

# 2019 年广州市艺术学校 部门决算

# 目 录

## 第一部分 广州市艺术学校 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 广州市艺术学校 2019 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、非税收入征缴情况表

## 第三部分 广州市艺术学校 2019 年部门决算情况说明

## 第四部分 广州市艺术学校 部门整体绩效管理情况

## 第五部分 名词解释

## **第一部分 广州市艺术学校概况**

### **（一） 部门主要职责**

广州市艺术学校承担中等职业学历教育。其主要职责：向专业艺术团体输送表演创作人才；向机关事业单位、基层社区输送文艺从业人员、群众文艺工作者；承担后备人才的九年义务教育。

### **（二） 部门决算单位构成**

我部门没有下属单位，部门决算为单位本级决算。

## 第二部分 广州市艺术学校 2019 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门： 广州市艺术学校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5628.06	一、一般公共服务支出	27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	1060.47	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	6612.70
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	0.00
	9		九、卫生健康支出	35	75.83
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	0.00
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0.00
	22		二十二、其他支出	48	0.00
<b>本年收入合计</b>	23	6688.53	<b>本年支出合计</b>	49	6688.53

表 1

## 收入支出决算总表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	51	0.00
<b>总计</b>	26	6688.53	<b>总计</b>	52	6688.53

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 收入决算表

部门： 广州市艺术学校

单位： 万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	6688.53	5628.06	0.00	1060.47	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6612.70	5575.16	0.00	1037.54	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6005.51	4967.97	0.00	1037.54	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	6005.51	4967.97	0.00	1037.54	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	607.19	607.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	607.19	607.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	75.83	52.91	0.00	22.92	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	52.91	52.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	52.91	52.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	22.92	0.00	0.00	22.92	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	6688.53	5628.06	0.00	1060.47	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	22.92	0.00	0.00	22.92	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 支出决算表

部门： 广州市艺术学校

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	6688.53	4854.38	1834.15	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6612.70	4778.55	1834.15	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6005.51	4778.55	1226.96	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	6005.51	4778.55	1226.96	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	607.19	0.00	607.19	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	607.19	0.00	607.19	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	75.83	75.83	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	52.91	52.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	52.91	52.91	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	22.92	22.92	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	6688.53	4854.38	1834.15	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	22.92	22.92	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	5628.06	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	5575.16	5575.16	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	52.91	52.91	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	23	5628.06	<b>本年支出合计</b>	50	5628.06	5628.06	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	0.00	年末财政拨款结转和结余	51	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.00		52			

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
<b>总计</b>	27	5628.06	<b>总计</b>	54	5628.06	5628.06	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	5628.06	4094.68	1533.38
205	教育支出	5575.16	4041.78	1533.38
20503	职业教育	4967.97	4041.78	926.19
2050302	中专教育	4967.97	4041.78	926.19
20509	教育费附加安排的支出	607.19	0.00	607.19
2050999	其他教育费附加安排的支出	607.19	0.00	607.19
210	卫生健康支出	52.91	52.91	0.00
21007	计划生育事务	52.91	52.91	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	52.91	52.91	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3202.86	302	商品和服务支出	324.79
30101	基本工资	479.69	30201	办公费	3.00
30102	津贴补贴	397.29	30202	印刷费	4.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	1171.17	30205	水费	29.66
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	5.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	60.00
30112	其他社会保障缴费	21.99	30211	差旅费	6.00
30113	住房公积金	304.42	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	50.00
30199	其他工资福利支出	828.30	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	567.04	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	514.13	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	21.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	47.00
30309	奖励金	52.91	30229	福利费	94.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	5.13
			307	债务利息及费用支出	0.00



## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	3769.89		公用经费合计	324.79

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 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				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市艺术学校

