

2023 年

梅州市学艺中学 部门预算

# 目 录

## **第一部分 梅州市学艺中学 概况**

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

## **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（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 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、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

## **第三部分 2023 年部门预算情况说明**

## **第四部分 名词解释**

# 第一部分 梅州市学艺中学概况

## 一、主要职责

梅州市学艺中学始建于 1924 年，历史源远流长，由于历史原因，学校经历停办波折，并于 1980 年复办，学校位于江南学艺路，2005 年 7 月 26 日被广东省教育厅授予“广东省一级学校”。

主要职责是：

1、坚持社会主义办学方向，落实国家的教育方针，为国家和地方建设培养合格的建设者和接班人。

2、坚持以人为本的教育理念，培养品德优良、素质优异，身体强健，心理健康，人格健全的优秀人才。

3、不断改革学校教育、改进教学方法，努力提高办学水平，为高一级学校提供优质生源，满足人民日益增长的升学需求。

4、以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大、习近平总书记视察广东重要讲话及全国教育大会精神，全力保障重点领域支出，进一步提高财政资金使用效益，切实防范化解财政风险。2023 年，我校继续坚持以执行预算为中心，以节约费用为重点，抓好单位财务管理工作，严格遵守《中华人民共和国会计法》，严格执行《中小学校政府会计准则与政府会计制度》和《会计基础工作规范》，为我校的教育教学提供优质的服务，较好地完成各项工作任务。

## 二、部门机构设置

根据以上职责，梅州市学艺中学内设 4 个部门：办公室、教导处、政教处、总务处。

### **三、部门预算构成**

本部门无下属单位，部门预算为学校本级预算。

## 第二部分 2023年部门预算表

表 1

### 收支总体情况表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	5570.47	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	3977.39
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	1140.26
		九、卫生健康支出	176.41
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

## 收支总体情况表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	276.40
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	5570.47	本年支出合计	5570.47

## 收支总体情况表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	5570.47	支出总计	5570.47

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。



## 收入总体情况表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
2080599	其他行政事业单位养老支出	391.55	391.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	4.32	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	4.32	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	176.41	176.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	176.41	176.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	176.41	176.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	276.40	276.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	276.40	276.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	276.40	276.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

## 支出总体情况表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	5570.47	5023.67	546.80	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3977.39	3430.59	546.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3973.79	3430.59	543.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	3973.79	3430.59	543.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3.60	0.00	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	3.60	0.00	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1140.26	1140.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1135.94	1135.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	496.26	496.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	248.13	248.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	391.55	391.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	4.32	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出总体情况表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支 出	对附属单位补助 支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
2089999	其他社会保障和就业支出	4.32	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	176.41	176.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	176.41	176.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	176.41	176.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	276.40	276.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	276.40	276.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	276.40	276.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	5570.47	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	3977.39
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	1140.26
		九、卫生健康支出	176.41
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	276.40
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	5570.47	本年支出合计	5570.47
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	5570.47	支出总计	5570.47

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

## 一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	5570.47	5023.67	546.80
[205]教育支出	3977.39	3430.59	546.80
[20502]普通教育	3973.79	3430.59	543.20
[2050203]初中教育	3973.79	3430.59	543.20
[20507]特殊教育	3.60	0.00	3.60
[2050701]特殊学校教育	3.60	0.00	3.60
[208]社会保障和就业支出	1140.26	1140.26	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	1135.94	1135.94	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	496.26	496.26	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	248.13	248.13	0.00
[2080599]其他行政事业单位养老支出	391.55	391.55	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	4.32	4.32	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	4.32	4.32	0.00
[210]卫生健康支出	176.41	176.41	0.00

## 一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
[21011]行政事业单位医疗	176.41	176.41	0.00
[2101102]事业单位医疗	176.41	176.41	0.00
[221]住房保障支出	276.40	276.40	0.00
[22102]住房改革支出	276.40	276.40	0.00
[2210201]住房公积金	276.40	276.40	0.00

注：无。

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	5023.67
[301]工资福利支出	4630.18
[30101]基本工资	1068.72
[30102]津贴补贴	477.77
[30107]绩效工资	1882.17
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	496.26
[30109]职业年金缴费	248.13
[30110]职工基本医疗保险缴费	176.41
[30112]其他社会保障缴费	4.32
[30113]住房公积金	276.40
[302]商品和服务支出	0.70
[30299]其他商品和服务支出	0.70
[303]对个人和家庭的补助	392.79
[30301]离休费	25.29

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30302]退休费	365.56
[30305]生活补助	1.94

注：无。

## 财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	21.00	21.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	21.00	21.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	21.00	21.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 政府性基金预算支出情况表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

### 国有资本经营预算支出情况表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

## 一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	546.80
[301]工资福利支出	62.40
[30112]其他社会保障缴费	14.40
[30199]其他工资福利支出	48.00
[302]商品和服务支出	401.40
[30202]印刷费	21.20
[30205]水费	10.00
[30206]电费	28.00
[30207]邮电费	15.00
[30209]物业管理费	64.00
[30211]差旅费	1.71
[30213]维修（护）费	39.00
[30218]专用材料费	2.89

