

2022 年度

福建艺术职业学院

单位决算

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 2022 年度决算表	11
一、收入支出决算总表	11
二、收入决算表	13
三、支出决算表	15
四、财政拨款收入支出决算总表	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决表.....	21
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决表.....	23
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	24

九、国有资本经营预算财政拨款支出决表.....	25
第三部分 2022 年度决算情况说明	26
一、收入支出决算总体情况说明	26
二、财政拨款收入支出决算总体情况明.....	27
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	27
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	28
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	29
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	29
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	30
八、预算绩效情况说明.....	31
九、其他重要事项情况明.....	31
第四部分 名词解释	33
第五部分 附件	36

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

福建艺术职业学院主要职责是：培养高等专科学历与中专学历文化艺术人才，促进文化事业和文旅经济发展。

二、单位基本情况

从决算单位构成来看，本单位包括 11 个内设行政管理机构、9 个教学机构和 3 个教学辅助机构，其中：列入 2022 年部门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
福建艺术职业学院	财政核拨事业单位	297

三、单位主要工作总结

2022年福建艺术职业学院主要任务是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，坚持和加强党对学校工作的全面领导，以立德树人为根本，以建设高水平高职艺术院校为目标，以巡视整改、“三提三效”行动为重要抓手，始终将师生员工生命安全和身体健康放在首位，统筹推进各项工作，主动服务福建文旅经济高质量发展，不断增强服务文化强省和全域生态旅游省建设的能力。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）切实加强党的全面领导和党的建设

1. 坚持用党的创新理论武装头脑。组织党委理论中心组学习16次，征订发放学习资料1193册，成立学习贯彻党的二十大精神教师讲师团、学生骨干宣讲团，通过主题党日、知识竞赛、新思想读书社等多形式学深学细。

2. 不断夯实基层党建基础。成立机关、二级学院、离退休党总支，建立“四位一体”组织体系，强化基层党建工作，舞蹈学院教师党支部获全省高校党支部“立项活动”优秀成果专科组一等奖，“达标创星”活动1个支部获评省直文旅系统四星党支部、8个支部获评校级星级党支部，认定“双带头人”教师党支部书记5名。

3. 打造忠诚干净担当干部队伍。适应内设机构调整等需要，任免中层干部46人次，中层正职干部轮岗交流3人次；完成干部任职试用期满考核5人次；开展优秀干部调研，完善干部队伍后备力量；规范开展干部监督和教育培训。

4. 层层压实全面从严治党政治责任。配合省委巡视五组联动巡视我校有关工作，严格落实巡视整改；印发学校党委落实全面从严治党主体责任清单及年度任务安排，召开形势分析会，开展落实情况检查；实施“提高效率、提升效能、提增效益”行动并开展执行情况“回头看”；开展“四风”方面问题监督检查，推进廉政提醒教育常态

化。

5. 强化执纪监督与审计监督。组织办案安全专题学习，严格执纪审查，全年信访件17件均办结；密切关注干部选拔任用重点环节，坚决防止“带病提拔”“带病上岗”；完善内审制度，制定2022-2024年审计方案，开展内控评价监督、财务管理审计，加大工程（修缮）项目预结算审计。

6. 牢牢把握意识形态主动权。出台《关于深入贯彻落实意识形态工作责任制实施方案》《福建艺术职业学院内部资料性出版物管理方法》等，半年一次意识形态分析研判会，对互联网主流媒体实行7*24小时不间断监测，推动意识形态工作规范化常态化。加强阵地建设，加大正面宣传，在新闻媒体发表文章175条，向省文旅厅报送信息113条。扎实开展统一战线各方面成员团结引导工作。完成工会、共青团换届及妇委会选举、离退休党支部换届选举。

（二）持续深化内涵建设

1. 加强内部治理。进一步规范内设机构设置和管理，推进完成章程修订稿校内审议，制修订议事规则、党建、行政管理等规章制度43项。健全“双高”建设长效机制，成立领导小组，出台支持政策保障方案、学校高水平专业群建设项目管理办法。建强师资队伍，印发师德师风考核管理办法，开展师德大讲堂及专题研修；引进高层次人

才，专项招聘引进博士1名、副高以上教师3名，聘用客座教授6名；重视“双师型”教师队伍建设，举办艺术设计专业群暨“双师型”骨干教师研修班，154名教师参加企业实践，1位教师项目入选文化和旅游部“双师型”师资培养扶持项目。

