

2018 年度新疆艺术学院附属中等 艺术学校部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置情况

第二部分 部门决算情况说明

- 一、部门收支总体情况
 - (一) 部门收入支出决算总体情况说明
 - (二) 部门收入总体情况说明
 - (三) 部门支出总体情况说明
- 二、部门财政拨款收支情况
 - (一) 财政拨款收支总体情况说明
 - (二) 一般公共预算收支决算情况说明
 - (三) 政府性基金预算收支决算情况说明
- 三、部门结转结余情况
- 四、一般公共预算“三公”经费支出情况
- 五、机关运行经费支出情况
- 六、政府采购情况

七、其他重要事项的情况

(一) 国有资产占用情况说明

(二) 预算绩效情况的说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算公开的 8 张报表

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《财政拨款收入支出决算总表》

《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基本支出决算表》

《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

新疆艺术学院附属中等艺术学校（新疆艺术学校）秉持学院的优良传统，坚持党的教育方针，依托新疆丰厚的艺术资源，在教育中大力传承、升华各民族优秀的文化艺术遗产。我校于 2010 年 5 月经自治区编委新机编办〔2010〕74 号文件和教育厅新教发〔2010〕41 号文件分别批复同意新疆艺术学院附属中等学校加挂“新疆艺术学校”校牌，现有在职教职工 172 人、退休职工 129 人、在校生 1796 人，是目前西北规模最大的中等职业艺术学校。学校设舞蹈、音乐、美术、

学前教育四个学科，有舞蹈表演、音乐表演、服装表演、作曲、群众文化、美术设计、民族民间传统工艺等专业。

学校确立了“一体两翼”的办学定位。紧紧抓住中央支持新疆职业教育、实施“强基育人工程”的机遇，紧紧围绕“求生存、谋发展、树品牌”的发展思路，力争把学校建设成为具有地域特色、现代化的综合性职业艺术学校，成为自治区高技能艺术人才培养基地和高等艺术院校的优秀生源基地。学校是“自治区中等“自治区级中等职业教育示范学校”，美术绘画、音乐、舞蹈表演三门专业荣获自治区精品专业；芭蕾基训、钢琴、维吾尔族舞蹈、色彩四门专业课程荣获自治区精品课程；舞蹈表演、音乐专业团队荣获自治区职业教育优秀教学团队。

二、机构设置情况

从决算单位构成看，只包含新疆艺术学院附属中等学校一个预算单位

纳入新疆艺术学院附属中等学校 2018 年部门决算编制范围的单位名单见下表：

序号	单位名称	备注
1	新疆艺术学院附属中等艺术学校	
2		
...		

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

(一) 部门收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入 5039.97 万元,与上年相比,增加 684.96 万元,增长 15.73%,增减变化主要原因是:一般公共预算拨款增加,事业收入增加;支出 4957.22 万元,与上年相比,增加 1087.42 万元,增长 28.1%,增减变化主要原因是:学校搬迁至新校区后,运行成本增加,人员工资增长;财政专项支出加快;结余 1206.22 万元,与上年相比,增加 82.75 万元,增长 7.37%。增减变化主要原因是:食堂收入增加,导致非财政资金结转增加,年末结转增加。

(二) 部门收入总体情况说明

本年收入合计 5039.97 万元,其中:财政拨款收入 4164.18 万元,占 82.62%;上级补助收入 0 万元,占 0%;事业收入 120 万元,占 2.38%;经营收入 0 万元;附属单位缴款 0 万元;其他收入 755.79 万元,占 15%。

与年初预算数相比情况:本年收入年初预算数 2423.67 万元,决算数 5039.97 万元,预决算差异率 107.94%,差异主要原因:项目预算并没有包含在年初预算。

(三) 部门支出总体情况说明

本年支出合计 4957.22 万元,其中:基本支出 3376.31 万元,占 68.11%;项目支出 1580.91 万元,占 31.89%;上缴上级支出 0 万元;经营支出 0 万元;对附属单位补助支出 0 万元。

与年初预算数相比情况:本年支出年初预算数 2423.67

万元，决算数 4957.22 万元，预决算差异率 104.53%，差异主要原因：由于部分支出没有体现在年初预算内，所以实际支出大于预算支出。

二、部门财政拨款收支情况

（一）财政拨款收支总体情况说明

2018 年度财政拨款收入 4164.18 万元，与上年相比，增加 462.65 万元，增长 12.5%。增减变化的主要原因是：教育拨款增加，财政部门增加对职业教育专项资金投入。财政拨款支出 4302.89 万元，与上年相比，增加 904.78 万元，增长 26.63%，增减变化的主要原因是：专项资金投入增加，人员经费逐年增长。其中：基本支出 3376.31 万元，项目支出 926.59 万元。财政拨款结转结余 515.42 万元，与上年相比减少 138.72 万元，降低 21.21%。增减变化的主要原因是：根据财政要求，加快资金支付进度。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数 2303.67 万元，决算数 4164.18 万元，预决算差异率 80.76%，差异主要原因部分专项没有纳入到年初预算中。财政拨款支出年初预算数 2303.67 万元，决算数 4302.89 万元，预决算差异率 86.78%，差异主要原因部分专项支出没有纳入到年初支出预算中。

