

2018 年广东舞蹈戏剧职业学院  
部门决算报告

# 目录

## **第一部分 广东舞蹈戏剧职业学院概况**

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置

## **第二部分 广东舞蹈戏剧职业学院 2018 年部门 决算表**

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政补助收入支出决算表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 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

## **第三部分 广东舞蹈戏剧职业学院 2018 年部门 决算情况说明**

## **第四部分 名词解释**

## **第一部分 广东舞蹈戏剧职业学院概况**

### **一、 部门主要职责**

广东舞蹈戏剧职业学院是公办全日制艺术高职院校，于2012年2月经广东省人民政府批准设立，国家教育部备案，直属广东省文化厅。其前身为1958年建校的广东粤剧学校和1959年建校的广东舞蹈学校。主要任务为：承担高等职业教育、中等职业教育学历教育和成人学历教育；开展文化行业培训和职业技能鉴定，承担文化行业继续教育工作；开展文化艺术、社会文化等方面的基础研究工作；开展国内外、校际教育的合作和学术交流。

### **二、 机构设置**

根据广东省机构编制委员会文件《印发广东舞蹈戏剧职业学院机构编制方案的通知》（粤机编[2013]7号），设领导职数5名，其中：学院党委书记、院长各1名，副院长3名。内设6个党政管理机构：办公室（与党委办公室合署）、组织人事处、教务处（科研处）、财务处、学生工作处（招生就业处）、后勤保卫管理处；8个教学机构：戏剧系、舞蹈系、音乐系、艺术设计制作系、社会文化系、文化创意系、基础教育部、继续教育培训部；3个教辅机构：图书馆（电教信息中心）、实验实训中心，实验剧团、共17个部门。

## **第二部分 广东舞蹈戏剧职业学院 2018 年部门 决算表**

## 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位：万元

部门：广东舞蹈戏剧职业学院

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	9,658.88	一、一般公共服务支出	15	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	16	
三、事业收入	3	3,694.83	三、国防支出	17	
四、经营收入	4	67.18	四、公共安全支出	18	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	19	11,645.14
六、其他收入	6	317.89	六、科学技术支出	20	
	7		七、文化体育与传媒支出	21	1,497.72
	8		八、社会保障和就业支出	22	1,886.07
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	23	0.09
<b>本年收入合计</b>	10	13,738.78	<b>本年支出合计</b>	24	15,029.02
用事业基金弥补收支差额	11		结余分配	25	0.23
年初结转和结余	12	1,564.11	年末结转和结余	26	273.64

	13			27	
总计	14	15,302.89	总计	28	15,302.89

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

部门：广东舞蹈戏剧职业学院

项 目		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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		13,738.78	9,658.88	0.00	3,694.83	67.18	0.00	317.89
205	教育支出	11,524.44	7,492.54	0.00	3,694.83	67.18	0.00	269.89
20503	职业教育	11,524.44	7,492.54	0.00	3,694.83	67.18	0.00	269.89
2050302	中专教育	1,137.73	798.66	0.00	339.07	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	8,552.34	4,859.51	0.00	3,355.76	67.18	0.00	269.89
2050399	其他职业教育支出	1,834.37	1,834.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	329.28	281.28	0.00	0.00	0.00	0.00	48.00
20701	文化	296.00	248.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48.00
2070199	其他文化支出	296.00	248.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48.00
20799	其他文化体育与传媒支出	33.28	33.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2079999	其他文化体育与传媒支出	33.28	33.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,884.97	1,884.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1,882.87	1,882.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	828.42	828.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	1,054.45	1,054.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	2.10	2.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	2.10	2.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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  
单位：万元

