

2024 年江岸区财务核算中心教育分中心单 位预算公开说明

目录

第一部分 江岸区财务核算中心教育分中心概况

- 一、单位主要职能
- 二、预算单位构成
- 三、单位人员构成

第二部分 江岸区财务核算中心教育分中心 2024 年单位预 算表

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 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、项目支出情况表
- 十、政府采购支出情况表
- 十一、政府向社会力量购买服务支出情况表
- 十二、整体支出绩效目标表

十三、项目支出绩效目标表（一项一表）

十四、国有资本经营预算支出表

第三部分 江岸区财务核算中心教育分中心 2024 年单位预算情况说明

一、财政拨款收支预算总体情况

二、一般公共预算支出安排情况

三、一般公共预算基本支出安排情况

四、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

五、政府性基金预算支出安排情况

六、单位收支预算总体安排情况

七、单位收入预算安排情况

八、单位支出预算安排情况

九、国有资本经营预算支出安排情况

十、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 江岸区财务核算中心教育分中心概况

（一）单位主要职能

江岸区财务核算中心教育分中心主要职能是认真贯彻执行《会计法》，积极做好管理单位的会计核算工作，及时准确提供会计信息资料，依法审查和监督各单位健全各项内部管理制度，做好各单位会计资料的保管和保密工作，协助各单位做好预决算编制、财务分析、资产管理，人员工资管理等工作，依法及时向主管部门提供各单位的财务收支情况及其他有关情况。

（二）预算单位构成

纳入江岸区财务核算中心教育分中心 2024 年单位预算编制范围的预算单位包括江岸区财务核算中心教育分中心一个预算单位。

（三）人员构成

江岸区财务核算中心教育分中心总编制人数 5 人，其中：事业编制 5 人。在职实有人数 0 人。

第二部分 江岸区财务核算中心教育分中心 2024 年单位预算表

表一：单位收支总表

表二：单位收入总表

表三：单位支出总表

表四：财政拨款收支预算总表

表五：一般公共预算支出表

表六：一般公共预算基本支出表

表七：一般公共预算“三公”经费支出表

表八：政府性基金预算支出表

表九：项目支出情况表

表十：政府采购支出情况表

表十一：政府向社会力量购买服务支出情况表

表十二：整体支出绩效目标表

表十三：项目支出绩效目标表（一项一表）

表十四：国有资本经营预算支出表

表一

江岸区财务核算中心教育分中心2024年部门收支总表

单位：万元

收 入		支 出			
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数	项目(按支出性质和经济分类)	预算数
一、财政拨款收入	43.86	201一般公共服务支出		一、基本支出	
其中：一般公共预算拨款	43.86	204公共安全支出		工资福利支出	
政府性基金预算拨款		205教育支出	43.86	对个人和家庭的补助	
二、事业收入		206科学技术支出		商品和服务支出	
三、上级补助收入		207文化旅游体育与传媒支出		二、项目支出	43.86
四、附属单位上缴收入		208社会保障和就业支出		三、上缴上级支出	
五、事业单位经营收入		210卫生健康支出		四、对附属单位补助支出	
六、其他收入		211节能环保支出		五、事业单位经营支出	
		212城乡社区支出			
		213农林水支出			
		214交通运输支出			
		215资源勘探工业信息等支出			
		216商业服务业等支出			
		220自然资源海洋气象等支出			
		221住房保障支出			
		222粮油物资储备支出			
		224灾害防治及应急管理支出			
		229其他支出			
本年收入合计	43.86	本年支出合计	43.86	本年支出合计	43.86
七、用事业基金弥补收支差额					
八、上年结转		结转下年		六、结转下年	
收入总计	43.86	支出总计	43.86	支出总计	43.86

