2018年度昌吉市第四小学部门决算

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》

      2018年度昌吉市第四小学部门决算公开说明

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

实施小学阶段义务教育，促进基础教育。小学学历教育（相关社会服务）。

1. 机构设置情况

从决算单位构成看，昌吉市第四小学部门决算包括：昌吉市第四小学部门本级决算、所属单位决算等。

纳入昌吉市第四小学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1072.61万元,与上年相比，增加248.37万元，增长30.13%，增长主要原因是：项目及政府购买人员经费增加；支出1037.36万元,与上年相比，增加218.48万元，增长26.68%，增长主要原因是：项目支出和政府购买人员支出增加；结余40.62万元，与上年相比，增加35.26万元，增长657.83%。增长变化主要原因是：项目工程未完工资金结余。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计1072.61万元，其中：财政拨款收入1072.61万元，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723.18万元，决算数1072.61万元，预决算差异率48.32%，差异主要原因：增加政府购买人员工资、五金、上级资金。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计1037.36万元，其中：基本支出943.52万元，占90.95%；项目支出93.83万元，占9.05%。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723.18万元，决算数1037.36万元，预决算差异率43.44%，差异主要原因：增加政府购买人员工资及五金，年初预算没有上级资金。

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1072.61万元，与上年相比，增加248.37万元，增长30.13%。增长变化的主要原因是：项目及政府购买人员增加。财政拨款支出1037.36万元，与上年相比，增加218.48万元，增长26.68%，增长变化的主要原因是：项目资金和政府购买人员经费增加。其中：基本支出943.52万元，项目支出93.83万元。财政拨款结转结余40.62万元，与上年相比，增加35.26万元，增长657.83%。增长变化的主要原因是：项目工程未完工资金结余。

与年初预算数相比情况:财政拨款收入年初预算数723.18万元，决算数1072.61万元，预决算差异率48.32%，差异主要原因：人员经费增加。财政拨款支出年初预算数:723.18万元，决算数1037.36万元，预决算差异率43.44%，差异主要原因：增加政府购买人员工资、五金、上级资金。

**（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1072.61万元。与上年相比，增加248.37万元，增长30.13%。增减变化的主要原因是：项目及人员增加。一般公共预算财政拨款支出1037.36万元。与上年相比，增加218.48万元，增长26.68%。增减变化的主要原因是：项目资金和人员经费增加。其中：按功能分类科目，205（类）教育支出960.56万元，208（类）社会保障和就业支出76.79万元。按经济分类科目，工资福利支出805.57万元，商品和服务支出141.95万元，对个人及家庭补助支出68.88万元，资本性支出20.95万元。

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723.18万元，决算数1072.61万元，预决算差异率48.32%，差异主要原因：增加政府购买人员工资及五金，年初预算没有上级资金。一般公共预算财政拨款支出年初预算数723.18万元，决算数1037.36万元，预决算差异率43.44%，差异主要原因：增加政府购买人员工资及五金，年初预算没有上级资金。

**（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%。增减变化的主要原因是：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0万元，与上年相比，增加0万元，增长0%。增减变化的主要原因是：无政府性基金预算财政拨款支出。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。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40.62万元。与上年相比，增加35.26万元，增长657.83%。

其中财政拨款结转结余40.26万元。与上年相比，增加35.26万元，增长657.83%。

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0.87万元，比上年减少0.04万元，降低4.39%，减少原因是严格按照中央八项规定和自治区的十条禁令从严控制公务用车运行经费的支出，本着厉行节约的原则要求，压缩三公经费支出。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%，增加原因是：无因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出0.87万元，占1.45%，比上年减少0.04万元，降低4.39%，减少原因是：压缩三公经费支出；公务接待费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是我单位无公务接待费。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。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。

公务用车购置及运行维护费0.87万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费0.87万元。主要用于外出办事等。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0.87万元，预决算差异率-60.45%，差异主要原因：严格按照中央八项规定和自治区的十条禁令从严控制公务用车运行经费的支出，本着厉行节约的原则要求，压缩三公经费支出。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：无因公出国（境）费预算；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：公务用车购置费；公务用车运行费预算数2.2万元，决算数0.87万元，预决算差异率-60.45%，差异主要原因：严格按照中央八项规定和自治区的十条禁令从严控制公务用车运行经费的支出，本着厉行节约的原则要求，压缩三公经费支出；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：无公务接待费。

