

# 2023 年临沂艺术学校预算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

## 第二部分 2023 年单位预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

## 第三部分 2023 年单位预算情况和重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 单位概况

## 一、主要职责

临沂艺术学校是国家级重点艺术类中专学校，省级教学规范化示范学校，正县级事业单位，实行全额预算管理。学校内设办公室、教务处、学生处、总务处、财务科、文化科、音乐科、舞蹈科、学前教育、旅游等 13 个职能处室。截至 2022 年底，学校实有在职教职工 105 人、退休 68 人，共计 173 人。在校学生 2515 人，开设舞蹈表演、音乐表演、播音主持、影视表演、美术绘画、学前教育、旅游、柳琴专业等专业，主要开办三四连读本科班、三二连读大专班、五年制、三年制等教育形式。其主要职能为：

(一)宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行市教育局、市财政局等上级部门的行政规章制度。

(二)制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。

(三)组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进中等职业教育实施，培养合格中等艺术人才。

(四)按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。

(五)负责本校财务和基建管理，筹措资金，改善办学条件等工作。

(六)指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高

办学质量和办学效益。按照教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施教育教学管理，全面提高教育教学质量。

## **二、机构设置情况**

临沂艺术学校单位预算为临沂艺术学校预算。

## 第二部分

### 2023 年单位预算表

## 收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	3,817.00	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	3,817.00	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、国防支出	
国有资本经营预算收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	3,303.00
三、事业收入（不含教育收费）		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、其他收入		八、社会保障和就业支出	416.00
		九、卫生健康支出	98.00
		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	
		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	
本年收入合计	3,817.00	本年支出合计	3,817.00
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	3,817.00	支出总计	3,817.00

## 收入总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户管理 资金收入	事业 收入	事业单位 经营收入	其他 收入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	使用非 财政拨 款结余	上年 结转
类	款	项			小计	一般公共 预算收入	政府性 基金预 算收入	国有资本 经营预 算收入								
合 计				3,817.00	3,817.00	3,817.00										
205			教育支出	3,303.00	3,303.00	3,303.00										
205	03		职业教育	3,303.00	3,303.00	3,303.00										
205	03	02	中等职业教育	3,303.00	3,303.00	3,303.00										
208			社会保障和就业支出	416.00	416.00	416.00										
208	05		行政事业单位养老支出	416.00	416.00	416.00										
208	05	02	事业单位离退休	128.00	128.00	128.00										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	192.00	192.00	192.00										
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	96.00	96.00	96.00										
210			卫生健康支出	98.00	98.00	98.00										
210	11		行政事业单位医疗	98.00	98.00	98.00										
210	11	02	事业单位医疗	98.00	98.00	98.00										

## 支出总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出	结转下年
类	款	项								
合 计				3,817.00	3,417.00	400.00				
205			教育支出	3,303.00	2,903.00	400.00				
205	03		职业教育	3,303.00	2,903.00	400.00				
205	03	02	中等职业教育	3,303.00	2,903.00	400.00				
208			社会保障和就业支出	416.00	416.00					
208	05		行政事业单位养老支出	416.00	416.00					
208	05	02	事业单位离退休	128.00	128.00					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	192.00	192.00					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	96.00	96.00					
210			卫生健康支出	98.00	98.00					
210	11		行政事业单位医疗	98.00	98.00					
210	11	02	事业单位医疗	98.00	98.00					

## 财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	3,817.00	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	3,303.00	3,303.00		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	416.00	416.00		
		九、卫生健康支出	98.00	98.00		
		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				

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		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				
本年收入合计	3,817.00	本年支出合计	3,817.00	3,817.00		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算结转						
政府性基金预算结转						
国有资本经营预算结转						
收 入 总 计	3,817.00	支 出 总 计	3,817.00	3,817.00		

