

2023 年度
福建海洋职业技术学校
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	2
第二部分 2023 年度决算表	5
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	7
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	15
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	17
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	18
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	19
第三部分 2023 年度决算情况说明	20
一、收入支出决算总体情况说明	20
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	21
三、一般公共预算拨款支出决算情况说明	21
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	23

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	23
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	23
七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明 ...	24
八、预算绩效情况说明	25
九、其他重要事项说明	25
第四部分 名词解释	27
第五部分 附件	29

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

福建海洋职业技术学校单位的主要职责是：承担全日制中等专业学历教育和非全日教育学历教育；海洋与渔业系统的干部教育、党员教育、专业技术人员的继续教育和公务员等其他各类培训。

（一）坚持社会主义的办学方向，坚持为地方经济建设和社会发展服务，本着“以服务为宗旨，以就业为导向”的宗旨，大力培养学生综合能力，多层次开拓就业渠道，实行招生、教学、实习、升学和就业一条龙服务，坚持“质量立校，特色兴校，品牌铸校，海洋强校”的办学理念，开拓办学思路，强化学生管理，形成厚德强技的海洋职教特色。

（二）以海洋发展需要为重点，依托行业，坚持产学合作、产学研结合，坚持以职业教育为主体，以职业鉴定和培训为两翼，“立足市场，面向社会，服务行业”，为实现福建海洋经济强省目标提供高素质的技能型和技术应用型人才，将学校建成海洋职业教育人才培养的重要基地和摇篮。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括7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
福建海洋职业技术学校	财政补助事业单位	88

三、单位主要工作总结

2023年，福建海洋职业技术学校单位主要任务是：努力夯实校园软硬件基础，提升办学综合能力，在党建、教育教学、招生就业、师资队伍、人才培养、后勤服务等方面持续推进学校稳步发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）根植“教育魂”，党建引领促发展。深入学习宣传贯彻党的二十大精神，扎实开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育。每周二、四固定时间组织党员进行理论学习，期间共调查研究27次，前往省局成果分享2次，形成推动发展意见6条等，组织党员干部前往古田会议旧址开展主题党日活动、与寿山乡沙溪村开展共建活动，组织党员干部前往平和县深化拓展“我在乡间有亩田”“我在渔区有口塘”党员志愿服务等。2022年以来，共发布《奋进新海洋》、《海校生活》近百刊，撰写和修改稿件128篇，被省局官网、海上福建公众号、福建职业教育公众号等校外媒体采用稿件63篇。完成3个在职党支部和1个离退休干部党支部的换届等工作，组织开展党务、纪检干部业务培训，三次开展对困难党员的慰问帮扶。组织干部前往森林公园廉洁文化长廊、陈宝琛故居等地常态化开展廉洁文化教育和警示教育。

（二）固牢“教育本”，招生就业稳向好。2023年招收新生1214人，海洋特色专业生源占近四成。同时有3位同学分别考入厦

门理工大学、闽江学院、福建商学院本科，83.5%的同学考入大专院校继续升造。学校深化与福州水务集团公司等企业及省水产协会等行业内企事业单位的合作。受邀参加第五届中国·闽台休闲渔业论坛，并与福建正冠渔业开发有限公司签订战略合作协议，与厦门澳汤维尔生物科技有限公司、福建省渔业行业协会签订三方战略合作框架协议；与省淡水水产研究所设立水产养殖专业实践教学基地；当选为全国现代水产行业产教融合共同体副理事长单位。全面深化产教融合，促进招生、培养、升学和就业良性循环。

（三）打造“教育力”，夯实基础惠师生。完成了琴亭校区新大门前期建设项目、7#学生公寓卫生间修缮及学生公寓安全防护项目建设、仓山校区水管增容及水表更换等近30项校园修缮改造项目。基本完成世行项目，总投资5523万元，在学校原有渔业船员培训一级资质基础上围绕船员培训建成小型实训室13间、大型实训室14间，专门配置船员培训学员的床位512个，目前学校可以同时举办船员培训班10个500人。学校已具备省内领先实力的海船船员培训及渔船船员培训实训能力。

（四）喜结“教育果”，教学相长双提升。2023年组织参加74位教师信息技术2.0培训工作，71位教师参加国家智慧职教平台寒假研修活动，78位教师参加国家智慧职教平台师德集中培训，80位教师参加国家智慧职教平台暑期研修活动，16位教师参加福建省教育厅组织的职业院校教师素质提升培训等。2023年，学校参与申报的“节能环保型养殖技术集成创新与推广”项目荣获全国农牧渔业丰收奖农业技术推广成果奖三等奖；教职工代表队荣获省中等职业学校首届教工气排球赛一等奖；信息组4位教师组团

