

2023 年山东省菏泽艺术学校部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2023 年部门预算表

- 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 年部门预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职责

培养中专学历艺术人才，促进艺术事业发展。音乐学、绘画等学科中专学历教育、艺术专业培训。

二、机构设置情况

山东省菏泽艺术学校部门预算包括：本级预算。

纳入山东省菏泽艺术学校 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1. 山东省菏泽艺术学校本级

第二部分

2023 年部门预算表

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	1,116.37	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	1,116.37	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	90.00	五、教育支出	949.79
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	140.29
		九、卫生健康支出	38.15
		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	78.15
		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	1,206.37	本年支出合计	1,206.37
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	1,206.37	支出总计	1,206.37

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				1,206.37	1,116.37	1,116.37			90.00							
205			教育支出	949.79	859.79	859.79			90.00							
205	03		职业教育	949.79	859.79	859.79			90.00							
205	03	02	中等职业教育	949.79	859.79	859.79			90.00							
208			社会保障和就业支出	140.29	140.29	140.29										
208	05		行政事业单位养老支出	140.29	140.29	140.29										
208	05	02	事业单位离退休	74.37	74.37	74.37										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.92	65.92	65.92										
210			卫生健康支出	38.15	38.15	38.15										
210	11		行政事业单位医疗	38.15	38.15	38.15										
210	11	02	事业单位医疗	38.15	38.15	38.15										
221			住房保障支出	78.15	78.15	78.15										
221	02		住房改革支出	78.15	78.15	78.15										
221	02	01	住房公积金	78.15	78.15	78.15										

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				1,206.37	1,014.37	192.00				
205			教育支出	949.79	757.79	192.00				
205	03		职业教育	949.79	757.79	192.00				
205	03	02	中等职业教育	949.79	757.79	192.00				
208			社会保障和就业支出	140.29	140.29					
208	05		行政事业单位养老支出	140.29	140.29					
208	05	02	事业单位离退休	74.37	74.37					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.92	65.92					
210			卫生健康支出	38.15	38.15					
210	11		行政事业单位医疗	38.15	38.15					
210	11	02	事业单位医疗	38.15	38.15					
221			住房保障支出	78.15	78.15					
221	02		住房改革支出	78.15	78.15					
221	02	01	住房公积金	78.15	78.15					

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	1,116.37	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	859.79	859.79		
		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	140.29	140.29		
		九、卫生健康支出	38.15	38.15		
		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	78.15	78.15		

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	1,116.37	本年支出合计	1,116.37	1,116.37		
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	1,116.37	支 出 总 计	1,116.37	1,116.37		

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				1,116.37	1,014.37	952.44	61.93	102.00
205			教育支出	859.79	757.79	697.31	60.48	102.00
205	03		职业教育	859.79	757.79	697.31	60.48	102.00
205	03	02	中等职业教育	859.79	757.79	697.31	60.48	102.00
208			社会保障和就业支出	140.29	140.29	138.84	1.45	
208	05		行政事业单位养老支出	140.29	140.29	138.84	1.45	
208	05	02	事业单位离退休	74.37	74.37	72.92	1.45	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.92	65.92	65.92		
210			卫生健康支出	38.15	38.15	38.15		
210	11		行政事业单位医疗	38.15	38.15	38.15		
210	11	02	事业单位医疗	38.15	38.15	38.15		
221			住房保障支出	78.15	78.15	78.15		
221	02		住房改革支出	78.15	78.15	78.15		
221	02	01	住房公积金	78.15	78.15	78.15		

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						1,014.37	952.44	61.93
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	874.86	874.86	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	266.30	266.30	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	109.52	109.52	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	156.48	156.48	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	155.43	155.43	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	65.92	65.92	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	38.15	38.15	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	4.92	4.92	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	78.15	78.15	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	61.93		61.93
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	1.45		1.45
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	1.00		1.00
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	2.00		2.00
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	57.48		57.48
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	77.58	77.58	
303	01	离休费	509	05	离退休费	24.71	24.71	
303	02	退休费	509	05	离退休费	48.21	48.21	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	4.48	4.48	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.18	0.18	

