

2023 年度
福建卫生职业技术学院
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	8
三、支出决算表	10
四、财政拨款收入支出决算总表	13
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	19
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	22
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	23
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	24
第三部分 2023 年度决算情况说明	25
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说明	26
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	28

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	28
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	29
八、预算绩效情况说明	30
九、其他重要事项情况说明	30
第四部分 名词解释	32
第五部分 附件	34

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

福建卫生职业技术学院是一所经福建省人民政府批准设置、教育部备案的公办全日制普通高等学校，是福建省示范性现代高等职业院校、福建省高水平职业院校和专业计划（A类）立项建设单位、全国卫生健康职业教育教学指导委员会公共卫生管理类专业委员会副主任委员单位、预防医学专业分委员会主任委员单位和福建省医药卫生行业职业教育教学指导委员会秘书长单位。主要培养护理、药学、医学技术、临床医学、卫生管理类技术技能型医药卫生人才。

学校全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，继续秉承“业精德诚”的校训精神和“崇健臻善”“崇学笃行”的校风学风，弘扬“健”“善”“仁”的校园文化，以高质量发展为主线，深化办学内涵，提升办学实力，为健康中国、健康福建建设培养更多高素质技术技能人才。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 30 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
福建卫生职业技术学院	财政核拨	499

三、单位主要工作总结

2023年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，也是实施“十四五”规划承上启下的关键之年。一年来，学校在省委教育工委、省教育厅的正确领导和大力支持下，深入学习宣传贯彻党的二十大精神，扎实开展主题教育，推动学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想走深走实，落实立德树人根本任务，细化实施“深学争优、敢为争先、实干争效”行动方案，各项工作落地落细，以高质量党建凝聚发展动能，加快服务健康福建的行动脚步。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）聚焦党建引领，紧握高质量发展的方向盘

强化党的组织建设，持续推进党建示范创建和质量创优工作，通过样板支部、“双带头人”教师党支部书记工作室建设等项目持续加强教师党支部建设，有效强化支部凝聚力和战斗力。结合古田、龙岩、闽侯等优秀思政资源共建教育基地，开展社会实践、“三下乡”等系列活动。荣获教育部第六届全国高校大学生讲思政课公开课展示三等奖、福建省高校思政研究会优秀工作案例二等奖等。深入落实党委领导下的校长负责制，切实履行从严治党主体责任。召开全面从严治党工作会议，开展全面从严治党主体责任落实情况检查，建立健全中层干部廉政档案管理办法，通过动态更新廉政档案，实时补充完善问题线索处置、党纪政务处分情况等相关资料，为加强领导干部教育管理监督提供有力“屏障”。

（二）激活治理效能，细耕干事创业的责任田

加快完善依法治校体系，构建以大学章程为核心的治理体系，

不断提高学校法治工作规范化、科学化水平，与闽侯县人民法院签订共建协议，设立“法官工作室”和“法治教育实践基地”，聘请法律顾问，为学校提供法律咨询及法治知识普及服务。认真落实省委“深学争优、敢为争先、实干争效”行动部署，坚持问题导向结果导向，深入实施领导干部联系师生工作，抓实“五联七进”“三特一体”，持续改进工作作风。

（三）优化教育教学，夯实业务发展的主阵地

根据区域经济社会和卫生健康行业发展需求，持续提升职业教育适应性，制定专业建设发展规划（2024-2026年）。出台专业群建设管理办法，创新高水平专业群建设路径。进一步完善“中职—高职—应用本科”纵向融通的现代职业教育体系。稳步推进教学建设，提高“双师型”教师队伍整体素质。印发教师教学工作规范和技能大师工作室建设与管理办法。不断提升科研服务能力，助推科研成果产出。积极搭建产教融合新平台，探索人才培养新途径，推动福建健康服务职教集团与校企（院）合作理事会的发展。

（四）笃行立德树人，培养薪火相传的生力军

落实立德树人根本任务，将红医文化与思政教育、校园文化建设有机结合，充分发挥校园文化育人的重要作用。深入开展“一站式”学生社区综合治理创新行动，对标“一站式”建设工作规划表，完成12个基本要求与6个拓展要求。多措并举推进招生工作，全员参与，构建就业工作长效机制，出台3项就业工作制度，完善“招生—培养—就业”全链条联动机制。持续将创新创业教

