

武汉市武昌区教育局财务管理服务中心
2023 年单位预算

2023 年2 月6 日

目 录

第一部分 武汉市武昌区教育局财务管理服务中心 概况

- 一、单位主要职能
- 二、单位预算单位构成
- 三、单位人员构成

第二部分 武汉市武昌区教育局财务管理服务中心 2023 年单位预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、项目支出情况表
- 十、整体支出绩效目标表
- 十一、项目支出绩效目标表

第三部分 武汉市武昌区教育局财务管理服务中心

2023 年单位预算情况说明

- 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、项目支出安排情况
- 十、国有资本经营预算支出安排情况
- 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 武汉市武昌区教育局财务管理服务中心

概 况

一、单位主要职能

主要承担为区教育局所属事业单位提供财务管理服务；开展会计核算与会计监督；承担上级交办的其他事项。

二、单位预算单位构成

属于武汉市武昌区教育局的二级预算单位。

三、单位人员构成

武汉市武昌区教育局财务管理服务中心总编制人数人，其中：行政编制 0 人，工勤编制 0 人，事业编制 19 人(其中：参照公务员法管理 0 人)。在职实有人数 18 人，其中：行政实有 0 人，工勤实有 0 人，事业实有 18 人(其中：参照公务员法管理 0 人)。

离退休人员 3 人，其中：离休 0 人，退休 3 人。

第二部分 武汉市武昌区教育局财务管理服务中心

2023 年单位预算表

一、收支总体情况表

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	673.24	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、国防支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、公共安全支出	
四、财政专户管理资金收入		四、教育支出	626.28
五、事业收入		五、科学技术支出	
六、事业单位经营收入		六、文化旅游体育与传媒支出	
七、上级补助收入		七、社会保障和就业支出	43.53
八、附属单位上缴收入		八、卫生健康支出	3.43
九、其他收入		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、援助其他地区支出	
		十七、自然资源海洋气象等支出	
		十八、住房保障支出	
		十九、粮油物资储备支出	
		二十、国有资本经营预算支出	
		廿一、灾害防治及应急管理支出	
		廿二、其他支出	
		廿三、债务还本支出	
		廿四、债务付息支出	
		廿五、债务发行费用支出	
本年收入合计	673.24	本年支出合计	673.24
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	673.24	支 出 总 计	673.24

二、收入总体情况表

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	
	合计	673.24	673.24	673.24									
327	武昌区教育局	673.24	673.24	673.24									
327004	武汉市武昌区教育局 财务管理服务中心	673.24	673.24	673.24									

三、支出总体情况表、

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	673.24	600.13	73.11
205	教育支出	626.28	553.17	73.11
20599	其他教育支出	626.28	553.17	73.11
2059999	其他教育支出	626.28	553.17	73.11
208	社会保障和就业支出	43.53	43.53	
20805	行政事业单位养老支出	43.53	43.53	
2080502	事业单位离退休	11.61	11.61	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.92	31.92	
210	卫生健康支出	3.43	3.43	
21011	行政事业单位医疗	3.43	3.43	
2101103	公务员医疗补助	3.43	3.43	

四、财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	673.24	一、本年支出	673.24
（一）一般公共预算拨款	673.24	（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算拨款		（二）国防支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）公共安全支出	
二、上年结转		（四）教育支出	626.28
（一）一般公共预算拨款		（五）科学技术支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）文化旅游体育与传媒支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（七）社会保障和就业支出	43.53
		（八）卫生健康支出	3.43
		（九）节能环保支出	
		（十）城乡社区支出	
		（十一）农林水支出	
		（十二）交通运输支出	
		（十三）资源勘探工业信息等支出	
		（十四）商业服务业等支出	
		（十五）金融支出	
		（十六）援助其他地区支出	
		（十七）自然资源海洋气象等支出	
		（十八）住房保障支出	
		（十九）粮油物资储备支出	
		（二十）国有资本经营预算支出	
		（廿一）灾害防治及应急管理支出	
		（廿二）其他支出	
		（廿三）债务还本支出	
		（廿四）债务付息支出	
		（廿五）债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	673.24	支 出 总 计	673.24