部门：广东舞蹈戏剧职业学院

项 目		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
功能分类科目 编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		15,029.02	11,036.38	3,925.46	0.00	67.18	0.00
205	教育支出	11,645.14	9,152.41	2,425.55	0.00	67.18	0.00
20503	职业教育	11,645.14	9,152.41	2,425.55	0.00	67.18	0.00
2050302	中专教育	1,333.38	1,125.77	207.61	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	8,522.56	6,537.27	1,918.11	0.00	67.18	0.00
2050399	其他职业教育支出	1,789.20	1,489.37	299.83	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	1,497.72	0.00	1,497.72	0.00	0.00	0.00
20701	文化	1,464.44	0.00	1,464.44	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化支出	1,464.44	0.00	1,464.44	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化体育与传媒支出	33.28	0.00	33.28	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化体育与传媒支出	33.28	0.00	33.28	0.00	0.00	0.00

208	社会保障和就业支出	1,886.07	1,883.97	2.10	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1,883.97	1,883.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	828.42	828.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	1,055.55	1,055.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	2.10	0.00	2.10	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	2.10	0.00	2.10	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	0.09	0.00	0.09	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.09	0.00	0.09	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.09	0.00	0.09	0.00	0.00	0.00

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  
单位：万元

部门：广东舞蹈戏剧职业学院

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	9,658.88	一、一般公共服务支出	16			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	17			
	3		三、国防支出	18			
	4		四、公共安全支出	19			
	5		五、教育支出	20	7,627.05	7,627.05	
	6		六、科学技术支出	21			
	7		七、文化体育与传媒支出	22	1,468.48	1,468.48	
	8		八、社会保障和就业支出	23	1,886.07	1,886.07	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	24	0.09	0.09	
<b>本年收入合计</b>	10	9,658.88	<b>本年支出合计</b>	25	10,981.69	10,981.69	
年初财政拨款结转和结余	11	1,540.39	年末财政拨款结转和结余	26	217.58	217.58	
一般公共预算财政拨款	12	1,540.39		27			
政府性基金预算财政拨款	13			28			

	14			29			
<b>总计</b>	15	11,199.27	<b>总计</b>	30	11,199.27	11,199.27	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支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  
单位：万元

部门：广东舞蹈戏剧职业学院

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		<b>10,981.69</b>	<b>7,336.85</b>	<b>3,644.84</b>
205	教育支出	7,627.05	5,452.88	2,174.17
20503	职业教育	7,627.05	5,452.88	2,174.17
2050302	中专教育	994.31	786.70	207.61
2050305	高等职业教育	4,843.54	3,176.81	1,666.73
2050399	其他职业教育支出	1,789.20	1,489.37	299.83
207	文化体育与传媒支出	1,468.48	0.00	1,468.48
20701	文化	1,435.20	0.00	1,435.20
2070199	其他文化支出	1,435.20	0.00	1,435.20
20799	其他文化体育与传媒支出	33.28	0.00	33.28

2079999	其他文化体育与传媒支出	33.28	0.00	33.28
208	社会保障和就业支出	1,886.07	1,883.97	2.10
20805	行政事业单位离退休	1,883.97	1,883.97	0.00
2080502	事业单位离退休	828.42	828.42	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	1,055.55	1,055.55	0.00
20809	退役安置	2.10	0.00	2.10
2080904	退役士兵管理教育	2.10	0.00	2.10
210	医疗卫生与计划生育支出	0.09	0.00	0.09
21011	行政事业单位医疗	0.09	0.00	0.09
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.09	0.00	0.09

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表

公开 06 表

单位：万

元

部门：广东舞蹈戏剧职业学院

经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算 数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	5,246.68	302	商品和服务支出	195.98	310	资本性支出	
30101	基本工资	961.25	30201	办公费	12.35	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	1,527.40	30202	印刷费	7.97	31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.34	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	2,276.07	30205	水费	45.52	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费		30206	电费	14.70	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	8.87	31008	物资储备	