育融入人才培养，对“双创”孵化基地进行重新装修，不断改善孵化环境。

（五）保障社会服务，吹响担当作为的先锋号

结合地方特点和行业企业的实际需求，拓宽服务领域层次，不断推进技能培训提质增效，助力地方经济高质量发展。持续推进志愿服务活动，激励我校学子进一步继承和发扬劳动精神。响应“一带一路”倡议，与泰国格乐大学签订合作框架协议，在该校设立“皇甫谧针灸推拿学堂”。

（六）提升办学条件，筑牢平安校园的压舱石

聚焦师生所盼、所需，不断提升学习、生活设施设备条件。推动教育数字化转型，提高教学质量，增强教学互动。强化责任意识，全面落实各项安全工作。

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

编制单位：福建卫生职业技术学院		2023 年度		公开 01 表
				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	20,174.82	一、一般公共服务支出		
二、政府性基金预算财政拨款收入	6,500	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	1,103.55	五、教育支出	32,702.82	
六、经营收入		六、科学技术支出	24.71	
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	66.66	八、社会保障和就业支出	408.87	
		九、卫生健康支出	575.04	
		十、节能环保支出		
		十一、城乡社区支出		

收入支出决算总表

		公开 01 表	
编制单位：福建卫生职业技术学院		2023 年度	金额单位：万元
		十二、农林水支出	
		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	
		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	6,500
		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	27,845.04	本年支出合计	40,211.44
使用非财政拨款结余（含专用结余）	8,863.74	结余分配	94.5

收入支出决算总表

				公开 01 表
编制单位：福建卫生职业技术学院		2023 年度		金额单位：万元
年初结转和结余	7,134.49	年末结转和结余		3,537.32
总计	43,843.26	总计		43,843.26

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	
编制单位：福建卫生职业技术学院			2023年度					金额单位：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						
205			27,845.04	26,674.82		1,103.55			66.66
			20,729.67	19,559.46		1,103.55			66.66
20503			20,425.3	19,255.09		1,103.55			66.66
2050305			20,425.3	19,255.09		1,103.55			66.66
20599			304.37	304.37					
2059999			304.37	304.37					
206			28	28					
20602			18	18					
2060203			18	18					
20699			10	10					

收入决算表

								公开02 表
2069999	其他科学技术支出	10	10					
208	社会保障和就业支出	401.93	401.93					
20805	行政事业单位养老支出	352.1	352.1					
2080502	事业单位离退休	4.25	4.25					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	347.85	347.85					
20808	抚恤	49.84	49.84					
2080801	死亡抚恤	49.84	49.84					
210	卫生健康支出	185.43	185.43					
21011	行政事业单位医疗	185.43	185.43					
2101102	事业单位医疗	185.43	185.43					
229	其他支出	6,500	6,500					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	6,500	6,500					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	6,500	6,500					

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

编制单位：福建卫生职业技术学院				2023 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
支出功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	合计						
205			教育支出	32,702.82	22,359.61	10,343.21			
20502			普通教育	9.54		9.54			
2050205			高等教育	9.54		9.54			
20503			职业教育	32,303.98	22,359.61	9,944.37			
2050305			高等职业教育	32,233.25	22,359.61	9,873.64			
2050399			其他职业教育支出	70.73		70.73			
20509			教育费附加安排的支出	84.93		84.93			
2050999			其他教育费附加安排的支出	84.93		84.93			
20599			其他教育支出	304.37		304.37			

支出决算表

公开 03 表

2059999	其他教育支出	304.37		304.37					
206	科学技术支出	24.71		24.71					
20602	基础研究	2.5		2.5					
2060203	自然科学基金	2.5		2.5					
20603	应用研究	11.31		11.31					
2060302	社会公益研究	8.41		8.41					
2060303	高技术研究	2.9		2.9					
20699	其他科学技术支出	10.9		10.9					
2069999	其他科学技术支出	10.9		10.9					
208	社会保障和就业支出	408.87	408.87						
20805	行政事业单位养老支出	352.1	352.1						
2080502	事业单位离退休	4.25	4.25						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	347.85	347.85						
20808	抚恤	56.77	56.77						
2080801	死亡抚恤	56.77	56.77						
210	卫生健康支出	575.04	185.43	389.61					
21011	行政事业单位医疗	185.43	185.43						
2101102	事业单位医疗	185.43	185.43						