（二）一般公共预算收支决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款收入 4164.18 万元，与上年相比，增加 462.65 万元，增长 12.5%。增减变化的主要原因是：教育拨款增加，财政部门增加对职业教育专项资金投入。一般公共预算财政拨款支出 4302.89 万元，与上年相

比，增加 904.78 万元，增长 26.63%，增减变化的主要原因是：专项资金投入增加，人员经费逐年增长。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），教育支出 4043.59 万元，社会保障和就业支出 259.3 万元。按经济分类科目（按类级科目公开），工资福利支出 2864.89 万元，商品服务支出 789.05 万元对个人和家庭补助支出 279.05 万元资本性支出 369.9 万元。

与年初预算数相比情况：一般公共预算财政拨款收入年初预算数 2303.67 万元，决算数 4164.18 万元，预决算差异率 80.76%，差异主要原因部分专项没有纳入到年初预算中。一般公共预算财政拨款支出年初预算数 2303.67 万元，决算数 4302.89 万元，预决算差异率 86.78%，差异主要原因部分专项支出没有纳入到年初支出预算中。

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

无政府基金预算收支。

三、部门结转结余情况

年末结转结余 1206.22 万元。与上年相比，增加 82.75 万元，增长 7.37%。

其中财政拨款结转结余 515.42 万元。与上年相比，减少 138.72 万元，降低 21.21%。

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

2018 年度一般公共预算“三公”经费支出决算 14.48 万元，比上年减少 0.03 万元，降低 0.22%，减少原因是根据中央八项规定要求，“三公”经费只减不增，进一步压减经费开支。其中，因公出国（境）费支出 0 万元，占 0%；公务用

车购置及运行维护费支出 13.99 万元，占 96.6%，比上年减少 0.02 万元，降低 0.17%，减少原因是：根据中央八项规定要求，减少公务用车使用，多乘坐公共交通；公务接待费支出 0.49 万元，占 3.4%，比上年减少 0.007 万元，降低 1.43%，减少原因是：根据中央八项规定要求，减少公务接待活动。具体情况如下：

公务用车购置及运行维护费 13.99 万元，其中，公务用车购置 0 万元，公务用车运行维护费 13.99 万元。主要用于公务用车购买燃油、车辆保险，维修车辆等。单位一般公共财政拨款安排的公务用车保有量为 1 辆。

公务接待费 0.49 万元。具体是：国内公务接待支出 0.49 万元，主要是接待来校艺术交流的院校等。新疆艺术学院附属中等艺术学校国内公务接待 2 批次，6 人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数 36.95 万元，决算数 14.48 万元，预决算差异率-60.81%，差异主要原因 2018 年学校未安排因公出国活动，按照“三公”经费只减不增原则，进一步压减经费开支。其中：因公出国（境）费预算数 10 万元，决算数 0 万元；公务用车购置预算数 0 万元，决算数 0 万元；公务用车运行费预算数 24.5 万元，决算数 13.99 万元，预决算差异率-42.9%，差异主要原因：按照“三公”经费只减不增原则，进一步压减经费开支；公务接待费预算数 2.45 万元，决算数 0.49 万元，预决算差异率-80%，差异主要原因按照“三公”经费只减不增原则，单位按厉行节约的原则，严格控制支出。

五、机关运行经费支出情况

无

六、政府采购情况

2018 年度政府采购支出总额 286.4 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 286.4 万元、政府采购服务支出 0 万元。

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日，单位共有车辆 1 辆，价值 17.98 万元；单位价值 50 万元以上通用设备 1 台、单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（二）预算绩效情况的说明

2018 年度，本部门单位预算绩效自评情况：自述有关预算绩效管理和绩效自评开展情况。

一是年初完成了年度预算部门整体绩效目标制定工作；二是按月对预算执行情况进行监控，对预算执行慢的具体部门进行督促；三是以 6 月底为节点，对学校年度整体绩效目标实现程度进行监控，对学校年度整体绩效目标实现程度进行分析，对未达到预算目标的查找原因，制定整改措施，在下半年中予以落实。

存在问题及分析：

一是绩效目标设定还不科学，过程性监控不好量化，给监控工作造成一定的困难；二是资金使用部门对绩效监控工作不理解，协调配合上存在困难；三是对绩效目标等理解不深，包括财务人员和资金使用管理人员还需进一步加强培

训。

下一步措施：

一是落实责任，将绩效监控工作作为单位重点工作之一，由主要领导亲自安排部署，分工负责，责任落实到人；二是加强培训，针对财务人员和项目管理人员开展绩效工作业务培训；三是对总结经验，对绩效目标的设定进行改进，加强绩效目标设定的审核。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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。

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。

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。

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。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相

抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金) 弥补本年度收支缺口的资金。

上年结转和结余：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。

结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

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。

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。

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。

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。

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。

“三公”经费：指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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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）支出。

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。

本单位支出功能分类说明。××（类）××（款）××（项）：指……。××（类）××（款）××（项）：指……。其他有关说明内容。

第四部分 部门决算公开的8张报表（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、《一般公共预算财政拨款“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》