

新疆艺术学院附属中等艺术学校
2024 年度部门决算公开说明

目录

第一部分单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 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
 - （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况
 - （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
 - （一）机关运行经费及公用经费支出情况
 - （二）政府采购情况
 - （三）国有资产占用情况说明

十一、预算绩效的情况说明

十二、其他需说明的事项

第三部分专业名词解释

第四部分部门决算报表（见附表）

一、《收入支出决算总表》

二、《收入决算表》

三、《支出决算表》

四、《财政拨款收入支出决算总表》

五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》

六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》

七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

第一部分单位概况

一、主要职能

新疆艺术学院附属中等艺术学校位于新疆艺术学院金桥校区，是新疆艺术学院直属的二级教学单位，也是目前全疆规模最大、专业性最强的艺术类中等职业学校，先后被评为“全国职业教育先进单位”，入选“第三批全国中小学中华优秀传统文化传承学校”，“自治区示范性中等职业学校”“自治区优质中等职业学校”“自治区铸牢中华民族共同体意识示范校”“自治区语言文字工作示范校”“自治区中小学美育特色校”“自治区依法治校示范校”，美术教学部党支部获批自治区党委教育工委第二批“党建工作样板支部”培育创建单位，舞蹈教学部荣获“自治区工人先锋号”荣誉称号。

新疆艺术学院附属中等艺术学校注重提升学生综合素养和艺术实践能力，连续 10 年承办全国艺术职业院校技能大赛（新疆赛区）文化艺术类赛事活动。师生在各类艺术专业大赛中获金、银大奖近 300 项，应届毕业生升学、就业率在全疆同类学校中名列前茅，教育教学质量稳步提高

二、机构设置及人员情况

新疆艺术学院附属中等艺术学校 2024 年度，实有人数 291 人，其中：在职人员 155 人，减少 4 人；离休人员 0 人，较上年无变化；退休人员 136 人，增加 3 人。

新疆艺术学院附属中等艺术学校无下属预算单位，下设 19 个科室，分别是：党政办、工会、团总支、项目建设办公室、教务科、学生科、招生就业办公室、实训科、财务科、后勤管理科、伙食科、保卫科、图书馆、舞蹈教学部、音乐教学部、美术教学部、戏曲教学部、德育教学部、语言文化教学部。

第二部分部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计 5,884.24 万元，其中：本年收入合计 5,832.05 万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元，年初结转和结余 52.19 万元。

2024 年度支出总计 5,884.24 万元，其中：本年支出合计 5,279.61 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 604.64 万元。

收入支出总体与上年相比，增加 394.90 万元，增长 7.19%，主要原因是：2024 年度运转类公用财政拨款增加，导致全年总收入增加。

二、收入决算情况说明

本年收入 5,832.05 万元，其中：财政拨款收入 5,515.09 万元，占 94.57%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 48.20 万元，占 0.83%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 268.76 万元，占 4.61%。

三、支出决算情况说明

本年支出 5,279.61 万元，其中：基本支出 4,121.19 万元，占 78.06%；项目支出 1,158.41 万元，占 21.94%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 5,522.44 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 7.35 万元，本年财政拨款收入 5,515.09

万元。财政拨款支出总计 5,522.44 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 558.46 万元，本年财政拨款支出 4,963.98 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 493.80 万元，增长 9.82%，主要原因是：收入方面：2024 年度财政拨款收入中，“中央现代职业教育质量提升计划资金”、“新疆人才发展基金”较上年增加，新增“铸牢中华民族共同体意识教育项目资金”、“第十二届全国少数民族传统体育运动会新疆代表团专项经费”等导致总收入增加。支出方面：部分工程所需的设备涉及专业的设备采购，待货物全部到货验收后支付剩余款项；预留部分质保金的质保期未满足；食堂伙食相关采购支出减少。与年初预算相比，年初预算数 4,790.94 万元，决算数 5,522.44 万元，预决算差异率 15.27%，主要原因是：财政拨款支出差异为决算中包含项目资金和其他资金，预算中不含项目资金和其他资金。年中追加：“第二批中央现代职业教育质量提升计划资金”、“新疆人才发展基金”、“第十二届全国少数民族传统体育运动会新疆代表团专项经费”“第二批学生资助补助经费”，导致预决算存在差异。

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 4,963.98 万元，占本年支出合计的 94.02%。与上年相比，减少 57.31 万元，下降 1.14%，主要原因是：本年度学校建设项目所需的设备涉及专业的设备采购，待货物全部到货验收后支付剩余款项，部分工程还未完成建设暂未支付尾款。与年初预算相比，年初预算数 4,790.94 万元，决算数 4,963.98 万元，预决算差异率 3.61%，主要原因是：财政拨款支出差异为决算中包含项目资金和其他资金，预算中不含项目资金和其他资金。年中追加：

“第二批中央现代职业教育质量提升计划资金”、“新疆人才发展基金”、“第十二届全国少数民族传统体育运动会新疆

代表团专项经费” “第二批学生资助补助经费”，导致预决算存在差异。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

教育支出（类）4,963.98 万元，占 100.00%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：支出决算数为 4,963.98 万元，比上年决算减少 57.31 万元，下降 1.14%，主要原因是：本年度学校建设项目所需的设备涉及专业的设备采购，待货物全部到货验收后支付剩余款项，部分工程还未完成建设暂未支付尾款。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3,958.20 万元，其中：人员经费 3,507.53 万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金和其他对个人和家庭的补助。

