海南艺术职业学院
2025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　2025年度部门决算公开报表 3
第三部分　2025年度部门决算情况说明 3
一、收入支出总体情况说明 3
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总体情况说明 4
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 6
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 7
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 9
十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明 10
十二、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

承担艺术高等职业教育、中等职业教育工作，培养文化艺术类专业技术和管理人才。开展以文化艺术类社会培训、社会展演、社会创意设计等为主的社会服务，开展非遗传承、文艺职工培训、竞赛集训、艺术交流、创排艺术作品等工作。开展产教融合、艺术研究、学术交流、艺术成果推广转化等工作，承办上级主管部门交办的其他工作。

二、机构设置

本单位设19个内设机构，其中，党政管理机构8个、教学机构9个、教辅机构2个。

（一）党政管理机构

党政办公室（宣传统战部、审计处）、组织人事处、纪检监察处、教务处（科研处）、学生处、招生就业指导处（交流合作处）、财务处、后勤资产与安全保卫处。

（二）教学机构

戏曲系、舞蹈系、音乐系、戏剧影视系、艺术设计系、社会文化系、思想政治教学部、公共教学部、中专教学部。

（三）教辅机构

艺术实践与社会服务中心（艺术团）、图书信息技术中心（档案馆）。

第二部分　2025 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　2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2025 年度收入总计 9553.22 万元，支出总计 9553.22 万元，与 2024 年度相比，收入、支出总计各增加 2624.98 万元，增长 37.9%。主要原因：增加新建教学楼和学生公寓项目。

（一）收入总计主要构成

本年收入 9553.22 万元。

使用非财政拨款结余（含专用结余）0 万元，较 2024 年度

决算数无增减变化。

年初结转结余 0 万元，较 2024 年度决算数无增减变化。

（二）支出总计主要构成

本年支出 9553.22 万元。

结余分配 0 万元，较 2024 年度决算数无增减变化。

年末结转结余 0 万元，较 2024 年度决算数无增减变化。

二、收入决算情况说明

本年收入 9553.22 万元，其中：财政拨款收入 9402.03 万元，占 98.4%；事业收入 151.19 万元，占 1.6%，上级补助收入 0 万元，占 0%；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 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

本年支出 9553.22 万元，其中：基本支出 5507.7 万元，占 57.7%；项目支出 4045.52 万元，占 42.4%；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

2025 年度财政拨款收入 9402.03 万元，支出 9402.03 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入增加 2473.79 万元，增长 35.7%，主要原因：增加新建教学楼和学生公寓项目。

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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 9402.03 万元，占本年支出合计的 98.4%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 2473.79 万元，增长 35.7%，主要原因是增加新建教学楼和学生公寓项目。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 9402.03 万元，主要用于以下方面：**教育支出（类）**支出 8691.7 万元，占 92.4%；**社会保障和就业（类）**支出 404.68 万元，占 4.3%；**卫生健康（类）**支出 90.28 万元，占 1%；**住房保障（类）**支出 215.37 万元，占 2.3%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6337.57 万元，支出决算为 9402.03 万元，完成年初预算的 148.4%。其中：

1.教育支出（类）支出职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 5239.32 万元，支出决算为 5344.58 万元，完成年初预算的 102%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加项目经费。

2.教育支出（类）支出职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为 342.5 万元，支出决算为 3347.12 万元，完成年初预

算的977.3%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加新建教学楼和学生公寓项目。

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

年初预算为281.68万元，支出决算为261.26万元，完成年初预算的92.8%。决算数小于预算数的主要原因是人员变动。

4.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140.84万元，支出决算为140.84万元，完成年初预算的100%。

5.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2.57万元，支出决算为2.57万元，完成年初预算的100%。

6.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98.05万元，支出决算为90.28万元，完成年初预算92.1%。决算数小于预算数的主要原因是人员变动。

7.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232.59万元，支出决算为215.37万元，完成年初预算的92.6%。决算数小于预算数的主要原因是人员变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度财政拨款基本支出5634.25万元，其中：人员经

费 3059.75 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、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、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 2574.5 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、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、专用燃料费、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；资本性支出中的房屋建筑物购建、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、无形资产购置、其他资本性支出等。

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

无此项内容。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

无此项内容。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

无此项内容。

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

无此项内容

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

无此项内容

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况

无此项内容

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

2025 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 15.20 万元，支出决算为 10.3 万元，完成预算的 67.8%，与 2024 年度相比，“三公”经费支出减少 7 万元，减少 40.43%，主要原因是 2025 年度没有发生因公出国（境）费用。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费用支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 10.2 万元，占 99%；公务接待费支出决算 0.1 万元，占 1%。具体情况如下：

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

因公出国（境）费用支出决算数比预算数增加（减少）0 万元，完成预算的 0%。与 2024 年度相比，因公出国（境）费用支出减少 6.88 万元，下降 100%，主要原因是 2025 年度没有发生因公出国（境）费用。

2.公务用车购置及运行维护费支出 10.2 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10.2万元，主要用于车辆保险、检测、车辆维护保养等。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数增加（减少）0万元，完成预算的100%。与2024年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

3.公务接待费支出0.1万元，其中：

国内接待费支出0.1万元，国内公务接待1批次，接待6人次；主要用于接待湖北美术学院社会美育院长何明等6人。

国（境）外接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次，0人次。

公务接待费支出决算数比预算数减少4.9万元，完成预算的1.9%。与2024年度相比，公务接待费支出减少0.1万元，下降54.6%，主要原因是本年度只接待一批次6人。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，本年度项目共13个，涉及资金4067.17万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果

项目绩效自评表：见附件 2.

学生资助补助（中职）项目自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99.8 分。全年预算数为 525.67 万元，执行数为 515.21 万元，完成预算 98.1%。项目绩效目标完成的情况：

1.完成不少于 5 次相关活动；

2.完成 1 部作品编排及配套教学相关设备采购工作，有效保障学校各项教学任务平稳正常运转，其中产出维度师生受益数量实际达到 100 人，完成率 100%，设备验收合格率 100%，质量管控全面达标。

3.社会效益层面，学校教学运行保障水平达到年度 95%的目标值，完成率 100%，办学教学秩序得到有力稳固；服务对象师生满意度达到 95%，完全满足年度指标要求。该项目资金使用过程中，资金支出手续规范，齐全。

（三）单位评价结果

无此项内容。

（四）财政评价结果

无此项内容。

十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障艺术人才培养，学

院正常运转等重点支出，按照支出功能分类，教育支出规模较大，主要是：中等职业教育，2025 年度决算数 5344.58 万元，占财政拨款支出总额的 84.3%，主要用于配套教学相关设备采购、实训场地（剧场、非遗馆、音乐厅）、学生宿舍等维修维护，学生外出演出实践，各种教学业务经费等。

十二、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

无此项内容。

（二）政府采购支出情况

2025 年度本单位政府采购支出总额 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 2025 年 12 月 31 日，本单位拥有房屋面积 49512.56 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、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是教职工上下班通勤，教学业务保障，学生外出实训教学活动交通保障等。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）2 台（套）。

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（含专用结余）：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）费用、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）费用反映单位公务出国（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：

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

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

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

（四)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。

（五）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。

（六）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。

（七）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。