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	
5.00	0.00	4.00	0.00	4.00	1.00	3.00	0.00	2.00	0.00	2.00	1.00

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		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				
类	款		类	款										
合计						1,014.37	1,014.37	1,014.37						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	874.86	874.86	874.86						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	266.30	266.30	266.30						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	109.52	109.52	109.52						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	156.48	156.48	156.48						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	155.43	155.43	155.43						
301	08	机关事业单位基本养老 保险缴费	505	01	工资福利支出	65.92	65.92	65.92						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	38.15	38.15	38.15						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	4.92	4.92	4.92						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	78.15	78.15	78.15						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	61.93	61.93	61.93						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	1.45	1.45	1.45						
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	1.00	1.00	1.00						
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	2.00	2.00	2.00						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	57.48	57.48	57.48						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	77.58	77.58	77.58						
303	01	离休费	509	05	离退休费	24.71	24.71	24.71						
303	02	退休费	509	05	离退休费	48.21	48.21	48.21						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	4.48	4.48	4.48						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.18	0.18	0.18						

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		192.00	102.00	102.00		90.00			
2023 年戏曲专业学生补助及生均经费	特定目标类	102.00	102.00	102.00					
2023 年住宿费等预算外资金	特定目标类	90.00				90.00			

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			41.00	41.00	41.00						
205			教育支出	41.00	41.00	41.00					
205	03		职业教育	41.00	41.00	41.00					
205	03	02	中等职业教育	41.00	41.00	41.00					

第三部分

2023 年部门预算情况和 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，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理，部门本级和所属单位的收入和支出均包含在部门预算中。

（一）收入预算：2023 年收入预算 1,206.37 万元，其中一般公共预算收入 1,116.37 万元、财政专户管理资金收入 90 万元。

（二）支出预算：2023 年支出预算 1,206.37 万元，其中基本支出 1,014.37 万元，项目支出 192 万元。

（三）增减变化情况：2023 年收支预算 1,206.37 万元，较上年预算增加 221.14 万元，其中：

1. 收入预算增加 221.14 万元，其中一般公共预算收入增加 221.14 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与上年持平、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、其他收入与上年持平、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 221.14 万元，其中基本支出增加 221.14 万元；项目支出与上年持平；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，一是根据规范工资津贴补贴要求，将部分年度一次性发放的人员经费改为按月发放，并列入年初预算；二是在职人数增加，工资增加。三是在职

人员工资调整，工资增加。

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3万元，比上年减少2万元，下降40%，主要原因是公务用车运行维护费预算2万元，比去年减少2万元。

其中：1.因公出国（境）费0万元，主要原因是2022年、2023年本部门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2万元，包括公务用车购置费0万元，主要原因是2022年、2023年本部门均未使用一般公共预算财政拨款安排“公务用车购置及运行”经费支出。公务用车运行维护费2万元，比上年减少2万元，下降50%，主要原因是减少不必要的公务用车次数，压减开支，尽量减少支出。

3.公务接待费1万元，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，山东省菏泽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61.93万元。较2022年预算减少9.37万元，下降13.14%。主要原因是：节约开支，人员公用经费标准减少，总经费减少。

四、政府采购情况

2023年政府采购预算41万元，其中：政府采购货物预算29万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算12万元。

五、国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 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 1 辆。其他按照规定配备的公务用车主要是学校日常公务用车。

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

（一）预算绩效管理情况

山东省菏泽艺术学校 2023 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 2 个，预算资金 192 万元，其中财政拨款 102 万元。拟对戏曲专业补助及生均经费等 1 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 102 万元，其中财政拨款 102 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化绩效评价项目的设置，细化绩效等项目支出 2023 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(二) 部门预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