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 非税收入征缴情况表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	934.98	81.31	853.67
一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	853.67	0.00	853.67
教育行政事业性收费收入	853.67	0.00	853.67
中等职业学校学费	758.23	0.00	758.23
中等职业学校住宿费	95.44	0.00	95.44
四、罚没收入	0.00	0.00	0.00
五、国有资本经营收入	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	23.11	23.11	0.00
利息收入	3.17	3.17	0.00
其他利息收入	3.17	3.17	0.00
其他国有资源（资产）有偿使用收入	19.94	19.94	0.00
其他国有资源（资产）有偿使用收入	19.94	19.94	0.00
七、捐赠收入	0.00	0.00	0.00
八、政府住房基金收入	0.00	0.00	0.00

## 非税收入征缴情况表

部门：广州市艺术学校

单位：万元

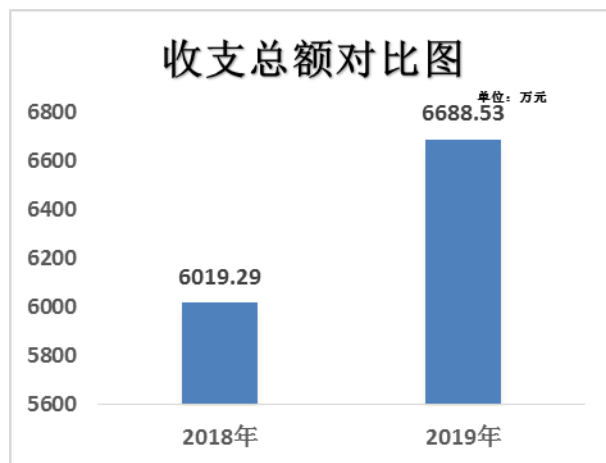
科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	934.98	81.31	853.67
九、其他收入	58.20	58.20	0.00
其他收入	58.20	58.20	0.00
其他收入	58.20	58.20	0.00

注：本表反映部门本年度非税收入征缴情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### 第三部分 广州市艺术学校 2019 年部门决算情况说明

#### 一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

广州市艺术学校 2019 年度收、支总计 6688.53 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 669.24 万元，增长 11.12%。主要是教育支出、项目支出等方面增加。



#### (一) 年度收入总体情况

广州市艺术学校 2019 年度总收入 6688.53 万元，其中本年收入 6688.53 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5628.06 万元，比上年决算数增加 480.84 万元，增长 9.34%，主要变动情况：因政策性调整，基本支出人员经费等方面增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 1060.47 万元，比上年决算数增加 188.40 万元，增长 21.60%，主要变动情况：从 2019 年开始，非编人员费用全



部由事业收入安排。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

## **(二) 年度支出总体情况**

广州市艺术学校 2019 年度总支出 6688.53 万元，其中本年支出 6688.53 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 4854.38 万元，比上年决算数增加 319.09 万元，增长 7.04%，主要变动情况：因政策性调整，基本支出人员经费等方面增加。

2. 项目支出 1834.15 万元，比上年决算数增加 350.15 万元，增长 23.60%，主要变动情况：从 2019 年开始，根据财局要求，非编人员工作经费 276 万元列入项目支出；由于市场价格波动，租金上涨，2019 年场地租赁经费较 2018 年上涨。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## **二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明**

### **(一) 2019 年度财政拨款收入说明**

广州市艺术学校 2019 年度财政拨款收入合计 5628.06 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5628.06 万元，比上年决算数增加 480.84 万元，增长 9.34%；主要变动情况：因政策性

调整，基本支出人员经费等方面增加；以及项目支出的增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，与上年决算数持平。

## （二）2019年度财政拨款支出说明

广州市艺术学校2019年度财政拨款支出合计5628.06万元。其中：一般公共预算财政拨款支出5628.06万元，比年初预算数增加709.95万元，增长14.44%；主要变动情况：因政策性调整，基本支出人员经费等方面增加；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，与年初预算数持平。

分功能科目看，教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）4967.97万元，占88.27%，主要用于除计划生育奖外的人员经费、公用经费、除维修购置类外的项目经费；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）607.19万元，占10.79%，主要用于体卫艺、维修购置类等项目经费；卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）52.91万元，占0.94%，主要用于计划生育奖。