表四

江岸区财务核算中心教育分中心 2024年财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出							
项目	预算数	项目(按功能分类)	合计	一般公共预算	政府性基金预算	项目(按经济分类)	合计	一般公共预算	政府性基金预算
一、财政拨款收入	43.86	一、一般公共服务支出	0.00			一、基本支出	0		
其中：一般公共预算拨款	43.86	二、外交支出	0.00			工资福利性支出	0		
政府性基金预算拨款		三、国防支出	0.00			商品和服务支出	0		
		四、公共安全支出	0.00			对个人和家庭的补助支出	0		
		五、教育支出	43.86	43.86		二、项目支出	43.86	43.86	
		六、科学技术支出	0.00			三、事业单位经营支出	0		
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00			四、上缴上级支出	0		
		八、社会保障和就业支出	0.00			五、对附属单位的补助支出	0		
		九、卫生健康支出	0.00						
		十、节能环保支出	0.00						
		十一、城乡社区支出	0.00						
		十二、农林水支出	0.00						
		十三、交通运输支出	0.00						
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00						
		十五、商业服务业等支出	0.00						
		十六、金融支出	0.00						
		十七、援助其他地区支出	0.00						
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00						
		十九、住房保障支出	0.00						
		二十、粮油物资储备支出	0.00						
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00						
		二十二、预备费	0.00						
		二十三、其他支出	0.00						
		二十四、转移性支出	0.00						
		二十五、债务还本支出	0.00						
		二十六、债务付息支出	0.00						
		二十七、债务发行费用支出	0.00						
本年收入合计	43.86	本年支出合计	43.86	43.86	0.00	本年支出合计	43.86	43.86	0.00
		结转下年	0.00	0.00	0.00	结转下年	0		
收 入 总 计	43.86	支 出 总 计	43.86	43.86	0.00	支 出 总 计	43.86	43.86	0.00

表六

江岸区财务核算中心教育分中心2024年一般公共预算基本支出表

单位：万元

经济科目类编码	经济科目类名称	基本支出预算金额	人员经费	日常公用经费
	合计	0.00	0.00	0.00
301	工资福利支出			
30101	基本工资			
30102	津贴补贴			
30103	奖金			
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费			
30109	职业年金缴费			
30110	职工基本医疗保险缴费			
30111	公务员医疗补助缴费			
30112	其他社会保障缴费			
30113	住房公积金			
30114	医疗费			
302	商品和服务支出			
30201	办公费			
30202	印刷费			
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费			
30208	取暖费			
30209	物业管理费			
30211	差旅费			
30212	因公出国（境）费用			
30213	维修（护）费			
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费			
30217	公务接待费			
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费			
30229	福利费			
30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用			
30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出			
303	对个人和家庭的补助			
30301	离休费			
30302	退休费			
30303	退职（役）费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助			
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30399	其他对个人和家庭的补助			
310	资本性支出			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			

表七

江岸区财务核算中心教育分中心2024年一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	2024年预算
合 计	0
1、因公出国(境)费用	0
2、公务用车购置及运行维护费	0
其中：公务用车购置费	0
公务用车运行维护费	0
3、公务接待费	0

江岸区财务核算中心教育分中心一般公共预算无三公经费支出

表九

江岸区财务核算中心教育分中心2024年项目支出情况表

单位：万元

[illegible]

表十一

江岸区财务核算中心教育分中心2024年政府向社会力量购买服务支出情况表

单位：万元

功能科目编码	科目名称	项目名称	政府购买服务目录		资金来源										
			一级目录	二级目录	总计	一般公共预算财政拨款安排	政府性基金预算财政拨款安排	国有资本经营预算财政拨款安排	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	用事业基金弥补收支差额	上年结转
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	合计				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2024年本单位没有政府向社会力量购买服务支出安排

表十二

江岸区财务核算中心教育分中心2024年部门整体支出绩效目标表

填报日期：2024 年 1 月 25 日 单位：万元

部门(单位)名称	江岸区财务核算中心教育分中心						
填报人	王宵		联系电话	027-82816011			
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	
						2023年	2022年
	收入构成	财政拨款		43.86	100%	187.65	53.02
		财政专户管理资金					
		单位资金					
		合 计		43.86	100%	187.65	53.02
	支出构成	人员类项目支出					
		运转类项目支出				129.99	34.72
		特定目标类项目支出		43.86	100%	57.66	18.3
		合 计		43.86	100%	187.65	53.02
部门职能概述	1. 认真贯彻执行《会计法》，积极做好管理单位的会计核算工作； 2. 及时准确提供会计信息资料，依法审查和监督各单位健全各项内部管理制度，做好各单位会计资料的保管和保密工作； 3. 协助各单位做好预决算编制、财务分析、国资管理，人员工资管理等工作，依法及时向主管部门提供各单位的财务收支情况及其他有关情况。						
年度工作任务	1. 加强财务制度建设，注重规范会计核算与监管，加强经费保障和经费安全； 2. 进一步落实财务检查力度及内部监管，确保教育系统财务规范和财务安全； 3. 加强单位内部财务人员培训，确保系统财务工作落实。						
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
	教育保障项目经费		特定目标类		43.86	43.86	1、学校安防人员专项经费；2、聘用人员专项经费。
整体绩效 总目标	长期目标(截止 2024 年)			年度目标			
	目标1:提升会计核算质量			目标1:加强财务制度建设			
	目标2:健全单位内部财务管理制度			目标2:加强单位内部财务人员培训			
长期目标1:	提升会计核算质量						
长期绩效指标	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	会计核算单位个数	≥100个	计划数据		
		质量指标	会计人员核算规范化 培训覆盖率	100%	计划数据		
			会计核算及时完成率	100%	计划数据		
	效益 指标	社会效益指标	提高财务核算及管理 水平	有效提高	计划数据		
	满意度 指标	服务对象满意度指标	财务人员满意度	≥95%	计划数据		
长期目标2:	健全单位内部财务管理制度						
长期绩效指标	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	财务制度更新个数	≥2个	计划数据		
		质量指标	财务人员财务制度及 一体化平台掌握度	100%	计划数据		
	效益 指标	社会效益指标	助力推动财务管理水 平提升	效果明显	计划数据		

