

2021 年山东省烟台艺术学校

预 算 公 开

目 录

第一部分 单位概况

学校主要职能

第二部分 2021 年单位预算表

一、2021 年单位收支预算总表

二、2021 年单位收入预算表

三、2021 年单位支出预算表（按科目）

四、2021 年财政拨款收支预算表

五、2021 年一般公共预算财政拨款支出预算表

六、2021 年政府性基金预算支出预算表

七、财政拨款安排的基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）

八、财政拨款安排的基本支出预算表（单位预算支出经济分类科目）

九、2021 年单位政府采购预算表

十、2021 年一般公共预算“三公”经费支出预算表(含上年结转)

第三部分 2021 年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、学校主要职能

1. 山东省烟台艺术学校创建于 1958 年，是一所公办综合性艺术学校，为烟台市教育局直属的唯一一所普通中等专业艺术学校，培养中等专业艺术人才及为高等艺术院校输送合格人才。

2. 山东省烟台艺术学校主要职责是：

（一）负责音乐、舞蹈、群文、元、美术、戏剧、戏曲、学前教育等学科中专学历教育；

（二）负责开设普通中学（初中、高中）的文化课；负责少儿、成人业余艺术专业培训；

（三）负责对机关、企事业等单位人员进行艺术辅导；

（四）开展国内外艺术教育合作与交流等。3. 学校内设办公室、教务处、学生处、总务处、培训部五个处室。

二、单位构成

纳入 2021 年预算编制范围的单位为：山东省烟台艺术学校。

第二部分

2021 年单位预算表

表 1. 2021 年单位收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2021 年预算	项 目	2021 年预算
一、财政拨款（补助）	2,589.55	教育支出	2,525.28
一般公共预算	2,589.55	职业教育	2,429.38
政府性基金预算		中等职业教育	2,429.38
国有资本经营预算		教育费附加安排的支出	95.90
二、财政专户管理资金	160.00	其他教育费附加安排的支出	95.90
三、事业收入		社会保障和就业支出	224.27
四、事业单位经营收入		行政事业单位养老支出	224.27
五、其他收入		机关事业单位基本养老保险缴费支出	194.50
		机关事业单位职业年金缴费支出	29.77
本年收入合计	2,749.55	本年支出合计	2,749.55
上级补助收入		上缴上级支出	
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
上年结转	67.75	结转下年	
财政收回结转结余	-67.75		
收入总计	2,749.55	支出总计	2,749.55

表 2. 2021 年单位收入预算表

科目代码	单位代码	科目名称	总计	财政拨款(补助)				财政专户核拨资金	批准留用	事业收入	事业经营收入	其他收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支	上年结转(扣除财政收回部分)
				小计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算									
**	**	**	1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		合 计	2749.55	2589.55	2589.55			160.00								
	215019	山东省烟台艺术学校	2749.55	2589.55	2589.55			160.00								
205		教育支出	2525.28	2365.28	2365.28			160.00								
20503		职业教育	2429.38	2269.38	2269.38			160.00								
2050302		中等职业教育	2429.38	2269.38	2269.38			160.00								
20509		教育费附加安排的支出	95.90	95.90	95.90											
2050999		其他教育费附加安排的支出	95.90	95.90	95.90											
208		社会保障和就业支出	224.27	224.27	224.27											
20805		行政事业单位养老支出	224.27	224.27	224.27											
2080505		机关事业单位基本养老保险	194.50	194.50	194.50											
2080506		机关事业单位职业年金缴费	29.77	29.77	29.77											

单位：万元

单位：万元

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	总 计	基本支出	基本支出	项目类基本支出	项目支出
类	款	项							
				合 计	2749.55	2225.95	2225.95		523.60
			215019	山东省烟台艺术学校	2749.55	2225.95	2225.95		523.60
205				教育支出	2525.28	2001.68	2001.68		523.60
	03			职业教育	2429.38	2001.68	2001.68		427.70
		02		中等职业教育	2429.38	2001.68	2001.68		427.70
	09			教育费附加安	95.90				95.90
		99		其他教育费附加 安排的支出	95.90				95.90
208				社会保障和就 业支出	224.27	224.27	224.27		
	05			行政事业单位养老	224.27	224.27	224.27		
		05		机关事业单位基 本养老保险缴	194.50	194.50	194.50		
		06		机关事业单位 职 业年金缴费支出	29.77	29.77	29.77		

