

# 2024 年宜阳县艺术学校预算说明

## 目 录

### 第一部分 宜阳县艺术学校概况

- 一、主要职责
- 二、单位所属预算单位构成情况

### 第二部分 2024 年宜阳县艺术学校单位预算情况说明

### 第三部分 名词解释

### 附件：2024 年宜阳县艺术学校单位预算表

- 一、单位收支预算表
- 二、单位收入预算表
- 三、单位支出预算表
- 四、财政拨款收支预算表
- 五、一般公共预算支出预算表
- 六、一般公共预算基本支出预算表
- 七、支出经济分类汇总表
- 八、一般公共预算“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出预算表
- 十、国有资本经营预算支出预算表
- 十一、行政（事业）单位机构运转经费预算表
- 十二、项目支出预算表
- 十三、单位预算项目绩效目标表

## 第一部分

### 宜阳县艺术学校概况

#### 一、宜阳县艺术学校主要职责

1. 宣传贯彻执行党的教育方针政策、教育法律法规，贯彻执行上级的各项规章制度。

2. 根据县级人民政府制定的教育事业发展规划，结合学校实际制定并组织实施本单位的教育发展规划。

3. 全面实施中等职业教育，开全课程，开足课时，认真实施教学管理，推进教学研究和教育改革，全面提高教育教学质量。

4. 全面落实立德树人、为党育人、为国育才的教育目标，全面推进素质教育，运用灵活开展德育活动，培养学生健全人格，促进学生全面发展。

5. 在政府和上级教育主管部门的领导下，组织实施招生考试、新生录取、综合评价等教育过程性手段，促进教育公平、协调发展。

6. 积极争取各类政府资金支持，努力改善办学条件，营造优美和谐的育人环境。

7. 按照教师编制和管理权限，负责本单位教师的日常管理，制定符合实际的学校管理制度，对干部职工开展业务培训、任期评价、职称评聘、考核晋升等。

8. 按照上级有关部门规定，规范财务管理制度和财经纪律，编制学校的财务预算。

9. 承办县教育局交办的其他事项。

## **二、宜阳县艺术学校预算单位构成情况**

本预算为宜阳县艺术学校预算，包括：办公室、教导处、后勤处、政教处的预算。

## 第二部分

### 2024年宜阳县艺术学校预算情况说明

#### 一、收入支出预算总体情况说明

宜阳县艺术学校 2024 年收入总计 2044.89 万元，支出总计 2044.89 万元，与 2023 年预算相比，收支总计各增加 118.14 万元，增长 6.13%。主要原因：工资福利支出增加，对个人和家庭补助支出增加，商品和服务支出增加，项目支出增加。

#### 二、收入预算总体情况说明

宜阳县艺术学校 2024 年收入合计 2044.89 万元，其中：一般公共预算拨款收入 1509.89 万元；财政专户管理资金收入 535.00 万元。

#### 三、支出预算总体情况说明

宜阳县艺术学校 2024 年支出合计 2044.89 万元，其中：基本支出 1309.57 万元，占 64.04%；项目支出 735.32 万元，占 35.96%。

#### 四、财政拨款收入支出预算总体情况说明

宜阳县艺术学校 2024 年一般公共预算收支预算 1509.89 万元，政府性基金收支预算 0 万元。与 2023 年相比，一般公共预算收支预算减少 66.86 万元，下降 4.24%，主要原因：项目支出减少。

#### 五、一般公共预算支出预算情况说明

宜阳县艺术学校 2024 年一般公共预算支出年初预算为 1509.89 万元。其中：基本支出 1309.57 万元，占 86.73%；项目支出 200.32 万元，占 13.27%。

## 六、一般公共预算基本支出预算情况说明

宜阳县艺术学校 2024 年一般公共预算基本支出年初预算为 1309.57 万元。其中：人员经费支出 1299.90 万元，占 99.26%；公用经费支出 9.67 万元，占 0.74%。