五、一般公共预算支出情况表

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	673.24	600.13	566.34	33.79	73.11
205	教育支出	626.28	553.17	519.74	33.43	73.11
20599	其他教育支出	626.28	553.17	519.74	33.43	73.11
2059999	其他教育支出	626.28	553.17	519.74	33.43	73.11
208	社会保障和就业支出	43.53	43.53	43.17	0.36	
20805	行政事业单位养老支出	43.53	43.53	43.17	0.36	
2080502	事业单位离退休	11.61	11.61	11.25	0.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.92	31.92	31.92		
210	卫生健康支出	3.43	3.43	3.43		
21011	行政事业单位医疗	3.43	3.43	3.43		
2101103	公务员医疗补助	3.43	3.43	3.43		

六、一般公共预算基本支出情况表

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	600.13	566.34	33.79
301	工资福利支出	551.66	551.66	
30101	基本工资	110.04	110.04	
30102	津贴补贴	38.65	38.65	
30107	绩效工资	263.28	263.28	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.92	31.92	
30110	职工基本医疗保险缴费	15.96	15.96	
30111	公务员医疗补助缴费	35.57	35.57	
30112	其他社会保障缴费	2.89	2.89	
30113	住房公积金	53.36	53.36	
302	商品和服务支出	33.79		33.79
30201	办公费	7.84		7.84
30216	培训费	2.86		2.86
30217	公务接待费	0.11		0.11
30226	劳务费	10.00		10.00
30227	委托业务费	5.56		5.56
30228	工会经费	2.29		2.29
30229	福利费	4.77		4.77
30299	其他商品和服务支出	0.36		0.36

303	对个人和家庭的补助	14.68	14.68	
30302	退休费	11.25	11.25	
30307	医疗费补助	3.43	3.43	

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

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	
0.11					0.11

八、政府性基金预算支出情况表

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

备注：本单位 2023 年没有使用政府性基金拨款安排的支出

九、项目支出情况表

单位：万元

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		
合计		73.11	73.11							
武昌区教育局		73.11	73.11							
武汉市武昌区教育局财务管理服务中心		73.11	73.11							
关爱教师专项经费	武汉市武昌区教育局财务管理服务中心	13.11	13.11							
教育经费补助专项经费	武汉市武昌区教育局财务管理服务中心	60.00	60.00							

十、整体支出绩效目标表

武昌区教育局财务管理了服务中心 2023 年部门整体支出绩效目标表

资金单位：万元

部门名称	武汉市那是武昌区教育局财务管理服务中心					
填报人	张进华		联系电话	027-88231455		
部门总体资金情况 (万元)	总体资金情况		当年预算 收支	占比	近两年收支情况	
					____年	____年
	收入 构成	财政拨款	673.24	100.00%	/	/
		其他资金			/	/
		合计	673.24	100%	/	/
	支出 构成	基本支出	600.13	89.14%	/	/
		项目支出	73.11	10.86%	/	/
		合计	673.24	100%	/	/
部门职能概述	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、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. 进一步落实财务巡查力度及内部监管，确保教育系统财务规范和财务安全；3. 加大系统财务人员培训，确保系统财务工作落实。					
整体绩效目标	长期目标		年度目标			
	目标 1：加强财务制度建设 目标 2：进一步落实财务巡查力度及内部监管 目标 3：加大系统财务人员培训		目标 1：加强财务制度建设 目标 2：进一步落实财务巡查力度及内部监管 目标 3：加大系统财务人员培训			
长期目标 1:	加强财务制度建设					
长期绩效指标	一级 指标	二级指标	指标名称	指标值		绩效标准
	产出 指标	数量指标	财务制度建设完成率	100%		绩效目标
		质量指标	财务制度落实度	100%		绩效目标
	效益 指标	经济效益指标	经费预算执行差异率	0%		绩效目标
		社会效益指标	社会公众或服务对象 满意度	100%		绩效目标