	满意度指标	服务对象满意度指标	财务人员满意度	≥95%		计划数据	
年度目标1：	加强财务制度建设						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				近两年指标值		预期当年实现值	
				前年	上年		
	产出指标	数量指标	财务制度制定个数	2	2	2	计划数据
		质量指标	财务制度更新完成率	100%	100%	100%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	助力推动财务管理水平提升	效果明显	效果明显	效果明显	计划数据
满意度指标	服务对象满意度指标	财务人员满意度	≥95%	≥95%	≥95%	计划数据	
年度目标2：	加强单位内部财务人员培训						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				近两年指标值		预期当年实现值	
				前年	上年		
	产出指标	数量指标	财务人员培训人数	23	23	23	计划数据
		质量指标	财务制度及一体化平台掌握度	100%	100%	100%	计划数据
	效益指标	社会效益指标	提高财务核算及管理水平	有效提高	有效提高	有效提高	计划数据
满意度指标	服务对象满意度指标	财务人员满意度	≥95%	≥95%	≥95%	计划数据	

表十三

江岸区财务核算中心教育分中心 2024年项目支出绩效目标表（一项一表）

单位：万元

项目名称		教育保障项目经费				
项目主管部门		武汉市江岸区教育局	项目执行单位		江岸区财务核算中心教育分中心	
项目负责人		王慧玲	联系电话		027-82816011	
单位地址		武汉市江岸区沿江大道239号	邮政编码		430000	
项目属性		持续性项目				
支出项目类别		特定目标类-本级支出项目				
起始年度		2024	终止年度		2024	
项目申请理由		全面贯彻落实《中共中央国务院关于全面深化新时代教师队伍建设改革的意见》、《省综治办、省教育厅、省公安厅关于印发〈湖北省中小学幼儿园安全防范标准〉的通知》、为更好地吸引和汇聚人才，提升一线教师工作积极性，缓解学校师资不足的矛盾，以推进素质教育为主线，以提高教育质量为核心，以促进教育公平为重点，深化改革，推动职业教育有机衔接，推进义务教育优质均衡发展，推进高中阶段教育品质发展，努力满足人民群众对公平优质教育的新需求，切实保障教育发展。				
项目主要内容		主要用于聘用人员专项经费、安防人员专项经费。				
项目总预算		43.86	项目当年预算		43.86	
项目前两年预算及当年预算变动情况		年度	预算数		执行数	执行率
		2022	/		/	/
		2023	57.66		57.66	100%
项目当年资金来源		来源项目			金额	
		合计				
		1. 一般公共预算财政拨款			43.86	
		其中：申请本级财力年初安排			43.86	
		2. 政府性基金预算财政拨款				
		3. 财政专户管理资金				
		4. 单位资金				
		使用上年度财政拨款结转				
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
聘用人员专项经费	开支聘用人员各项支出	劳务费	24	根据核定的聘用人数，按照4万元/人/年标准测算核定聘用人员支出		
学校安防人员专项经费	用于保障工作环境安全。	物业管理费	19.86	按照统计的校区数、园区数，依据学校人数，测算应配备的安保人员人数		
项目采购						
品名		数量		金额		
安保服务		5		19.86		
项目绩效总目标						
名称		目标说明				
长期绩效目标1						
提高会计核算质量，提升财务管理水平。		单位日常运转保障有力，会计核算服务水平不断提升，有力地促进基础教育均衡、优质发展。				

