

# 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

### 一、本部门职责

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。

原山西戏剧职业学院主要培养高等职业学历戏曲人才，促进戏曲事业发展。戏曲、音乐、舞蹈、话剧、美术、戏曲理论等学科高等职业学历教育及艺术专业培训相关社会服务。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所成立于1952年，现隶属于山西省文化和旅游厅。曾用名：山西省人民政府文教厅剧目审定组、山西省文化局戏曲工作研究室、山西省实验剧院艺术室、山西省戏剧研究室、山西省戏剧研究所。主要从事戏剧史、戏剧理论、戏剧创作、戏剧批评的研究。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校属于公益二类财政补助事业单位，主要工作是承担中等艺术职业教育，开展艺术培训和对外艺术交流与合作及文化艺术相关服务活动。学校主要职能是全面贯彻党的教育方针，按照上级主管部门的要求，认真用好财政资金，保证教育教学任务的完成。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校学校承担中等艺术职业教育，开展艺术培训、对外艺术交流与合作等相关服务。

## 二、机构设置情况

原山西艺术职业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 315 人，截止 2020 年 12 月 31 日，山西艺术职业学院在编人数 277 人。

原山西戏剧职业学院学院机构设置，党政管理机构 8 个，分别为综合办公室、组织人事处、计划财务处、教务处、学生处、招生就业处、后勤处、保卫处；教辅机构 2 个，分别为图书信息中心、教学实践管理部；教学业务机构 12 个，分别为戏曲系、音乐系、舞蹈系、美术系、话剧影视系、文化艺术管理系、旅游管理系、公共课教学部、思想政治理论课教学部、成教培训部、教学督导部、科研处；群众团体 2 个，分别为工会、团委。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所机构设置有：戏剧文学研究部、戏剧史论研究部、艺术科研规划部、艺术创作中心、信息资源中心、《戏友》编辑部、综合办公室 7 个部室。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校为公益二类财政补助事业单位。设有综合办公室、人事财务科、学生工作科、

教务科、后勤科 5 个科室；法定代表人：尚德东；经费来源：财政拨款；开办资金：30 万元；住所：太原市并州东街 95 号；统一社会信用代码：12140000592988234H；我单位主要宗旨和业务范围：承担中等艺术职业教育，开展艺术培训和对外艺术交流与合作及文化艺术相关服务活动。单位执行政府会计制度，学校共有财政供养人员 36 人，其中：在职教职工 31 人，退休人员 5 人，目前在校生 647 人。属于财政补助事业单位，在职人数和 2019 年无变化，在校生人数比 2019 年增加 15 人。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校处级领导干部 2 正 2 副。

## **第二部分 2020 年度部门决算报表（见附件一）**

- 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

原山西艺术职业学院 2020 年度收入总计 8205.85 万元、支出总计 7744.16 万元。与 2019 年相比，收入总计减少 1502.5 万元，下降 15.48%，支出总计减少 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。

原山西戏剧职业学院 2020 年度收入总计 5304.9 万元、支出总计 5674.22 万元。与 2019 年相比，收入总计减少 363.18 万元，下降 6.41%，支出总计减少 125.77 万元，下降 2.17%。主要原因是用于文化事业的彩票公益金支出等项目下达数较去年减少；受疫情影响，培训费、教学实践费等较去年减少。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所 2020 年度收入总计 586 万元、支出总计 496 万元。与 2019 年相比，收入总计增加 20 万元，上升 3.4%，支出总计增加 17.5 万元，上升 2.9%。主要原因是项目经费增加。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校 2020 年度收入总计 700.29 万元、支出总计 730.49 万元。与 2019 年相比，收入总计减少 16.19 万元，减少 2.26%，支出总计增加 59.25 万元，增加 8.83%。主要原因：是因财政压减资金，财政拨款收入减少，支出增加是因新疆班公用经费列入项目资金。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校 2020 年度收入总计 1106.23 万元、支出总计 2423.47 万元。

## 二、收入决算情况说明

原山西艺术职业学院 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%。

原山西戏剧职业学院 2020 年度收入合计 5304.9 万元，其中：财政拨款收入 4139.38 万元，占比 78.03%；事业收入 823 万元，占比 15.51%；其他收入 342.52 万元，占比 6.46%。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所 2020 年度收入合计 586 万元，其中：财政拨款收入 499.5 万元，占比 85%；上级补助收入 0 万元，占比 0%；事业收入 35 万元，占比 6%；经营收入 0 万元，占比 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占比 0%；其他收入 51.5 万元，占比 9%。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校 2020 年度收入合计 700.29 万元，其中：财政拨款收入 700.20 万元，占比 99.99%；利息收入 0.90 万元，占比 0.01%。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校学校 2020 年度收入合计 1106.23 万元，其中：财政拨款收入 1099.01 万元，占比 99.35%；其他收入 7.23 万元，占比 0.65%。

