

2024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、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2024年单位预算表

- 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
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 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、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

第三部分 2024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、主要职责

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、机构设置情况

本单位为山东省文化和旅游厅（山东省文物局）二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

- （一）办公室
- （二）财务科
- （三）学生科
- （四）总务科
- （五）离退休干部科
- （六）国有资产管理科
- （七）团委
- （八）招生考级办公室
- （九）膳食科
- （十）教务科
- （十一）舞美科
- （十二）舞蹈教研室
- （十三）京剧教研室
- （十四）地方系教研室
- （十五）美术教研室
- （十六）音乐教研室

(十七) 文化教研室

(十八) 山东梆子实验剧团

第二部分

2024年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

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	4,176.98	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	4,176.98	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		四、教育支出	5,096.98
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）	700.00	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、其他收入	190.00	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	5,096.98	本 年 支 出 合 计	5,096.98
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	5,096.98	支 出 总 计	5,096.98

收入总体情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

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 (不含教育 收费)	事业单位经 营收入	其他收入	上级补助收 入	附属单位上 缴收入	使用非财政 拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预 算收入	政府性基金 预算收入	国有资本经 营预算收入								
			合 计	5,096.98	4,176.98	4,176.98			30.00	700.00		190.00				
205			教育支出	5,096.98	4,176.98	4,176.98			30.00	700.00		190.00				
	03		职业教育	5,096.98	4,176.98	4,176.98			30.00	700.00		190.00				
		02	中等职业教育	5,096.98	4,176.98	4,176.98			30.00	700.00		190.00				

支出总体情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
			合 计	5, 096. 98	4, 937. 00	159. 98	
205			教育支出	5, 096. 98	4, 937. 00	159. 98	
	03		职业教育	5, 096. 98	4, 937. 00	159. 98	
		02	中等职业教育	5, 096. 98	4, 937. 00	159. 98	

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

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、一般公共预算收入	4, 176. 98	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出	4, 176. 98	4, 176. 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				

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

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
		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	4,176.98	本 年 支 出 合 计	4,176.98	4,176.98		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	4,176.98	支 出 总 计	4,176.98	4,176.98		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

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	4,176.98	4,017.00	3,472.00	545.00	159.98
205			教育支出	4,176.98	4,017.00	3,472.00	545.00	159.98
	03		职业教育	4,176.98	4,017.00	3,472.00	545.00	159.98
		02	中等职业教育	4,176.98	4,017.00	3,472.00	545.00	159.98

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

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				4,017.00	3,472.00	545.00
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2,914.00	2,914.00	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	627.00	627.00	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	287.00	287.00	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	439.00	439.00	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	753.00	753.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	249.00	249.00	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	125.00	125.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	137.00	137.00	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	76.00	76.00	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	221.00	221.00	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	545.00		545.00
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	50.00		50.00
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	30.00		30.00
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	70.00		70.00
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	30.00		30.00
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	50.00		50.00
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	247.00		247.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	40.00		40.00
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	3.00		3.00

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

单位：万元

2023年预算数						2024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：2024年没有一般公共预算“三公”经费支出。）

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

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：2024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情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

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：2024年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。）

基本支出预算情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府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		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				
		合计				4,937.00	4,017.00	4,017.00			30.00	890.00		
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	3,614.00	2,914.00	2,914.00			30.00	670.00		
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	627.00	627.00	627.00						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	287.00	287.00	287.00						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	713.00	439.00	439.00				274.00		
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	753.00	753.00	753.00						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	273.00	249.00	249.00				24.00		
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	137.00	125.00	125.00				12.00		
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	137.00	137.00	137.00						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	82.00	76.00	76.00				6.00		
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	238.00	221.00	221.00				17.00		
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	367.00					30.00	337.00		
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	743.74	545.00	545.00				198.74		
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	52.00	50.00	50.00				2.00		
302	04	手续费	505	02	商品和服务支出	1.00						1.00		
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	6.00	5.00	5.00				1.00		
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	33.00	30.00	30.00				3.00		
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	1.70						1.70		
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	70.00	70.00	70.00						
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	111.00						111.00		
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	33.00	30.00	30.00				3.00		

基本支出预算情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府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		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				
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	50.00	50.00	50.00						
302	14	租赁费	505	02	商品和服务支出	13.00						13.00		
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	2.00						2.00		
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	8.00						8.00		
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	1.00						1.00		
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	1.00						1.00		
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	249.00	247.00	247.00				2.00		
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	5.00						5.00		
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	50.00	40.00	40.00				10.00		
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	28.00	20.00	20.00				8.00		
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	5.00						5.00		
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	3.00						3.00		
302	40	税金及附加费用	505	02	商品和服务支出	18.00						18.00		
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	3.04	3.00	3.00				0.04		
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	558.00	558.00	558.00						
303	01	离休费	509	05	离退休费	55.00	55.00	55.00						
303	02	退休费	509	05	离退休费	238.00	238.00	238.00						
303	03	退职（役）费	509	05	离退休费	2.00	2.00	2.00						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	7.00	7.00	7.00						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	70.00	70.00	70.00						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	186.00	186.00	186.00						

