

广西艺术学校 2023 年单位预算公开

目 录

第一部分：单位概况

第二部分：广西艺术学校 2023 年单位预算情况说明

第三部分：名词解释

第四部分：广西艺术学校 2023 年单位预算公开报表

第一部分：单位概况

一、单位主要职能

广西艺术学校的办学职能：培养各类职业艺术人才，繁荣民族文化艺术教育事业，设置全日制普通中等文化艺术类职业学历教育及短期培训等。

二、机构设置情况

广西艺术学校是自治区文旅厅下属一所国家级重点艺术职业中等专业学校，始建于1959年，属文化事业中等教育全额预算管理单位。学校设置管理机构六个：办公室、教务科、财务科、学生科、招生就业科、后勤服务科；学校内设教辅机构12个，即：科研评估办公室、声乐教研室、舞蹈教研室、器乐教研室、戏曲教研室、杂技魔术教研室、美术教研室、播音主持教研室、公共文化课教研室、图书馆、专业创作工作室、电教信息室。

第二部分：广西艺术学校2023年单位预算情况说明

一、单位收支总体情况说明

（一）收入预算说明

2023年收入总预算3,808.87万元，同比增加670.31万元，同比增长21.36%，其中：

1. 一般公共预算收入3,454.14万元，同比增加738.17万元，增长27.18%。

2. 财政专户管理资金收入128.00万元，同比减少12万元，下降8.57%，其中：教育收费收入安排的资金128.00

万元，同比减少 12 万元，下降 8.57%。

3. 事业收入 0 万元，同比无变化。

4. 其他收入 226.73 万元，同比减少 55.86 万元，下降 19.77%。

5. 上年结余结转 0 万元，同比无变化。

收入增减原因的说明：

一般公共预算拨款变动的主要原因：增人增资、绩效工资随核定年人均标准提高而增加。

财政专户管理资金收入减少的主要原因是：受疫情影响，生源缩减，学杂费收入减少。

其他收入减少的主要原因是：单位收到承办业务、租赁等收入减少。

（二）支出预算说明

2023 年支出总预算 3,808.87 万元，基本支出预算 1,583.18 万元，占总支出预算 41.57%，同比增加 156.51 万元，增长 10.97%；项目支出 2,225.69 万元，占总支出预算 58.43%，同比增加 513.80 万元，增长 30.01%。

按支出功能分类科目划分，共分为四类，其中：

205 类教育支出 3,525.54 万元，占支出总预算 92.56%，比上年 2,884.29 万元增加 641.25 万元，增长 22.23%；

208 类社会保障和就业支出 156.68 万元，占支出总预算 4.11%，比上年 140.61 万元增加 16.07 万元，增长 11.43%；

210 类卫生健康支出 48.31 万元，占支出总预算 1.27%，

比上年 43.35 万元增加 4.96 万元，增长 11.43%；

221 类住房保障支出 78.34 万元，占支出总预算 2.06%，比上年 70.30 万元增加 8.04 万元，增长 11.44%。

支出增加原因说明：人员经费支出增加，项目经费支出增加。

二、单位收入总体情况说明

2023 年收入总预算 3,808.87 万元，同比增加 670.31 万元，同比增长 21.36%，其中：

1. 一般公共预算收入 3,454.14 万元，同比增加 738.17 万元，增长 27.18%。

2. 财政专户管理资金收入 128.00 万元，同比减少 12 万元，下降 8.57%，其中：教育收费收入安排的资金 128.00 万元，同比减少 12 万元，下降 8.57%。

3. 事业收入 0 万元，同比无变化。

4. 其他收入 226.73 万元，同比减少 55.86 万元，下降 19.77%。

5. 上年结余结转 0 万元，同比无变化。

收入增减原因的说明：

一般公共预算拨款变动的主要原因：增人增资、绩效工资随核定年人均标准提高而增加。

财政专户管理资金收入减少的主要原因是：受疫情影响，生源缩减，学杂费收入减少。

其他收入减少的主要原因是：单位收到承办业务、租赁

等收入减少。

三、单位支出总体情况说明

2023年支出总预算3,808.87万元，基本支出预算1,583.18万元，占总支出预算41.57%，同比增加156.51万元，增长10.97%；项目支出2,225.69万元，占总支出预算58.43%，同比增加513.80万元，增长30.01%。

