

2020 年度

福建艺术职业学院京剧班

部门决算

目录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况.....	1
三、部门主要工作总结.....	1
第二部分 2020 年度部门决算表	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	10
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 2020 年度部门决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明	14
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	14
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	16
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明....	16
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明....	16

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	17
七、预算绩效情况说明.....	18
八、其他重要事项情况说明.....	18
第四部分 名词解释	20

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

负责培养京剧专业人才。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，福建艺术职业学院京剧班包括 0 个机关行政处（科）室及 0 个下属单位，其中：列入 2020 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
福建艺术职业学院京剧班	财政补助事业单位	2

三、部门主要工作总结

2020 年，福建艺术职业学院主要任务是：2020 年福建艺术职业学院京剧班全体教职工全面深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“四个服从”、“两个维护”，坚决贯彻落实党中央重大决策部署和上级党组织重大工作部署。

（一）积极配合省文化和旅游厅开展 1+X 专项督查工作，认真细致地做好京剧班职工的思想工作，多次组织京剧班人员召开会议研究讨论并出台《福建艺术职业学院京剧班绩效工资分配方案》。

（二）积极协调学院相关部门对京剧班存在的历史遗留问题开展调查取证工作，提出整改方案，解决历史遗留问题。

（三）积极协调上级有关部门寻求解决京剧班职工岗位聘任问题，在省文旅厅领导、学院领导及相关部门与省人

社厅积极沟通协调下，京剧班职工岗位聘任时间，根据省人社厅文件要求自2018年6月起已按期聘用并已兑现相关工资待遇。

（四）疫情防控工作；

2020年初，突如其来的新型冠状病毒感染肺炎疫情笼罩全球。疫情就是命令，防控就是责任。在防控新型冠状病毒感染的肺炎疫情战场上，坚持“外防输入、内防反弹”的总体防控策略，加强日常防控管理。

做好离退休干部职工的疫情防控工作，指定专人负责每天跟踪了解京剧班离退休职工及家属的健康状况，及时向学校相关部门报送信息。2020年2月初，京剧班离休老干部公丕民同志因病去世，耐心说服家属疫情期间要服从大局丧事简办。

（五）加快推进京剧班人员调动工作，根据文件精神京剧班全建制并入学院，京剧班加快推进资产清查和人员调动工作，京剧班三名工作人员已于2020年底分别调入福建京剧院和福建艺术职业学院。

第二部分 2020 年度部门决算表

1. 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：福建艺术职业学院京剧班

2020 年度

金额单位：万元

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、一般公共预算财政拨款收入	1	186.03	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	46.94
八、其他收入	8	0.05	八、社会保障和就业支出	39	132.66
	9		九、卫生健康支出	40	5.09
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	

	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	5.36
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	186.09	本年支出合计	58	190.05
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	17.91	年末结转和结余	60	13.95
	30			61	
总计	31	203.99	总计	62	203.99

注：1. 本表反映部门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。

2. 收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

部门：福建艺术职业学院京剧班

2020 年度

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		186.09	186.03					0.05
207	文化旅游体育与传媒支出	41.80	41.74					0.05
20701	文化和旅游	41.80	41.74					0.05
2070199	其他文化和旅游支出	41.80	41.74					0.05
208	社会保障和就业支出	134.50	134.50					
20805	行政事业单位养老支出	81.64	81.64					
2080502	事业单位离退休	77.53	77.53					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.11	4.11					
20808	抚恤	52.86	52.86					
2080801	死亡抚恤	52.86	52.86					
210	卫生健康支出	4.02	4.02					

21011	行政事业单位医疗	4.02	4.02				
2101102	事业单位医疗	4.02	4.02				
221	住房保障支出	5.77	5.77				
22102	住房改革支出	5.77	5.77				
2210201	住房公积金	4.45	4.45				
2210202	提租补贴	1.32	1.32				

