

2023年度汕头文化艺术学校部门决算

目 录

第一部分：汕头文化艺术学校概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：汕头文化艺术学校2023年度部门决算表

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：汕头文化艺术学校2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：汕头文化艺术学校概况

一、单位主要职责

汕头文化艺术学校的主要职责是：汕头文化艺术学校是在2020年汕头市职业教育院校优化整合中，由原汕头文化艺术学校（汕头戏曲学校）和原汕头工艺美术学校整合而成，目前分两个校区，正处级建制事业单位，机构类别为公益一类。文艺校区为原汕头文化艺术学校（汕头戏曲学校），成立于1959年，是潮剧艺术学历教育机构，也是国内外唯一一所潮剧专门学校，是首批全国职业院校民族文化遗产与创新示范专业点、全国中小学中华优秀传统文化传承学校、中国戏曲学院教学实践基地、广东省非物质文化遗产传承基地和研究基地、广东省中小学艺术教育特色学校。建校60多年来已培养输送了四千多名文艺人才，毕业生遍布海内外，潮剧三位梅花奖获得者均是校毕业生。工艺校区为原汕头工艺美术学校，创办于1974年，是广东省重点中等职业学校、广东省唯一一所全日制艺术单科类工艺美术设计中职学校，是我省培养工艺美术设计人才的重要基地，其中工艺美术专业是省级重点建设专业。学校建校40多年来培养了六千多名工艺美术人才，遍布全国各地。这两所学校都是潮汕地区文化艺术人才培养的摇篮，成为汕头文化建设和文化艺术教育的亮丽名片。两校整合改革顺应新时代艺术职业教育和两校自身发展需求，是推动汕头市艺术教育高质量发展的重要举措。整合后的汕头文化艺术学校坚持立德树人根本任务，坚持改革创新，抓住机遇，整合资源，擦亮品牌，培育新人，为汕头乃至粤东地区的文化艺术教育发展提供重要人才支撑。学校坚定走特色发展的道路，坚定文化

办学自信，基本形成文化艺术、工艺美术两大专业集群，共设置12个专业。文艺校区开设戏曲表演、戏曲音乐、音乐表演、舞蹈表演、民族音乐与舞蹈、社会文化艺术等6个专业。工艺校区开设工艺美术、艺术设计与制作、绘画、工艺品设计与制作、服装陈列与展示设计、动漫与游戏设计等6个专业。

两校整合后，学校高度重视广东省重点中等职业学校创建工作，2022年10月，广东省教育厅认定学校为新一批广东省重点中等职业学校，为新时代学校高质量发展打下良好基础。2023年6月，汕头市人社局认定学校为汕头市“文化技工”培养示范基地。学校不断擦亮“首批全国职业院校民族文化遗产与创新示范专业点”、“全国中小学中华优秀传统文化传承学校”、广东省中等职业教育“双精准”示范专业建设点、“广东省非物质文化遗产研究基地”、“广东省非物质文化遗产传承基地”、“广东省中小学中华优秀传统文化传承学校”、“中华优秀传统文化传承基地”等重要发展平台的优势。

二、单位机构设置

学校内设机构有：办公室、教务科、学生科（团委会）、总务科、科研信息科、规划财务科、潮剧潮乐教学部、美术基础教学部、设计与工艺美术教学部、音乐舞蹈教学部、公共课程教学部、实训中心。

办公室职能：负责学校文秘、会务、机要、保密、宣传以及人事管理、机构编制、内部审计、劳动工资等工作；负责干部培训、职称评聘工作；负责党建、党务以及工会、妇女等工作；协助做好纪检监察工作；负责学校日常运转其他工作。

教务科职能：负责学校教学的组织、管理、检查、评估和督

导工作；牵头学校教学诊断和改进工作；负责专业的设置和申报工作；负责建立健全教师业务档案；负责教材管理工作；配合做好师资队伍建设和管理和专业技术资格评聘等工作；负责学生升学报考等有关工作。同时负责收集各教学部工作量统计并汇总上报。

