

2022年山东省文化艺术学校单位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、预算单位构成

第二部分 2022年单位预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出预算表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、政府性基金预算基本支出预算表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、政府采购预算表
- 十二、基本支出预算表
- 十三、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、主要职能

山东省文化艺术学校主要职责是以早期艺术中等学历教育为主体，面向社会培养舞蹈、戏曲、音乐等专业艺术人才，形成“中国舞、山东戏”艺术教育品牌。

二、预算单位构成

本单位无下级预算单位。

第二部分

2022年单位预算表

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	3423.98	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	3423.98	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、教育支出	4565.98
二、财政专户管理资金收入	30.00	五、科学技术支出	
三、事业收入（不含教育收费）	962.00	六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	
五、上级补助收入		八、卫生健康支出	
六、附属单位上缴收入		九、节能环保支出	
七、其他收入	150.00	十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	4565.98	本年支出合计	4565.98
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	4565.98	支 出 总 计	4565.98

收入预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户 管理资金 收入	事业收入	事业单 位经营 收入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	其他收入	使用非 财政拨 款结余	上年结转	
类	款	项			小计	一般公共 预算拨款 收入	政府性 基金预 算拨款 收入	国有资 本经营 预算拨 款收入								上年结 转	其中： 财政拨 款结转
			合计	4565.98	3423.98	3423.98			30.00	962.00				150.00			
205			教育支出	4565.98	3423.98	3423.98			30.00	962.00				150.00			
205	03		职业教育	4565.98	3423.98	3423.98			30.00	962.00				150.00			
205	03	02	中等职业教育	4565.98	3423.98	3423.98			30.00	962.00				150.00			

支出预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	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	4565.98	4492.00	73.98			
205			教育支出	4565.98	4492.00	73.98			
205	03		职业教育	4565.98	4492.00	73.98			
205	03	02	中等职业教育	4565.98	4492.00	73.98			

财政拨款收支预算总表

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、一般公共预算拨款收入	3423.98	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出	3423.98	3423.98		
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出				
		八、卫生健康支出				
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出				
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	3423.98	本 年 支 出 合 计	3423.98	3423.98		
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	3423.98	支 出 总 计	3423.98	3423.98		

一般公共预算支出表

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				3423.98	3350.00	3030.00	320.00	73.98
205			教育支出	3423.98	3350.00	3030.00	320.00	73.98
205	03		职业教育	3423.98	3350.00	3030.00	320.00	73.98
205	03	02	中等职业教育	3423.98	3350.00	3030.00	320.00	73.98

一般公共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						3350.00	3030.00	320.00
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2449.36	2449.36	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	580.04	580.04	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	602.63	602.63	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	208.15	208.15	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	362.67	362.67	
301	08	机关事业单位基本养老保险 缴费	505	01	工资福利支出	178.39	178.39	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	89.19	89.19	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	201.44	201.44	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	226.85	226.85	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	320.00		320.00
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	32.00		32.00
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	8.00		8.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	16.00		16.00
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	54.00		54.00
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	15.00		15.00
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	35.00		35.00
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	111.92		111.92
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	20.00		20.00
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	20.00		20.00
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	8.08		8.08
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	580.64	580.64	
303	01	离休费	509	05	离退休费	80.79	80.79	
303	02	退休费	509	05	离退休费	224.81	224.81	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	5.15	5.15	

一般公共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
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	88.01	88.01	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	181.88	181.88	

一般公共预算“三公”经费支出预算表

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：山东省文化艺术学校2022年没有一般公共预算“三公”经费支出。

政府性基金预算支出表

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：山东省文化艺术学校2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

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

注：山东省文化艺术学校2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

国有资本经营预算支出表

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：山东省文化艺术学校2022年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

政府采购预算表

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	30.00						30.00			
205			教育支出	30.00						30.00			
205	03		职业教育	30.00						30.00			
205	03	02	中等职业教育	30.00						30.00			