表 4. 2021 年财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2021 年预算	项 目	2021 年预算
一、一般公共预算	2,589.55	教育支出	2,365.28
二、政府性基金预算		职业教育	2,269.38
三、国有资本经营预算		中等职业教育	2,269.38
		教育费附加安排的支出	95.90
		其他教育费附加安排的支出	95.90
		社会保障和就业支出	224.27
		行政事业单位养老支出	224.27
		机关事业单位基本养老保险 缴 费支出	194.50
		机关事业单位职业年金缴费支 出	29.77
本年收入合计	2,589.55	本年支出合计	2,589.55
三、上年结转	67.75	结转下年	
四、财政收回结转结余	-67.75		
	67.75		
收入总计	2,589.55	支出总计	2,589.55

表 5. 2021 年一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

科目代 码	单位代 码	单位名称 (科目)	总计	基本支出												项目支 出
				小计	基本支出	项目 类基 本支 出	工资福 利支 出	对个人 和家庭 的补助	商 品 和 服 务 支	工资福利支 出	对个人和家 庭补助	商品和服 务支出	项目 库：其 他工资	项目 库：其 他对个	项目 库：其 他商品	
		合 计	2589.55	2225.95	2225.95	0	1923.92	269.79	32.24	1923.92	269.79	32.24	0	0	0	363.60
	21501 9	山东省烟台艺术学校	2589.55	2225.95	2225.95	0	1923.92	269.79	32.24	1923.92	269.79	32.24	0	0	0	363.60
205		教育支出	2365.28	2001.68	2001.68	0	1699.65	269.79	32.24	1699.65	269.79	32.24	0	0	0	363.60
20503		职业教育	2269.38	2001.68	2001.68	0	1699.65	269.79	32.24	1699.65	269.79	32.24	0	0	0	267.70
20503 02		中等职业教育	2269.38	2001.68	2001.68	0	1699.65	269.79	32.24	1699.65	269.79	32.24	0	0	0	267.70
20509		教育费附加 安 排的支出	95.90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95.90
20509 99		其他教育 费 附加安排的支出	95.90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95.90
208		社会保障和就业 支出	224.27	224.27	224.27	0	224.27	0	0	224.27	0	0	0	0	0	0
20805		行政事业单位 养老支出	224.27	224.27	224.27	0	224.27	0	0	224.27	0	0	0	0	0	0
20805 05		机关事业 单 位基本养老保险	194.50	194.50	194.50	0	194.50	0	0	194.50	0	0	0	0	0	0
20805 06		机关事业 单 位职业年金缴费	29.77	29.77	29.77	0	29.77	0	0	29.77	0	0	0	0	0	0

表 6. 2021 年政府性基金预算支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称 (科目)	总计	基本支出												项目支出
				小计	基本支出	项目类基本支出	工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	工资福利支出	对个人和家庭补助	商品和服务支出	项目库：其他工资福利支出	项目库：其他对个人和家庭补助	项目库：其他商品服务支出	
	2150019	山东省烟台艺术学校	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

备注：山东省烟台艺术学校不涉及政府性基金预算支出。

表 7. 财政拨款安排的基本支出预算表

(政府预算支出经济分类科目)

单位：万元

科目编码	经济分类和科目名称	金额	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安
	合 计	2, 225. 95	2, 225. 95
505	对事业单位经常性补助	1, 956. 16	1, 956. 16
50501	工资福利支出	1, 923. 92	1, 923. 92
50502	商品和服务支出	32. 24	32. 24
509	对个人和家庭的补助	269. 79	269. 79
50901	社会福利和救助	2. 63	2. 63
50905	离退休费	260. 88	260. 88
50999	其他对个人和家庭补助	6. 28	6. 28

