附件1：

2018年昌吉市大西渠镇中心学校决算

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

1、坚持社会主义办学方向，全面贯彻执行国家教育法律、法规、政策、全面提高教育教学质量。

2、制定和实施本校教育发展规定和教育教学计划，加强学校教职工队伍建设。

3、筹措并管好、用好教育经费，继续改善办学条件，密切学校与家庭、社会的联系；树立良好的校风、教风、学风，使学校成为建设社会主义精神文明的重要阵地。

4、落实上级党委、教育局工委和教育行政主管部门下达的工作目标和工作任务。

5、实施小学义务教育，促进基础教育发展，小学学历教育（相关社会服务）。

二、机构设置情况

从决算单位构成看，昌吉市大西渠镇中心学校部门决算包括：昌吉市大西渠镇中心学校部门本级决算。

纳入昌吉市大西渠镇中心学校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 | 昌吉市大西渠镇中心学校单位本级 |  |

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957.15万元,与上年相比，减少277.05万元，降低22.44%，减少变化主要原因是：2017年与昌吉市大西渠镇中心幼儿园合并决算，2018年幼儿园独立决算；支出1013.01万元,与上年相比，减少189.98万元，降低15.79%，减少变化主要原因是：2017年与昌吉市大西渠镇中心幼儿园合并决算，2018年幼儿园独立决算；结余42.85万元，与上年相比，减少55.86万元，降低56.59%。减少变化主要原因是：2018年我校采暖方式改为电采暖当年采暖费支出增加。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计957.15万元，其中：财政拨款收入957.15万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位缴款0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数749.38万元，决算数957.15万元，预决算差异率27.73%，差异主要原因增加两名特岗教师，五名政府购买服务人员工资和五险一金支出，人员增资，项目资金增加3万元。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计1013.01万元，其中：基本支出1010.01万元，占99.7%；项目支出3万元，占0.3%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

与年初预算数相比情况：本年支出年初预算数749.38万元，决算数1013.01万元，预决算差异率35.17%，差异主要原因增加两名特岗教师，五名政府购买服务人员工资和五险一金支出，人员增资，年初预算未安排项目资金，项目资金增加3万元。

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957.15万元，与上年相比，减少277.05万元，降低22.44%。减少变化的主要原因是：2017年与昌吉市大西渠镇中心幼儿园合并决算，2018年幼儿园独立决算。财政拨款支出1013.01万元，与上年相比，减少189.98万元，降低15.79%，减少变化的主要原因是：2017年与昌吉市大西渠镇中心幼儿园合并决算，2018年幼儿园独立决算。其中：基本支出1010.01万元，项目支出3万元。财政拨款结转结余42.85万元，与上年相比，减少55.86万元，降低56.59%。减少变化的主要原因是：2018年我校采暖方式改为电采暖当年采暖费支出增加。

与年初预算数相比情况:财政拨款收入年初预算数749.38万元，决算数957.15万元，预决算差异率35.17%，差异主要原因人员增加和人员增资。财政拨款支出年初预算数749.38万元，决算数1013.01万元，预决算差异率35.17%，差异主要原因增加两名特岗教师，五名政府购买服务人员工资和五险一金支出，人员增资，年初预算未安排项目资金，项目资金增加3万元。

**（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954.15万元。与上年相比，减少280.04万元，降低22.69%。减少变化的主要原因是：2017年与昌吉市大西渠镇中心幼儿园合并决算，2018年幼儿园独立决算。一般公共预算财政拨款支出1010.01万元。与上年相比，减少189.98万元，降低15.79%。减少变化的主要原因是：2017年与昌吉市大西渠镇中心幼儿园合并决算，2018年幼儿园独立决算。其中：按功能分类科目，205（类）教育支出939.29万元，208（类）社会保障和就业支出70.72万元。按经济分类科目，工资福利支出828.33万元，商品和服务支出105.19万元，对个人和家庭的补助支出70.55万元，资本性支出5.93万元。

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749.38万元，决算数954.15万元，预决算差异率27.33%，差异主要原因增加两名特岗教师，五名政府购买服务人员工资和五险一金支出，人员增资，年初预算未安排项目资金，项目资金增加3万元。

一般公共预算财政拨款支出年初预算数749.38万元，决算数1013.01万元，预决算差异率35.17%，差异主要原因增加两名特岗教师，五名政府购买服务人员工资和五险一金支出，人员增资，年初预算未安排项目资金，项目资金增加3万元。

**（三）政府性基金预算收支决算情况说明**

2018年度政府性基金预算财政拨款收入3万元，与上年相比，减少2万元，降低40%。减少变化的主要原因是：州专项减少。政府性基金预算财政拨款支出3万元，与上年相比，减少2万元，降低40%。减少变化的主要原因是：州专项减少。其中：按功能分类科目，2296004用于教育事业的彩票公益金支出3万元。按经济分类科目，商品和服务支出3万元。