## 一般公共预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计				3,817.00	3,417.00	2,134.00	1,283.00	400.00
205			教育支出	3,303.00	2,903.00	1,627.00	1,276.00	400.00
205	03		职业教育	3,303.00	2,903.00	1,627.00	1,276.00	400.00
205	03	02	中等职业教育	3,303.00	2,903.00	1,627.00	1,276.00	400.00
208			社会保障和就业支出	416.00	416.00	409.00	7.00	
208	05		行政事业单位养老支出	416.00	416.00	409.00	7.00	
208	05	02	事业单位离退休	128.00	128.00	121.00	7.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	192.00	192.00	192.00		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	96.00	96.00	96.00		
210			卫生健康支出	98.00	98.00	98.00		
210	11		行政事业单位医疗	98.00	98.00	98.00		
210	11	02	事业单位医疗	98.00	98.00	98.00		

## 一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合 计						3,417.00	2,134.00	1,283.00
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2,011.00	2,011.00	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	486.00	486.00	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	874.00	874.00	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	41.00	41.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	192.00	192.00	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	96.00	96.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	98.00	98.00	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	14.00	14.00	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	165.00	165.00	
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	45.00	45.00	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	1,275.00		1,275.00
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	70.00		70.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	208.00		208.00
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	160.00		160.00
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	20.00		20.00
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	64.00		64.00
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	0.50		0.50
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	10.00		10.00

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	400.00		400.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	50.00		50.00
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	6.00		6.00
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	16.00		16.00
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	255.50		255.50
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	131.00	123.00	8.00
303	02	退休费	509	05	离退休费	121.00	121.00	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	10.00	2.00	8.00

## 一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2022 年预算数						2023 年预算数					
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	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 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
11.50	0.00	11.00	0.00	11.00	0.50	6.50	0.00	6.00	0.00	6.00	0.50

政府性基金预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2023 年没有使用政府性基金预算安排的支出。

国有资本经营预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2023 年没有使用国有资本经营预算安排的支出。

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码 类 款		部门预算支出 经济分类科目	科目编码		政府预算支出 经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
			类	款			小计	一般公共预 算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算				
合计						3,417.00	3,417.00	3,417.00						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2,011.00	2,011.00	2,011.00						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	486.00	486.00	486.00						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	874.00	874.00	874.00						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	41.00	41.00	41.00						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	192.00	192.00	192.00						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	96.00	96.00	96.00						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	98.00	98.00	98.00						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	14.00	14.00	14.00						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	165.00	165.00	165.00						
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	45.00	45.00	45.00						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	1,275.00	1,275.00	1,275.00						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	5.00	5.00	5.00						
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	5.00	5.00	5.00						
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	70.00	70.00	70.00						
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	208.00	208.00	208.00						
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	160.00	160.00	160.00						
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	20.00	20.00	20.00						
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	5.00	5.00	5.00						
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	64.00	64.00	64.00						
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	0.50	0.50	0.50						
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	10.00	10.00	10.00						
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	400.00	400.00	400.00						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	50.00	50.00	50.00						
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	6.00	6.00	6.00						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	16.00	16.00	16.00						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	255.50	255.50	255.50						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	131.00	131.00	131.00						
303	02	退休费	509	05	离退休费	121.00	121.00	121.00						

科目编码		部门预算支出 经济分类科目	科目编码		政府预算支出 经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
							小计	一般公共预 算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算				
类	款		类	款										
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	10.00	10.00	10.00						

## 项目支出预算情况表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款			财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性 基金预算				
合 计		400.00	400.00	400.00					
办学及运转支出	特定目标类	400.00	400.00	400.00					

## 政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	资 金 来 源							
类	款	项		合计	财政拨款			财政专户管 理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
					小计	一般公共预算	政府性基金预算				
合 计			201.99	201.99	201.99						
205			教育支出	201.99	201.99	201.99					
205	03		职业教育	201.99	201.99	201.99					
205	03	02	中等职业教育	201.99	201.99	201.99					

## 第三部分

### 2023 年单位预算情况和 重要事项说明

## 一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2023 年收入预算 3,817 万元，其中一般公共预算收入 3,817 万元。

（二）支出预算：2023 年支出预算 3,817 万元，其中基本支出 3,417 万元，项目支出 400 万元。

（三）增减变化情况：2023 年收支预算 3,817 万元，较上年预算增加 565.38 万元，其中：

1. 收入预算增加 565.38 万元，其中一般公共预算收入增加 753.38 万元、政府性基金预算收入与上年持平、国有资本经营预算收入与上年持平、财政专户管理资金收入减少 67 万元、事业收入与上年持平、事业单位经营收入与上年持平、上级补助收入与上年持平、附属单位上缴收入与上年持平、其他收入减少 121 万元、使用非财政拨款结余与上年持平、上年结转与上年持平。

