

附件 1:

2024 年度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部门决算公开

2025 年 9 月 29 日

目 录

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、部门主要职责
- 二、机构设置情况

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 年度部门决算表

- 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

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 年度部门决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 2024 年度重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

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、部门主要职责

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、机构设置情况

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部门决算由实行独立核算的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本级决算组成。

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 年度部门决算表

2024 年度收入支出决算总表

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

2024 年度

公开 01 表
金额单位: 万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	356.40	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	262.29
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	28.69
	9		九、卫生健康支出	39	35.56
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	29.86
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	356.40	本年支出合计	57	356.40
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	356.40	总计	60	356.40

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2024 年度支出决算表

公开 03 表

单位:武汉市黄陂区行政事业单位财务会 2024 年度
计核算中心教育分中心

金额单位: 万元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分	类科目	科目名称						
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		合计	356.40	346.40	10.00			
205		教育支出	262.30	252.30	10.00			
20502		普通教育	11.66	11.66				
2050204		高中教育	11.66	11.66				
20599		其他教育支出	250.64	240.64	10.00			
2059999		其他教育支出	250.64	240.64	10.00			
208		社会保障和就业支出	28.69	28.69				
20805		行政事业单位养老支出	28.69	28.69				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.15	28.15				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	0.54	0.54				
210		卫生健康支出	35.56	35.56				
21011		行政事业单位医疗	35.56	35.56				
2101102		事业单位医疗	35.56	35.56				
221		住房保障支出	29.86	29.86				
22102		住房改革支出	29.86	29.86				
2210201		住房公积金	24.61	24.61				
2210202		提租补贴	5.25	5.25				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

2024 年度财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位:武汉市黄陂区行政事业单位财务会 2024 年度 金额单位: 万元
会计核算中心教育分中心

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数			
					小计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	356.40	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	262.29	262.29		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	28.69	28.69		
	9		九、卫生健康支出	41	35.56	35.56		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	29.86	29.86		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	356.40	本年支出合计	59	356.40	356.40		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	356.40	总计	64	356.40	356.40		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位:武汉市黄陂区行政事业单位财务会 2024 年度 金额单位: 万元
会计核算中心教育分中心

项目				本年支出		
功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	356. 40	346. 40	10. 00
205			教育支出	262. 30	252. 30	10. 00
20502			普通教育	11. 66	11. 66	
2050204			高中教育	11. 66	11. 66	
20599			其他教育支出	250. 64	240. 64	10. 00
2059999			其他教育支出	250. 64	240. 64	10. 00
208			社会保障和就业支出	28. 69	28. 69	
20805			行政事业单位养老支出	28. 69	28. 69	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	28. 15	28. 15	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	0. 54	0. 54	
210			卫生健康支出	35. 56	35. 56	
21011			行政事业单位医疗	35. 56	35. 56	
2101102			事业单位医疗	35. 56	35. 56	
221			住房保障支出	29. 86	29. 86	
22102			住房改革支出	29. 86	29. 86	
2210201			住房公积金	24. 61	24. 61	
2210202			提租补贴	5. 25	5. 25	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位: 武汉市黄陂区行政事业单位财务会 2024 年度 金额单位: 万元
会计核算中心教育分中心

