新疆文化艺术学校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（见附件1）**

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》

**第五部分 项目绩效自评表（见附件2）**

第一部分 单位概况

一、主要职能

新疆文化和旅游学校，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：中等学历教育和职业技术教育，培养艺术专业人才；文化行业继续教育；新疆文化工作者专项培养项目；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2024年度，实有人数112人，其中：在职人员66人，增加6人；离休人员0人，增加0人；退休人员46人，增加0人；

新疆文化和旅游学校无下属预算单位，下设9个科室，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

**2024年度收入总计3,485.92万元，**其中：本年收入合计3,410.23万元，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75.69万元。

**2024年度支出总计3,485.92万元，**其中：本年支出合计3,485.92万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。

**收入支出总体与上年相比，**增加931.77万元，增长36.48%，主要原因是：一是因本年度增加新校区及培训项目，保障资金相应增加；二是2024年中央现代职业教育质量提升计划资金、2024年现代职业教育质量提升计划专项资金（第二批）、自治区第四次全国文物普查培训项目经费增加。

二、收入决算情况说明

**本年收入3,410.23万元，**其中：财政拨款收入3,168.50万元,占92.91%；上级补助收入0.00万元,占0.00%；事业收入149.21万元，占4.38%；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92.52万元，占2.71%。

三、支出决算情况说明

**本年支出3,485.92万元，**其中：基本支出1,413.26万元，占40.54%；项目支出2,072.66万元，占59.46%；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3,168.50万元，**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3,168.50万元。**财政拨款支出总计3,168.50万元，**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3,168.50万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**增加1,106.58万元，增长53.67%，主要原因是：一是因本年度增加新校区及培训项目，保障资金相应增加；二是2024年中央现代职业教育质量提升计划资金、2024年现代职业教育质量提升计划专项资金（第二批）、自治区第四次全国文物普查培训项目经费增加。

**与年初预算相比，**年初预算数2,272.61万元，决算数3,168.50万元，预决算差异率39.42%，主要原因是：我单位本年度追加新校区资金，2024年中央现代职业教育质量提升计划资金、2024年现代职业教育质量提升计划专项资金（第二批）、自治区第四次全国文物普查培训项目经费增加。

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3,168.50万元，**占本年支出合计的90.89%。**与上年相比，**增加1,106.58万元，增长53.67%，主要原因是：我单位本年度因增加新校区及培训项目，导致新校区部分资金和培训项目经费增加，2024年中央现代职业教育质量提升计划资金、2024年现代职业教育质量提升计划专项资金（第二批）、自治区第四次全国文物普查培训项目经费增加，本年度支出增长。**与年初预算相比，**年初预算数2,272.61万元，决算数3,168.50万元，预决算差异率39.42%，主要原因是：一是我单位本年度因新增校区及培训项目，导致新校区部分资金和培训项目经费增加；二是2024年中央现代职业教育质量提升计划资金、2024年现代职业教育质量提升计划专项资金（第二批）、自治区第四次全国文物普查培训项目经费增加，导致本年度预决算存在差异。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.教育支出（类）1,111.37万元，占35.08%。

2.文化旅游体育与传媒支出（类）2,057.13万元，占64.92%。

（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1,111.37万元，比上年决算增加708.83万元，增长176.09%，主要原因是：一是我单位本年度新增校区，保障经费相应增加；二是2024年中央现代职业教育质量提升计划资金增加，本年度支出增长。
2. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化和旅游管理事务（项）：支出决算数为260.00万元，比上年决算增加260.00万元，增长100.00%，主要原因是：我单位本年度因机构合并，培训项目资金增加。
3. 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1,777.13万元，比上年决算增加117.75万元，增长7.10%，主要原因是：我单位本年度因机构合并，增加2024年文化人才专项经费培训项目。
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20.00万元，比上年决算增加20.00万元，增长100.00%，主要原因是：我单位本年度因机构合并，增加培训项目，自治区第四次全国文物普查培训项目经费相应增加。

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1,413.13万元，其中：**人员经费1,172.29万元**，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、退休费和抚恤金。

**公用经费240.85万元**，包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、培训费、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和办公设备购置。

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0.81万元**，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是：单位坚持厉行节约，严格控制“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费支出0.00万元,占0.00%，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是：2023年与2024年均未安排因公出国（境）经费；公务用车购置及运行维护费支出0.81万元，占100.00%，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是：单位坚持厉行节约，严格控制公务用车购置及运行维护费经费支出；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是：2023年与2024年均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：本单位年初预算未安排因公出国（境）费支出。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：车辆保险费、车辆维修维护费、车辆燃油费。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：国有资产占用情况中固定资产车辆与公务用车保有量一致，无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括：本单位年初预算未安排公务接待费支出。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：严格执行“三公”经费预算，本年支出与预算保持一致。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：2024年我单位未安排因公出国（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：2024年我单位未安排公务用车购置费支出；公务用车运行维护费全年预算数0.81万元，决算数0.81万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照公务用车运行维护费预算执行，本年支出与预算保持一致；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：2024年本单位未安排公务接待费支出。

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年度新疆文化艺术学校公用经费支出240.85万元，比上年增加52.08万元，增长27.59%，主要原因是：我单位本年度在职人员增加，人均办公费用增长。

（二）政府采购情况

2024年度政府采购支出总额469.17万元，其中：政府采购货物支出27.09万元、政府采购工程支出442.07万元、政府采购服务支出0.00万元。

授予中小企业合同金额469.17万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额463.17万元，占政府采购支出总额的98.72%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，房屋13,730.60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：一般公务用车。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，本单位2024年度预算绩效评价项目4个，全年预算数239.94万元，全年执行数104.22万元。预算绩效管理取得的成效：一是资源优化配置，通过有效的预算绩效管理，能够精准评估各项活动和服务的需求与效益，将有限的资金集中投入到最关键、最具影响力的项目中，提高资金的使用效率和项目的针对性；二是服务质量提升，严格的预算绩效监督促使不断改进服务流程和质量。通过绩效评估发现服务的不足，及时调整服务内容和方式，切实提高满意度；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。具体附项目支出绩效自评表（见附件2）。

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（见附件1）

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》

第五部分 项目绩效自评表（见附件2）