表 8. 财政拨款安排的基本支出预算表

（单位预算支出经济分类科目）

单位：万元

科目编码	经济分类和科目名称	金额	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
	合 计	2, 225. 95	2, 225. 95
301	工资福利支出	1, 923. 92	1, 923. 92
30101	基本工资	574. 86	574. 86
30102	津贴补贴	680. 96	680. 96
30107	绩效工资	112. 13	112. 13
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	194. 50	194. 50
30109	职业年金缴费	29. 77	29. 77
30110	职工基本医疗保险缴费	88. 74	88. 74
30112	其他社会保障缴费	92. 35	92. 35
30113	住房公积金	150. 61	150. 61
302	商品和服务支出	32. 24	32. 24
30239	其他交通费用	4. 70	4. 70
30299	其他商品和服务支出	27. 54	27. 54
303	对个人和家庭的补助	269. 79	269. 79
30302	退休费	260. 88	260. 88
30305	生活补助	2. 41	2. 41
30309	奖励金	0. 22	0. 22
30399	其他对个人和家庭的补助	6. 28	6. 28

表 9. 2021 年单位政府采购预算表

单位：万元															
科目编码			单位编 码	单位（科目）名称	资 金 来 源										
					总计	财政拨款								财政专户 核拨资金	其他资金
类	款	项				小计	一般公共 预算	政府 性 基 金	政府 性 基 金	上级 转 移 支 付 基 金 预 算	政 性 金 年 结 转	府 基 上 结	国 有 资 本 经 营 预 算		
				合 计	117.05	61.00	61.00	0	0	0	0	0	56.05	0	0
			215019	山东省烟台艺术学校	117.05	61.00	61.00	0	0	0	0	0	56.05	0	0
205				教育支出	117.05	61.00	61.00	0	0	0	0	0	56.05	0	0
	03			职业教育	103.05	47.00	47.00	0	0	0	0	0	56.05	0	0
		02		中等职业教育	103.05	47.00	47.00	0	0	0	0	0	56.05	0	0
	09			教育费附加安 排 的 支 出	14.00	14.00	14.00	0	0	0	0	0	0	0	0
		99		其他教育费 附 加 安 排 的 支 出	14.00	14.00	14.00	0	0	0	0	0	0	0	0

表 10. 2021 年一般公共预算 “三公” 经费支出预算表(含上年结转)

单位：万元

预算单位	总计	因公出国（境） 经 费	公务用车购置和运行维护费			公务接待费
			小计	公务用车购置经费	公务用车运行维 护 费	
山东省烟台艺术学校	0	0	0	0	0	0

