
2022 年山东省烟台艺术学校 预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、学校主要职
- 二、机构设置情况

第二部分 2022 年单位预算表

- 一、2022 年收支预算总表
- 二、2022 年收入预算总表
- 三、2022 年支出预算总表
- 四、2022 年财政拨款收支预算表
- 五、2022 年一般公共预算支出算表
- 六、2022 年一般公共预算基本支出预算表
- 七、2022 年一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 八、2022 年政府性基金预算支出表
- 九、2022 年政府性基金预算基本支出预算表
- 十、2022 年国有资产经营预算支出表
- 十一、2022 年政府采购预算表
- 十二、2022 年基本支出预算表
- 十三、2022 年项目支出预算表

第三部分 2022 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

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。

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。

二、机构设置

山东省烟台艺术学校预算包括：山东省烟台艺术学校预算。

第二部分

2022 年单位预算表

表 1. 2022 年单位收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、财政拨款收入	2647.81	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	2647.81	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、国防支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入	150.00	五、教育支出	2538.62
三、事业收入		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、上级补助收入		八、社会保障和就业支出	259.19
六、附属单位上缴收入		九、卫生健康支出	
七、其他收入		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	2797.81	本年支出合计	2797.81
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	2797.81	支 出 总 计	2797.81

表 3.2022 年支出预算总表

部门/单位：[215019]山东省烟台艺术学校

单位：
万元

科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出
类	款	项							
			合计	2797.81	2181.21	616.60			
205			教育支出	2538.62	1922.02	616.60			
205	03		职业教育	2538.62	1922.02	616.60			
205	03	02	中等职业教育	2538.62	1922.02	616.60			
208			社会保障和就业支出	259.19	259.19				
208	05		行政事业单位养老支出	259.19	259.19				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	172.79	172.79				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	86.40	86.40				

表 4.2022 年财政拨款收支预算表

部门/单位：[215019]山东省烟台艺术学校

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算	2647.81	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	2388.62	2388.62		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	259.19	259.19		
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
本年收入合计	2647.81	本年支出合计	2647.81	2647.81		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结转						
收 入 总 计	2647.81	支 出 总 计	2647.81	2647.81		

表 5.2022 年一般公共预算支出表

部门/单位：[215019]山东省烟台艺术学校

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
			合计	2647.81	2181.21	2152.35	28.86	466.60
205			教育支出	2388.62	1922.02	1893.16	28.86	466.60
205	03		职业教育	2388.62	1922.02	1893.16	28.86	466.60
205	03	02	中等职业教育	2388.62	1922.02	1893.16	28.86	466.60
208			社会保障和就业支出	259.19	259.19	259.19		
208	05		行政事业单位养老支出	259.19	259.19	259.19		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	172.79	172.79	172.79		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费 支出	86.40	86.40	86.40		

表 6. 2022 年一般公共预算基本支出预算表

部门/单位：[215019]山东省烟台艺术学校

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
		合计				2181.21	2152.35	28.86
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	1902.13	1902.13	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	565.93	565.93	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	254.75	254.75	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	514.21	514.21	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	172.79	172.79	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	86.40	86.40	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	78.84	78.84	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	43.13	43.13	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	43.20	43.20	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	142.88	142.88	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	28.86		28.86
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	5.86		5.86
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	23.00		23.00
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	250.22	250.22	
303	02	退休费	509	05	离退休费	241.77	241.77	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	3.12	3.12	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.20	0.20	
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	5.14	5.14	

表 7.2022 年一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门/单位：[215019]山东省烟台艺术学校

单位：万元

2021 年预算数						2022 年预算数					
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置经费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置经费	公务用车 运行维护 费	

注：山东省烟台艺术学校 2022 年没有使用一般公共预算“三公”经费支出预算拨款安排的支出。

表 8.2022 年政府性基金预算支出表

部门/单位：[215019]山东省烟台艺术学校

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

注：山东省烟台艺术学校 2022 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

表 9.政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合 计								

注：山东省烟台艺术学校 2022 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

表 10.国有资本经营预算支出表

部门/单位：[215019]山东省烟台艺术学校

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：山东省烟台艺术学校 2022 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