参加2023年教学能力比赛获得省赛二等奖；3位老师参加班主任能力比赛，获得省直中职校一等奖，省级三等奖；1位老师获得省级优秀教师荣誉称号；1位老师获得2023年省直机关党建知识和公文写作技能竞赛个人三等奖；多个团队和个人获评2022年度省直机关优秀青年典型；申报参评2个名班主任工作室等。2023年有3位学生获得2021—2022学年度中等职业教育国家奖学金；校团委获评2022年度“福建省直机关五四红旗团委”；2个团支部获评2022年度“福建省直学校先进学生团支部”；2位团员青年获评2022年度“福建省直学校优秀学生共青团干部”；在第七届省直学校学生书法比赛中，1名学生获硬笔类（中职组）二等奖，1名获硬笔类（中职组）三等奖；校舞狮队获得2023年省校园舞龙舞狮公开赛二等奖等。

（五）涵养“教育源”，突显特色哺社会。完成19个专业人才培养方案的修订和增补工作；面向海洋与渔业重点产业，打造高水平渔业专业群和航海专业群，《池塘养鱼》《船舶结构与设备》等两门省级精品课程建设通过教育厅验收；同时建立船员教育和培训质量管理体系，聘请船员进行教育培训、质量管理体系建设、师资培训及课程开发，引进一批船舶驾驶及渔业技能培训专业人才，加强海洋渔业类高水平专业群和航海驾驶技术高水平专业群建设。加强福建渔业船员培训中心建设，承办了福建省远洋渔业安全生产实操实战演练活动；受邀作为参展单位参加2023世界航海装备大会，全面展示中心装备，寓教于乐，助力以海洋装备为主线的海洋文化。

第二部分 2023 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

编制单位：福建海洋职业技术学校

2023 年度

金额单位：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	4,392.26	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	80.00	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	140.99	五、教育支出	2,303.99
六、经营收入		六、科学技术支出	0.34
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	1,766.53	八、社会保障和就业支出	386.94
		九、卫生健康支出	133.98
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	3,514.72
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	

		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	213.05
		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	6,379.77	本年支出合计	6,553.01
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余	704.29	年末结转和结余	531.05
总计	7,084.06	总计	7,084.06

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
金额单位：万元

编制单位：福建海洋职业技术学校

2023 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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	合计	6,379.77	4,472.26		140.99		1,766.53
205			教育支出	1,965.03	207.00				1,758.03
20503			职业教育	1,801.03	43.00				1,758.03
2050302			中等职业教育	43.00	43.00				
2050399			其他职业教育支出	1,758.03					1,758.03
20599			其他教育支出	164.00	164.00				
2059999			其他教育支出	164.00	164.00				
208			社会保障和就业支出	417.35	417.35				
20805			行政事业单位养老支出	346.16	346.16				
2080502			事业单位离退休	177.44	177.44				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	136.20	136.20				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	32.52	32.52				

20808	抚恤	71.19	71.19					
2080801	死亡抚恤	71.19	71.19					
210	卫生健康支出	133.38	133.38					
21011	行政事业单位医疗	133.38	133.38					
2101102	事业单位医疗	133.38	133.38					
213	农林水支出	3,568.53	3,419.04		140.99			8.50
21301	农业农村	3,545.85	3,396.36		140.99			8.50
2130104	事业运行	3,217.29	3,067.80		140.99			8.50
2130199	其他农业农村支出	328.56	328.56					
21399	其他农林水支出	22.68	22.68					
2139999	其他农林水支出	22.68	22.68					
221	住房保障支出	215.49	215.49					
22102	住房改革支出	215.49	215.49					
2210201	住房公积金	179.13	179.13					
2210202	提租补贴	36.36	36.36					
229	其他支出	80.00	80.00					
22960	彩票公益金安排的支出	80.00	80.00					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	80.00	80.00					

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

公开 03 表

编制单位：福建海洋职业技术学校

2023 年度

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计					
205			教育支出	2,303.99		2,303.99		
20503			职业教育	2,100.71		2,100.71		
2050302			中等职业教育	143.00		143.00		
2050399			其他职业教育支出	1,957.71		1,957.71		
20599			其他教育支出	203.28		203.28		
2059999			其他教育支出	203.28		203.28		
206			科学技术支出	0.34		0.34		
20699			其他科学技术支出	0.34		0.34		
2069999			其他科学技术支出	0.34		0.34		
208			社会保障和就业支出	386.94	386.94			
20805			行政事业单位养老支出	315.75	315.75			
2080502			事业单位离退休	150.85	150.85			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	136.20	136.20			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	28.70	28.70			

