

2023 年度

闽侯县美术中等职业

学校部门决算

目 录

第一部分 单位概况	4
一、单位主要职责	4
二、单位基本情况	4
三、单位主要工作总结.....	4
第二部分 2023 年度决算表	6
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	7
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
第三部分 2023 年度决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明	14
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	15
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	15
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	18
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	18

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	18
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	19
八、预算绩效情况说明.....	20
九、其他重要事项情况说明.....	20
第四部分 名词解释	22
第五部分 附件	24

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

闽侯县美术中等职业学校的主要职责是：全面贯彻党的教育方针，紧跟时代发展步伐，深化教学改革，全面贯彻素质教育，提高办学质量。

（一） 收集与分析企业人才的需求信息。

（二） 培养职业技术适用人才。

（三） 为高校输送合格人才。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 0 个内设机构，其中：列入 2023 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
闽侯县美术中等职业学校	财政拨款	58

三、单位主要工作总结

2023 年，闽侯县美术中等职业学校主要任务是：在福州高新区党工委和管委会在正确领导下，在福州高新区社管局的

关心支持下，深化教学改革，全面贯彻素质教育，提高办学质量。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一） 为社会培养职业技术适用人才。
- （二） 为高等院校输送大量合格人才。
- （三） 进一步深化福州市中职学校德育精细化管理，提升校园文化建设层次。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：闽侯县美术中等职业学校

2023年度

金额单位：万元

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
一、一般公共预算财政拨款	1	2,516.68	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	2,443.52	2,443.52		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	194.26	194.26		
	9		九、卫生健康支出	41	48.53	48.53		
	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	104.12	104.12		
	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	2,516.68	本年支出合计	59	2,790.43	2,790.43		
年初财政拨款结转和结余	28	380.56	年末财政拨款结转和结余	60	106.81	106.81		
一、一般公共预算财政拨款	29	380.56		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,897.24	总计	64	2,897.24	2,897.24		

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支出和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：闽侯县美术中等职业学校

2023年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
		1	2	3
合计		2,790.43	2,790.43	
205	教育支出	2,443.52	2,443.52	
20501	教育管理事务	30.89	30.89	
2050199	其他教育管理事务支出	30.89	30.89	
20502	普通教育	486.27	486.27	
2050299	其他普通教育支出	486.27	486.27	
20503	职业教育	1,870.28	1,870.28	
2050302	中等职业教育	197.67	197.67	
2050399	其他职业教育支出	1,672.61	1,672.61	
20599	其他教育支出	56.08	56.08	
2059999	其他教育支出	56.08	56.08	
208	社会保障和就业支出	194.26	194.26	
20805	行政事业单位养老支出	185.62	185.62	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	123.74	123.74	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	61.87	61.87	
20811	残疾人事业	6.81	6.81	
2081199	其他残疾人事业支出	6.81	6.81	
20899	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	
210	卫生健康支出	48.53	48.53	
21011	行政事业单位医疗	48.53	48.53	
2101102	事业单位医疗	48.53	48.53	
221	住房保障支出	104.11	104.11	
22102	住房改革支出	104.11	104.11	
2210201	住房公积金	100.63	100.63	
2210202	租房补贴	3.48	3.48	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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：闽侯县美术中等职业学校

2023 年度

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0
3. 公务接待费	6	0

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：闽侯县美术中等职业学校 2023 年度 公开 08 表
单位：万元

项目			年初 结转 和结 余	本年收 入	本年支出			年末结转 和结余	
支出功能分类 科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计	0	0	0	0	0	0

注：1.本表反映单位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。

2.本单位 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：闽侯县美术中等职业 2023 年度 公开 09 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1.本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2.本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2023 年度本部门收入总计 2,988.99 万元，支出总计 2,988.99 万元，与上年决算数相比，各减少 1,100.69 万元，下降 26.91%。主要是新校区已基本完成设备配置，财政拨款减少。

(二) 收入决算情况说明

2023 年度收入 2,608.43 万元，比上年决算数减少 289.97 万元，下降 10.00%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,516.68 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 91.55 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。

