

乌鲁木齐市第54小学
2020年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
 - (一) 机关运行经费支出情况
 - (二) 政府采购情况
 - (三) 国有资产占用情况说明
- 十一、预算绩效的情况说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（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》

九、《国有资本经营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

我校系水磨沟区属小学，主管部门是乌鲁木齐市水磨沟区教育局。主要职能是实施小学教育，促进基础教育发展，执行中小学校会计制度单位，属财政预算全额拨款。学校是非营利性教育事业单位，具有独立法人资格。学校为一所实施6年制教育的小学。正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业。做好安全防范，保证学生的人生安全。

根据职责，纳入新疆乌鲁木齐市第五十四小学单位2020年部门决算编制范围的有关机关内设的1个机构，0个行政单位，0个参照公务员管理的事业单位，1个全额拨款事业单位。从决算单位构成看，新疆乌鲁木齐市第五十四小学单位部门决算包括：新疆乌鲁木齐市第五十四小学单位部门本级决算。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市第54小学2020年度，实有人数118人，其中：在职人员65人，离休人员0人，退休人员53人。

从部门决算单位构成看，乌鲁木齐市第54小学部门决算包括：乌鲁木齐市第54小学决算。单位无下属预算单位，下设11个科室，分别是：党政办公室、工会办公室、总务办公室、校长室、书记室、副校长室、教导处、教科研室、财务室、档案室、各年级办公室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度本年收入1,391.77万元，与上年相比，减少243.40万元，降低14.89%，主要原因是：1. 基建项目陆续完工，相关收入减少；2. 退休人员增加，故在职人员工资社保收入减少；3. 学生人数减少，故公用经费拨付相应减少。本年支出1,363.58万元，与上年相比，减少342.72万元，降低20.09%，主要原因是：1. 大型基建类项目陆续完工，开支减少；2. 公用采购支出金额相应减少；3. 退休人员增加，导致在职人员工资社保支出减少。

二、收入决算情况说明

2020年度本年收入1,391.77万元，其中：财政拨款收入

1,384.34万元，占99.47%；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%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入7.44万元，占0.53%。

三、支出决算情况说明

2020年度本年支出1,363.58万元，其中：基本支出1,090.58万元，占79.98%；项目支出273.00万元，占20.02%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收入1,384.34万元，与上年相比，增加75.57万元，增长5.77%，主要原因是：1.存在调入人员，导致存在后期追加的工资社保收入；2.存在后期追加的公用经费；3.存在后期追加的企退教师专项资金，收入增加。财政拨款支出1,295.16万元，与上年相比，减少126.00万元，降低8.87%，主要原因是：1.大型基建类项目陆续完工，开支减少；2.公用采购支出金额相应减少；3.退休人员增加，导致在职人员工资社保支出减少。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数1,215.28万元，决算数1,384.34万元，预决算差异率13.91%，主要原因是：1.存在调入人员，导致存在后期追加的工资社保

收入；2. 存在后期追加的公用经费；3. 存在后期追加的企退教师专项资金。财政拨款支出年初预算数1,215.28万元，决算数1,295.16万元，预决算差异率6.57%，主要原因是：1. 存在调入人员，导致存在后期人员工资社保支出增加；2. 后期追加的企退教师专项资金支出导致差额。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款支出1,295.16万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2050202小学教育1,196.34万元；

2050299其他普通教育支出10.00万元；

2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出70.47万元；

2080699其他企业改革发展补助18.36万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出1,089.16万元，其中：

人员经费992.62万元，包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费96.55万元，包括：手续费、电费、邮电费、取暖

费、物业管理费、维修（护）费、培训费、专用材料费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020年度一般公共预算“三公”经费支出决算0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是单位无此支出。其中，因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是单位无此支出；公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是单位无此支出；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是单位无此支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括：单位无此支出。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费0.00万元，其中，公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元。公务用车运行维护费开支内容包括单位无此支出。公务用车购置数0辆，公务用车保有量0辆。

公务接待费0.00万元，开支内容包括：单位无此支出。单位全年安排的国内公务接待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0.66万元，决算数0.00万元，预决算差异率-100.00%，主要原因是：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%，主要原因是：单位无此支出；公务用车购置费预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：单位无此支出；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%，主要原因是：单位无此支出；公务接待费预算数0.66万元，决算数0.00万元，预决算差异率-100.00%，主要原因是：本年单位无公务接待。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入支出，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年度乌鲁木齐市第54小学单位日常公用经费96.55万元，比上年减少64.10万元，降低39.90%，主要原因是因财政资金紧张，故学校公用经费支出有所降低；大型建设类项目减少，相应辅助类项目支出减少。

