2017年度玛纳斯县第二中学部门决算公开说明

**目 录**

**第一部分 玛纳斯县第二中学概况**

一、主要职能、机构设置及人员情况

二、部门决算单位构成

**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）一般公共预算支出决算情况说明

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

（四）政府性基金预算支出决算情况说明

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）国有资产收益征缴情况说明

（三）部门项目支出情况和项目绩效评价情况说明

**第三部分 专业名词解释**

**第四部分 部门决算报表**

一、报表封面

二、部门收支总体情况（11张）：

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《收入支出决算表》

《项目收入支出决算表》

《行政事业类项目收入支出决算表》

《基本建设类项目收入支出决算表》

《支出决算明细表》

《基本支出决算明细表》

《项目支出决算明细表》

《财政专户管理资金收入支出决算表》

三、财政拨款收支情况（9张）

《财政拨款收入支出决算总表》

《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》

《一般公共预算财政拨款支出决算明细表》

《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》

《一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款支出决算明细表》

《政府性基金预算财政拨款基本支出决算明细表》

《政府性基金预算财政拨款项目支出决算明细表》

四、单位资产负责情况（1张）：《资产负债简表》

五、部门决算附表（5张）

《资产情况表》

《国有资产收益征缴情况表》

《基本数字表》

《机构人员情况表》

《非税收入征缴情况表》

六、填报说明附表（2张）

《部门决算相关信息统计表》

《政府采购情况表》

七、“三公”经费支出情况(1张)

《2017年度一般公共预算“三公”经费支出情况表》

**第一部分 部门单位概况**

一、部门单位基本情况：

1、[玛纳斯县](http://baike.so.com/doc/6085907-24640634.html" \t "_blank)第二中学是一所义务教育初中段学校。它位于玛纳斯县玛纳斯镇振兴路28号，占地面积50749.19平方米，校办公面积10600平方米。

2、玛纳斯县第二中学设置主要部门如下：校党支部、教务处、德育处、总务处。校党支部及其主要职能是：坚持党管干部的原则，加强对学校后备干部、中层干部的教育、培养、考察。领导学校工会、共青团、等群众组织做好当前工作，认真抓好学校党的思想、组织、作风建设，加强党的教育、管理，努力提高党员的素质，充分发挥党支部和党员的先锋模范作用。积极参与学校重大事项的决策。教务处工作职能：做好教育教学管理。德育处主要职能做好学生思想教育工作。总务处工作职能：为教育教学服务，落实校产管理制度。

3、年末编制人数116人，年末学生人数1488人，年末实有教职工总数137人。

二、部门决算单位构成。

从决算单位构成看，玛纳斯县第二中学（单位）部门决算包括：玛纳斯县第二中学（单位）部门本级决算、所属单位决算等。

本级预算单位一个，无下属预算单位。纳入玛纳斯县第二中学（单位）2017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 | 玛纳斯县第二中学单位本级 |  |

**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

2017年度决算收入2174.76万元,与上年相比收入2034.18万元，增加140.58万元，增长6.91%。支出2158.91万元,与上年2037.78万元支出相比，增加121.13万元，增长5.94%。收支结余22.99万元，与上年相比结余7.14万元，增加15.85万元，增长221.98%。增减变化主要原因是：收入支出增加变化因为人员增加导致拨款及人员开支相应增加，结余增加为结转下年支付已经发生的费用。

与预算相比情况：2017年度决算收入2174.76万元（含其他收入），预算收入2020.69万元，增加154.07万元；决算收入大于预算主要原因为：当年人员工资调资增加，同时工资、津贴、奖金、社保缴费变化调整。决算支出2158.91万元，预算支出2020.69万元，增加 138.22万元，决算支出大于预算主要原因为：由于工资、津贴、奖金、社保缴费变化调整，相应支出增加。

其他有关说明内容。无。

（二）部门收入总体情况说明

本年收入合计2174.76万元，其中：财政拨款收入2151.76万元，占98.94%；其他收入22.99万元，占1.06%。增减变化的主要原因是：由于人员调资，拨入继续教育经费和公用取暖费增加，导致相应财政拨款增加。与上年度相比： 财政拨款收入增加140.58万元，增加6.91%，其他收入增加22.98万元，拨入继续教育经费和公用取暖费。