20808	抚恤	71.19	71.19				
2080801	死亡抚恤	71.19	71.19				
210	卫生健康支出	133.98	133.98				
21011	行政事业单位医疗	133.98	133.98				
2101102	事业单位医疗	133.98	133.98				
213	农林水支出	3,514.72	3,246.78	267.93			
21301	农业农村	3,514.72	3,246.78	267.93			
2130104	事业运行	3,246.78	3,246.78				
2130199	其他农业农村支出	267.93		267.93			
221	住房保障支出	213.05	213.05				
22102	住房改革支出	213.05	213.05				
2210201	住房公积金	179.13	179.13				
2210202	提租补贴	33.92	33.92				

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

编制单位：福建海洋职业技术学校

2023 年度

金额单位：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	4,392.26	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款	80.00	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	346.28	346.28		
		六、科学技术支出	0.34	0.34		
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	386.94	386.94		
		九、卫生健康支出	133.98	133.98		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出	3,365.23	3,365.23		
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		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	213.05	213.05		
		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	4,472.26	本年支出合计	4,445.82	4,445.82		
年初财政拨款结转和结余	504.37	年末财政拨款结转和结余	530.82	450.82	80.00	
一、一般公共预算财政拨款	504.37					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	4,976.63	总计	4,976.63	4,896.63	80.00	

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

编制单位：福建海洋职业技术学校

2023 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
合计		4,445.82	3,831.27	614.55
205	教育支出	346.28		346.28
20503	职业教育	143.00		143.00
2050302	中等职业教育	143.00		143.00
20599	其他教育支出	203.28		203.28
2059999	其他教育支出	203.28		203.28
206	科学技术支出	0.34		0.34
20699	其他科学技术支出	0.34		0.34
2069999	其他科学技术支出	0.34		0.34
208	社会保障和就业支出	386.94	386.94	
20805	行政事业单位养老支出	315.75	315.75	
2080502	事业单位离退休	150.85	150.85	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	136.20	136.20	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.70	28.70	
20808	抚恤	71.19	71.19	
2080801	死亡抚恤	71.19	71.19	
210	卫生健康支出	133.98	133.98	

21011	行政事业单位医疗	133.98	133.98	
2101102	事业单位医疗	133.98	133.98	
213	农林水支出	3,365.23	3,097.29	267.93
21301	农业农村	3,365.23	3,097.29	267.93
2130104	事业运行	3,097.29	3,097.29	
2130199	其他农业农村支出	267.93		267.93
221	住房保障支出	213.05	213.05	
22102	住房改革支出	213.05	213.05	
2210201	住房公积金	179.13	179.13	
2210202	提租补贴	33.92	33.92	

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

编制单位：福建海洋职业技术学校

2023 年度

金额单位：万元

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	2,115.25	302	商品和服务支出	1,430.27	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	425.95	30201	办公费	8.78	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	34.43	30202	印刷费	3.36	310	资本性支出	54.35
30103	奖金	377.48	30203	咨询费	1.90	31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.09	31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	561.98	30205	水费	38.42	31003	专用设备购置	33.56
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	177.11	30206	电费	14.96	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	28.70	30207	邮电费	7.00	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	97.52	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	70.92	30209	物业管理费	196.52	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	3.20	30211	差旅费	11.81	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	255.84	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	6.29	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	82.12	30214	租赁费	5.25	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	231.40	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费	2.65	30216	培训费	4.64	31019	其他交通工具购置	

30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	25.20	31022	无形资产购置		
30304	抚恤金	71.19	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	20.79	
30305	生活补助	1.24	30225	专用燃料费		312	对企业补助		
30306	救济费		30226	劳务费	194.72	31201	资本金注入		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	115.81	31203	政府投资基金股权投资		
30308	助学金	11.56	30228	工会经费	27.55	31204	费用补贴		
30309	奖励金		30229	福利费	14.12	31205	利息补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.70	31299	其他对企业补助		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	2.47	399	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助	144.76	30240	税金及附加费用	6.71	39907	国家赔偿费用支出		
			30299	其他商品和服务支出	741.95	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		2,346.65	公用经费合计						1,484.62