学生科职能：负责学生管理、思想政治教育和德育工作；负责招生、毕业生就业和学生社会实践工作；负责班主任队伍建设和管理工作；负责学籍登记管理工作；负责奖学、助学及学生内宿管理等工作；负责做好校园文化建设；负责指导协助共青团建设。

团委会职能：负责共青团的组织建设、队伍建设、团员思想政治教育；负责指导和考核学生会和学生社团日常工作；负责做好校园文化建设。

总务科职能：负责食堂、宿舍、水电、通信、安全保卫等后勤管理工作；负责固定资产管理；负责学校设备购置、维修、基建、安全生产、文明校园创建、爱卫、绿化等工作。同时负责指导学校医务室。

科研信息科职能：协调组织学校教育教学研究和科研工作；负责信息化和电化教学设施的建设、管理和维护工作；负责学校学术委员会的日常工作；负责图书馆管理工作；协助调研专业发展规划及设置工作；参与教师业务考核和专业技术资格评聘等工作。

规划财务科职能：负责编制学校年度经费预决算和各类教育经费及专项资金的申报工作；负责学校各项费用的收支管理，核算控制各项经费使用；负责学校各类规划建设。

潮剧潮乐教学部职能：负责制订潮剧表演、潮州音乐专业人才培养方案、实施性教学计划和课程大纲；负责教学各环节的组织落实和教学管理工作；负责课程建设和教材建设的组织落实工作；负责教学研究的组织工作；负责潮剧、潮乐艺术研究和创作工作。

美术基础教学部职能：负责制订美术基础教学方案、实施美术基础教学计划和课程大纲；配合各设计专业学生美术基本功的教学，负责教学各环节的组织落实和教学管理工作；负责课程建设和教材建设的组织落实工作；负责教学研究的组织工作；辅助实训中心开展专业技能考试培训工作。根据学校新的专业发展需要，负责艺术设计与制作专业、服装陈列与展示设计专业、绘画专业及相关美术基础课教学、管理工作。

设计与工艺美术教学部职能：负责制订设计与工艺美术专业人才培养方案、实施性教学计划和课程大纲；负责教学各环节的组织落实和教学管理工作；负责课程建设和教材建设的组织落实工作；负责教学研究的组织工作；辅助实训中心开展专业技能考试培训工作。根据学校新的专业发展需要，负责工艺品设计、工艺美术专业和动漫与游戏设计专业及相关美术基础教学、管理工作。

音乐舞蹈教学部职能：负责制订音乐、舞蹈专业人才培养方案、实施性教学计划和课程大纲；负责教学各环节的组织落实和教学管理工作；负责课程建设和教材建设的组织落实工作；负责教学研究的组织工作；负责音乐、舞蹈艺术研究和创作工作。

公共课程教学部职能：负责制订公共课程实施性教学计划及课程大纲；负责教学各环节的组织落实和教学管理工作；负责课

程建设和教材建设的组织实施工作；负责教学研究的组织工作。

实训中心职能：负责剧场、实训室、实训基地、展厅的建设、管理、维修工作；负责技能竞赛和专业技能鉴定有关工作；负责开展学生第二课堂活动，组织学生下乡写生采风活动，组织教师参加国家、省、市、校内外的各种继续教育培训活动；负责校企合作资源开发，组织教师、学生到企业实践、培训等工作。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：汕头文化艺术学校2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：汕头文化艺术学校

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	4,991.95	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	263.72	五、教育支出	35	5,109.87
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.25
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	103.84
八、其他收入	8	19.35	八、社会保障和就业支出	38	50.46
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	5,275.02	本年支出合计	57	5,264.42
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	10.60
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	5,275.02	总计	60	5,275.02

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：汕头文化艺术学校

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	5,275.02	4,991.95	0.00	263.72	0.00	0.00	19.35
205	教育支出	5,120.47	4,837.40	0.00	263.72	0.00	0.00	19.35
20502	普通教育	7.00	0.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	7.00	0.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	5,109.29	4,833.22	0.00	256.72	0.00	0.00	19.35
2050302	中等职业教育	5,109.29	4,833.22	0.00	256.72	0.00	0.00	19.35
20508	进修及培训	4.18	4.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	4.18	4.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060699	其他社会科学支出	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	103.84	103.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	1.13	1.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创作与保护	1.13	1.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	102.71	102.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	102.71	102.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	50.46	50.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	20.48	20.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	20.48	20.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	29.98	29.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	29.98	29.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：汕头文化艺术学校