支出决算表

								公开 03 表
21099		其他卫生健康支出	389.61		389.61			
2109999		其他卫生健康支出	389.61		389.61			
229		其他支出	6,500		6,500			
22904		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	6,500		6,500			
2290402		其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	6,500		6,500			

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：福建卫生职业技术学院			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	20,174.82	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款	6,500	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	23,090.21	23,090.21		
		六、科学技术支出	24.71	24.71		
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	408.87	408.87		

财政拨款收入支出决算总表

						公开 04 表
编制单位：福建卫生职业技术学院			2023 年 度			金额单位：万元
		九、卫生健康支出	575.04	575.04		
		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				
		二十、粮油物资储备 支出				
		二十一、国有资本经				

财政拨款收入支出决算总表

						公开 04 表
编制单位：福建卫生职业技术学院		2023 年 度				金额单位：万元
		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	6,500		6,500	
		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	26,674.82	本年支出合计	30,598.83	24,098.83	6,500	
年初财政拨款结转和结余	6,064.74	年末财政拨款结转和结余	2,140.73	2,140.73		
一、一般公共预算财政拨款	6,064.74					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预						

财政拨款收入支出决算总表

						公开 04 表
编制单位：福建卫 生职业技术学院			2023 年 度			金额单位：万元
算财政拨款						
总计	32,739.57	总计	32,739.57	26,239.57	6,500	

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：福建卫生职业技术学院		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		24,098.83	20,081.72	4,017.12
205	教育支出	23,090.21	19,487.41	3,602.8
20502	普通教育	9.54		9.54
2050205	高等教育	9.54		9.54
20503	职业教育	22,691.37	19,487.41	3,203.95
2050305	高等职业教育	22,620.64	19,487.41	3,133.23
2050399	其他职业教育支出	70.73		70.73
20509	教育费附加安排的支出	84.93		84.93
2050999	其他教育费附加安排的支出	84.93		84.93
20599	其他教育支出	304.37		304.37
2059999	其他教育支出	304.37		304.37
206	科学技术支出	24.71		24.71
20602	基础研究	2.5		2.5
2060203	自然科学基金	2.5		2.5

一般公共预算财政拨款支出决算表

					公开 05 表
20603		应用研究	11.31		11.31
2060302		社会公益研究	8.41		8.41
2060303		高技术研究	2.9		2.9
20699		其他科学技术支出	10.9		10.9
2069999		其他科学技术支出	10.9		10.9
208		社会保障和就业支出	408.87	408.87	
20805		行政事业单位养老支出	352.1	352.1	
2080502		事业单位离退休	4.25	4.25	
2080505		机关事业单位基本养老保险 缴费支出	347.85	347.85	
20808		抚恤	56.77	56.77	
2080801		死亡抚恤	56.77	56.77	
210		卫生健康支出	575.04	185.43	389.61
21011		行政事业单位医疗	185.43	185.43	
2101102		事业单位医疗	185.43	185.43	
21099		其他卫生健康支出	389.61		389.61
2109999		其他卫生健康支出	389.61		389.61

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：福建卫生职业技术学院				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	12,202.12	302	商品和服务支出	4,989.3	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	2,083.5	30201	办公费	51.73	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	949.88	30202	印刷费	104.09	310	资本性支出	2,143.48
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	0.6	31002	办公设备购置	5.91
30107	绩效工资	2,730.54	30205	水费	136.49	31003	专用设备购置	1,865.97
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	667.9	30206	电费	459.6	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	333.95	30207	邮电费	20.15	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	609.46	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	147.18
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	577.06	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴	48.34	30211	差旅费	140.71	31009	土地补偿	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