2. 支出预算增加 565.38 万元，其中基本支出增加 886.38 万元；项目支出减少 321 万元；上缴上级支出与上年持平；对附属单位补助支出与上年持平；事业单位经营支出与上年持平；结转下年与上年持平。

3. 收支预算增加的主要原因，1、招生数量增加，生均拨款金额增加；2、在职教师增加，晋级晋档人员增加。

## 二、“三公”经费支出情况

2023 年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 6.5 万元，比上年减少 5 万元，下降 43.48%，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神，坚持厉行勤俭节约。

其中：1. 因公出国（境）费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本单位均未使用一般公共预算财政拨款安排“因公出国（境）”经费支出。

2. 公务用车购置及运行费 6 万元，包括公务用车购置费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本单位均未使用一般公共预算财政拨款安排“公务用车购置”经费支出。公务用车运行维护费 6 万元，比上年减少 5 万元，下降 45.45%，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神，坚持厉行勤俭节约。

3. 公务接待费 0.5 万元，与上年持平。

### **三、机关运行经费情况**

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，临沂艺术学校为事业单位，无机关运行经费。2023 年事业运行经费财政拨款预算为 1,275 万元。较 2022 年预算增加 75.05 万元，增长 6.25%。主要原因是：招生数量增加、在职教师增加，导致运行经费增加。

### **四、政府采购情况**

2023 年政府采购预算 201.99 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 201.99 万元。

### **五、国有资产占有使用情况**

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中机要通信用车 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，其他按照规定配备的公务用车 2 辆。其他按照规定配备的公务用车主要是事业单位业务用车。

单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（件、套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（件、套）。

2023 年预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备，2023 年预算未安排购置单位价值 100 万元以上专用设备。

## **六、绩效目标情况说明**

临沂艺术学校 2023 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 1 个，预算资金 400 万元，其中财政拨款 400 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化办学及运转支出等项目支出 2023 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

## 2023年预算项目支出绩效目标表

实施单位：临沂艺术学校

项目名称	办学及运转支出			
主管部门	临沂市教育局			
预算安排金额	400万元			
总体绩效目标	1. 通过按时支付劳务费，提高工作积极性。 2. 通过保障在职人员以及离退休人员日常经费所需以及学校各项事业正常运转，提高教职工满意度，促进学校建设水平的提高。 3. 通过聘请安保人员，并保证安保人员数量达标，实现重大校园事故零发生，保障学生校园安全。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤ 400万元
			保安费按标准	= 3000元/月/人
	产出指标	数量指标	外聘老师数量	≥ 85人
			质量指标	劳务完成质量合格率
		时效指标		工资足额发放率
			工资发放时间	= 1次/月
	效益指标	社会效益指标	有效提高教学质量	有效提高
			学校社会影响率	有效提高
			校园重大安全事故发生率	= 0%
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥ 90%
			学生满意度	≥ 90%
			家长满意度	≥ 90%

## 七、特殊事项说明

临沂艺术学校的支出预算以及项目支出绩效目标，均按照国家保密法律法规涉密管理的规定予以公开。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指由市级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

**二、财政专户管理资金：**指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

**三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

**四、事业单位经营收入：**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。

**五、其他收入：**指除“财政拨款收入”“财政专户管理资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

**六、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补助收入。

**七、附属单位上缴收入：**指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

**八、使用非财政拨款结余：**指本部门在预计用当年的“财政拨款收入”“财政专户管理资金收入”“事业收入”“事业单位经营收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“其

他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

**九、上年结转：**指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**十、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日常公用支出。

**十一、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

**十二、上缴上级支出：**指下级单位上缴上级的支出。

**十三、事业单位经营支出：**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发生的支出。

**十四、对下级单位补助支出：**指对下级单位补助发生的支出。

**十五、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。

**十六、“三公”经费：**指市级部门单位安排的因公出国（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）的国际差旅费、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)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接待(含外宾接待)支出。

**十七、机关运行经费:**指为保障行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)运行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。