公用经费 450.67 万元，包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）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、办公设备购置和专用设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出 12.37 万元，比上年增加 4.03 万元，增长 48.32%，主要原因是：本年支出中包含上年结转结余数。其中：因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位 2024 年未安排此项预算支出经费；公务用车购置及运行维护费支出 12.37 万元，占 100.00%，比上年增加 4.03 万元，增长 48.32%，主要原因是：本年支出中包含上年结转结余数；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%，与上年相比无变化，主要原因是：我单位 2024 年未安排此项预算支出经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括我单位 2024 年未安排此项预算支出经费。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 12.37 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 12.37 万元。公务用车运行维护费开支内容包括燃料费、维修费、过桥过路费、保险费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 2 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 0 辆，与公务用车保有量差异原因是：我单位保有公务用车因资产系统为与大学拆分，计入汇总级公开。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括我单位 2024 年未安排此项预算支出经费。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数 12.37 万元，决算数 12.37 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位严格按照预算执行“三公”经费。其中：因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位 2024 年未安排此项预算支出经费。公务用车购置费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位 2024 年未安排此项预算支出经费。公务用车运行维护费全年预算数 12.37 万元，决算数 12.37 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位严格按照预算执行“三公”经费。公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位 2024 年未安排此项预算支出经费。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费及公用经费支出情况

2024 年度新疆艺术学院附属中等艺术学校（事业单位）公用经费支出 450.67 万元，比上年增加 173.07 万元，增长 62.35%，主要原因是：主要原因是本年度学校运行取暖费需求增加，大学本部及附中搬迁至新校区后，水电费用用同比增加，运行经费增加。

（二）政府采购情况

2024 年度政府采购支出总额 922.59 万元，其中：政府采购货物支出 563.20 万元、政府采购工程支出 299.98 万元、政府采购服务支出 59.42 万元。

授予中小企业合同金额 922.59 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 922.59 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，房屋 0.00 平方米，价值 0.00 万元。车辆 0 辆，价值 0.00 万元，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 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是：无；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位 2024 年度预算绩效评价项目 1 个，全年预算数 530.00 万元，全年执行数 530.00 万元，预算绩效管理取得的成效：一是以绩效目标实现为导向，进一步加强制度建设，提升自评质量；二是绩效目标编制和报送工作得到及时开展，绩效跟踪监控得到加强，财政支出绩效评价深入开展，对专项资金实施绩效自评和项目核查，并在此基础上形成自评报告；三是绩效评价结果得到应用，组织绩效自评和绩效跟踪监控，对发现的问题及时改进，加强评价结果与项目资金安排的衔接；四是绩效管理工作机制得到健全，明确职责分工，提高了绩效管理工作水平；五是通过全面实施高校预算绩效管理，能够确保预算管理制度的规范性、科学性，推动高等教育事业发展；六是全面实施学校预算绩效管理能够帮助高校更好进行资源配置，确保预算管理符合学校的长远发展规划；发现的问题及原因：一是预算绩效管理知识欠缺，意识淡薄。在一些学校中，普遍存在对预算绩效管理认知不系统的问题，这可能是因为宣传不到位，导致相关人员对预算绩效管理认知不全面，缺乏完善的预算管理理念。此外，由于培训不

到位，相关人员缺乏绩效管理理念，导致对预算绩效管理的重视程度不够；二是组织管理机构不健全。在许多学校中，预算绩效管理工作仍然由财务部门代为完成，缺乏专门的预算绩效管理机构和专业人员。这可能会导致职责不明确，工作混乱，难以取得实质性进展；三是预算编制与具体工作相脱节。导致预算无法有效支持具体工作的开展。这可能是因为预算编制缺乏对校内各类经济业务的深入了解，缺乏其他部门的广泛参与和积极配合，导致预算编制与实际需求脱节；四是缺乏有效的绩效评价和反馈机制。导致无法对预算绩效进行全面、客观的评价，也无法及时发现和解决问题。这可能是因为绩效评价标准不明确，评价方法不科学，缺乏有效的反馈机制；下一步改进措施：一是加强宣传培训，提高相关人员对预算绩效管理的认知和理解。通过组织培训、召开会议等方式，向相关人员普及预算绩效管理的理念和方法，提高其对预算绩效管理的重视程度；二是建立健全组织管理机构，明确职责分工。设立专门的预算绩效管理机构，明确各部门的职责分工，加强协调配合，确保工作的顺利进行；三是加强预算编制与具体工作的衔接，确保预算有效支持具体工作的开展。在预算编制过程中，加强与各部门的沟通协调，了解实际需求，确保预算编制与实际需求相匹配；四是建立有效的绩效评价和反馈机制，确保绩效评价的客观性和科学性。制定明确的绩效评价标准和方法，建立科学的绩效评价体系，及时收集和分析绩效数据，对预算绩效进行全面、客观的评价。同时，将绩效评价结果及时反馈给相关部门和个人，以便及时发现和解决问题。具体附项目支出绩效自评表。

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

第三部分专业名词解释

一、财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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其辅助活动所取得的收入。

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：指事业单位附属的独立核算单位按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”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

七、年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

八、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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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、对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

十三、“三公”经费：指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；公务用车购置反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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。

十四、机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分部门决算报表（见附表）

- 一、《收入支出决算总表》
- 二、《收入决算表》
- 三、《支出决算表》
- 四、《财政拨款收入支出决算总表》
- 五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》
- 六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》
- 七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》
- 八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》
- 九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》