表 11.2022 年政府采购预算表

部门/单位：[215019]山东省烟台艺术学校

单位：万元

科目编码			科目名称	资 金 来 源									
类	款	项		合计	财政拨款				财政专户管理 资金	单位资金	使用非 财政拨款 结余	上年结转	
					小计	一般公共 预算	政府性 基金预 算	国有资 本经营 预算				上年结 转	其中：财政 拨款结转
			合计	162.00	162.00	162.00							
205			教育支出	162.00	162.00	162.00							
205	03		职业教育	162.00	162.00	162.00							
205	03	02	中等职业教育	162.00	162.00	162.00							

表 12.2022 年基本支出预算表

部门/单位：[215019]山东省烟台艺术学校

单位：万
元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位 资金	使用非 财政拨 款结余	上年结转	
类	款			小计	一般公共 预算	政府性 基金预 算	国有资 本经营 预算				上年结 转	其中：财 政拨款结 转
		合计	2181.21	2181.21	2181.21							
301		工资福利支出	1902.13	1902.13	1902.13							
301	01	基本工资	565.93	565.93	565.93							
301	02	津贴补贴	254.75	254.75	254.75							
301	07	绩效工资	514.21	514.21	514.21							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	172.79	172.79	172.79							
301	09	职业年金缴费	86.40	86.40	86.40							
301	10	职工基本医疗保险缴费	78.84	78.84	78.84							
301	11	公务员医疗补助缴费	43.13	43.13	43.13							
301	12	其他社会保障缴费	43.20	43.20	43.20							
301	13	住房公积金	142.88	142.88	142.88							
302		商品和服务支出	28.86	28.86	28.86							
302	39	其他交通费用	5.86	5.86	5.86							
302	99	其他商品和服务支出	23.00	23.00	23.00							
303		对个人和家庭的补助	250.22	250.22	250.22							
303	02	退休费	241.77	241.77	241.77							
303	05	生活补助	3.12	3.12	3.12							
303	09	奖励金	0.20	0.20	0.20							
303	99	其他对个人和家庭的补助	5.14	5.14	5.14							

表 13.2022 年项目支出预算表

部门/单位：[215019]山东省烟台艺术学校

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转	其中：财政拨款结转
合计		616.60	466.60	466.60			150.00				
外聘人员经费	其他运转类	98.60					98.60				
班主任补贴和校长职级工资	其他运转类	15.60	15.60	15.60							
奖助学金	特定目标类	8.20	8.20	8.20							
生均公用经费和运转补助	特定目标类	360.40	309.00	309.00			51.40				
安保经费	特定目标类	25.20	25.20	25.20							
设备购置和维修改造	特定目标类	108.60	108.60	108.60							

第三部分

2022 年单位预算情况和重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

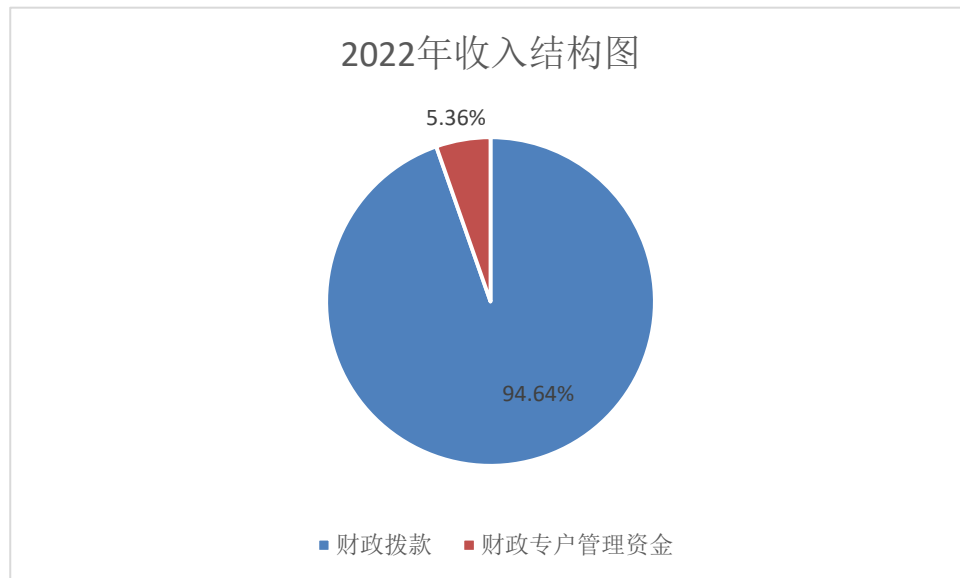
按照综合预算的原则，山东省烟台艺术学校所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，山东省烟台艺术学校2022年收支总预算均为2798.81万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入、财政专户管理资金收入、其他收入。