8. 其他收入 0.20 万元。

(三) 支出决算情况说明

2023 年度支出 2,790.43 万元，比上年决算数减少 609.14 万元，下降 17.92%，具体情况如下：

1. 基本支出 2,790.43 万元。其中，人员支出 1,728.27 万元，公用支出 1,062.16 万元。

2. 项目支出 0.00 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 2,897.24 万元，支出总计 2,897.24 万元，与上年决算数相比，各减少 1,189.44 万元，下降 29.11%，主要是：较上一年比较新校区设备配置已基本完成。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算支出 2,790.43 万元，比上年决算数减少 609.14 万元，下降 17.92%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

（一）2050199-其他教育管理事务支出 30.89 万元，较上年决算数减少 69.24 万元，下降 224%。其他教育管理事务支出减少。

（二）2050299-其他普通教育支出 486.27 万元，较上年决算数增减少 178.03 万元，下降 36.6%。主要原因是其他普通教育支出减少。

（三）2050302-中等职业教育 197.67 万元，较上年决算数增加 197.67 万元，增长 100%。主要原因是科目调整。

（四）2050399-其他职业教育支出 1672.61 万元，较上年决算数减少 524.09 万元，下降 31.33%。主要原因是科目调整。

（五）2059999 -其他教育支出 56.08 万元，较上年决算数减少 117.04 万元，下降 208.7%。主要原因其他教育支出减少。

（六）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 123.74 万元，较上年决算数增加 44.68 万元，增长 36.11%。主要原因是在职教师工资基数调整。

（七）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 61.87 万元，较上年决算数增加 13.99 万元，增长 22.61%。主要原

因是教师工资基数调整。

（八）2081199-其他残疾人事业支出 6.81 万元，较上年决算数增加 6.81 万元，增长 100%。主要原因是科目调整。

（九）2089999-其他社会保障和就业支出 1.84 万元，较上年决算数增加 0.75 万元，增长 40.76%。主要原因是教师工资基数调整。

（十）2101102-事业单位医疗支出 48.53 万元，较上年决算数增加 0.14 万元，下降 0.29%。主要原因教师工资基数调整。

（十一）2210201-住房公积金支出 100.63 万元，较上年决算数增加 37.83 万元，增长 37.59%。主要原因教师工资基数调整。

（十二）2210202-提租补贴支出 3.48 万元，较上年决算数减少 22.30 万元，下降 640.8%。主要原因是教师人数减少以及科目调整。

注：没有一般公共预算拨款支出的部门请说明“本部门 2023 年度没有使用一般公共预算拨款安排的支出”。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2,790.43 万元，其中：

（一）人员经费 1,728.27 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 1,062.16 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工

会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出/万元，完成全年预算的 0%；较上年增加（减少）/万元，增长（下降）/%。主要原因是/（简要说明预决算差异原因）。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出/万元，完成全年预算的/%；较上年增加（减少）/万元，增长（下降）/%。全年安排本单位组织的出国团组/个，参加其他单位出国团组/个；全年因公出国（境）累计/人次。主要是/（简要说明差异原因、出国（境）团组目的、开支内容等）。

（二）公务用车购置及运行费支出/万元，完成全年预算的/%；较上年增加（减少）/万元，增长（下降）/%。其中：

公务用车购置费支出/万元，完成全年预算的/%；较上年增加（减少）/万元，增长（下降）/%。2023 年公务用车购置/辆，主要是:/（简要说明差异原因）。

公务用车运行费支出/万元，完成全年预算的/%；较上年增加（减少）/万元，增长（下降）/%。主要是/（简要说明差异原因）。截至 2023 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为/辆。

（三）公务接待费支出/万元，完成全年预算的/%；较上年增加（减少）/万元，增长（下降）/%。主要是/（简要说明差异原因）。累计接待/批次、/人次。

注：本年无三公费用支出；

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度/个项目实施单位自评，分别是/等项目，涉及财政拨款资金共计/万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件/）

注：本年度本单位未开展预算绩效管理工作。

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门 2023 年度政府采购支出总额 47.38 万元，其中：政府采购货物支出 47.38 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额

47.38 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 47.38 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的/%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的/%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的/%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2023年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0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，其他用车主要是……；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政单位取得的财政预算资金，包括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。

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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

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、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：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

第五部分

附件

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(年度)

项目名称								
主管单位					实施单位			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额				10			
	其中：当年财政拨款				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标						
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标						
		质量指标						
		时效指标						
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标						
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度指标							

总分	100		
----	-----	--	--