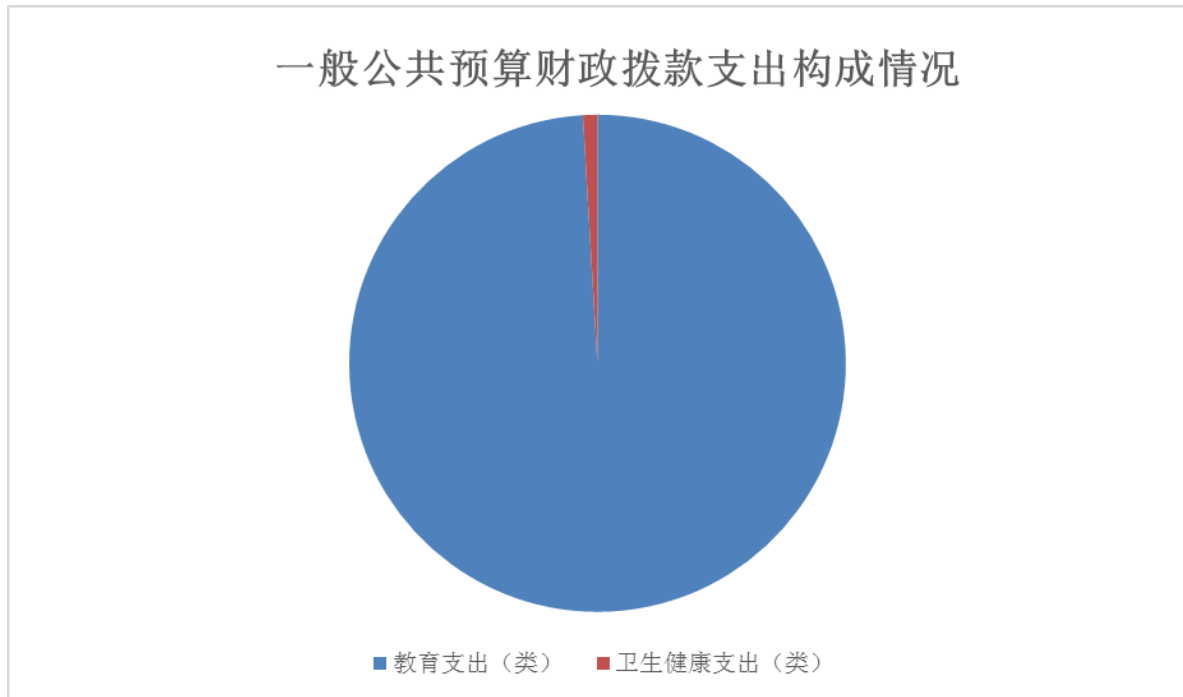
## （三）2019年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2019年度公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

## 1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门2019年度一般公共预算财政拨款支出5628.06万元，占本年支出合计的84.14%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款支出增加480.84万元，增长9.34%。主要原因：一是因政策性调整，基本支出人员经费等方面增加；二是项目支出场地租赁经费增加。

主要用于以下方面：教育支出（类）5575.16万元，占99.06%；卫生健康支出（类）52.91万元，占0.94%。



## 2. 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2019年度一般公共预算财政拨款支出年初预算4918.11万元，支出决算5628.06万元，完成年初预算的114.44%。其中：

（1）教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）4967.97

万元，完成年初预算的 116.96%；预决算产生差异的主要原因是 18 年人员经费缺口到账，及本年绩效考核奖、慰问金、人员支出及住房改革补贴追加。

（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）607.19 万元，完成年初预算的 98.36%；预决算产生差异的主要原因是项目支出购置类、信息化建设、线路改造维修工程项目已完工，多余资金退回财政，燃气管道安装维修工程余款结转到 2020 年。

