

2021 年度  
龙岩市艺术学校  
部门决算

# 目 录

|                              |    |
|------------------------------|----|
| 第一部分 单位概况.....               | 1  |
| 一、单位主要职责.....                | 1  |
| 二、单位基本情况.....                | 1  |
| 三、单位主要工作总结.....              | 1  |
| 第二部分 2021年度部门决算表.....        | 2  |
| 一、收入支出决算总表.....              | 2  |
| 二、收入决算表.....                 | 3  |
| 三、支出决算表.....                 | 4  |
| 四、财政拨款收入支出决算总表.....          | 5  |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....       | 7  |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....     | 8  |
| 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表..... | 10 |
| 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....    | 11 |
| 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....     | 12 |
| 第三部分 2021年度部门决算情况说明.....     | 13 |
| 一、收入支出决算总体情况说明.....          | 13 |

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| 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.....      | 15 |
| 四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....     | 15 |
| 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..... | 16 |
| 七、预算绩效情况说明.....                 | 17 |
| 八、其他重要事项说明.....                 | 18 |
| 第四部分 名词解释.....                  | 19 |
| 第五部分 附件.....                    | 22 |

## 第一部分 单位概况

### 一、单位主要职责

龙岩市艺术学校单位的主要职责是：从事中等专业艺术教育，培养闽西戏剧、歌舞艺术人才，为繁荣闽西文化艺术事业作贡献。

### 二、单位基本情况

从决算单位构成看，龙岩市艺术学校单位包括 0 个内设机构，其中：列入 2021 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 |
|---------|----------|------|
| 龙岩市艺术学校 | 财政补助事业单位 | 13   |

### 三、单位主要工作总结

2021 年，龙岩市艺术学校单位主要任务是：做好学生教育、教学、毕业及安全等工作；扎实推进学校迁建工作。

## 第二部分 2021 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：龙岩市艺术学校

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   | 202.55 | 一、一般公共服务支出      | 0.00   |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 0.00   | 二、外交支出          | 0.00   |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 0.00   | 三、国防支出          | 0.00   |
| 四、上级补助收入         | 0.00   | 四、公共安全支出        | 0.00   |
| 五、事业收入           | 12.65  | 五、教育支出          | 246.12 |
| 六、经营收入           | 0.00   | 六、科学技术支出        | 0.00   |
| 七、附属单位上缴收入       | 0.00   | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 0.00   |
| 八、其他收入           | 0.00   | 八、社会保障和就业支出     | 0.00   |
|                  |        | 九、卫生健康支出        | 12.94  |
|                  |        | 十、节能环保支出        | 0.00   |
|                  |        | 十一、城乡社区支出       | 0.00   |
|                  |        | 十二、农林水支出        | 0.00   |
|                  |        | 十三、交通运输支出       | 0.00   |
|                  |        | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 0.00   |
|                  |        | 十五、商业服务业等支出     | 0.00   |
|                  |        | 十六、金融支出         | 0.00   |
|                  |        | 十七、援助其他地区支出     | 0.00   |
|                  |        | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 0.00   |
|                  |        | 十九、住房保障支出       | 0.00   |
|                  |        | 二十、粮油物资储备支出     | 0.00   |
|                  |        | 二十一、国有资本经营预算支出  | 0.00   |
|                  |        | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 0.00   |
|                  |        | 二十三、其他支出        | 0.00   |
|                  |        | 二十四、债务还本支出      | 0.00   |
|                  |        | 二十五、债务付息支出      | 0.00   |
|                  |        | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 0.00   |
| 本年收入合计           | 215.20 | 本年支出合计          | 259.06 |
| 使用非财政拨款结余        | 0.00   | 结余分配            | 0.00   |
| 年初结转和结余          | 47.28  | 年末结转和结余         | 3.42   |
| 总计               | 262.48 | 总计              | 262.48 |

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：万元

单位：龙岩市艺术学校

| 项目         |       | 科目名称     | 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 | 类 款 项 |          |        |        |        |       |      |          |      |
| 205        |       | 合计       | 215.20 | 202.55 | 0.00   | 12.65 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
|            | 教育支出  |          | 202.26 | 189.61 | 0.00   | 12.65 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20503      |       | 职业教育     | 202.26 | 189.61 | 0.00   | 12.65 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2050302    |       | 中等职业教育   | 202.26 | 189.61 | 0.00   | 12.65 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 210        |       | 卫生健康支出   | 12.94  | 12.94  | 0.00   | 0.00  | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21011      |       | 行政事业单位医疗 | 12.94  | 12.94  | 0.00   | 0.00  | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101102    |       | 事业单位医疗   | 12.94  | 12.94  | 0.00   | 0.00  | 0.00 | 0.00     | 0.00 |