长期目标 2:		进一步落实财务巡查力度及内部监管					
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值		绩效标准	
	产出指标	数量指标	财务巡查单位	全区义务段、非义务段学校及二级单位		绩效目标	
		质量指标	确保财务工作规范	100%		绩效目标	
	效益指标	社会效益指标	社会公众或服务对象满意度	100%		绩效目标	
		可持续影响指标	财务管理工作规范度	100%		绩效目标	
长期目标 3:		加大系统财务人员培训					
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值		绩效标准	
	产出指标	数量指标	财务人员培训数量	全区义务段、非义务段学校及二级单位		绩效目标	
		质量指标	财务制度及一体化平台掌握度	100%		绩效目标	
	效益指标	社会效益指标	社会公众或服务对象满意度	100%		绩效目标	
		可持续影响指标	财务管理工作规范度	100%		绩效目标	
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	指标名称	指标值			绩效标准
				近两年指标值		预期当年实现值	
				____年	____年		
	产出指标	数量指标	财务制度建设完成率	/	/	100%	年度工作计划
		质量指标	财务制度落实度	/	/	100%	年度工作计划
	效益指标	经济指标	经费预算执行差异率	/	/	100%	年度工作计划
		社会效益指标	社会公众或服务对象满意度	/	/	100%	年度工作计划
年度目标 2:		进一步落实财务巡查力度及内部监管					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值			绩效标准
				近两年指标值		预期当年实现值	
				____年	____年		
	产出指标	数量指标	财务巡查单位	/	/	100%	年度工作计划
		质量指标	确保财务工作规范	/	/	100%	年度工作计划
	效益指标	社会效益指标	社会公众或服务对象满意度	/	/	100%	年度工作计划
		可持续影响指标	财务管理工作规范度	/	/	100%	年度工作计划
年度目标 3:		加大系统财务人员培训					
				指标值			

年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	近两年指标值		预期当年实现值	绩效标准
				____年	____年		
	产出指标	数量指标	财务人员培训数量	/	/	100%	年度工作计划
		质量指标	财务制度及一体化平台掌握度	/	/	100%	年度工作计划
	效益指标	社会效益指标	社会公众或服务对象满意度	/	/	100%	年度工作计划
		可持续影响指标	财务管理工作规范度	/	/	100%	年度工作计划

十一、项目支出绩效目标表

1. 关爱教师专项经费项目申报表

资金单位：万元

项目名称	关爱教师专项经费	项目代码	42010623327T000000113
项目主管单位	武汉市武昌区教育局财务管理服务中心	项目执行单位	武汉市武昌区教育局财务管理服务中心
项目负责人	张进华	联系电话	027-88231455
项目起始年度	2023	项目终止年度	2023
项目申请理由	保障教师身体健康和饮食安全。		
项目主要内容	教师伙食费和体检费		
项目总预算	13.11	项目当年预算	13.11
项目前两年预算及当年预算变动情况	2022 年预算金额 13.2, 2023 年预算金额 13.11		
项目资金来源			
	合计	13.11	
	1. 财政拨款收入	13.11	
	其中：申请当年预算拨款	13.11	
	2. 纳入财政专户管理的非税收入安排的资金		
	3. 上级补助收入		
	4. 事业收入		
	5. 事业单位经营收入		
	6. 附属单位上缴收入		
	7. 其他收入		

		8. 上年结转、结余				
		其中使用上年度财政拨款结余结转				
		9. 往来资金				
依据项目支出 预算及测算		项目支出 明细测算	项目支出明细	金额		
			合计	13. 11		
			1. 教师伙食费、体检 费	13. 11		
			测算依据及说明	保障教师身体健康和饮食安全。		
项目绩效总目 标		保障教师身体健康和饮食安全。				
项目 年度 绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	指标内容	指标值	备注
	产出 指标	数量指标	教师伙食费标准	不低于上年	≥600	
			教师体检费标准	不低于上年	≥800	
		质量指标	教师饮食安全有保障	教师饮食安全 有保障	有保障	
			教师身体健康有保障	教师身体健康 有保障	有保障	
		时效指标	体检时限	体检时限	一年	
	效益 指标	社会效益 指标	教师待遇有保障	教师待遇有保 障	有保障	
		社会公众 或服务对 象满意度 指标	教师满意度	教师满意度	≥90%	

