

晋中市艺术学校 2021 年度部门决算

目录

第一部分 概况

- 一、本部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2021 年度部门决算报表(详见附件)

- 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（一）
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、部门决算公开相关信息统计表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 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

（一）财政拨款支出决算总体情况

（二）财政拨款支出决算结构情况

（三）财政拨款支出决算具体情况

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购情况说明

（三）国有资产占用情况说明

（四）预算绩效情况说明

（五）其他需要说明的事项

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 概况

一、本部门职责

晋中市艺术学校是晋中唯一一所公办艺术类综合性中等专业学校。主要培养和教育各类专业艺术人才，为晋中文化事业繁荣和文化产业发展提高智力支持和人才保障；为弘扬、传承国家级非物质文化遗产——晋剧艺术、太谷秧歌、左权小花戏、榆社霸王鞭等培养专门人才；为各大院校输送具有晋中地方文化特色的专业艺术人才继续深造。

二、机构设置情况

晋中市艺术学校设 9 个职能科室，3 个教辅机构，6 个教学岗位。开设专业有戏曲、音乐、舞蹈、美术、社会文化艺术等多个专业。人员编制 105 人，财政供养人数 143 人，其中在编人员 88 人，退休人员 57 人，在校学生 369 名，比上年减少 205 名。是一所独立核算的全额事业单位。

第二部分 2021 年度部门决算报表

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（一）

六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十、部门决算公开相关信息统计表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：中华人民共和国财政部

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：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

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 1620.89 万元、支出总计 1620.89 万元。与 2020 年相比，收入总计减少 222.46 万元，下降 12.06%，支出总计减少 222.46 万元，下降 12.06%。主要原因是：一般公共预算财政拨款收入减少 93.98 万元，事业收入减少 8.51 万元，其他收入减少 42.08 万元，上年结转减少 27.07 万元，教育支

出减少 32.12 万元,文化旅游体育与传媒支出减少 93.01 万元,卫生健康支出增加 0.45 万元,社会保障就业支出减少 0.64 万元,农林水支出减少 25.36 万元,年末结转减少 21.03 万元。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 1621.70 万元,其中:财政拨款收入 1620.89 万元,占比 99.95%;上级补助收入 0 万元,占比 0%;事业收入 0 万元,占比 0%;经营收入 0 万元,占比 0%;附属单位上缴收入 0 万元,占比 0%;其他收入 0.81 万元,占比 0.05%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 1638.39 万元,其中:基本支出 1327.41 万元,占比 81.02%;项目支出 310.98 万元,占比 18.98%;上缴上级支出 0 万元,占比 0%,经营支出 0 万元,占比 0%,对附属单位补助支出 0 万元,占比 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 1628.9 万元、支出总计 1628.9 万元。与 2020 年相比,财政拨款收入总计减少 97.5 万元,下降 5.65%,财政拨款支出总计减少 97.5 万元,下降 5.65%。主要原因是:一般公共预算财政拨款减少 93.98 万元,年初财政拨款结转和结余减少 3.51 万元,教育支出增加 33.44 万元,文化旅游体育与传媒支出减少 93.01 万元,社会保障和就业支出增加 0.64 万元,卫生健康支出减少 0.45 万元,农林水支出减少 25.38 万元,年末财政拨款结转和结余减少 12.36 万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2021 年度财政拨款支出 1620.89 万元，占本年支出合计的 99.51%。与 2020 年相比，财政拨款支出减少 93.98 万元，下降 5.48%。主要原因是：基本支出增加 163.82 万元，项目支出减少 248.96 万元。其中，人员经费 1180.39 万元，占比 89.53%，日常公用经费 138.08 万元，占比 10.47%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 1628.9 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 1482.42 万元，占 91.01%；文化旅游体育与传媒（类）支出 25.48 万元，占 1.57%；社会保障和就业（类）支出 114.73 万元，占 7.04%；卫生健康（类）支出 2.16 万元，占 0.13%；农林水（类）支出 4.12 万元，占 0.25%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2021 年度财政拨款支出年初预算 1374.04 万元，支出决算 1628.9 万元，完成年初预算的 118.55%。其中：教育支出年初预算 1257.67 万元，支出决算 1482.42 万元，超额完成年初预算 117.87%，用于中等职业教育 1482.42 万元；文化体育与传媒年初预算 0 万元，支出决算 25.48 万元，超额完成年初预算 125.48%，用于其他文化和旅游支出 19.96 万元，其他文化旅游体育与传媒支出 5.51 万元；社会保障和就业支出年初预算 114.65 万元，支出决算 114.73 万元，完成年初预算 100.07%，

