

2023年厦门艺术学校预算说明

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位基本情况
- 三、单位主要工作任务

第二部分 2023年单位预算说明

- 一、2023年单位预算收支总体情况
- 二、一般公共预算财政拨款支出预算情况
- 三、政府性基金预算财政拨款支出情况
- 四、“三公”经费财政拨款预算情况
- 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年单位预算附表

- 一、部门收支预算总体情况表
- 二、部门收入预算总体情况表
- 三、部门支出预算总体情况表
- 四、财政拨款收支预算总体情况表
- 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（经济分类款级科目）
- 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、市对区转移支付支出预算表
- 十、二级项目绩效目标表

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

厦门艺术学校的主要职责是：

（一）认真贯彻党的教育方针和文艺方针，以弘扬传承中华优秀传统文化为己任，培养“精诚勤奋、德艺双馨”的社会主义文艺人才。

（二）坚持立德树人，融特色教育、职业教育、精英教育、社会教育为一体，将教学、科研、创作、表演、培训和交流有机结合起来，培养优秀艺术表演人才，为省、市专业剧团和高等艺术院校输送优质生源。

（三）开设具有中华民族优秀传统文化底蕴与富有闽台特色的品牌专业：中国民族民间舞表演、闽南地方戏曲表演、茶文化艺术表演、民族器乐演奏、歌舞表演、戏剧表演等专业。

（四）学校与厦门小白鹭民间舞艺术中心实行“校团合一”创新管理模式，资源共享、优势互补、相得益彰、共同发展。

二、单位基本情况

厦门艺术学校包括8个科室，人员编制数143人，在职人数82人。

三、单位主要工作任务

2023年，厦门艺术学校主要任务是：立足学校实际，把握发展机遇，强化内部管理，深化教学改革，提高教学质量，出人才出作品。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）持续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，坚持和加强党对教育、文化工作的全面领导。进一步提升打造“艺鹭高飞”党建品牌，促进党建与

业务工作深度融合。

（二）积极配合厦门小白鹭民间舞艺术中心举办建团30周年系列活动，充分发挥“校团合一”体制优势，不断加深校团融合，优势互补、资源共享，再创新作。

（三）持续推动思政课改革创新，加强学生思想道德建设及德育常规管理，抓好行为规范养成教育。丰富教学形式，组织各学科初探课本剧进课堂的课题，并付诸实践。

（四）组织学生备战全国、省、市级职业技能大赛，积极参加我市各类重大演出，促进文艺繁荣发展，为推动厦门打造“文化中心、艺术之城、音乐之岛”贡献力量。

第二部分 2023年单位预算说明

一、2023年单位预算收支总体情况

根据预算管理的有关规定，单位的全部收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）厦门艺术学校2023年收入预算为5,451.72万元，比2022年预算数增加690.2万元，增长15.50%，具体情况如下：

1.财政拨款收入4,228.00万元，其中一般公共预算拨款收入3,978.00万元，政府性基金拨款收入250.00万元，国有资本经营预算拨款收入0.00万元；

2.财政专户管理资金收入23.72万元；

3.事业收入0.00万元；

4.事业单位经营收入800.00万元；

5.上级补助收入0.00万元；

6.附属单位上缴收入0.00万元；

7.其他收入400.00万元；

8.上年结转结余0.00万元。

(二) 厦门艺术学校2023年支出预算为5,451.72万元(不含市对区转移支付项目),比2022年预算数增加690.2万元,增长15.50%,具体情况如下:

1.基本支出3,753.00万元,其中,人员支出2,792.79万元,公用支出960.21万元;

2.项目支出475.00万元;

3.非财政拨款支出1,223.72万元。

(三) 厦门艺术学校2023年市对区转移支付项目预算为0.00万元。

二、一般公共预算财政拨款支出预算情况

2023年度一般公共预算支出3,978.00万元(不含市对区转移支付项目),比2022年预算数增加146.48万元,增长3.82%,主要是由于在校学生人数增加,相应的经费增加。支出项目(按项级科目分类统计)包括:

