附件1：

2018年度硫磺沟镇中心学校部门决算

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

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，昌吉市硫磺沟镇中心学校部门决算包括：昌吉市硫磺沟镇中心学校部门本级决算。

纳入昌吉市硫磺沟镇中心学校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 | 昌吉市硫磺沟镇中心学校本级 |  |

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510.15万元,与上年相比，增加21.2万元，增长4.34%，增长变化主要原因是：人员经费增加；支出505.06万元,与上年相比，增加15.51万元，增长3.17%，增长变化主要原因是：人员经费增加；结余9.52万元，与上年相比，减少3.05万元，降低24.26%。增长变化主要原因是：2018年的项目资金全部支付。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计510.15万元，其中：财政拨款收入510.15万元，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411.35万元，决算数510.15万元，预决算差异率24.02%，差异主要原因人员经费增加。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计505.06万元，其中：基本支出491.14万元，占97.24%；项目支出13.92万元，占2.76%。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411.35万元，决算数505.06万元，预决算差异率22.78%，差异主要原因是人员经费增加及及项目资金。

1. 部门财政拨款收支情况
2. **财政拨款收支总体情况说明**

2018年度收入510.15万元,与上年相比，增加21.2万元，增长4.34%，增长变化主要原因是：人员经费增加。财政拨款支出505.06万元,与上年相比，增加15.51万元，增长3.17%，增长变化主要原因是：人员经费增加。其中：基本支出491.14万元，项目支出13.92万元。财政拨款结余9.52万元，与上年相比，减少3.05万元，降低24.26%。增长变化主要原因是：2018年的项目资金全部支付。

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数411.35万元，决算数510.15万元， 预决算差异率24.02%，差异主要原因人员经费增加。财政拨款支出年初预算数411.35万元，决算数505.06万元，预决算差异率22.78%，差异主要原因是人员经费增加及项目资金。

1. **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510.15万元,与上年相比，增加21.20万元，增长4.30%，增长变化主要原因是：人员经费增加。一般公共预算财政拨款支出505.06万元。与上年相比，增加15.51万元，增长3.10%，增长变化主要原因是：人员经费增加及上年项目项目资金。其中：按功能分类科目，205（类）教育支出465.77万元，208（类）社会保障和就业支出39.29万元。按经济分类科目，工资福利支出445.79万元，商品和服务支出48.66万元，对个人和家庭的补助支出10.61万元。

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411.35万元，决算数510.15万元，预决算差异率24.02%，差异主要原因人员经费增加。一般公共预算财政拨款支出年初预算数411.35万元，决算数505.06万元，预决算差异率22.78%，差异主要原因是人员经费增加及项目资金。 **（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%。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%。

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%。

1. 部门结转结余情况

年末结转结余9.52万元。与上年相比，减少3.05万元，降低24.26%。其中财政拨款结转结余9.52万元。与上年相比，减少3.05万元，降低24.26%。

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1.13万元，与上年持平，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，努力降低运行成本。2018年产生1.13万元车辆运行费用支出为车辆保险费及运行费用。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%，原因是未安排支出；公务用车购置及运行维护费支出1.13万元，占100%，与上年持平，原因是公务用车停用；公务接待费支出0万元，占0%，比上年减少0万元，增长0%，原因是未安排支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。昌吉市硫磺沟镇中心学校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1.13万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费1.13万元。主要用于单位车辆运行等。单位一般公共财政拨款安排的公务用车购置量1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，主要是无接待。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1.13万元，预决算差异率48.63%，差异主要原因是依中央八项规定，缩减开支：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%，差异主要原因预算未安排；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%，差异主要原因预算未安排；公务用车运行费预算数2.2万元，决算数1.13万元，预决算差异率48.63%，差异主要原因是依中央八项规定，缩减开支；公务接待费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因未安排支出。

五、机关运行经费支出情况

昌吉市硫磺沟镇中心学校单位日常公用经费支出34.74万元，比上年减少0.11万元，降低0.32%，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3.93万元，其中：政府采购货物支出3.08万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.85万元。

1. 其他重要事项的情况
2. **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7.54万元，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：一般公务用车；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47.93万元。

**（二）预算绩效情况的说明**

2018年度，昌吉市硫磺沟镇中心学校预算绩效自评情况：我校2018年门卫室改造项目，完全按照财政局采购办下发的政府采购相关文件打报告进行逐级审批，并严格按照政府采购手续办理集中采购相关事宜。项目完工后由学校领导及教育局项目办进行验收后付款。为了规范项目资金管理，我校特要求专人负责资金的管理与支付，遵循“专款专用、公开透明”的原则。按照专项资金管理办法拨付及使用。

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98分，项目全年预算数为15万元，执行数为13.92万元，完成预算的80%。主要产出和效果：一是门卫室改造项目完工后具有有益性和可持续性；二是该项目的实施大大改善了学校安全设施的建设；三是提高学校安全防护水平,使学校的校容、校貌有了很大的改观；发现的问题及原因：一是因天气原因导致工程项目未能按时完工。下一步改进措施：一是施工过程中全程进行监督；二是将安全隐患彻底清除。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **昌吉市硫磺沟镇中心学校项目支出绩效自评表** | | | | | | |
| （2018年度） | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 项目名称 | | | **门卫室改造工程** | | | |
| 预算单位 | | | 昌吉市硫磺沟镇中心学校 | | | |
| 预算 执行 情况 （万元） | 预算数： | | 15 | | 执行数： | 13.92 |
| 其中：财政拨款 | | 15 | | 其中：财政拨款 | 13.92 |
| 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：门卫室改造. | | | | 本年度实际完成项目：门卫室改造项目已基本完工，支付工程款13.92万元。 | |
| 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 | 门卫室改造工程100平方米 | | 门卫室改造工程，通过验收等于100平方米。 | 门卫室改造工程完成100平方米，完成率等于100% |
| 质量指标 | 门卫室改造100平方米工程验收合格率（100%） | | 门卫室工程等于100平方米 | 等于100% |
| 时效指标 | 门卫室改造工程量完成率，工程按期完成（100%） | | 完成工程量占计划完成工程量的100% | 完成工程量等于80% |
| 成本指标 | 门卫室改造工程单位建设成本13.92万元 | | 通过核算审计门卫室改造工程100平方米，工程单位建设成本等于100% | 门卫室工程100平方米 |
| 社会效益 指标 | 门卫室改造工程消除安全隐患，确保校园安全。 | | 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。

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。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，无。

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》