

新疆文化艺术学校 2023 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
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 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、《财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》
- 九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

新疆文化艺术学校，是自治区文化和旅游厅下属公益二类差额事业单位，主要职能：（一）中等学历教育和职业技术教育，培养艺术专业人才；（二）文化行业继续教育；（三）新疆文化工作者专项培养项目；（四）少数民族科技骨干特殊培养项目。

二、机构设置及人员情况

新疆文化艺术学校 2023 年度，实有人数 106 人，其中：在职人员 60 人，离休人员 0 人，退休人员 46 人。

单位无下属预算单位，下设 9 个处室，分别是：办公室、财务部、培训部、学生部、教务部、保卫部、后勤部，信息部、西校区。

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

2023 年度收入总计 2,554.15 万元，其中：本年收入合计 2,428.12 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 126.03 万元。

2023 年度支出总计 2,554.15 万元，其中：本年支出合计 2,478.46 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 75.69 万元。

收入支出总体与上年相比，增加 258.78 万元，增长 11.27%，主要原因是：我单位为差额单位，本年度事业收入增加，导致收支增长。

二、收入决算情况说明

本年收入 2,428.12 万元，其中：财政拨款收入 2,061.92 万元，占 84.92%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 365.83 万元，占 15.07%；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 0.37 万元，占 0.02%。

三、支出决算情况说明

本年支出 2,478.46 万元，其中：基本支出 1,219.75 万元，占 49.21%；项目支出 1,258.71 万元，占 50.79%；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

2023 年度财政拨款收入总计 2,061.92 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款收入 2,061.92 万元。财政拨款支出总计 2,061.92 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款支出 2,061.92 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 64.92 万元，增长 3.25%，主要原因是：我单位本年度人员增资和学生人数增加，生均经费增长，财政相关经费增加。与年初预算相比，年初预算数 1,190.70 万元，决算数 2,061.92 万元，预决算差异率 73.17%，主要原因是：本年度追加项目预算经费，具体追加文化人才经费、旅游发展专项经费、教育经费。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2,061.92 万元，占本年支出合计的 83.19%。与上年相比，增加 78.03 万元，增长 3.93%，主要原因是：我单位本年度人员增资和学生人数增加，生均经费增长，财政相关经费增加。与年初预算相比，年初预算数 1,190.70 万元，决算数 2,061.92 万元，预决算差异率 73.17%，主要原因是：本年度追加项目预算经费，具体追加文化人才经费、旅游发展专项经费、教育经费。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1. 教育支出（类）402.54 万元，占 19.52%。
2. 文化旅游体育与传媒支出（类）1,659.38 万元，占 80.48%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：支出决算数为 1,659.38 万元，比上年决算减少 132.20 万元，下降 7.38%，主要原因是：我单位退休人员医疗保险退库和两个财政专户项目未支出，导致差异较大。

2. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：支出决算数为 402.54 万元，比上年决算增加 251.23 万元，增长 166.04%，主要原因是：我单位本年度增加学生人数及现代职业教育质量提升计划资金专项，教育拨款增加，导致差异较大。

3. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）：支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 15.00 万元，下降 100%，主要原因是：我单位本年度未承担人社厅培训项目，财政拨款减少，导致差异较大。

4. 文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）文物保护（项）：支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 26.00 万元，下降 100%，主要原因是：我单位本年度未承担文物保护

项目，财政拨款减少，导致差异较大。

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 1,219.38 万元，其中：人员经费 1,030.61 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、奖励金。

公用经费 188.77 万元，包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）费、租赁费、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、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出 0.81 万元，比上年减少 0.04 万元，下降 4.20%，主要原因是：我单位本年度响应绿色出行节能减排政策，减少公务用车使用次数。其中：因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：本单位年初预算未安排因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出 0.81 万元，占 100.00%，比上年减少 0.04 万元，下降 4.20%，主要原因是：我单位本年度响应绿色出行节能减排政策，减少公务用车使用次数；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%，

比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：本单位年初预算未安排公务接待费支出。

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年初因公出国（境）费支出无预算安排。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 0.81 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.81 万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆燃油费、车辆保险费、车辆维修维护费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 3 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 3 辆，与公务用车保有量差异原因是：固定资产车辆数与公务用车保有量无差异。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括我单位年初公务接待费支出无预算安排。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 0.81 万元，决算数 0.81 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：按预算数执行预决算无差异。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：本单位年初预算未安排因公出国（境）费支出；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：本单位年初预算

未安排公务用车购置费支出；公务用车运行费全年预算数 0.81 万元，决算数 0.81 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：按预算数执行预决算无差异；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：单位年初预算未安排公务接待费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我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。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我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。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度新疆文化艺术学校公用经费 188.77 万元，比上年增加 29.44 万元，增长 18.48%，主要原因是：我单位本年度因学生人数增加，导致公用经费增加。

（二）政府采购情况

2023 年度政府采购支出总额 135.90 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 135.90 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。

授予中小企业合同金额 135.90 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 135.90 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 2023 年 12 月 31 日，固定资产原值 2,805.01 万元，房屋 13730.6 平方米，价值 2,038.83 万元。车辆 3 辆，价值 37.85 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 3 辆，其他用车主要是：单位公务用车；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，我单位 2023 年度预算绩效管理整体支出绩效自评表 0 个，全年预算总额 0 万元，实际执行总额 0 万元，我单位整体绩效自评表由主管部门公开。预算绩效评价项目 4 个，全年预算数 430.41 万元，全年执行数 439.17 万元。预算绩效管理取得的成效：一是本年度项目正常开展，项目完成情况良好。发现的问题及原因：一是单位绩效管理体系不完善；二是部分项目执行情况不理想。下一步改进措施：一是完善绩效评价体系，加强监督检查和考核工作。进一步探索完善项目绩效评价指标体系，加强对绩效管理工作的跟踪督查，做到绩效管理有依据、按程序、有

奖惩，实现绩效管理的规范化、常态化；二是推动相关制度建设，逐步建立以绩效为导向的预算编制模式。从项目绩效评价制度入手，借鉴其他部门在绩效管理方面的经验和做法，制定单位统一的绩效考评制度，并将其贯彻到预算申请、预算分配、项目实施和绩效考评的全过程。把绩效考评的结果作为编制部门预算的重要依据，建立绩效预算激励机制。具体项目自评情况附绩效自评表。

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；公务用车购置费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、《财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》
- 九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》