

# 2018 年广州美术学院附中部门决算报告

# 目 录

## 第一部分 广州美术学院附中概况

一、部门主要职责

二、部门决算单位构成

## 第二部分 广州美术学院附中 2018 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

## 第三部分 广州美术学院附中 2018 年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## **第一部分 广州美术学院附中概况**

### **（一）部门主要职责**

广州美术学院附属中等美术学校是由广东省教育厅主管的省属中等职业学校，机构设置由学校办公室、教务科、学生科。职能为培养向高等美术院校输送德艺兼修的美术专业人才。

### **（二）部门决算单位构成**

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分 广州美术学院附中 2018 年部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广州美术学院附属中等美术学校

金额单位：万元

| 收入          |    |          | 支出            |    |          |
|-------------|----|----------|---------------|----|----------|
| 项目          | 行次 | 金额       | 项目            | 行次 | 金额       |
| 栏次          |    | 1        | 栏次            |    | 2        |
| 一、财政拨款收入    | 1  | 1,451.07 | 一、一般公共服务支出    | 28 | 0.00     |
| 二、上级补助收入    | 2  | 0.00     | 二、外交支出        | 29 | 0.00     |
| 三、事业收入      | 3  | 3,357.41 | 三、国防支出        | 30 | 0.00     |
| 四、经营收入      | 4  | 0.00     | 四、公共安全支出      | 31 | 0.00     |
| 五、附属单位上缴收入  | 5  | 0.00     | 五、教育支出        | 32 | 4,349.91 |
| 六、其他收入      | 6  | 12.84    | 六、科学技术支出      | 33 | 0.00     |
|             | 7  |          | 七、文化体育与传媒支出   | 34 | 0.00     |
|             | 8  |          | 八、社会保障和就业支出   | 35 | 6.18     |
|             | 9  |          | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 36 | 0.00     |
|             | 10 |          | 十、节能环保支出      | 37 | 0.00     |
|             | 11 |          | 十一、城乡社区支出     | 38 | 0.00     |
|             | 12 |          | 十二、农林水支出      | 39 | 0.00     |
|             | 13 |          | 十三、交通运输支出     | 40 | 0.00     |
|             | 14 |          | 十四、资源勘探信息等支出  | 41 | 0.00     |
|             | 15 |          | 十五、商业服务业等支出   | 42 | 0.00     |
|             | 16 |          | 十六、金融支出       | 43 | 0.00     |
|             | 17 |          | 十七、援助其他地区支出   | 44 | 0.00     |
|             | 18 |          | 十八、国土海洋气象等支出  | 45 | 0.00     |
|             | 19 |          | 十九、住房保障支出     | 46 | 0.00     |
|             | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出   | 47 | 0.00     |
|             | 21 |          | 二十一、其他支出      | 48 | 0.00     |
|             | 22 |          |               | 49 |          |
| 本年收入合计      | 23 | 4,821.32 | 本年支出合计        | 50 | 4,356.09 |
| 用事业基金弥补收支差额 | 24 | 0.00     | 结余分配          | 51 | 644.20   |
| 年初结转和结余     | 25 | 273.66   | 年末结转和结余       | 52 | 94.69    |
|             | 26 |          |               | 53 |          |
| 总计          | 27 | 5,094.98 | 总计            | 54 | 5,094.98 |