按支出功能分类科目划分，共分为四类，其中：

205类教育支出3,525.54万元，占支出总预算92.56%，比上年2,884.29万元增加641.25万元，增长22.23%；

208类社会保障和就业支出156.68万元，占支出总预算4.11%，比上年140.61万元增加16.07万元，增长11.43%；

210类卫生健康支出48.31万元，占支出总预算1.27%，比上年43.35万元增加4.96万元，增长11.43%；

221类住房保障支出78.34万元，占支出总预算2.06%，比上年70.30万元增加8.04万元，增长11.44%。

支出增加原因说明：人员经费支出增加，项目经费支出增加。

四、财政拨款收支总体情况说明

（一）收入预算说明

2023年一般公共预算收入3,454.14万元，同比增加738.17万元，增长27.18%。

收入变动的主要原因：一是增人增资、绩效工资随核定年人均标准提高而增加。二是为扩大办学规模，项目经费增

加。

（二）支出预算说明

2023 年一般公共预算支出预算 3,454.14 万元，其中：基本支出 1,378.45 万元，占一般公共预算支出总预算 39.91%，比上年 1,227.08 万元增加 151.37 万元，增长 12.34%；项目支出 2,075.69 万元，占一般公共预算支出总预算 60.09%，比上年 1,488.89 万元增加 586.80 万元，增长 39.41%。

按支出功能分类科目划分，共分为四类，其中：

205 类教育支出 3,223.04 万元，占一般公共预算支出总预算 93.31%，比上年 2,508.57 万元增加 714.47 万元，增长 28.48%；

208 类社会保障和就业支出 104.45 万元，占一般公共预算支出总预算 3.02%，比上年 93.74 万元增加 10.71 万元，增长 11.43%；

210 类卫生健康支出 48.31 万元，占一般公共预算支出总预算 1.40%，比上年 43.35 万元增加 4.96 万元，增长 11.44%；

221 类住房保障支出 78.34 万元，占一般公共预算支出总预算 2.27%，比上年 70.30 万元增加 8.04 万元，增长 11.44%。

支出增减原因说明：一是教育支出增加主要是主管单位切块资金同比增加；二是其他类支出增加主要是人员经费支

出、绩效工资增加和项目支出安排资金增加。

五、一般公共预算支出情况说明

2023 年一般公共预算支出预算 3,454.14 万元，其中：基本支出 1,378.45 万元，占一般公共预算支出总预算 39.91%，比上年 1,227.08 万元增加 151.37 万元，增长 12.34%；项目支出 2,075.69 万元，占一般公共预算支出总预算 60.09%，比上年 1,488.89 万元增加 586.80 万元，增长 39.41%。

按支出功能分类科目划分，共分为四类，其中：

205 类教育支出 3,223.04 万元，占一般公共预算支出总预算 93.31%，比上年 2,508.57 万元增加 714.47 万元，增长 28.48%；

208 类社会保障和就业支出 104.45 万元，占一般公共预算支出总预算 3.02%，比上年 93.74 万元增加 10.71 万元，增长 11.43%；

210 类卫生健康支出 48.31 万元，占一般公共预算支出总预算 1.40%，比上年 43.35 万元增加 4.96 万元，增长 11.44%；

221 类住房保障支出 78.34 万元，占一般公共预算支出总预算 2.27%，比上年 70.30 万元增加 8.04 万元，增长 11.44%。

支出增减原因说明：一是教育支出增加主要是主管单位切块资金同比增加；二是其他类支出增加主要是人员经费支

出、绩效工资增加和项目支出安排资金增加。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2023 年一般公共预算基本支出 1,378.45 万元，占支出总预算 36.19%，比上年 1,227.08 万元增加 151.37 万元，增长 12.34%。

基本支出的工资福利支出预算 1,039.69 万元，占一般公共预算基本支出预算 75.42%，比上年 917.55 万元增加 122.14 万元，增长 13.31%。