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	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				上年结转小计	其中：财政拨款结转
		合计	4492.00	3350.00	3350.00			30.00	1112.00			
301		工资福利支出	3197.36	2449.36	2449.36			30.00	718.00			
301	01	基本工资	580.04	580.04	580.04							
301	02	津贴补贴	602.63	602.63	602.63							
301	03	奖金	208.15	208.15	208.15							
301	07	绩效工资	867.87	362.67	362.67			30.00	475.20			
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	259.22	178.39	178.39				80.83			
301	09	职业年金缴费	129.61	89.19	89.19				40.42			
301	10	职工基本医疗保险缴费	263.08	201.44	201.44				61.64			
301	13	住房公积金	286.76	226.85	226.85				59.91			
302		商品和服务支出	684.00	320.00	320.00				364.00			
302	01	办公费	37.00	32.00	32.00				5.00			
302	03	咨询费	10.00						10.00			
302	04	手续费	1.00						1.00			
302	05	水费	13.00	8.00	8.00				5.00			
302	06	电费	31.00	16.00	16.00				15.00			
302	07	邮电费	8.00						8.00			
302	08	取暖费	70.00	54.00	54.00				16.00			
302	09	物业管理费	10.00						10.00			
302	11	差旅费	20.00	15.00	15.00				5.00			
302	13	维修（护）费	40.00	35.00	35.00				5.00			
302	14	租赁费	10.00						10.00			
302	15	会议费	2.00						2.00			
302	16	培训费	4.00						4.00			

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	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				上年结转小计	其中：财政拨款结转
302	17	公务接待费	1.00						1.00			
302	18	专用材料费	24.00						24.00			
302	26	劳务费	271.92	111.92	111.92				160.00			
302	27	委托业务费	12.00						12.00			
302	28	工会经费	30.00	20.00	20.00				10.00			
302	29	福利费	25.00	20.00	20.00				5.00			
302	31	公务用车运行维护费	8.00						8.00			
302	39	其他交通费用	4.00						4.00			
302	40	税金及附加费用	33.00						33.00			
302	99	其他商品和服务支出	19.08	8.08	8.08				11.00			
303		对个人和家庭的补助	580.64	580.64	580.64							
303	01	离休费	80.79	80.79	80.79							
303	02	退休费	224.81	224.81	224.81							
303	05	生活补助	5.15	5.15	5.15							
303	07	医疗费补助	88.01	88.01	88.01							
303	09	奖励金	181.88	181.88	181.88							
310		资本性支出	30.00						30.00			
310	02	办公设备购置	30.00						30.00			

项目支出预算表

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				上年结转小计	其中：财政拨款结转
合计		73.98	73.98	73.98							
省文化艺术学校地方戏建设经费	其他运转类	73.00	73.00	73.00							

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分项目公开时予以剔除。

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

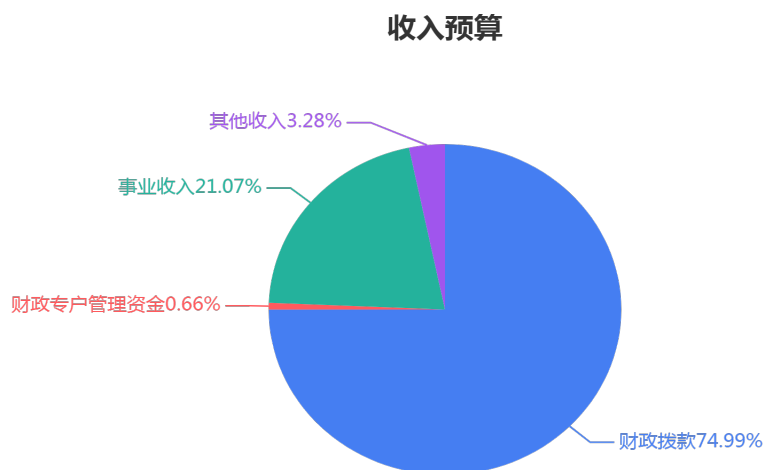
按照综合预算的原则，山东省文化艺术学校所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，山东省文化艺术学校2022年收支总预算均为4565.98万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入、财政专户管理资金收入、事业收入、其他收入等；