### 三、支出决算情况说明

原山西艺术职业学院 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%。

原山西戏剧职业学院 2020 年度支出合计 5674.22 万元，其中：基本支出 3451.56 万元，占比 60.83%；项目支出 2222.66 万元，占比 39.17%。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所 2020 年度支出合计 651 万元，其中：基本支出 553 万元，占比 85%；项目支出 98 万元，占比 15%；上缴上级支出 0 万元，占比 0%，经营支出 0 万元，占比 0%，对附属单位补助支出 0 万元，占比 0%。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校 2020 年度支出合计 730.49 万元，其中：基本支出 436.38 万元，占比 59.74%；项目支出 294.11 万元，占比 40.26%。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校学校 2020 年度支出合计 2423.47 万元，其中：基本支出 628.84 万元，占比 25.95%；项目支出 1794.63 万元，占比 74.05%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

原山西艺术职业学院 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。

原山西戏剧职业学院 2020 年度财政拨款收入总计 4139.38 万元、支出总计 4372.2 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入总计减少 309.01 万元，下降 6.95%，财政拨款支出总计减少 416.79 万元，下降 8.7%。主要原因是用于文化事业的彩票公益金支出、高职重点专业建设经费等项目下达数较去年减少。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所 2020 年度财政拨款收入总计 586 万元、支出总计 586 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入总计上升 20 万元，上升 3.4%，财政拨款支出总计增加 17.5 万元，上升 2.9%。主要原因是项目经费增加。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校 2020 年度财政拨款收入总计 700.20 万元、支出总计 730.42 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入总计减少 16.12 万元，减少 2.25%，财政拨款支出总计增加 59.29 万元，增加 8.84%。主要原因是因财政压减资金，财政拨款收入减少，支出增加是因新疆班公用经费列入项目资金。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校学校 2020 年度财政拨款收入总计 1099.01 万元、支出总计 2423.47 万元。

## 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

原山西艺术职业学院 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%。

原山西戏剧职业学院 2020 年度财政拨款支出 4172.2 万元，占本年支出合计的 73.53%。与 2019 年相比，财政拨款支出减少 616.79 万元，下降 12.88%。主要原因是 2020 年无高职重点专业建设等项目。其中，人员经费 2264.26 万元，占比 54.27%，日常公用经费 393.3 万元，占比 9.43%。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所 2020 年度财政拨款支出 586 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年相比，财政拨款支出增加 17.5 万元，上升 2.9%。主要原因是项目经费增加。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校 2020 年度财政拨款支出 730.42 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2019 年相比，财政拨款支出增加 59.29 万元，增加 8.84%。主要原因是支出增加是因新疆班公用经费列入项目资金。其中，人员经费 314.78 万元，占比 43.10%，日常公用经费 12.16 万元，占比 16.65%。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校学校 2020 年度财政拨款支出 2423.47 万元，占本年支出合计的 100%。

## （二）财政拨款支出决算结构情况

原山西艺术职业学院 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%；

原山西戏剧职业学院 2020 年度财政拨款支出 4172.2 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 10 万元，占 0.24%；教育（类）支出 3837.60 万元，占 91.98%；文化旅游体育与传媒（类）支出 161.20 万元，占 3.86%；社会保障和就业（类）支出 156.40 万元，占 3.75%；卫生健康（类）支出 7 万元，占 0.17%。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所 2020 年度财政拨款支出 586 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 428.17 万元，占 73%；文化旅游体育与传媒（类）支出 58.62 万元，占 10%；社会保障和就业（类）支出 64.9 万元，占 11%；卫生健康（类）支出 34.31 万元，占 6%。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校 2020 年度财政拨款支出 730.42 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 663.57

万元，占 90.85%；**社会保障和就业（类）**支出 47.09 万元，占 6.45%；**卫生健康（类）**支出 19.76 万元，占 2.70%。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校学校 2020 年度财政拨款支出 2423.47 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 2229.35 万元，占 91.99%；**文化旅游体育与传媒（类）**支出 70 万元，占 2.89%；**社会保障和就业（类）**支出 88.93 万元，占 3.67%；**卫生健康（类）**支出 35.19 万元，占 1.45%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况