用于机关事业单位基本养老保险缴费支出 114.73 万元；卫生健康支出年初预算 1.72 万元，支出决算 2.16 万元，完成年初预算 125.58%，用于其他行政事业单位医疗支出 2.16 万元；农林水支出年初预算 0 万元，支出决算 4.12 万元，超额完成年初预算 104.12%，用于其他扶贫支出 4.12 万元；较 2020 年决算减少 85.14 万元，减少 4.97%，主要原因教育支出增长 2.26%，文化体育与传媒减少 78.5%，社会保障和就业支出减少 0.55%，卫生健康支出增长 20.83%，农林水支出减少 86.03%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度财政拨款基本支出 1628.9 万元，其中：人员经费 1254.29 万元，主要包括工资福利支出 1162.78 万元，对个人和家庭的补助 91.51 万元；公用经费 374.61 万元，主要包括商品服务支出 333.79 万元，资本性支出 40.82 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算 2.5 万元，支出决算 0.27 万元，完成预算的 10.8%，比 2020 年减少 0.36 万元，下降 57.14%，主要原因是：受疫情影响，外出公务减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

因公出国（境）费支出决算 0 万元，占比 0%，比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%；公务用车购置及运行费支

出决算 0.27 万元，占比 10.8%，比上年减少 0.38 万元，下降 57.14%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0 比%，比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%。具体情况如下：

“三公”经费财政拨款年初预算 2.5 万元，其中：公务用车购置及运行费 2 万元，公务接待费 0.5 万元；支出决算 0.27 万元，比上年减少 0.38 万元，下降 57.14%，原因是：受疫情影响，外出公务较上年减少。其中：无因公出国（境）费用，公务用车购置及运行费支出决算 0.27 万元，无公务接待费用。

八、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2021 年本部门无机关运行经费。

（二）政府采购情况说明

2021 年度政府采购支出总额 29.74 万元，其中：政府采购货物支出 22.95 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 6.29 万元。政府采购授予中小企业合同金额 29.24 万元，占政府采购支出总额的 98.32%。其中：授予小微企业合同金额 8.04 万元，占政府采购支出总额的 27.35%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆。其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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 1 辆，

其他用车主要是公务用车 1 辆；单价 50 万元（含）以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效情况说明

绩效管理评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度部门预算开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 1628.9 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从整体支出绩效自评情况来看，综合得分 89 分。2021 年我部门全年预算数为 1374.04 万元，全年总支出 1628.9 万元，其中基本支出 1318.47 万元，项目支出 310.43 万元。基本支出主要用于人员经费支出，日常公用支出，其中工资福利支出 1132.76 万元，商品和服务支出 138.08 万元，对个人和家庭的补助 47.63 万元。其中教育支出 1482.42 万元，文化旅游体育与传媒支出 25.48 万元，社会保障和就业支出 114.72 万元，卫生健康支出 2.16 万元，农林水支出 4.12 万元。2021 年年底我校没有结转结余资金。

投入工作目标设定，根据年初计划，结合实际情况制定了工作目标，并分解各相关科室责任人。2021 年底我单位在职人员 88 人，编制数 105 人，在职人员控制率 83.8%，本年度“三公经费”支出额 0.26 万元，较上年减少 0.37 万元，变动率为 -16.67%，项目支出总额 310.43 万元。过程指标情况：1 预算执行，本年度预算完成 1628.9 万元，当年预算 1628.9 万元，预算完成率 100%，预算调整 246.86 万元，当年预算 1374.04

