附件1：

2018年度乌鲁木齐县小东沟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》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

乌鲁木齐县小东沟小学地处乌鲁木齐县水西沟镇小东沟村，是一所六年一贯制汉语学校。主要职能是贯彻执行国家、自治区和乌鲁木齐市有关教育工作的方针、政策和法律、法规实施小学六年义务教育。

二、机构设置情况

从决算单位构成看，新疆乌鲁木齐县小东沟小学部门决算包括：新疆乌鲁木齐县小东沟小学部门本级决算、所属单位决算等。

新疆乌鲁木齐县小东沟小学编制数21个，包括行政编制0个，事业编制21个。年末实有人数18人，其中：行政在职0人，事业在职18人。

纳入新疆乌鲁木齐县小东沟小学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 | 新疆乌鲁木齐县小东沟小学  |  |
|  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335.23万元,与上年相比，增加3.6万元，增长1.08%，增减变化主要原因是：2018年团结民汉小学没有了，好多学生转来我们学校，学生人数多了，年末学生人数231人；支出333.34万元,与上年相比，减少2.62万元，降低0.78%，增减变化主要原因是：项目经费减少；结余68.49万元，与上年相比，增加1.88万元，增长2.83%。增减变化主要原因是：本年项目未完结，待下年支付。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计335.23万元，其中：财政拨款收入330.90万元，占98.71%；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4.33万元，占1.29%。

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数285.19万元，决算数335.23万元，预决算差异率17.54%，差异主要原因年中追加人员经费及项目经费，预决算存在差异。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计333.34万元，其中：基本支出293.48万元，占88.04%；项目支出39.86万元，占11.96%；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285.19万元，决算数333.34万元，预决算差异率16.88%，差异主要原因年中追加人员经费及项目经费，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330.90万元，与上年相比，增加5.4万元，增长1.66%。增减变化的主要原因是：2018年团结民汉小学没有了，好多学生转来我们学校，学生人数多了，年末学生人数231人。财政拨款支出328.24万元，与上年相比，增加7.78万元，增长2.43%，增减变化的主要原因是：2018年团结民汉小学没有了，好多学生转来我们学校，学生人数多了，年末学生人数231人。其中：基本支出291.87万元，项目支出36.37万元。财政拨款结转结余63.32万元，与上年相比，增加2.66万元，增长4.38%。增减变化的主要原因是：本年项目未完结，待下年支付。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数285.19万元，决算数330.90万元，预决算差异率16.03%，差异主要原因年中追加人员经费及项目经费，预决算存在差异。财政拨款支出年初预算数285.19万元，决算数328.24万元，预决算差异率15.10%，差异主要原因年中追加人员经费及项目经费，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330.90万元。与上年相比，增加5.4万元，增长1.66%。增减变化的主要原因是：2018年团结民汉小学没有了，好多学生转来我们学校，学生人数多了，年末学生人数231人。一般公共预算财政拨款支出328.24万元。与上年相比，增加9.88万元，增长3.1%。增减变化的主要原因是：2018年团结民汉小学没有了，好多学生转来我们学校，学生人数多了，年末学生人数231人。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），教育支出300.53万元，社会保障和就业支出27.71万元。按经济分类科目（按类级科目公开），工资福利支出261.51万元，商品和服务支出61.33万元，对个人和家庭的支出1.01万元，资本性支出4.39万元。

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285.19万元，决算数330.90万元，预决算差异率16.03%，差异主要原因年中追加人员经费及项目经费，预决算存在差异。一般公共预算财政拨款支出年初预算数285.19万元，决算数328.24万元，预决算差异率15.10%，差异主要原因年中追加人员经费及项目经费，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68.49万元。与上年相比，增加1.88万元，增长2.83%。

其中财政拨款结转结余63.32万元。与上年相比，增加2.66万元，增长4.38%。

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。乌鲁木齐县小东沟小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：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。乌鲁木齐县小东沟小学国内公务接待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

新疆乌鲁木齐县小东沟小学（事业单位）日常公用经费29.35万元，比上年增加7.08万元，增长31.76%，主要原因是学生人数增多，日常公用经费增加。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额7.91万元，其中：政府采购货物支出6.49万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出1.42万元。

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。

**围墙加高项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，围墙加高项目绩效自评得分为89分。项目全年预算数为25万元，执行数为25万元，完成预算的100%。主要产出和效果：完成了冰场制作，参加了县级市级速滑比赛。。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，改善小学条件**。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 | 围墙加高 |
| 预算单位 | 乌鲁木齐县小东沟小学 |
| 预算执行情况（万元） |  预算数： | 25万元 |  执行数： | 25万元 |
| 其中：财政拨款 | 25万元 | 其中：财政拨款 | 25万元　 |
| 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 |
| 完成了冰场制作，参加了县级市级速滑比赛。 | 完成了冰场制作，参加了县级市级速滑比赛。 |
| 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 | 小东沟小学的受益人数 | 　全校师生，256人 | 　100%受益 |
| 指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 质量指标 |  围墙加高 | 　1所小学 | 　1所小学 |
|  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 | 76% |
|  …… | 　 | 　 |
| 成本指标 |  补助资金标准 | 25万元 | 　19.16万元 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 |
| 项目效果指标 | 经济效益指标 |  |  |  |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 社会效益指标 | 保障师生安全 | 保障师生安全 | 保障师生安全 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 生态效益指标 |  保障师生安全 | 保障师生安全 | 保障师生安全 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 可持续影响指标 | 改善小学办学条件 | 　改善 | 显著改善　 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 学校师生，家长满意度 | >95%　 | 　>98% |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 |
|  |

冰上示范学校项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，冰上示范学校项目绩效自评得分为91分。项目全年预算数为1万元，执行数为1万元，完成预算的100%。主要产出和效果：完成了冰场制作，参加了县级市级速滑比赛。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，改善小学条件。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 | 冰上示范学校 |
| 预算单位 | 乌鲁木齐县小东沟小学 |
| 预算执行情况（万元） |  预算数： | 1万元 |  执行数： | 1万元 |
| 其中：财政拨款 | 1万元 | 其中：财政拨款 | 1万元　 |
| 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 |
| 完成了冰场制作，参加了县级市级速滑比赛。 | 完成了冰场制作，参加了县级市级速滑比赛。 |
| 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 | 小东沟小学的受益人数 | 256人 | 　100%受益 |
| 指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 质量指标 |  冰上示范校覆盖率 | 　1所小学 | 　1所小学 |
|  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 | 1万元 | 　1万元 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 |
| 项目效果指标 | 经济效益指标 | 农村家庭经济负担 | 　减轻 | 　减轻 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 社会效益指标 | 提高体育素质 | 　改善 | 显著改善　 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 生态效益指标 |  促进学生健康发展 | 　促进  | 　促进了学生健康发展 |
|  指标2： | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 |
| 可持续影响指标 | 改善小学办学条件 | 　改善 | 显著改善　 |
| 增强学生体质 | 　增强 | 　增强 |
|  …… | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 小学家长满意度 | >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。

205类02款02项小学教育是指：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

205类02款99项其他普通教育支出是指：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

208类05款05项机关事业单位基本养老保险缴费支出是指：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

208类05款06项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》