支出包括：一般公共服务支出、教育支出。

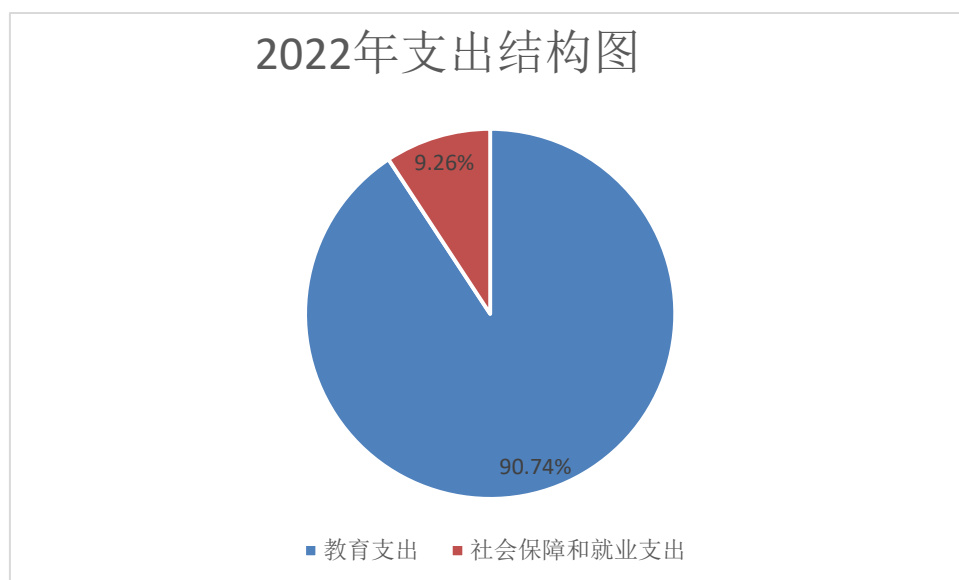
二、关于收入预算总表的说明

2022年收入预算为2797.81万元，比上年增加48.26万元，增加1.76%，主要原因是财政拨款资金增加58.26万元，财政专户管理资金减少10万元。其中：财政拨款2647.81万元，占比94.64%；财政专户管理资金150万元，占比5.36%。



三、关于支出预算总表的说明

2022 年支出预算为 2797.81 万元，比上年增加 48.26 万元，增加 41.76%，主要原因是教育支出增加 13.34 万元，社会保障和就业支出增加 34.92 万元。其中：教育支出 2538.622 万元，占比 90.74%；社会保障和就业支出 259.19 万元，占比 9.26%。