与预算相比情况：2017年预算收入为2020.69万元，2017年度决算收入2174.76万元，决算比预算收入增加154.07万元。原因由于人员调资，拨入继续教育经费和公用取暖费增加，导致相应财政拨款增加。

其他有关说明内容。无。

（三）部门支出总体情况说明

本年支出合计2158.91万元，其中：基本支出2040.99万元，占94.53%；项目支出117.92万元，占5.47% 。增减变化的主要原因是：由于人员调资增加导致相应支出增加。与上年度相比：基本支出增加121.13万元，增加5.94%，增减变化的主要原因是工资、津贴、奖金、社保缴费变化调整，相应支出增加。项目支出减少23.75万元，减少16.77%，增减变化的主要原因是学生数减少使得义务保障金拨入减少。

与预算相比情况: 决算支出2158.91万元，预算支出2020.69万元，相差138.22万元，决算收入和支出大于预算增减变化的主要原因是：人员经费增加。

其他有关说明内容。无。

二、部门财政拨款收支情况

（一）财政拨款收支总体情况说明

2017年度财政拨款收入2151.76万元，与上年2034.17万元相比，增加117.59万元，增长5.78%。增减变化的主要原因是：由于人员增加导致相应支出增加 。财政拨款支出2158.91万元，与上年2037.78相比，增加121.13万元，增长5.94%。其中：本年基本支出2040.99万元，与上年基本支出1896.10万元，增加144.88万元，增长7.64%。增减变化的主要原因是工资、津贴、奖金、社保缴费变化调整，相应支出增加。本年项目支出117.92万元，与上年项目支出141.67万元，减少23.75万元，减少16.77%。变化的主要原因是：学生人员数减少，人员经费支出减少。

与预算相比情况：2017年决算财政拨款收入2151.76万元，2017年预算收入为2020.69万元，相差131.07万元。主要原因是基本收入增加。

其他有关说明内容。无。

（二）一般公共预算支出决算情况说明

2017年度一般公共预算财政拨款支出2158.91万元。与上年数2027.02万元相比，增加131.89万元，增长6.50%。增减变化的主要原因是：各项费用均有增加，主要为人员经费的增加。按功能分类科目，本年教育支出1918.61万元，与上年数1965.07万元相比，减少46.46万元，增减变化的主要原因是人员退休辞职，教育支出减少。本年社会保障和就业支出240.29万元，与上年数72.71万元相比，增加167.58万元，增减变化的主要原因是社保缴费增加。按经济分类科目，工资福利支出1855.59万元，与上年数1657.32万元相比，增加198.27万元，增减变化的主要原因是人员工资调资增加。本年商品和服务支出123.63万元，与上年数132.83万元相比，减少9.2万元，增减变化的主要原因是各项费用减少。本年对个人和家庭的补助179.68万元，与上年数230.90万元相比，减少51.22万元，增减变化的主要原因是本年人员有退休，有辞职，各项工资津贴减少。

与预算相比情况： 2017年度一般公共预算财政拨款支出2158.91万元，与年初预算2020.69万元相差138.22万元，超支6.84%，教育支出中的项目支出 117.92万元占主要原因年初无此项目预算导致。

其他有关说明内容。无。

（三）政府性基金预算收支决算情况说明 ：

2017年度政府性基金预算财政拨款收入0万元，与预算相比，增加0万元，增长0%。增减变化的主要原因是：年初无预算安排。政府性基金预算财政拨款支出0万元，与预算相比，增加0万元，增长0%。增减变化的主要原因是：年初无预算安排。

与预算相比情况。

2017年度政府性基金预算财政拨款收入0万元，与预算相比，增加0万元，增长0%。增减变化的主要原因是：年初无预算安排。政府性基金预算财政拨款支出0万元，与预算相比，增加0万元，增长0%。增减变化的主要原因是：年初无预算安排。

其他有关说明内容。

无

（四）政府性基金预算支出决算情况说明：

2017年度政府性基金预算支出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：年初无预算安排。其中：按功能分类科目，教育支出万0元，社会保障和就业支出0万元。按经济分类科目，工资福利支出0万元，商品和服务支出0万元，对个人和家庭的补助0万元，其他资本性支出0元。