备注：山东省烟台艺术学校不涉及一般公共预算 “三公” 经费支出。

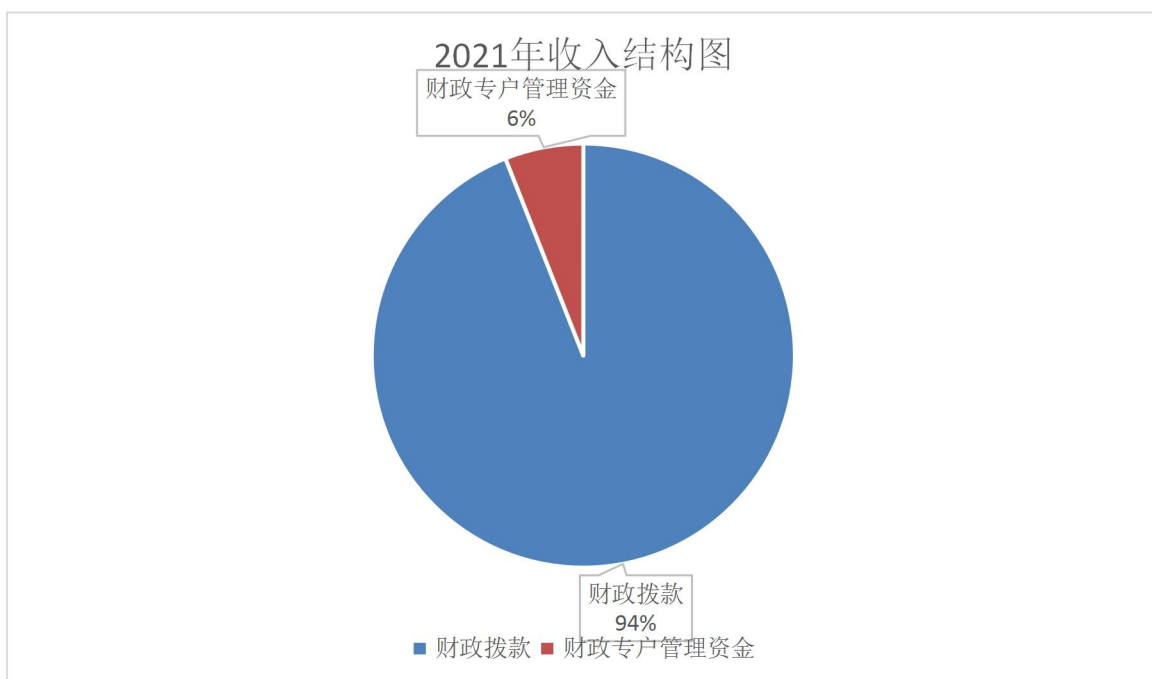
第三部分

2021 年单位预算情况和重要事项说明

一、2021 年单位预算情况说明

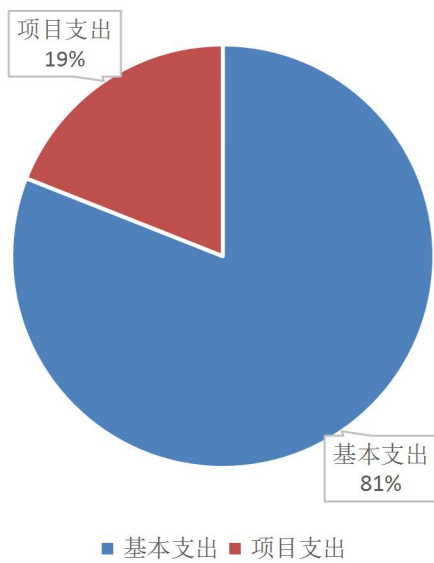
（一）收支预算总体情况

2021 年收入预算为 2749.55 万元，比上年减少 319.73 万元，减少 11.63%，主要原因 2020 年上年结转 186.75 万元，2021 年无上年结转资金。财政拨款资金减少 32.98 万元，财政专户管理资金减少 100 万元。其中：财政拨款 2589.55 万元，占比 94.18%；财政专户管理资金 160 万元，占比 5.82%；上年结转 67.75 万元， 财政收回结转结余 67.75 万元。



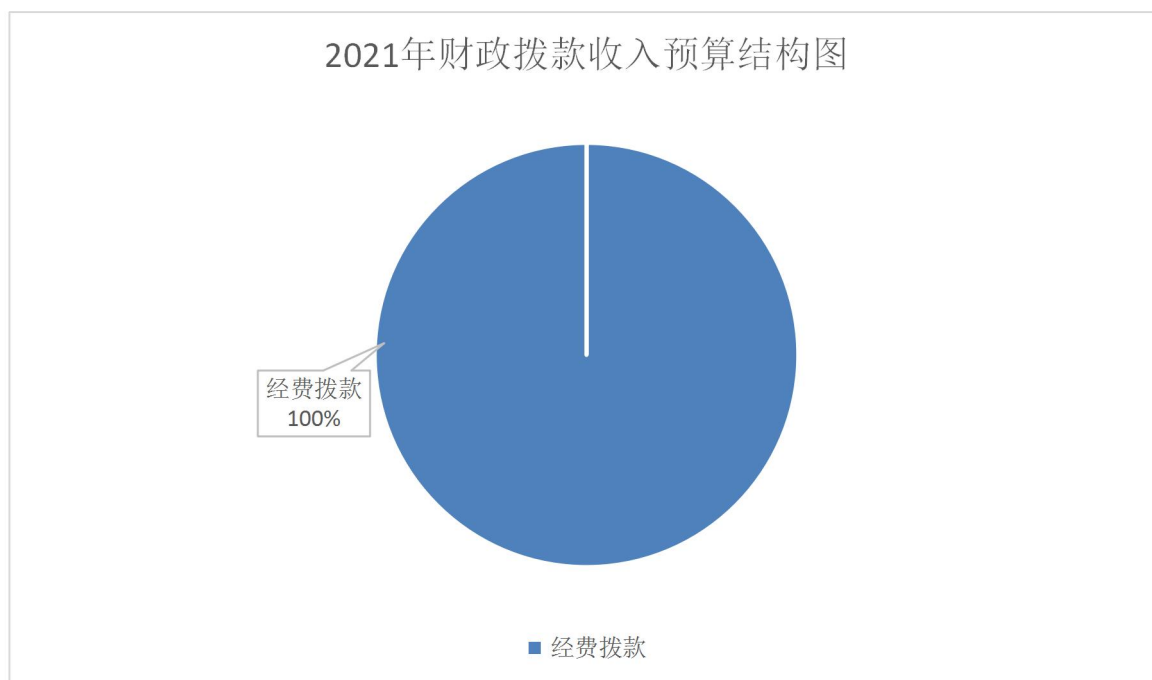
2021 年支出预算为 2749.55 万元，比上年减少 132.98 万元，减少 4.84%，主要原因是教育支出减少 355.8 万元，社会保障和就业支出增加 36.07 万元。其中：基本支出 2225.95 万元，占比 80.96%；项目支出 523.6 万占比 19.04%。