1.教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)3,229.70万元。主要用于厦门艺术学校人员经费支出及保障机构正常运转、完成日常工作任务支出。

2.教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)225.00万元。主要用于学生参加艺术比赛、购置教学设备、提升办学条件等支出。

3.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)123.71万元。主要用于厦门艺术学校离退休人员经费支出。

4.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)170.75万元。主要用于厦门艺术学校在职人员基本养老保险缴费支出。

5.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)118.38万元。主要用于厦门艺术学校在职人员职业年金缴费支出。

6.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)73.10万元。主要用于厦门艺术学校在职人员医疗保险缴费支出。

7.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)37.35万元。主要用于厦门艺术学校在职人员事业单位医疗补助缴费支出。

三、政府性基金预算财政拨款支出情况

2023年度政府性基金支出250.00万元(不含市对区转移支付项目),比2022年预算数增加100万元,增长66.67%,主要是由于2023年将支付的厦门艺术学校四期工程基建项目工程款增加。支出项目(按项级科目分类统计):

城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)城市建设支出(项)250.00万元。主要用于厦门艺术学校四期工程基建项目支出。

四、“三公”经费财政拨款预算情况

厦门艺术学校单位2023年“三公”经费财政拨款预算数为3.61万元,其中:因公出国(境)经费0.00万元,公务接待费0.90万元,公务用车购置及运行费2.71万元。具体情况如下:

（一）因公出国（境）经费

2023年预算安排0.00万元。与上年预算相比无变化，主要原因是2023年没有因公出国（境）安排。

（二）公务接待费

2023年预算安排0.90万元。主要用于上级部门检查指导工作，执行公务活动及其他地区对口单位交流考察等方面的接待活动。与上年预算相比无变化，主要原因是:2023年公务接待安排无变化。

（三）公务用车购置及运行费

2023年预算安排2.71万元，其中：公务用车运行费2.71万元，主要用于公务用车燃油、维修、保险等方面支出；公务用车购置费0.00万元。与上年预算相比无变化，主要原因是:2023年公务用车情况无变化。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2023年厦门艺术学校的机关运行经费财政拨款预算0.00万元，比2022年预算持平，主要原因是:厦门艺术学校为事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购情况

2023年厦门艺术学校政府采购预算总额672.50万元，其中：政府采购货物预算167.50万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算505.00万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，厦门艺术学校所属各预算单位共有车辆1辆，单位价值50万以上通用设备5台（套），单位价值100

万以上专用设备1台（套）。

（四）绩效目标设置情况

厦门艺术学校2023年实行绩效目标管理的二级项目2个，涉及一般公共预算拨款150.00万元、政府性基金预算拨款250.00万元。

第三部分 名词解释

一、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、对个人和家庭的补助支出和公用支出。

二、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，包括部门专项、发展经费和基建项目。

三、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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、牌照费）、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。

四、机关运行经费：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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 2023年单位预算附表

- 一、部门收支预算总体情况表
- 二、部门收入预算总体情况表
- 三、部门支出预算总体情况表
- 四、财政拨款收支预算总体情况表
- 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（经济分类款级科目）
- 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、市对区转移支付项目支出预算表
- 十、二级项目绩效目标表

部门收支预算总体情况表

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	3,978.00	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入	250.00	二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入	23.72	四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	4,678.42
六、事业单位经营收入	800.00	六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	412.85
九、其他收入	400.00	九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	110.46
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	250.00
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务付息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
		三十、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	5,451.72	本年支出合计	5,451.72
上年结转结余		年终结转结余	
收入总计	5,451.72	支出总计	5,451.72

部门收入预算总体情况表

单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	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	其他收入	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
合计：		5,451.72	5,451.72	3,978.00	250.00		23.72		800.00			400.00						
202	厦门市文化和旅游局	5,451.72	5,451.72	3,978.00	250.00		23.72		800.00			400.00						
202021	厦门艺术学校	5,451.72	5,451.72	3,978.00	250.00		23.72		800.00			400.00						

