

# 黄浦区行政事业单位财务会计核算中心 教育分中心 2023 年预算

## 目 录

### 第一部分 核算中心 2023 年预算公开说明

#### 一、基本情况

##### （一）主要职能

##### （二）人员构成

#### 二、年度工作目标及主要任务

#### 三、收支预算总体安排情况

#### 四、一般公共预算财政拨款支出预算情况

#### 五、一般公共预算“三公”经费支出预算情况

#### 六、政府性基金预算财政拨款支出预算情况

#### 七、国有资本经营预算财政拨款支出预算情况

#### 八、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费情况

##### （二）政府采购预算情况

##### （三）国有资产占有使用情况

##### （四）绩效目标设置情况

#### 九、联系方式

### 第二部分 核算中心 2023 年部门预算公开表

#### 一、收支总表

#### 二、收入总表

#### 三、支出总表

#### 四、财政拨款收支总表

#### 五、一般公共预算支出表

- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、项目支出表
- 十、整体支出绩效目标表
- 十一、项目绩效目标表（一项一表）
- 十二、政府采购预算表

### 第三部分 名词解释

# 第一部分 武汉市黄陂区教育核算中心 2023 年预算公开说明

## 一、单位基本情况

### （一）主要职能

1. 贯彻执行国家财经法律、法规、规章和制度，指导中小学校的财务收支活动，维护财经纪律。

2. 按照国库集中支付制度，统一办理区教育系统事业单位的资金结算等经济业务事项，指导预算执行、资产管理等财务工作，协助编制年度财务预算、决算报表。

3. 组织实施中小学会计电算化工作，规范会计核算工作，真实、完整、及时地反映财务状况。

4. 负责定期财务分析，及时提供预算执行情况、财务公开等财务会计资料、信息。

5. 负责会计档案管理工作，配合各监督检查部门依法开展查阅工作。

6. 负责区教育系统报账员培训工作。

7. 完成区教育局交办的其他任务。

### （二）预算单位构成

武汉市黄陂区核算中心为公益一类事业单位。

### （三）单位人员构成

武汉市黄陂区核算中心总编制人数 14 人，在职 14 人，退休 7 人。

## 二、年度工作目标及主要任务

保证各学校财政运行正常有序。

## 三、单位收支预算总体安排情况

(一) 2023 年部门预算总收入 453.9 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 453.9 万元。

(二) 2023 年部门预算总支出 453.9 万元。其中：基本支出 443.9 万元，项目支出 10 万元。

按照支出功能分类科目，主要用于：

一般公共服务支出 310.33 万元；社会保障和就业支出 61.16 万元；卫生健康支出 52.1 万元；住房保障支出 30.32 万元。

## 四、一般公共预算财政拨款支出预算情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出预算 453.9 万元，其中：当年预算 453.9 万元，比 2022 年预算增加 14.2 万元，增长 3.22%，上年结转 0 万元。主要安排情况如下：

(一) 人员类项目支出 434.3 万元，比 2022 年预算增加 19.05 万元，增长 4.5%，主要原因：一是在职人员晋升薪级工资和部分在职人员岗位调整晋升工资增加经费等；二是在职和离退休人员奖励性补贴和奖励性补贴分享金比上年度增加。包括：

(1) 工资福利支出 405.93 万元，主要用于本工资、奖金、公积金等的发放。

(2) 对个人和家庭的补助 28.37 万元，主要用于退休人员的退休费和医疗费补助。

(二) 公用经费运转类项目支出 9.6 万元，均为商品和服务支出，主要用于印刷费、工会经费、福利费等的支出。

(三) 其他运转类及特定目标类项目支出 10 万元，比 2022 年预算减少 5 万元，下降 33.3%，主要原因：财政拨款减少。其中：

1.其他运转类项目 0 万元。

2.特定目标类项目 10 万元。主要安排为：

(1) 教育财务核算工作经费项目 10 万元。维护核算中心正常运转以及机器设备费用。

## 五、一般公共预算“三公”经费支出预算情况

(一) “三公”经费财政拨款预算情况

2023 年一般公共预算财政拨款资金安排“三公”经费预算 0.1 万元，比 2022 年预算增加（减少）0 万元。其中：

1.因公出国（境）经费预算 0 万元。

2.公务用车购置及运行维护费 0 万元

3.公务接待费预算 0.1 万元。

## 六、政府性基金预算财政拨款支出预算情况

本单位 2022 年没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

## 七、国有资本经营预算财政拨款支出预算情况

本单位 2023 年没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 八、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费情况