## 七、一般公共预算“三公”经费支出预算情况说明

宜阳县艺术学校 2024 年“三公”经费支出预算为 0 万元。2024 年“三公”经费支出预算数与 2023 年保持一致。

具体支出情况如下：

（一）因公出国（境）费 0 万元，主要用于单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。预算数与 2023 年保持一致。

（二）公务接待费 0 万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出，预算数与 2023 年保持一致。

（三）公务用车购置及运行费 0 万元，主要用于开展工作所需公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。其中：一是公务用车购置费 0 万元，预算数与 2023 年保持一致；二是公务用车运行维护费 0 万元，预算数与 2023 年保持一致。

## 八、政府性基金支出预算情况说明

宜阳县艺术学校 2024 年无政府性基金预算拨款安排的支出。

## 九、国有资本经营预算支出预算情况说明

宜阳县艺术学校 2024 年无国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 十、其他重要事项情况说明

### （一）行政（事业）单位机构运转经费支出预算情况

宜阳县艺术学校2024年机构运转经费支出预算9.67万元，主要保障机构正常运转及正常履职需要所需支出，包含公用经费、公务交通补贴、工会经费、职工福利费等。预算数比2023年减少0.11万元，主要原因：工会经费减少。

### （二）政府采购支出预算情况

2024年政府采购预算安排0万元，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0万元。

### （三）预算绩效情况说明

2024年宜阳县艺术学校对项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算拨款735.32万元,共6个项目，无部门重点评价项目。根据以前年度绩效评价结果，优化教学运转、中职免学费、代管学生书作费等项目支出2024年预算安排，并进一步改进管理、完善政策。

### （四）国有资产占用情况

2023年期末，宜阳县艺术学校共有车辆0辆；其中：一般公

备用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0；辆单位价值50万元以上通用设备0套，单位价值100万元以上专用设备0套。

#### **（五）专项转移支付项目情况**

宜阳县艺术学校2024年无负责管理的专项转移支付项目。

## 第三部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：是指同级财政拨付的资金：包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：是指缴入财政专户、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：是指事业单位开展专业活动及辅助活动所取得的收入。

四、事业单位经营收入：是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：是指部门取得的除“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

六、用事业基金弥补收支差额：是指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”和“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（即事业单位以前各年度收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

七、基本支出：是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

八、项目支出：是指在基本支出之外，为完成特定的行政工

作任务或事业发展目标所发生的支出。

九、“三公”经费：是指纳入同级财政预算管理，部门使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）的住宿费、差旅费、伙食补助费、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。

十、行政（事业）单位机构运转经费：是指为保障行政单位（包括行政单位和事业单位）运转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。

**附件：2024年宜阳县艺术学校预算表**

## 2024 年单位收支预算表

单位名称：宜阳县艺术学校

单位：万元

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
一、一般公共预算	1509.89	一、一般公共服务	
其中：财政拨款	1449.89	二、外交	
二、政府性基金预算拨款收入		三、国防	
三、国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全	
四、财政专户管理资金收入	535.00	五、教育	1719.44
五、事业收入		六、科学技术	
六、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒	
七、上级补助收入		八、社会保障和就业	152.59
八、附属单位上缴收入		九、社会保险基金支出	
九、其他收入		十、卫生健康	65.94
		十一、节能环保	
		十二、城乡社区事务	
		十三、农林水事务	
		十四、交通运输	
		十五、资源勘探信息等	
		十六、商业服务业等	
		十七、金融支出	
		十九、援助其他地区支出	
		二十、自然资源海洋气象等支出	
		二十一、住房保障支出	106.92
		二十二、粮油物资储备支出	
		二十三、国有资本经营预算	
		二十四、灾害防治及应急管理	
		二十七、预备费	
		二十九、其他支出	
		三十、转移性支出	
		三十一、债务还本支出	
		三十二、债务付息支出	
		三十三、债务发行费用支出	
		三十四、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	2044.89	本年支出合计	2044.89
上年结转结余		年终结转结余	0.00
收入总计	2044.89	支出总计	2044.89

