

2024 年度
山东省烟台艺术学校决
算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2024 年度单位决算表

- 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

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

本单位内设9个职能科室，分别是：办公室、党建办公室、教务处、学生处、总务处、安全保卫处、艺术培训部、艺术表演系和艺术教育系。

第二部分

2024 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：山东省烟台艺术学校

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、一般公共预算财政拨款收入	1	3,534.84	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	259.10	五、教育支出	36	3,470.27
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	313.47
	9		九、卫生健康支出	40	64.23
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3,793.93	本年支出合计	58	3,847.97
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	54.03	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	3,847.97	总计	62	3,847.97

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：山东省烟台艺术学校

公开 02 表
金额单位：万元

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 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		3,793.93	3,534.84		259.10			
205	教育支出	3,416.23	3,157.14		259.10			
20503	职业教育	3,416.23	3,157.14		259.10			
2050302	中等职业教育	3,414.23	3,155.14		259.10			
2050399	其他职业教育支出	2.00	2.00					
208	社会保障和就业支出	313.47	313.47					
20805	行政事业单位养老支出	305.29	305.29					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	229.50	229.50					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	75.79	75.79					
20808	抚恤	8.18	8.18					
2080801	死亡抚恤	8.18	8.18					
210	卫生健康支出	64.23	64.23					
21011	行政事业单位医疗	64.23	64.23					

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	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2101199	其他行政事业单位医疗支出	64.23	64.23					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：山东省烟台艺术学校

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		3,847.97	3,115.95	732.02			
205	教育支出	3,470.27	2,738.25	732.02			
20503	职业教育	3,470.27	2,738.25	732.02			
2050302	中等职业教育	3,468.27	2,738.25	730.02			
2050399	其他职业教育支出	2.00		2.00			
208	社会保障和就业支出	313.47	313.47				
20805	行政事业单位养老支出	305.29	305.29				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	229.50	229.50				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	75.79	75.79				
20808	抚恤	8.18	8.18				
2080801	死亡抚恤	8.18	8.18				
210	卫生健康支出	64.23	64.23				
21011	行政事业单位医疗	64.23	64.23				

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2101199	其他行政事业单位医疗支出	64.23	64.23				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：山东省烟台艺术学校

公开 04 表
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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,534.84	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	3,157.14	3,157.14		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	313.47	313.47		
	9		九、卫生健康支出	41	64.23	64.23		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3,534.84	本年支出合计	59	3,534.84	3,534.84		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3,534.84	总计	64	3,534.84	3,534.84		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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

单位：山东省烟台艺术学校

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		3,534.84	3,115.95	418.89
205	教育支出	3,157.14	2,738.25	418.89
20503	职业教育	3,157.14	2,738.25	418.89
2050302	中等职业教育	3,155.14	2,738.25	416.89
2050399	其他职业教育支出	2.00		2.00
208	社会保障和就业支出	313.47	313.47	
20805	行政事业单位养老支出	305.29	305.29	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	229.50	229.50	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	75.79	75.79	
20808	抚恤	8.18	8.18	
2080801	死亡抚恤	8.18	8.18	
210	卫生健康支出	64.23	64.23	
21011	行政事业单位医疗	64.23	64.23	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2101199	其他行政事业单位医疗支出	64.23	64.23	

注：本表反映单位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决算明细表

单位：山东省烟台艺术学校

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,516.15	302	商品和服务支出	28.85	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	610.84	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	651.39	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	110.82	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	434.22	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	229.50	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	75.79	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	104.61	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	64.23	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	19.72	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	215.04	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	570.94	30215	会议费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	518.71	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	13.41	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	7.20	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	27.81	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.15	30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	5.85	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	3.67	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	23.00			
	人员经费合计	3,087.10	公用经费合计					28.85

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：山东省烟台艺术学校

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：山东省烟台艺术学校

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：山东省烟台艺术学校

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合 计	因公出国 （境）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）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 3,847.97 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 40.61 万元，增长 1.07%。主要是 2024 年设备购置及维修增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

