附件1：

2018年度昌吉市第三中学部门决算

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。

昌吉市第三中学是全额拨款独立核算的事业单位，实施初中义务教育和高中学历教育，促进基础教育发展。

二、机构设置及人员情况

从决算单位构成看，昌吉市第三中学部门决算仅为昌吉市第三中学本级决算。

纳入昌吉市第三中学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 | 昌吉市第三中本级 |  |
| 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3117.08万元,与上年相比，增加221.42万元，增长7.65%，增长主要原因是：增加政府购买人员工资和项目支出；支出3049.01万元,与上年相比，增加233.39万元，增长8.29%，增长主要原因是：增加政府购买人员工资及项目支出；结余227.16万元，与上年相比，减少39.59万元，降低14.84%。减少主要原因是：2017年义务教育保障机制公用经费的结余，在2018年用于教学设备的增加。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计3117.08万元，其中：财政拨款收入3117.08万元，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2353.69万元，决算数3117.08万元，预决算差异率32.43%，差异主要原因增加2018年政府购买人员工资及项目支出。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计3049.01万元，其中：基本支出2949.01万元，占96.72%；项目支出100万元，占3.28%；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2353.69万元，决算数3049.01万元，预决算差异率29.54%，主要原因是增加政府购买人员工资及项目支出。

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3117.08万元，与上年相比，增加221.42万元，增长7.65%。增长的主要原因是增加政府购买人员工资和项目支出。财政拨款支出3049.01万元，与上年相比，增加233.39万元，增长8.29%，增加变化的主要原因是增加政府购买人员工资和项目支出。其中：基本支出2949.01万元，项目支出100万元。财政拨款结转结余227.16万元，与上年相比，减少39.59万元，降低14.84%。减少的主要原因是：2017年义务教育保障机制公用经费的结余，在2018年用于教学设备的增加。

与年初预算数相比情况:财政拨款收入年初预算数2353.69万元，决算数3117.08万元，预决算差异率32.43%，差异主要原因增加政府购买人员工资和项目支出。财政拨款支出年初预算数2353.69万元，决算数3049.01万元，预决算差异率29.54%，差异主要原因增加政府购买人员工资和项目支出。

**（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3117.08万元。与上年相比，增加221.42万元，增长7.65%%。增长的主要原因是：政府购买人员工资和项目支出。一般公共预算财政拨款支出3049.01万元，与上年相比，增加233.39万元，增长8.29%，增长的主要原因增加政府购买人员工资和项目支出。其中：按功能分类科目其中：按功能分类科目， 205（类）教育支出2824.41万元；208（类）社会保障和就业支出224.60万元。按经济分类科目，工资福利支出2489.66万元，商品和服务支出342.94万元，对个人和家庭补助支出84.21万元，其他资本性支出132.20万元（其中基本建设支出100万元）。

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2353.69万元，决算数3117.08万元，预决算差异率32.43%，差异主要原因增加政府购买人员工资和项目支出。一般公共预算财政拨款支出年初预算数2353.69万元，决算数3049.01万元，预决算差异率29.54%，差异主要原因增加政府购买人员工资和项目支出。

**（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0万元，与上年相比，增加0万元，增长0%。变化的主要原因是：无政府性基金预算财政拨款。政府性基金预算财政拨款支出0万元，与上年相比，增加0万元，增长0%。变化的主要原因是：无政府性基金预算财政拨款。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），0支出0万元，0支出0万元。按经济分类科目（按类级科目公开），0支出0万元，0支出0万元。

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0万元，预决算差异率0%，差异主要原因：无政府性基金预算财政拨款收入。政府性基金预算财政拨款支出年初预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因：无政府性基金预算财政拨款支出。

三、部门结转结余情况

年末结转结余227.16万元，与上年相比，减少39.59万元，降低14.84%。

其中财政拨款结转结余227.16万元。与上年相比，减少39.59万元，降低14.84%。

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2.2万元，比上年增加0万元，增长0，增加原因是与上年持平。其中，因公出国（境）费支出0元，占0，比上年增加0元，增长0%，增加原因是我单位无出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出2.2万元，占100%，比上年增加0元，增长0%，增加原因是与上年持平；公务接待费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是我单位无公务接待费支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。昌吉市第三中学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：无因公出国（境）费支出。

公务用车购置及运行维护费2.2万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费2.2万元。主要用于车辆加油、维修及车辆保险等。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。昌吉市第三中学国内公务接待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2.2万元，预决算差异率0%，差异主要原因是与上年持平。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%，差异主要原因无出国（境）费支出；公务用车购置预算数0万元，决算数万元，预决算差异率%，差异主要原因无公务用车购置；公务用车运行费预算数2.2万元，决算数2.2万元，预决算差异率0%，差异主要原因是与上年持平；公务接待费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是无公务接待费支出。