万元，预算调整率 17.96%。第一季度支出达到 277.84 万元，第二季度支出达到 664.28 万元，第三季度支出达到 1102.73 万元，11 月底支出达到 1388.75 万元；第一、二、三季度、11 月底的进度分别为 17.06%、40.78%、67.7%、85.26%，支付进度比率较慢。支出预算额 1628.9 万元，结转率 0%。公用经费实际支出 138.08 万元，预算安排公用经费 147.55 万元，公用经费控制率 93.58%。“三公经费”实际支出 0.26 万元，预算安排款 2.5 万元，“三公经费”控制率 10.4%。政府采购实际支出 29.74 万元，采购预算数 29.74 万元，完成率 100%。

2、预算管理，我校为加强预算管理，规范财务行为，出台了《财务管理办法汇编》，完善了《支出审批权限制度》、《公务卡支付和报销规定》等一系列规范性管理制度。从机制上规范财务行为，规范审批程序和手续，支出基本符合预算批复用途，无截留挤占、挪用、虚列支出等情况，并且在晋中信息网公开预决算及“三公经费”信息，基础数据信息资料真实完整。

3、资产管理，我校结合相关政策要求已制定合法合规的资产管理制度并有效执行，资产保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、资产财务管理合规，年末能及时复查，固定资产总额 1772.76 万元，在用固定资产总额 1772.76 万元，固定资产利用率 100%。

产出指标情况汇报（职责履行）：1、完成实绩情况，2021 年是我校强化管理、谋求发展的一年。学校紧紧围绕年初“坚持一条政治原则，抓住两个历史机遇，落实三个全面提升，做好四方面

工作，实现一个发展目标”的目标任务，拓宽办学思路，加快改革步伐，专业建设取得了实质性突破，学生管理上了一个新台阶，后勤工作发挥了保障作用，各项工作取得了可喜成绩，较好地完成了全年工作任务。3、重点工作完成情况，我单位2021年经济业务事项中，取得了可喜成绩。参加了山西省第十五届职业院校技能大赛，获中职教师组艺术类----戏曲表演比赛一等奖，在山西省第十三届中等职业学校“文明风采”活动中，群舞《我们的田野》、《糖葫芦的记忆》获一等奖；戏曲《梳妆》获二等奖，同时获优秀辅导教师奖。在晋中市第七届校园艺术节中，我校推送的14个节目全部荣获一等奖，18名同志被授予“优秀指导教师”称号，两名同志被授予“优秀工作者”称号，学校也获得优秀组织奖。在晋中市第十三届技能大赛中，学生组有5人获奖，教师组有5人获奖。效果指标（履职效益）

- 1、经济效益，（1）有效推动教学事业发展。（2）在每年一度的“小梅花”比赛中，通过师生双重配合，取得了优异成绩。（3）戏曲精英班生活补贴专项资金的投入因疫情影响仅完成52.5%，使教学手段和模式发生根本性变化。（4）教学环境已得到改善。
- 2、社会效益，从上述各项实施项目中，使学校环境不断改善，营造良好的学习氛围。学生的艺术表演通过参加各项比赛等活动，提升了学校对外形象，并逐渐认识学校在艺术人才的培养中确实取得了一定的教学成果，产生了极大的社会效益。
- 3、生态效益，教本身是传授和解答知识，通过言传身教，

使学生们不断提高自身修养和艺术技能，在社会的各个方面展示艺术才华，使群众精神生活得以满足，为社会传递健康文化。

4、社会公众及服务对象满意态度，为办好艺术教育，提高教学质量随机走访学生家长 40 位收集意见，其中有 1 位家长对学校状况提出改正意见，调查满意度 98%。

综上所述分析存在月度支出进度不均衡的问题。下一步改进措施，尽量按要求加快支出进度。另外，不断提高社会对学校办学满意度，完善绩效评价制度，使绩效评价工作常规化。

第四部分 名词解释

部门应当按照部门预算管理要求，对本部门涉及的专业名词进行解释。（以下模板仅供参考，以单位实际为准）

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

九、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公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、“三公”经费：指单位用一般公共预算安排的因公出国（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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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公务接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出。

第五部分 附件

本部门无其他说明的事项。