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

单位：龙岩市艺术学校

公开 03 表

单位：万元

| 支出功能分类<br>科目编码 | 项目    |          | 本年支出合计 | 基本支出   | 项目支出  | 上缴上级<br>支出 | 经营<br>支出 | 对附属单位<br>补助支出 |
|----------------|-------|----------|--------|--------|-------|------------|----------|---------------|
|                | 类 款 项 | 科目名称     |        |        |       |            |          |               |
|                |       | 合计       | 259.06 | 247.23 | 11.83 | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 205            |       | 教育支出     | 246.12 | 234.29 | 11.83 | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 20503          |       | 职业教育     | 246.12 | 234.29 | 11.83 | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 2050302        |       | 中等职业教育   | 246.12 | 234.29 | 11.83 | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 210            |       | 卫生健康支出   | 12.94  | 12.94  | 0.00  | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 21011          |       | 行政事业单位医疗 | 12.94  | 12.94  | 0.00  | 0.00       | 0.00     | 0.00          |
| 2101102        |       | 事业单位医疗   | 12.94  | 12.94  | 0.00  | 0.00       | 0.00     | 0.00          |

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

单位：龙岩市艺术学校

公开 04 表

单位：万元

| 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   | 202.55 | 一、一般公共服务支出     | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 0.00   | 二、外交支出         | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 0.00   | 三、国防支出         | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 四、公共安全支出       | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 五、教育支出         | 189.61 | 189.61     | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 六、科学技术支出       | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 七、文化旅游体育与传媒支出  | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 八、社会保障和就业支出    | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 九、卫生健康支出       | 12.94  | 12.94      | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 十、节能环保支出       | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 十一、城乡社区支出      | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 十二、农林水支出       | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 十三、交通运输支出      | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 十五、商业服务业等支出    | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                |        | 十六、金融支出        | 0.00   | 0.00       | 0.00        | 0.00         |

|              |        |        |                 |        |        |      |      |
|--------------|--------|--------|-----------------|--------|--------|------|------|
|              |        |        | 十七、援助其他地区支出     | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 |
|              |        |        | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 |
|              |        |        | 十九、住房保障支出       | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 |
|              |        |        | 二十、粮油物资储备支出     | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 |
|              |        |        | 二十一、国有资本经营预算支出  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 |
|              |        |        | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 |
|              |        |        | 二十三、其他支出        | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 |
|              |        |        | 二十四、债务还本支出      | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 |
|              |        |        | 二十五、债务付息支出      | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 |
|              |        |        | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 |
|              |        | 202.55 | 本年支出合计          | 202.55 | 202.55 | 0.00 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余  | 0.00   |        | 年末财政拨款结转和结余     | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 |
| 一般公共预算财政拨款   | 0.00   |        |                 |        |        |      |      |
| 政府性基金预算财政拨款  | 0.00   |        |                 |        |        |      |      |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 0.00   |        |                 |        |        |      |      |
| 总计           | 202.55 |        | 总计              | 202.55 | 202.55 | 0.00 | 0.00 |

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：龙岩市艺术学校

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       |          | 202.55 | 202.55 | 0.00 |
| 205      | 教育支出     | 189.61 | 189.61 | 0.00 |
| 20503    | 职业教育     | 189.61 | 189.61 | 0.00 |
| 2050302  | 中等职业教育   | 189.61 | 189.61 | 0.00 |
| 210      | 卫生健康支出   | 12.94  | 12.94  | 0.00 |
| 21011    | 行政事业单位医疗 | 12.94  | 12.94  | 0.00 |
| 2101102  | 事业单位医疗   | 12.94  | 12.94  | 0.00 |

