

# 山西艺术职业学院

## 2020 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 2020 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

### 第三部分 2020 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

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

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

## 第一部分 概况

原山西艺术职业学院为公益二类事业单位单位，隶属于山西省文化和旅游厅，是培养高等学历艺术人才，促进艺术事业发展，音乐、舞蹈、美术、表演等学科大专学历教育，相关中等艺术教育和成人高等学历教育，相关专业培训，相关社会服务的高等职业学校。

学院设有党委办公室、院长办公室、人事组织处、计划财务处、教务处、学生处、后勤处、保卫处 8 个行政管理机构，设有音乐、舞蹈等 16 个教学系部、艺术研究中心、信息中心等 3 个教辅机构。学院设有专科、中专 2 个办学层次，开设 13 个高职专业。机构编制管理部门核定山西艺术职业学院编制 315 人，截止 2020 年 12 月 31 日，山西艺术职业学院在编人数 277 人。

## 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入合计 7408.79 万元、支出总计 7744.16 万元。与 2019 年相比，收入合计增加 10.66 万元，增长 0.14%，支出合计减少 841.06 万元，下降 9.8%。主要原因是由于疫情，减少了省外专业测试费相关的经营支出；减少了省属高职院校生均公用经费补助项目支出；减少了国家艺术基金等非同级项目支出。

## 二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 7408.79 万元，其中：财政拨款收入 5758.87 万元，占比 77.73%；上级补助收入 0 万元，占比 0%；事业收入 1447 万元，占比 19.53%；经营收入 130.85 万元，占比 1.77%；附属单位上缴收入 0 万元，占比 0%；其他收入 72.07 万元，占比 0.97%。

## 三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 7744.16 万元，其中：基本支出 5021.25 万元，占比 64.84%；项目支出 2620.9 万元，占比 33.84%；上缴上级支出 0 万元，占比 0%，经营支出 102.02 万元，占比 1.32%，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

2020 年度财政拨款收入总计 6356.01 万元、支出总计 6127.78 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入总计减少 286 万元，下降 4.31%，财政拨款支出总计增加 83.83 万元，增长 1.39%。主要原因是 2020 年财政拨款结转和结余较 2019 年减少，收入总计减少，2020 年预算执行进度较快，支出相比较多。

## 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

2020 年度财政拨款支出 5927.78 万元，占本年支出合计的 76.55%。与 2019 年相比，财政拨款支出增加 50.98 万元，增长 0.87%。主要原因是 2020 年预算执行进度较快，支出相比较多。

其中，人员经费 2926.54 万元，占比 49.37%，日常公用经费 673.03 万元，占比 11.35%。

## （二）财政拨款支出决算结构情况

2020 年度财政拨款支出 5927.78 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 20 万元，占 0.34%；教育（类）支出 5057.61 万元，占 85.32%；科学技术（类）支出 48.76 万元，占 0.82%；文化旅游体育与传媒（类）支出 619 万元，占 10.44%；社会保障和就业（类）支出 154.41 万元，占 2.61%；卫生健康（类）支出 28 万元，占 0.47%；

## （三）财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出年初预算 4039.82 万元，支出决算 5927.78 万元，完成年初预算的 146.73%。其中：

教育支出年初预算 3388.41 万元，支出决算 5057.61 万元，完成年初预算的 149.26%，用于工资福利支出、商品和服务支出、助学金、办公设备购置、专用设备购置等。较 2019 年决算减少 819.19 万元，下降 13.94%，主要原因：教育支出项目资金较上年减少。

文化旅游体育与传媒支出年初预算 469 万元，支出决算 619 万元，完成年初预算的 131.98%，用于公共文化服务体系建设、“三区”文化人才、全省艺术创作。较 2019 年决算增加 442.04 万元，增长 249.8%，主要原因：增加公共文化服务体系建设资金、新增全省艺术创作经费。

社会保障和就业支出年初预算 154.41 万元，支出决算 154.41 万元，完成年初预算 100%，用于离休费、离退休公用经费。较 2019 年决算减少 10.12 万元，下降 6.15%，主要原因：离休人员减少去世 1 人。