原山西艺术职业学院 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。

原山西戏剧职业学院 2020 年度财政拨款支出年初预算 3939.38 万元，支出决算 3893.51 万元，完成年初预算的 98.84%。其中：

一般公共服务支出年初预算 10 万元，支出决算 10 万元，完成年初预算的 100%，主要用于青年拔尖人才。

教育（类）支出年初预算 3604.78 万元，支出决算 3558.91 万元，完成年初预算的 98.73%，主要用于人员、公用、奖助学金及项目设备购置等。

文化旅游体育与传媒（类）支出年初预算 161.2 万元，支出决算 161.2 万元，完成年初预算的 100%，主要用于剧目《苍头河》设备购置及“三区”文化人才。

社会保障和就业（类）支出年初预算 156.4 万元，支出决算 156.4 万元，完成年初预算的 100%，主要用于离退休人员。

卫生健康（类）支出年初预算 7 万元，支出决算 7 万元，完成年初预算的 100%，主要用于离休人员医疗。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所 2020 年度财政拨款支出年初预算 496 万元，支出决算 586 万元，完成年初预算的 100%。其中：

科学技术支出，年初预算 386.92 万元，支出决算 428.17 万元，完成年初预算的 100%，用于职工工资。较 2019 年决算增加 22.99 万元，增长 5.36%，主要原因职工精神文明奖。

文化旅游体育与传媒支出，年初预算 3.25 万元，支出决算 58.62 万元，完成年初预算的 100%，用于项目支出。较 2019 年决算增加 13.49 万元，增长 23%，主要原因项目经费增加。

社会保障和就业支出，年初预算 66.58 万元，支出决算 64.89 万元，完成年初预算的 97%，用于职工养老保险保险缴费。较 2019 年决算减少 0.97 万元，减少 1.4%，主要原因缴费比例减少。

卫生健康支出，年初预算 39.25 万元，支出决算 34.31 万元，完成年初预算的 87.4%，用于职工医疗保险。较 2019 年决算减少 5.01 万元，减少 14.6%，主要原因缴费比例减少。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校 2020 年度财政拨款支出年初预算 676.07 万元，支出决算 730.42 万元，完成年初预算的 108.04%。其中：

教育支出年初预算 609.22 万元，支出决算 663.57 万元，完成年初预算的 108.93%，主要用于为教职工发放工资，较 2019 年决算增加 57.35 万元，增长 9.46%，主要原因支出增加是因新疆班公用经费列入项目资金。

社会保障和就业支出年初预算 47.09 万元，支出决算 47.09 万元，主要用于为学校教职工缴纳养老保险金及职业年

金等，较 2019 年决算增加 1.86 万元，增加 4.12%，主要原因是保险基数调整。

卫生和健康支出年初预算 19.76 万元，支出决算 19.76 万元，主要用于为学校教职工缴纳医疗保险金，较 2019 年决算增加 0.07 万元，增加 0.36%，主要是保险基数调整。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校学校 2020 年度财政拨款支出年初预算 1099.01 万元，支出决算 2423.47 万元(含上年财政拨款结转 1324.46 万元)，完成年初预算的 100%。其中：

教育（类）支出年初预算 904.89 万元，支出决算 904.89 万元，完成年初预算的 100%。

文化旅游体育与传媒（类）支出年初预算 70 万元，支出决算 70 万元，完成年初预算的 100%。

社会保障和就业（类）支出年初预算 88.93 万元，支出决算 88.93 万元，完成年初预算的 100%。

卫生健康（类）支出年初预算 35.19 万元，支出决算 35.19 万元，完成年初预算的 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

原山西艺术职业学院 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 万元、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 万元、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。

原山西戏剧职业学院 2020 年度财政拨款基本支出 2657.56 万元，其中：人员经费 2264.26 万元，主要用于人员工资、社会保险、住房公积金、离退休费、生活补助等；公用经费 393.3 万元，主要用于物业管理费、水电费、维修费、专用材料费等。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所 2020 年度财政拨款基本支出 517.64 万元，其中：人员经费 476.19 万元，主要包括基

本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、职工医疗、公务员医疗补、其它社会保障、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费（取暖补）、生活补助、奖励金；公用经费 41.18 万元，主要包括办公费、邮电费、差旅费、维修（护）费、劳务费、委托业务经费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校 2020 年度财政拨款基本支出 436.38 万元，其中：人员经费 314.78 万元，主要包括教职工发放工资及保险；公用经费 121.60 万元，主要包括办公、印刷、取暖、租赁、工会、福利、其他交通费用等。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校 2020 年度财政拨款基本支出 628.84 万元，其中：人员经费 547 万元；公用经费 81.84 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