2023 年黄陂区教育核算中心为二级单位，不涉及机关运行经费。

### （二）政府采购预算情况

武汉市黄陂区教育核算中心 2023 年没有政府采购预算。

### （三）国有资产占有使用情况

武汉市黄陂区教育核算中心没有车辆。

### （四）绩效目标设置情况

2023 年单位项目均实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年财政拨款 453.9 万元。

## 九、联系方式

单位地址：黄陂区前川街道向阳大街 215 号

联系人：谈建军 联系电话：13886136669

## 第二部分 黄陂区教育核算中心 2023 年预算公开表

### 一、收支总表

部门/单位：黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	453.90	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、公共安全支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、教育支出	310.33
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、科学技术支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、文化旅游体育与传媒支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、社会保障和就业支出	61.16
七、上级补助收入	0.00	七、卫生健康支出	52.10
八、附属单位上缴收入	0.00	八、节能环保支出	0.00
九、其他收入	0.00	九、城乡社区支出	0.00
		十、农林水支出	0.00
		十一、交通运输支出	0.00
		十二、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十三、商业服务业等支出	0.00
		十四、金融支出	0.00
		十五、援助其他地区支出	0.00
		十六、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十七、住房保障支出	30.32
		十八、粮油物资储备支出	0.00
		十九、国有资本经营预算支出	0.00
		二十、灾害防治及应急管理支出	0.00
		廿一、其他支出	0.00
		廿二、债务还本支出	0.00
		廿三、债务付息支出	0.00
		廿四、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	453.90	本年支出合计	453.90
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收 入 总 计	453.90	支 出 总 计	453.90

备注：财政专户管理资金收入是指教育收费收入；事业收入不含教育收费收入，下同。

## 二、收入总表

部门/单位：黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余						
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
	合计	452.90	452.90	452.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
047	武汉市黄陂区教育局	452.90	452.90	452.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
047011	武汉市黄陂区行政事业单位财	452.90	452.90	452.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### 三、支出总表

部门/单位：黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	业单位经营支	上缴上级支出	附属单位补助支出
	合计	453.90	443.90	10.00			
205	教育支出	310.33	300.33	10.00			
20599	其他教育支出	310.33	300.33	10.00			
2059999	其他教育支出	310.33	300.33	10.00			
208	社会保障和就业支出	61.16	61.16	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	58.12	58.12	0.00			
2080502	事业单位离退休	21.21	21.21	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保	36.91	36.91	0.00			
20899	其他社会保障和就业支出	3.03	3.03	0.00			
2089999	其他社会保障和就业支出	3.03	3.03	0.00			
210	卫生健康支出	52.10	52.10	0.00			
21011	行政事业单位医疗	52.10	52.10	0.00			
2101102	事业单位医疗	52.10	52.10	0.00			
221	住房保障支出	30.32	30.32	0.00			
22102	住房改革支出	30.32	30.32	0.00			
2210201	住房公积金	30.32	30.32	0.00			

## 四、财政拨款收支总表

部门/单位：黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	453.90	一、本年支出	453.90
（一）一般公共预算拨款	453.90	（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算拨款		（二）公共安全支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）教育支出	310.33
二、上年结转		（四）科学技术支出	
（一）一般公共预算拨款		（五）文化旅游体育与传媒支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）社会保障和就业支出	61.16
（三）国有资本经营预算拨款		（七）卫生健康支出	52.10
		（八）节能环保支出	
		（九）城乡社区支出	
		（十）农林水支出	
		（十一）交通运输支出	
		（十二）资源勘探工业信息等支出	
		（十三）商业服务业等支出	
		（十四）金融支出	
		（十五）援助其他地区支出	
		（十六）自然资源海洋气象等支出	
		（十七）住房保障支出	30.32
		（十八）粮油物资储备支出	
		（十九）国有资本经营预算支出	
		（二十）灾害防治及应急管理支出	
		（廿一）其他支出	
		（廿二）债务还本支出	
		（廿三）债务付息支出	
		（廿四）债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
<b>收 入 总 计</b>	<b>453.90</b>	<b>支 出 总 计</b>	<b>453.90</b>

