

重庆艺术学校

2022 年度单位决算情况说明

一、单位基本情况

(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。

(二) 机构设置

重庆艺术学校党政管理内设机构 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。

二、单位决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

1. 总体情况。2022 年度收入总计 2,638.08 万元，支出总计 2,638.08 万元。收支较上年决算数增加 2,638.08 万元，增长 100%，主要原因是上年度与重庆文化艺术职业学院合并编报。本部分的收入总计包括收入合计、使用非财政拨款结余、年初结转和结余，支出总计包括本年支出合计、结余分配、年末结转和结余。

2. 收入情况。2022 年度收入合计 2,638.08 万元，较上年决算数增加 2,638.08 万元，增长 100%，主要原因是上年度与重庆文化

艺术职业学院合并编报。其中：财政拨款收入 505.12 万元，占 19.1%；事业收入 487 万元，占 18.5%；其他收入 1,645.96 万元，占 62.4%。此外，使用非财政拨款结余 0 万元，年初结转和结余 0 万元。

3.支出情况。2022 年度支出合计 2,538.63 万元，较上年决算增加 2,538.63 万元，增长 100%，主要原因是上年度与重庆文化艺术职业学院合并编报。其中：基本支出 2,495.33 万元，占 98.3%；项目支出 43.3 万元，占 1.7%；此外，结余分配 0 万元。

4.结转结余情况。2022 年度年末结转和结余 99.46 万元，较上年决算数增加 99.46 万元，增长 100%，主要原因是上年度与重庆文化艺术职业学院合并编报。

（二）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计 505.12 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 505.12 万元，增长 100%。主要原因是上年度与重庆文化艺术职业学院合并编报。

（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。2022 年度一般公共预算财政拨款收入 505.12 万元，较上年决算数增加 505.12 万元，增长 100%。主要原因是上年度与重庆文化艺术职业学院合并编报。较年初预算数减少 226.26 万元，下降 30.9%。主要原因是年中追加中等职业教育质量提升计划专项资金 103 万元，年初预算基本工资预算指标调减 329.26 万元。此外，年初财政拨款结转和结余 0 万元。

2.支出情况。2022年度一般公共预算财政拨款支出 425.49 万元，较上年决算数增加 425.49 万元，增长 100%。主要原因是上年度与重庆文化艺术职业学院合并编报。较年初预算数减少 305.89 万元，下降 41.8%。主要原因是年中追加中等职业教育质量提升计划专项资金 103 万元，年初预算基本工资预算指标调减 329.26 万元，此外，年末财政拨款结转和结余中等职业教育质量提升计划专项资金 79.63 万元。

3.结转结余情况。2022 年度年末一般公共预算财政拨款结转和结余 79.63 万元，较上年决算数增加 79.63 万元，增长 100%，主要原因是上年度与重庆文化艺术职业学院合并编报。

4.比较情况。本部门 2022 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 126.65 万元，占 29.8%，较年初预算数减少 305.89，下降 70.7%，主要原因是年中追加专项资金 103 万元，年初预算基本工资预算指标调减 329.26 万元，此外，年末财政拨款结转和结余 79.63 万元。

(2) 文化旅游体育与传媒支出 120.00 万元，占 28.2%，与年初预算数一致。

(3) 社会保障与就业支出 104.36 万元，占 24.5%，与年初预算数一致。

(4) 卫生健康支出 32.91 万元，占 7.7%，与年初预算数一致。

(5) 住房保障支出 41.57 万元，占 9.8%，与年初预算数一致。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出402.12万元。其中：人员经费253.08万元，较上年决算数增加253.08万元，增长100%，主要原因是上年度与重庆文化艺术职业学院合并编报。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149.05万元，较上年决算数增加149.05万元，增长100%，主要原因是上年度与重庆文化艺术职业学院合并编报。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2022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

本部门2022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

2022年度“三公”经费支出共计7.00万元，较年初预算数减少11.00万元，下降61.1%，主要原因是由于疫情防控三公经费支出大量减少。预算调减11万元。较上年支出数增加7.00万元，增长100%，主要原因是本单位为新增用户，无上年期初数据。