（3）卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）支出 52.91 万元，完成年初预算的 99.24%；预决算产生差异的主要原因是计划生育事务支出年初预算 53.31 万元，根据学校人员情况实际发放 52.91 万元，剩余部分回退。

#### （四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算反映的是公共预算财政拨款基本支出部分按经济分类科目实际支出明细情况。

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款本年基本支出 4094.68 万元，比年初预算数增加 710.14 万元，完成年初预算的 120.98%。主要原因：18 年人员经费缺口到账，及本年绩效考核奖、慰问金、人员支出及住房改革补贴追加。

其中，人员经费 3769.89 万元，主要包括工资福利支出 3202.86 万元、对个人和家庭的补助 567.04 万元；公用经费 324.79 万元，包括商品和服务支出 324.79 万元、其他资本性支出 0 万元。

### （五）政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

#### 1. 政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

本部门 2019 年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。支出 0 万元，与 2018 年度相比增加 0 万元，增长--%（上年基数为 0，不可比）；比年初预算数增加 0 万元，完成年初预算的--%（预算数基数为 0，不可比）。其中基本支出 0 万元，项目支出 0 万元。

#### 2. 政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况

本部门 2019 年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，支出 0 万元。

## 三、2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

广州市艺术学校 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 20 万元，完成预算 20 万元的 100%。其中：因公出国（境）费支出决算为 20 万元，完成预算 20 万元的 100%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（预算数

基数为 0，不可比）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）。

2019 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：根据工作需要，预算和决算数均为 0。

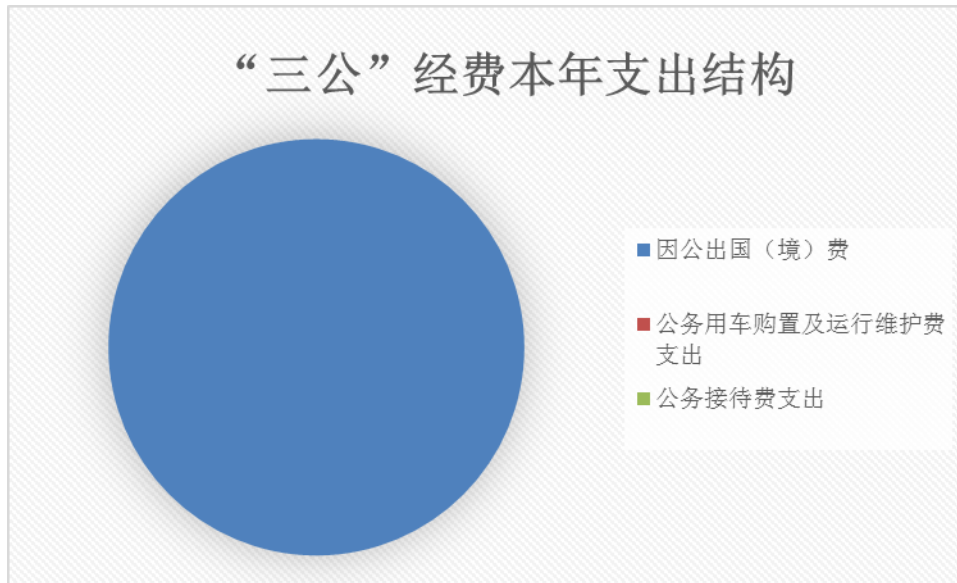
## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 20 万元，占 100%；公务用车购置及运行费支出 0 万元；公务接待费支出 0 万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 20 万元。全年使用财政拨款安排 1 个单位出国团组 2 个、累计 41 人次。开支内容包括：（1）境外业务培训及考察 20 万元，主要用于学校师生赴加拿大比赛出差费用、学校教师 42 人赴澳门公杂费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。其中：公务用车购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，2019 年我单位公务用车保有量为 0 辆，主要用于本单位无公务用车购置及运行维护费支出。

3. 公务接待费支出 0 万元。主要用于本单位无公务接待费支出。我单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人，本单位无公务接待费支出。



