

# 四川美术学院

## 2021 年度部门决算公开说明

### 一、单位基本情况

四川美术学院是重庆市人民政府主办、经教育部批准设立的全额拨款的财政补助事业单位，隶属重庆市教育委员会管理的二级预算单位。我校是西南地区唯一的高等美术专业学校，已有 80 多年的办学历史，面向全国招生。学校现有两个校区，黄桷坪校区位于重庆市九龙坡区黄桷坪正街 108 号，大学城校区位于重庆市沙坪坝区大学城南路 56 号。

#### （一）职能职责。

培养美术与设计高级专业人才、美术教育师资、群众艺术工作人才，兼顾美术与设计继续教育与培训。开展艺术科研、创作和国际国内文化艺术交流。开展艺术教学、艺术设计及创作等理论研究。传承和弘扬优秀民族文化艺术，以美术创作和设计服务地方经济建设。

#### （二）机构设置。

学校内设机构分为 16 个党政管理机构、11 个教学科研机构、4 个教学辅助机构、1 个后勤保障机构、2 个群团组织。党政管理机构是学校从事党政管理工作的机构。教学科研机构是直接从事与人才培养相关的理论教学、实践教学、科学研究、学生教育

管理的机构。教学辅助机构是为教学科研工作服务的机构。后勤服务机构是为学校各项工作正常运转提供后勤服务保障的机构。群团组织特指工会、团委等组织机构。

### （三）单位构成。

本部门无下级预算单位。

## 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 60,511.36 万元，支出总计 60,511.36 万元。收支较上年决算数增加 14,755.5 万元，增长 24.4%，主要原因：一是追加高层次人才补助经费、高水平大学建设行动奖补资金、学生资助金等财政专项资金，且横向科研事业收入增加；二是 2021 年国内新冠疫情好转，之前停滞的项目计划重新启动执行。本部分的收入总计包括本年收入合计、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。

2021 年度收入合计 52,376.54 万元，较上年决算数增加 12,772.19 万元，增长 24.4%，主要原因是追加高层次人才补助经费、高水平大学建设行动奖补资金、学生资助金等财政专项资金，且横向科研事业收入增加。其中：财政拨款收入 26,526.49

万元，占 50.6%；事业收入 21,777.35 万元，占 41.6%；其他收入 4,072.7 万元，占 7.8%。此外，年初结转和结余 8,134.82 万元。

### 3.支出情况。

2021 年度支出合计 44,130.81 万元，较上年决算数增加 6,509.77 万元，增长 14.8%。主要原因：一是 2021 年教职工和学生增加较多，人员支出上涨；二是 2021 年国内新冠疫情好转，之前停滞的项目计划重新启动执行；三是横向科研、校企校地等项目收入增加，相应支出增加。基本支出 21,841.48 万元，占 49.5%；项目支出 22,289.33 万元，占 50.5%。此外，结余分配 5,593.69 万元。

### 4.结转结余情况。

学校 2021 年年末结转 10,786.86 万元（财政补助结转 51.01 万元，主要为财政专项拨款资金；非财政补助结转 10,735.85 万元，主要为横纵向科研项目）。财政补助结转较上年决算数增加 51.01 万元，主要原因是国库支付失败，但由于是在国库结账后被退回，无法重新支付，经市财政局同意后结转至第二年使用。非财政补助结转较上年决算数增加 8245.73 万元，主要原因是横向科研、校企校地等项目增加。

### （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 26,526.49 万元，与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 7,056.32 万元，增长 36.2%。

增长的主要原因是追加高层次人才补助经费、高水平大学建设行动奖补资金、学生资助金等财政专项资金。支出相应增加。

### （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 26,526.49 万元，较年初预算数增加 4,667.99 万元，增长 17.6%。较年初预算数增加主要原因是追加了高层次人才补助经费、高水平大学建设行动奖补资金、学生资助金等。

#### 2.支出情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 26,475.48 万元，较年初预算数增加 4,616.98 万元，增长 17.4%。较年初预算数增加主要原因：一是 2021 年教职工和学生增加较多，人员支出上涨；二是 2021 年国内新冠疫情好转，之前停滞的项目计划重新启动执行；三是横向科研、校企校地等项目收入增加，相应支出增加。

