

# 湖北艺术职业学院

## 2021 年度决算信息公开

### 目 录

第一部分 学校基本情况简介

第二部分 学校 2021 年决算情况说明

第三部分 学校 2021 年决算其他说明事项

第四部分 名词解释

附件：一、湖北艺术职业学院 2021 年度部门决算公开表

- 1、 收入支出决算表
- 2、 收入决算表
- 3、 支出决算表
- 4、 财政拨款收入支出决算总表
- 5、 一般公共预算财政拨款支出决算表
- 6、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 7、 财政拨款“三公”经费支出决算表
- 8、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 9、 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

二、湖北艺术职业学院 2021 年度项目绩效自评报告及自评表

根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国政府信息公开条例》《省财政厅关于做好 2021 年度省级部门决算信息公开工作有关事项的通知》（鄂财函【2022】148 号）等相关法律、法规和文件要求，现将我校 2021 年度部门决算予以公开。

## **第一部分 学校基本情况简介**

### **一、学校职能**

湖北艺术职业学院是隶属于湖北省文化和旅游厅的公益二类事业单位，是湖北省唯一一所培养舞台艺术表演人才为主的艺术类高职院校，其主要职责是：

- 1.培养高、中等学历职业人才，促进文化艺术发展。
- 2.探索表演艺术类、创意设计类、拓展文化服务类专业全日制高职为主，部分中高职衔接的人才培养模式。
- 3.加强继续教育、校企合作和国际合作办学。
- 4.开展职业技能培训、国际文化艺术交流、科研和其它社会文化服务。

### **二、机构设置**

学校包含虎泉校区、街道口校区和石牌岭校区三个教学区域，设有党委组织宣传部、党政办公室、纪检监察室、人事处、财务处、教务处、学生工作处、发展处、招生处、总务处、保卫处 11 个党政管理机构，舞蹈学院、音乐学院、戏曲学院、设计学院、传媒学院、艺术教育学院、人文与社科学院、国际与继续教育学院、湖北省艺术学校（中专部）、

湖北省艺术研究院 10 个教学研究机构，图书信息中心、湖北青年实验艺术团 2 个教辅机构。

## **第二部分 学校 2021 年度决算情况说明**

### **一、收入支出决算表情况说明**

#### **(一) 收入情况**

学校 2021 年度收入总计 14055.99 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 9119.81 万元，占总收入的 64.88%；事业收入 4906.71 万元，占总收入的 34.91%；年初结转和结余 29.47 万元，占总收入的 0.21%。学校 2021 年总收入较 2020 年增加 3059.5 万元，增加 27.82%，主要原因是 2021 年增加新校区建设项目、助学金项目、人员经费等收入。

#### **(二) 支出总体情况**

学校 2021 年度支出总计 14055.99 万元，其中：本年支出合计 14026.51 万元，年初结转和结余支出 29.47 万元。学校 2021 年总支出较 2020 年增加 3059.5 万元，增加 27.82%，主要原因是 2021 年因在校生人数扩大各项运行成本增加、增加新校区建设项目支出、退休医药费和抚恤金支出、助学金支出、补缴部分在职人员养老保险和职业年金支出等。

### **二、收入决算表情况说明**

学校 2021 年度收入合计 14026.51 万元，其中：财政拨款收入 9119.81 万元，占本年收入的 65.02%；事业收入 4906.71 万元，占本年收入的 34.98%。按功能科目分类，教育支出 13318.96 万元、文化旅

游体育与传媒支出 68.65 万元、社会保障和就业支出 434.83 万元、其他支出 204.07 万元。

### 三、支出决算情况说明

学校 2021 年度支出合计 14026.51 万元，其中：基本支出 11410.62 万元，占本年支出的 81.35%；项目支出 2615.89 万元，占本年支出的 18.65%。按功能科目分类，教育支出 13318.96 万元、文化旅游体育与传媒支出 68.65 万元、社会保障和就业支出 434.83 万元、其他支出 204.07 万元。

### 四、财政拨款收入支出决算总表情况说明

学校 2021 年度财政拨款收入总计 9119.81 万元，比年初预算数增加 874.85 万元；财政拨款支出总计 9119.81 万元，比年初预算数增加 874.85 万元。主要原因是当年新增省属公办高职院校生均拨款补助经费及追加了助学金项目。