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

# 收入决算表

公开 02 表  
金额单位：万  
元

部门：广州美术学院附属中等美术  
学校

| 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<br>缴收入 | 其他收入  |
|------------------|-----------|----------|----------|--------|----------|------|--------------|-------|
| 功能分<br>类科目<br>编码 | 科目名称      |          |          |        |          |      |              |       |
| 栏次               |           | 1        | 2        | 3      | 4        | 5    | 6            | 7     |
| 合计               |           | 4,821.32 | 1,451.07 | 0.00   | 3,357.41 | 0.00 | 0.00         | 12.84 |
| 205              | 教育支出      | 4,815.14 | 1,444.89 | 0.00   | 3,357.41 | 0.00 | 0.00         | 12.84 |
| 20503            | 职业教育      | 4,643.98 | 1,273.73 | 0.00   | 3,357.41 | 0.00 | 0.00         | 12.84 |
| 2050302          | 中专教育      | 4,263.84 | 893.59   | 0.00   | 3,357.41 | 0.00 | 0.00         | 12.84 |
| 2050399          | 其他职业教育支出  | 380.14   | 380.14   | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 20599            | 其他教育支出    | 171.16   | 171.16   | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 2059999          | 其他教育支出    | 171.16   | 171.16   | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 208              | 社会保障和就业支出 | 6.18     | 6.18     | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 20805            | 行政事业单位离退休 | 6.18     | 6.18     | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 2080502          | 事业单位离退休   | 6.18     | 6.18     | 0.00   | 0.00     | 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。

## 支出决算表

公开 03 表

部门：广州美术学院附属中等美术学校

金额单位：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       |           | 4,356.09 | 4,078.20 | 277.89 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 205      | 教育支出      | 4,349.91 | 4,072.02 | 277.89 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20503    | 职业教育      | 4,113.68 | 3,993.82 | 119.86 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050302  | 中专教育      | 3,733.54 | 3,613.68 | 119.86 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050399  | 其他职业教育支出  | 380.14   | 380.14   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20599    | 其他教育支出    | 236.23   | 78.21    | 158.02 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2059999  | 其他教育支出    | 236.23   | 78.21    | 158.02 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 208      | 社会保障和就业支出 | 6.18     | 6.18     | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20805    | 行政事业单位离退休 | 6.18     | 6.18     | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080502  | 事业单位离退休   | 6.18     | 6.18     | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
|          |           |          |          |        |        |      |           |
|          |           |          |          |        |        |      |           |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算

## 总表

公开 04 表

部门：广州美术学院附属中等美术学校

金额单位：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  | 1,451.07 | 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 | 1,623.86 | 1,623.86   | 0.00        |
|               | 6  |          | 六、科学技术支出      | 33 | 0.00     | 0.00       | 0.00        |
|               | 7  |          | 七、文化体育与传媒支出   | 34 | 0.00     | 0.00       | 0.00        |
|               | 8  |          | 八、社会保障和就业支出   | 35 | 6.18     | 6.18       | 0.00        |
|               | 9  |          | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 36 | 0.00     | 0.00       | 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        |
|               | 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、国土海洋气象等支出  | 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、其他支出      | 48 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| <b>本年收入合计</b> | 22 | 1,451.07 | <b>本年支出合计</b> | 49 | 1,630.04 | 1,630.04 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余   | 23 | 273.66   | 年末财政拨款结转和结余   | 50 | 94.69    | 94.69    | 0.00 |
| 一般公共预算财政拨款    | 24 | 273.66   |               | 51 |          |          |      |
| 政府性基金预算财政拨款   | 25 | 0.00     |               | 52 |          |          |      |
|               | 26 |          |               | 53 |          |          |      |
| <b>总计</b>     | 27 | 1,724.73 | <b>总计</b>     | 54 | 1,724.73 | 1,724.73 | 0.00 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

公开 05 表

部门：广州美术学院附属中等美术学校

金额单位：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       |           | 1,630.04 | 1,352.15 | 277.89 |
| 205      | 教育支出      | 1,623.86 | 1,345.97 | 277.89 |
| 20503    | 职业教育      | 1,387.63 | 1,267.77 | 119.86 |
| 2050302  | 中专教育      | 1,007.49 | 887.63   | 119.86 |
| 2050399  | 其他职业教育支出  | 380.14   | 380.14   | 0.00   |
| 20599    | 其他教育支出    | 236.23   | 78.21    | 158.02 |
| 2059999  | 其他教育支出    | 236.23   | 78.21    | 158.02 |
| 208      | 社会保障和就业支出 | 6.18     | 6.18     | 0.00   |
| 20805    | 行政事业单位离退休 | 6.18     | 6.18     | 0.00   |
| 2080502  | 事业单位离退休   | 6.18     | 6.18     | 0.00   |
|          |           |          |          |        |
|          |           |          |          |        |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出明细表