与年初预算数相比情况：政府性基金预算财政拨款收入年初预算数0万元，决算数3万元，预决算差异率100%，差异主要原因州专项资金。政府性基金预算财政拨款支出年初预算数0万元，决算数3万元，预决算差异率100%，差异主要原因州专项资金。

三、部门结转结余情况

年末结转结余42.85万元。与上年相比，减少55.86万元，降低56.59%。

其中财政拨款结转结余42.85万元。与上年相比，减少55.86万元，降低56.59%。

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1.84万元，比上年增加0万元，增长0%，增加原因与上年持平。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，增加原因无支出；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是无支出；公务接待费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是无支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。昌吉市大西渠镇中心学校单位全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容包括：无预算。

公务用车购置及运行维护费1.84万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费1.84万元。主要用于购买车辆保险维修费燃油费等。单位一般公共财政拨款安排的公务用车购置量0辆，保有量为1辆。

公务接待费0万元。具体是：国内公务接待支出0万元，主要是无此项支出等。昌吉市大西渠镇中心学校单位国内公务接待0批次，0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2.2万元，决算数1.84万元，预决算差异率-16.36%，差异主要原因车辆使用频率减少。其中：因公出国（境）费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因无此项支出等；公务用车购置预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因无此项支出等；公务用车运行费预算数2.2万元，决算数1.84万元，预决算差异率-16.36%，差异主要原因车辆使用频率减少；公务接待费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因无支出。

五、机关运行经费支出情况

昌吉市大西渠镇中心学校单位（事业单位）日常公用经费支出111.12万元，比上年减少47.71万元，降低27.29%，主要原因是学生人数减少公用支出减少。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额21.19万元，其中：政府采购货物支出20.47万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.72万元。

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15.6万元，其中：部级领导干部用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：其他公务用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）、单位价值100万元以上专用设备0台（套），其他固定资产价值206.44万元。

**（二）预算绩效情况的说明**

2018年度，昌吉市大西渠中心学校预算绩效自评情况：昌吉市大西渠镇中心学校共计一个项目开展预算绩效，项目绩效自评得分100分，项目全年预算数为3万元，执行数为3万元，完成预算的100%。

昌吉市大西渠镇中心学校少年宫活动经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，昌吉市大西渠镇中心学校乡村少年宫活动经费项目绩效自评得分100分，项目全年预算数为3万元，执行数为3万元，完成预算的100%。主要产出和效果：一是购置少年宫活动室器材；二是促进了素质教育丰富了学生学习内容；发现的问题及原因：一是师资力量薄弱；二是器材配备率不高。下一步改进措施：一是加大对辅导老师的培训；二是购置新的的器材做到生生都能参与活动。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **昌吉市大西渠镇中心学校少年宫活动经费支出绩效自评表** | | | | | | |
| （ 2018年度） | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 项目名称 | | | 昌吉市大西渠镇中心学校少年宫公用经费 | | | |
| 预算单位 | | | 昌吉市大西渠镇中心学校 | | | |
| 预算 执行 情况 （万元） | 预算数： | | 3 | | 执行数： | 3 |
| 其中：财政拨款 | | 3 | | 其中：财政拨款 | 3 |
| 其他资金 | |  | | 其他资金 |  |
| 年度 目标 完成 情况 | 预期目标 | | | | 实际完成目标 | |
| 计划完成：少年宫公用经费5万元。 | | | | 本年度实际完成项目：少年宫公用经费5万元 | |
| 年度 绩效 指标 完成 情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 预期指标值（包含数字及文字描述） | 实际完成指标值（包含数字及文字描述） |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 少年宫活动项目组共15项 | | 少年宫公用经费 | 等于少年宫15个活动项目组购置各类器材135件，完成率等于100% |
| 质量指标 | 少年宫公用经费购置器材验收合格率（100%） | | 等于100% | 购置活动器材通过验收等于100% |
| 时效指标 | 少年宫活动室器材配备率，完成（100%） | | 等于100% | 少年宫器材配备齐全　等于100% |
| 成本指标 | 少年宫公用经费3万元 | | 等于3万元 | 等于3万元 |
| 项目效果指标 | 社会效益 指标 | 少年宫公用经费消除活动项目器材短缺问题 | | 等于100% | 通过购置器材，解决了各活动室器材短缺问题 |
| 满意度 指标 | 满意度指标 | 学校学生满意度 | | ≧95% | 学校学生满意度≧95% |
| 学生家长满意度 | | ≧95% | 学校学生满意度≧95% |
| 学校教职工满意度 | | ≧95% | 学校教职工满意度　≧95% |

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。205（类）02（款）02（项）：指小学教育支出。205（类）02（款）99（项）：指其他普通教育支出：208（类）05（款）05（项）：指机关事业单位基本养老保险缴费支出。

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明细表》

六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》

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》