（二）“三公”经费分项支出情况

2022年度本部门因公出国（境）费用0.00万元，主要是本单位2022年度未发生因公出国（境）支出。费用支出较年初预算数减少5.00万元，下降100%，主要原因是主要是本单位2022年度未发生因公出国（境）支出，预算调减5万元。较上年支出数持平。

公务车购置费0万元，主要由于本单位2022年无公车购置计划。费用支出较年初预算数一致，较上年支出数持平。

公务车运行维护费7万元，主要是公务车维修维护，洗车停车等费用费用支出较年初预算数减少3万元，下降30%，主要原因是因疫情防控公务车运行费用减少，预算调减3万元。较上年支出数增加7万元，增长100%，主要原因是本单位为新增用户，无上年期初数据。

公务接待费0万元，主要本单位2022年度未发生公务接待费用。费用支出较年初预算数减少3万元，下降100%，主要原因是因疫情防控，无公务接待，预算调减3万元。较上年支出数持平。

（三）“三公”经费实物量情况

2022年度本部门因公出国（境）共计0个团组，0人；公务

用车购置 0 辆，公务车保有量为 0 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。2022 年本部门人均接待费 0 元，车均购置费 0 万元，车均维护费 0 万元。

四、其他需要说明的事项

（一）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。

（二）国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位实际共有公务车 2 辆，为应急保障用车。由于历史遗留问题，单位体制的原因，本单位与重庆文化艺术职业学院资产负债未作明确的划分，本单位公务车 2 辆通过重庆文化艺术职业学院决算报表反映。

（三）政府采购支出情况说明

2022 年度我单位未发生政府采购事项，无相关经费支出。

（四）财政拨款会议费和培训费情况说明

本年度会议费支出 0.01 万元，较上年决算数增加 0.01 万元，增长 100%，主要原因是上年度与重庆文化艺术职业学院合并编报。本年度培训费支出 10.96 万元，较上年决算数增加 10.96 万元，增长 100%，主要原因是上年度与重庆文化艺术职业学院合并编报。

五、预算绩效管理情况说明

(一) 单位自评情况

根据预算绩效管理要求，本单位对 1 个项目开展了绩效自评。重庆艺术学校以填报目标自评表形式开展自评 1 项，涉及项目资金 103 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，因疫情防控，项目执行进度受影响，预计次年执行完毕。

1、整体绩效自评表

重庆艺术学校

2022 年度部门整体绩效自评表

主管 部门	重庆市文化和旅游 发展委员会	部门 联系人	林青	联系 电话	62338053	自评总分 (分)	92.27	
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			
	结合教育教学和本单位实际，组织师资培训及教学体系建设等，开展校企合作，保障学校正常运行，培养文化艺术人才。				结合教育教学和本单位实际，组织师资培训及教学体系建设等，开展校企合作，保障学校正常运行，培养文化艺术人才。			
绩效 指标	指标名称	计量 单位	指标 性质	指标 值	指标权重 (分)	全年 完成值	指标得分 (分)	说明
	预算执行率	%	=	100	10	22.7	2.27	
	部门预决算按时公开率	%	=	100	10	100	10	
	服务对象满意度	%	≥	80	20	80	20	
	培养艺术人才数量	人	≥	600	20	600	20	
	艺术普及活动覆盖人次	人	≥	100	20	100	20	
	师资培训合格率	%	=	100	20	100	20	
	基础设施维修维护	处	≥	1	10	1	10	

2.二级项目绩效目标自评表

重庆艺术学校

2022年度项目支出绩效自评表（二级项目）

序号	项目名称	指标名称	指标性质	指标值	计量单位	指标权重	全年完成值	指标得分	说明	自评得分
1	中等职业教育质量提升计划	教学评价体系建设	定性	有所增加	个	20	全部完成	20		92.27
		师资培训合格率	=	100	%	20	全部完成	20		
		学生比赛获奖率	定性	有所增加	人/次	20	全部完成	20		
		预算执行率	=	100	%	10	22.7	2.27		
		基础设施维修维护	≥	1	处	10	1	10		
		师生满意度	≥	80	%	20	80	20		

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

本单位决算公开信息反馈和联系方式： 林青 023-62338053