公开 06 表

部门：广州美术学院附属  
中等美术学校

金额单位：万元

| 人员经费  |                |          | 公用经费  |         |       |       |             |      |
|-------|----------------|----------|-------|---------|-------|-------|-------------|------|
| 科目编码  | 科目名称           | 决算数      | 科目编码  | 科目名称    | 决算数   | 科目编码  | 科目名称        | 决算数  |
| 301   | 工资福利支出         | 1,183.95 | 302   | 商品和服务支出 | 83.68 | 307   | 债务利息及费用支出   | 0.00 |
| 30101 | 基本工资           | 228.98   | 30201 | 办公费     | 8.66  | 30701 | 国内债务付息      | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴           | 449.66   | 30202 | 印刷费     | 3.24  | 30702 | 国外债务付息      | 0.00 |
| 30103 | 奖金             | 2.25     | 30203 | 咨询费     | 0.00  | 310   | 资本性支出       | 2.03 |
| 30106 | 伙食补助费          | 0.00     | 30204 | 手续费     | 0.02  | 31001 | 房屋建筑物购建     | 0.00 |
| 30107 | 绩效工资           | 191.68   | 30205 | 水费      | 0.00  | 31002 | 办公设备购置      | 1.47 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 23.48    | 30206 | 电费      | 0.00  | 31003 | 专用设备购置      | 0.00 |
| 30109 | 职业年金缴费         | 0.00     | 30207 | 邮电费     | 2.08  | 31005 | 基础设施建设      | 0.00 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费     | 0.00     | 30208 | 取暖费     | 0.00  | 31006 | 大型修缮        | 0.00 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费      | 0.00     | 30209 | 物业管理费   | 1.97  | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30112 | 其他社会保险费        | 0.13     | 30211 | 差旅费     | 2.38  | 31008 | 物资储备        | 0.00 |

|       |               |        |       |                |       |       |                    |      |
|-------|---------------|--------|-------|----------------|-------|-------|--------------------|------|
|       | 障缴费           |        |       |                |       |       |                    |      |
| 30113 | 住房公积金         | 2.10   | 30212 | 因公出国<br>(境) 费用 | 0.00  | 31009 | 土地补偿               | 0.00 |
| 30114 | 医疗费           | 0.00   | 30213 | 维修(护)费         | 14.87 | 31010 | 安置补助               | 0.00 |
| 30199 | 其他工资福利支出      | 285.67 | 30214 | 租赁费            | 4.60  | 31011 | 地上附着物和青苗补偿         | 0.00 |
| 303   | 对个人和家庭的补助     | 82.49  | 30215 | 会议费            | 0.00  | 31012 | 拆迁补偿               | 0.00 |
| 30301 | 离休费           | 0.00   | 30216 | 培训费            | 0.86  | 31013 | 公务用车购置             | 0.00 |
| 30302 | 退休费           | 82.49  | 30217 | 公务接待费          | 0.00  | 31019 | 其他交通工具购置           | 0.00 |
| 30303 | 退职(役)费        | 0.00   | 30218 | 专用材料费          | 12.27 | 31021 | 文物和陈列品购置           | 0.00 |
| 30304 | 抚恤金           | 0.00   | 30224 | 被装购置费          | 0.00  | 31022 | 无形资产购置             | 0.00 |
| 30305 | 生活补助          | 0.00   | 30225 | 专用燃料费          | 0.00  | 31099 | 其他资本性支出            | 0.57 |
| 30306 | 救济费           | 0.00   | 30226 | 劳务费            | 11.00 | 399   | 其他支出               | 0.00 |
| 30307 | 医疗费补助         | 0.00   | 30227 | 委托业务费          | 6.51  | 39906 | 赠与                 | 0.00 |
| 30308 | 助学金           | 0.00   | 30228 | 工会经费           | 0.00  | 39907 | 国家赔偿费用支出           | 0.00 |
| 30309 | 奖励金           | 0.00   | 30229 | 福利费            | 3.75  | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
| 30310 | 个人农业生产补贴      | 0.00   | 30231 | 公务用车运行维护费      | 0.00  | 39999 | 其他支出               | 0.00 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助支出 | 0.00   | 30239 | 其他交通费用         | 2.20  |       |                    |      |
|       |               |        | 30240 | 税金及附加费用        | 0.00  |       |                    |      |