卫生健康支出 28 万元，支出决算 28 万元，完成年初预算的 100%，用于离休人员的医疗费。较 2019 年决算无变化。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 3599.57 万元，其中：人员经费 2926.54 万元，主要包括在职人员基本工资 987.31 万元、津贴补贴 32.39 万元、精神文明奖 272.5 万元、绩效工资 589.81 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 271.1 万元、职业年金缴费 135.84、职工基本医疗保险缴费 125.97 万元、公务员医疗补助缴费 31.68 万元、其他社会保障缴费 12.1 万元、住房公积金 193.37 万元、其他工资福利支出 73.12 万元、离休费 97.01 万元、退休费 47.82 万元、医疗费补助 28 万元、助学金 8.64 万元、奖励金 15 万元、其他对个人和家庭的补助 4.88 万元；公用经费 673.03 万元，主要包括办公费 15.93 万元、印刷费 2.01 万元、咨询费 2.71 万元、手续费 0.18 万元、水费 6.57、电费 32.31 万元、邮电费 2.63 万元、取暖费 99.64 万元、物业管理费 61.01 万元、差旅费 5.33 万元、维护费 59.28 万元、租赁费 14.99 万元、会议费 0.04 万元、培训费 1.18 万元、公务接待费 0.08 万元、专用材料费 49.5 万元、劳务费 149.14

万元、工会经费 24.21 万元、福利费 83.53 万元、其他交通费用 0.09 万元、其他商品和服务支出 27.47 万元、办公设备购置 7.87 万元、专用设备购置 16.22 万元、其他资本性支出 11.1 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

“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算 0.5 万元，支出决算 0.08 万元，完成预算的 16%，比 2019 年减少 0.35 万元，下降 70%，主要原因是：该预算为公务接待费，由于疫情影响，公务接待批次减少。其中：

1. 因公出国（境）费财政拨款支出决算数 0 万元，财政拨款年初预算数 0 万元，因公出国（境）组数 0 个，因公出国（境）人次数 0 人。较上年无变化。无一般公共预算因公出国（境）经费。

2. 公务用车购置及运行维护费财政拨款支出决算数 0 万元，财政拨款年初预算数 0 万元，较上年无变化。公务用车保有量合计 4 辆，运行维护费 0 万元，无一般公共预算公务用车运行维护费；公务用车购置费为 0 万元，无一般公共预算公务用车购置费。

3. 公务接待费财政拨款支出决算数 0.08 万元，财政拨款年初预算数 0.5 万元，预算数较上年无变化，支出决算数较上年

减少 0.35 万元，国内公务接待批次 2 个，较上年减少 3 个；国内公务接待人次 20 人，较上年减少 22 人。主要变动原因：2020 年因疫情原因接待量减少。

## 八、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

2020 年我单位无机关运行经费。

### （二）政府采购情况说明

2020 年度政府采购支出总额 1462.81 万元，其中：政府采购货物支出 913.32 万元、政府采购工程支出 193.33 万元、政府采购服务支出 356.16 万元。

### （三）国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 4 辆。其中：主要领导干部用车 2 辆、机要通信用车 1 辆、特种专业技术用车 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

（1）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 2020 年度省级财政预算安排的专项资金类和 300 万元以上的经费补助类 6 个项目支出全面开展绩效自评，涉及预算资金 527.68 万元，占一般公共预算项目支出总额的 22.66%。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

公共文化服务体系建设的中央补助资金（“星光之约”设备购置项目）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 92.5 分。全年预算数为 300 万元，执行数为 300 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是山西艺术职业学院星光剧院于 2020 年 7 月向太原雅迪舞台技术有限公司采购剧场舞台播控系统 1 套，2020 年 10 月向山西普晋琴行有限公司采购剧场舞台专用设备（九尺斯坦威演奏琴）1 台，通过设备采购，改善了“星光之约”演出效果，为广大观众提供了更加温馨的演出环境，受疫情影响，全年接待观众数量 6 万人，接待观众数量和演出场次同比增加 12.5% 和 10%，为学院学生提供实习场次 120 场，观众满意度达到 90%。发现的主要问题及原因：一是受疫情影响，接待观众数量有所减少；二是个别指标设置不够科学严谨，未能全面准确表达项目实施情况和绩效情况，绩效指标设置与项目资金支出关联性不大，应设置例如“采购舞台播控系统 1 套”“采购钢琴 1 架”等指标。下一步改进措施：一是严格落实疫情防控各项要求，根据疫情防控局势同步调整绩效目标，加强绩效过程控制和管理；二是加强预算绩效管理基本知识学习，科学合理设定绩效指标。更好反映资金使用绩效情况。

学生资助补助中央资金（本专科奖助学金）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 98.5 分。全

年预算数为 123.77 万元，执行数为 123.77 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按照国家下达名额，2020 年我院共 3 人获得“国家奖学金”、73 人获得国家励志奖学金、1137 人次获得国家助学金。所有奖助学金均及时、足额发放给受奖励或受助学生，一定程度减轻学生经济压力，学生、家长抽样调查满意度达到 95%。发现的主要问题及原因：2020 年我院严格按照国家及省级相关工作要求，按时完成学生奖助学金发放，本次自评未发现问题。下一步改进措施：下一步我院将严格按照国家及省级相关工作要求，结合学院工作实际，认真做好学生奖助学金管理，充分发挥国家奖助学金的激励作用，减轻学生经济压力、促使学生正常完成学业。