2. 推进教育教学改革。修订专业设置与调整管理办法，新申报学前教育等3个专业（方向），优化专业结构，制（修）订2022级人才培养方案35套。强化课程思政育人，组建课程思政教学团队30支，开展工作坊实战培训，培育课程思政示范课程；组织学生参加第五届新思想领航计划系列活动，获微电影大赛一等奖、主题征文和微演讲比赛三等奖。实施教学质量提升行动，遴选推荐省校级教学成果奖；精品在线开放课程获省级立项4门；教学质量月组织校级高水平专业群（特色品牌专业）遴选、职业教育“课堂革命”典型案例征集、教师公开课、教师教学能力比赛、教师示范观摩课等活动。完善教学质量保障体系，印发《福建艺术职业学院加强课程过程性考核评价指导意见》《福建艺术职业学院教学督导指导意见》，校领导常态化听巡课，开展教学文本检查。参加职业技能竞赛，师生获省级一等奖7项、二等奖3项、三等奖5项、优秀奖4项，获评优秀指导教师7名、优秀工作者2名，获国家级团体赛三等奖1项。

3. 做好招生就业等工作。招生录取新生数、报到入学数及在校生人数突破历史新高。2022届毕业生就业率超99.11%，高出全省平均水平。创新创业方面，培训教师30余人、学生200余人，获福建省第八届“互联网+”创新创业比赛2银3铜、团省委第十二届“挑战杯”福建省大学生创业计划竞赛1金1银3铜，学生创新创业实践项目1个入选文化和旅游部提质培优行动计划。

4. 推动科研创新。课题立项16个，课题结题9项，其中承担省文旅厅“福建曲艺类非遗项目传承发展情况调研”课题获评全国文化和旅游系统2021年度优秀调研报告。申报2022年福建省科技特派员个人、团队选任项目各2个。教职工发表学术论文41篇，被核心期刊收录8篇。举办学术讲座20场，承办福建省文化和旅游厅指导的《两岸音乐教育音乐产业发展论坛》，牵头组织福建省环境艺术设计协会高职行业指导委员会成立大会并承办相关学术活动。《艺苑》期刊出版正刊6期。

5. 坚持开放办学。推进校企协同育人，完善合作管理办法，开展访企拓岗专项行动，校领导走访百余家单位，学校与福建龙蓓教育咨询有限公司（闽越水镇）等签订合作协议，联合广州中望龙腾软件有限公司申报虚拟仿真实训室项目获中央电教馆立项，承办中国室内装饰协会2022年全国院校室内设计技能大赛福建省选拔赛，参与“闽江

会客厅”新能源游船项目外观设计。文化赋能乡村振兴，与平潭等地签订协议，共建平潭综合实验金井片区龙海村阅读小镇及古田县卓洋乡前洋村、屏南县双溪镇“文旅融合发展研学实践基地”；与闽侯县举办“侯官是我家-校地共建文艺晚会”；前往光泽、永泰等地开展原创交响合唱组歌《不负青山》巡演。深耕继续教育，组织实施武夷岩茶（大红袍）制作技艺和福建曲艺2个非遗研培项目，学校获评第三届“黄炎培杯”中华职业教育社非遗创新大赛暨非遗职业教育成果展示会“非遗教育特色院校”；开展全省导游远程教育培训、百名骨干导游业务提升班，培训全省导游 26900余人次，约21万学时；对接泉州厦门艺校函授点做好成人学历教育；推进“1+X”制度试点，完成人社系列茶艺师等5个职业技能等级证书申报，室内设计职业技能等级证书培训与考核46人次、古琴制作技艺专项职业能力培训与考核2期56人次。

（三）积极创建文明和谐美丽校园

1. 维护校园安全稳定。压紧压实责任，层层签订安全生产工作责任状。统筹推进疫情防控和教育教学工作，完善“两案九制”，抓好常态化疫情防控，本土疫情期间集结全校党员和师生积极参战，打赢疫情防控歼灭战，守护师生生命健康和教育教学秩序。排查整治防隐患，开展安全专项检查6次、电动车专项整治1次。严格值班制度，加

强检查。加强安全宣传教育，利用“两微一端”线上平台推送安全知识，组织安全知识竞赛2次。抓实文明创建工作，印发精神文明创建工作要点，召开创建第十五届省直级文明单位工作推进会，对标推进相关工作。