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

单位：龙岩市艺术学校

公开 06 表

单位：万元

| 经济分<br>类科目<br>编码 | 科目名称               | 金额     | 经济分<br>类科目<br>编码 | 科目名称      | 金额    | 经济分<br>类科目<br>编码 | 科目名称        | 金额   |
|------------------|--------------------|--------|------------------|-----------|-------|------------------|-------------|------|
| 301              | 工资福利支出             | 159.11 | 302              | 商品和服务支出   | 13.19 | 30703            | 国内债务发行费用    | 0.00 |
| 30101            | 基本工资               | 52.56  | 30201            | 办公费       | 0.78  | 30704            | 国外债务发行费用    | 0.00 |
| 30102            | 津贴补贴               | 0.05   | 30202            | 印刷费       | 0.00  | 310              | 资本性支出       | 0.00 |
| 30103            | 奖金                 | 12.97  | 30203            | 咨询费       | 0.00  | 31001            | 房屋建筑物购建     | 0.00 |
| 30106            | 伙食补助费              | 0.00   | 30204            | 手续费       | 0.02  | 31002            | 办公设备购置      | 0.00 |
| 30107            | 绩效工资               | 44.65  | 30205            | 水费        | 0.00  | 31003            | 专用设备购置      | 0.00 |
| 30108            | 机关事业单位基本养老保险<br>缴费 | 13.99  | 30206            | 电费        | 0.00  | 31005            | 基础设施建设      | 0.00 |
| 30109            | 职业年金缴费             | 0.00   | 30207            | 邮电费       | 0.00  | 31006            | 大型修缮        | 0.00 |
| 30110            | 职工基本医疗保险缴费         | 12.24  | 30208            | 取暖费       | 0.00  | 31007            | 信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30111            | 公务员医疗补助缴费          | 0.00   | 30209            | 物业管理费     | 0.00  | 31008            | 物资储备        | 0.00 |
| 30112            | 其他社会保障缴费           | 1.14   | 30211            | 差旅费       | 0.28  | 31009            | 土地补偿        | 0.00 |
| 30113            | 住房公积金              | 15.04  | 30212            | 因公出国（境）费用 | 0.00  | 31010            | 安置补助        | 0.00 |
| 30114            | 医疗费                | 0.00   | 30213            | 维修（护）费    | 0.65  | 31011            | 地上附着物和青苗补偿  | 0.00 |
| 30199            | 其他工资福利支出           | 6.47   | 30214            | 租赁费       | 0.00  | 31012            | 拆迁补偿        | 0.00 |
| 303              | 对个人和家庭的补助          | 30.25  | 30215            | 会议费       | 0.00  | 31013            | 公务用车购置      | 0.00 |
| 30301            | 离休费                | 13.26  | 30216            | 培训费       | 0.23  | 31019            | 其他交通工具购置    | 0.00 |

|        |             |  |        |       |           |  |      |        |                    |  |       |
|--------|-------------|--|--------|-------|-----------|--|------|--------|--------------------|--|-------|
| 30302  | 退休费         |  | 0.00   | 30217 | 公务接待费     |  | 0.00 | 31021  | 文物和陈列品购置           |  | 0.00  |
| 30303  | 退职（役）费      |  | 0.00   | 30218 | 专用材料费     |  |      | 31022  | 无形资产购置             |  | 0.00  |
| 30304  | 抚恤金         |  | 7.30   | 30224 | 被装购置费     |  |      | 31099  | 其他资本性支出            |  | 0.00  |
| 30305  | 生活补助        |  | 1.03   | 30225 | 专用燃料费     |  |      | 312    | 对企业补助              |  | 0.00  |
| 30306  | 救济费         |  | 0.00   | 30226 | 劳务费       |  |      | 31201  | 资本金注入              |  | 0.00  |
| 30307  | 医疗费补助       |  | 0.00   | 30227 | 委托业务费     |  |      | 31203  | 政府投资基金股权投资         |  | 0.00  |
| 30308  | 助学金         |  | 0.00   | 30228 | 工会经费      |  |      | 31204  | 费用补贴               |  | 0.00  |
| 30309  | 奖励金         |  | 0.00   | 30229 | 福利费       |  |      | 31205  | 利息补贴               |  | 0.00  |
| 30310  | 个人农业生产补贴    |  | 0.00   | 30231 | 公务用车运行维护费 |  |      | 31299  | 其他对企业补助            |  | 0.00  |
| 30311  | 代缴社会保险费     |  | 0.00   | 30239 | 其他交通费用    |  |      | 399    | 其他支出               |  | 0.00  |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助 |  | 8.66   | 30240 | 税金及附加费用   |  |      | 39906  | 赠与                 |  | 0.00  |
|        |             |  |        | 30299 | 其他商品和服务支出 |  |      | 39907  | 国家赔偿费用支出           |  | 0.00  |
|        |             |  |        | 307   | 债务利息及费用支出 |  |      | 39908  | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  | 0.00  |
|        |             |  |        | 30701 | 国内债务付息    |  |      | 39999  | 其他支出               |  | 0.00  |
|        |             |  |        | 30702 | 国外债务付息    |  |      |        |                    |  |       |
| 人员经费合计 |             |  | 189.36 |       |           |  |      | 公用经费合计 |                    |  | 13.19 |