2021年支出结构图



（二）财政拨款收支预算情况

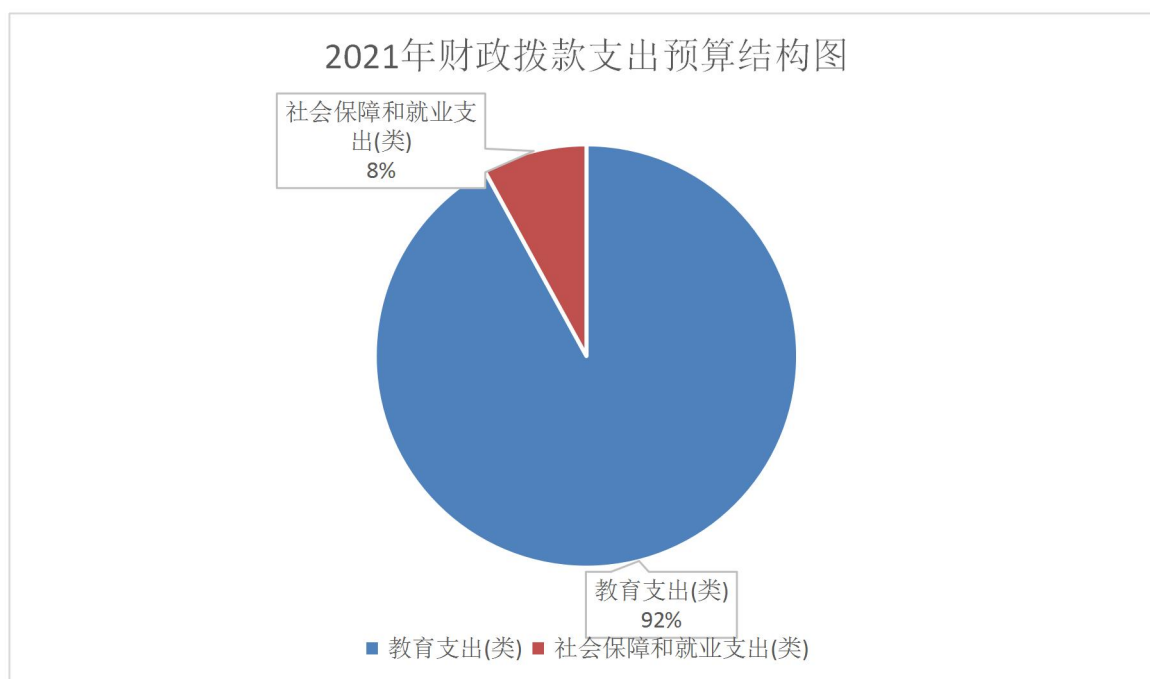
2021 年财政拨款收入预算为 2749.55 万元。其中：经费拨款 2749.55 万元，占比 100%。



