

海南省文化艺术学校（海南省芭蕾舞学校）2022 年度单位决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况.....	2
一、单位职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2022 年度单位决算公开表.....	3
第三部分 2022 年度单位决算情况说明.....	4
一、收入支出总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	8
十、预算绩效情况说明.....	10
十一、其他重要事项情况说明.....	11
第四部分 名词解释.....	12

第一部分 基本情况

一、单位职责

培养中专学历艺术人才，促进艺术事业发展。中专学历教育、艺术专业培训、相关社会服务。

二、机构设置

本单位内部机构设置为 6 个科级管理机构 and 9 个教学、1 个教辅机构，其中 6 个科级管理机构分别为办公室、教务科、学生科、总务科、招生就业指导科、艺术实训指导科。9 个教学及 1 个教辅机构为：琼剧教研室、舞蹈教研室、芭蕾舞教研室、音乐教研室、设计传媒教研室、公共课教研室、社会文化教研室、戏剧影视教研室、器乐教研室、青年艺术团。

第二部分 2022 年度单位决算公开报表

- 一、收入支出决算公开表
 - 二、收入决算公开表
 - 三、支出决算公开表
 - 四、财政拨款收入支出决算公开表
 - 五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表
 - 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表
 - 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表
 - 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表
 - 九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表
- 以上报表见附件 1。

第三部分 2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2022 年度收入总计 6,008.25 万元，支出总计 6,008.25 万元，与 2021 年度相比，收入、支出总计各减少 634.25 万元，下降 9.5%。主要原因是项目预算减少。使用非财政拨款结余 5.17 万元，较 2021 年度决算数增加 5.17 万元，主要原因是历年单位实有资金结余。年初结转结余 17.11 万元，主要是现代职业教育质量提升计划专项资金设备购置尾款资金，较 2021 年度决算数减少 197.62 万元，下降 92%，主要原因是 2021 年资金使用率提高。结余分配 0 万元，较 2021 年度决算数减少 0.67 万元，主要原因是 2022 年无可分配资金。年末结转结余 0.63 万元，主要是历年单位实有资金结转，较 2021 年度决算数减少 205.87 万元，下降 99.7%，主要原因是完成往来款项清理。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 5,985.97 万元，其中：财政拨款收入 5,929.97 万元，占 99.1%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 55.74 万元，占 0.9%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.26 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 6,007.62 万元，其中：基本支出 4,883.57 万元，占 81.3%；项目支出 1,124.05 万元，占 18.7%；上缴

上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、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 5,937.53 万元，支出 5,937.53 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收入、支出各减少 634.99 万元，下降 9.7%。主要原因是项目预算减少。

财政拨款年初结转结余 7.57 万元，主要是学生助学金等结转结余，较 2021 年度决算数减少 182.61 万元，下降 96%，主要原因是 2021 年资金使用率提高。

财政拨款年末结转结余 0 万元，较 2021 年度年末数减少 196.96 万元，主要原因是 2022 年资金使用率较高。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 5,937.53 万元，占本年支出合计的 98.8%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 438.03 万元，下降 6.9%，主要原因是项目预算减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 5,937.53 万元，主要用于以下方面：**教育支出（类）**支出 5,297.69 万元，占 89.3%；**社会保障和就业（类）**支出 351.65 万元，占 5.9%；**卫生健康（类）**支出 101.74 万元，占 1.7%；**住房保障（类）**支出 186.46 万元，占 3.1%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6,335.64 万元，支出决算为 5,937.53 万元，完成年初预算的 93.7%。其中：

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。

年初预算为 5,869.98 万元，支出决算为 5,297.69 万元，完成年初预算的 90.3%。决算数小于预算数主要原因是项目预算结余。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为 196.39 万元，支出决算为 231.07 万元，完成年初预算的 117.7%。决算数大于预算数主要原因是年中追加基本支出预算。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为 6.67 万元，支出决算为 116.84 万元，完成年初预算的 1,751.7%。决算数大于预算数主要原因是年中追加基本支出预算。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

年初预算为 3.74 万元，支出决算为 3.74 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为 105.95 万元，支出决算为 101.74 万元，完成年初预算的 96%。决算数小于预算数的主要原因是基本支出结余。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为 152.91 万元，支出决算为 186.46 万元，完成年初预算的 121.9%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加基本支出预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 4,878.14 万元，其中：人员经费 2,547.57 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费 2,330.57 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、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、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出；资本性支出中的办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2021 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%。

(二) 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

(三) 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2021 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%。

(二) 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

(三) 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) 财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2022 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 15.2 万元，支出决算为 11.06 万元，完成预算的 72.8%。

(二) 财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2022 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 10.9 万元，占 98.6%；公务接待费支出决算 0.15 万元，占 1.4%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 10.9 万元。其中：公务用车购置支出 0 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 3 辆。

公务用车运行维护费支出 10.9 万元，主要用于车辆检测、车辆维护保养。

公务用车购置及运行费支出决算数比预算数减少 3.3 万元，降低 23.2%。主要原因是贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制、压缩三公经费支出。

3. 公务接待费支出 0.15 万元，其中：

国内接待费支出 0.15 万元，国内公务接待 2 批次，接待 12 人次；主要用于学校学科建设调研等事项接待。

国（境）外接待费支出 0 万元，国（境）外公务接待 0 批次，接待 0 人次。

公务接待费支出决算数比预算数减少 0.85 万元，降低 85%。主要原因是贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，严格按照《中共海南省委办公厅 海南省人民政府办公厅关于印发〈海南省党政机关国内公务接待管理办法〉的通知》，先审批后接待，严格控制接待人数批次。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算管理要求，我单位组织对2022年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，自评项目11个，共涉及资金1,190.16万元，占一般公共预算项目支出总额的91.64%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

我单位在单位决算中反映设施维护与改造、学生资助补助项目、教学管理等11个项目绩效自评结果。

项目绩效自评表：见附件2。

学生资助补助项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为99.93分。全年预算数为570.03万元，执行数为566.17万元，完成预算的99.32%。项目绩效目标完成情况：一是完成摄影器材采购费、演艺设备采购费及学生队伍规范化管理等项目采购；二是保障教学实践活动正常运行，师生满意度95%以上。发现的主要问题及原因：现有制度预算绩效相关内容不全面。下一步改进措施：一是更新及完善预算绩效相关内容；二是进一步完善项目实施主要工作及流程。

（三）部门评价结果。

本单位不需要开展此项工作，因此无。

（四）财政评价结果。

此项工作由省财政厅组织开展，结果未出，此次不予公开。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

本单位是事业单位，因此无此项内容。

（二）政府采购支出情况。

2022年度海南省文化艺术学校（海南省芭蕾舞学校）政府采购支出总额0万元，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0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%。

（三）国有资产占用情况。

截至2022年12月31日，本单位拥有房屋面积49,512.56平方米，其中：办公用房18,149.23平方米，业务用房31,345.9平方米，其他（不含构筑物）17.43平方米。

本单位共有车辆3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0辆、应急保障用车2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1辆，其他用车主要是用于保障学校正常业务工作的开展。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）2套。

年末在建工程3,408.67万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、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。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护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）费用。

十五、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）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

十六、支出功能分类的名词解释

（一）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）反映本单位教学教育相关支出。

（二）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）反映单位基本养老保险支出。

（三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）反映单位职业年金支出。

（四）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）反映本单位职工抚恤支出。

（五）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）反映单位基本医疗保险支出。

（六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）反映单位住房公积金支出。