### 五、一般公共预算财政拨款支出决算表情况说明

学校 2021 年度一般公共预算财政拨款支出合计 9119.81 万元，其中：基本支出 6503.92 万元，项目支出 2615.89 万元。一般公共预算财政拨款支出比年初预算数增加了 874.85 万元，主要是新增省属公办高职院校生均拨款补助经费及追加了助学金项目，支出相应增加。

### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

学校 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出总计 6503.92 万元，其中人员经费合计 6341.92 万元，公用经费合计 162 万元。

人员经费支出包括工资福利支出及对个人和家庭的补助；公用经费主要为商品和服务支出，具体如下：

1、工资福利支出 5951.78 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、社会保险和其他工资福利等支出。

2、对个人和家庭补助支出 390.14 万元，主要用于：离休费、住房公积金、购房补贴以及其他对个人和家庭的补助等支出。

3、商品和服务支出 162 万元，主要用于：办公费、印刷费、水电费、物业管理费、差旅费、培训费、工会经费、会议费、公务车辆运行费、公务接待费、公务交通补贴以及其他商品和服务等支出。

#### 七、“三公”经费公共预算财政拨款支出决算表

学校 2021 年度“三公”经费公共预算财政拨款支出决算数为 0 万元，年初预算数为 0 万元，执行率为 100%。

#### 八、政府性基金预算财政拨款支出决算表情况说明

学校 2021 年度无政府性基金预算财政拨款收入数据，故《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》无数据。

#### 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表情况说明

学校 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收入数据，故《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》无数据。

### **第三部分 学校 2021 年决算其他说明事项**

#### 一、关于“三公”经费支出说明

学校 2021 年度“三公”经费公共预算财政拨款支出决算数为 0 万元，年初预算数为 0 万元，执行率为 100%。

学校 2021 年度“三公”经费年初预算总计 38 万元，全部纳入学费专户管理的事业收入中编列使用。

## 二、关于机关运行经费支出说明

学校为公益二类事业单位，2021 年度无机关运行经费支出。

## 三、关于政府采购支出说明

学校 2021 年度政府采购支出总额 1034.18 万元，其中：货物支出 340.05 万元、工程支出 91.32 万元、服务支出 602.81 万元。2021 年政府采购合同金额 3116.73 万元，授予中小企业合同金额 2764.65 元，占政府采购合同总额的 88.7%，其中：授予小微企业合同金额 976.16 万元，占政府采购合同总额的 31.32%。

## 四、关于国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，学校车辆保有量为 8 辆，全部为应急保障用车；单位价值 50 万元以上通用设备 1 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## 五、关于 2021 年度预算绩效情况的说明

### （一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，学校组织对 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 6 个，资金 2615.89 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。从评价情况来看，学校把“强化预算绩效管理”纳入《湖北艺术职业学院 2021 年工作要点和责任分工》，建立了加强绩效跟踪考核、全面实现绩效目标的预算绩效管理工作机制，全过程绩效管理实施情况。对 6 个一般公共预算项目统一委托第三方进

行了绩效评价。从评价情况来看，2021 年学校各预算项目绩效指标除个别指标因特殊原因未达到绩效目标外，基本都达到或超过绩效目标，各预算项目有序推进、实施，为确保湖北省文旅建设、高等职业院校发展提供了有力的保障。

## (二)部门决算中项目绩效自评结果

学校 2021 年度一般公共预算 6 个项目中，“艺术教育专项” 1 个项目金额为 1000 万以上，形成绩效自评结果报告和自评表；其他 5 个项目金额为 1000 万以下，形成绩效自评表。（见附件二）

具体内容表述如下：

1. “艺术教育专项”，预算数为 1089.8 万元，实际执行数 1089.8 万元，预算执行率 100%。

2021 年共设置了 3 个绩效指标，完成了 3 个：在校生人数 5500 人、毕业生人数 1200 人、招生人数 2000 人。

2. “现代职业教育质量提升计划资金”项目，预算数 850.53 万，实际执行数 611.26 万，执行率 71.87%。

2021 年共设置了 9 个绩效指标，完成了 5 个：维修装修改扩建校舍面积（平方米）1417 平方米、购置仪器设备 1089 台/套、建设应用信息化系统 1 个、毕业生就业留在本省就业比例 92.10%、高职毕业生就业率 90.38%；4 个绩效指标未完成：项目完成率 71.87%、学校师生满意度 70.35%、毕业生对职业院校抽样满意 84.13%、用人单位对职业院校 抽样满意度 86.51%。

