

大连艺术学校2024年度单位预算



第一部分 大连艺术学校概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

第二部分 大连艺术学校2024年单位预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、支出功能分类预算表
- 五、支出经济分类预算表
- 六、财政拨款预算总表
- 七、一般公共预算支出表
- 八、一般公共预算基本支出表
- 九、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 十、政府性基金预算支出表
- 十一、国有资本经营预算支出表
- 十二、项目支出表
- 十三、政府采购预算表
- 十四、政府购买服务预算表

第三部分 大连艺术学校2024年单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

大连艺术学校概况

一、主要职责

（一）贯彻执行党和国家教育改革与发展的方针、政策和规划，落实国家和省市有关法律、法规和规章。

（二）培养中专学历艺术人才，促进艺术事业发展，教育行政部门确定的艺术学科中专学历教育及艺术专业培训。

二、机构设置

大连艺术学校内设校长室、副校长室、工会、办公室、财务、总务、教务、学生、招生办、宿管、保安十一个处室。

第二部分
大连艺术学校 2024 年单位预算表
(详见附件)

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、支出功能分类预算表
- 五、支出经济分类预算表
- 六、财政拨款预算总表
- 七、一般公共预算支出表
- 八、一般公共预算基本支出表
- 九、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 十、政府性基金预算支出表
- 十一、国有资本经营预算支出表
- 十二、项目支出表
- 十三、政府采购预算表
- 十四、政府购买服务预算表

第三部分

大连艺术学校 2024 年单位预算情况说明

一、2024 年单位收支预算情况

2024 年收入预算 2396.81 万元，比 2023 年增加 359.64 万元。其中：一般公共预算拨款收入 1493.15 万元，政府性基金预算拨款收入 0 万元，国有资本经营预算拨款收入 0 万元，财政专户管理资金收入 249.72 万元，事业收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，其他收入 0 万元，上年结转结余 653.94 万元。

2024 年支出预算 2396.81 万元，比 2023 年增加 359.64 万元。其中：人员经费 997.84 万元，公用经费 127.13 万元，部门预算项目经费 1271.85 万元，本年预留项目经费 0 万元。

年终结转结余 0 万元。

二、2024 年财政拨款收支预算情况

2024 年当年财政拨款收入预算 1906.17 万元，比 2023 年增加 120.56 万元。其中：一般公共预算收入 1493.15 万元，政府性基金收入 0 万元，国有资本经营预算收入 0 万元。加上年结转结余 413.02 万元后，共计 1906.17 万元。

2024 年财政拨款支出预算 1906.17 万元，比 2023 年增加 120.56 万元。按照“人员经费按实际，公用经费按定额，项目经费按需要与可能”的原则编制。其中：人员经费 997.84 万元，公用经费 127.13

万元，部门预算项目经费 781.21 万元，本年预留项目经费 0 万元。

三、2024 年一般公共预算支出预算情况

（一）一般公共预算支出预算总体情况

2024 年一般公共预算支出预算 1906.17 万元，占本年支出预算合计的 79.5%。与 2023 年相比，一般公共预算支出预算增加 120.56 万元，增长 6.8%。主要原因：一是人员经费减少 52.5 万元；二是公用经费支出减少 13.3 万元；三是项目支出增加 186.37 万元。

（二）一般公共预算支出预算结构

2024 年一般公共预算支出预算 1906.17 万元，主要用于以下方面：

1、教育支出（类）1559.07 万元，比 2023 年预算减少 226.54 万元，下降 12.7%。主要原因：2023 年预算教育支出（类）包含社会保障和就业支出（类）、卫生健康支出（类）、住房保障支出（类），2024 年预算教育支出（类）未包含以上三项，因此 2024 年教育支出（类）减少。

2、社会保障和就业支出（类）153.92 万元，比 2023 年预算增加 153.92 万元，增加 100%。主要原因：2023 年预算该支出列入教育支出（类），因此 2024 年社会保障和就业支出（类）增加。

3、卫生健康支出（类）66.91 万元，比 2023 年预算增加 66.91 万元，增加 100%。主要原因：2023 年预算该支出列入教育支出（类），因此 2024 年卫生健康支出（类）增加。

4、住房保障支出（类）126.26 万元，比 2023 年预算增加 126.26 万元，增加 100%。主要原因：2023 年预算该支出列入教育支出（类），

因此 2024 年卫生健康支出（类）增加。

四、2024 年一般公共预算基本支出预算情况

2024 年一般公共预算基本支出预算 1124.96 万元，包括人员经费 997.84 万元，公用经费 127.13 万元。其中：

1、工资福利支出 943.74 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费。

2、商品和服务支出 118.25 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、工会会费、其他商品和服务支出等。