#### 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 51.01 万元，较上年决算数增加 51.01 万元，增长 100.0%。结转的主要内容是财政拨款专项资金。

#### 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 24,421.69 万元，占 92.2%，较年初预算数增加 4,636.07 万元，增长 11.7%，增加的主要原因是追加了高层次人才补助经费、高水平大学建设行动奖补资金、学生资助金等高等教育专项拨款。主要用于学校人员经费、公用经费和特定目标类专项经费。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、离休人员经费、学生助学金等。公用经费用途主要包括办公费、印刷费、印刷费、咨询费、手续费、水电暖、物业管理费、修缮费、接待费、出国费、培训费等。特定目标类专项经费指部门为完成其特定的工作任务和发展目标所发生的项目支出。

(2) 社会保障与就业支出 1,487.93 万元，占 5.6%，较年初预算数增加 168.93 万元，增长 12.8%，增加的主要原因是学校按照渝人社发〔2020〕114 号文件要求，补缴了部分在职人员和退休人员在 2014 年 10 月-2019 年 11 月应缴纳的职业年金本金及利息。主要用于缴纳学校教职工养老保险、职业年金和除医疗保险外的其他社会保障费用。

(3) 卫生健康支出 245.8 万元，占 0.9%，较年初预算数下降 4.91 万元，下降 2%，下降的主要原因是部分教职工离职或退休，相应支出减少。主要用于缴纳学校教职工的医疗保险费用。

(4) 住房保障支出 320.06 万元，占 1.2%，较年初预算数下降 6.4 万元，下降 2%，下降的主要原因是部分教职工离职或退休，相应支出减少。主要用于缴纳学校教职工的住房公积金。

#### （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 12,518.59 万元（其中人员经费 9,029.04 万元，公用经费 3,489.54 万元）。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、社会保障缴费、住房公积金、离休人员经费、学生助学金等。公用经费用途主要包括办公费、印刷费、印刷费、咨询费、手续费、水电暖、物业管理费、修缮费、接待费、出国费、培训费等。

#### （五）政府性基金预算收支决算情况说明。

本部门 2021 年度不涉及政府性基金预算财政拨款收支。2021 年度政府性基金预算财政拨款年初结转结余 0 万元，年末结转结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，均与上年保持一致。

#### （六）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明。

本部门 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”经费支出情况。

2021 年度“三公”经费支出共计 19.89 万元，较年初预算数减少 10.11 万元，下降 50.8%；较上年决算数减少 62.73 万元，下降 75.9%。较年初预算和上年决算下降的主要原因：一是国外疫情形势依旧严峻，原计划出国访学和国际巡展活动取消进行或继续延期进行；二是严格落实财政过紧日子的要求控制“三公”

经费支出。

## （二）“三公”经费分项支出情况。

2021 年度本部门因公出国（境）费用 0 万元，较年初预算数保持一致；较上年支出数减少 50.61 万元，下降 100.0%。较上年决算下降的主要原因是国外疫情形势依旧严峻，原计划出国访学和国际巡展活动取消进行或继续延期进行。

本单位 2021 年度公务车购置费 0 万元，主要用于购买学校公务用车。费用支出与年初预算数相比基本持平，与上年决算相比基本持平。

2021 年度本部门公务车运行维护费 19.89 万元。费用支出较年初预算数下降 10.11 万元，下降 33.7%；较上年支出数增加 3.11 万元，增长 18.5%。较年初预算下降的主要原因是严格落实财政过紧日子的要求控制“三公”经费支出。较上年决算增加的主要原因是用自有资金购置公务用车 2 辆。

2021 年度本部门公务接待费 0 万元，费用支出与年初预算数相比基本持平，与上年决算相比减少 15.22 万元，下降 100.0%。较上年决算下降的主要原因是严格落实财政过紧日子的要求控制“三公”经费支出。

## （三）“三公”经费实物量情况。

2020 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 6 辆；国内公务接待 0 批次 0

人。2020年本部门人均接待费0元，车均购置费0万元，车均维护费3.32万元。

#### 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14.99万元，较上年决算数增加3.77万元；培训费130.39万元，较上年决算数增加90.73万元。增加的主要原因是2021年国内疫情形势好转，学校教职工举办或参加学术会议、业务培训人次增加。

