

# 重庆文化艺术职业学院 2021 年度部门决算情况说明

## 一、部门基本情况

### （一）职能职责

重庆艺术学校成立于 1985 年，单位性质为财政全额拨款的二级预算事业单位，举办单位为重庆市文化和旅游发展委员会。主要业务范围包括：培养中专学历艺术人才、促进艺术事业发展、中专学历教育、艺术专业培训。

重庆文化艺术职业学院成立于 2013 年，单位性质为财政全额拨款的二级预算事业单位，举办单位为重庆市文化和旅游发展委员会。主要业务范围包括：培养高等专科学历文化艺术人才、促进文化事业发展、承担文化艺术类学科高等专科学历教育、专业培训和继续教育、相关文化艺术研究。

### （二）机构设置

重庆艺术学校行政管理内设机构 4 个，即：校办公室、学生科、招生办、教务科；教学科研内设机构 4 个，即：音乐科、舞蹈科、戏剧表演科、文化科。

重庆文化艺术职业学院行政管理内设机构 10 个，即：党政办公室、组织统战部、宣传部、纪委办公室（监察处、审计处）、教务处（质量管理办公室）、学生安全保卫处、招生就业处、人事处、财产与资产管理处、基建后勤处；教学科研内设机构 11 个，

即：音乐系、舞蹈与戏剧系、艺术设计系、学前与艺术教育系、文化与旅游管理系、新闻传播系、通识教育系、职业教育研究中心、图书信息中心、继续教育中心、产业发展研究中心。

### （三）单位构成

从预算单位构成看，纳入本部门 2021 年度决算编制的二级预算单位主要包括重庆文化艺术职业学院和重庆艺术学校。重庆艺术学校和重庆文化艺术职业学院实行两块牌子，由于院校人事、资产管理、基本运行开支实行统一使用、统一管理，所以会计核算无法进行区分，因此决算及本次决算报告的主体范围包含重庆艺术学校和重庆文化艺术职业学院。

## 二、部门决算情况说明

### （一）收入支出决算总体情况说明

1.总体情况。2021 年度收入总计 19,781.08 万元，支出总计 19,781.08 万元。收支较上年决算数减少 3,350.06 万元、下降 14.5%，主要原因是新校区建设银行贷款及还款减少。

2.收入情况。2021 年度收入合计 19,061.64 万元，较上年决算数减少 3,683.52 万元，下降 16.2%，主要原因是新校区建设银行贷款减少。其中：财政拨款收入 13,343.03 万元，占 70%；事业收入 5,612.72 万元，占 29.4%；其他收入 105.88 万元，占 0.6%。年初结转和结余 719.44 万元。

3.支出情况。2021 年度支出合计 17,420.05 万元，较上年决算数减少 4,585.04 万元，下降 20.8%，主要原因是新校区建设银行

贷款还款减少。其中：基本支出 9,234.19 万元，占 53%；项目支出 8,185.86 万元，占 47%；此外，结余分配 1,601.56 万元。

4.结转结余情况。2021 年度年末结转和结余 759.46 万元，较上年决算数增加 40.02 万元，增长 5.6%，主要原因是D栋设施设备专项、声乐课程建设、高雅艺术进校园人才培养专项、风雨剧场专项、阅览室、报告厅专项、音乐广场维修专项、处于建设期，按照工程进度施工，当年未达到合同约定付款条件，结转至次年使用。

## （二）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 14,062.48 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 3,765.33 万元，增长 36.6%。主要原因是 2021 年学院学校在编人员净增加 71 人，财拨公用经费增加 75 万，住房公积金增加 105 万，2021 年清算 2020 年养老保险和职业年金增加 280 万，2021 年公费师范生补助经费 1007.11 万，由于拨款方式的变化体现出财政零余额账户净增加 958 万，绩效拨款评价资金增加 522 万，学生宿舍D栋及设施设备专项经费增加 1817.65 万。

## （三）一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

1.收入情况。2021 年度一般公共预算财政拨款收入 13,343.03 万元，较上年决算数增加 3,431.86 万元，增长 34.6%。主要原因是 2021 年学院学校在编人员净增加 71 人，财拨公用经费增加 75 万，住房公积金增加 105 万，2021 年清算 2020 年养老保险和职业

年金增加 280 万，2021 年公费师范生补助经费 1007.11 万，由于拨款方式的变化体现出财政零余额账户净增加 958 万，绩效拨款评价资金增加 522 万，学生宿舍D栋及设施设备专项经费增加 1817.65 万。较年初预算数增加 3,720.39 万元，增长 38.7%。主要原因是实施年中市财政追加的预算经费，主要包括中职改善办学条件 186 万，音乐广场维修项目 182 万，绩效拨款评价追加 522 万，美育法治专项 4 万，科技创新能力提升 6.5 万，教学成果奖 1 万，建党 100 周年演出 20 万，高层次人才引进 64 万，风雨剧场维修 104 万，党建双创 1 万，D栋设施设备 566.15 万，D栋 1251.5 万，公费师范生补助 116.51 万，义务兵补偿 33.7 万，高职扩招 8.6 万，中职生均拨款追加 31 万，清算职业年金 126.73 万，清算养老保险 161.43 万。此外，年初财政拨款结转和结余 719.44 万元。