项目支出预算情况表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

单位：万元

项目名称	项目类别	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				
		159.98	159.98	159.98						
专业建设经费	其他运转类	150.00	150.00	150.00						
离退休干部党组织工作经费和书记基本补助	其他运转类	0.98	0.98	0.98						
物业服务费	其他运转类	9.00	9.00	9.00						

政府采购预算表

部门（单位）：山东省文化艺术学校

单位：万元

科目编码			科目名称	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	项			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
			合 计	157.26	9.00	9.00				148.26		
205			教育支出	157.26	9.00	9.00				148.26		
	03		职业教育	157.26	9.00	9.00				148.26		
		02	中等职业教育	157.26	9.00	9.00				148.26		

第三部分

2024年单位预算情况和重要事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2024年收入预算5,096.98万元，其中：一般公共预算收入4,176.98万元，财政专户管理资金收入30.00万元，事业收入700.00万元，其他收入190.00万元。

（二）支出预算：2024年支出预算5,096.98万元，其中：基本支出4,937.00万元，项目支出159.98万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算5,096.98万元，比上年减少110.00万元，其中：

1. 收入预算减少110.00万元，其中一般公共预算收入增加200.00万元，事业收入减少320.00万元，其他收入增加10.00万元。

2. 支出预算减少110.00万元，其中基本支出减少168.02万元，项目支出增加58.02万元。

3. 收支预算减少的主要原因，考级人数减少，相应收支减少。

二、“三公”经费支出情况

2023年、2024年均未使用一般公共预算拨款安排“三公”经费支出。

三、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。2024年事业运行经费财政拨款预算为545万元。较2023年预算增加120.98万元，增长28.53%。主要原因是：在籍戏曲学生人数增加，导致事业运行经费相应增加。

四、政府采购情况

2024年政府采购预算157.26万元，其中：政府采购货物预算21.26万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算136.00万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，本单位共有车辆3辆，其中机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他按照规定配备的公务用车3辆。其他按照规定配备的公务用车主要是业务用车。

单位价值100万元以上的设备0台（件、套）。

2024年预算未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

山东省文化艺术学校2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出3个，预算资金159.98万元，其中财政拨款159.98万元。根据以前年度绩效评价结果，优化专业建设经费等项目支出2024年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

（二）单位预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	专业建设经费			
主管部门	山东省文化和旅游厅（山东省文物局）		实施单位	山东省文化艺术学校
项目资金 （万元）	年度预算资金总额：	150.00		
	其中：财政拨款	150.00		
	其他资金			
年度总体绩效目标	聘请业界优秀人才、高技能人才来校担任专业兼职教师，弥补本校教师数量不够、艺术实践经验不足等问题，提高教育教学质量。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	总成本	=150万元
			聘请人员人均成本	≤5万元/人年
绩效指标	产出指标	数量指标	聘请人员数量	≥30人
绩效指标	产出指标	质量指标	教学任务完成率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	教学任务完成及时率	=100%
			劳务费发放及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	培养人才数量	≥700人
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提高招生率	提高
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	被聘请教师满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	离退休干部党组织工作经费和书记基本补助			
主管部门	山东省文化和旅游厅（山东省文物局）		实施单位	山东省文化艺术学校
项目资金 （万元）	年度预算资金总额：	0.98		
	其中：财政拨款	0.98		
	其他资金			
年度总体绩效目标	贯彻落实鲁老干【2017】19号20号文件精神，确保离退休干部党组织工作正常开展。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	项目总成本	=0.98万元
			党组织工作经费	=0.5万元
			党组织书记工作补助	=0.48万元
绩效指标	产出指标	数量指标	党支部数量	=1个
			党组织书记补助人数	=3人
绩效指标	产出指标	质量指标	支付对象准确率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	各项支付工作按计划完成及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高老干部政治站位	提高
			保障离退休老干部待遇	保障
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	离退休老干部满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	物业服务费			
主管部门	山东省文化和旅游厅（山东省文物局）		实施单位	山东省文化艺术学校
项目资金 （万元）	年度预算资金总额：	9.00		
	其中：财政拨款	9.00		
	其他资金			
年度总体绩效目标	节约管理成本，避免劳务纠纷，提升管理水平，提高办学质量。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	总成本	=9万元
			保洁保安月均劳务费	≤0.21万元/人年
绩效指标	产出指标	数量指标	聘用人数	≥43人
绩效指标	产出指标	质量指标	物业服务人员巡检率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	项目按合同执行及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	解决部分人员就业	≥43人
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提升办学环境	提升
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥95%

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，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

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“财政拨款收入”“财政专户管理资金”“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

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：指本单位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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“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：指省级部门单位安排的因公出国（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。