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：龙岩市艺术学校

单位：万元

| 项目              | 行次 | 决算数  |
|-----------------|----|------|
| 合计              | 1  | 0.00 |
| 1. 因公出国（境）费     | 2  | 0.00 |
| 2. 公务用车购置及运行维护费 | 3  | 0.00 |
| 其中：（1）公务用车购置费   | 4  | 0.00 |
| （2）公务用车运行维护费    | 5  | 0.00 |
| 3. 公务接待费        | 6  | 0.00 |

注：1. 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。

2. 本单位 2021 年没有使用一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

## 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：万元

单位：龙岩市艺术学校

| 支出功能分类<br>科目编码 | 科目名称 | 年初结转和<br>结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转和<br>结余 |
|----------------|------|-------------|------|------|------|------|-------------|
|                |      |             |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |             |
| 类 款 项          | 栏次   | 1           | 2    | 3    | 4    | 5    | 6           |
|                | 合计   | 0.00        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00        |

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 2021 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

公开 09 表

单位：龙岩市艺术学校

单位：万元

| 项 目          |      | 本年支出 |      |      |
|--------------|------|------|------|------|
| 功能分类<br>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           |      | 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 2021 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 2021 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度本单位年初结转和结余 47.28 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 215.20 万元，本年支出 259.06 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 3.42 万元。

（一）2021年度收入215.20万元，比上年决算数增加6.37万元，增长3.05%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入202.55万元。
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12.65万元。
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0.00万元。

（二）2021年度支出259.06万元，比上年决算数增加

28.01万元，增长12.12%，具体情况如下：

1. 基本支出 247.23 万元。其中，人员支出 228.18 万元，公用支出 19.05 万元。
2. 项目支出 11.83 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、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算拨款支出 202.55 万元，比上年决算数增加 22.42 万元，增长 12.45%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2050302-中等职业教育支出 189.61 万元，较上年决算增加 9.48 万元，增长 5.26%。主要原因是 2020 年 9 月调入 3 名职工，导致 2021 年人员经费及公用经费支出较上年有所增长。

(二) 2101102-事业单位医疗支出 12.94 万元，较上年决算增加 12.94 万元，增长 100.00%。主要原因是本年度

医疗保险及生育保险支出功能分类科目由中等职业教育调整为事业单位医疗。

### 三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年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

本单位 2021 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 202.55 万元，

其中：

（一）人员经费 189.36 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、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费13.19万元，主要包括：办公费、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、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。

## 六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出0万元，比年初预算的1万元下降100%。主要原因是厉行节约，减少三公经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0万元，比年初预算的0万元下降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。主要是本单位无出国出境支出。

（二）公务用车购置及运维费支出0万元，比年初预算的0万元下降0%，主要是本单位无公务用车。其中：

公务用车购置费支出0元，比年初预算的0万元下降0%，2021年公务用车购置0辆，主要是:本单位无公务用车购置费。

公务用车运维费支出0万元，比年初预算的0万元下降0%，主要是本单位无公务用车。截至2021年12月31日，本部门公务用车保有量为0辆。

（三）公务接待费支出0万元，比年初预算的1万元下降100%。主要是本年无公务接待。累计接待0批次、0人次。

## 七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度 1 个项目实施单位自评，是龙岩市艺术学校征地费（30 亩）项目，涉及财政拨款资金共计 19.5 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

## 八、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2021年度政府采购支出总额1.35万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出1.35万元。授予中小企业合同金额1.35 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 1.35万元，占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0%，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100%。

### （三）国有资产占用使用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆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；单价50万（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：指本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：**纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

| 项目支出绩效单位自评表 |                                   |      |                 |                  |                 |                                                                  |            |    |  |
|-------------|-----------------------------------|------|-----------------|------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------|------------|----|--|
| 2021年度      |                                   |      |                 |                  |                 |                                                                  |            |    |  |
| 项目名称        | 龙岩市文化和旅游局                         |      |                 | 实施单位             |                 | 龙岩市艺术学校                                                          |            |    |  |
| 主管部门        | 漳瑶瑶                               |      |                 | 项目负责人            |                 | 段好莹                                                              |            |    |  |
| 财务负责人       | 2017 年 07 月 24 日-2027 年 07 月 24 日 |      |                 | 是否属于实际出台政策的关联项目  |                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |            |    |  |
| 项目实施周期      |                                   |      | 年初预算数<br>(万元) ① | 全年预算数 (万<br>元) ② | 全年执行数<br>(万元) ③ | 执行率                                                              |            | 得分 |  |
|             |                                   |      |                 |                  |                 | 分值                                                               | 执行率<br>③/② |    |  |
|             | 资金总额                              | 19.5 | 19.5            | 19.5             | 19.5            | 10                                                               | 100        | 10 |  |
|             | 一般公共预算拨<br>款                      | 19.5 | 19.5            | 19.5             | 19.5            | —                                                                | —          | —  |  |
|             | 基金预算拨款                            | 0    | 0               | 0                | 0               | —                                                                | —          | —  |  |
|             | 财政专户管理拨<br>款                      | 0    | 0               | 0                | 0               | —                                                                | —          | —  |  |
|             | 上年结转                              | 0    | 0               | 0                | 0               | —                                                                | —          | —  |  |
|             | 事业单位经营服<br>务收入                    | 0    | 0               | 0                | 0               | —                                                                | —          | —  |  |
|             | 上级部门转入的<br>补助收入                   | 0    | 0               | 0                | 0               | —                                                                | —          | —  |  |