2. 推进信息化校园建设。完成2022年多媒体教学设备、会议用平板电脑、艺术设计专业群建筑CAD实训室等项目采购。开发健康信息每日疫情打卡系统，实现高效精准采集疫情防控数据。开放多类型在线电子资源和服务平台。

3. 强化服务保障。完成学生宿舍部分门更换、邮政速递等项目建设，加强对物业监督管理，改善校园环境。加强财务管理，严格财政专项资金使用管理，推进中央财政贴息贷款落地。规范资产管理和招标采购，开展全校固定资产清查、核查和资产领域专项整治行动，完成招标采购项目67项。

第二部分 2022 年度决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：福建艺术职业学院

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	9179.67	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入	4079.16	五、教育支出	12329.13
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	262.40
八、其他收入	156.19	八、社会保障和就业支出	531.18
		九、卫生健康支出	107.03
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排	

		的支出	
本年收入合计	13415.02	本年支出合计	13229.74
使用非财政拨款结余		结余分配	17.14
年初结转和结余	274.23	年末结转和结余	442.37
总计	13689.25	总计	13689.25

注：1. 本表反映单位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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

单位：福建艺术职业学院

单位：万元

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
支出功 能分类 科目编 码	科目名称								
类	款	项	合计	13415.02	9179.67		4079.16		156.19
201	一般公共服务支出		10.00	10.00					
20125	港澳台事务		10.00	10.00					
2012505	台湾事务		10.00	10.00					
205	教育支出		12,433.03	8,197.67		4,079.16			156.19
20502	普通教育		5.00	5.00					
2050299	其他普通教育支出		5.00	5.00					
20503	职业教育		12,372.76	8,137.40		4,079.16			156.19
2050305	高等职业教育		12,372.76	8,137.40		4,079.16			156.19
20599	其他教育支出		55.27	55.27					
2059999	其他教育支出		55.27	55.27					
207	文化旅游体育与传媒支出		284.78	284.78					
20701	文化和旅游		284.78	284.78					
2070111	文化创作与保护		40.00	40.00					
2070199	其他文化和旅游支出		244.78	244.78					
208	社会保障和就业支出		580.18	580.18					
20805	行政事业单位养老支出		568.49	568.49					
2080502	事业单位离退休		357.83	357.83					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		202.67	202.67					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		7.99	7.99					
20808	抚恤		11.69	11.69					
2080801	死亡抚恤		11.69	11.69					
210	卫生健康支出		107.03	107.03					
21011	行政事业单位医疗		107.03	107.03					

2101102	事业单位医疗	107.03	107.03					
---------	--------	--------	--------	--	--	--	--	--

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：福建艺术职业学院

单位：万元

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计					
	205		12,329.74	12,062.07	1,167.67			
		教育支出	12,329.13	11,423.86	905.27			
	20502	普通教育	1.26		1.26			
	2050299	其他普通教育支出	1.26		1.26			
	20503	职业教育	12,272.60	11,368.59	904.01			
	2050305	高等职业教育	12,272.60	11,368.59	904.01			
	20599	其他教育支出	55.27	55.27				
	2059999	其他教育支出	55.27	55.27				
	207	文化旅游体育与传媒支出	262.40		262.40			
	20701	文化和旅游	262.40		262.40			
	2070111	文化创作与保护	26.13		26.13			
	2070199	其他文化和旅游支出	236.27		236.27			
	208	社会保障和就业支出	531.18	531.18				
	20805	行政事业单位养老支出	519.49	519.49				
	2080502	事业单位离退休	308.83	308.83				
	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	202.67	202.67				
	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.99	7.99				
	20808	抚恤	11.69	11.69				
	2080801	死亡抚恤	11.69	11.69				

210	卫生健康支出	107.03	107.03				
21011	行政事业单位医疗	107.03	107.03				
2101102	事业单位医疗	107.03	107.03				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

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

单位：万元

单位：福建艺术职业学院

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共 预算财政拨款	9179.67	一、一般公共 服务支出				
二、政府性基 金预算财政 拨款		二、外交支出				
三、国有资本 经营预算财 政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全 支出				
		五、教育支出	8164.94	8164.94		
		六、科学技术 支出				
		七、文化旅游 体育与传媒 支出	262.40	262.40		
		八、社会保障 和就业支出	531.18	531.18		
		九、卫生健康 支出	107.03	107.03		
		十、节能环保 支出				
		十一、城乡社 区支出				
		十二、农林水 支出				
		十三、交通运 输支出				
		十四、资源勘 探信息等支 出				
		十五、商业服 务业等支 出				
		十六、金融支				