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	5,264.42	4,387.37	877.05	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,109.87	4,365.76	744.11	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	5,098.69	4,365.76	732.93	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	5,098.69	4,365.76	732.93	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	4.18	0.00	4.18	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	4.18	0.00	4.18	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	0.25	0.00	0.25	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	0.25	0.00	0.25	0.00	0.00	0.00
2060699	其他社会科学支出	0.25	0.00	0.25	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	103.84	1.13	102.71	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	1.13	1.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创作与保护	1.13	1.13	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	102.71	0.00	102.71	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	102.71	0.00	102.71	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	50.46	20.48	29.98	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	20.48	20.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	20.48	20.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	29.98	0.00	29.98	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	29.98	0.00	29.98	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：汕头文化艺术学校

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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4,991.95	一、一般公共服务支出	33	0.00	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	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	4,837.40	4,837.40	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.25	0.25	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	103.84	103.84	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	50.46	50.46	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	4,991.95	本年支出合计	59	4,991.95	4,991.95	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	4,991.95	总计	64	4,991.95	4,991.95	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：汕头文化艺术学校

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	4,991.95	4,378.62	613.33
205	教育支出	4,837.40	4,357.01	480.39
20503	职业教育	4,833.22	4,357.01	476.21
2050302	中等职业教育	4,833.22	4,357.01	476.21
20508	进修及培训	4.18	0.00	4.18
2050801	教师进修	4.18	0.00	4.18
206	科学技术支出	0.25	0.00	0.25
20606	社会科学	0.25	0.00	0.25
2060699	其他社会科学支出	0.25	0.00	0.25
207	文化旅游体育与传媒支出	103.84	1.13	102.71
20701	文化和旅游	1.13	1.13	0.00
2070111	文化创作与保护	1.13	1.13	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	102.71	0.00	102.71
2079902	宣传文化发展专项支出	102.71	0.00	102.71
208	社会保障和就业支出	50.46	20.48	29.98
20808	抚恤	20.48	20.48	0.00
2080801	死亡抚恤	20.48	20.48	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	29.98	0.00	29.98
2089999	其他社会保障和就业支出	29.98	0.00	29.98

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：汕头文化艺术学校

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	3,870.45	302	商品和服务支出	0.64
30101	基本工资	516.37	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	273.49	30202	印刷费	0.00
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	1,506.55	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	315.87	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	170.03	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	174.90	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	296.57	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	616.68	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	507.53	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	485.67	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	20.48	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.38	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.64
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	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			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
			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
			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
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	4,377.98		公用经费合计	0.64

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：汕头文化艺术学校

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

注：本表反映单位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。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：汕头文化艺术学校

单位：万元

项目		本年支出		
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
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：汕头文化艺术学校

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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 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 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本表本年度无发生额。

第三部分：汕头文化艺术学校2023年度部门 决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

汕头文化艺术学校2023年度总收入5,275.02万元，其中本年收入5,275.02万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,991.95万元，比上年决算数增加239.39万元，增长5%。主要变动情况：根据相关政策规定，人员工资福利执行标准提高，财政拨款收入增加。

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. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入263.72万元，比上年决算数增加20.92万元，增长8.6%。主要变动情况：以支定收结转上年事业收入使用。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入19.35万元，比上年决算数减少13.7万元，下降41.4%。主要变动情况：2023年度本单位其他收入项目减少。

（二）年度支出总体情况

汕头文化艺术学校2023年度总支出5,275.02万元，其中本年支出5,264.42万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,387.37万元，比上年决算数增加144.51万元，增长3.4%。主要变动情况：根据相关政策规定，人员工资福利执行标准提高，人员经费支出增加。

