附件1：

2018年度乌鲁木齐县幼儿园部门决算

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

（一）贯彻执行国家、自治区和乌鲁木齐市有关教育工作的方针、政策和法律、法规实施学前教育。

二、机构设置情况

从决算单位构成看，新疆乌鲁木齐县幼儿园部门决算包括：新疆乌鲁木齐县幼儿园部门本级决算，无下属单位决算。

新疆乌鲁木齐县幼儿园编制数17个，包括行政编制0个，事业编制17个。年末实有人数10人，其中：行政在职0人，事业在职10人。

纳入新疆乌鲁木齐县幼儿园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 | 新疆乌鲁木齐县幼儿园  |  |
|  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1,137.28万元,与上年相比，增加397.07万元，增长53.64%，增减变化主要原因是：当年聘用人员新增保安、保育员、教师及锅炉工至聘用人员工资增加；支出1,033.35万元,与上年相比，增加271.83万元，增长35.69%，增减变化主要原因是：当年聘用人员新增保安、保育员、教师及锅炉工至聘用人员工资增加,幼儿伙食费增加，同时新增项目支出；结余364.06万元，与上年相比，增加99.84万元，增长37.79%。增减变化主要原因是：当年幼儿园伙食费及公用经费结转均增加。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计1,137.28万元，其中：财政拨款收入1,129.79万元，占99.34%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位缴款0.00万元，占0.00%；其他收入7.49万元，占0.66%。

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数1,174.27万元，决算数1,137.28万元，预决算差异率-3.15%，差异主要原因严控经费支出，厉行节约，预决算存在差异。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计1,033.35万元，其中：基本支出629.96万元，占60.96%；项目支出403.40万元，占39.04%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

与年初预算数相比情况：本年支出年初预算数1,174.27万元，决算数1,033.35万元，预决算差异率-12.00%，差异主要原因严控经费支出，厉行节约，预决算存在差异。

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1,129.79万元，与上年相比，增加498.04万元，增长78.83%。增减变化的主要原因是：当年聘用人员新增保安、保育员、教师及锅炉工至聘用人员工资增加。财政拨款支出1,025.87万元，与上年相比，增加386.19万元，增长60.37%，增减变化的主要原因是：当年新开团结幼儿园，增加维修经费。其中：基本支出622.47万元，项目支出403.40万元。财政拨款结转结余364.06万元，与上年相比，增加99.84万元，增长37.79%。增减变化的主要原因是：当年幼儿园伙食费及公用经费结转均增加。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数1,174.27万元，决算数1,129.79万元，预决算差异率-3.79%，差异主要原因严控经费支出，厉行节约，预决算存在差异。财政拨款支出年初预算数1,174.27万元，决算数1,025.87万元，预决算差异率-12.64%，差异主要原因严控经费支出，厉行节约，预决算存在差异。

**（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1,129.79万元。与上年相比，增加498.04万元，增长78.83%。增减变化的主要原因是：当年聘用人员新增保安、保育员、教师及锅炉工至聘用人员工资增加。一般公共预算财政拨款支出1,025.87万元。与上年相比，增加386.19万元，增长60.37%。增减变化的主要原因是：当年新增加校园文化建设项目，同时学前保障经费项目增加。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），教育支出1,003.25万元，社会保障和就业支出22.61万元。按经济分类科目（按类级科目公开），工资福利支出508.40万元，商品和服务支出283.55万元，对个人和家庭的支出183.10万元，资本性支出50.82万元。

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1,174.27万元，决算数1,129.79万元，预决算差异率-3.79%，差异主要原因严控经费支出，厉行节约，预决算存在差异。一般公共预算财政拨款支出年初预算数1,174.27万元，决算数1,025.87万元，预决算差异率-12.64%，差异主要原因严控经费支出，厉行节约，预决算存在差异。

**（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0.00万元，与上年相比，增加0.0万元，增加0%。增减变化的主要原因是：本单位无政府性基金预算收入。政府性基金预算支出0.00万元。与上年相比，减少0万元，降低0%。增减变化的主要原因是：本单位无政府性基金预算支出。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），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。

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0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，差异主要原因本单位无政府性基金预算收入。政府性基金预算财政拨款支出年初预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，差异主要原因本单位无政府性基金预算支出。