人员经费			公用经费					
经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	300.11	302	商品和服务支出	22.10	310	资本性支出	
3010	基本工资	96.00	3020	办公费	5.00	3100	办公设备购置	
3010	津贴补贴	103.60	3020	印刷费	2.50	3100	专用设备购置	
3010	奖金		3020	咨询费		3100	信息网络及软件购置更新	
3010	伙食补助费		3020	手续费	0.30	3101	公务用车购置	
3010	绩效工资		3020	水费		3102	无形资产购置	
3010	机关事业单位基本养老保险缴	28.15	3020	电费	4.60	3109	其他资本性支出	
3010	职业年金缴费	12.19	3020	邮电费				
3011	职工基本医疗保险缴费	35.56	3020	取暖费				
3011	公务员医疗补助缴费		3020	物业管理费				
3011	其他社会保障缴费		3021	差旅费	3.00			
3011	住房公积金	24.61	3021	因公出国（境）费用				
3011	医疗费		3021	维修（护）费	2.50			
3019	其他工资福利支出		3021	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	24.19	3021	会议费				
3030	离休费		3021	培训费				
3030	退休费		3021	公务接待费				
3030	退职（役）费		3021	专用材料费				
3030	抚恤金		3022	被装购置费				
3030	生活补助	24.19	3022	专用燃料费				
3030	救济费		3022	劳务费	1.50			
3030	医疗费补助		3022	委托业务费				
3030	助学金		3022	工会经费	2.10			
3030	奖励金		3022	福利费	0.60			
3031	个人农业生产补贴		3023	公务用车运行维护费				
3031	代缴社会保险费		3023	其他交通费用				
3039	其他对个人和家庭的补助		3024	税金及附加费用				
			3029	其他商品和服务支出				
人员经费合计		324.30	公用经费合计					22.10

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2024 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位:武汉市黄陂区行政事业单位财务会 2024 年度 金额单位: 万元
计核算中心教育分中心

项目				年初结转和结 余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分 类科目 编码	科目名称					小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本部门 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位:武汉市黄陂区行政事业单位财务会 2024 年度
会计核算中心教育分中心

金额单位: 万元

项目				本年支出		
功能分类科目编码				科目名称	合计	基本支出 项目支出
类	款	项		栏次	1	2 3
				合计		

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

2024 年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位:武汉市黄陂区行政事业单位财务会 2024 年度 金额单位: 万元
计核算中心教育分中心

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车购	公务用车运				小计	公务用车购	公务用车运	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

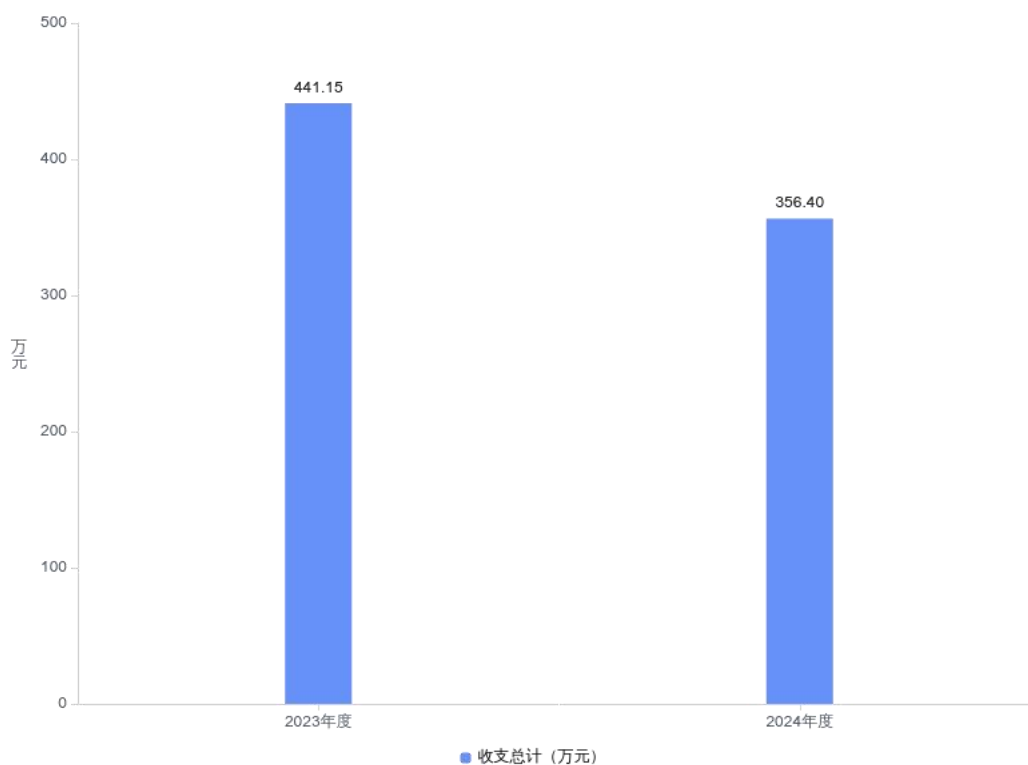
本部门 2024 年度无财政拨款三公经费支出。

核算中心教育分中心 2024 年度 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 356.40 万元。与 2023 年度相比，收、支总计减少 84.75 万元，下降 19.2%，主要原因是 2024 年退休 3 人。