### （三）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

会议费是指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。我部门 2019 年度会议费决算 0 万元，与年初预算相比，增加 0 万元，完成预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）。主要原因我单位没有会议费开支。

全年开支较大的会议分别是：

无

### 四、其他重要事项的情况说明

#### （一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--%（上年基数为 0，不可比）。主要增减变动情况是：本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

#### （二）政府采购支出情况说明

2019年本部门政府采购支出总额1035.64万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出390.04万元、政府采购服务支出645.6万元。

### （三）国有资产占用情况

截至2019年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车1辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单价50万元以上通用设备1台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

### （四）非税收入征缴情况说明。

本部门2019年度各类非税收入合计934.98万元，纳入预算管理已缴国库81.31万元；纳入财政专户管理已缴国库853.67万元。其中：政府性基金收入0万元，占0.0%，与上年持平；专项收入0万元，占0.0%，与上年持平；行政事业性收费收入853.67万元，占91.30%，包括中等职业学校学费758.23万元、中等职业学校住宿费95.44万元；罚没收入0万元，占0.0%，与上年持平；国有资本经营收入0万元，占0.0%，与上年持平；国有资源（资产）有偿使用收入23.11万元，占2.47%，包括利息收入3.17万元、其他国有资源（资产）有偿使用收入19.94万元；捐赠收入0万元，占0.0%，与上年持平；政府住房基金收入0万元，占0.0%，与上年持平；其他收入58.2万元，占6.2%，包括饭堂管理费、菜鸟驿站/丰巢快递柜服务费。）



## 第四部分 部门整体绩效管理情况

根据党的十九大“全面实施绩效管理”的精神以及各级财政预算绩效管理的要求，我校积极推进预算绩效管理，有效开展部门整体支出绩效和项目（政策）绩效等各项管理工作。

组织申报 2019 年度预算项目支出绩效目标 19 项，申报覆盖率 100%。通过对绩效目标的有效管理，对推动本部门预算管理意识强化，提高了预算编制的科学性、合理性、准确性，并重视对财政资金的追踪问效，提高了财政资金的使用效益，对提升部门预算绩效管理、确保资金使用合规合法，促进了工作效率的提高。

年中，对所有财政资金支出项目开展绩效运行跟踪监控，共涉及资金 1865.88 万元，其中 500 万以上的项目 0 项、涉及资金 0 万元。

在夯实绩效目标管理和绩效运行跟踪监控的基础上，我校开展了一系列的绩效评价管理工作。

### 一、项目（政策）绩效评价

（一）绩效评价管理工作总体情况。根据预算管理要求，我部门组织对 2019 年度所有财政资金安排支出的项目开展绩效自评，共 19 个项目，自评覆盖率达到 100%，共涉及资金 1824.93 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 17 个，共 1524.16 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；绩效自评政府性基金支出项目 0 个，共 0 万元。

**（二）绩效自评的情况。**结合部门决算管理工作，我校按要求对所有财政资金安排的项目进行了绩效评价。从评价情况来看，预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标，包括项目的产出数量、质量、时效、成本，以及经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等。准确的反映了项目的产出和效益。

### **（三）以部门为主体开展的项目绩效评价报告。**

#### **1.项目绩效自评报告**

我校以部门为主体开展的项目绩效评价报告的主要内容如下：

#### **（1）广州大学艺术学校实训工作经费项目绩效评价报告**

##### **①项目概况**

项目基本情况：通过实训演出审视课堂教学，为教师和学生积累了宝贵的经验和心得；通过聘请国内外知名的专家和校内教师自编自创的剧目，参加国内外各种比赛和演出，完善人才培养的机制；贯彻深化教产结合校企结合的宗旨，扩大学校影响力、知名度。