3011 0	职工基本医疗保险缴费		3020 8	取暖费		3100 9	土地补偿	
3011 1	公务员医疗补助缴费		3020 9	物业管理费	7.47	3101 0	安置补助	
3011 2	其他社会保障缴费	106.83	3021 1	差旅费	0.56	3101 1	地上附着物和青苗补偿	
3011 3	住房公积金	375.13	3021 2	因公出国（境）费用		3101 2	拆迁补偿	
3011 4	医疗费		3021 3	维修（护）费	8.87	3101 3	公务用车购置	
3019 9	其他工资福利支出		3021 4	租赁费		3101 9	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	1,894.1 9	3021 5	会议费		3102 1	文物和陈列品购置	
3030 1	离休费	345.31	3021 6	培训费		3102 2	无形资产购置	
3030 2	退休费	1,397.0 1	3021 7	公务招待费		3109 9	其他资本性支出	
3030 3	退职（役）费		3021 8	专用材料费	0.92	312	对企业补助	
3030 4	抚恤金	32.17	3022 4	被装购置费		3120 1	资本金注入	
3030 5	生活补助		3022 5	专用燃料费		3120 3	政府投资基金股权投资	
3030 6	救济费		3022 6	劳务费		3120 4	费用补贴	

30307	医疗费补助	102.10	30227	委托业务费	80.25	31205	利息补贴		
30308	助学金		30228	工会经费		31299	其他对企业补助		
30309	奖励金	14.06	30229	福利费		313	对社会保障基金补助		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助		
30399	对其他个人和家庭的补助支出	3.54	30239	其他交通费用		31303	补充全国社会保障基金		
			30240	税金及附加费用		399	其他支出		
			30299	其他商品和服务支出	8.16	39906	赠与		
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出		
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
			30702	国外债务付息		39999	其他支出		
			30703	国内债务发行费用					
			30704	国外债务发行费用					
人员经费合计		7140.87	公用经费合计						195.98

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表  
单位：万元

部门：广东舞蹈戏剧职业学院

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算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  
单位：万元

部门：广东舞蹈戏剧职业学院

项 目		年初结转和结 余	本年收入	本年支出			年末结转和结 余
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	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

## 第三部分 广东舞蹈戏剧职业学院 2018 年部门 决算情况说明

### 一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

#### (一) 年度收入总体情况

广东舞蹈戏剧职业学院 2018 年总收入 13,738.78 万元，比上年决算数 12,287.70 万元，增加 1,451.08 万元，增幅 11.81%。具体情况如下：

1. 财政补助收入 9,658.88 万元，占总收入的 70.30%，比上年决算数增加了 782.88 万元，主要变动情况是：2018 年财政增加了事业单位绩效考核经费和离退休人员慰问金。

2. 事业收入 3,694.83 万元，占总收入的 26.90%，比上年决算数增加了 644.83 万元，主要变动情况是：扩大招生规模，学生人数增加，财政专户学费收入有所增加。

3. 上级补助收入 0 万元，比上年决算数减少了 85.2 万元，主要变动情况是：调整了会计核算科目。

4. 其他收入 317.89 万元，占总收入的 2.31%，比上年决算数增加了 314.11 万元，主要变动情况是：调整了会计核算科目。

5. 经营收入 67.18 万元，占总收入的 0.49%，比上年决算数减少了 205.54 万元，主要变动情况是：租赁收入扣除有关税收后全部上缴省财政国库，从而减少经营收入。

#### (二) 年度支出总体情况

广东舞蹈戏剧职业学院 2018 年总支出 15,029.02 万元，比上年决算数 12,377.21 万元，增加 2,651.81 万元，增幅 21.42%。具体情况如下：

1. 基本支出 11,036.38 万元，占总支出 73.43%，比上年决算数增加 1,219.93 万元，主要变化情况：增加在职人员、离退休人员费用及日常办公、水电、工会、福利费用的支出。