支出包括：教育支出。

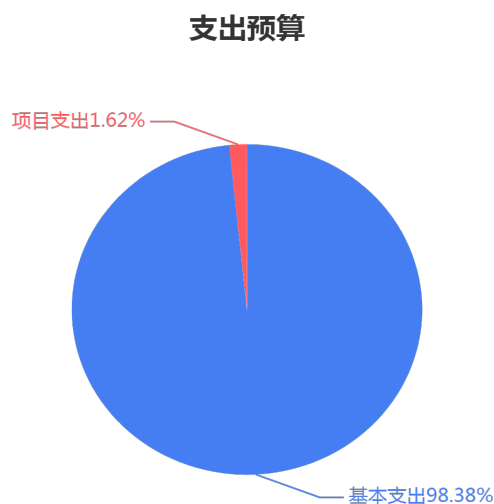
二、关于收入预算总表的说明

山东省文化艺术学校2022年收入预算为4565.98万元，其中：财政拨款3423.98万元，占74.99%，财政专户管理资金30.00万元，占0.66%，事业收入962.00万元，占21.07%，其他收入150.00万元，占3.28%。



三、关于支出预算总表的说明

山东省文化艺术学校2022年支出预算为4565.98万元，其中：基本支出4492.00万元，占98.38%，项目支出73.98万元，占1.62%。

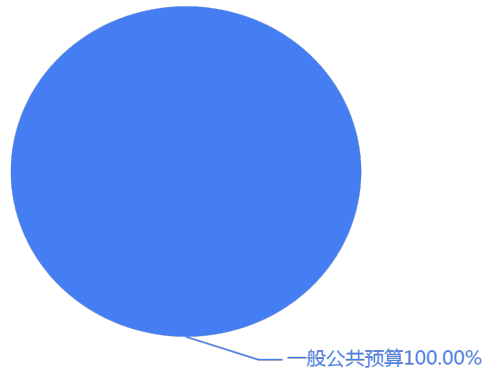


四、关于财政拨款收支预算总表的说明

山东省文化艺术学校2022年财政拨款收支总预算为3423.98万元。

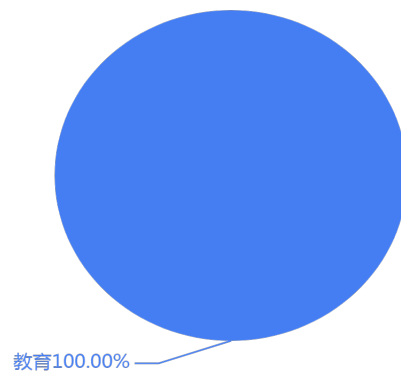
收入包括：一般公共预算3423.98万元，占100.00%。

财政拨款收入



支出包括：教育（类）支出3423.98万元，占100.00%。

财政拨款支出

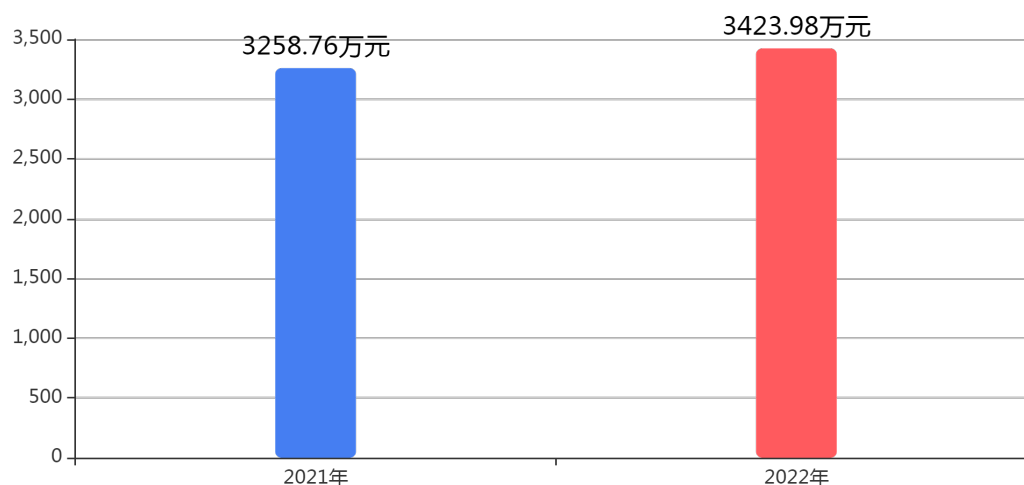


五、关于一般公共预算支出表的说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

山东省文化艺术学校2022年一般公共预算拨款3423.98万元，比上年增加165.22万元，增长5.07%，主要原因是：新入职人员增加相应的经费增加。

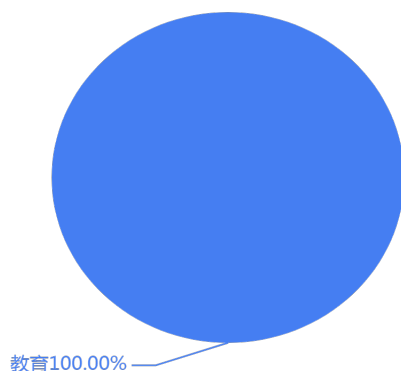
一般公共预算支出情况



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况

山东省文化艺术学校2022年一般公共预算支出为3423.98万元，其中：教育（类）支出3423.98万元，占100.00%。

一般公共预算支出



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）支出3423.98万元，比上年增加165.22万元，增长5.07%，主要原因是新入职人员增加相应的支出增加。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

山东省文化艺术学校2022年一般公共预算拨款安排的基本支出3350.00万元。主要用于：

1. 人员经费3030.00万元。按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资福利支出、社会福利和救助、离退休费等。

2. 公用经费320.00万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、水费、电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：商品和服务支出等。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2021年、2022年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“三公”经费支出。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

山东省文化艺术学校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

山东省文化艺术学校2022年没有使用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

山东省文化艺术学校2022年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、其他重要事项的情况说明