（二）政府采购情况

2020年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。

授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截止2020年12月31日，单位共有房屋9,859.00（平方米），价值472.35万元。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：单位无其他用车；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）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2020年度开展预算绩效评价项目7个，共涉及资金77.24万元。预算绩效管理取得的成效：一是项目收入支出金额及用途更加清楚明白，且支付进度实时更新，更加有利于对于专项资金的合理有效使用；二是资金的来源及去向在系统中清楚罗列，更有效帮助支出单位合规及时

使用经费。发现的问题及原因：一是有些专项资金的使用是按年或按工程进度，并不一定是每月支付，故按月核算项目支付进度，从而核算该项目完成效率，与实际有所出入；二是预算切合单位实际需要不足，追加预算不够细化，项目绩效支出的绩效考核力度不够强。下一步改进措施：一是在年初设置项目完成效率指标时，更加注重项目实际情况，使项目指标更有效率的体现项目实际情况；二是更加有效合理的规划项目资金的支出，提高项目整体效率。

项目支出绩效自评表 (2020 年度)

项目名称		2020 年教育系统疫情防控期间补助资金						
主管部门				实施单位	乌市第五十四小学			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	10.00	10.00	10.00	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	10.00	10.00	10.00	—	—	—
		上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	切实保障贫困学生正常就餐							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	涉及学生人数	=110 人	=110 人	10	10.0	
			涉及班级数量	=24 班	=24 班	10	10.0	

	质量指标	支付金额准确率	=95%	=95%	10	10.0	
	时效指标	项目支付及时率	=95%	=95%	10	10.0	
	成本指标	项目涉及金额	=100000元	=100000元	10	10.0	
	经济效益指标						
	社会效益指标	创造良好的教育教学环境	=95%	=95%	30	30.0	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	服务对象满意度指标	涉及学生满意度	=95%	=95%	10	10.0	
总分					100	100	

项目支出绩效自评表 (2020 年度)

项目名称		乌财科教【2019】78号2020年城乡义务教育保障机制公用经费（中央）						
主管部门				实施单位	乌市第五十四小学			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
（万元）	年度资金总额	90.00	90.00	48.00	10	53.33%	5.3	
	其中：当年财政拨款	90.00	90.00	48.00	—	—	—	
	上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
年度总目标	预期目标			实际完成情况				
	严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	项目服务学生人数	=1186人	=1186人	10	10.0	
			项目服务教师人数	=68人	=68人	10	10.0	
		质量指标	项目支付准确率	=95%	=50%	10	5.3	项目资金有结余
		时效指标	项目支付是否及时	=95%	=50%	10	5.3	项目资金有结余
		成本指标	项目涉及金额	=901360元	=475599.5元	10	5.3	项目资金有结余
	效益指标	经济效益指标						

		社会效益指标	创造良好的教育教学环境	=95%	=50%	30	15.9	项目资金有结余
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	=95%	=50%	10	10.0	项目资金有结余
总分						100	67.1	

项目支出绩效自评表 (2020年度)

项目名称	乌财科教【2019】78号2020年城乡义务教育保障机制寄宿生经费分配明细(中央)							
主管部门				实施单位	乌市第五十四小学			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	7.47	7.03	6.29	10	89.47%	8.9	
	其中:当年财政拨款	7.47	7.03	6.29	—	—	—	
	上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	严格按照预算编制的相关制度和要求,公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划,本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	项目服务学生人数	=1186人	=1186人	10	10.0	
			项目服务教师人数	=68人	=68人	10	10.0	
		质量指标	项目支付准确率	=95%	=84%	10	8.9	项目存在结余
			项目支付是否及时	=95%	=84%	10	8.9	项目存在结余
		成本指标	项目涉及金额	=74720元	=62891.50元	10	8.9	项目存在结余
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	创造良好的教育教学环境	=95%	=95%	30	30.0	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	=95%	=95%	10	10.0	
总分						100	95.6	

项目支出绩效自评表 (2020 年度)