## 2024 年单位收入预算表

单位名称： 宜阳县艺术学校

单位：万元

单位代码	单位名称	总计	本年收入										上年结转结余					
			合计	一般公共预算		政府性基金	国有资本经营预算	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	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	单位资金
				小计	其中：财政拨款													
	合计	2044.89	2044.89	1509.89	1449.89			535.00										
307010	宜阳县艺术学校	2044.89	2044.89	1509.89	1449.89			535.00										

## 2024 年单位支出预算表

单位名称： 宜阳县艺术学校

单位：万元

科目编码			单位代 码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
						小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转 类	特定目标 类
类	款	项	工资福利 支出	对个人和 家庭的补 助	商品和 服务支 出		资本性支 出						
				合计	2044.89	1309.57	1286.08	13.82	9.67		735.32		735.32
			307010	宜阳县艺术学校	2044.89	1309.57	1286.08	13.82	9.67		735.32		735.32
205	02	04		高中教育	1649.44	984.12	972.55	1.90	9.67		665.32		665.32
205	03	02		中等职业教育	70.00						70.00		70.00
208	05	02		事业单位离退休	11.92	11.92		11.92					
208	05	05		机关事业单位基本 养老保险缴费支出	140.67	140.67	140.67						
210	11	02		事业单位医疗	65.94	65.94	65.94						
221	02	01		住房公积金	106.92	106.92	106.92						

## 2024 年财政拨款收支预算表

单位名称：宜阳县艺术学校

单位：万元

收入		支出					
项 目	金 额	项 目	合计	一般公共预算		政府性基金	国有资本经营 预算
				小计	其中：财政拨 款		
一、本年收入	1509.89	一、本年支出	1509.89	1509.89	1449.89		
（一）一般公共预算拨款	1509.89	（一）一般公共服务支出					
其中：财政拨款	1449.89	（二）外交支出					
（二）政府性基金预算拨款		（三）国防支出					
（三）国有资本经营预算拨款		（四）公共安全支出					
二、上年结转		（五）教育支出	1184.44	1184.44	1124.44		
（一）一般公共预算拨款		（六）科学技术支出					
（二）政府性基金预算拨款		（七）文化体育旅游与传媒支出					
（三）国有资本经营预算拨款		（八）社会保障和就业支出	152.59	152.59	152.59		
		（九）医疗卫生与计划生育支出					
		（十）卫生健康支出	65.94	65.94	65.94		
		（十一）节能环保支出					
		（十二）城乡社区事务支出					
		（十三）农林水事务支出					
		（十四）交通运输支出					
		（十五）资源勘探信息等支出					

		(十六) 商业服务业等支出					
		(十七) 金融支出					
		(十九) 援助其他地区支出					
		(二十) 自然资源海洋气象等支出					
		(二十一) 住房保障支出	106.92	106.92	106.92		
		(二十二) 粮油物资储备支出					
		(二十三) 国有资本经营预算					
		(二十四) 灾害防治及应急管理					
		(二十七) 预备费					
		(二十九) 其他支出					
		(三十) 转移性支出					
		(三十一) 债务还本支出					
		(三十二) 债务付息支出					
		(三十三) 债务发行费用支出					
		(三十四) 抗疫特别国债安排的支出					
		二、年终结转结余					
收入合计	1509.89	支出合计	1509.89	1509.89	1449.89		

## 2024 年一般公共预算支出预算表

单位名称： 宜阳县艺术学校

单位：万元

科目编码			单位代 码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
						小计	人员经费		公用经费		小计	其他运 转类	特定目标 类
类	款	项	工资福利 支出	对个人和 家庭的补 助	商品和服 务支出		资本 性支 出						
				合计	1509.89	1309.57	1286.08	13.82	9.67		200.32		200.32
			307010	宜阳县艺术学校	1509.89	1309.57	1286.08	13.82	9.67		200.32		200.32
205	02	04		高中教育	1114.44	984.12	972.55	1.90	9.67		130.32		130.32
205	03	02		中等职业教育	70.00						70.00		70.00
208	05	02		事业单位离退休	11.92	11.92		11.92					
208	05	05		机关事业单位基本养老保 险缴费支出	140.67	140.67	140.67						
210	11	02		事业单位医疗	65.94	65.94	65.94						
221	02	01		住房公积金	106.92	106.92	106.92						