五、机关运行经费支出情况

2018年度昌吉市第三中学（事业单位）日常公用经费支出342.94万元，比上年增加37.54万元，增加12.29%，主要原因在校学生数增加，各项公用支出增加。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额103.65万元，其中：政府采购货物支出69.14万元、政府采购工程支出4.94万元、政府采购服务支出29.57万元。

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：学校正常运行保障；单位价值50万元以上通用设备2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806.87万元。

**（二）预算绩效情况的说明**

2018年度，昌吉市第三中学预算绩效自评情况：

昌吉市第三中学校舍维修项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，昌吉市第三中学校舍维修项目绩效自评得分98分，项目全年预算数为226万元，执行数为100万元，完成预算的44.24%，工程未完工，其余资金于2019年支付。主要产出和效果：一是项目的实施大大改善了教学条件，使学校的校容、校貌有了很大的改观；二是教学安全得到了保障。

发现的问题及原因：一是未及时将项目实施建立档案；二是工作效率有待提高。下一步改进措施：一是不断完善关于基建项目的有关管理制度；二是，进一步做实做细涉及项目建设过程中的各个工作环节，节省成本，优化资源，提高效率，不断健康、稳定的推动校园配套公共基础设施建设。

|  |
| --- |
| **昌吉市第三中学项目支出绩效自评表** |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | （2018年度） | | | | | | | | | |  |  | |  |  | |  |  |  | | 项目名称 | | | | 校舍维修项目 | | | | | | 预算单位 | | | | 昌吉市第三中学 | | | | | | 预算 执行 情况 （万元） | 预算数： | | | 226 | | | 执行数： | 192 | | 其中：财政拨款 | | | 226 | | | 其中：财政拨款 | 192 | | 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：维修教学楼、图书馆屋顶防火处理，女生宿舍、阅览中心、地下训练室内墙粉刷和地面安装木地板，男生宿舍楼外墙保温，塑胶田径运动场，更换食宿楼暖气包，阶梯教室一层会议室内墙粉刷乳胶漆、吊顶等附属工程维修226万元。 | | | | | | 本年度实际完成项目：维修教学楼、图书馆屋顶防火处理，女生宿舍、阅览中心、地下训练室内墙粉刷和地面安装木地板，男生宿舍楼外墙保温，塑胶田径运动场，更换食宿楼暖气包，阶梯教室一层会议室内墙粉刷乳胶漆、吊顶等附属工程维修，中标价192万元，本年度支付工程款186万元。 | | | 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 | | | 指标：维修教学楼、图书馆屋顶防火处理，女生宿舍、阅览中心、地下训练室内墙粉刷和地面安装木地板，男生宿舍楼外墙保温，塑胶田径运动场，更换食宿楼暖气包，阶梯教室一层会议室内墙粉刷乳胶漆、吊顶等附属工程维修，项目验收合格率100% | | 全部通过验收 | 实际完成等于计划，完成率100% | |  | | 质量指标 | | | 指标：维修教学楼、图书馆屋顶防火处理，女生宿舍、阅览中心、地下训练室内墙粉刷和地面安装木地板，男生宿舍楼外墙保温，塑胶田径运动场，更换食宿楼暖气包，阶梯教室一层会议室内墙粉刷乳胶漆、吊顶等附属工程维修，项目验收合格率100% | | 等于100% | 通过验收等于100% | |  |  | | 时效指标 | | | 指标：校舍维修项目完成率100%，按期完成。 | | 等于100% | 工程按期完成等于100% | |  | | 成本指标 | | | 指标：校舍维修项目计划投入226万元，合同价192万元，现已支付186万元 | | 等于226万元 | 等于192万元 | |  | | 项目效果指标 | 社会效益 指标 | | | 指标：校舍维修项目完善了学校的硬件基础设施 | | 大大改善学校的办学条件 | 为加强学校安保工作 | | 可持续影响指标 | | | 指标：改善了学校的办学条件，为学校安全管理提供基本保障 | | 保障了教学安全 | 达到100% | | 满意度 指标 | 满意度指标 | | | 学校学生、教师、家长满意度 | | ≧96% | 学校学生、教师、家长满意度≧96% | |

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。

昌吉市第三中学支出功能分类说明。2050203指初中教育支出，2050299指其他普通教育支出，2080505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》