（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，山东省文化艺术学校为事业单位，无机关运行经

费。2022年山东省文化艺术学校的事业运行经费财政拨款预算为320.00万元。较2021年预算减少80.00万元，下降20.00%。主要原因是：根据财政预算政策要求，公用经费压减20%。

（二）政府采购情况

2022年政府采购预算30.00万元，其中：单位资金安排30.00万元。其中：政府采购货物预算30.00万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算0.00万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，山东省文化艺术学校共有车辆4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0辆、其他用车4辆。其中，其他用车主要是单位用于机要通讯和应急保障之外用途的车辆。

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年预算未安排购置单位价值50万元以上通用设备或者单位价值100万元以上专用设备。

（四）预算绩效管理情况

山东省文化艺术学校2022年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出2个，预算资金73.98万元，其中财政拨款73.98万元。

（五）部门预算重点项目的绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	省文化艺术学校地方戏建设经费			
主管部门	山东省文化和旅游厅（山东省文物局）			
资金情况	金额：73 万元			
总体目标	根据我校艺术专业特点，外聘专业教师和专家完成日常教学及参赛排演任务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	数量	60 人
		质量指标	任务完成率	100%
		成本指标	外聘教师劳务成本	73 万元
	效益指标	经济效益指标	间接经济效益	促进招生
		社会效益指标	培养人才数量	700 人
		可持续影响指标	职业教育教学水平	提高专业教学质量和人才培养质量
	满意度指标	服务对象满意度指标	职教教师满意度	100%

（六）涉密事项说明 山东省文化艺术学校的部门预算中部分科目及项目信息，已按国家有关法律法规要求确认为涉密信息，根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，在预算公开中予以剥离。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由省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。如：山东省文化艺术学校的事业收入主要是收取的艺术考级费。

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、使用非财政拨款结余：指本部门所属单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“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，使用以前年度积累结余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支出和日常公用支出。

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：指省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。

十八、教育(类)职业教育(款)中等职业教育(项)：山东省文化艺术学校的基本支出和项目支出。