		出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	9179.67	本年支出合计	9065.55	9065.55		
年初财政拨款结转和结余	149.92	年末财政拨款结转和结余	264.03	264.03		
一般公共预算财政拨款	149.92					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
总计	9329.59	总计	9329.59	9329.59		

注：本表反映单位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支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

单位：福建艺术职业学院

单位：万元

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
合计		9,179.67	7,884.09	1,295.58
201	一般公共服务支出	10.00		10.00
20125	港澳台事务	10.00		10.00
2012505	台湾事务	10.00		10.00
205	教育支出	8,197.67	7,196.88	1,000.80
20502	普通教育	5.00		5.00
2050299	其他普通教育支出	5.00		5.00
20503	职业教育	8,137.40	7,141.61	995.80
2050305	高等职业教育	8,137.40	7,141.61	995.80
20599	其他教育支出	55.27	55.27	
2059999	其他教育支出	55.27	55.27	
207	文化旅游体育与传媒支出	284.78		284.78
20701	文化和旅游	284.78		284.78
2070111	文化创作与保护	40.00		40.00
2070199	其他文化和旅游支出	244.78		244.78
208	社会保障和就业支出	580.18	580.18	
20805	行政事业单位养老支出	568.49	568.49	
2080502	事业单位离退休	357.83	357.83	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	202.67	202.67	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.99	7.99	
20808	抚恤	11.69	11.69	
2080801	死亡抚恤	11.69	11.69	
210	卫生健康支出	107.03	107.03	

21011	行政事业单位医疗	107.03	107.03	
2101102	事业单位医疗	107.03	107.03	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：福建艺术职业学院

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4,096.58	302	商品和服务支出	2,705.45	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	1,227.67	30201	办公费	28.66	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	104.74	30202	印刷费	14.64	310	资本性支出	404.35
30103	奖金		30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02	31002	办公设备购置	57.81
30107	绩效工资	475.02	30205	水费	32.77	31003	专用设备购置	298.99
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	631.08	30206	电费	103.36	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	118.49	30207	邮电费	22.46	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	165.00	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	142.83	30209	物业管理费	227.88	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	44.28	30211	差旅费	34.13	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	1,008.83	30212	因公出国(境)费用		31010	安置补助	
30114	医疗费	12.66	30213	维修(护)费	512.37	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	166.00	30214	租赁费	755.39	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	748.17	30215	会议费	2.05	31013	公务用车购置	

30301	离休费	140.96	30216	培训费	20.68	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.14	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	33.34	31022	无形资产购置	16.34
30304	抚恤金	11.69	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	31.21
30305	生活补助	5.59	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	286.58	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助	44.68	30227	委托业务费	54.42	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金	20.23	30228	工会经费	117.39	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	7.25	31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	9.54	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	525.03	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	442.39	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		4,844.75	公用经费合计				3,109.79	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

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：福建艺术职业学院

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	7.39
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	7.25
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	7.25
3. 公务接待费	6	0.14

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

公开 08
表

单位：福建艺术职业学院

单位：万元

项目			年初结转 和结余	本年收入	小计	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	基本支出				项目支出		
类	款	项	1	2	3	4	5	6
			栏次 合计					

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 2022 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

单位：福建艺术职业学院

公开 09 表
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：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 2022 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 2022 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

2022 年度本单位收入总计 13,689.25 万元，支出总计 13,689.25 万元，与上年决算数 13234.00 万元相比，各增加 455.25 万元，增长 3.44%。主要是学校在校学生数增长，生均拨款增长，相应支出也增长。

(二) 收入决算情况说明

2022年度收入13,415.02万元，比上年决算数增加1447.92万元，增长12.10%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入9,179.67万元。
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4,079.16万元。
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156.19万元。

(三) 支出决算情况说明

2022年度支出13,229.74万元，比上年决算数增加584.01万元，增长4.62%，具体情况如下：

1. 基本支出 12,062.07 万元。其中，人员支出

8,860.83 万元，公用支出 3,201.24 万元。

2. 项目支出 1,167.67 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

2022年度财政拨款收入总计9,329.59万元，支出总计9,329.59万元，与上年决算数9031.25万元相比，各增加298.34万元，增长3.30%，主要是学校在校学生数增长，生均拨款增长，相应支出也增长。