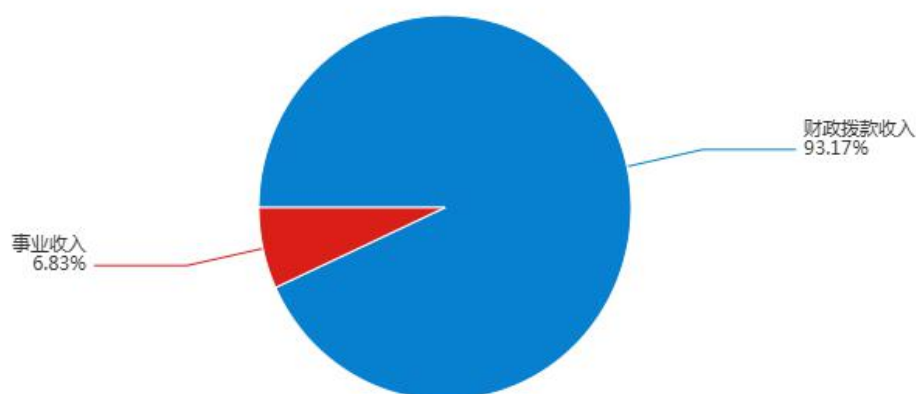


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2024 年度收入合计 3,793.93 万元，其中：财政拨款收入 3,534.84 万元，占 93.17%；事业收入 259.1 万元，占 6.83%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 3,534.84 万元。与 2023 年度相比，减少 113.53 万元，下降 3.11%。主要是减少 7 个退休人员，生均公用经费减少。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 259.1 万元。与 2023 年度相比，增加 109.32 万元，增长 72.99%。主要是增加 2024 学生培训费。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

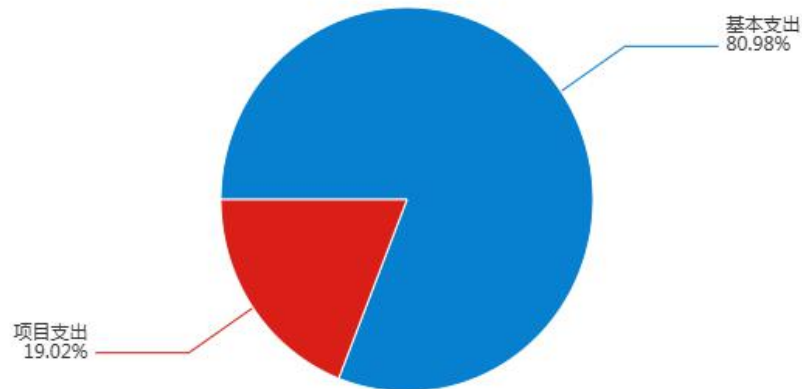
6、其他收入 0 万元。与 2023 年度相比，减少 0.09 万元，下降 100%。主要是减少 2024 年基本户利息收入。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024 年度支出合计 3,847.97 万元，其中：基本支出 3,115.95 万元，占 80.98%；项目支出 732.02 万元，占 19.02%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 3,115.95 万元。与 2023 年度相比，增加 122.23 万元，增长 4.08%。主要是 2024 学校基本工资增人增资。

2、项目支出 732.02 万元。与 2023 年度相比，减少 77.78 万元，下降 9.6%。主要是 2024 年减少了学校的维修。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

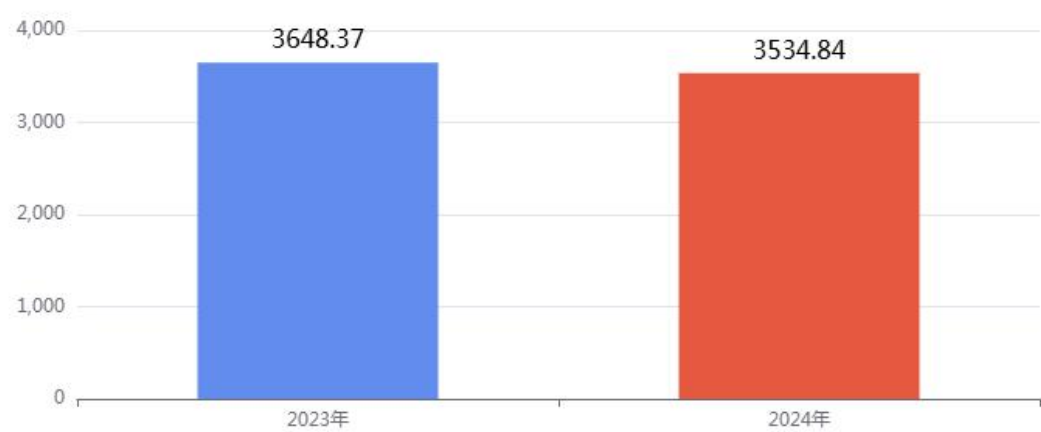
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 3,534.84 万元。与