##### （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。2021年度本部门机关运行经费支出0万元，与上年决算数保持一致，与年初预算数保持一致。

##### （三）国有资产占用情况说明。

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4辆，机要通信用车2辆，应急保障用车1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6台（套），单价100万元（含）以上专用设备0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1,630.89万元，其中：

政府采购货物支出 331.74 万元、政府采购工程支出 119.72 万元、政府采购服务支出 1,179.43 万元。授予中小企业合同金额 891.66 万元，占政府采购支出总额的 54.7%，其中：授予小微企业合同金额 730.87 万元，占政府采购支出总额的 44.8%。

## 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，我部门对 20 个项目开展了绩效自评，均以绩效自评形式开展，项目涵盖党建和思想政治建设、学科专业（群）建设、高层次人才队伍建设、高校科研建设经费、学生实践能力培养、高校学生资助经费等方面。从评价情况来看，基本完成了预算申报时设定的绩效目标，达到了预期的效果。另一方面，以委托第三方出具报告的方式开展绩效评价 0 项，涉及资金 0 万元。

### （二）绩效自评结果。

#### 1.绩效目标自评表。

本部门 2021 年不涉及部门整体绩效自评，也不涉及一级项目绩效自评，只涉及二级项目绩效自评。

本部门选取“高校学生资助经费”重点专项进行绩效自评公开，涉及资金奖助 1,534 万元。项目全年预算数为 1,534 万元，执行数为 1,534 万元，执行率 100%，但由于绩效目标偏离年初值，整体绩效评分为 93.9 分。绩效自评表如下：

## 二级项目绩效自评表

项目名称	高校学生资助经费	项目编码	1821B250【0178】19011138				自评总分(分)	93.9		
主管部门	250-市教委	财政处室	002-教科文处	项目联系人	丁运、许冰	联系电话	丁运 023-65921058 许冰 023-65921050			
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)		
		1,534	1,534	1,534		100	10	10		
	其中：市级支出	1,534	1,534	1,534		100	10	10		
	补助区县									
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			
	<p>1、坚持公平、公正、公开的资助原则，在规定的时间内切实落实各项资助政策。</p> <p>2、规范执行各项资助政策，确保学生不因家庭经济困难影响学业，产生良好社会效益。</p> <p>3、资助政策知晓率达到98%以上，受助学生满意度98%以上，全年零投诉。</p>		<p>1、坚持公平、公正、公开的资助原则，在规定的时间内切实落实各项资助政策。</p> <p>2、规范执行各项资助政策，确保学生不因家庭经济困难影响学业，产生良好社会效益。</p> <p>3、资助政策知晓率达到98%以上，受助学生满意度98%以上，全年零投诉。</p>				<p>坚持公平、公正、公开的资助原则，在规定的时间内切实落实各项资助政策，规范执行各项资助政策，确保学生不因家庭经济困难影响学业，产生良好社会效益。</p> <p>2021年受助学生共6189人次，保证了国家奖助学金以及各类奖助学金能及时发放到学生手中，使学生能安心学习。</p>			
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
	受资助学生满意度	%	≥	98	98	98	100	25	25	核心指标
	资助学生人次	人次	≥	6000	6000	6189	69.5%	20	13.9	非核心指标
	助学贷款发放人次	人次	>	1200	1200	1200	100	30	30	核心指标

	资助 时间	月	=	10	10	10	100	25	25	核心 指标
说明										

2.绩效自评报告或案例。

本部门 2021 年不涉及委托第三方开展绩效自评。

3.关于绩效自评结果的说明。

2021 年高校学生资助资金实际发放人次超出年初绩效目标，偏离率 3.05%。按照渝财绩〔2022〕3 号文件要求，得分系数=（1-偏离度÷10%）×100%。该指标未能得全分。

（三）重点绩效评价结果。

本部门 2021 年不涉及市财政局委托第三方对本部门政策或项目开展重点绩效评价。

## 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：023-65920200。