## 一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30228]工会经费	38.00
[30299]其他商品和服务支出	181.60
[303]对个人和家庭的补助	2.00
[30308]助学金	2.00
[310]资本性支出	81.00
[31002]办公设备购置	10.00
[31013]公务用车购置	21.00
[31099]其他资本性支出	50.00

注：无。

### 部门预算基本支出预算表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算		
合 计	5023.67	5023.67	5023.67	0.00	0.00	0.00	0.00
梅州市学艺中学	5023.67	5023.67	5023.67	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	4630.18	4630.18	4630.18	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	0.70	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补 助	392.79	392.79	392.79	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无。

## 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
合 计	546.80	546.80	546.80	0.00	0.00	0.00	0.00	
梅州市学艺中学	546.80	546.80	546.80	0.00	0.00	0.00	0.00	
市直义务教育公用经费市级配套资金	191.00	191.00	191.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保证市直义务教育学校更好运转，进一步完善城乡义务教育经费保障机制，加快推进城乡义务教育均衡优质标准化发展。
市直公办义务教育学校校舍安全保障长效机制市级配套资金	35.00	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	该项资金主要用于支付校舍修缮、校舍设施维修维护和其他零星维修等，保障学校校舍安全长效运行，提高硬件设施安全，使师生安全得到保障。
市直义务教育学校随班就读残疾学生公用经费市级配套	1.20	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	通过特殊教育公用经费补助，保障普通学校随班就读的残疾学生接收免费义务教育的权利。

## 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
资金								
提前下达 2023 年中小学校舍安全保障长效机制补助资金-省级	4.00	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	逐步使所有校舍满足国家规定的建设标准、重点设防类抗震设防标准和国家综合防灾要求。
2023 年中小学校舍安全保障长效机制补助资金-中央	25.00	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	逐步使所有校舍满足国家规定的建设标准、重点设防类抗震设防标准和国家综合防灾要求。
下达 2023 年城乡义务教育公用经费(中央)(梅州市)	112.00	112.00	112.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障市直义务教育学校运转,进一步完善城乡义务教育经费保障机制,加快推进城乡义务教育均衡优质标准化发展。
下达 2023 年城乡义务教育公用经费(省级)	173.00	173.00	173.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障市直义务教育学校运转,进一步完善城乡义务教育经费保障机制,加快推进城乡义务教育均衡优

### 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：梅州市学艺中学

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
(梅州市)								质标准化发展。
2023 年义务教育学生生活费补助资金-中央资金	0.76	0.76	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00	补助义务教育阶段家庭经济困难的城乡寄宿学生、非寄宿学生，确保每位家庭经济困难学生得到应该享受的资助，促进教育公平。
2023 年义务教育学生生活费补助资金（省级）	1.24	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	补助义务教育阶段家庭经济困难的城乡寄宿学生、非寄宿学生，确保每位家庭经济困难学生得到应该享受的资助，促进教育公平。
2023 年特殊教育公用经费补助-梅州市本级	3.60	3.60	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	通过特殊教育公用经费、课本费补助，保障特殊教育学校、普通学校、儿童福利机构、残疾人托养机构附设特教班，随班就读、送教上门的残疾学生接受免费义务教育的权利。

注： 无。

## 第三部分 2023年部门预算情况说明

### 一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算5570.47万元，比上年增加641.27万元，增长13.01%，主要原因是按照政策规定调增住房公积金、养老保险缴费等社会保障经费缴交基数，增加了人员经费收入；支出预算5570.47万元，比上年增加641.27万元，增长13.01%，主要原因是按照政策规定调增住房公积金、养老保险缴费等社会保障经费缴交基数，增加了人员经费支出。

### 二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费21万元，比上年增加10万元，增长90.91%，主要原因是今年需购置一辆公车。其中：因公出国（境）费0万元，比上年减少1万元，下降100%，主要原因是本年无因公出国（境）支出；公务用车购置及运行费21万元（公务用车购置费21万元，比上年增加21万元；公务用车运行维护费0万元，比上年减少5万元。）比上年增加16万元，增长320%，主要原因是今年需购置一辆公车；根据学校资金支出安排，本年公务用车运行维护费将在义务教育公用经费（中央资金）中列支，故市级资金预算中未列支公务用车运行维护费；公务接待费0万元，比上年减少5万元，下降100%，主要原因是厉行节约，减少公务接待支出。

### 三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机

关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2023年，本部门机关运行经费安排0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因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。

#### 四、政府采购情况

2023年本部门政府采购安排144.09万元，其中：货物类采购预算99.89万元，工程类采购预算39万元，服务类采购预算5.2万元等。

#### 五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本部门固定资产金额3549.17万元，分布构成情况为：房屋28286.39平方米，车辆1辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产81.00万元，主要是办公桌椅、空调机等。

#### 六、重点项目预算绩效目标情况

2023年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数(单位:万元)	绩效目标
无	0	无

注：本年度无重点项目。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

**二、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。

**三、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。

**四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

**五、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。

**六、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。

**七、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。

**八、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。

**九、行政经费（机关运行经费）：**指用于维持行政（参

公) 单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

**十、“三公”经费：**“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(外宾接待)费用。