2023 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 113.53 万元，下降 3.11%。主要是减少 7 个退休人员，生均公用经费减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

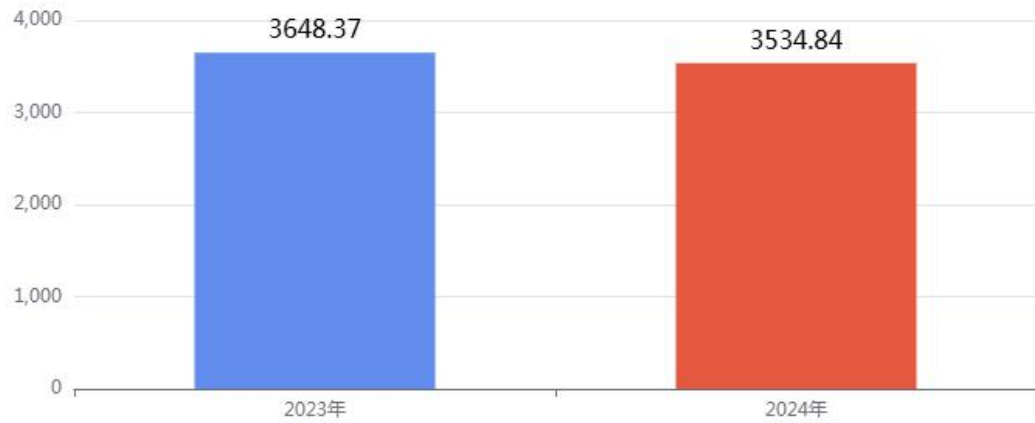


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 3,534.84 万元，占本年支出合计的 91.86%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 113.53 万元，下降 3.11%。主要是减少 7 个退休人员，生均公用经费减少。

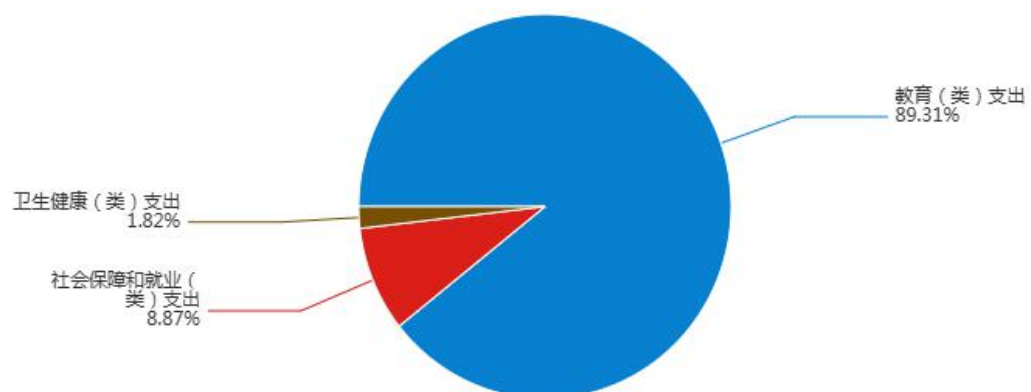
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 3,534.84 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 3,157.14 万元，占 89.31%；社会保障和就业(类)支出 313.47 万元，占 8.87%；卫生健康(类)支出 64.23 万元，占 1.82%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 3,387.52 万元，支出决算为 3,534.84 万元，完成年初预算的 104.35%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加人员类工资及社保，增加了省级专项项目资金。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 3,200 万元，支出决算为 3,155.14 万元，完成年初预算的 98.6%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2024 年减少了公用经费和项目资金。

2、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2024 年年中增加省级资金 2 万元。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 248.74 万元，支出决算为 229.5 万元，完成年初预算的 92.27%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2024 年减少退休人员 7 人的养老保险。

4、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支出（项）。年初预算为 75.79 万元，支出决算为 75.79 万元，完成年初预算的 100%。与年