2. 项目支出877.05万元，比上年决算数增加91.92万元，增长11.7%。主要变动情况：今年学校项目经费支出较多。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

汕头文化艺术学校2023年度财政拨款收入合计4,991.95万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,991.95万元，比上年决算数增加239.39万元，增长5%；主要变动情况：根据相关政策规定，人员工资福利执行标准提高，财政拨款收入增加；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，增长0%；主要变动情况：与上年决算持平；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

汕头文化艺术学校2023年度财政拨款支出合计4,991.95万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,991.95万元，比年初预算数增加845.36万元，增长20.4%；主要变动情况：一是根据相关政策规定，人员工资福利执行标准提高，人员经费支出增加，二是今年学校项目经费支出较多；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，增长0%；主要变动情况：本年度没

有政府性基金预算财政拨款；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：本年度没有国有资本经营预算财政拨款。

三、2023年度财政拨款“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

汕头文化艺术学校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本单位是公益一类事业单位，没有三公经费公共预算拨款，故“三公”经费财政拨款支出决算数与预算数均为0万元。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：本单位是公益一类事业单位，没有三公经费公共预算拨款，故“三公”经费财政拨款支出决算数为0万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

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，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为4辆，主要用于公务接待。因我单位是公益一类事业单位，没有三公经费公共预算拨款，故“三公”经费财政拨款支出中公务用车运行及维护支出为0万元。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于公务接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。2023年全年没有安排公务接待，没有公务接待费支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额404.17万元，其中：政府采购货物支出77.67万元、政府采购工程支出112.59万元、政府采购服务支出213.91万元。授予中小企业合同金额404.17万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额397.64万元，占授予中小企业合同金额的98.4%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的19.2%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的27.9%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的52.9%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆4辆，其中，应急保障用车3辆、其他用车1辆，其他用车主要是一般公务等的综合保障用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目12个，二级项目13个，共涉及资金575.18万元（省级项目465.25万元、市级项目109.93万元），占一般公共预算项目支出总额的65.58%。

本单位本年度没有项目开展重点绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出4,991.95万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，充分利用资金改善教学条件，优化教学环境，维护教育公平，给广大师生营造了良好的教育教学环境，提高师生的归属感和学习的积极性，提升教育教学质量和办学效益。

绩效自评结果。 本单位今年开展了部门整体支出及汕头市新综合性公共实训基地项目-文化技工项目、开展“潮汇潮聚”潮州音乐交响套曲创作展演活动项目、职业教育资金-中职“强发展”-经济欠发达地市中职学校发展奖补资金项目、新强师工程-中小学教师教育科研能力提升计划项目、学生资助资金项目、市人才发展专项—实施“能工巧匠进校园计划”项目、2023年教育各项考试考务费7项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数4,487.75万元，执行数5,275.02万元，完成预算的117.54%。单位整体支出大额超预

算完成主要是因为期间有调整指标追加，学校学生资助资金等财政拨款不属于本单位年初预算的范围，致使预算数和执行数存在差额。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：提高了教育教学质量，弥补了学校建设的短板，带动了学校艺术教育特色建设，整合资源，擦亮品牌，培育新人，奋力书写新时代汕头艺术职业教育改革发展的奋进之笔。发现的问题及原因主要是在传承发展中还存在一些困难和薄弱环节，如配套建设不健全等。下一步改进措施主要是完善项目管理，提升资金的使用效益，保证质量。

汕头市新综合性公共实训基地项目-文化技工项目绩效自评情况：项目全年预算数为200万元，执行数为29.98万元，完成预算的14.99%。项目绩效目标完成情况主要是：通过专项资金的投入，推动打造“文化技工”培养示范基地建设，探索构建汕头“文化技工”培养体系，打造“文化技工”培养高地，推动新时代学校艺术职业高质量发展。发现的问题及原因主要是专项资金到位滞后，项目实施进度不理想。下一步改进措施主要是落实好学校主体责任，加快推进力度，积极争取财政支持，加快资金到位。