部门支出预算总体情况表

单位：万元

支出功能分类科目		合计	财政拨款			非财政拨款		
科目编码	科目名称		小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
合计：		5,451.72	4,228.00	3,753.00	475.00	1,223.72	423.72	800.00
205	教育支出	4,678.42	3,454.70	3,229.70	225.00	1,223.72	423.72	800.00
20503	职业教育	3,653.42	3,229.70	3,229.70		423.72	423.72	
2050302	中等职业教育	3,653.42	3,229.70	3,229.70		423.72	423.72	
20509	教育费附加安排的支出	1,025.00	225.00		225.00	800.00		800.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,025.00	225.00		225.00	800.00		800.00
208	社会保障和就业支出	412.85	412.85	412.85				
20805	行政事业单位养老支出	412.85	412.85	412.85				
2080502	事业单位离退休	123.71	123.71	123.71				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	170.75	170.75	170.75				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	118.38	118.38	118.38				
210	卫生健康支出	110.46	110.46	110.46				
21011	行政事业单位医疗	110.46	110.46	110.46				
2101102	事业单位医疗	73.10	73.10	73.10				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	37.35	37.35	37.35				
212	城乡社区支出	250.00	250.00		250.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	250.00	250.00		250.00			
2120803	城市建设支出	250.00	250.00		250.00			

财政拨款收支预算总体情况表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入		一、本年支出	
(一) 一般公共预算拨款	3,978.00	(一) 一般公共服务支出	
(二) 政府性基金预算拨款	250.00	(二) 外交支出	
(三) 国有资本经营预算拨款		(三) 国防支出	
二、上年结转		(四) 公共安全支出	
(一) 一般公共预算拨款		(五) 教育支出	3,454.70
(二) 政府性基金预算拨款		(六) 科学技术支出	
(三) 国有资本经营预算拨款		(七) 文化旅游体育与传媒支出	
		(八) 社会保障和就业支出	412.85
		(九) 社会保险基金支出	
		(十) 卫生健康支出	110.46
		(十一) 节能环保支出	
		(十二) 城乡社区支出	250.00
		(十三) 农林水支出	
		(十四) 交通运输支出	
		(十五) 资源勘探工业信息等支出	
		(十六) 商业服务业等支出	
		(十七) 金融支出	
		(十八) 援助其他地区支出	
		(十九) 自然资源海洋气象等支出	
		(二十) 住房保障支出	
		(二十一) 粮油物资储备支出	
		(二十二) 国有资本经营预算支出	
		(二十三) 灾害防治及应急管理支出	
		(二十四) 预备费	
		(二十五) 其他支出	
		(二十六) 转移性支出	
		(二十七) 债务还本支出	
		(二十八) 债务付息支出	
		(二十九) 债务发行费用支出	
		(三十) 抗疫特别国债安排的支出	
		二、年终结转结余	
收入总计	4,228.00	支出总计	4,228.00

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
			小计	人员经费	公用支出	
合计：		3,978.00	3,753.00	2,792.79	960.21	225.00
205	教育支出	3,454.70	3,229.70	2,269.49	960.21	225.00
20503	职业教育	3,229.70	3,229.70	2,269.49	960.21	
2050302	中等职业教育	3,229.70	3,229.70	2,269.49	960.21	
20509	教育费附加安排的支出	225.00				225.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	225.00				225.00
208	社会保障和就业支出	412.85	412.85	412.85		
20805	行政事业单位养老支出	412.85	412.85	412.85		
2080502	事业单位离退休	123.71	123.71	123.71		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	170.75	170.75	170.75		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	118.38	118.38	118.38		
210	卫生健康支出	110.46	110.46	110.46		
21011	行政事业单位医疗	110.46	110.46	110.46		
2101102	事业单位医疗	73.10	73.10	73.10		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	37.35	37.35	37.35		