初预算持平。

5、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 8.18 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是抚恤金为 2024 年去世人员的增人增资。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 64.23 万元，支出决算为 64.23 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 3,115.95 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 3,087.1 万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 28.85 万元，主要包括：其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2024 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2024 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2024 年度政府采购支出总额 154.34 万元，其中：政府采购货物支出 24.73 万元、政府采购工程支出 58.88 万元、政府采购服务支出 70.73 万元。授予中小企业合同金额 154.13 万元，占政府采购支出总额的 99.86%，其中：授予小

微企业合同金额 153.92 万元，占政府采购支出总额的 99.73%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是业务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2024 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 7 个，涉及预算资金 701.72 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）市级预算项目绩效自评结果。山东省烟台艺术学校 2024 年度市级预算绩效自评的 7 个项目中，7 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在单位决算中反映了 2024 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及安保经费、班主任绩效、生均公用经费、运转补助经费、设备购置和维修改造、奖助学金、外聘人员经费等 7 个项目的绩效自评表。

1、学生资助经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 220.9 万元，执行数为 220.9 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，学生资助经费项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用更规范。

2024 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。本单位无重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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公务接待（含外宾接待）支出。

十五、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。

十六、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十九、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支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含职业年金补记支出）。

二十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

第五部分

附 件

2024项目支出绩

序号	预算（主管）部门	实施单位	项目名称
1	烟台市教育局	山东省烟台艺术学校	安保经费
2	烟台市教育局	山东省烟台艺术学校	外聘人员经费
3	烟台市教育局	山东省烟台艺术学校	运转补助经费
4	烟台市教育局	山东省烟台艺术学校	学生资助经费
5	烟台市教育局	山东省烟台艺术学校	班主任补贴和校长职级工资经费
6	烟台市教育局	山东省烟台艺术学校	设备购置和维修改造经费
7	烟台市教育局	山东省烟台艺术学校	奖助学金
合计			

效目标汇总表

项目负责人	年初预算数（万元）	全年预计执行数（万元）	备注
张增运	25.2	25.2	
王洪青	98.26	98.26	
李峰	253.94	253.94	
李峰	220.9	220.9	
尉少帅	14	14	
初晓磊	78.82	78.82	
孙静	10.6	10.6	
	701.72	701.72	

学生资助经费支出绩效目标表

(2024年度)

项目名称	学生资助经费			
主管部门	烟台市教育局		实施单位	山东省烟台艺术学校
项目资金 (万元)	年度预算资金总额	220.90		
	其中：财政拨款	213.10		
	其他资金	7.80		
年度总体绩效目标	1. 保障学校义务教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。2. 改善学校办学条件，提高群众满意度，群众满意度达到90%以上。3. 按时划拨资金，确保资金使用合理、高效。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	项目总成本	=220.9万元
	产出指标	数量指标	受资助人数	=506人
			校舍维修改造面积	男生宿舍楼等≧891平方
		质量指标	校舍日常维修改造质量达标率	100%
			宣传学校招生	每年制作200部抖音视频进行宣传
		时效指标	资金支付及时率	≥98%
		效益指标	社会效益指标	教师队伍素质
	资助政策宣传覆盖率			有效提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意度	≥98%
			学生满意度	≥98%

山东省烟台艺术学校绩效自评工作情况总结

一、自评工作开展情况

山东省烟台艺术学校是隶属于烟台市教育局的正处级事业单位，在编人员 114 人。学校占地面积 19781 平方米，校舍建筑面积 15706.74 平方米。主要职责是培养中等专业艺术人才及为高等艺术院校输送合格人才。2024 年山东省烟台艺术学校自评项目 8 个，年初预算总金额 605.91 万元。其中：1. 自评项目班主任绩效，项目年初预算资金为 14 万元，2024 年项目实际执行 14 万元。项目内容是全校 20 个班级的班主任全年按照 10 个月考核，每天考核打分，每月汇总报表，审核无误后次月发放。2. 自评项目安保经费，预算资金为 25.2 万元，实际执行 25.2 万元。项目内容是学校的安保经费充足，保障校园和师生安全。3. 年初预算助学金共 5 万元。年中调增省级和中央奖助学金 5.6 万元(奖学金 0.5 万元，助学金 5 万元)，2024 年项目实际预算资金总额为 5.6 万元。完全按照受困学生需要，2024 年 12 月底之前奖助金额支出 5.6 万元。项目内容为奖学金、助学金发放，保障学校困难学生生活和学习。4. 自评项目教学设备购置及维修改造，年初预算为 78.82 万元，2024 年该项目实际预算资金为 78.82 万元，