学生资助补助省级配套资金（本专科奖助学金）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 98.5 分。全年预算数为 59.04 万元，执行数为 59.04 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按照国家下达名额，省级配套资金主要用于支持 488 人春季助学金。所有助学金均及时、足额发放给受助学生，一定程度减轻学生经济压力，学生、家长抽样调查满意度达到 95%。发现的主要问题及原因：2020 年我院严格按照国家及省级相关工作要求，按时完成学生奖助学金发放，本次自评未发现问题。下一步改进措施：下一步我院将严格按照国家及省级相关工作要求，结合学院工作实际，认

真做好学生奖助学金管理,充分发挥国家奖助学金的激励作用,减轻学生经济压力、促使学生正常完成学业。

学生资助补助中央资金(服兵役等资助经费)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97分。全年预算数为25.87万元,执行数为25.87万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:按照国家及省级相关规定,2020年我院共有38名学生获得资助,审核通过后资助资金及时、足额打入受助学生银行卡内,学生、家长抽样调查满意度达到95%,很大程度能够稳定军心,促进社会稳定、和谐。发现的主要问题及原因:2020年我院严格按照国家及省级相关工作要求,按时完成应征入伍服兵役高校学生国家教育资助发放,本次自评未发现问题。下一步改进措施:下一步我院将严格按照国家及省级相关工作要求,结合学院工作实际,认真做好应征入伍服兵役高校学生国家教育资助管理,充分发挥国家学生资助的激励作用,鼓励更多的符合条件的学生参军入伍,尽最大可能稳定军心,促进社会稳定、和谐。

“三区”文化人才专项资金(中央)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96分。全年预算数为9.5万元,执行数为9.5万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:2020年学院共选派14人赴14个受援县开展工作,选派工作及时开展,选派人员以丰富多样的文化支持与服

务样式，较高的专业水准，良好的综合素质，受到当地好评，得到媒体广泛关注，取得了良好的社会效应。发现的主要问题及原因：一是各地帮扶工作开展一定程度上存在不平衡。受当地政治经济文化形势影响，有些地方对于推广文化活动的认识不够充分，相关活动开展不够广泛深入，有些文化工作者难以充分发挥所长；二是受当地经济条件及经费限制影响，有些专业的具规模的文艺演出较难开展。三是由于帮扶县、帮扶村、贫困户情况不一，给工作人员下乡对接以及工作的进一步实施带来一定难度，一定程度上影响了文化扶贫工作的进度。下一步改进措施：下一步，学院将继续积极响应党和国家的号召，发挥专业优势，努力承担文化帮扶任务，用好国家政策，挖掘各地文化特色，发挥当地文化优势，强化协调对接，做好服务保障，帮助各地精心创排一批文艺新作品，组建一支稳定的文艺队伍，培养一批能扛鼎贫困地区的优秀文化人才，挖掘培育一批特色文化品牌，大力推进优秀传统文化传承和保护，让文化的种子真正在贫困地区生根发芽，让送出的文化真正在当地长出文化。

“三区”文化人才专项资金（省级）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95.8分。全年预算数为9.5万元，执行数为9.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2020年学院共选派14人赴14个受援县开展

工作，选派工作及时开展，选派人员以丰富多样的文化支持与服务样式，较高的专业水准，良好的综合素质，受到当地好评，得到媒体广泛关注，取得了良好的社会效应。发现的主要问题及原因：一是各地帮扶工作开展一定程度上存在不平衡。受当地政治经济文化形势影响，有些地方对于推广文化活动的认识不够充分，相关活动开展不够广泛深入，有些文化工作者难以充分发挥所长；二是受当地经济条件及经费限制影响，有些专业的具规模的文艺演出较难开展。三是由于帮扶县、帮扶村、贫困户情况不一，给工作人员下乡对接以及工作的进一步实施带来一定难度，一定程度上影响了文化扶贫工作的进度。下一步改进措施：下一步，学院将继续积极响应党和国家的号召，发挥专业优势，努力承担文化帮扶任务，用好国家政策，挖掘各地文化特色，发挥当地文化优势，强化协调对接，做好服务保障，帮助各地精心创排一批文艺新作品，组建一支稳定的文艺队伍，培养一批能扛鼎贫困地区的优秀文化人才，挖掘培育一批特色文化品牌，大力推进优秀传统文化传承和保护，让文化的种子真正在贫困地区生根发芽，让送出的文化真正在当地长出文化。

#### **第四部分 名词解释**

**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：**指省直部门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