	项目	5	100%	8.3	8.3							
			支持的学科数量	>=	3	个	6	100%	8.3	3.3							
	产出指标	质量指标	学院办学质量提升	>=	40	%	30	75.0%	8.3	6.225					√	其他:部分项目正在实施中,未完成政府采购。受到新校区建设影响,部分项目工程进度需等待前置工程完毕。	其他:加快项目执行效率,加快政府采购与相关前置工程的流程进度,督促相关部门尽快形成资金支出。

绩效指标	产出指标	质量指标	教学科研等办学条件改善情况		逐步改善		部分达成预期指标并具有一定效果 80%-60% (含)	70.0%	8.5	5.95				√	其他:部分项目正在实施中,未完成政府采购。受到新校区建设影响,部分项目工程进度需等待前置工程完毕。	其他:加快项目执行效率,加快政府采购与相关前置工程的流程进度,督促相关部门尽快形成资金支出。	
		时效指标	中央专项项目按期完工率	>=	80	%	70	88.0%	8.3	7.304				√	其他:项目实施中,部分项目政府采购流程未完成,项目实施进度落后,因此项目预算执行进度未达到80%以上。	其他:加强项目管理,明确部门管理职责,加快政府采购流程与项目进度,督促相关部门尽快完成预算支出。	
		成本指标	成本控制率	<=	50	%	50	100%	8.3	8.3							
	效益指标	社会效益指标	辐射地区提升艺术文化审美		提升		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	13.4	13.4							
		可持续影响指标	提供完善的教务系统与图书馆设施	>=	8	年	8	100%	13.3	13.3							
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	>=	90	%	90	100%	13.3	13.3							
	指标自评得分小计			79.38			预算执行率得分			7.97		减分项		0		绩效自评总得分	

预算项目(政策)绩效自评表

(2023年度)

项目(政策)名称		异地调动厅局级领导干部临时租赁住房经费															
主管部门		辽宁省教育厅															
实施单位		鲁迅美术学院															
项目预算金额(万元)		8			全年执行数(万元)			8			执行率			100%			
年度总体目标	年初设定目标								全年实际完成情况								
	省委组织部、省财政厅、省机关事务管理局《辽宁省异地交流任职省管干部生活保障暂行办法》(辽组通字〔2018〕71号)。鲁迅美术学院异地领导干部临时租赁住房经费8万元。								按照《辽宁省异地交流任职省管干部生活保障暂行办法》(辽组通字〔2018〕71号)文件规定,学校支出异地领导干部临时租赁住房经费8万元。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明				
	产出指标	数量指标	租房人数	>=	2	人	2	100%	8.3	8.3							
			租房数量	=	2	套	2	100%	8.3	8.3							
		质量指标	完成租房人数占比	=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
			异地干部租房距离	<=	10	公里	8	100%	8.5	8.5							
		时效指标	租赁住房供应及时率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
	成本指标	职工住房补贴货币化	=	8	万元	8	100%	8.3	8.3								
	效益指标	社会效益指标	解除异地干部住房担忧		解除担忧		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	13.4	13.4							
		可持续影响指标	提高异地干部工作积极性		提高		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	13.3	13.3							
满意度指标	服务对象满意度指标	承租方满意度	>=	90	%	100	100%	13.3	13.3								
指标自评得分小计		90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100	