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

原山西艺术职业学院 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。

原山西戏剧职业学院 2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算 0 万元，支出决算 0 万元，较 2019 年无变化。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所 2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算 2.3 万元，支出决算 1.02 万元，完成预算的 44%，比 2019 年增加 0.82 万元，增长 410%，主要原因是：车辆维修费用增加。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校 2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算 0 万元，支出决算 0 万元，较 2019 年无变化。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校 2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算 0 万元，支出决算 0 万元，较 2019 年无变化。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

原山西艺术职业学院 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。

原山西戏剧职业学院 2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算 0 万元，支出决算 0 元。主要原因是，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 万元，财政拨款年初预算数 0 万元，预算数较上年无变化，支出决算数较上年减少 0 万元，国内公务接待的批次 0 个、人数 0 人，无一般公共预算安排的公务接待费。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所 2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算 2.3 万元，支出决算 1.03 元。主要原因是，其中：

1. 因公出国（境）团组数 0 个、人数 0 人：本年度我单位无此费用。无因公出境人员。

2. 公车运行维护费较 2019 年增加 0.82 万元，主要为公车维修保养次数及车辆喷漆费增加所致；公车公务用车购置数及保有量：本年度无新增公务用车，现有 1 辆通信保障用车。

3. 国内公务接待的批次 0 个、人数 0 人：本年度无公务接待。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校 2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算 0 万元，支出决算 0 元。主要原因是，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。公务用车合计 0 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 万元，财政拨款年初预算数 0 万元，预算数较上年无变化，支出决算数较上年减少 0 万元，国内公务接待的批次 0 个、人数 0 人，无一般公共预算安排的公务接待费。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校 2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算 0 万元，支出决算 0 元。主要原因是，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。公务用车合计 0 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 万元，财政拨款年初预算数 0 万元，预算数较上年无变化，支出决算数较上年减少 0 万元，国内公务接待的批次 0 个、人数 0 人，无一般公共预算安排的公务接待费。

## 八、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

无机关运行经费。

## （二）政府采购情况说明

原山西艺术职业学院 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。

原山西戏剧职业学院 2020 年度政府采购支出总额 542.51 万元，其中：政府采购货物支出 381.42 万元、政府采购工程支出 58.19 万元、政府采购服务支出 102.9 万元。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所 2020 年度政府采购支出总额 31.64 万元，其中：政府采购货物支出 8.24 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 23.4 万元。政府采购授予中小企业合同金额 31.64 万元，占政府采购支出总额的 100%。其中：授予小微企业合同金额 31.64 万元，占政府采购支出总额的 100%。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校 2020 年度政府采购支出总额 8.24 万元，其中：政府采购货物支出 3.24 万元、政府采购服务支出 5 万元。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校 2020 年度政府采购支出总额 11.43 万元，其中：政府采购货物支出 11.43 万元。

## （三）国有资产占用情况说明

原山西艺术职业学院截至 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）。

原山西戏剧职业学院截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 辆。其中，主要领导干部用车 1 辆、机要通信用车 1 辆、特种专业技术用车 1 辆、离退休干部用车 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）。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆。其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 0 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，其他用车无；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）。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校无相关车辆信息。截至 2020 年 12 月 31 日，无单价 50 万元（含）以上的通用设备，无单价 100 万元（含）以上专用设备。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校无相关车辆信息。截至 2020 年 12 月 31 日，无单价 50 万元（含）以上的通用设备，无单价 100 万元（含）以上专用设备。

#### （四）预算绩效情况说明

##### （1）预算绩效管理工作开展情况。

原山西艺术职业学院根据预算绩效管理要求,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%。

原山西戏剧职业学院根据预算绩效管理要求,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 5 个项目支出全面开展绩效自评,涉及预算资金 129.94 万元,占一般公共预算项目支出总额的 8.71%。为保障本次绩效自评质量,学院与第三方专业咨询机构进行合作,为绩效自评工作提供了专业技术指导和辅助咨询。