由于 2021 年省属公办高职生均拨款经费第二批次专项资金于当年 9 月下达，购置的专用设备钢琴前期论证时间较长，当年未完成采购工作，

导致项目资金总体执行有偏差。

3. “湖北艺术职业学院新校区建设”项目，预算数 1000 万，执行数 479.93 万，执行率 48.99%。

2021 年共设置了 11 个绩效指标，完成了 8 个：编制可行性研究报告 1 份、测量控制点 3 个、新校区地形修测测量 0.5 幅、新校区地形图 3 张、新校区三维城市建模制作 1 项、项目造价咨询招标 1 次、监理招标 1 次、代建（项目管理）招标 1 次；3 个绩效指标未完成：新校区建设地地质勘探 300 亩、项目建设地块清表及初步平整 300 亩、临时水（1000 米外线）电（1000 千伏安）围墙（1840 米）。

因新校区建设地块有 45 亩还未完成净地交付，故部分场区无法进行作业，导致清表、场地平整、临时水、电、围墙、地质勘测等无法完成全部作业。

4. “学生资助补助经费”项目，预算数 484.43 万元，执行数 366.25 万元，执行率 75.6%。

2021 年共设置了 9 个绩效指标，完成了 8 个：国家奖学金 5 人、国家励志奖学金 144 人、国家助学金 1060 人、应征入伍资助 28 人、中职免学费 32 人、奖助学金按规定及时发放率 100%、年度预算执行进度 100%、学生资助补助项目满意度 $\geq 85\%$ ；1 个绩效指标未完成：中职国家助学金 41 人。

2021 年助学金指标包括了 2021 年 9 月—2022 年 6 月全学年的助学金，2022 年春季的助学金结转到 2022 年发放，使得 1 个绩效指标未完成。

5. “人才培养专项”，预算数 58.28 万，执行数 38.65 万，执行率 66.32%。

2021年共设置了2个绩效指标，完成了1个，受训学员人数126人；1个绩效指标未完成：受训学员满意度 $\geq 95\%$ 。

本年因疫情，原计划面向湖北省内126名乡镇文化站工作人员，培训天数21天，调整为定点6个地区乡镇文化站60人，培训天数15天，培训人数减少、天数缩短，导致年初设置的绩效指标未全部完成。

6.“文艺精品创作扶持专项资金”项目，预算数30万，执行数30万，执行率100%。

2021年共设置了3个绩效指标，完成了3个：演出场次8场、观众人数8000人、荣获奖项数1个。

### （三）绩效评价结果应用情况

#### 1.部门绩效评价结果应用情况

绩效考核是学校经营管理中的重要一环，能够对学校的财务状况、经营业绩做出正确的业绩评价，对于学校科研活动、日常教学的良性发展起到十分关键的作用。学校应做到以下几方面：

一是完善考核内容，强化财务监督。结合实际情况，在现有的绩效考核内容中加入“工作业绩”、“工作能力”、“工作态度”等考核指标，开展细致化的绩效考核工作。

二是完善绩效分析和评价制度。在绩效指标设置中，考虑经营水平、效益水平、潜在财务绩效、资产运营指标、偿债能力指标等，由此开展相应的分析与评价工作，对学校整体运营情况做出正确、客观的判断。

三是构建完善的高校财务绩效考核体系。建立以“月度、季度、年度”为导向的绩效考核制度，并落实相应的考核公开机制，将考核内容、考核结果面向校内公布。

## 第四部分 名词解释

## 一、收入分类

- 1、财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。
- 2、事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
- 3、年初结转结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

## 二、支出分类

- 1、基本支出：指单位为保障其正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。
- 2、项目支出：指单位为完成特定工作和事业发展目标，在基本支出之外所发生的支出。

## 三、主要支出功能分类科目

- 1、教育支出：学校为完成高等和中等教育任务而发生的支出。
- 2、文化旅游体育与传媒支出：反映政府用于公共文化设施、艺术表演团体、文化艺术活动、对外文化交流及旅游业管理与服务等方面的支出。
- 3、社会保障和就业支出：反映用于行政事业单位离退休方面的支出。
- 4、卫生健康支出：反映用于行政事业单位医疗方面的支出。