图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

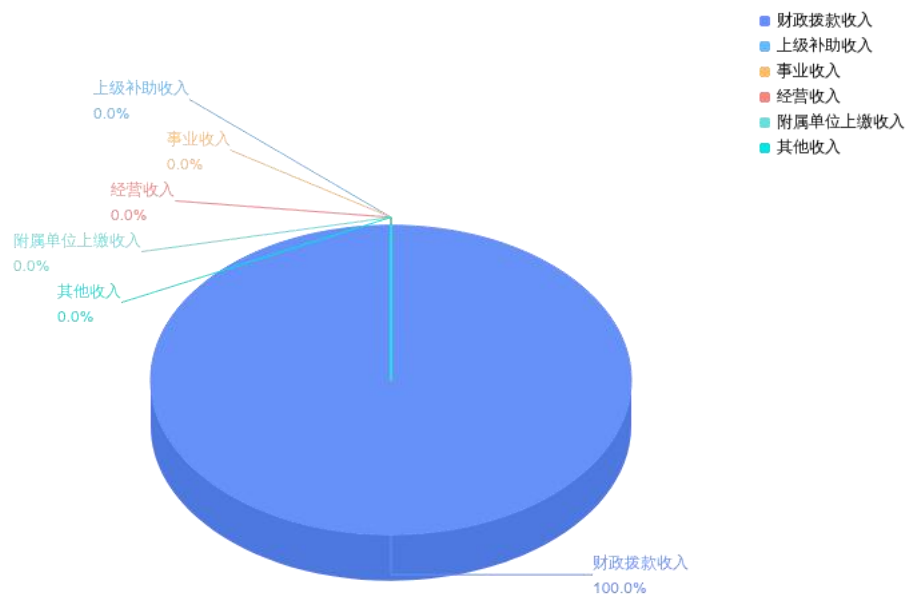
2024 年度收入合计 356.40 万元，与 2023 年度相比，收入合计减少 84.75 万元，下降 19.2%，主要原因是 2024 年退休 3 人。

其中：财政拨款收入 356.40 万元，占本年收入 100.0%；上级补助收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；事业收入 0.00 万元，占本

年收入 0.0%；经营收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；其他收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%。

(只需说明本部门核算使用的预算收入类会计科目)

图 2：收入决算结构



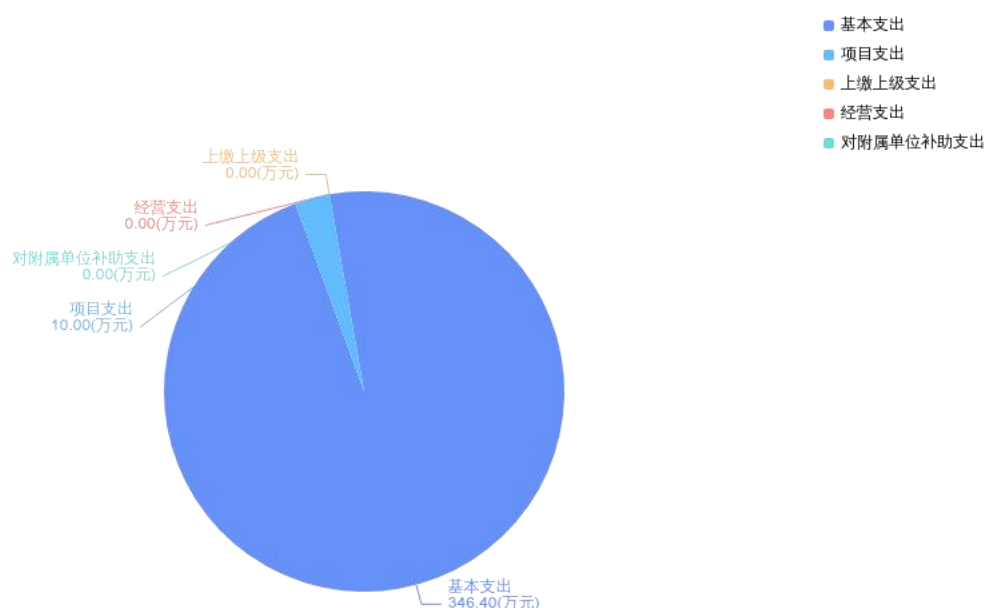
三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 356.40 万元，与 2023 年度相比，支出合计减少 84.75 万元，下降 19.2%，主要原因是 2024 年退休 3 人。