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

3. 支出决算表

部门：福建艺术职业学院京剧班

2020 年度

公开 03 表
金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		190.05	190.05				
207	文化旅游体育与传媒支出	46.94	46.94				
20701	文化和旅游	46.94	46.94				
2070199	其他文化和旅游支出	46.94	46.94				
208	社会保障和就业支出	132.66	132.66				
20805	行政事业单位养老支出	79.80	79.80				

2080502	事业单位离退休	76.96	76.96				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.84	2.84				
20808	抚恤	52.86	52.86				
2080801	死亡抚恤	52.86	52.86				
210	卫生健康支出	5.09	5.09				
21011	行政事业单位医疗	5.09	5.09				
2101102	事业单位医疗	5.09	5.09				
221	住房保障支出	5.37	5.37				
22102	住房改革支出	5.37	5.37				
2210201	住房公积金	4.35	4.35				
2210202	提租补贴	1.02	1.02				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

4. 财政拨款收入支出决算总表

部门：福建艺术职业学院京剧班

2020 年度

公开 04 表
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	186.03	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			
	6		六、科学技术支出	38			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	46.93	46.93	
	8		八、社会保障和就业支出	40	132.66	132.66	
	9		九、卫生健康支出	41	5.09	5.09	
	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	5.36	5.36	
	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	186.03	本年支出合计	59	190.04	190.04	

年初财政拨款结转和结余	28	17.81	年末财政拨款结转和结余	60	13.80	13.80		
一般公共预算财政拨款	29	17.81		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	203.84	总计	64	203.84	203.84		

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收支和年末结转结余情况。

5. 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：福建艺术职业学院京剧班

2020 年度

金额单位：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
栏次		1	2	3
合计		190.04	190.04	
207	文化旅游体育与传媒支出	46.93	46.93	
20701	文化和旅游	46.93	46.93	
2070199	其他文化和旅游支出	46.93	46.93	
208	社会保障和就业支出	132.66	132.66	
20805	行政事业单位养老支出	79.80	79.80	
2080502	事业单位离退休	76.96	76.96	

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.84	2.84
20808	抚恤	52.86	52.86
2080801	死亡抚恤	52.86	52.86
210	卫生健康支出	5.09	5.09
21011	行政事业单位医疗	5.09	5.09
2101102	事业单位医疗	5.09	5.09
221	住房保障支出	5.37	5.37
22102	住房改革支出	5.37	5.37
2210201	住房公积金	4.35	4.35
2210202	提租补贴	1.02	1.02

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

6. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：福建艺术职业学院京剧班

2020 年度

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	49.15	302	商品和服务支出	9.10	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	11.42	30201	办公费	0.06	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1.02	30202	印刷费	0.09	30702	国外债务付息	
30103	奖金	3.30	30203	咨询费		310	资本性支出	

30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	19.75	30205	水费	0.10	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2.84	30206	电费	0.04	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.37	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.09	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.10	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	4.35	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.73	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	4.44	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	131.79	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	64.73	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	52.86	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.98	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	2.60	312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.28	31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费		31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.17	31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	12.23	30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.50	39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	

						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		180.94	公用经费合计					9.10

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。

7. 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：福建艺术职业学院京剧班 2020 年度 公开 07 表
 金额单位：万元

项目	行次	本年决算数
合计	1	0.17
1. 因公出国（境）费	2	
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.17
其中：（1）公务用车购置费	4	
（2）公务用车运行维护费	5	0.17
3. 公务接待费	6	

注：本表反映部门本年度“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。

8. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：福建艺术职业学院京剧班 2020 年度 公开 08 表
 金额单位：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
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		无	无	无	无	无	无

- 注：1. 本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。
 2. 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。

9. 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：福建艺术职业学院京剧班 2020 年度 公开 09 表
 金额单位：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		无	无	无

- 注：1. 本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。
 2. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

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

2020 年本部门年初结转和结余 17.91 万元，使用非财政拨款结余 0 万元，本年收入 186.09 万元，本年支出 190.05 万元，结余分配 0 万元，年末结转和结余 13.95 万元。