(2023 年度)

项目名称		2023年住宿费等预算外资金					
主管部门及代码		[514]山东省菏泽艺术学校		实施单位		山东省菏泽艺术学校	
项目类别		经常性项目		项目期		2023年1月1日-2023年12月31日	
项目资金 (万元)	实施期预算资金总额:	90		年度预算资金总额:	90		
	其中:财政拨款	0		其中:财政拨款	0		
	其他资金	90		其他资金	90		
总体目标	实施期目标(2023年--2023年)			年度目标			
	目标1:通过设备维修50余次,宿舍服务面积5800平方米,保障中学生的基本住宿需求,维护学校正常运转。 目标2:住宿费预算外项目运转			目标1:通过设备维修50余次,宿舍服务面积5800平方米,保障中学生的基本住宿需求,维护学校正常运转。 目标2:住宿费预算外项目运转			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	维修费用	≤20万元	总成本	维修费用	≤20万元
			水电费	≤70万元		水电费	≤70万元
	产出指标	数量指标	设施维修次数	≥50次	数量指标	设施维修次数	≥50次
			宿舍服务面积	5800平方米		宿舍服务面积	5800平方米
			设备正常运转天数	≥300天		设备正常运转天数	≥300天
		质量指标	设施维修合格率	=100%	质量指标	设施维修合格率	=100%
	时效指标	设备维修及时率	≥90%	时效指标	设备维修及时率	≥90%	
	效益指标	社会效益指标	保障中学生的基本住宿需求	有效保障	社会效益指标	保障中学生的基本住宿需求	有效保障
			学校正常运转率	≥95%		学校正常运转率	≥95%
满意度指标	服务对象满意度指标	在校中职工满意度	≥90%	服务对象满意度指标	在校中职工满意度	≥90%	

项目支出绩效目标表

（ 2023 年度）

项目名称		2023年戏曲专业学生补助及生均经费						
主管部门及代码		514-山东省菏泽艺术学校			实施单位		514001-山东省菏泽艺术学校	
项目类别		经常性项目			项目期		2023年1月1日-2023年12月31日	
项目资金 (万元)		实施期预算资金总额:		102	年度预算资金总额:		102	
		其中:财政拨款		102	其中:财政拨款		102	
		其他资金		0	其他资金		0	
总体 目标	实施期目标 (2023年—2023年)				年度目标			
	通过设施维修50余次,购置设备15次以上,维持学校正常运转,提升教职工教育教学质量以及在在校生人才培养质量。				通过设施维修50余次,购置设备15次以上,维持学校正常运转,提升教职工教育教学质量以及在在校生人才培养质量。			
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标 值	二级 指标	三级 指标	指标 值	
	成本 指标	经济成本	维修费用	≤30万元	总成本	维修费用	≤30万元	
			学校正常运转经费	≤72万元		学校正常运转经费	≤72万元	
	产出 指标	数量 指标	设施维修次数	≥50次	数量 指标	设施维修次数	≥50次	
			设备购置次数	≥15次		设备购置次数	≥15次	
			设备正常运转天数	≥300天		设备正常运转天数	≥300天	
		质量 指标	设备购置合格率	≥90%	质量 指标	设备购置合格率	≥90%	
			设备维修及时率	≥90%		时效 指标	设备维修及时率	≥90%
			设备购置及时率	≥95%			设备购置及时率	≥95%
	效益 指标	社会效益 指标	提升教职工教育教学质量以及在 在校生人才培养质量	≥95%	社会效益 指标	提升教职工教育教学质量以及在 在校生人才培养质量	≥95%	
			学校正常运转率	≥95%		学校正常运转率	≥95%	
	满意 度 指 标	服务对 象 满 意 度 指 标	在校 学 生 满 意 度	≥90%	服务对 象 满 意 度 指 标	在校 学 生 满 意 度	≥90%	

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。