五、机关运行经费支出情况

2018年度昌吉市第四小学日常公用经费支出69.07万元，比上年减少1.35万元，降低1.92%，主要原因是：加强管理，厉行节约。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额14.24万元，其中：政府采购货物支出13.14万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.1万元。

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17.45万元，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1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：0；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776.16万元。

**（二）预算绩效情况的说明**

2018年度，昌吉市第四小学预算绩效自评情况：自述有关预算绩效管理和绩效自评开展情况。

1. 校舍维修工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目全年预算数为110万元，执行数为82万元，完成预算的74.55%。主要产出和效果：该项目的实施消除校舍安全隐患，提高了学校安全防护水平，保障师生冬季取暖，改善教学环境，使学校教职工及学生的工作学习环境有很大改观；发现的问题及原因：由于时间紧工期短，及各种不可估测的因素，致使工程未能按期完工。下一步改进措施：尽可能规避可能影响施工的各种因素，督促施工方尽快保质保量完成后续收尾工程。有关项目自评情况可以附项目支出绩效自评表。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **昌吉市第四小学校舍维修项目支出绩效自评表** | | | | | |
| （2018年度） | | | | | |
| 项目名称 | | | 校舍维修 | | |
| 预算单位 | | | 昌吉市第四小学 | | |
| 预算 执行 情况 （万元） | 预算数： | | 110 | 执行数： | 82 |
| 其中：财政拨款 | | 110 | 其中：财政拨款 | 82 |
| 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：110万元。 | | | 本年度实际完成项目：82万元 | |
| 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 | 校舍维修面积1277平方米 | 校舍维修面积1277平方米 | 校舍维修面积1277平方米 |
| 质量指标 | 校舍维修工程验收合格率（100%） | 校舍维修工程通过验收，等于100% | 通过验收，等于100% |
| 时效指标 | 校舍维修工程量完成率，工程按期完成（100%） | 通过监理监管按期完成率等于100% | 工程按期完成　等于100% |
| 成本指标 | 校舍维修工程单位建设成本**110万**元 | 通过核算审计校舍维修工程1277平方米，工程单位建设成本等于100% | 校舍维修工程实际完成成本82万元 |
| 社会效益 指标 | 校舍维修工程消除安全隐患，确保师生及家长冬季取暖后顾之忧，改善教学环境 | 通过维护改造，消除安全隐患，等于100% | 通过维护改造，消除安全隐患 |
| 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% |

1. 门卫室改造工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目全年预算数为20万元，执行数为11.8万元，完成预算的59%。主要产出和效果：消除安全隐患，大大改善了值班环境，同时使学校的校容、校貌有了很大改观；发现的问题及原因：由于临近冬天时间紧工期短，及各种不可估测的因素，致使工程未能按期完工。下一步改进措施：尽可能规避可能影响施工的各种因素，督促施工方尽快保质保量完成后续收尾工程。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **昌吉市第四小学项目支出绩效自评表** | | | | | |
| （2018年度） | | | | | |
| 项目名称 | | | 门卫室工程 | | |
| 预算单位 | | | 昌吉市第四小学 | | |
| 预算 | 预算数： | | 20 | 执行数： | 11.8 |
| 执行 |
| 情况 | 其中：财政拨款 | | 20 | 其中：财政拨款 | 11.8 |
| （万元） | 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：20万元。 | | | 本年度实际完成项目：11.8万元。 | |
| 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 | 门卫室工程80平方米 | 门卫室工程80平方米 | 门卫室工程80平方米 |
| 质量指标 | 门卫室工程验收合格率（100%） | 门卫室工程通过验收=100% | 通过验收=100% |
| 时效指标 | 门卫室工程量完成率，工程按期完成（100%） | 通过监理监管按期完成率等于100% | 工程按期完成=100% |
| 成本指标 | 门卫室工程单位建设成本20万元 | 通过核算审计门卫室工程80平方米，工程单位建设成本等于100% | 门卫室工程实际完成成本11.8万元 |
| 社会效益 | 门卫室工程消除安全隐患，确保值班人员后顾之忧，改善值班环境 | 通过维护改造，消除安全隐患，等于100% | 通过维护改造，消除安全隐患 |
| 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。

昌吉市第四小学支出功能分类说明。2050202指小学教育支出。2080505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》