## 2024 年一般公共预算基本支出预算表

单位名称： 宜阳县艺术学校

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		政府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	科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
合计				1309.57	1299.90	9.67
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	1.90	1.90	
30101	基本工资	50501	工资福利支出	572.41	572.41	
30103	奖金	50501	工资福利支出	123.96	123.96	
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	164.64	164.64	
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	10.90	10.90	
	津贴补贴	50501	工资福利支出	92.68	92.68	
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	7.96	7.96	
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	9.67		9.67
30302	退休费	50905	离退休费	5.78	5.78	
	退休费	50905	离退休费	6.14	6.14	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	140.67	140.67	
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	65.94	65.94	
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	106.92	106.92	

## 2024 年支出经济分类汇总表

单位名称：宜阳县艺术学校

单位：万元

部门预算经济分类			政府预算经济分类			总计	一般公共预算		政府 性基 金	国 有 资 本 经 营 预 算	上 年 结 转 结 余	财 政 专 户 管 理 资 金 收 入	事 业 收 入	上 级 补 助 收 入	附 属 单 位 上 缴 收 入	事 业 单 位 经 营 收 入	其 他 收 入	
类	款	科目名称	类	款	科目名称		小计	其中：财政拨 款										
		合计				2044.89	1509.89	1449.89				535.00						
307010		宜阳县艺术 学校				2044.89	1509.89	1449.89				535.00						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救 助	1.90	1.90	1.90										
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	572.41	572.41	572.41										
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	123.96	123.96	123.96										
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	164.64	164.64	164.64										
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	103.58	103.58	103.58										
301	12	其他社会保 障缴费	505	01	工资福利支出	7.96	7.96	7.96										
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支 出	9.67	9.67	9.67										

302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	205.00	25.00				180.00					
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	25.44	25.44	25.44								
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	43.00	23.00				20.00					
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	210.00					210.00					
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	51.00	51.00	51.00								
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	111.88	11.88	11.88			100.00					
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	42.00	42.00	42.00								
302	13	维修(护)费	505	02	商品和服务支出	35.00	10.00				25.00					
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	10.00	10.00	10.00								
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	2.00	2.00									
303	02	退休费	509	05	离退休费	11.92	11.92	11.92								
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	140.67	140.67	140.67								
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	65.94	65.94	65.94								
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	106.92	106.92	106.92								

## 2024 年一般公共预算“三公”经费预算表

单位名称:宜阳县艺术学校

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	

注：按照党中央、国务院有关规定及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

说明：宜阳县艺术学校 2024 年无“三公”经费预算拨款安排的支出，故本表无数据。

## 2024 年政府性基金支出预算表

单位名称：宜阳县艺术学校

单位：万元

科目编码			单位代 码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出		
						小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转 类
类	款	项	工资福利支出	对个人和 家庭的补 助	商品和服 务支出		资本性支 出					
				合计								

说明：宜阳县艺术学校 2024 年无政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

## 2024 年国有资本经营支出预算表

单位名称：宜阳县艺术学校

单位：万元

科目编码			单位代码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出		
						小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类
类	款	项	工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出		资本性支出					
				合计								