								公开 06 表
	费							
30113	住房公积金	1,794.21	30212	因公出国 (境)费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修(护) 费	557.61	31011	地上附着物和青苗 补偿	
30199	其他工资福利支 出	2,984.34	30214	租赁费	27.94	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的 补助	746.82	30215	会议费	0.29	31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	56.21	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.18	31021	文物和陈列品购置	18.7
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	247.08	31022	无形资产购置	
30304	抚恤金	56.77	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	105.72
30305	生活补助	3.53	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	973.24	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助	36.97	30227	委托业务费	1,015.13	31203	政府投资基金股权 投资	
30308	助学金	21.66	30228	工会经费	237.44	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		30231	公务用车运	5.2	31299	其他对企业补助	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

								公开 06 表
	贴			行维护费				
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	68.3	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	627.89	30240	税金及附加费用	4.16	39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	305.11	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		12,948.94	公用经费合计				7,132.78	

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：福建卫生职业技术学院	2023 年度	金额单位：万元
项目	行次	决算数
合计	1	6.38
1. 因公出国（境）费	2	
2. 公务用车购置及运行维护费	3	5.2
其中：（1）公务用车购置费	4	
（2）公务用车运行维护费	5	5.2
3. 公务接待费	6	1.18

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：福建卫生职业技术学院							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		6,500	6,500		6,500	
229			其他支出		6,500	6,500		6,500	
22904			其他政府性基金及对应专项 债务收入安排的支出		6,500	6,500		6,500	
2290402			其他地方自行试点项目收益 专项债券收入安排的支出		6,500	6,500		6,500	

注：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：福建卫生职业技术学院		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：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 43,843.26 万元，支出总计 43,843.26 万元，与上年决算数相比，各减少 1,903.82 万元，下降 4.16%。主要是本年度财政专户管理资金国库集中支付额度结余预算单位不再记收入，所以专户收入减少。

(二) 收入决算情况说明

2023 年度收入 27,845.04 万元，比上年决算数减少 3,268.42 万元，下降 10.50%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 20,174.82 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 6,500.00 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 1,103.55 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 66.66 万元。

(三) 支出决算情况说明

2023 年度支出 40,211.44 万元，比上年决算数增加 5,217.59 万元，增长 14.91%，具体情况如下：

1. 基本支出 22,953.91 万元。其中，人员支出 14,848.65 万

元，公用支出 8,105.26 万元。

2. 项目支出 17,257.53 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 32,739.57 万元，支出总计 32,739.57 万元，与上年决算数相比，各减少 2,368.72 万元，下降 6.75%，主要是上年度支出使用财政结转资金比较多，本年度在财政拨款水平与上年基本持平，支出用到上年财政结转经费减少的情况下，所以整体收支同比减少。

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 24,098.83 万元，比上年决算数减少 186.04 万元，下降 0.77%，具体情况如下：

（一）205 类教育支出

1. 2050205-高等教育 9.54 万元，较上年决算数增加 9.54 万元。主要原因是该项目为以前年度结转项目资金，本年形成支出。

2. 2050305-高等职业教育 22620.64 万元，较上年决算数增加 116.63 万元，增长 0.52%，支出基本与上年持平。

3. 2050399-其他职业教育支出 70.73 万元，较上年决算数增加 70.73 万元。主要原因是该项目为以前年度结转项目资金，本年形成支出。

4. 2050999-其他教育费附加安排的支出 84.93 万元，较上年

决算数增加 84.93 万元。主要原因是该项目为以前年度结转项目资金，本年形成支出。

5. 2059999-其他教育支出 304.37 万元，较上年决算数减少 65.67 万元，下降 17.74%。主要原因是相关办学经费拨款减少，则可用于列支金额相应减少。