|        |  |          |        |               |      |  |  |       |
|--------|--|----------|--------|---------------|------|--|--|-------|
|        |  |          | 30299  | 其他商品和<br>服务支出 | 9.25 |  |  |       |
| 人员经费合计 |  | 1,266.44 | 公用经费合计 |               |      |  |  | 85.71 |

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。

### 第三部分 广州美术学院附中 2018 年部门决算情况说明

#### 一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

广州美术学院附中 2018 年度总收入 4821.32 万元，其中本年收入 4821.32 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1451.07 万元，比上年决算数增加 159.62 万元，增长 12.36%。主要变动情况：2018 年度财政拨款预算数较上年增加，年中追加绩效指标也比上年增加。

2. 上级补助收入 0 万元，比上年决算数持平。

3. 事业收入 3357.41 万元，比上年决算数增加 616.63 万元，增长 22.50%。主要变动情况：非学历培训收入比上年有较大幅度增长。

4. 经营收入 0 万元，比上年决算数持平。

5. 其他收入 12.84 万元，比上年决算数减少 155.8 万元，下降 92.39%。主要变动情况：合作培训收入科目调整到事业收入科目，导致其他收入科目较上年决算数减少。

##### （二）年度支出总体情况

广州美术学院附中 2018 年度总支出 4356.09 万元，其中本年支出 4356.09 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 4078.20 万元，比上年决算数减少 201.07 万元，降低 4.7%。主要变动情况：培训相关支出较上年减少较多。

2. 项目支出 277.89 万元，比上年决算数增加 86.48 万元，增长 45.18%。主要变动情况：校舍改造工程比上年增加

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、2018 年度财政拨款收入支出总表说明**

### **（一）2018 年度财政拨款收入说明**

广州美术学院附中 2018 年度财政拨款收入合计 1451.07 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1451.07 万元，比上年决算数 增加 159.62 万元，增长 12.36%；主要变动情况：2018 年度财政拨款预算数较上年增加，年中追加绩效指标也比上年增加；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数持平。

### **（二）2018 年度财政拨款支出说明**

广州美术学院附中 2018 年度财政拨款支出合计 1630 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1630 万元，比年初预算数 增加 672.5 万元，增长 70.23%；主要变动情况：年中追加人员经费支出预算以及使用了以前年度结转财政资金

支出项目支出；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数持平。

### 三、2018 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

广州美术学院附中 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 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 100 %；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100%。

### 四、其他重要事项的情况说明

#### （一）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额决算数 11.7 万元，其中政府采购货物支出 11.7 万元，政府采购工程支出 0 万元，政府采购服务支出 0 万元。

#### （二）国有资产占用情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中一般公务用车 1 辆。

#### （三）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，我校

组织对 2018 年度一般公共预算项目支出全面展开自评。其中共组织对“国家助学金”项目进行了绩效自评，涉及一般公共预算支出 2 万元。从自评情况来看，根据财教（2012）376 号文件精神，落实免学费制度，按照公平、公正、公开的原则，资助面向全体学生符合政策的受助学生，该学段受益人数为 106 人，包括城市困难学生 4 人，县镇非农及农业户口学生 101 人，残疾学生 1 人。2018 年度有 20 人次申请国家助学金，项目能获得良好分数评价。

## 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和政府性基金财政拨款。

**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。