说明：宜阳县艺术学校 2024 年无国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

## 行政（事业）单位机构运转经费预算表

单位名称：宜阳县艺术学校

单位：万元

单位代 码	单位（科目名 称）	项目 类别	资金来源																						
			合 计	一般公共预算资金							政府性基金预 算资金			单位资金							财 政 专 户 管 理 资 金 收 入 结 余 结 转	单 位 资 金 结 余 结 转			
				小 计	一般公共预算资金						一 般 债 券	小 计	政 府 性 基 金 预 算 资 金	专 项 债 券	国 有 资 本 经 营 预 算	财 政 专 户 管 理 资 金 收 入	小 计	事 业 收 入 资 金	上 级 补 助 收 入 资 金	附 属 单 位 上 缴 收 入 资 金			事 业 单 位 经 营 收 入 资 金	其 他 收 入 资 金	财 政 性 资 金 结 余 结 转
					财 政 拨 款	纳 入 预 算 管 理 的 行 政 事 业 性 收 费	专 项 收 入	国 有 资 产 资 源 有 偿 使 用 收 入	其 他 一 般 公 共 预 算 资 金	一 般 性 转 移 支 付 资 金															
		合计	9.67	9.67	9.67																				
307	宜阳县教育体 育局		9.67	9.67	9.67																				



## 2024 年项目支出预算表

单位名称： 宜阳县艺术学校

单位： 万元

类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
			735.32	200.32						535.00	
	307010	宜阳县艺术学校	735.32	200.32						535.00	
特定目标类	2024 年教学运转经费	宜阳县艺术学校	180.00							180.00	
特定目标类	2024 年普高生均经费	宜阳县艺术学校	130.32	130.32							
特定目标类	2024 年代管学生书作费	宜阳县艺术学校	145.00							145.00	
特定目标类	2024 年教育教学贡献奖	宜阳县艺术学校	210.00							210.00	
特定目标类	提前下达 2024 年中职免学费中央资金—豫财教【2023】112 号	宜阳县艺术学校	60.00	60.00							
特定目标类	2024 年中职免学费县配套	宜阳县艺术学校	10.00	10.00							

## 2024 年度市级单位预算项目绩效目标表

单位名称：宜阳县艺术学校

单位：万元

单位编码（项目编码）	项目单位 （项目名称）	项目金额（万元）				绩效目标							
						成本指标		产出指标		效益指标		满意度指标	
		资金总额	政府预算资金	财政专户管理资金	单位资金	三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值
307010	宜阳县艺术学校	735.32	200.32	535.00									
41032723000000009234	2024 年普高生均经费	130.32	130.32		人均标准	1200 元/年/生	保障学生人数	≥1086 人	促进教育教学质量发展	明显	师生及家长满意度	≥98%	
							学校正常运转率	100%					
							日常工作开展及时率	100%					
41032723000000009262	2024 年教学运转经费	180.00		180.00	预算成本	≤100 万元	教师队伍人数	≥146 人	教育教学质量提升程度	提升明显	社会、师生满意度调查	≥90%	

							在校生人数	≥1400 人					
							学校正常运转率	100%					
							保障期限	2023. 1-2023. 12 月					
410327230000000009398	2024 年 教育教学 贡献奖	210.00		210.00		预算成 本	≤255 万 元	超量补贴标准	≥12000 元	教育质量提 升程度	提 升	教师 满意 度	100%
								超量补贴人数	≥213 人				
								补贴足额发放率	100%				
								补贴发放及时率	100%				
410327230000000009410	2024 年 代管学生 书作费	145.00		145.00		购书总 成本	≤95 万元	书籍发放完成率	100%	社会声誉明 显提升	提 升	学生 满意 度	≥95%
								学生书籍购置合格 率	100%				
								学生书籍作业发放 及时率	100%				
410327240000000014403	提前下达 2024 年 中职免学 费中央资 金—豫财 教【2023】 112 号	60.00		60.00		中职免 学费住 宿费生 均标准	1700-2100 元/学年	受资助家庭经济困 难学生人数	≥350 人次	切实减轻经 济困难学生 家庭负担	良 好	受助 学生 满意 度	100%
								接收补助的学生中 贫困户占比	100%				
								资助资金发放及时 率	及时发放				

410327240000000014404	2024 年 中职免学 费县配套	10.00	10.00			中职免 学费住 宿费生 均标准	1700-2100 元/学年	资助经济困难学生 人数	≥350 人次	切实缓解经 济困难学生 家庭压力	良 好	受助 学生 及家 长满 意度	100%
								接受补助学生中贫 困户子女补助率	100%				
								资金发放及时率	按时及时发放				