2.支出情况。2021 年度一般公共预算财政拨款支出 13,303.01 万元，较上年决算数增加 3,725.30 万元，增长 38.9%。主要原因是 2021 年学院学校在编人员净增加 71 人，财拨公用经费支出增加 75 万，住房公积金支出增加 105 万，2021 年清算 2020 年养老保险和职业年金支出增加 280 万，2021 年公费师范生补助经费 1007.11 万，由于拨款方式的变化体现出财政零余额账户支出净增加 958 万，绩效拨款评价资金支出增加 522 万，学生宿舍D栋及设施设备专项经费支出增加 1467.65 万。较年初预算数增加 3,330.37 万元，增长 33.4%。主要原因是实施年中市财政追加的预算经费支出，主要包括中职改善办学条件，音乐广场维修项目，绩效拨

款评价资金，美育法治专项，科技创新能力提升，教学成果奖，建党 100 周年演出，高层次人才引进，风雨剧场维修，党建双创，D 栋建设及 D 栋设施设备，公费师范生补助，义务兵补偿，高职扩招，中职生均拨款，清算职业年金，清算养老保险等支出。

3. 结转结余情况。2021 年度年末一般公共预算财政拨款结转和结余 759.46 万元，较上年决算数增加 40.02 万元，增长 5.6%，主要原因是结转项目处于建设期间，当年未达到合同约定付款条件，结转至次年使用。

4. 比较情况。本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下几个方面：

（1）教育支出 11,700.16 万元，占 88%，较年初预算数增加 2,362.26 万元，增长 25.3%，主要原因是实施年中市财政追加的预算经费支出，主要包括中职改善办学条件，绩效拨款评价资金，美育法治专项，科技创新能力提升，教学成果奖，高层次人才引进，党建双创，D 栋建设，公费师范生补助，义务兵补偿，高职扩招，中职生均拨款。

（2）文化旅游体育与传媒支出 728.51 万元，占 5.5%，较年初预算数增加 674.51 万元，增长 1249.1%，主要原因是实施年中市财政追加的预算经费支出，主要包括音乐广场维修项目，建党 100 周年演出，风雨剧场维修，D 栋设施设备。

（3）社会保障与就业支出 539.25 万元，占 4.1%，较年初预算数增加 227.66 万元，增长 73.1%，主要原因是人员增加，清算

职业年金，清算养老保险。

(4) 卫生健康支出 115.52 万元，占 0.9%，较年初预算数增加 0.00 万元，增长 0%，与年初预算数一致。

(5) 住房保障支出 219.57 万元，占 1.7%，较年初预算数增加 65.94 万元，增长 42.9%，主要原因是人员增加。

#### (四) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6,896.88 万元。其中：人员经费 6,083.63 万元，较上年决算数增加 1,368.52 万元，增长 29%，主要原因是人员增加，助学金增加。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、住房公积金、其他对家庭和个人的补助支出、助学金。公用经费 813.25 万元，较上年决算数增加 74.99 万元，增长 10.2%，主要原因是人员增加。公用经费用途主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、委托业务费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

#### (五) 政府性基金预算收支决算情况说明

本单位 2021 年度无政府性基金预算财政拨款收支。

#### (六) 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

### 三、“三公”经费情况说明

#### (一)“三公”经费支出总体情况说明

2021 年度“三公”经费支出共计 5.00 万元，较年初预算数增加 0.00 万元，增长 0%，与年初预算数一致。较上年支出数减少 54.09 万元，下降 91.5%，主要原因是 2020 年有公务用车购置，2021 年无公务用车购置。

#### (二)“三公”经费分项支出情况

2021 年度本单位因公出国（境）费用 0 万元，本单位 2021 年度未发生因公出国（境）支出。费用支出与年初预算数持平，与上年支出数持平。

公务车购置费 0 万元，本单位 2021 年度未发生公务车购置费支出。费用支出与年初预算数持平，较上年支出数减少 58.72 万元，下降 100%，主要原因是为开展正常公务活动，2020 年经机关事务局批准同意重庆文化艺术职业学院购置公车 3 辆，2021 年无公务车购置支出。

公务车运行维护费 5.00 万元，主要用于公务车加油、洗车、停车、维修保养费等。费用支出与年初预算数持平，较上年支出数增加 4.62 万元，增长 1215.8%，主要原因是新增公务车 3 辆。