(二) 206 类科学技术支出

1. 2060203-自然科学基金 2.25 万元，较上年决算数减少 2.95 万元，下降 55.66%。主要原因是科研经费根据科研课题研究进度发生支出。

2. 2060302-社会公益研究 8.41 万元，较上年决算数增加 0.25 万元，增长 3.06%。主要原因是科研经费根据科研课题研究进度发生支出。

3. 2060303-高技术研究 2.90 万元，较上年决算数增加 2.15 万元，增长超 100%。主要原因是科研经费根据科研课题研究进度发生支出。

4. 2069999-其他科学技术支出 10.90 万元，较上年决算数增加 9.20 万元，增长超 100%。主要原因是科研经费根据科研课题研究进度发生支出。

(三) 208 类社会保障和就业支出

1. 2080502-事业单位离退休 4.25 万元，较上年决算数减少 292.15 万元，下降 98.57%。主要原因是 2022 年与 2023 年经费下达类款项不同，2023 年离退休经费 565.88 万元，大部分通过 2050305-高等职业教育下达经费。

2. 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 347.85 万元，较上年决算数增加 41.07 万元，增长 13.39%。主要原因是人员增加，下达经费相应增加。

3. 2080801-死亡抚恤 56.77 万元，较上年决算数减少 46.33 万元，下降 44.94%。主要原因是该经费按当年实际情况申请下达，且每年经费都已支出完毕。

(四) 210 卫生健康支出

1. 2101102-事业单位医疗 185.43 万元，较上年决算数增加 22.18 万元，增长 13.59%。主要原因是人员增加，下达经费相应增加。

2. 2109999-其他卫生健康支出 389.61 万元，较上年决算数减少 71.73 万元，下降 15.55%。主要原因是该经费为乡村医生培训经费，受业务开展及业务部门申请费用支出周期的影响。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度政府性基金支出 6,500.00 万元，比上年决算数增加 1,778.32 万元，增长 37.66%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 6500 万元，较上年决算数增加 1778.32 万元，增长 37.66%。主要原因是本年度专项债用于学生宿舍 EFG 基建项目，该项目已建设完成，资金使用完毕。

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 20,081.72 万元，其中：

（一）人员经费 12,948.94 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 7,132.78 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 6.38 万元，完成全年预算的 35.30%；较上年减少 2.24 万元，降低 26.01%。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“三公”经费开支。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，与全年预算数持平。

全年安排本单位组织的出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要原因是本年度未安排出国（境）任务及一般公共预算经费预算。

（二）公务用车购置及运行费支出 5.20 万元，完成全年预算的 64.45%；较上年减少 2.90 万元，降低 35.78%。其中：

1. 公务用车购置费支出 0.00 万元，与全年预算数持平。2023 年公务用车购置 0 辆。

2. 公务用车运行费支出 5.20 万元，完成全年预算的 64.45%；较上年减少 2.90 万元，降低 35.78%。主要是贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制经费开支，截至 2023 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 1.18 万元，完成全年预算的 11.77%；较上年增加 0.66 万元，增长 125.60%。主要原因是疫情结束，各项教学活动恢复日常，交流活动增加，但总体公务接待费支出未超年度预算批复数。本年累计接待 14 批次、82 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 2023 年度 2 个项目实施单位自评，分别是 2023 年度职业教育发展专项、地方政府债券（学生宿舍 EFG 项目建设资金）专项，涉及财政拨款资金共计 7624 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

本部门 2023 年度政府采购支出总额 8,894.29 万元，其中：政府采购货物支出 3,535.36 万元、政府采购工程支出 3,441.24 万元、政府采购服务支出 1,917.69 万元。授予中小企业合同金额 7,164.30 万元，占政府采购支出总额的 80.55%，其中：授予小微企业合同金额 3,150.72 万元，占授予中小企业合同金额的 43.98%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 88.28%，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 31.39%。

（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 3 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 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 2 辆，其他用车主要是学校普通公务用车；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）12 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