2021 年财政拨款支出预算为 2749.55 万元。具体情况如下：

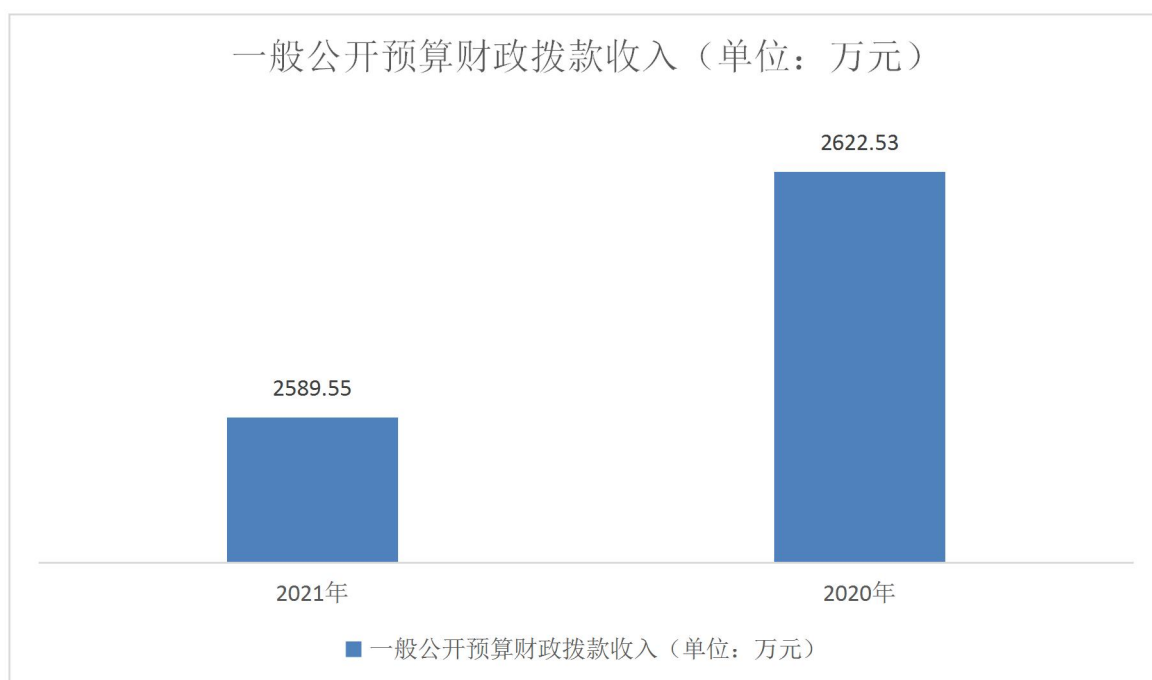
1. 教育支出（类）2525.28 万元，占比 91.84%。其中：中等职业教育（款）支出 2429.38 万元，主要用于在职人员、离退休人员的人员经费及日常办公费用的教育支出；教育费附加安排的支出（款）支出 95.9 万元，主要用于教育费附加安排的支出。

2. 社会保障和就业支出（类）224.27 万元，占比 8.16%。其中：行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）194.5 万元，主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出；行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）29.77 万元，主要用于机关事业单位职业年金缴费支出。



（三）一般公共预算财政拨款收支情况

2021 年一般公共预算财政拨款收入 2589.55 万元，2020 年一般公共预算财政拨款收入为 2622.53 万元。比上年减少 1.26%，主要原因是：项目支出减少 62.68%，基本支出增加 9.47%。