三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2022年一般公共预算拨款支出9,065.55万元，比上年决算数增加221.64万元，增长2.51%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2050299-其他普通教育支出 1.26 万元，较上年决算数增加 1.26 万元，增长 100%。主要原因是上年无该项资金。

(二) 2050305-高等职业教育 8108.41 万元，较上年决算数 8301.66 减少 193.25 万元，下降 2.33%。主要原因是专项资金减少。

(三) 2059999-其他教育支出 55.27 万元，较上年决算数增加 55.27 万元，增长 100%。主要原因是上年无该项

资金。

(四) 2070111-文化创意与保护 26.13 万元，较上年决算数减少 81.78 万元，下降 75.79%。主要原因是承办的非遗传承人培训班减少。

(五) 2070199-其他文化和旅游支出 236.27 万元，较上年决算数增加 204.95 万元，增长 100%。主要原因是文化创意经费增长。

(六) 2080502-事业单位离退休 308.83 万元，较上年决算数增加 252.05 万元，增长 100%。主要原因是离退休人员工资改革。

(七) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 202.67 万元，较上年决算数增加 14.68 万元，增长 7.81%。主要原因是调整在职人员养老保险基数。

(八) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 7.99 万元，较上年决算数增加 7.99 万元，增长 100%。主要原因是上年无该项资金。

(九) 2080801-死亡抚恤 11.69 万元，较上年决算数减少 7.51 万元，下降 39.11%。主要原因是死亡人数减少。

(十) 2101102-事业单位医疗 107.03 万元，较上年决算数增加 7.84 万元，增长 7.90%。主要原因是人员变动。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 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 2022 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

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 7,954.55 万元，其中：

（一）人员经费 4,844.75 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 3,109.80 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

2022年度一般公共预算拨款“三公”经费支出7.39万元，完成全年预算的67.18%；较上年增加0.65万元，增长9.64%。主要原因是认真贯彻落实中央八项规定，严格控制“三公经费”支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算的0%；较上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%。全年安排本单位组织的出国团组0个，参加其他单位出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。

（二）公务用车购置及运行费支出7.25万元，完成全年预算的80.56%；较上年增加0.96万元，增长15.26%。
其中：

公务用车购置费支出0.00万元，完成全年预算的0%；较上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%。2022年公务用车购置0辆。

公务用车运行费支出7.25万元，完成全年预算的80.56%；较上年增加0.96万元，增长15.26%。主要是公务活动增加。截至2022年12月31日，本单位公务用车保有量为3辆。

（三）公务接待费支出0.14万元，完成全年预算的7%；较上年增加0.31万元，下降68.89%。主要是认真贯彻落实

中央八项规定，严格控制“三公经费”支出。累计接待4批次、20人次。

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2022年度1个项目实施单位自评，是2021年国家非物质文化遗产保护资金项目，涉及财政拨款资金共计26.13万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

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

本单位2022年度政府采购支出总额2,337.01万元，其中：政府采购货物支出2,130.02万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出206.98万元。授予中小企业合同金额2,337.01万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1,369.40万元，占授予中小企业合同金额的58.60%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的91.14%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的8.86%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆3辆，其

中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 2 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；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）6 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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

《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		2021 年国家非物质文化遗产保护专项资金						
主管部门		福建省文化和旅游厅			实施单位	福建艺术职业学院		
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	26.13	26.13	26.13	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	26.13	26.13	26.13	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成福建曲艺培训班和福建武夷岩茶制作技艺培训班，培训人数 80 人。			完成福建曲艺培训班和福建武夷岩茶制作技艺培训班，培训人数 80 人。				
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
	产出指标	数量指标	非遗传承人研修研习培训班完成率	≥20%	20	20	20	
		质量指标	非遗传承人群研修研习培训班合格率	≥10%	10	10	10	
		时效指标	研修培训完成时间	≥10%	10	10	10	
		成本指标	资金投入水平	≥10%	10	10	10	
	效益指标	经济效益指标	无			10		
		社会效益指标	对增强非遗保护传承氛围的影响	≥10%	10	10	10	
		生态效益指标	无			10		
		可持续影响指标	提升非遗社会关注度指标	≥10%	10	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参加培训人员的满意度：	≥10%	10	10	10	
总分					100	80		