其中：基本支出 346.40 万元，占本年支出 97.2%；项目支出 10.00 万元，占本年支出 2.8%；上缴上级支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；经营支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%。

(只需说明本部门核算使用的预算支出类科目)

图 3：支出决算结构

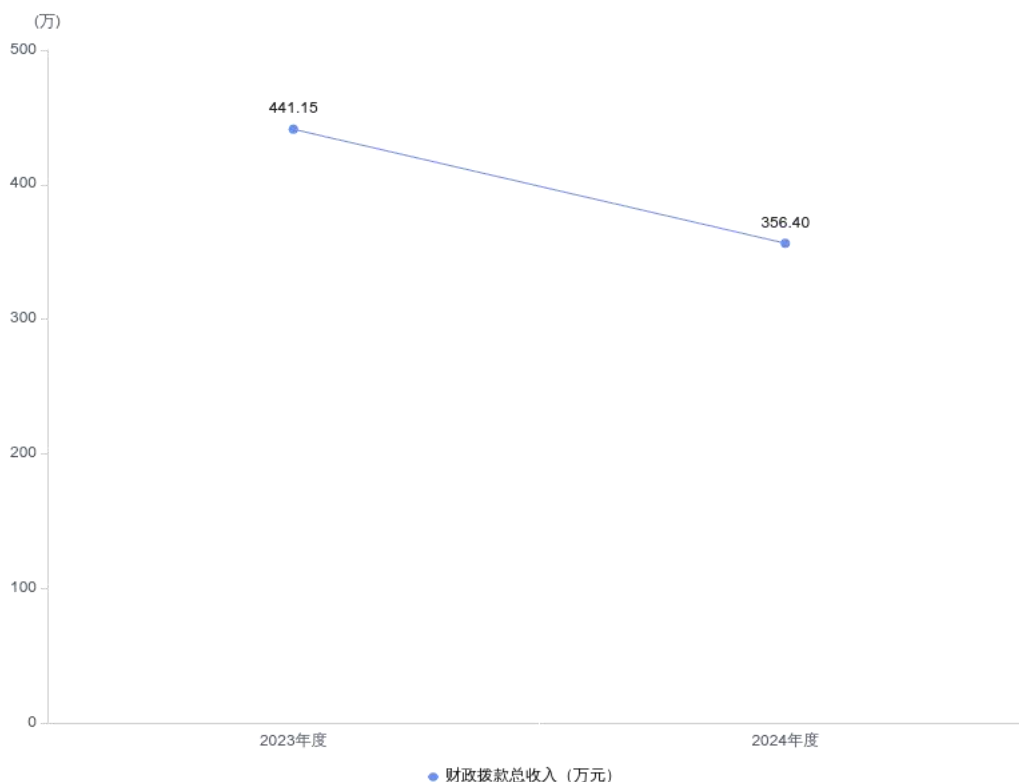


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 356.40 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 84.75 万元，下降 19.2%。主要原因是 2024 年退休 3 人。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 356.40 万元，比 2023 年度决算数减少 84.75 万元，减少主要原因是 2024 年退休 3 人。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一)一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 356.40 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 84.75 万元，下降 19.2%，主要原因是 2024 年退休 3 人。

