

新疆艺术学院附属中等艺术学校 2025 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

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

新疆艺术学院附属中等艺术学校无下属预算单位。

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

2025 年度收入总计 6,542.06 万元，其中：本年收入合计 5,935.89 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 606.17 万元。

2025 年度支出总计 6,542.06 万元，其中：本年支出合计 6,160.45 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 381.61 万元。

收入支出总体与上年相比，增加 657.82 万元，增长 11.18%，主要原因是：本年增加 2024 年职业教育质量提升项目年初结转资金、2025 年职业教育质量提升 1+X 项目，导致经费较上年增加。

二、收入决算情况说明

本年收入 5,935.89 万元，其中：财政拨款收入 5,550.35 万元，占 93.50%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 1.60 万元，占 0.03%；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 383.94 万元，占 6.47%。

三、支出决算情况说明

本年支出 6,160.45 万元，其中：基本支出 4,456.34 万元，占 72.34%；项目支出 1,704.11 万元，占 27.66%；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

2025 年度财政拨款收入总计 6,108.81 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 558.46 万元，本年财政拨款收入 5,550.35 万元。财政拨款支出总计 6,108.81 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 80.10 万元，本年财政拨款支出 6,028.72 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 586.37 万元，增长 10.62%，主要原因是：本年增加 2024 年职业教育质量提升项目年初结转资金、2025 年职业教育质量提升 1+X 项目，导致经费较上年增加。与年初预算相比，年初预算数 4,701.52 万元，决算数 6,108.81 万元，预决算差异率 29.93%，主要原因是：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”、“人员经费追加”“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

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，合理保障教育事业发展等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，教育支出（类）职业教育（款）中等职

业教育（项）的支出占本年财政拨款支出总额的比重最高，2025年度决算数为6,028.72万元，占比100.00%，主要用于人员工资福利、日常公用经费。

（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6,028.72万元，占本年支出合计的97.86%。与上年相比，增加1,064.74万元，增长21.45%，主要原因是：本年增加2024年职业教育质量提升项目年初结转资金、2025年职业教育质量提升1+X项目，导致经费较上年增加。与年初预算相比，年初预算数4,701.52万元，决算数6,028.72万元，预决算差异率28.23%，主要原因是：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”、“人员经费追加”“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

1. 教育支出（类）6,028.72万元，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6,028.72万元，比上年决算增加1,064.74万元，增长21.45%，主要原因是：本年增加2024年职业教育质量提升项目结余资金、2025年职业教育质量提升1+X项目，导致经费较上年增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4,451.07 万元，其中：人员经费 3,696.97 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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 754.09 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、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、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

2025 年度财政拨款“三公”经费支出 11.45 万元，比上年减少 0.92 万元，下降 7.44%，主要原因是：严格落实中央八项

规定精神，厉行节约，减少公务用车运行维护费。其中：因公出国（境）费用支出 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：2024 年与 2025 年均无因公出国（境）费用支出。公务用车购置及运行维护费支出 11.45 万元，占 100.00%，比上年减少 0.92 万元，下降 7.44%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约，减少公务用车运行维护费。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：2024 年与 2025 年均无公务接待费支出。

具体情况如下：

因公出国（境）费用 0.00 万元，开支内容包括本单位无因公出国（境）费用。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 11.45 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 11.45 万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆加油费、维修费、保险费、审车费、过路费等。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 4 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 2 辆，与公务用车保有量差异原因是：借用其他单位车辆，车辆费用由本单位财政拨款公务用车运行维护费支付。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括本单位无公务接待费。

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 11.45 万元，决算数 11.45 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。其中：因公出国（境）费用全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：本单位无因公出国（境）费用。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：本单位无公务用车购置费。公务用车运行维护费全年预算数 11.45 万元，决算数 11.45 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，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：本单位无公务接待费。

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

2025 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 754.09 万元，比上年增加 303.42 万元，增长 67.33%，主要原因是：本年度学院运行取暖费需求增加，取暖费价格政策性上调，水电费用同比增加，导致公用经费较上年增加。