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

编制单位：福建海洋职业技术学校

2023 年度

金额单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	2.70
1. 因公出国（境）费	2	
2. 公务用车购置及运行维护费	3	2.70
其中：（1）公务用车购置费	4	
（2）公务用车运行维护费	5	2.70
3. 公务接待费	6	

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

编制单位：福建海洋职业技术学校

2023 年度

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	
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		80.00				80.00
229			其他支出		80.00				80.00
22960			彩票公益金安排的支出		80.00				80.00
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出		80.00				80.00

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。

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

编制单位：福建海洋职业技术学校

2023 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	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 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 年度本单位收入总计 7084.06 万元,支出总计 7084.06 万元,与上年决算数相比,各减少 1298.75 万元,下降 15.49%。主要是:收入方面因世行项目进入收尾阶段,报账收入减少,其他收入减少。支出方面因单位整体收入减少,整体支出也相应减少。

(二) 收入决算情况说明

2023 年度收入 6379.77 万元,比上年决算数减少 1704.26 万元,下降 21.08%,具体情况如下:

1. 一般公共预算财政拨款收入 4392.26 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 80 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 140.99 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 1766.52 万元。

（三）支出决算情况说明

2023 年度支出 6553.01 万元，比上年决算数减少 1122.96 万元，下降 14.63%，具体情况如下：

1. 基本支出 3980.75 万元。其中，人员支出 2362.24 万元，公用支出 1618.51 万元。

2. 项目支出 2572.26 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4976.63万元，支出总计4976.63万元，与上年决算数相比，各增加687.84万元，增长16.04%，主要是：财政项目资金较去年增加，年底主管部门调剂经费收入弥补学校公用经费不足。

三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算支出 4445.82 万元，比上年决算数增加 663.96 万元，增长 17.56%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

（一）2050302-中等职业教育 143 万元，较上年决算数增加 104 万元，增加 266.67%。主要原因是 2022 年结转的学生宿舍楼和教学楼安全设施修缮改造补助资金在 2023 年度开支；另一方面 2023 年度财政核拨的现代职业教育质量提升专项资金增加，支出相应增加。

（二）2059999-其他教育支出 203.28 万元，较上年决算数增加 203.28 万元。主要原因是 2022 年结转的省属学校校舍安全保障长效机制补助专项资金在 2023 年度开支；另一方面 2023 年省属学校校舍安全保障长效机制补助专项资金部分支出及时在当年列支。

（三）2069999-其他科学技术支出 0.34 万元，较上年决算数增加 0.06 万元，增加 21.43%。主要原因是科特派相关活动增加，省级科特派专项经费差旅支出增加。

（四）2080502-事业单位离退休 150.85 万元，较上年决算数减少 34.76 万元，下降 18.73%。主要原因是有离退休人员过世，离休人员工资补贴及退休人员生活补贴相对减少。

（五）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 136.20 万元，较上年决算数增加 13.77 万元，增长 11.25%。主要原因是 2023 年度新增入编在职人员，另一方面单位养老缴费基数调增，支出增加。

（六）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 28.70 万元，较上年决算数增加 13.04 万元，增长 83.27%。主要原因是 2023 年退休人员增多，且每位退休人员的职业年金缴费支出不一致。

（七）2080801-死亡抚恤 71.19 万元，较上年决算数增加 59.44 万元，增长 505.87%。主要原因是 2023 年过世的离退休人员增多，且每位退休人员死亡抚恤金领取金额不一致。

(八) 2101102-事业单位医疗 133.98 万元，较上年决算数增加 14.68 万元，增长 12.31%。主要原因是 2023 年新增入编在职人员，另一方面单位医疗保险缴费基数调增，支出增加。

(九)2130104-事业运行 3097.29 万元，较上年决算数增加 192.51 万元，增长 6.63%。主要原因是一方面 2023 年新增入编在职人员，另一方面校园外聘教师、劳务派遣、添置设备等费用增加，支出增加。

(十) 2130199-其他农业农村支出 267.93 万元，较上年决算数增加 83.31 万元，增加 45.13%。主要原因是学校 2023 年度省级海洋服务与渔业高质量发展专项资金增加，支出相应增加。

(十一) 2210201-住房公积金 179.13 万元，较上年决算数增加 16.57 万元，增长 10.19%。主要原因是 2023 年度新增入编在职人员，另一方面单位住房公积金缴费基数调增，支出增长。