项目名称		乌财科教【2019】78号2020年城乡义务教育保障机制配套寄宿生经费分配明细(自治区)						
主管部门				实施单位	乌市第五十四小学			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	1.19	1.19	0.00	10	0.00%	0
		其中:当年财政拨款	1.19	1.19	0.00	—	—	—
		上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	严格按照预算编制的相关制度和要求,公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划,本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	项目服务学生人数	=1186人	=1186人	10	10.0	
			项目服务教师人数	=66人	=66人	10	10.0	
		质量指标	项目支付准确率	=95%	=0%	10	0.0	项目资金未使用,结余用于2021年专项支出
		时效指标	项目支付是否及时	=95%	=0%	10	0.0	项目资金未使用,结余用于2021年专项支出
		成本指标	项目涉及金额	=11860元	=0元	10	0.0	项目资金未使用,结余用于2021年专项支出

	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提供了良好的教育教学环境	=95%	=95%	30	30.0	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	=95%	=95%	10	10.0	
总分						100	60	

项目支出绩效自评表 (2020年度)

项目名称	乌财科教【2019】78号2020年义务教育阶段学校班主任津贴保障(区县)							
主管部门				实施单位	乌市第五十四小学			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	2.76	2.76	2.76	10	100.00%	10	
	其中:当年财政拨款	2.76	2.76	2.76	—	—	—	
	上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	按月及时准确发放费,保障该项目落实到位							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	项目服务学生人数	=1186人	=1186人	10	10.0	
			支付涉及班主任人数	=24人	=24人	10	10.0	
		质量指标	支付金额准确率	=95%	=95%	10	10.0	
		时效指标	项目支付的及时率	=95%	=95%	10	10.0	
		成本指标	项目涉及金额	=27600元	=27600元	10	10.0	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	创造良好的教育教学环境	=95%	=95%	30	30.0	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	=95%	=95%	10	10.0	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表 (2020 年度)

项目名称		乌财企(2019)91号2020-04至2021-03国有企业退休教师三项费用						
主管部门				实施单位	乌市第五十四小学			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	11.60	11.60	10.19	10	87.84%	8.7
		其中：当年财政拨款	11.60	11.60	10.19	—	—	—
		上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	企业退休教师书报费，活动费，独生子女费用来源，是资金基础							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	涉及企退教师人数	=20人	=20人	10	10.0	
		质量指标	项目支付准确率	=95%	=85%	10	8.9	项目存在结余
		时效指标	支付额及时率	=95%	=85%	10	8.9	项目存在结余
			项目执行时间	≥4月 &&≤12月	=12月	10	10.0	
		成本指标	项目涉及金额	=116000元	=101921.7元	10	8.9	项目存在结余
	效益指标	经济效益指标						

	社会效益指标	企退教师的幸福感	=95%	=85%	30	26.7	项目存在结余
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	服务对象满意度指标	企退教师满意度	=95%	=85%	10	8.9	项目存在结余
总分					100	91	

项目支出绩效自评表 (2020年度)

项目名称	乌财企(2020)17号提前下达2020年4月—2021年3月国有企业办中小学退休教师三项费用							
主管部门				实施单位	乌市第五十四小学			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	2.85	2.85	0.00	10	0.00%	0	
	其中:当年财政拨款	2.85	2.85	0.00	—	—	—	
	上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	预期目标			实际完成情况				
年度总体目标	乌财企(2020)17号提前下达2020年4月—2021年3月国有企业办中小学退休教师三项费用,是企退教师书报费,独生子女费,活动费资金来源,切实保障企退教师利益							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	涉及企退教师人数	=20人	=20人	10	10.0	
		质量指标	项目支付准确率	≤95%	=0%	10	0.0	项目存在结余,用于下一年专项
		时效指标	项目支付及时率	≤95%	=0%	10	0.0	项目存在结余,用于下一年专项
			项目涉及时间	≥1月 &&≤12月	=12月	10	10.0	
		成本指标	项目涉及资金	≤28497元	=0元	10	0.0	项目存在结余,用于下一年专项
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	企退教师幸福感	≤95%	=95%	30	30.0	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	企退教师满意度	≤95%	=95%	10	10.0	
总分						100	60	

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。

年初结转和结余：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。

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）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

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。

第四部分 部门决算报表（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》
- 九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》