## 五、一般公共预算支出表

部门/单位：黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	453.90	443.90	434.30	9.60	10.00
205	教育支出	310.33	300.33	290.94	9.39	10.00
20599	其他教育支出	310.33	300.33	290.94	9.39	10.00
2059999	其他教育支出	310.33	300.33	290.94	9.39	10.00
208	社会保障和就业支出	61.16	61.16	60.95	0.21	0.00
20805	行政事业单位养老支出	58.12	58.12	57.91	0.21	0.00
2080502	事业单位离退休	21.21	21.21	21.00	0.21	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支	36.91	36.91	36.91	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.03	3.03	3.03	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.03	3.03	3.03	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.10	52.10	52.10	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.10	52.10	52.10	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	52.10	52.10	52.10	0.00	0.00
221	住房保障支出	30.32	30.32	30.32	0.00	0.00
22102	住房改革支出	30.32	30.32	30.32	0.00	0.00
2210201	住房公积金	30.32	30.32	30.32	0.00	0.00

## 六、一般公共预算基本支出表

部门/单位：黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	443.90	434.30	9.60
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>405.93</b>	<b>405.93</b>	<b>0.00</b>
30101	基本工资	84.07	84.07	0.00
30102	津贴补贴	14.65	14.65	0.00
30103	奖金	112.00	112.00	0.00
30107	绩效工资	48.46	48.46	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	36.91	36.91	0.00
30109	职业年金缴费	20.30	20.30	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	44.72	44.72	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.03	3.03	0.00
30113	住房公积金	30.32	30.32	0.00
30199	其他工资福利支出	11.46	11.46	0.00
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>9.60</b>	<b>0.00</b>	<b>9.60</b>
30201	办公费	1.78	0.00	1.78
30202	印刷费	0.60	0.00	0.60
30211	差旅费	0.80	0.00	0.80
30213	维修（护）费	0.50	0.00	0.50
30217	公务接待费	0.10	0.00	0.10
30228	工会经费	2.94	0.00	2.94
30229	福利费	2.53	0.00	2.53
30299	其他商品和服务支出	0.35	0.00	0.35
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>28.37</b>	<b>28.37</b>	<b>0.00</b>
30302	退休费	21.00	21.00	0.00
30307	医疗费补助	7.37	7.37	0.00

## 七、一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位：黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心

单位：万元

“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.10

注：黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心 2023 年无“三公”经费预算

## 八、政府性基金预算支出表

部门/单位：黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心 单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

说明：2023 年度黄陂区核算中心未安排政府性基金预算支出。

## 九、项目支出表

部门/单位：武汉市黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心

单位：万元

项目编码	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
			10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
047	武汉市黄陂区教育局		10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
047011	武汉市黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分		10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
31	本级支出项目		10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
42011623047T000000275	教育财务核算工作经费	武汉市黄陂区行政事业单位	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

## 十、整体支出绩效目标表

部门/单位：武汉市黄陂区教育核算中心

单位：万元

部门(单位)名称	黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心					
填报人	吕姜婷	联系电话	18064114911			
部门总体资金情况	总体资金情况		当年金额	占比	近两年收支金额	
					2021 年	2022 年
	收入构成	财政拨款	453.9	100%	428.61	439.7
		财政专户管理资金				
		单位资金				
		合 计	453.9	100%	100%	100%
	支出构成	人员类项目支出	434.3	95.68%	405.08	415.25
		运转类项目支出	9.6	2.10%	8.5	9.45
特定目标类项目支出		10	2.2%	15	15	
合 计		453.9	100%	428.61	439.7	
部门职能概述	<p>1. 贯彻执行国家财经法律、法规、规章和制度，指导中小学的财务收支活动，维护财经纪律。</p> <p>2. 按照国库集中支付制度，统一办理区教育系统事业单位的资金结算等经济业务事项，指导预算执行、资产管理等财务工作，协助编制年度财务预算、决算报表。</p> <p>3. 组织实施中小学会计电算化工作，规范会计核算工作，真实、完整、及时地反映财务状况。</p> <p>4. 负责定期财务分析，及时提供预算执行情况、财务公开等财务会计资料、信息。</p> <p>5. 负责会计档案管理工作，配合各监督检查部门依法开展查阅工作。</p> <p>6. 负责区教育系统报账员培训工作。</p> <p>7. 完成区教育局交办的其他任务。</p>					
项目支出情况	项目名称	支出项目类别	项目总预算	项目本年度预算	项目主要支出方向和用途	
	教育财务核算工作经费	特定目标类	10	10	维护设备正常运转	
整体绩效总目标	长期目标(截止 年)		年度目标			
	认真贯彻执行国家各项决策部署，积极发挥财政职能作用，加强并做好预算收支管理，		保证各学校财政运行正常有序			