3、对个人和家庭的补助 56.68 万元，主要用于：离休费、退休费、奖励金等。

4、资本性支出 6.3 万元，主要用于：办公设备购置。

五、“三公”经费预算情况说明

大连艺术学校 2024 年“三公”经费财政拨款预算为 0 万元，包括因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行费，与 2023 年预算持平。其中：

因公出国（境）费预算 0 万元，主要安排本单位人员的国际交流合作、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、公杂费等支出。与 2023 年预算持平，主要原因是本单位无因公出国（境）相关支出。

公务接待费预算 0 万元，主要安排全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出。与 2023 年预算持平，主要原因是本单位无公务接待费相关支出。

公务用车购置及运行费预算 0 万元，主要安排编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中，公务用车购置费 0 万元，与 2023 年预算持平，主要原因是本单位无公务用车运行费相关支出。

六、政府性基金预算支出预算情况

2024 年度本单位无政府性基金预算。

七、国有资本经营预算支出预算情况

2024 年度本单位无国有资本经营预算。

八、其他重要事项的情况说明

(一) 艺术学校基本运行保障经费项目情况

1、项目概述

该项目主要是为保障教育教学工作正常运行，保质保量完成年度教学任务。提升教学水平和教学质量，使学生达到一定的艺术专业水平。

2、立项依据

由于艺术类学校专业的特殊性，专业教师授课需几对一的模式授课，我校在编教师严重不足，为了能够完成教学计划和提高教学质量，

我校聘用了一些各专业领域的专家和各高等艺术院校毕业的青年教师授课。为国家和社会培养艺术专业人才，促进艺术事业发展，我校设立了艺术学校基本运行保障经费项目，支付外聘教师讲课费。

3、实施主体

大连艺术学校。

4、实施方案

学校相关部门各司其职，严格遵守各项政策制度，保障教学质量，做好相应的课时管理制度，有效的培养艺术专业人才。高级职称按一年12个月、每月0.3万元计算，年人均3.6万元。中级以下职称按一年12个月、每月0.25万元计算，年人均3万元。

5、实施周期

该项目实施周期为2024年1月至2024年12月。

6、年度预算安排

2024年拟安排该项目一般公共预算169万元。其中：劳务费项目169万元，主要用于外聘教师课时费和外聘行政后勤人员的工资。

(二) 教学设备购置及设备维护费项目情况

1、项目概述

按照市教育局《大连市教育局直属学校（单位）教育装备配备管理暂行办法》（大教发〔2018〕14号），市教育局开展局直属学校教学设备配置相关工作，不断改善学校办学条件，满足学校日常教育教学需要。

2、立项依据

依据《大连市财政局关于调整下达 2023 年教学设备购置经费指标有关事项的通知》（大财指教〔2023〕599 号）。

3、实施主体

大连艺术学校。

5、实施方案

根据合同约定支付 2023 年度采购的教学设备，改善在职教职工办公条件，提高教学质量，让学生享有优质教育资源及学习环境。

5、实施周期

该项目实施周期为 2024 年 1 月至 2024 年 12 月。

6、年度预算安排

2024 年拟安排该项目一般公共预算 27.19 万元。其中：

(1) 办公桌椅采购 15.18 万元，主要用于更换在职教职工办公桌椅；

(2) 京剧器乐采购 4.4 万元，主要用于京剧专业教学使用；

(3) 京剧服装采购 7.61 万元，主要用于京剧专业教学使用。

（三）机关运行经费预算

机关运行经费是指行政机关（包括参照公务员法管理事业单位）使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。2024 年度机关运行经费财政拨款预算 127.13 万元，比 2023 年预算减少 13.3 万元，降低 9.5%，主要原因是根据严格控制机关运行经费支出的要求，全面压缩了公用经费规模。

（四）政府采购情况

2024 年度本单位政府采购预算 6.3 万元，其中：货物类预算 6.3 万元、服务类预算 0 万元、工程类预算 0 万元。

（五）预算绩效情况

按照预算和绩效管理一体化原则，本单位共计编制项目绩效目标 8 个，预算金额 1271.85 万元，占本单位项目支出预算比重 100%。

（六）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，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，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单位价值 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分

名词解释

1. **财政拨款收入**：指市财政当年拨付的资金。

2. **事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。主要是：中等职业艺术类学校学费、住宿费收入等。

3. **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。

4. **其他收入**：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

5. **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。

6. **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。

7. **“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）国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、公杂费、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以及按规定保留的公务用车燃料费、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。

8. **绩效目标**：指财政预算资金在一定期限内计划实现的产出和效果。

9. **教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）**：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。

10. **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）**：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

11. **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。

12. **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。

13. **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。

14. **社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他城市生活救助（项）**：反映除最低生活保障、临时救助、特困人员供养外，用于城市生活困难居民生活救助的其他支出。

15. **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。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

17. 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。

18. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。