（二）政府采购情况

2025 年度政府采购支出总额 459.43 万元，其中：政府采购货物支出 1.44 万元、政府采购工程支出 402.41 万元、政府采购

服务支出 55.59 万元。

授予中小企业合同金额 450.55 万元，占政府采购支出总额的 98.07%，其中：授予小微企业合同金额 450.55 万元，占政府采购支出总额的 98.07%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，房屋 0.00 平方米，价值 0.00 万元。车辆 2 辆，价值 42.33 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 2 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，本单位预算绩效评价项目 1 个，全年预算数 212.00 万元，全年执行数 211.60 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。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。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。具体附项目支出绩效自评表。

项目支出绩效自评表													
(2025 年度)													
项目名称		2025 年新疆艺术学院附属中等艺术学校非财政拨款项目											
主管部门		自治区教育厅				实施单位		新疆艺术学院附属中等艺术学校					
项目资金 (万元)			年初 预算 数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分					
		年度资金总额	212.00	212.00	211.60	10	99.81%	9.95					
		其中：当年财政拨款	0.00	0.00	0.00	—	—	—					
		其他资金	212.00	212.00	211.60	—	—	—					
年度 总 体 目 标	预期目标						实际完成情况						
	根据学校发展需求，改善学校办公条件，增强学校综合办学实力，提升学校服务基础教育发展的能力。根据全口径预算，预算的完整性，用于学校基本户、食堂户收支。主要用于食堂伙食支出米面油 50 万元、果蔬类 20 万元、牛羊肉 50 万元、调味品 20、其他副食品 20 万元；后勤维修绿化、卫生保洁、校园军事化、临时工劳务费用 50 万元。依照国家有关规定，安排事业收入的 2%用于困难学生补助。共计发放学生补助金额 2 万元						根据全口径预算，预算的完整性，用于学校基本户、食堂户收支。主要用于食堂伙食支出米面油 50 万元、果蔬类 20 万元、牛羊肉 50 万元、调味品 20、其他副食品 20 万元；后勤维修绿化、卫生保洁、校园军事化、临时工劳务费用 50 万元。依照国家有关规定，安排事业收入的 2%用于困难学生补助。根据学生人数和实际安排共计发放学生补助金额 1.6 万元						
	一级 指标	二级 指标	三级指标	权重	目标 值	业绩 值	完成 率	指标 得分	指标 值设 定依 据	上年 完成 情况	赋分规 则	佐证 资料	偏差原因分析及 改进措施

年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	保障食堂数量	5	=1个	=2个	100%	5	计划标准	1个	直接赋分	原始凭证	
		数量指标	食堂设备维修保养次数	5	>3次	=7次	100%	5	计划标准	5次	按照完成比例赋分	工作资料	
		数量指标	外聘人员数量	10	>=31人	=31人	100%	10	计划标准	32人	按照完成比例赋分	工作资料	
		数量指标	助学补助发放人数	10	>=160人	=80人	50%	0	计划标准	150人	按照完成比例赋分	工作资料	学校当年度校内助学金发放安排存在实际变动
		质量指标	设备维修验收合格率	10	>=98%	=100%	100%	10	计划标准	98%	按照完成比例赋分	工作资料	
		时效指标	外聘人员工资发放时间	10	每月25日之前	=27%	85%	6.25	计划标准	-	按照完成比例赋分	工作资料	受节假日工作安排等影响较大
	成本指标	经济成本指标	外聘人员工资标准	10	=3500-5500元/月	=100-5500元/月	100%	10	计划标准	-3500-5500元/月	按照完成比例赋分	原始凭证	
		经济成本指标	助学补助发放标准	10	=100-200元	=100-200元	100%	10	预算支出标准	=100-200元/年	按照完成比例赋分	原始凭证	
	效益指标	经济效益指标	减轻家庭经济困难学生的经济负担	10	有效减轻	=10%	100%	10	计划标准	减轻	按评判等级赋分	说明材料	
	满意度指标	满意度指标	师生满意度	10	>=95%	=100%98%	100%	10	计划标准	98%	满意度赋分	说明材料	
	总分			100				86.20					

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明的事项。

第三部分 专业名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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其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：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”以外的各项收入。

七、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

八、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

九、结余分配：指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：指单位结转下年的基本支出结转、

项目支出结转和结余、经营结余。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

十四、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：指单位使用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、新能源汽车充电费、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。

十七、机关运行经费：指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》