(十二) 2210202-提租补贴 33.92 万元，较上年决算数下降 1.96 万元，下降 5.46%。主要原因是 2023 年度新增退休人员。

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 3831.27 万元，其中：

（一）人员经费 2346.65 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 1484.62 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 2.70 万元，完成全年预算的 19.29%；较上年减少 2.40 万元，降低 47.06%。主要原因是严格执行中央八项规定制度精神，落实过紧日子要求压减支出，严控公务用车使用，且本年度未开展公务接待活动。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元。与全年预算 0 万元持平；与上年决算 0 万元持平。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。主要是本年度单位未发生因公出国（境）活动。

（二）公务用车购置及运行费支出 2.70 万元，完成全年预算的 33.75%；较上年减少 2.40 万元，降低 47.06%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算 0 万元持平；与上年支出 0 万元持平。2023 年公务用车购置 0 辆，主要是：本年度无购置公务用车计划和需求。

公务用车运行费支出 2.70 万元，完成全年预算的 33.75%；较上年减少 2.40 万元，降低 47.06%。主要是公车使用率减低，过路费和燃料费有所减少。截至 2023 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 2 辆。

（三）公务接待费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算 0 万元持平。主要是落实严控支出要求，坚持非必要不支出。累计接待 0 批次、0 人次。主要是本年度未开展公务接待活动。

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 2 个项目实施单位自评，分别是海洋渔业业务管理经费、海洋服务与渔业高质量发展项目，涉及财政拨款资金共计 253.68 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 2023 年度政府采购支出总额 433.36 万元，其中：政府采购货物支出 51.01 万元、政府采购工程支出 12.84 万元、政府采购服务支出 369.51 万元。授予中小企业合同金额 433.36 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 433.36 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，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 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 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 2 辆，其他用车主要是用于校园公务用车和学生应急使用；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

(2023 年度)

项目名称		海洋渔业业务管理经费							
主管部门		福建省海洋与渔业局		实施单位		福建海洋职业技术学校			
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	200.00	249.68	200.00	10	80.10	8.01	
		其中：当年财政拨款	200.00	249.68	200.00	—	80.10		
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	2023 年度海洋业务管理经费用于弥补学校日常公用经费开支，保障学校 7 个科室正常运行，改善学校教育教学条件，资金执行率达到 100%，全校教职工、学生、家长抽样调查满意度 ≥80%。			海洋渔业业务管理经费，保障学校 7 个科室运行，实现全覆盖，资金到位率 100%，实际支出 200 万元，实际支出执行率 80.10%，教职工、学生家长对学校教育教学满意度 95%，保障学校全面日常教育教学、学生安全工作正常运行。					
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
		成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%	80.1	10	10	
		产出指标	数量指标	采购办公教学用品数量	≥300 种	300	5	5	
				保障科室数量	≥7 个	7	5	5	
			质量指标	资金使用重大违规行为	≤0 起	0	10	10	
				中职院校毕业生就业率	>80%	95	10	10	
		时效指标	资金执行率	>95%	80.1	10	8.43		
		效益指标	社会效益指标	改善学校教育教学条件	>5 个	5	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长抽样调查满意度	≥80%	95	10	10		
总分						96.44			

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		海洋服务与渔业高质量发展						
主管部门		福建省海洋与渔业局		实施单位		福建海洋职业技术学校		
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	4.00	4.00	1.46	10	36.50	3.65	
	其中：当年财政拨款	4.00	4.00	1.46	—	36.50		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2023 年度高质量发展专项经费用于《全塑胶养殖网箱（渔排）建设技术要求》标准宣贯，资金执行率达到 100%，印制下发海洋渔业地方标准、行业标准宣传材料≥500 份，海洋渔业地方标准、行业标准≥1 个，养殖户、培训学员等抽样调查满意度≥90%。			2023 年度高质量发展专项经费用于《全塑胶养殖网箱（渔排）建设技术要求》标准宣贯，资金执行率达到 100%，印制下发海洋渔业地方标准、行业标准宣传材料 1200 份，海洋渔业地方标准、行业标准 1 个，养殖户、培训学员等抽样调查满意度 96%。				
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	指标 分值	自评 得分	偏差原因 分析及改 进措施
	成本指 标	经济成本 指标	财政经费投入	≤4 万元	1.46	20	20	
	效益指 标	社会效益 指标	海洋渔业地方标准、行业标准	≥1 项	1	10	10	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	海洋渔业地方标准、行业标准项目受益人满意度	>90%	96	20	20	
	产出指 标	数量指标	印制下发海洋渔业地方标准、行业标准宣传材料	≥500 份	1200	40	40	
总分						93.65		