

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 2024 年预算

目 录

第一部分 武汉市黄陂区行政事业单位账务会计核算中心教育 分中心概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

第二部分 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 2024 年预算表

一、单位收支总表

二、单位收入总表

三、单位支出总表

四、财政拨款收支总表

五、一般公共预算支出表（分功能科目，分单位）

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、国有资本经营预算支出表

十、项目支出情况表

十一、整体支出绩效目标表

十二、项目支出绩效目标表

第三部分 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 2024 年预算情况说明

- 一、收支预算总体安排情况
- 二、收入预算安排情况
- 三、支出预算安排情况
- 四、财政拨款收支预算总体情况
- 五、一般公共预算支出安排情况
- 六、一般公共预算基本支出安排情况
- 七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况
- 八、政府性基金预算支出安排情况
- 九、国有资本经营预算支出安排情况
- 十、项目支出安排情况
- 十一、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 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概况

一、单位主要职责

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

从单位构成看，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预算由纳入独立核算的单位本级预算组成。

第二部分 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 2024 年预算表

表 1.收支总表

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 | 预算数 | 项 目 | 预算数 |
|----------------|--------|----------------|--------|
| 一、一般公共预算拨款收入 | 407.31 | 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 | 287.16 |
| 四、财政专户管理资金收入 | 0% | 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 | 50.50 |
| 七、上级补助收入 | 0.00 | 七、卫生健康支出 | 38.49 |
| 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 | 31.16 |
| | | 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 | 407.31 | 本年支出合计 | 407.31 |
| 上年结转结余 | 0.00 | 年终结转结余 | 0.00 |
| 收 入 总 计 | 407.31 | 支 出 总 计 | 407.31 |

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。

表 2.收入总表

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

| 部门 (单位)代 码 | 部门(单位)名称 | 合计 | 本年收入 | | | | | | | | | |
|------------------|---------------------------|--------|--------|------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------|
| | | | 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 | 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 |
| | 合计 | 407.31 | 407.31 | 407.31 | 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 | 407.31 | 407.31 | 407.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 04701 1 | 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 | 407.31 | 407.31 | 407.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

表 3.支出总表

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

| 科目编码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
|---------|------------------|--------|--------|-------|
| | 合计 | 407.31 | 397.31 | 10.00 |
| 205 | 教育支出 | 287.16 | 277.16 | 10.00 |
| 20599 | 其他教育支出 | 287.16 | 277.16 | 10.00 |
| 2059999 | 其他教育支出 | 287.16 | 277.16 | 10.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 50.50 | 50.50 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 50.50 | 50.50 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 30.50 | 30.50 | 0.00 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 20.00 | 20.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 38.49 | 38.49 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 38.49 | 38.49 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 38.49 | 38.49 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 31.16 | 31.16 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 31.16 | 31.16 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 25.71 | 25.71 | 0.00 |
| 2210202 | 提租补贴 | 5.45 | 5.45 | 0.00 |

表 4.财政拨款收支总表

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

| 收 入 | | 支 出 | |
|---------------|--------|-----------------|--------|
| 项目 | 预算数 | 项目 | 预算数 |
| 一、本年收入 | 407.31 | 一、本年支出 | 407.31 |
| （一）一般公共预算拨款 | 407.31 | （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 | 287.16 |
| 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 | 50.50 |
| （三）国有资本经营预算拨款 | | （七）卫生健康支出 | 38.49 |
| | | （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 | 31.16 |
| | | （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 | |
| | | | |
| | | | |
| 收 入 总 计 | 407.31 | 支 出 总 计 | 407.31 |

表 5-1.一般公共预算支出表（分功能科目）

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

| 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 | 407.31 | 397.31 | 388.99 | 8.32 | 10.00 |
| 205 | 教育支出 | 287.16 | 277.16 | 268.84 | 8.32 | 10.00 |
| 20599 | 其他教育支出 | 287.16 | 277.16 | 268.84 | 8.32 | 10.00 |
| 2059999 | 其他教育支出 | 287.16 | 277.16 | 268.84 | 8.32 | 10.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 50.50 | 50.50 | 50.50 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 50.50 | 50.50 | 50.50 | 0.00 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 30.50 | 30.50 | 30.50 | 0.00 | 0.00 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 20.00 | 20.00 | 20.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 38.49 | 38.49 | 38.49 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 38.49 | 38.49 | 38.49 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 38.49 | 38.49 | 38.49 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 31.16 | 31.16 | 31.16 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 31.16 | 31.16 | 31.16 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 25.71 | 25.71 | 25.71 | 0.00 | 0.00 |
| 2210202 | 提租补贴 | 5.45 | 5.45 | 5.45 | 0.00 | 0.00 |

