附件1：

2018年度昌吉市第十四小学决算

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

根据机构改革三定方案，本单位承担的职能为：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，昌吉市第十四小学部门决算包括：昌吉市第十四小学部门本级决算。

纳入昌吉市第十四小学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 | 昌吉市第十四小学本级 |  |

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1548.83万元,与上年相比，增加471.24万元，增长43.73%，增长变化主要原因是：2018年新招收在校生651人，新增12名特岗教师、新增23名政府购买人员，人员经费相应增加，购置教育教学办公设备；支出1566.22万元,与上年相比，增加363.41万元，增长30.21%，增长变化主要原因是：支出增加，2018年新招收在校生651人，新增12名特岗教师、新增23名政府购买人员，人员经费相应增加；结余99.82万元，与上年相比，减少58.59万元，降低36.99%。减少变化主要原因是：项目减少。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计1548.83万元，其中：财政拨款收入1548.83万元占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1087.35万元，决算数1548.83万元，预决算差异率42.44%，差异主要原因是2018年新招收在校生651人，新增12名特岗教师、新增23名政府购买人员，人员经费相应增加，上级专项增加。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计1566.22万元，其中：基本支出1547.22万元，占98.78%；项目支出19万元，占1.22%；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1087.35万元，决算数1566.22万元，预决算差异率44.04%，差异主要原因2018年新招收在校生651人，新增12名特岗教师、新增23名政府购买人员，人员经费相应增加，上级专项增加。

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1548.83万元，与上年相比，增加471.24万元，增长43.73%。增长变化的主要原因是：2018年新招收在校生651人，新增12名特岗教师、新增23名政府购买人员，人员经费相应增加，上级专项增加。财政拨款支出1566.22万元，与上年相比，增加363.41万元，增长30.21%，增长变化的主要原因是：2018年新招收在校生651人，新增12名特岗教师、新增23名政府购买人员，人员经费相应增加，上级专项增加。其中：基本支出1547.22万元，项目支出19万元。财政拨款结转结余99.82万元，与上年相比，减少58.59万元，降低36.99%。减少变化的主要原因是：项目减少。

与年初预算数相比情况:财政拨款收入年初预算数1087.35万元，决算数1548.83万元，预决算差异率42.44%，差异主要原因是2018年新招收在校生651人，新增12名特岗教师、新增23名政府购买人员，人员经费相应增加，上级专项增加。财政拨款支出年初预算数1087.35万元，决算数1566.22万元，预决算差异率44.04%，差异主要原因是2018年新招收在校生651人，新增12名特岗教师、新增23名政府购买人员，人员经费相应增加，上级专项增加。

**（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1548.83万元。与上年相比，增加471.24万元，增长43.73%。增长变化的主要原因是2018年新招收在校生651人，新增12名特岗教师、新增23名政府购买人员，人员经费相应增加，上级专项增加。一般公共预算财政拨款支出1566.22万元。与上年相比，增加363.41万元，增长30.21%。增长变化的主要原因是：2018年新招收在校生651人，新增12名特岗教师、新增23名政府购买人员，人员经费相应增加，上级专项增加。其中：按功能分类科目，205教育支出1458.02万元，208社会保障和就业支出108.20万元。按经济分类科目，工资福利支出1341.20万元，商品和服务支出206.37万元，对个人和家庭的补助支出8.2万元，债务利息及费用支出0万元。资本性支出10.45万元。

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1087.35万元，决算数1548.83万元，预决算差异率42.44%，差异主要原因是2018年新招收在校生651人，新增12名特岗教师、新增23名政府购买人员，人员经费相应增加，上级专项增加.

**（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%。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。差异主要原因是2017和2018年无政府性基金预算财政拨款收入。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%。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%。差异主要原因是2017和2018年无政府性基金预算财政拨款收入。

三、部门结转结余情况

年末结转结余99.82万元。与上年相比，减少58.59万元，降低36.99%。

其中财政拨款结转结余99.82万元。与上年相比，减少58.59万元，降低36.99%。

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0万元，比上年减少0万元，降低0%，减少原因是：严格控制“三公”经费，开源节留。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，与上年持平，持平原因是没有发生因公出国；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%，比上年减少0万元，降低0%，减少原因是：没有公务用车；