## 四、“三公” 经费

纳入财政决算管理的“三公”经费，是指省级部门财政拨款安排的因公出国（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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂

费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

附件一：

收入支出决算总表

公开01表

部门：湖北艺术职业学院

2021年度

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	9,119.81	一、一般公共预算支出	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	36	
五、事业收入	5	4,906.71	五、教育支出	36	13,318.96
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	68.65
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	434.83
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	204.07
	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	14,026.51	本年支出合计	58	14,026.51
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	29.47	年末结转和结余	60	29.47
	30			61	
总 计	31	14,055.99	总 计	62	14,055.99

注：1. 本表反映部门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

公开02表  
金额单位：万元

部门：湖北艺术职业学院

2021年度

功能分类科目编码	科目名称	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
项		3	2	4	4	5	6	7
目		3	2	4	4	5	6	7
	合计	14,026.51	9,119.81		4,906.71			
205	教育支出	13,318.96	8,618.39		4,702.64			
20503	职业教育	13,318.96	8,618.39		4,702.64			
2050302	中等职业教育	23.53	23.53					
2050305	高等职业教育	13,295.43	8,592.60		4,702.64			
207	文化和旅游支出	68.65	68.65					
20701	文化和旅游	38.65	38.65					
2070199	其他文化和旅游支出	38.65	38.65					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	30.00	30.00					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	30.00	30.00					
208	社会保障和就业支出	434.83	434.83					
20805	行政事业单位非税支出	434.83	434.83					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	260.38	260.38					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	168.50	168.50					
2080599	其他行政事业单位养老支出	5.95	5.95					
229	其他支出	204.07			204.07			
22999	其他支出	204.07			204.07			
2299999	其他支出	204.07			204.07			

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表  
金额单位：万元

部门：湖北艺术职业学院

2021年度

功能分类 科目编码	科目名称	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
层次		1	2	3	4	5	6
合计		14,026.51	11,410.62	2,615.89			
205	教育支出	13,318.98	10,771.72	2,547.24			
20503	职业教育	13,318.98	10,771.72	2,547.24			
2050302	中等职业教育	23.53		23.53			
2050305	高等职业教育	13,295.43	10,771.72	2,523.71			
207	文化旅游体育与传媒支出	68.65		68.65			
20701	文化和旅游	38.65		38.65			
2070199	其他文化和旅游支出	38.65		38.65			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	30.00		30.00			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	30.00		30.00			
208	社会保障和就业支出	434.89	434.89				
20805	行政事业单位养老支出	434.89	434.89				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	260.38	260.38				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	168.50	168.50				
2080599	其他行政事业单位养老支出	5.95	5.95				
229	其他支出	204.07	204.07				
22999	其他支出	204.07	204.07				
2299999	其他支出	204.07	204.07				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

金额单位：万元

部门：湖北艺术职业学院

2021年度

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	6
一、一般公共预算财政拨款	1	9,119.81	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	8,616.33	8,616.33		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	68.65	68.65		
	8		八、社会保障和就业支出	40	434.83	434.83		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	9,119.81	本年支出合计	59	9,119.81	9,119.81		
年初财政结转和结余	28	29.47	年末财政结转和结余	60	29.47	29.47		
一般公共预算财政拨款	29	29.47		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	9,149.28	总计	64	9,149.28	9,149.28		

注：本表反映部门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入和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

部门：湖

2021年度

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		9,119.81	6,503.92	2,615.89
205	教育支出	8,616.33	6,069.08	2,547.24
20503	职业教育	8,616.33	6,069.08	2,547.24
2050302	中等职业教育	23.53		23.53
2050305	高等职业教育	8,592.80	6,069.08	2,523.71
207	文化旅游体育与传媒支出	68.65		68.65
20701	文化和旅游	38.65		38.65
2070199	其他文化和旅游支出	38.65		38.65
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	30.00		30.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	30.00		30.00
208	社会保障和就业支出	434.83	434.83	
20805	行政事业单位养老支出	434.83	434.83	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	260.38	260.38	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	168.50	168.50	
2080599	其他行政事业单位养老支出	5.95	5.95	