三、部门结转结余情况

年末结转结余364.06万元。与上年相比，增加99.84万元，增长37.79%。

其中财政拨款结转结余364.06万元。与上年相比，增加99.84万元，增长37.79%。

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0.00万元，比上年减少0万元，降低0%，减少原因是本单位无“三公”经费支出。其中，因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.0万元，增加0%，增加原因是本单位无“三公”经费支出；公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，比上年减少0万元，降低0%，减少原因是本单位无车辆运行维护费支出；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年降低0.0万元，降低0%，减少原因是本单位无公务接待费支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元。乌鲁木齐县幼儿园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：本单位无因公出国（境）费。

公务用车购置及运行维护费0.00万元,其中，公务用车购置0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元。主要用于本单位无公务用车运行维护费。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0辆。

公务接待费0.00万元。具体是：国内公务接待支出0.00万元，主要是本单位无公务接待费。乌鲁木齐县幼儿园国内公务接待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0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，差异主要原因本单位无“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，差异主要原因本单位无“因公出国（境）费；公务用车购置预算数0万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，差异主要原因本单位无公务用车购置；公务用车运行费预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，差异主要原因本单位无公务用车运行费；公务接待费预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，差异主要原因本单位无公务接待费。

五、机关运行经费支出情况

新疆乌鲁木齐县幼儿园（事业单位）日常公用经费81.97万元，比上年增加18.12万元，增长28.38%，主要原因是办公用品增加，耗材增加。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额56.61万元，其中：政府采购货物支出47.73万元、政府采购工程支出8.00万元、政府采购服务支出0.88万元。

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0.00万元，其中：副部（省）级及以上领导用车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：无其他用车；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）。

**（二）预算绩效情况的说明**

2018年度，本部门单位预算绩效自评情况：自述有关预算绩效管理和绩效自评开展情况。

校园文化建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，校园文化建设项目绩效自评得分为93分。项目全年预算数为24.06万元，执行数为24.06万元，完成预算的100%。主要产出和效果：幼儿园创设了拥有体现先进的办学理念、丰富的教育内涵和鲜明的办园特色的幼儿园文化，为幼儿园的成长、教师专业化水平的提高和幼儿园的自主发展创设了优良的人文环境与和谐的发展氛围。发现的问题及原因：缺乏主动性，由于预算绩效管理的专业性、复杂性等特性，业务水平还不能满足绩效管理工作要求，专业素质有待提高。下一步改进措施：及时做好2019年项目计划制定可行性方案并及时申报项目资金，做好项目的动态监管，切时做到专款专用，改善办园条件。有关项目自评情况可以附项目支出绩效自评表。

|  |
| --- |
| **乌鲁木齐县财政项目支出绩效自评表** |
| （ 2018 年度） |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 项目名称 | 校园文化建设 |
| 预算单位 | 乌鲁木齐县幼儿园　 |
| 预算执行情况（万元） |  预算数： | 24.06　 |  执行数： | 24.06　 |
| 其中：财政拨款 | 24.06　 | 其中：财政拨款 | 24.06　 |
| 其他资金 | 0　 | 其他资金 | 0　 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 　加强幼儿园文化建设，使幼儿园拥有体现先进的办学理念、丰富的教育内涵和鲜明的办园特色的幼儿园文化，为幼儿园的成长、教师专业化水平的提高和幼儿园的自主发展创设优良的人文环境与和谐的发展氛围。 | 幼儿园创设了拥有体现先进的办学理念、丰富的教育内涵和鲜明的办园特色的幼儿园文化，为幼儿园的成长、教师专业化水平的提高和幼儿园的自主发展创设了优良的人文环境与和谐的发展氛围。 |
| 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 | 幼儿园的受益幼儿数 | 　355人 | 　100%受益 |
| 指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 质量指标 |  校园文化建设覆盖率 | 　3所幼儿园 | 　3所幼儿园 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 时效指标 | 资金按期拨付率 | 　资金按时拨付 | 　100% |
| 项目的完率 | 　按时完成项目 | 　100% |
|  …… | 　 | 　 |
| 成本指标 |  补助资金标准 | 　24.06万元 | 　24.06万元 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 |
| 项目效果指标 | 经济效益指标 | 农村幼儿家庭经济负担 | 　减轻 | 　减轻 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 社会效益指标 | 改善办园环境 | 　改善 | 显著改善　 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 生态效益指标 |  促进幼儿健康发展 | 　促进  | 　促进了幼儿健康发展 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 可持续影响指标 | 改善幼儿园办学条件 | 　改善 | 显著改善　 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 幼儿家长满意度 | >95%　 | 　>98% |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 |

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。

2050199指其他教育管理事务支出

2050201指学前教育

2050299指其他普通教育支出

2080505指机关事业单位基本养老保险缴费支出

2080506指机关事业单位职业年金缴费支出。

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》