表 5-2.一般公共预算支出表（分单位）

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

| 单位编码 | 单位名称 | 合计 | 基本支出 | | | 项目支出 |
|--------|---------------------------|--------|--------|--------|------|-------|
| | | | 小计 | 人员经费 | 公用经费 | |
| | 合计 | 407.31 | 397.31 | 388.99 | 8.32 | 10.00 |
| 047 | 武汉市黄陂区教育局 | 407.31 | 397.31 | 388.99 | 8.32 | 10.00 |
| 047011 | 武汉市黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分中心 | 407.31 | 397.31 | 388.99 | 8.32 | 10.00 |

表 6.一般公共预算基本支出表

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

| 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 | 397.31 | 388.99 | 8.32 |
| 301 | 工资福利支出 | 354.57 | 354.57 | 0.00 |
| 30101 | 基本工资 | 74.15 | 74.15 | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 12.50 | 12.50 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 96.00 | 96.00 | 0.00 |
| 30107 | 绩效工资 | 41.80 | 41.80 | 0.00 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 30.50 | 30.50 | 0.00 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 20.00 | 20.00 | 0.00 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 18.92 | 18.92 | 0.00 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 19.57 | 19.57 | 0.00 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 1.95 | 1.95 | 0.00 |
| 30113 | 住房公积金 | 25.71 | 25.71 | 0.00 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 13.47 | 13.47 | 0.00 |
| 302 | 商品和服务支出 | 8.32 | 0.00 | 8.32 |
| 30201 | 办公费 | 2.24 | 0.00 | 2.24 |
| 30202 | 印刷费 | 1.00 | 0.00 | 1.00 |
| 30228 | 工会经费 | 2.52 | 0.00 | 2.52 |
| 30229 | 福利费 | 2.17 | 0.00 | 2.17 |
| 30299 | 其他商品和服务支出 | 0.39 | 0.00 | 0.39 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 34.42 | 34.42 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 27.00 | 27.00 | 0.00 |
| 30307 | 医疗费补助 | 7.42 | 7.42 | 0.00 |

表 7.一般公共预算“三公”经费支出表

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

| “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 | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

2024年本单位未安排“三公”经费支出。

表 8.政府性基金预算支出表

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

| 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 |
| | | | | |

2024 年本单位未安排政府性基金预算财政拨款，也没有上年结转和结余，未发生政府性基金收入和支出。

表 9.国有资本经营预算支出表

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

| 功能科目编码 | 功能科目名称 | 单位编码 | 单位名称 | 总计 | 人员类项目支出 | 运转类项目支出 | | 特定目标类项目支出 |
|--------|--------|------|------|----|---------|----------|-----------|-----------|
| | | | | | | 公用经费项目支出 | 其他运转类项目支出 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | | | | | | | |

2024 年本单位未安排国有资本预算财政拨款,也没有上年结转和结余,未发生国有资本收入和支出。

表 10 项目支出情况表

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 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------------------|---------------------------|-------|----------------------|------------------|---|----------------------------|------|------|----------------------|------------------|-----------------|------------------|
| | | | | 一般公共预算 | | | | | | 行政事业 单位资产 收益拨款 | 其他非 税收入 拨款 | 政府性 基金预 算 | 国有资 本经营 预算 |
| | | | | 一般 公共 预算 小计 | 经 费 拨 款 | 预 算 内 基 本 建 设 投 资 | 专 项 收 入 拨 款 | | | | | | |
| | | | 10.00 | 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 | 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中心 | | 10.00 | 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 | 10.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 42011624047T000000320 | 教育财务核算工作经费 | 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 | 10.00 | 10.00 | 10.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |

表 11.整体支出绩效目标表

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

| | | | | | | |
|-----------|--|----------|-------------|---------|-------------|--------|
| 单位名称 | 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 | | | | | |
| 填报人 | 黄晓芳 | 联系电话 | 15871417154 | | | |
| 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 | |
| | | | | | 2022 年 | 2023 年 |
| | 收入构成 | 财政拨款 | 407.31 | 100% | 439.7 | 453.90 |
| | | 财政专户管理资金 | | | | |
| | | 单位资金 | | | | |
| | | 合计 | 407.31 | 100% | 100% | 100% |
| | 支出构成 | 人员类项目支出 | 388.99 | 95.50% | 439.7 | 434.30 |
| | | 运转类项目支出 | 8.32 | 2.04% | 9.45 | 9.60 |
| 特定目标类项目支出 | | 10 | 2.46% | 15 | 10 | |
| 合计 | | 407.31 | 100% | 439.7 | 453.90 | |
| 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，指导中小学校的财务收支活动，维护财经纪律。</p> <p>2. 按照国库集中支付制度，统一办理区教育局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. 负责区教育局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(截至 2025 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: | 为全区教育事业发展提供更加优质的服务，为科学化、精细化、正规化的财务管理做出更大的努力。 | | | | | | |
| | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | | 指标值确定依据 | |
| | 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 | 2024.12 | | | |
| | | 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 | 为全区教育财务管理规范化提供坚实支撑 | 效果明显 | | | |
| | | | | | | | |
| 年度目标 1: | 加强财务监督，规范会计核算工作 | | | | | | |
| | | | | 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 | 科室会计人员 | | | |

| | | | | | | | |
|--------|-------|---------|----------------------|------|--|--|--|
| | | | 达到总体目标 | | | | |
| | 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% | | | |