注：本表反映部门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

公开06表  
金额单位：万元

部门：湖北艺术职业学院

人员经费				公用经费				
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
501	工资福利支出	5,951.78	303	商品和服务支出	162.00	307	债务利息及费用支出	
50101	基本工资	1,059.15	30301	办公费		30701	国内债务付息	
50102	津贴补贴	301.50	30302	印刷费		30702	国外债务付息	
50103	奖金		30303	咨询费		310	资本性支出	
50106	伙食补助费	9.72	30304	手续费		31001	房屋建筑物购建	
50107	绩效工资	3,374.72	30305	水费	0.56	31002	办公设备购置	
50108	机关事业单位基本养老保险缴费	494.16	30306	电费	0.98	31003	专用设备购置	
50109	职业年金缴费	294.72	30307	邮电费	0.76	31005	基础设施建设	
50110	职工基本医疗保险缴费		30308	取暖费		31008	大型修缮	
50111	公务员医疗补助缴费		30309	物业管理费	14.75	31007	信息网络及软件购置更新	
50112	其他社会保险缴费	52.40	30311	差旅费		31008	物资储备	
50113	住房公积金	385.41	30312	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
50114	医疗费	30.00	30313	维修(护)费		31010	安置补助	
50199	其他工资福利支出		30314	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	390.14	30315	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	退休费	72.14	30316	培训费		31013	公务用车购置	
30302	津贴费		30317	公务接待费		31014	其他交通工具购置	
30303	津贴(指)费		30318	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30319	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.30	30320	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30326	劳务费	9.72	399	其他支出	
30307	医疗费补助	165.39	30327	委托业务费	113.50	39906	赠与	
30308	助学金	88.00	30328	工会经费	10.00	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30329	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30331	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30339	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助	44.31	30340	税金及附加费用	11.74			
			30399	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	6,341.92				公用经费合计		162.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

预算代码: 221009

制表日期: 2016年3月

金额单位: 万元

部门: 湖北艺术职业学院

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费				小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注: 本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况, 其中, 预算数为“三公”经费年初预算数, 包括一般公共预算财政拨款预算数和政府性基金财政拨款预算数, 此数据由单位自己填报。决算数包括当年一般公共预算财政拨款、政府性基金财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：湖北艺术职业学院

2021年度

金额单位：万元

项 目		2021年度					年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			
				小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：湖口

2021年度

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	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支出情况。

附件二：

## 2021 年度湖北艺术职业学院艺术教育专项

### 项目绩效自评报告

(缩略版)

#### 1 自评结论

##### 1.1 自评得分

湖北艺术职业学院艺术教育专项项目，为持续性、常年性预算项目，经费来源为一般公共预算财政拨款，项目资金为了保证湖北艺术职业学院职业教育基础能力建设，提高职业院校的办学水平和质量，用于学校日常运行和教学开支。根据 2021 年度预算执行和绩效完成情况，项目绩效综合评分为 100 分。

评价项目	权重	评价分值	本项得分	得分率
预算执行情况	20%	20	20	100%
项目产出	80%	80	80	100%
综合绩效	100%	100	100	100%

##### 1.2 绩效目标完成情况

###### 1.2.1 执行率情况

湖北艺术职业学院 2021 年度艺术教育专项项目年初预算数 1202 万元，调整后预算数 1089.80 万元，2021 年项目资金实际执行 1089.80 万元，预算执行率 100%。

###### 1.2.2 完成的绩效目标

2021 年项目预算绩效共设置了 3 个绩效指标：在校生人

数、毕业生人数、实际毕业生均完成年初绩效目标。

### **1.2.3 未完成的绩效目标**

无

### **1.3 存在的问题和原因**

#### **1.3.1 上年度评价结果的应用**

一是上年度项目绩效自评报告反映拟设定办学社会效益类指标和办学经济效益类指标，本年度尚未落实应用。

二是上年度项目绩效自评报告反映学校拟加强预算执行沟通机制，确保项目预算执行到位。本年度项目预算执行偏差较小，较上年度有所加强。

#### **1.3.2 本年度存在的问题和原因**

一是绩效管理意识有待提高，绩效管理基础工作有待完善。绩效目标编制还需规范，项目年初绩效目标设置了项目总目标，未设年度目标；绩效指标设置不合理，指标设置不完整。项目设置了3个产出数量指标，未设置与之相对应的质量指标以及效益指标和满意度指标，未全面反映项目总体绩效。