基本支出的商品和服务支出 203.02 万元，占一般公共预算基本支出预算 14.73%，比上年 185.03 万元增加 17.99 万元，增长 9.72%。

基本支出的对个人和家庭的补助支出预算 135.74 万元，占一般公共预算基本支出预算 9.85%，比上年 124.50 万元增加 11.24 万元，增长 9.03%。

支出增减原因说明：一是工资福利支出由绩效工资的增资以及社会保险缴费的增加引起；二是商品和服务支出的定额标准的调高而增加；三是对个人和家庭的补助支出因为人员增加而增加。

七、一般公共预算“三公”经费支出情况说明

1. 我单位 2023 年一般公共预算安排的“三公”经费支出预算 0 万元，与上年持平。

2. 培训费 2023 年预算安排 32 万元，比上年增加 32 万

元，增长 100%，增加的主要原因是举办培训班安排的培训费支出增加。

八、政府性基金预算支出情况说明

我单位 2023 年无政府性基金预算。

九、国有资本经营预算支出情况说明

我单位 2023 年单位预算无国有资本经营预算。

十、其他重要事项情况说明

（一）事业单位相关运行经费安排情况说明

我单位 2023 年单位预算无事业单位相关运行经费预算。

（二）政府采购预算安排情况说明

我单位 2023 年政府采购预算总金额 600.66 万元。其中：货物类采购 438.66 万元、工程类采购 0 万元、服务类采购 162.00 万元。

（三）国有资产占用情况说明

我单位核定公务用车编制 7 辆，实有公务用车 2 辆。

（四）重点项目预算绩效目标等情况说明

我单位 2023 年单位预算有 9 个项目按要求列入绩效考核范围，其中，特定目标类项目 5 个，涉及项目预算经费 589.00 万元，分别是：

1. 现代职业教育质量提升计划，项目经费预算 400 万元，年度绩效目标：全面提升现代职业教育质量，促进学校新时代文化艺术职业教育高质量发展。

2. 中等职业教育国家及自治区奖助学金，项目经费预算

42 万元，年度绩效目标:确保广西艺术学校完成中等职业教育学生资助任务。

3. 广西艺术学校示范专业建设提升项目，项目经费预算 100 万元，年度绩效目标:开展 1 次调查问卷活动，完课程调研，选定课题名称，建立课题组确定团队组成，拟定课程建设方向及内容，争取完成课题 1-2 个课题立项，以及戏曲、杂技、舞蹈、音乐 4 个示范专业精品课程。达成学校杂技班学生（约 25 人），与广西杂技团跟团实习，戏剧班学生（约 20 人），与梧州粤剧团跟团实习，以及与“美斯乐”公司建立学生实习实训基地。开展 1 次戏曲（彩调）进校园公益讲座,组织学校专业教师开展 1 次乡村文化能人专业技能培训，编排 1-2 个示范性专业节目。开展 1-2 次共建学校的艺术专业辅导和演出活动。

4. 广西艺术学校新时代广西舞台艺术精品创作扶持工程经费，项目经费预算 40 万元，年度绩效目标:确保广西艺术学校完成各专业的节目创作与作品修改提升。

5. 广西艺术学校现代教育师资培训项目，项目经费预算 7 万元，年度绩效目标:提升学校的现代职业教育师资力量。（项目年度绩效目标详见表 10）

第三部分：名词解释

一、财政拨款收入:指自治区财政部门当年拨付的资金。

二、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。

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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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公用支出。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入自治区财政预决算管理的“三公”经费，是指自治区本级各部门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）及租用费、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。

第四部分：广西艺术学校 2023 年预算公开报表

- 一、单位收支总体情况表（详见附件）
- 二、单位收入总体情况表（详见附件）
- 三、单位支出总体情况表（详见附件）
- 四、财政拨款收支总体情况表（详见附件）
- 五、一般公共预算支出情况表（详见附件）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（详见附件）
- 七、财政拨款三公两费支出情况表（详见附件）
- 八、政府性基金预算支出情况表（详见附件）
- 九、国有资本经营预算支出情况表（详见附件）
- 十、2023 年度预算项目绩效目标公开表（详见附件）