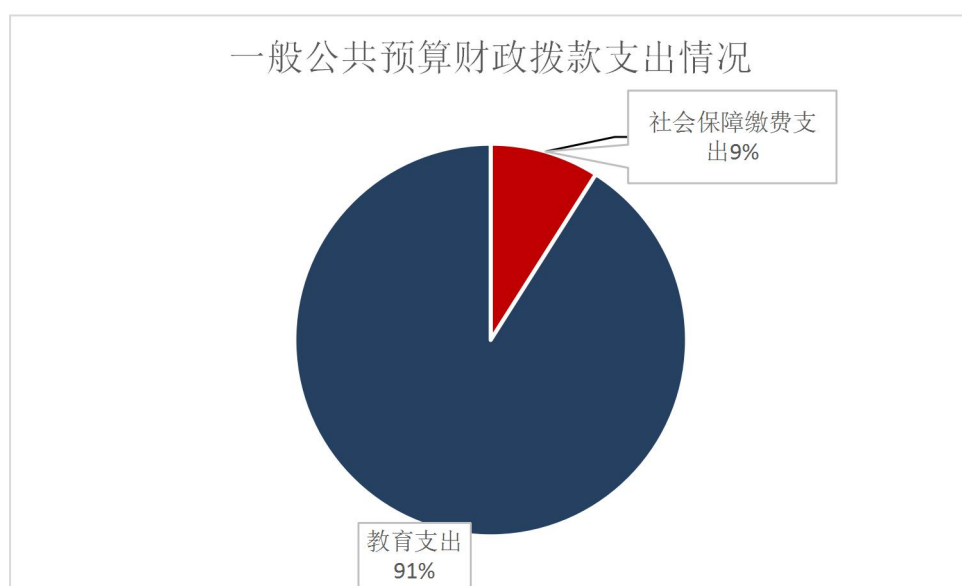


2021 年一般公共预算财政拨款支出预算为 2589.55 万元，具体情况如下：

1. 教育支出 2365.28 万元，占比 91.34%。其中：中等职业教育支出（类）2269.38 万元，比上年增长 4.23%，主要原因是：在职与退休人员的人员支出增加。教育费附加安排的支出（款）95.9 万元，主要用于学校安保、屋顶防水修理、省级以上比赛和全市教师合唱团经费等支出。

2. 社会保障和就业支出（类）224.27 万元，占比 8.66%，比上年增加 19.17%，主要原因是：新增人员 5 五人和养老保险基数增加。行政事业单位离退休（款）机关事业单位基

本养老保险缴费支出（项）194.5万元，主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出；行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）29.77万元，主要用于机关事业单位职业年金缴费支出。



（四）政府性基金收支预算情况

山东省烟台艺术学校部门 2021 年没有政府性基金收入与支出。

（五）一般公共预算基本支出情况

1. 人员经费 2193.71 万元，主要用于“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”，包括基本工资、津补贴及奖金、社会保障缴费、离退休费、助学金、医疗费、住房补贴和其他人员经费。

2. 日常公用经费 32.24 万元，主要用于“商品和服务支出”，包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、会

议费、培训费、工会经费、其他公务交通补贴、其他商品服务支出。

二、重要事项说明

（一）政府采购预算情况

2021 年政府采购预算 117.05 万元，其中，财政拨款资金为 61 万元，全部是购置服务，其中 14 万元为校车租赁服务、2 万元法律咨询服务和 45 万物业管理服务；财政专户管理资金为 56.05 万元，全部是购置货物；其他资金 0 万元、上年结转 0 万元。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

山东省烟台艺术学校 2021 年一般公共预算没有安排“三公”经费支出。公务用车购置经费为 0，公务用车运行维护费为 0，公务接待费为 0。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本校共有 2 辆车，用途为其他用车。没有单价 50 万元以上的通用。没有单位价值 100 万元以上的大型设备。2021 年单位预算未安排购买 100 万元以上大型设备。

（四）绩效目标设置情况

2021 年单位无财政拨款业务类和投资发展类项目，不涉及绩效目标设置

三、机关运行经费情况

山东省烟台艺术学校属于事业单位，不是政府机关，所以不涉及机关运行经费。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的收入。按现行管理制度，市级单位预算中反映的财政拨款包括一般公共预算收入、政府性基金预算收入和国有资本经营预算收入。

二、财政专户管理资金：指单位纳入财政专户管理的资金。主要包括教育收费等。

三、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。

四、事业单位经营收入：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。

五、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：反映本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等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。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定

用途继续使用的资金。

十、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经费和日常公用经费。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、“三公”经费：指本单位用一般公共预算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）的国际差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、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接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：指市级行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）的财政拨款公用经费，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、专用材料及一般设备购置费、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。

十四、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：指事业单位的财政拨款公用经费，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、专用材料及一般设备购置费、劳务费、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。

十五、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）：指事业单位用于其他教育费附加安排的支出。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政事业单位基本养老保险缴费支出（项）：主要用于事业单位开支的社会保障缴费。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：主要用于事业单位开支的职业年金缴费。