年度绩效目标1							
加强财务人员队伍建设，提升财务管理水平。		单位日常运转保障有力，会计核算服务水平不断提升，有力地促进基础教育均衡、优质发展。					
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		
长期绩效目标1	产出指标	数量指标	安防人员人数	5人	计划标准		
			聘用财务人员人数	6人	计划标准		
		质量指标	财务人员持证在岗率	100%	计划标准		
			专职保安在岗率	100%	计划标准		
		时效指标	聘用人员工资发放及时率	100%	计划标准		
	效益指标	社会效益指标	助力推动财务管理水平提升	效果明显	计划标准		
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	大于95%	计划标准		
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	
年度绩效目标1	成本指标	经济成本指标	预算资金支出控制数	/	43.86	≤43.86	计划标准
	产出指标	数量指标	聘用财务人员人数	6人	6人	6人	计划标准
		质量指标	财务人员持证在岗率	100%	100%	100%	计划标准
			专职保安在岗率	100%	100%	100%	计划标准
		时效指标	聘用人员工资发放及时率	100%	100%	100%	计划标准
	效益指标	社会效益指标	助力推动财务管理水平提升	效果明显	效果明显	效果明显	计划标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	大于95%	大于95%	大于95%	计划标准

表十四

武汉市江岸区财务核算中心教育分中心2024年国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
1	2	3	4	5

2024年本单位没有国有资本经营预算支出安排

第三部分 江岸区财务核算中心教育分中心 2024 年单位预算情况说明

一、财政拨款收支预算总体情况

2024 年单位预算总收入 43.86 万元。其中：财政拨款（补助）收入 43.86 万元。

2024 年预算总支出 43.86 万元。

按照支出功能分类科目，主要用于：

教育支出 43.86 万元。

基本支出按照支出经济分类科目，主要用于：

工资福利支出 0 万元；商品服务支出 0 万元；对个人和家庭补助支出 0 万元；

二、一般公共预算支出安排情况

2024 年财政拨款（补助）预算数 43.86 万元，比 2023 年预算减少 143.79 万元，下降 76.63%，具体安排情况如下：

（一）基本支出 0 万元，比 2023 年预算减少 129.99 万元，下降 100%，主要原因是：按照相关规定，部分人员经费暂未列入部门预算，列入财政大预算统筹。

（二）项目支出 43.86 万元，比 2023 年预算减少 13.8 万元，下降 23.9%，主要原因是：按照相关规定，部分人员经费暂未列入部门预算，列入财政大预算统筹。其中：

1、教育保障项目经费 43.86 万元。主要用于聘用人员专项经费、学校安防人员专项经费。

三、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 0 万元

四、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

2024 年本单位没有一般公共预算安排“三公”经费支出预算。

五、政府性基金预算支出安排情况

2024 年本单位没有使用政府性基金预算安排的支出。

六、单位收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，江岸区财务核算中心教育分中心所有收入和支出均纳入单位预算管理。

收入包括：财政拨款收入；支出包括：基本支出、项目支出。

2024 年收支总预算 43.86 万元。比 2023 年预算减少 143.79 万元，减少 76.63%，主要原因是：按照相关规定，部分人员经费暂未列入部门预算，列入财政大预算统筹。

七、收入预算安排情况

2024 年收入预算 43.86 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 43.86 万元，占 100%。

八、支出预算安排情况

2024 年支出预算 43.86 万元，其中：基本支出 0 万元，

占 0%；项目支出 43.86 万元，占 100%。

九、国有资本经营预算支出安排情况

2024 年本单位没有国有资本经营预算支出安排

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2024 年无机关运行经费预算安排的支出。

（二）政府采购预算情况

按照现行政府采购管理规定，2024 年单位预算中纳入政府采购预算支出合计 19.86 万元，其中，中小微企业预留份额 19.86 万元。包括：

1. 服务类 19.86 万元。其中：物业管理服务 19.86 万元。

（三）政府购买服务预算安排情况

2024 年本单位没有政府购买服务预算安排。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆。其中：一般公务用车 0 辆、其他车辆 0 辆。

（五）预算绩效管理情况

2024 年单位预算中 2 个项目实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年财政拨款 43.86 万元。

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）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

（三）其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

（四）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。

（五）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。

（六）本单位使用的主要支出功能分类科目（项级）

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：反映本部门行政单位的基本支出。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映本部门除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映本部门举办的学前教育支出。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映本部门举办的小学教育支出。

5、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映本部门举办的初中教育支出。

6、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)：反映本部门举办的普通高中教育支出。

7、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)：反映本部门举办的中等职业教育支出。

8、教育支出(类)成人教育(款)其他成人教育支出(项)：反映本部门除成人初等教育、中等教育、函授、夜大、高等教育自学考试、广播电视教育等项目以外其他用于成人教育方面的支出。

9、教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项)：反映本部门举办的盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

10、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的行政单位公费医疗经费，按国家规定享受离休人员的医疗经费。

11、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

12、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

(七)“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三

公”经费,是指区直部门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

(八)机关运行经费: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。