原山西戏剧职业学院戏剧研究所无预算绩效情况。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校根据预算绩效管理要求,单位组织对 2020 年度省级财政预算安排的专项资金类支出全面开展绩效自评,涉及预算资金 252 万元,占一般公共预算项目支出总额的 85.71%。组织对“学生资助补助中央资金(中职助学金)”“学生资助补助省级资金(中职助学金)”“学生资助补助中央资金(中职免学费)”“学生资助补助省级资金(中职免学费)”等 4 个项目开展了部门评价,涉及一般公共预算支出 252 万元。其中,对“学生资助补助中央资金(中职助学金)”“学生资助补助省级资金(中职助学金)”“学生资助补助中央资金(中职免学费)”“学生资助补助省级资金(中职免学费)”等项目分别委托“山西合创管理咨询

有限公司”等第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，2020年度4个自评项目总体预算执行率为100%，自评项目执行情况较好，无重大偏差项目。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校根据预算绩效管理要求，我单位组织对2020年度预算项目支出中项目全面开展绩效自评。其中：2020年我单位共包括2类项目共4个子项目，共涉及财政预算资金294万元，自评项目资金占预算资金比重为16.33%。

## （2）部门决算中项目绩效自评结果。（见附件二）

原山西艺术职业学院公共文化服务体系建设中央补助资金（“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。

原山西艺术职业学院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。

原山西艺术职业学院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。

原山西艺术职业学院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。

原山西艺术职业学院“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。

原山西艺术职业学院“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。

原山西戏剧职业学院经绩效自评，2020年学院学生资助补助中央资金（本专科奖助学金）等5个项目实际实施及预算执行情况良好，基本完成年初设定的绩效目标，绩效自评得分均在90分以上。发现的主要问题及原因：工作创新不足，受援单位所需人才与学院实际不相吻合，影响绩效目标实现。下一步改进措施：完善“三区”工作计划，因地制宜，增强工作针对性原。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校学生资助补助中央资金（中职助学金）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97分。全年预算数为8万元，执行数为8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：学生资助补助中央资金（中职助学金）项目主要根据学院下发的《关于评选2020年度国家奖助学金、学院奖学金、减免学费的通知》，按照1000元/人的标准，按时足额向160名困难学生发放助学金。发现的主要问题及原因：一是机构改革和学院调整后，业务和财务管理机制和流程有待进一步完善。二是绩效管理意识不强，个别绩效指标设置不够科学合理，对衡量绩效结果产生一定影响。下一步改进措施：一是完善管理机制，扎实推进工作。在学院财务监管下，完善学校内控制度和流程，确保教育经费的使用效益和财务工作的健康发展，同时继续做好

政府采购的录入和备案，按时上报各月、季、年度的政府采购汇总上报工作，扎实推进编制预算和决算统计工作，认真审核汇总报表，及时做好预决算报表汇总和上报工作。二是树立绩效意识，学习绩效管理技能。严格按照要求，在申报预算时科学合理设置绩效指标，并准确填报入系统。在日常管理中，加强预算绩效的运行和监控工作，及时纠偏，确保财政资金使用效果。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校学生资助补助省级资金（中职助学金）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 97 分。全年预算数为 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：学生资助补助省级资金（中职助学金）项目主要根据学院下发的《关于评选 2020 年度国家奖助学金、学院奖学金、减免学费的通知》，按照 1000 元/人的标准，按时足额向 160 名困难学生发放助学金。发现的主要问题及原因：一是机构改革和学院调整后，业务和财务管理机制和流程有待进一步完善。二是绩效管理意识不强，个别绩效指标设置不够科学合理，对衡量绩效结果产生一定影响。下一步改进措施：一是完善管理机制，扎实推进工作。在学院财务监管下，完善学校内控制度和流程，确保教育经费的使用效益和财务工作的健康发展，同时继续做好政府采购的录入和备案，按时上报各月、季、年度的政府采购汇总上报工作，扎实推进编制预算和决算统计工作，认真审核

汇总报表，及时做好预决算报表汇总和上报工作。二是树立绩效意识，学习绩效管理技能。严格按照要求，在申报预算时科学合理设置绩效指标，并准确填报入系统。在日常管理中，加强预算绩效的运行和监控工作，及时纠偏，确保财政资金使用效果。

原山西艺术职业学院附属中等艺术学校学生资助补助中央资金（中职免学费）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116万元，执行数为116万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：学生资助补助中央资金（中职免学费）项目主要用于弥补因免除学费导致学校运转出现的经费缺口，具体使用方向为工资补贴、绩效津贴、加班补助、物业水电、采暖补贴、外聘劳务、大营盘校区房屋租赁等，有效保障了学校基本运转。发现的主要问题及原因：一是机构改革和学院调整后，业务和财务管理机制和流程有待进一步完善。二是绩效管理意识不强，个别绩效指标设置不够科学合理，对衡量绩效结果产生一定影响。