四、关于财政拨款收支预算总表的说明

2022 年财政拨款收入预算为 2647.81 万元。其中：经费拨款 2647.81 万元，占比 100%。

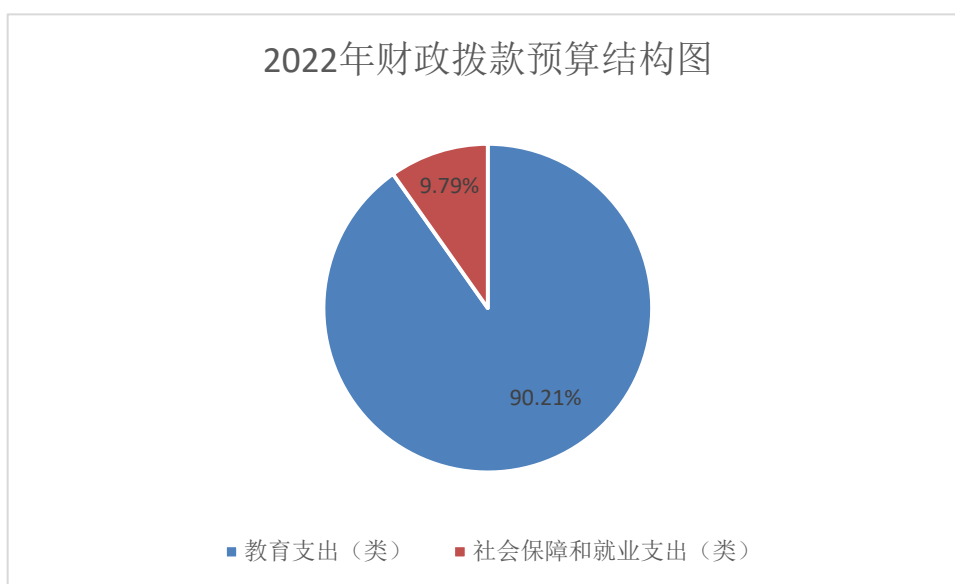


2022 年财政拨款支出预算为 2647.81 万元。具体情况如下：

1. 教育支出（类）2388.62 万元，占比 90.21%。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。

（款）支出 95.9 万元，主要用于教育费附加安排的支出。

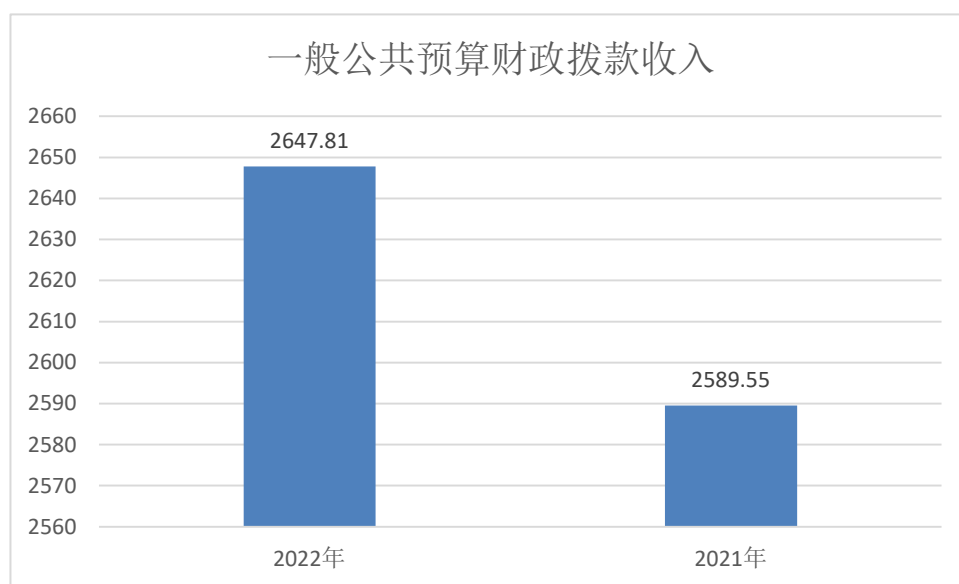
2. 社会保障和就业支出（类）259.19 万元，占比 9.79%。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出和机关事业单位职业年金缴费支出。



五、关于一般公共预算支出表的说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

2022 年一般公共预算财政拨款收入 2647.81 万元，2021 年一般公共预算财政拨款收入为 2589.55 万元。比上年增加 2.25%，主要原因是：项目支出增加 28.32%，基本支出减少 20.1%。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

山东省烟台艺术学校 2022 年一般公共预算支出为 2647.81 万元，其中：2022 年教育类支出为 2388.62 万元，占比 90.21%；社会保障和就业支出（类）259.19 万元，占比 9.79%。