一般公共预算基本支出情况表（细化至经济分类款级科目）

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员支出	公用支出
合计：		3,753.00	2,792.79	960.21
301	工资福利支出	2,649.88	2,649.88	
30101	基本工资	413.06	413.06	
30102	津贴补贴	623.24	623.24	
30103	奖金	795.78	795.78	
30107	绩效工资	154.78	154.78	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	170.75	170.75	
30109	职业年金缴费	118.38	118.38	
30110	职工基本医疗保险缴费	73.10	73.10	
30112	其他社会保障缴费	46.96	46.96	
30113	住房公积金	253.83	253.83	
302	商品和服务支出	892.53		892.53
30201	办公费	22.00		22.00
30202	印刷费	5.50		5.50
30203	咨询费	4.00		4.00
30204	手续费	12.00		12.00
30205	水费	21.00		21.00
30206	电费	21.00		21.00
30207	邮电费	20.00		20.00
30209	物业管理费	169.17		169.17
30211	差旅费	38.00		38.00
30213	维修（护）费	41.02		41.02

30214	租赁费	20.00		20.00
30216	培训费	3.50		3.50
30217	公务接待费	0.90		0.90
30218	专用材料费	71.00		71.00
30226	劳务费	305.77		305.77
30227	委托业务费	20.00		20.00
30228	工会经费	70.28		70.28
30229	福利费	12.52		12.52
30231	公务用车运行维护费	2.71		2.71
30240	税金及附加费用	3.00		3.00
30299	其他商品和服务支出	29.16		29.16
303	对个人和家庭的补助	150.59	142.91	7.68
30308	助学金	2.00		2.00
30309	奖励金	16.68	11.00	5.68
30399	其他对个人和家庭的补助	131.91	131.91	
310	资本性支出	60.00		60.00
31002	办公设备购置	45.00		45.00
31003	专用设备购置	15.00		15.00

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

“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	
3.61		2.71		2.71	0.90

政府性基金预算支出情况表

单位：万元

支出功能分类科目		本年政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计：		250.00		250.00
212	城乡社区支出	250.00		250.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	250.00		250.00
2120803	城市建设支出	250.00		250.00

市对区转移支付支出预算表

单位：万元

单位编码	单位名称	功能科目编码	功能科目名称	资金性质	转移支付类型	转移支付项目名称	预算数
合计：							

注：2023年没有安排市对区转移支付支出

二级项目绩效目标表
(2023年)

(2023年)

项目名称	提升办学条件		实施期限		固定性项目		
实施单位	厦门艺术学校		主管部门		厦门艺术学校		
总目标	厦门艺术学校的教学与电教设备设施采购基本完成，校园修缮、校园无线网络增补等基本完成。						
年度目标							
投入目标	预算资金		150.00	万元	其中：财政拨款数	150.00 万元	
	资金使用范围		厦门艺术学校的教学与电教设备设施采购，校园修缮、校园无线网络增补等。				
	资金投入计划		第一季度70万元，第二季度60万元，第三季度30万元				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标方向	目标值	计量单位
	产出指标	数量指标	投影设备数量		等于	1	台
			智慧黑板数量		等于	1	套
		质量指标	工程质量验收合格率		等于	100	%
	效益指标	社会效益指标	工程质量安全事故发生率		等于	0	%

二级项目绩效目标表
(2023年)

项目名称	厦门艺术学校四期工程基建项目		实施期限		跨年性项目		
实施单位	厦门艺术学校		主管部门		厦门艺术学校		
总目标	厦门艺术学校四期工程项目保修阶段基本完成。						
年度目标							
投入目标	预算资金		250.00	万元	其中：财政拨款数	250.00 万元	
	资金使用范围		厦门艺术学校四期工程项目建安工程费结算尾款。				
	资金投入计划		第一季度30万元，第二季度170万元，第三季度50万元。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标方向	目标值	计量单位
	产出指标	数量指标	保修工程完工率		等于	100	%
		质量指标	工程质量安全事故发生率		等于	0	%
			工程质量验收合格率		等于	100	%
	效益指标	社会效益指标	受益学生数		大于等于	500	人