下一步改进措施：一是完善管理机制，扎实推进工作。在学院财务监管下，完善学校内控制度和流程，确保教育经费的使用效益和财务工作的健康发展，同时继续做好政府采购的录入和备案，按时上报各月、季、年度的政府采购汇总上报工作，扎实推进编制预算和决算统计工作，认真审核汇总报表，及时做好预决算报表汇总和上报工作。二是树立绩效意识，学习绩效

管理技能。严格按照要求，在申报预算时科学合理设置绩效指标，并准确填报入系统。在日常管理中，加强预算绩效的运行和监控工作，及时纠偏，确保财政资金使用效果。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校学生资助补助省级资金（中职助学金）自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 97 分。项目全年预算数 16 万元，执行数 16 万元，完成预算 100%。项目绩效目标完成情况：按照《关于做好 2020 年中等职业教育国家奖学金评审发放和材料报送工作的通知》（晋教财〔2020〕77 号），山西艺术职业学院下发了《关于评选 2020 年度国家奖助学金、学院奖助学金、减免学费的通知》，按照 1000 元/人的标准，我学校按照标准，按时足额向 160 名困难学生发放助学金，顺利完成助学金发放工作，学生、家长抽样调查满意度达到 95%。发现的主要问题及原因：严格按照省级主管部门、山西艺术职业学院工作要求开展，不存在管理中问题。下一步改进措施及管理建议：树立绩效意识，学习绩效管理技能。严格按照要求，在申报预算时科学合理设置绩效指标，并准确填报入系统。在日常管理中，加强预算绩效的运行和监控工作，及时纠偏，确保财政资金使用效果。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校学生资助补助中央资金（中职助学金）自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 97 分。项目全年预算数 10 万元，执行

数 10 万元，完成预算 100%。项目绩效目标完成情况：按照《关于做好 2020 年中等职业教育国家奖学金评审发放和材料报送工作的通知》（晋教财〔2020〕77 号），山西艺术职业学院下发了《关于评选 2020 年度国家奖助学金、学院奖学金、减免学费的通知》，按照 1000 元/人的标准，我学校按照标准，按时足额向 100 名困难学生发放助学金，顺利完成助学金发放工作，学生、家长抽样调查满意度达到 95%。

发现的主要问题及原因：严格按照省级主管部门、山西艺术职业学院工作要求开展，不存在管理中问题。下一步改进措施及管理建议：树立绩效意识，学习绩效管理技能。严格按照要求，在申报预算时科学合理设置绩效指标，并准确填报入系统。在日常管理中，加强预算绩效的运行和监控工作，及时纠偏，确保财政资金使用效果。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校学生资助补助省级资金（中职免学费）自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 97 分。项目全年预算数 100 万元，执行数 80 万元，完成预算 100%。项目绩效目标完成情况：2020 年通过财政资金补助，弥补了因免除学费导致学校运转出现的经费缺口，主要用于招生宣传、外聘教师代课、购置办公家具和办公耗材、绩效工资、网费、监考费等，保障了学校教学运转。发现的主要问题及原因：绩效管理意识不强，在填报系统时，未按照要求设置绩效指标，对衡量绩效结果产

生一定影响。下一步改进措施及管理建议：树立绩效意识，学习绩效管理技能。严格按照要求，在申报预算时科学合理设置绩效指标，并准确填报入系统。在日常管理中，加强预算绩效的运行和监控工作，及时纠偏，确保财政资金使用效果。

原山西戏剧职业学院附属中等艺术学校学生资助补助中央资金（中职免学费）自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 96.98 分。项目全年预算数 188 万元，执行数 187.7 万元，完成预算 99.84%。项目绩效目标完成情况：2020 年通过财政资金补助，弥补了因免除学费导致学校运转出现的经费缺口，主要用于校企合作单位运城市盐湖区蒲剧团外聘教师、校企合作单位繁峙县职业教育中心外聘教师、招生宣传、物业服务、绩效工资、环境整治等，保障了学校教学运转。发现的主要问题及原因：绩效管理意识不强，在填报系统时，未按照要求设置绩效指标，对衡量绩效结果产生一定影响。下一步改进措施及管理建议：树立绩效意识，学习绩效管理技能。严格按照要求，在申报预算时科学合理设置绩效指标，并准确填报入系统。在日常管理中，加强预算绩效的运行和监控工作，及时纠偏，确保财政资金使用效果。

#### **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