(二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 356.40 万元，主要用于以下方面：

1. 教育支出类支出 262.30 万元，占 73.60%。主要是用于基本工资、津贴补贴、绩效工资和公用经费等支出。
2. 社会保障和就业支出类支出 28.69 万元，占 8.05%。
3. 卫生健康支出类支出 35.56 万元，占 9.98%。
4. 住房保障支出类支出 29.86 万元，占 8.38%。

(按一般公共预算财政拨款支出功能分类类级科目列举,只需说明本部门核算使用的支出功能分类科目)

(三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 407.31 万元,支出决算为 356.40 万元,完成年初预算的 87.5%。其中:基本支出 346.40 万元,项目支出 10.00 万元。项目支出主要用于财务核算经费,主要用于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。

(一般公共预算财政拨款支出决算具体情况,按支出功能分类项级科目逐类分析,只需说明本部门核算使用的科目)

1. 教育支出具体包括:

(1) 教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)。年初预算为 __277.16__ 万元,支出决算为 262.3 万元,完成年初预算的 _94.63_%,支出决算数大(小)于年初预算数(凡是年中有追加预算的或决算数低于年初预算数 95%的应作原因说明)的主要原因:相应国家号召,减少支出。

2. 社会保障和就业支出具体包括:

(1) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 __30.5_ 万元,支出决算为 28.15 万元,完成年初预算的 _92.2_%,支出决算数小于年初预算数(凡是年中有追加预算的或决算数低于年初预算数 95%的应作原因说明)的主要原因:2024 年中途有人退休。

(2) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)

机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 __20__ 万元，支出决算为0.54万元，完成年初预算的_2.7_%，支出决算数小于年初预算数(凡是年中有追加预算的或决算数低于年初预算数95%的应作原因说明)的主要原因：职业年金缴费从养老保险缴费支出付。

3. 卫生健康支出具体包括：

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 __38.49__ 万元，支出决算为35.56万元，完成年初预算的_92.3_%，支出决算数小于年初预算数(凡是年中有追加预算的或决算数低于年初预算数95%的应作原因说明)的主要原因：2024年中途有人退休。

4. 住房保障支出具体包括：

（1）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 __25.71__ 万元，支出决算为24.61万元，完成年初预算的_95.7_%，支出决算数小于年初预算数(凡是年中有追加预算的或决算数低于年初预算数95%的应作原因说明)

（2）住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 __5.45__ 万元，支出决算为5.25万元，完成年初预算的_96.3_%，支出决算数小于年初预算数(凡是年中有追加预算的或决算数低于年初预算数95%的应作原因说明)

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 346.40 万元，其中：

人员经费 324.30 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、离休费、退休费、退职(役)费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 22.10 万元，主要包括：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)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、无形资产购置、其他资本性支出。

(只需说明本部门核算使用的支出经济分类款级科目名称)

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2024 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。较上年持平，决算数持平全年预算数的主要原因：开源节流，削减“三公”经费。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 因公出国(境)费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。全年支出涉及出国(境)团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%；较上年持平。其中：

(1) 公务用车购置费支出 0.00 万元。本年度购置(更新)公务用车 0 辆。

(2) 公务用车运行费支出 0.00 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，较上年持平。其中：

外宾接待支出 0.00 万元。2024 年共接待来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

国内公务接待支出 0.00 万元。2024 年共接待国内来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

(注意事项：“三公”经费为零的部门单位，要做文字性描述，并说明原因，不可为空。)

十、机关运行经费支出说明

2024 年度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机关运行经费支出 0.00 万元。

十一、政府采购支出说明

2024 年度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，占授予中小企业合同金额的0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，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共有车辆0辆，其中，副省级及以上领导干部用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆，；单位价值100万元以上设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我部门(单位)组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目1个，资金407.31万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。从绩效评价情况来看，从评价情况来看，我单位严格按照省、市预算绩效管理有关文件要求，形成了“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理机制，建立预算绩效评价体系，经过成立绩效评价小组、学习相关政策依据、收集整理所需资料、组织调查和数据核对、编