项目资金情况：项目总额 346.46 万元，全部为一般公共预算资金。

##### **②项目绩效情况**

项目绩效目标：通过实训演出审视课堂教学，为教师和学生积累了宝贵的经验和心得；通过聘请国内外知名的专家和校内教

师自编自创的剧目，参加国内外各种比赛和演出，完善人才培养的机制；贯彻深化教产结合校企结合的宗旨，扩大学校影响力、知名度。

项目绩效目标完成情况：这一年中，实训教学，为教师们积累了宝贵经验和心得，检阅了我校的教学成果顺利的完成了实训教学任务。

一是，项目效益指标，年初指标值是师生满意度 80%，指标值完成情况顺利达到 80%；

二是，项目产出指标，年初目标值演出 40 场，指标值完成情况实际完成 38 场演出，由于有部分学生受伤。

③存在问题。一是本校老师的创编能力有待进一步提高；二是预算编制存在一定的主观性；三是学生实训演出能力需要强化。

④相关建议。一是为教师提供各种学习平台，鼓励校内教师多参与创编；二是提高预算编制的严谨性、科学性；三是更好的完善实训课堂。

## 2. 第三方绩效评价报告（无）

### （四）重点项目绩效评价报告。

该部分已在主管部门决算公开中综合反映。

## 二、部门整体支出绩效和重点工作完成情况

按预算绩效管理要求，组织对本部门开展整体支出绩效评价。部门整体财政资金支出 6688.53 万元，其中一般公共预算支

出 5628.06 万元。从评价情况来看，我校较好完成了 2019 年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目（政策）绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。

（一）我校三年制中职农村（含县镇）学生、家庭经济困难学、残疾学生得到了资助的机会，提高了农村及贫困家庭学生的入学率，保证了学校日常运作，加快了中等职业教育的发展，促进了受教育的公平性。2019-2020 学年享受免学费补助人约 200 名，助学金 22 人，资助对象流失率低于 2%，三年级资助对象毕业率达到 100%，国家资助政策政策让许多学生可以安心的读书，有利于促进学生健康成长成才。校园文化建设是学校综合办学水平的重要体现，也是学校个性魅力与办学特色的体现，更是学校培养适应时代要求的高素质人才、努力推进广州市“教育国际化”的内在需要。《广州市教育事业发展第十三个五年规划》提到“学生德育、体育、卫育、科技教育及国防教育水平全面提升”、“系统推进中华优秀传统文化、岭南优秀特色文化教育，让学校成为优秀传统文化的重要阵地和思想文化创新的重要源泉”，现“开展艺术名家进校园活动，每个学生至少掌握两项运动技能和一项艺术特长”、“完善大中小学生志愿服务长效机制”的目标，大力开展校园文化建设，丰富课外文体活动，努力提高学生体育竞技和艺术创作水平，打造一批高水平的体育、艺术团队。作为市内唯一一所公办的艺术类中职学校，我校有能力承担起广州市教育事业中推进体卫艺教育的重任，将校园文化打造成为广州市中职

教育的品牌。学校继续开展学生活动社团：合唱社团、街舞社团、啦啦操社团、羽毛球社团、摄影社团、戏剧社团等八个社团。参与社团的学生覆盖了学校全部专业，每周进行社团活动，丰富活跃了学生的课余生活，提升了学生的综合素质。其中我校的合唱社团和啦啦操社团为重点社团。我校合唱社团受邀参加了由广东省教育厅、大湾区中小学艺术联合会主办的大湾区中小学艺术展演，取得优异的成绩。我校健美啦啦操社团参加了由广州市教育局主办的广州市中小学生健美啦啦操比赛中职组团体总分第四名、最佳音乐节。

（二）建立健全制度保障，明确项目实施细则 完善单位内部控制制度，结合单位中长期规划建立相应的项目管理办法或项目实施细则。在项目管理办法中应明确项目绩效目标、资金管理、项目管理等多方面的内容。确保资金合法合规使用，强化资金审批程序的规范性，细化项目执行中各环节标准，让项目实施和资金使用有据可依。

## 第五部分 名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**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。

**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。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**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。

**用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“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。

**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。

**结余分配：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**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。

**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。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件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、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（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（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。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。