2. 项目支出 3,925.46 万元，占总支出的 26.12%，比上年决算数增加了 1,637.42 万元，主要变化情况是：增加赴美访问演出经费，学生宿舍楼建设项目的支出，相应增加项目支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 67.18 万元，占总支出的 0.45%，比上年决算数减少 205.54 万元，主要变化情况是：调整了会计核算科目，按财政有关规定，出租收入扣减应交税费后全部上缴财政专户。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2018 年度财政拨款收入支出决算总表说明

### （一）2018 年度财政拨款收入说明

2018 年度财政拨款收入合计 9,658.88 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 9,658.88 万元，比上年决算数增加 782.88 万元，增幅 8.82%；主要变动情况是：2018 年财政增加了事业单位绩效考核经费、离退休人员慰问金。政府性

基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

## （二）2018 年度财政拨款支出说明

2018 年度财政拨款支出合计 10,981.69 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 10,981.69 万元，比年初预算增加 6,035.52 万元，增幅 122%；主要变动情况：一是新增人员支出增加，相应日常办公费也有所增长；二是年中相关政策调整，人员支出标准提高，相应增加基本支出；三是支出了 2017 年事业单位绩效考核经费及离退休人员慰问金；四是教学楼及教学设备陈旧需维修维护，学生宿舍新建设项目的支出，相应增加项目支出。政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 三、2018 年度财政拨款“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

2018 年度“三公”经费财政拨款支出 0 万元，与上年决算数持平。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年度“三公”经费财政拨款中，因公出国（境）支出 0 万元、公务用车购置及运行维护费支出 0 万元、公务接待费支出 0 万元，与上年决算数“三公”经费财政拨款支出持平。

## 四、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2018 年本部门机关运行经费支出 0 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理的事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致）。

## （二）政府采购支出情况

2018 年度政府采购支出总额 836.24 万元，其中：政府采购货物支出 191.95 万元、政府采购工程支出 337.94 万元、政府采购服务 306.35 万元。

## （三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 12 辆，其中，省级领导用车 0 辆、定向化保障岗位（厅级）用车 2 辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 10 辆，其他用车主要是：教职工异地通勤车 6 辆；校园安全保障及住校师生应急用车 3 辆；纪要通讯、应急事务用车 0 辆；离退休老干服务、活动用车 1 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 10 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## （四）预算绩效管理工作开展情况

根据主管部门的统一工作安排开展了 2018 年省级财政整体支出项目绩效自评，并对一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 355.99 万元，占一般公共预算项目支出总额的 9.77%。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出

10,981.69 万元。根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分 95 分。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是我院利用财政资金，加大对教学设施设备的建设更新、校园安全环境的维修改造，及校内实践基地建设；二是创排粤剧大戏《鹊桥会》，创排岭南舞蹈作品《雉焰》《顶硬上》《红艺人》《春采》《瑶绣》《花田谣》，创排现代舞《不眠夜》，演出均受到了媒体的广泛关注及社会的好评，并获多个奖项；三是多次邀请专家教授、行业名家来院授课、开设讲座专题研讨等活动，助力品牌专业的打造和建设，全面提升育人质量。发现的问题及原因：一是需进一步加大执行力度，加快资金使用进度，减少年末结转资金数；二是资金支出执行率低、支出计划性低；三是资金内控管理制度不够健全。下一步改进措施：一是财务部门参与项目申报、立项工作，按要求科学合理编制项目实施方案，加强项目支出预算管理，提高项目资金使用效率；二是项目资金年度绩效评价工作，做到“谁使用，谁负责”，财务部门配合各部门的绩效评价工作，以及督促加快项目资金的使用进度；三是建立健全内控管理制度，提高资金使用的科学性，合理性。

#### **第四部分 名词解释**

- 一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金事业收入。
- 二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：指在基本支出这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所发生的支出。

十二、“三公经费”：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公经费”包括因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。(1)因公出国(境)费，指单位工作人员公务出国(境)的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。(2)公务用车购置及运行费，指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。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。(3)公务接待费，指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：指为保障行政单位(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的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。