表 12.项目支出绩效目标表

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

| | | | |
|------------------|--|--------|-----------------------|
| 项目名称 | 教育财务核算工作经费 | 项目编码 | 42011624047T000000320 |
| 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 | 2024 | 终止年度 | 2024 |
| 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% | |

第三部分 武汉市黄浦区行政事业单位财务会计核算中心 教育分中心 2024 年位预算情况说明

一、收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，核算中心所有收入和支出均纳入预算管理。

收入包括：一般公共预算财政拨款收入。支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。2024 年收支总预算 407.31 万元。比 2023 年预算减少 45.59 万元，下降 10.26%，主要是 2023 年有 3 个在职人员退休导致人员经费和公用经费同步减少。

二、收入预算安排情况

2024 年收入预算 407.31 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 407.31 万元，占 100%。

三、支出预算安排情况

2024 年支出预算 407.31 万元，其中：基本支出 397.31 万元，占 97.54%；项目支出 10 万元，占 2.46%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2024 年财政拨款收支总预算 407.31 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 407.31 万元。支出包括：教育支出 287.16 万元、社会保障和就业支出 50.50 万元、卫生健康支出 38.49 万元、住房保障支出 31.16 万元。

五、一般公共预算支出安排情况

（一）一般公共预算拨款规模变化情况。

2024年一般公共预算拨款407.31万元。其中：（1）本年预算407.31万元，比2023年预算减少45.59万元，下降10.26%，主要是2023年有3个在职人员退休导致人员经费和公用经费同步减少。

（二）一般公共预算拨款结构情况。

基本支出397.31万元，占97.54%，其中：人员经费388.99万元、公用经费8.32万元；项目支出10万元，占2.46%。

（三）一般公共预算拨款具体使用情况。

教育支出287.16万元、比2023年预算减少23.17万元，下降7.46%，主要是2023年有3个在职人员退休导致人员经费和公用经费同步减少；社会保障和就业支出50.50万元，比2023年预算减少10.66万元，下降17.42%，主要是2023年有3个在职人员退休导致支出经费减少；卫生健康支出38.49万元，比2023年预算减少13.61万元，下降26.12%，主要是2023年有3个在职人员退休导致支出经费减少；住房保障支出31.16万元，比2023年预算增加0.84万元，增长2.77%，主要是预算口径发生变化。

六、一般公共预算基本支出安排情况

2024年一般公共预算基本支出407.31万元，其中：

（一）人员经费388.99万元，包括：

工资福利支出354.57万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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、医疗费、其他工资福利支出等。

对个人和家庭的补助 34.42 万元，主要用于：医疗费补助、其他对个人和家庭补助支出等。

（二）公用经费 8.32 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

2024 年一般公共预算“三公”经费支出 0 万元，比 2023 年减少 0.1 万元，下降 100%，主要是落实国家要求，压减“三公”经费支出。具体包括：

1. 因公出国（境）经费 0 万元。

1. 公务用车购置及运行维护费 0 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元。

2. 公务接待费 0 万元，比上年减少 0.1 万元，下降 100%，主要原因是主要是落实国家要求，压减“三公”经费支出。

八、政府性基金预算支出安排情况

2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出安排情况

2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、项目支出安排情况

2024 年项目支出 10 万元，其中：一般公共预算本年拨款 10 万元。具体使用情况如下：

教育财务核算工作经费 10 万元，主要用于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。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

本单位为教育事业单位，不涉及机关运行经费支出。

（二）政府采购预算情况

2023 年政府采购预算支出合计 0 万元，比上年度增加（减少）0 万元，增长（降低）0%。

（三）政府购买服务预算排情况

2024 年政府购买服务预算支出合计 0 万元。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，占有使用国有资产 38.98 万元，包括有形资产和无形资产。主要实物资产为：设备 27.08 万元、家具 4.24 万元，无形资产 7.65 万元。2023 年新增国有资产 9.66 万元，主要为：设备 6.88 万元，家具 2.78 万元。

（五）预算绩效管理情况

2024 年，预算支出 407.31 万元全面实施预算绩效目标管理。设置了整体支出绩效目标、1 个一级项目支出绩效目标。同时，拟对 2023 年整体支出及项目支出开展绩效评价，评价结果依法公开。

第四部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指区级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 部门使用的主要支出功能分类科目（项级）：

1.教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：指政府教育事务支出中教育费附加安排的其他教育支出。

2.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位养老保险缴费支出（项）：指行政事业单位按人事部和财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的养老保险缴费支出。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指行政事业单位按人事部和财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的职业年金。

4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

5.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人事部和财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

6.住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：指按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工发放的租金补贴。

(三) 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。

（四）项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（五）事业单位经营支出：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。

（六）“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是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维护费和公务接待费。其中：（1）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；（2）公务用车购置及运行维护费，反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；（3）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。

（七）机关运行经费：指为保障行政单位（包括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等。

备注：本报告中金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。