公务接待费 0 万元，本单位 2021 年度未发生公务接待费支出。费用支出与年初预算数持平，与上年支出数持平。

#### (三)“三公”经费实物量情况

2021 年度本单位因公出国（境）共计 0 个团组，0 人；公务用车购置 0 辆，公务车保有量为 7 辆；国内公务接待 0 批次 0 人，其中：国内外事接待 0 批次，0 人；国（境）外公务接待 0 批次，0 人。2021 年本单位人均接待费 0 元，车均购置费 0 万元，车均维护费 0.71 万元。

#### 四、其他需要说明的事项

##### （一）一般公共预算财政拨款会议费和培训费情况说明

本年度会议费支出 0.10 万元，较上年决算数减少 0.09 万元，下降 47.4%，主要原因是厉行节约，减少会议支出。本年度培训费支出 47.35 万元，较上年决算数增加 32.69 万元，增长 223%，主要原因是提质培优建设，争创双高校，教职工能力提升产生的支出。

##### （二）机关运行经费情况说明。

按照部门决算列报口径，我单位不在机关运行经费统计范围之内。

##### （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 7 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 2 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 4 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 0 辆，单价 50 万元（含）以上通用设备 2 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 1 台（套）。



#### （四）政府采购支出情况说明

2021年度本部门政府采购支出总额 1,041.94 万元，其中：政府采购货物支出 790.94 万元、政府采购工程支出 251.00 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 705.94 万元，占政府采购支出总额的 67.8%，其中：授予小微企业合同金额 704.81 万元，占政府采购支出总额的 67.6%。主要用于采购采购基础设施建设工程施工，办公、教学用设施设备、软件，校园零星服务。

### 五、预算绩效管理情况说明

#### （一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位对 23 个项目开展了绩效自评。其中，重庆文化艺术职业学院以填报目标自评表形式开展自评 21 项，涉及资金 10216.2 万元，重庆艺术学校以填报目标自评表形式开展自评 2 项，涉及资金 217 万元；以委托第三方形式开展绩效自评 0 项，涉及资金 0 万元，从评价情况来看，项目总体执行情况良好，各项绩效目标均如期完成。

#### （二）绩效自评结果

##### 1.绩效目标自评表

我单位无一级项目。

#### 二级项目自评表

项目名称	渝财教（2021）70号-2021年高校“双创”及思政（意识形态）经费	项目编码	1821B250【0148】21026551		自评总分（分）	100	
主管部门	250-市教委	财政处室	002-教科文处	项目联系人	周亚	联系电话	62335617

项目 资金 (万 元)	年度 总金额	年初 预算数	全年 (调整) 预算数		全年执行数		执行率 (%)	执行率 权重	执行率 得分(分)	
		1	1		1		100	10	10	
当年 绩效 目标	年初绩效目标			全年(调整)绩效目标				全年目标实际完成情况		
	1. 党建引领, 建设坚强堡垒; 2. 党建 引领, 健全制度机制; 3. 党建引领, 勇当业务先锋; 4. 党建引领, 凝聚育 人合力; 5. 党建引领, 助力脱贫攻坚。			1. 党建引领, 建设坚强堡垒; 2. 党建引 领, 健全制度机制; 3. 党建引领, 勇当 业务先锋; 4. 党建引领, 凝聚育人合力; 5. 党建引领, 助力脱贫攻坚。				1. 党建引领, 建设坚强堡垒; 2. 党建 引领, 健全制度机制; 3. 党建引领, 勇当业务先锋; 4. 党建引领, 凝聚育 人合力; 5. 党建引领, 助力脱贫攻坚。		
绩效 指标	指标 名称	计量 单位	指标 性质	年初 指标值	调整指 标值	全年 完成值	得分系 数(%)	指标 权重(分)	指标得 分(分)	是否核心 指标
	校级样板党支部	个	=	1	1	1	100	20	20	非核心指标
	发展预备党员	名	>	50	50	50	100	60	60	核心指标
	项目预算执行率	%	≥	80	80	80	100	20	20	非核心指标
说明										

## 六、专业名词解释

(一) 财政拨款收入: 指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和政府性基金预算财政拨款。

(二) 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现金流入; 事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

(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现金流入。

(四) 其他收入: 指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入, 包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入,

现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

（五）使用非财政拨款结余：指单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“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非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

（六）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

（七）结余分配：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入非财政拨款结余等当年结余的分配情况。

（八）年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

（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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

（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）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。

（十二）“三公”经费：指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维护费、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单位公务用车购置支出（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。

（十三）机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

（十四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（十五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

（十六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：

反映用于对个人和家庭的补助支出。

（十七）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

## **七、决算公开联系方式及信息反馈渠道**

本单位决算公开信息反馈和联系方式：023-62335617。