二是会计核算基础工作有待提高，本次评价发现项目支出预算会计科目有记账错误情况，如：将物业管理费错记入委托业务费导致项目明细支出预算执行出现偏差。

### **1.4 下一步拟改进措施**

一是树立全员绩效管理理念，细化预算绩效管理流程，提升单位全员预算绩效意识水平。在预算绩效管理内容、预算绩效管理方法等方面为单位全员提供学习和研究的机会，

通过相关的报告、讲座、宣讲会等机制，以形成覆盖单位基层到高层、财务人员到非财务人员的预算绩效意识普及氛围，提升全体人员对预算绩效的认识程度，形成绩效目标“人人参与，共同努力”的氛围。构建科学规范的绩效评价指标体系。编制绩效目标时，要按照确定项目绩效目标、分解细化指标、设置指标值的三个步骤，逐步分解设置绩效目标和指标。对项目功能和支出方向进行梳理，将项目绩效目标进行细化分解，筛选反映项目效果的核心绩效指标。按照财政部项目支出绩效管理要求，指标设置必须涵盖“产出指标”“效益指标”和“满意度指标”。建议增设“开设专业数量”“在校学生增长率”“学生满意度”“教师满意度”等指标，完整反映项目绩效成果。

二是加强会计核算基础工作，确保项目预算执行基础资料准确。

## **2 佐证材料**

### **2.1 基本情况**

#### **2.1.1 项目立项目的**

湖北艺术职业学院艺术教育专项项目推动湖北省文化和旅游事业的人才培养工作，湖北省文化和旅游厅设立了艺术教育专项项目，由湖北艺术职业学院负责实施。

#### **2.1.2 年度绩效目标**

保障学校基本运行，保障学校师资队伍建设，扩大招生规模。

#### **2.1.3 项目资金情况**

### **2.1.3.1 项目资金来源、用途及分配情况**

项目年初预算 1202 万元，年中财政压减开支，调整后预算为 1089.8 万元。项目资金来源一般公共预算财政拨款，项目资金主要用于学校物业、电费保障日常基本运行的经费；为解决学校教学资源不足问题，与劳务派遣公司签订合同，聘请教师的劳务费；增设专业学科、提高招生规模等经费。

年初资金分配如下：物业管理费 150 万元，电费 82 万元，工会经费 80 万元，劳务派遣人员工资 590 万元，外聘教师课时费 300 万元。

### **2.1.3.2 项目资金使用情况**

2021 年项目资金实际使用 1089.80 万元。其中：物业管理费 127.06 万元，电费 82 万元，工会经费 80 万元，外聘劳务费 781.53 万元，委托业务费 19.21 万元。

## **2.2 绩效评价工作开展情况**

### **2.2.1 前期准备阶段**

组建项目绩效评价工作组，拟订绩效评价工作计划；收集、查阅项目基本资料，与项目主管部门相关负责人员进行沟通，了解基本情况，确定绩效评价工作开展的方向和重点；设计项目关键评价内容，形成绩效评价工作方案。

### **2.2.2 现场实施阶段**

绩效评价工作组进驻项目实施单位，现场查看、了解项目实际状况，查阅项目档案，复核相关评价的基础数据；与项目管理和实施人员、财务人员进行座谈，开展满意度调查，

完成项目评价基础信息表。

### 2.2.3 评价分析阶段

综合分析收集到的资料，核定用于继续分析和评价的证据，进一步整理、加工和计算，确认项目绩效指标完成情况；按照评分标准对指标逐项评议打分，得出评分结果和评价结论，总结评价中发现的问题，提出相应的改进措施。

### 2.2.4 评价报告阶段

撰写项目绩效自评报告，经预算绩效管理工作领导小组审核后上报省财政厅；对绩效评价工作资料进行整理，完善绩效评价工作底稿并归档。

## 2.3 绩效指标完成情况分析

### 2.3.1 预算执行情况分析

预算执行情况评价设定分值 20 分，实得 20 分。

2021 年项目年初预算数 1202 万元，年中财政压减开支，调整后预算数 1089.80 万元，2021 年项目资金实际执行 1089.80 万元，预算执行率 100%。

具体执行情况详见下表：

2021 年项目支出执行情况明细表

单位：万元

序号	项目名称	年初预算数	调整预算数	决算数	差异	预算执行率
1	电费	82.00	82.00	82.00	-	100%
2	物业管理费	150.00	150.00	127.06	-22.94	84.71%
3	劳务费	890.00	777.8	781.53	3.73	100.48%