|        |                    |                                                         |                          |                                  |                   |       |      |           |
|--------|--------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------|-------|------|-----------|
| 年度总体目标 | 单位其他收入             |                                                         | 0                        | 0                                | 0                 | —     | —    | —         |
|        | 上年盘活存量市本级统筹上级补助结转和 |                                                         | 0                        | 0                                | 0                 | —     | —    | —         |
| 年度总体目标 |                    | 预期目标                                                    |                          |                                  | 实际完成情况            |       |      |           |
|        |                    | 按时足额支付龙岩市艺术学校征地费（30 亩）地方政府一般债务利息 19.5 万元，保证学校迁建项目的顺利进行。 |                          |                                  | 已按时足额支付利息，迁建工程暂缓。 |       |      |           |
| 绩效指标   | 一级指标               | 二级指标                                                    | 三级指标                     | 指标解释                             | 年度指标值             | 实际完成值 | 自评得分 | 偏差原因及改进措施 |
|        | 产出指标               | 数量目标                                                    | 支付一般债务利息比率/应支付的利息总额*100% | 计算方法：支付一般债务利息比率=已支付的利息金额         | 100.00            | 100   | 10   | 无         |
|        |                    |                                                         | 工程量完成率                   | 计算方法：实际完成工程量/计划完成工程量*100%        | 100               | 0     | 10   | 迁建工程暂缓    |
|        |                    | 质量目标                                                    | 资金使用合规性                  | 计算方法：资金使用合规性=合规使用下达资金/下达总资金*100% | 100.00            | 100   | 10   | 无         |
|        | 时效指标               | 资金到位及时率                                                 | 计算方法：及时到位资金/总到位资金*100%   | 100.00                           | 100               | 10    | 10   | 无         |
|        |                    | 成本目标                                                    | 财政资金预算完成率                | 计算方法：预算拨付实际额/预算批复额*100%          | 100.00            | 100   | 10   | 无         |
|        |                    | 社会效益目标                                                  | 招投标程序规范性                 | 计算方法：招投标程序合规=合规招投标资金/招投标总资金*100% | 100.00            | 100   | 10   | 无         |
|        | 效益指标               |                                                         |                          |                                  |                   |       |      |           |

|                       |  |                                           |                                        |                                |        |     |    |    |   |
|-----------------------|--|-------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|--------|-----|----|----|---|
|                       |  | 生态效益目标                                    | 媒体负面报道量                                | 计算方法：按照实际的媒体负面报道次数进行统计         | 1.00   | 0   | 10 | 10 | 无 |
|                       |  | 可持续发展影响目标                                 | 制度执行合规性                                | 计算方法：制度执行的合规性=合规执行的制度/总制度*100% | 100.00 | 100 | 10 | 10 | 无 |
| 满意度指标                 |  | 服务对象满意度目标                                 | 学生满意度                                  | 计算方法：回答非常满意和满意的问题卷份数/参加调查*100% | 90.00  | 90  | 5  | 5  | 无 |
|                       |  |                                           | 教师满意度                                  | 计算方法：回答非常满意和满意的问题卷份数/参加调查*100% | 90.00  | 100 | 5  | 5  | 无 |
|                       |  | 总分                                        |                                        |                                |        |     |    |    |   |
|                       |  | 自评等次：（优（S≥90）良（90＞S≥80）中（80＞S≥60）差（S<60）） |                                        |                                |        |     |    |    | 优 |
| 相关意见建议                |  | 存在问题                                      | 1、监管主动性较为不足 2、信息公开力度较为不足 3、资金缺口大项目开展缓慢 |                                |        |     |    |    |   |
|                       |  | 意见建议                                      | 1、加强日常监控 2、加大公开力度 3、盘活资金               |                                |        |     |    |    |   |
| 说明                    |  | 无                                         |                                        |                                |        |     |    |    |   |
| 注：1.其他资金：财政拨款意外的社会资金等 |  |                                           |                                        |                                |        |     |    |    |   |