与预算相比情况。

2017年度预算政府性基金预算支出0万元。决算与预算相比，增加0万元，增长0%。增减变化的主要原因是：年初无预算安排。其中：按功能分类科目，教育支出万0元，社会保障和就业支出0万元。按经济分类科目，工资福利支出0万元，商品和服务支出0万元，对个人和家庭的补助0万元，其他资本性支出0元。

其他有关说明内容：无

三、部门结转结余情况

年末基本收支结余22.99万元，全部结转入事业基金。年末结转结余0万元。与上年相比，增加0万元，增长0%。

其中财政拨款结转结余0万元。与上年相比，增加0万元，增长0%。

其他有关说明内容。无

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

2017年度一般公共预算“三公”经费支出决算0万元，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是年初无预算安排。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%，增加原因是年初无预算安排；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是年初无预算安排；公务接待费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是年初无预算安排。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：年初无预算安排。

公务用车购置及运行维护费0万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费0万元。主要用于年初无预算安排等。2017年，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0万元。具体是：国内公务接待支出0万元，主要是年初无预算安排等。单位国内公务接待0批次，0人次。

与预算相比情况。

2017年度年初一般公共预算“三公”经费支出决算0万元，决算比预算增加0万元，增长0%，增加原因是年初无预算安排。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，决算比预算增加0万元，增长0%，增加原因是年初无预算安排；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%，决算比预算增加0万元，增长0%，增加原因是年初无预算安排；公务接待费支出0万元，占0%，决算比预算增加0万元，增长0%，增加原因是年初无预算安排。

其他有关说明内容：无

五、机关运行经费支出情况

2017年度单位机关运行经费支出0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是本单位为事业单位，有事业运行经费，无机关运行经费。事业运行经费123.63万元。

其他有关说明内容。无。

六、政府采购情况

单位政府采购计划0.75万元，其中：政府采购货物支出0.75万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元；实际采购0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

其他有关说明内容： 无

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

截至2017年12月31日，资产总计888.39万元，其中：流动资产39.53万元，固定资产846.72万元，其中：房屋7880.00平方米，价值336.03万元，共有车辆0辆，价值0万元，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆，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510.68万元。

其他有关说明内容。无

（二）国有资产收益征缴情况说明：

截至2017年12月31日，玛纳斯县第二中学资产有偿使用收入合计0万元，资产处置收入合计0万元。其中：已缴国库0万元， 已缴财政专户0万元，应缴未缴0万元，单位留用0万元。

其他有关说明内容：无

（三）部门项目支出情况和项目绩效评价情况说明

2017年度，本部门单位实行绩效管理的项目0个，涉及预算0万元，项目支出决算0万元。

其他有关说明内容。 无

**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。

附属单位缴款：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”、“附属单位缴款”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教育支出（类）20502普通教育（款）2050201、2050202、2050299（项）：指学前教育、小学教育、其他普通教育支出。208社会保障和就业支出（类）20805行政事业单位离退休（款）2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）

其他有关说明内容。

**第四部分 部门决算报表（见附表）**

一、报表封面

二、《收入支出决算总表》

三、《收入决算表》

四、《支出决算表》

五、《收入支出决算表》

六、《项目收入支出决算表》

七、《行政事业类项目收入支出决算表》

八、《基本建设类项目收入支出决算表》

九、《支出决算明细表》

十、《基本支出决算明细表》

十一、《项目支出决算明细表》

十二、《财政专户管理资金收入支出决算表》

十三、《财政拨款收入支出决算总表》

十四、《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》

十五、《一般公共预算财政拨款支出决算明细表》

十六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》

十七、《一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表》

十八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

十九、《政府性基金预算财政拨款支出决算明细表》

二十、《政府性基金预算财政拨款基本支出决算明细表》

二十一、《政府性基金预算财政拨款项目支出决算明细表》。

二十二、《资产负债简表》

二十三、《资产情况表》

二十四、《国有资产收益征缴情况表》、

二十五、《基本数字表》

二十六、《机构人员情况表》

二十七、《非税收入征缴情况表》

二十八、《部门决算相关信息统计表》

二十九、《政府采购情况表》

三十、《2017年度一般公共预算“三公”经费支出情况表》