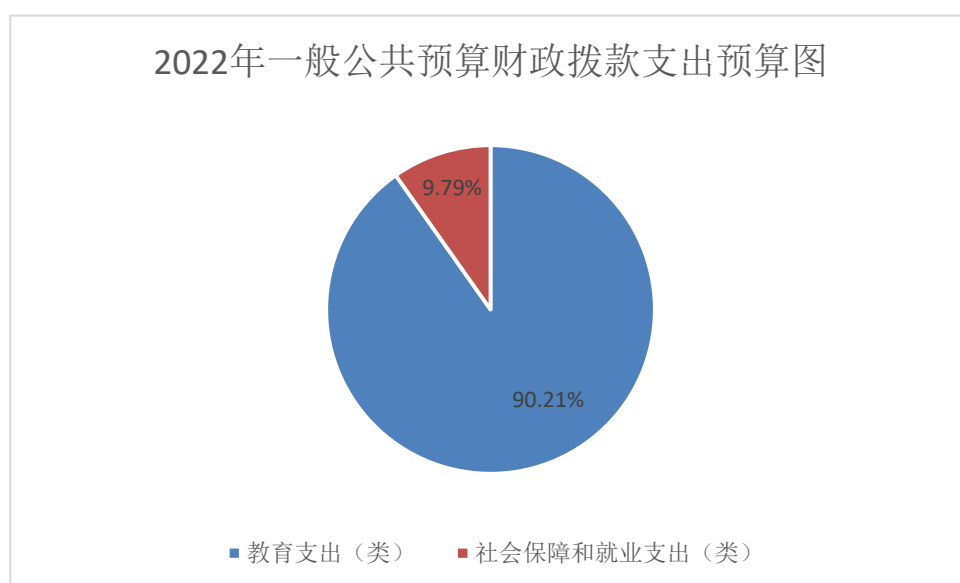
（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出预算为 2647.81 万元，具体情况如下：

1. 教育支出 2388.62 万元，占比 90.21%。全部是中等职业教育支出（类）2269.38 万元，比上年增长 5.25%，主要原因是：在职

与退休人员的人员支出减少。项目增加主要用于暖气改造维修、学校安保、全国中等职业技能大赛经费等支出。

2. 社会保障和就业支出（类）259.19 万元, 占比 9.79%, 比上增加 15.57%, 主要原因是: 2022 年退休人员增加缴纳职业年金增加和养老保险基数提高。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）172.79 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）86.4 万元, 主要用于机关事业单位职业年金缴费支出。



六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

1. 人员经费 2152.35 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 28.86 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。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

山东省烟台艺术学校 2022 年一般公共预算没有安排“三公”经费支出。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

山东省烟台艺术学校 2022 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

山东省烟台艺术学校 2022 年无政府性基金预算拨款安排的基本支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

山东省烟台艺术学校 2022 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、重要事项说明

（一）机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，山东省烟台艺术学校及所属单位均为事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购预算情况

2022 年政府采购预算 162 万元，其中，政府采购货物 162 万元。政府采购服务支出 0 万元，政府采购工程 0 万元。财政拨款资金为

162 万元、财政专户管理资金为 0 万元、其他资金 0 万元、上年结转 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本校共有车辆 2 辆。其中，实物保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、行政执法用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，事业单位业务用车 2 辆，其他用车 0 辆。

单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（件、套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（件、套）。

2022 年部门预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备，2022 年部门预算未安排购置单位价值 100 万元以上大型设备。

（四）绩效目标管理情况

2022 年，学校安排的项目均实行绩效目标管理，涉及预算项目为 6 个，预算资金为 607.79 万元，其中财政拨款 513.69 万元。将设备购置和维修改造项目展开重点绩效评价，预算资金为 108.6 万元，为财政拨款资金。

（五）部门主管专项资金的绩效目标表

山东省烟台艺术学校无部门主管专项资金的绩效目标表。

（六）部门预算重点项目的绩效目标表

2022 年预算支出绩效目标表	
项目名称	设备购置和维修改造

预算部门		烟台市教育局		
项目资金申请 (万元)	财政拨款金额		108.6	
项目绩效目标	长期目标		年度目标	
	改善学校实训教学能力和办学条件，满足学校实训教学需求，向社会提供实用型复合型人才，改善师生教学办公环境，满足学校教学发展需求。		完成本年设备购置和维修改造计划，满足教学需要，改善办学条件。	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值
	产出指标	成本指标	设备购置和维修改造成本	≤108.6
		数量指标	维修改造项目完工率	100%
		质量指标	质量合格率	100%
			政府采购率	≥90%
		时效指标	采购完成及时率	按规定进度执行
	效益指标	经济效益指标	改善办学条件	办学条件得到改善
		社会效益指标	提高学校知名度	提升学校形象，提高知名度
			满足实训教学需求	按需求完成
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	教师满意度	≥90%
			学生满意度	≥90%

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部门收入。按现行管理制度，省级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

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：指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、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：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发生的支出。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指市级部门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。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。