4	工会经费	80.00	80	80.00	-	100%
5	委托业务费	-	-	19.21	19.21	-
	合计	1202.00	1089.80	1089.80	0.00	100%

从上表可以看出，项目总体预算执行无偏差，但是明细支出委托业务费发生无预算支出 19.21 万元，经查询相关账目，该经济事项为物业管理费支出，会计核算误记入委托业务费科目，导致决算报表数与实际执行数出现偏差，单位应加强会计核算基础工作，确保项目预算执行基础资料准确。

### **2.3.2 绩效目标完成情况分析**

#### **2.3.2.1 产出指标完成情况分析**

2021 年项目共设置了 3 个产出指标。评价设定分值 80 分，实得 80 分，得分率 100%。

项目设置了 3 个数量指标，当年设置“在校生人数”绩效目标 5500 人，实际 6589 人；“毕业生人数”绩效目标 1200 人，实际 1514 人；“招生人数”绩效目标 2000 人，实际 3517 人。均超额完成年初绩效目标。

#### **2.3.2.2 效益指标完成情况分析**

2021 年项目未设置效益指标。

#### **2.3.2.3 满意度完成情况分析**

2021 年项目未设置满意度指标。

### **2.4 上年度评价结果应用情况**

一是上年度项目绩效自评报告反映拟设定办学社会效益类指标和办学经济效益类指标，该改进措施本年度尚未落

实应用，本年度绩效指标仍然只设定了 3 个产出数量指标，未设定效益指标和满意度指标，绩效管理基础工作还有待加强。

二是上年度项目绩效自评报告反映学校拟加强预算执行沟通机制，确保项目预算执行到位。通过此次评价分析，本年度项目预算执行偏差较小，较上年度有所加强。

## **2.5 其他佐证材料**

### **2.5.1 项目绩效自评表（附后）**

# **2021 年度艺术教育专项项目支出绩效自评表**

单位名称：湖北艺术职业学院

填报日期：2022 年 6 月 20

项目名称	湖北艺术职业学院艺术教育专项						
主管部门	湖北省文化和旅游厅		项目实施单位		湖北艺术职业学院		
项目类别	1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、省直专项 <input type="checkbox"/> 3、省对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>						
项目属性	1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>						
项目类型	1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>						
预算执行情况 (万元) (20分)		预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分 (20分*执行率)		
	年度财政资金总额	1089.80	1089.80	100%	20		
年度绩效 目标1 (80分)	一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出 指标	数量指标	在校生人数		5500人	6589人	25
		数量指标	毕业生人数		1200人	1514人	25
		数量指标	招生人数		2000人	3157人	30
	效益 指标	.....					
		.....					
		.....					
		.....					
	满意度 指标	.....					
		.....					
年度绩效 目标2							
.....							
总分	100						
偏差大或 目标未完成 原因分析	将物业管理费错记入委托业务费导致项目明细支出预算执行出现偏差。						
改进措施及 结果应用方案	构建科学规范的绩效评价指标体系。编制绩效目标时，要按照确定项目绩效目标、分解细化指标、设置指标值的三个步骤，逐步分解设置绩效目标和指标。对项目功能和支出方向进行梳理，将项目绩效目标进行细化分解，筛选反映项目效果的核心绩效指标。按照财政部项目支出绩效管理要求，指标设置必须涵盖“产出指标”“效益指标”和“满意度指标”。建议增设“开设专业数						

量”“在校学生增长率”“学生满意度”“教师满意度”等指标，完整反映项目绩效成果。
--

加强会计核算基础工作，确保项目预算执行基础资料准确。

备注:1. 预算执行情况口径:预算数为调整后财政资金总额(包括上年结余结转),执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。

2. 定量指标完成数汇总原则:绝对值直接累加计算,相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则:正向指标(即目标值为 $\geq X$ ,得分=权重\*B/A),反向指标(即目标值为 $\leq X$ ,得分=权重\*A/B),得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数,再计算得分。

3. 定性指标计分原则:达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间 100%-80%(含 80%)、80%-50%(含 50%)、50%-0%合理确定分值。汇总时,以资金额度为权重,对分值进行加权平均计算。

4. 基于经济性和必要性等因素考虑,满意度指标暂可不作为必评指标。