长期目标 1:							
	一级	二级 指标	三级指标	指标值		指标值确定依据	
	指标						
	产出指标	数量 指标	全区完成一般 预算收入	1			
		时效 指标	各项财务工作 如期完成	2022.12			
		成本 指标	按预算成本拨 付	1			
	效益指标	经济 效益	全面提升财政 资金使用效益	1			
		社会 效益	保障全区学校 财政稳定运行	有所保障			
长期绩效指标	满意度指 标	社会 公众 满意 度	为打赢污染防 治攻坚提供坚 实财力支撑	效果明显			
年度目标 1:							
				指标值			
	一级指标	二级 指标	三级指标	近两年指标值		预期当年 实现值	指标值确 定依据
				前年	上 年		
	产出指标	数量 指标	完成本单位正 常工作	100%	100%	100%	
		质量 指标	干部培训、会 计后续教育达 到总体目标	科室会计人员			
	效益指标	经济 效益	抓好财源建 设，服务全区 学校建设				
		社会 效益	提高办事效 益，办事程序 公开，办事时 间缩短	100%			
年度绩效指标	满意度指 标	社会 公众 满意 度	1	100%			

## 十一、项目申报表(含绩效目标)

申报日期:

单位: 万元

项目名称	教育财务核算工作经费	项目编码	
项目主管部门	武汉市黄陂区教育局	项目执行单位	核算中心教育分中心
项目负责人	谈建军	联系电话	13886136669
单位地址	黄陂区前川街道向阳大街 215 号	邮政编码	430300
项目属性	持续性项目		
支出项目类别	本级支出项目		
起始年度	2023	终止年度	2023
项目立项依据	弥补教育财务核算经费不足, 保障核算中心教育分中心正常运转, 维修维护核算中心财务核算相关设施设备		
项目实施方案	弥补教育财务核算经费不足, 保障核算中心教育分中心正常运转, 维修维护核算中心财务核算相关设施设备		
项目总预算	10	项目当年预算	10
项目前两年预算及当年预算变动情况	1. 前两年预算情况: 2021 年 15 万元, 2022 年预算 15 万元, 2. 2023 年预算 10 万元, 根据实际情况适时调整。		
	来源项目	金额	
项目资金来源	合计	10	
	1. 一般公共预算财政拨款收入	10	
	其中: 申请当年预算拨款	10	
	2. 政府性基金预算财政拨款收入		
	其中: 申请当年预算拨款		
	3. 财政专户管理资金		
	4. 单位资金		
	其中: 事业收入		
	上级补助收入		
	附属单位上缴收入		
事业单位经营收入			
其他收入			

项目支出明细测算							
项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明			备注
教育财务核算工作经费	教育财务核算工作经费	2059999	10	弥补教育财务核算经费不足，保障核算中心教育分中心正常运转，维修维护核算中心财务核算相关设施设备			
项目采购							
品名		数量		金额			
项目绩效总目标							
名称		目标说明					
教育财务核算工作经费		弥补教育财务核算经费不足，保障核算中心教育分中心正常运转，维修维护核算中心财务核算相关设施设备					
长期绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据		
教育财务核算工作经费	效益指标	社会效益指标	弥补教育财务核算经费不足，保障核算中心教育分中心正常运转，维修维护核算中心财务核算相关设施设备	良好			
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
教育财务核算工作经费	产出指标	时效指标	经费到位及时率	100%	100%	100%	
	效益指标	社会效益指标	教育财务核算经费保障情况	良好	良好	良好	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	≥95%	≥95%	

## 十二、政府采购预算表

部门/单位：黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心

单位：万元

单位代码	单位名称	项目	政府采购品目	功能科目	部门支出经济分类	资金来源	资金性质	采购数量	单价(元)	计量单位	采购金额		
											采购金额(合计)	其中面向中小企业(元)	其中面向小微企业(元)

说明：2023 年度武汉市黄陂区教育核算中心无政府采购预算。

### 第三部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

二、一般公共预算“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。

1.因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

2.公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

3.公务用车购置及运行维护费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。