实际支出为 78.2 万元。其中，更换断桥门窗预算 59 万元，实际支出为 58.88 万元。5. 自评项目学生资助经费，项目年初预算资金为 220.9 万元，2024 年项目实际预算资金为 220.5 万元，实际执行 220.5 万元，达到 99% 执行率。6. 自评项目外聘人员经费，项目年初预算资金为 98.26 万元，2024 年项目实际预算资金为 98.26 万元，实际执行 98.26 万元。项目内容为外聘人员劳务费等，保障学校教学工作正常运转。7. 自评项目运转补助经费，项目年初预算资金为 253.94 万元，实际执行资金 225.01 万元，项目内容主要是公务用车使用费，取暖费等学校运转正常支出费用。8. 自评职业教育教学改革研究项目经费，项目年初预算资金为 2 万元，实际执行资金为 2 万元。项目内容为发表论文，外请专家培训等经费。

一、自评结果概述

1. 通过项目班主任绩效自评，结果如下：全年预算收入为 14 万元，没有调整情况，全年度预算支出为 20 个班级，每班平均每月 700 元，按照 10 个月计算，共计 14 万元，与绩效目标没有偏差。2. 通过对项目安保经费自评，结果如下：项目资金 25.2 万元年初足额到位，项目管理和资金使用管理制度健全，安保人员工资按预算目标及计划进度实施每月按时支付，项目绩效目标和绩效指标年底全部完成。与绩效目标没有偏差。3. 通过对

奖助学金项目进行自评，结果如下：年初预算助学金共 5 万元。年中调整省级和中央奖助学金 5.6 万元（奖学金 0.6 万元，助学金 5 万元），2024 年项目实际预算资金总额为 5.6 万元。完全按照受困学生需要，2024 年 12 月底之前奖助金额支出 5.6 万元，项目圆满完成。与绩效目标没有偏差。

4. 通过对设备购置及维修项目的自评，结果如下：全年预算收入为 78.82 万元，实际执行 78.2 万元。项目内容其中更换断桥门窗预算 59 万元，实际支出为 58.88 万元。剩余资金为质保金。

5. 通过学生资助经费项目进行自评，结果如下：自评项目学生资助经费，项目年初预算资金为 220.9 万元，2024 年项目实际预算资金为 220.5 万元，实际执行 220.5 万元，达到 99% 执行率。

6. 通过对外聘人员经费项目进行自评，结果如下：年初预算资金为 98.26 万元，2024 年项目实际预算资金为 98.26 万元，实际执行 98.26 万元。项目内容为外聘人员劳务费等，保障学校教学工作正常运转。

7. 自评项目运转补助经费，项目年初预算资金为 253.94 万元，实际执行资金 225.01 万元，项目内容主要是公务用车使用费，取暖费等学校运转正常支出费用。

8. 自评职业教育教学改革研究项目经费，项目年初预算资金为 2 万元，实际执行资金为 2 万元。项目内容为发表论文，外请专家培训等经费。

三、下一步工作措施

2025 年项目绩效自评工作半年组织一次，按照财务规章制度

和项目预算要求，监督指导执行部门实施情况，及时通报自评结果。自评分数高的项目，单位编制来年预算时重点考虑。完善单位预算管理和专项资金管理制度。

附表：2024 年度山东省烟台艺术学校项目支出绩效自评情况汇总表

附表

2024 年度 XX 部门项目支出绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	全年预 算数	自评 得分	自评 等级
一、转移支付项目绩效自评					
1	职业教育教学改革研究项目经费	山东省烟台艺术学校	2	100	
2	提前下达 2024 年学生资助补助经费-中职助学金	山东省烟台艺术学校	5.6	100	
3	提前下达 2024 年学生资助补助经费-中央免学费	山东省烟台艺术学校	34	100	
合计				—	
二、部门预算项目绩效自评					
1	班主任绩效	山东省烟台艺术学校	15.4	100	
2	安保经费	山东省烟台艺术学校	25.2	100	
3	设备购置及维修项目	山东省烟台艺术学校	78.2	100	
4	学生资助经费项目	山东省烟台艺术学校	220.5	100	
5	运转补助经费	山东省烟台艺术学校	225.01	100	

6	外聘人员经费	山东省烟台艺术学校	98.26	100	
合计			605.91	-	