1. 职业教育发展专项

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	职业教育发展专项资金							
主管单位	福建省教育厅			实施单位	福建卫生职业技术学院			
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	0	1124.00	1124.00	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	0	1124.00	1124.00	—	—	—	
	其他资金	—	—	—	—	—	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>持续加快改善学校办学条件，深化职业教育内涵建设，提高人才培养质量，扩大高素质技术技能人才供给，增强服务经济社会发展能力：1、提升专业建设；2、强化教学建设；3、深化产教融合；4、助推科研产出；5、推进职业培训；6、认真贯彻落实“1+X 证书”制度，在人才培养、专业建设、课程建设、教学团队建设、校企合作等方面，提升职业教育教学质量，提高学生就业创业本领。</p> <p>持续提升高校整体办学水平显著提升，加大教育科学研究和改革力度，加大高等教育省级教学成果评选力度，推动我校职业教育高质量发展；每年开展职业院校技能大赛、教师教学能力比赛、“互联网+”大学生创新创业大赛职教赛道，增强职业院校师生技能水平。</p>			<p>学校列入省级高水平职业院校和专业建设计划 A 类院校以来，紧紧围绕国家战略需求，主动对接福建省医药卫生与健康服务产业发展趋势和人才需求，结合学校实际，开展十个建设任务、两个特色项目和两个高水平专业群建设。双高校建设 2023 年各项任务总完成率均达到 100%。经过双高校建设，学校人才培养质量显著提升，社会服务能力显著增强，标杆示范效应日益凸显。推进“1”和“X”的有机融合，提升职业教育教学质量，提高学生就业创业本领。</p> <p>学校整体办学能力显著提升，学科专业结构不断优化，逐步打造与产业发展相适应的学科专业体系，服务和支撑地方经济社会发展能力进一步增强，开展 2023 年全省职业院校技能大赛和学校教师教学能力比赛等项。增强学校的教师教学水平和提高学校师生技能水平</p>				
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	建设省级高水平 高职专业群	≥2 个	2	5	5	
			开展全省职业院校 技能大赛项目数	≥9 个	9	5	5	
			学生参加 1+X 培 训参训率	≥90.00%	97.30%	5	5	
			承办学生技能竞赛 (项)	3	3	10	10	
质量 指标	学生参加 1+X 考 核合格率	≥90.00%	100%	5	5			

		本校学生省级以上技能竞赛获奖(项)	≥10	20	10	10	
	时效指标	专项工作完成率	≥90.00%	100	5	5	
		学生参加 1+X 培训完成率	≥90.00%	100%	5	5	
		参赛师生投诉率(%)	0	0	10	10	
	成本指标	投入资金控制数	≤2.85 亿元	4508.4 万元	2.5	2.5	
效益指标	社会效益指标	职业院校承担培训各类人员数	≥2 万人次	2.56 万人次	2.5	2.5	
		毕业生去向落实率	≥90.00%	96.93%	2.5	2.5	
		参训学生技能水平	≥90.00%	100%	2.5	2.5	
		本校毕业生年终就业率(%)	≥90	98.54	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90.00%	98.6	5	5	
		参训学生满意度	≥90.00%	98%	5	5	
总分						100	

2. 地方政府债券（学生宿舍 EFG 项目建设资金）

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称		福建卫生职业技术学院学生宿舍 E、F、G 项目							
主管单位		福建省教育厅		实施单位	福建卫生职业技术学院				
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	6500.00	6500.00	6500.00	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	6500.00	6500.00	6500.00	—	—	—		
	其他资金	—	—	—	—	—	—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	项目建设阶段完成本项目中的全部建设内容。项目配套预期收益能够实现较理想的预期值，满足债务资金偿付要求，并能使得经济效益和社会效益、生态效益达到设计要求达标。			项目已完工且在投资、进度、质量均能达到决策阶段的预期目标。项目配套预期收益能够实现预期值，满足债务资金偿付要求，经济效益和社会效益、生态效益已实现设计要求，工程质量合格达标。					
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	项目收入与实现率	≥100%	≥100%	10	10		
			质量指标	本息覆盖倍数	≥1.2	≥1.2	10	10	
			时效指标	债券资金支出进度	100%	100%	10	10	
			成本指标	按时还本付息率	100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益	项目年收入	≥2000万元	≥2000万元	10	10		
			社会效益	社会招生量	≥12000人	≥12000人	10	10	
		生态效益	施工期环境保护	不出现重大污染事故	不出现重大污染事故	5	5		
			运营期环境保护	不出现重大污染事故	不出现重大污染事故	5	5		
		可持续影响	持续办学	≥50年	≥50年	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	10	10		
	总分						100		