（一）2020 年收入 186.09 万元，比上年决算数增加 8.47 万元，增长 4.77%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 186.03 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 0.00 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 0.06 万元。

（二）2020 年支出 190.05 万元，比上年决算数增加 11.09 万元，增长 6.20%，具体情况如下：

1. 基本支出 190.05 万元。其中，人员支出 180.95 万元，公用支出 9.1 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、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020年一般公共预算拨款支出190.05万元，比上年决算数增加26.95万元，增长16.53%，具体情况如下：

（一）2070199（其他文化和旅游支出）46.93万元，较上年决算数增加2.22万元，增长5%。主要原因是当年度年终绩效工资增加，补发以前年度绩效工资等项目增加经费支出。

（二）2080502（事业单位离退休）76.96万元，较上年决算数减少25.8万元，下降25.1%。主要原因当年度离休人员死亡2人，导致离休工资减少，同时综治奖支出也相应减少。

（三）2080505（机关事业单位基本养老保险缴费支出）2.84万元，较上年决算数减少3.74万元，下降56.8%。主要原因一是在职人员调整变动；二是2019年度5月份起养老保险单位缴交比例从20%下降为16%。

（四）2080801（死亡抚恤）52.86万元，较上年决算数增加52.86万元，增长100%。主要原因是当年度离休人员死亡2名和退休人员死亡1名所发放的死亡抚恤金。

（五）2101102（事业单位医疗）5.09万元，较上年决算数增加1.66万元，增长48.4%。主要原因是补缴2019和2020年度公务员医疗补助。

（六）2210201（住房公积金）4.34万元，较上年决算数减少0.01万元，下降0.2%。主要原因是根据公积金政策，7月调增缴交基数，相应增加全年公积金支出，同时5月在职人员1名调出导致公积金减少。

（七）2210202（提租补贴）1.02万元，较上年决算数减少0.23万元，下降14.7%。主要原因是5月在职人员1

名调出导致提租补贴减少。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 190.05 万元，其中：

（一）人员经费 180.95 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 9.1 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、因公出国（境）费用、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、其他资本性支出。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出0.17万元，比年初预算的3.5万元下降95.14%。主要原因是根据财政部《关于2020年地方压减一般性支出有关事项的通知》（财预〔2020〕1号）和福建省人民政府办公厅《关于坚持精打细算过紧日子加强支出管理的通知》（闽政办〔2020〕19号）文件要求和全球新冠肺炎疫情影响，福建艺术职业学院京剧班严格执行相关压减要求，贯彻落实精打细算过紧日子精神。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0万元，比年初预算的0万元增加0%。全年安排本部门组织的出国团组0个，参加其他部门出国团组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0.17万元，比年初预算的3万元下降94.33%，主要是贯彻落实过紧日子精神，压减全年出差事项，相应减少公务用车运行费支出。其中：

公务用车购置费支出0万元，比年初预算的0万元下降增加0%，2020年公务用车购置0辆。

公务用车运行费支出0.17万元，比年初预算的3万元下降94.33%，主要是贯彻落实过紧日子精神，压减全年出差事项，相应减少公务用车运行费支出。截至2020年12月31日，本部门公务用车保有量为1辆。

(三) 公务接待费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.50 万元下降 100.00%。主要是贯彻落实过紧日子精神，压减全年公务接待费用。

七、预算绩效情况说明

1. 专项业务费

福建福建艺术职业学院京剧班本年度专项业务费绩效目标统一由福建省文化和旅游厅部门决算公开。

2. 部门专项资金绩效目标表

本单位无项目支出绩效目标表。

3. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

本单位属于中小学事业单位，不涉及机关运行经费。

(二) 政府采购情况

本部门 2020 年度政府采购支出总额 0.28 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.28 万元。授予中小企业合同金额 0.28 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 0.28 万元，占政府采购支出总额的 100%。

(三) 国有资产占用使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 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 1 辆、离退休干部用车 0 辆、

其他用车 1 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指省级财政当年拨付的资金。

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、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：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门用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。