公务接待费支出0万元，占0%，与上年持平，持平的原因是2018年单位没有公务接待。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。昌吉市第十四小学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0万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费0万元。没有公务用车。

公务接待费0万元。具体是：国内公务接待支出0万元。昌吉市第十四小学国内公务接待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0万元，预决算差异率-100%。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%；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%；公务用车运行费预算数2.2万元，决算数0万元，预决算差异率-100%；公务接待费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%。

五、机关运行经费支出情况

昌吉市第十四小学日常公用经费197.82万元，比上年减少80.22万元，降低28.85%，主要原因是项目减少。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额8.19万元，其中：政府采购货物支出8.19万元、政府采购工程支出0万元、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0辆，价值0万元，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0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250.80万元。

**（二）预算绩效情况的说明**

2018年度，昌吉市第十四小学预算绩效自评情况：我校2018年门卫室改造项目严格按照政府采购手续办理，集中采购相关事宜。项目完工后由学校及教育局项目办进行验收合格后付款。为了规范项目资金管理，我校特别要求专项资金的管理和使用应当遵循“专款专用、公开透明”的原则。市财政局按财政资金拨付程序将市本级专项资金分解下达到我校，我校按照专项资金管理办法拨付资金，同时对专项资金不得挤占和挪用。对于虚报、冒领、挤占、挪用补助资金等行为，一经查实，将依法严肃处理

门卫室改造项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，门卫室改造项目绩效自评得分96分，项目全年预算数为20万元，执行数为19万元，完成预算的95%。主要产出和效果：一是建立责任分解，落实到人的工作机制。为做好项目的实施工作，对各个环节的工作任务做了详细分解，工作任务落实到单位和部门，各相关部门也安排了专人负责，具体工作落实到人；二是强化资金监管，实施公开透明。实行资金专帐管理、转账核算、集中支付、专款专用，确保花费的每一分钱都有据有证；发现的问题及原因：一是今后将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；下一步改进措施：施工过程中全程进行监督；二是将安全隐患彻底清除。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **昌吉市第十四小学项目支出绩效自评表** | | | | | | |
| （2018年度） | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 项目名称 | | | 义务教育保障机制校舍保障经费 | | | |
| 预算单位 | | | 昌吉市第十四小学 | | | |
| 预算 执行 情况 （万元） | 预算数： | | 19 | | 执行数： | 19 |
| 其中：财政拨款 | | 19 | | 其中：财政拨款 | 19 |
| 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：新建学校门卫工程20万元。 | | | | 本年度实际完成项目：新建学校门卫室、工程20万元。 | |
| 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1：新建学校门卫室80平方米。 | | 通过验收等于80平方米 | 等于80平方米，扩建面积80平方米，完成率等于100% |
| 质量指标 | 指标1：新建学校门卫室工程验收合格率（100%） | | 验收的工程量占新建及扩建总量的100% | 未完成验收，完成率等于0 |
| 时效指标 | 指标1：工程量完成率（100%） | | 完成工程量占计划完成工程量的100% | 完成工程量等于100% |
| 指标2：工程按期完成率100% | | 按期完成的工程量占总工程量的100% | 工程按期完成　等于100% |
| 指标3：工程完工率（100%） | | 工程施工进度工作量占工程完工总量的100% | 工程施工进度等于100% |
| 成本指标 | 新建学校门卫室工程建设成本合同价20万元，计划完成20万元 | | 等于20万元 | 等于20万元 |
| 项目  效果指标 | 经济效益 指标 | 设计功能实现率00% | | 建筑工程达到设计标准程度等于100% | 建筑工程达到设计标准程度等于100% |
| 社会效益 指标 | 新建门卫室工程完善了学校的硬件基础设施 | | 加强了学校安全设施的建设，提高了学校安全防护水平,满足了安全工作要求 | 为加强学校安保工作创造了条件 |
| 可持续影响 指标 | 改善了学校的安全值班条件 | | 为今后的安全值班工作打下了坚实基础 | 达到100% |
| 满意度 指标 | 满意度指标 | 学校教师满意度 | | ≧96% | 学校教师满意度≧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。

本单位支出功能分类说明。205（类）02（款）02（项）：指教育支出-普通教育-小学教育；205（类）02（款）99（项）：指教育支出-普通教育-其他普通教育支出；208（类）05（款）05（项）：指社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-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》