开展“潮汇潮聚”潮州音乐交响套曲创作展演活动项目绩效自评情况：项目全年预算数为300万元，执行数为102.71万元，完成预算的34.23%。项目绩效目标完成情况主要是：通过潮乐民族交响音乐会创作展演，汕头的潮乐队伍的创作和演奏水平将得到提升，也体现出了汕头艺校自觉践行习近平文化思想的使命担当，见证了汕头艺术职业教育实践教学成果和辉煌，也充分证明了只有与时代同步、以人民为中心、以精品奉献人民、用明德引领风尚的艺术，才是人民喜爱的艺术。发现的问题及原因主

要是潮州音乐源远流长，在传承发展的过程，仍未有过以民族交响套曲的方式进行创作并举办作品音乐会的先例，所以一切的创作生产组织工作都需要学习摸索，其中涉及项目实施进度及监督管理方面的工作还须进一步加强和提升；同时项目启动以来，省专项资金未能全部拨付到学校，项目资金未下达到位，导致支出率不高。下一步改进措施主要是统筹安排落实工作，加快项目推进速度，积极争取财政支持，加快资金到位。

职业教育资金-中职“强发展”-经济欠发达地市中职学校发展奖补资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为200万元，执行数为36.80万元，完成预算的18.40%。项目绩效目标完成情况主要是通过开展文艺校区校园体育场地改造建设项目、信息教学设备更新项目、工艺校区消防设施改造项目，补齐体育设施建设短板、信息化数字化建设短板、消防安全短板，改善学校办学条件，提升学校办学水平。发现的问题及原因主要是由于资金未能及时下达，影响项目开展进度。下一步改进措施主要是对建设项目进行梳理，加快推进，同时加强与财政部门沟通，最大限度争取资金支持。

新强师工程-中小学教师教育科研能力提升计划项目绩效自评情况：项目全年预算数为1.44万元，执行数为1.44万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是支出绩效管理达到预期效果，提高教师参与科研的积极性，提升教师科研能力，促进教师专业发展和教育事业发展。发现的问题及原因主要是《潮州木雕基础》项目制教学实训教程校本教材的内容仍在谨慎斟酌、完善。下一步改进措施主要是抓紧论文的发表的进度，整理课题相关资料。

学生资助资金项目绩效自评情况：该项目包括2023年中职学生资助资金（免学费资金）、2023年中职学生资助资金（助学金资金）（中央资金）、2023年中职学生资助资金（国家奖学金资金）-中央清算资金、2023年中职学生资助清算资金-免学费资金、2023年中职学生资助清算资金-助学金资金、2023年中职学生资助资金（免学费市级资金）、2023年中职学生资助资金（助学金市级资金）。项目全年预算数为622.86万元，执行数为373.24万元，完成预算的59.92%。项目绩效目标完成情况主要是免学费项目资金的使用弥补学校办学经费不足的问题，确保学校日常教育教学的运转，提升教育教学质量，提高学生学习的效率，满足职业教育高质量发展需要；奖助学金发放及时，有效缓解了我校受助学生的实际困难，避免学生因贫失学，鼓励学生认真学习，使他们得以满怀信心全身心投入学业，追逐人生梦想。发现的问题及原因主要是免学费资金未能全部拨付到学校，学校办学经费紧张。下一步改进措施主要是加强与财政部门沟通，最大限度争取资金支持。

市人才发展专项—实施“能工巧匠进校园计划”项目绩效自评情况：项目全年预算数为40万元，执行数为24.01万元，完成预算的60.02%。项目绩效目标完成情况主要是通过实施中职学校“能工巧匠”进校园计划，优化了学校教师队伍结构，提高学校人才培养质量，推动学校优质发展。发现的问题及原因主要是资金未能全部拨付到学校。下一步改进措施主要是加强与财政部门沟通，最大限度争取资金支持。

2023年教育各项考试考务费7项目绩效自评情况：项目全年预算数为7万元，执行数为7万元，完成预算的100%。项目绩效目标

完成情况主要是全市美术基础操作考试顺利实施，满足考生的考试需求，提高社会的满意度、获得感、幸福感。为完成绩效目标，学校从多个措施着手进行保障工作，未发现存在问题。

第四部分：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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括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。