制自评报告等工作程序，较好地完成了整体和项目支出绩效评价工作。

组织开展单位整体绩效评价，从评价情况来看，所设立的各项项目绩效目标基本完成，项目立项程序完整、规范，绩效目标明确。预算编制合理，预算执行及时、有效。基本已完成年初制定项目绩效目标，项目支出绩效自评结果较好，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善。发现的问题和原因：在绩效指标设定方面，部分绩效指标目标未设定，不利于目标考核。下一步改进措施：明确考核指标，综合反映资金成效，提高绩效目标的相关性和绩效指标的科学性，确保绩效目标的可实施、可考核、可评价。

（二）部门（单位）整体支出自评结果

我部门（单位）组织对1个部门（单位）开展整体支出绩效自评，资金10万元，从评价情况来看，部门整体支出性目标及实施计划完成情况较好。本年预算配置控制较好，财政供养人员控制在预算编制以内，“三公”经费支出总额0万元。预算执行方面，根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制行政经费，压缩公务费开支，严格控制“三公”经费，支出总额控制在预算总额以内；资产配置严格政府采购，按照预算科目规定使用财政资金，保障资金支出的规范化、制度化。预算管理方面，切实有效地执行了内部财务管理制度、资产内部管理制度，预算资金按规定管理使用，较好地完成了当年任务目标。2024年全面完成了上级主管部门下达我室的各项工作任务和工作计划。

（三）项目支出自评结果

我部门(单位)在 2024 年度部门决算中反映所有项目绩效自评结果(不包括涉密项目),共涉及1个一级项目。

1. 教育财务核算工作经费 项目绩效自评综述:项目全年预算数为10万元,执行数为10万元,完成预算的100%。主要产出和效益是: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。

(四)绩效自评结果应用情况

结合本年度预算情况,我单位严格按照国家和省市有关文件精神执行,并以本年度项目实施情况,安排下一年度的项目预算,提高预算编制的科学化水平。我单位一直注重把绩效评价结果作为本年度预算调整和下年度预算资金安排的重要依据,强化预算执行过程中对资金的监控,减少预算资金使用的盲目性和随意性,对预算编制和执行实行事前、事中和事后进行全过程控制,加大对预算编制与执行的监督管理力度,提高预算资金使用效率。同时,根据绩效评价建议,调整改进部分绩效目标和指标,提升了绩效指标的规范性、科学性,但部分指标的可操作性还有待进一步提高。

第四部分 2024 年重点工作完成情况

一、重点工作事项标题

1. 每年提供预算、决算执行情况、财务公开等财务会计资料、

发放工资等。

2. 负责会计档案管理工作

3. 完成二级单位财务报账和做账工作。

二、重点工作事项标题

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	每年提供预算、决算执行情况、财务公开等财务会计资料、发放工资等	完成预算及决算公开，工资发放及人事工作	100%
2	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。	100%
3	完成二级单位财务报账和做账工作	督促各单位及时报账，到年底可以及时查看资产负债表情况	100%
.....			

第五部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。(该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释)

(八) 使用非财政拨款结余(含专用结余)：指事业单位按预算管理要求使用非财政拨款结余(含专用结余)弥补收支差额金额。

(九) 年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十) 本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)

2. …

(参考《2024 年政府收支分类科目》说明逐项解释)

(十一) 结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

(十二) 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十三) 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。

(十四) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十五) 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) “三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市直部门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。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、过桥过路费、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。

(十七) 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,包括办公费、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。

(十八)其他专用名词。

(根据本部门使用的其他专用名词补充解释)

第六部分 附件

一、2024 年度武汉市黄陂区行政事业单位财务会计核算中心教育分 中心整体绩效自评表/结果(摘要版)

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	吕姜婷		联系电话	85904077		
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	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。 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。					
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	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	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	科室会计人			

			训、会计 后续教育 达到总体 目标	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%			

二、2024 年度教育财务核算工作经费项目绩效自评表/结果(摘要版)

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	
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%	