2. 教育经费补助专项经费项目申报表

资金单位：万元

项目名称	教育经费补助专项经费	项目代码	42010623327T0000000246
项目主管单位	武汉市武昌区教育局财务管理服务中心	项目执行单位	武汉市武昌区教育局财务管理服务中心
项目负责人	张进华	联系电话	027-88231455
项目起始年度	2023	项目终止年度	2023
项目申请理由	保障二级单位正常运转，满足全系统财务人员培训和教育局所属各单位内审需求。		
项目主要内容	保障二级单位正常运转，满足全系统财务人员培训和教育局所属各单位内审需求。		
项目总预算	60	项目当年预算	60
项目前两年预算及当年预算变动情况	2021 年预算金额 132.94，2022 年预算金额 93.1, 2023 年预算金额 60 万		
项目资金来源	资金来源项目	金额	
	合计	60	
	1. 财政拨款收入	60	
	其中：申请当年预算拨款	60	
	2. 纳入财政专户管理的非税收入安排的资金		
	3. 上级补助收入		
	4. 事业收入		
	5. 事业单位经营收入		
	6. 附属单位上缴收入		
	7. 其他收入		
	8. 上年结转、结余		
	其中使用上年度财政拨款结余结转		
	9. 往来资金		

依据项目支出 预算及测算	项目支出明细 测算	项目支出明细	金额			
		合计	60			
		1. 专项公用	60			
		测算依据及说明	保障二级单位正常运转，满足全系统财务人员培训和教育局所属各单位内审需求。			
项目绩效总目标	保障二级单位正常运转，满足全系统财务人员培训和教育局所属各单位内审需求。					
项目 年度 绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	指标内容	指标值	备注
	产出 指标	数量指标	系统培训	系统培训人次	≥4000	
		质量指标	二级单位正常运转	二级单位正常运转	有保障	
			教师素质有所提高	教师素质有所提高	提高	
	效益 指标	社会效益指标	学在武昌教育品牌提升	学在武昌教育品牌提升	提升	
		社会公众或服务对象满意度指标	教职工满意度	教职工满意度	≥90%	

第三部分 武汉市武昌区教育局财务管理服务中心 2023 年单位预算情况说明

一、收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，武汉市武昌区教育局财务管理服务中心所有收入和支出均纳入单位预算管理。2023 年单位收支总预算 673.24 万元，比 2022 年预算减少 23.03 万元，下降 3.30%，主要原因是压缩日常公用开支。

二、收入预算安排情况

单位预算收入 673.24 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 673.24 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，财政专户管理资金收入 0 万元，事业收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 0 万元；上年结转 0 万元。

三、支出预算安排情况

单位预算支出 673.24 万元。其中：基本支出 600.13 万元，占比 89.14%；项目支出 73.11 万元，占比 10.86%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2023 年财政拨款收支总预算 673.24 万元，其中：本年收入 673.24 万元，比 2022 年预算减少 23.03 万元，下降 3.30%，下降原因：压缩日常公用开支；上年结转 0 万元。

按照支出功能分类科目，主要用于：

教育支出 626.28 万元；社会保障和就业支出 43.53 万元；卫生健康支出 3.43 万元。

五、一般公共预算支出安排情况

一般公共预算财政拨款支出预算 673.24 万元，比 2022 年预算减少 23.03 万元，下降 3.30%，下降原因：压缩日常公用开支。

主要安排情况如下：人员经费 566.34 万元，公用经费 33.79 万元，项

目经费 73.11 万元。

六、一般公共预算基本支出安排情况

2023 年一般公共预算基本支出 600.13 万元，其中：

（一）人员经费 566.34 万元，包括：

1. 工资福利支出 551.66 万元，主要用于在职人员基本工资、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、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。

2. 对个人和家庭的补助 14.68 万元，主要用于离休费、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭补助支出等。

（二）公用经费 33.79 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、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

（一）“三公”经费的单位范围

“三公”经费包括武汉市武昌区教育局财务管理服务中心。

（二）“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 万元，比 2022 年预算增加 0 万元，增长 0%。其中：

1. 因公出国(境)经费预算 0 万元，比 2022 年预算增加 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费 0 万元，比 2022 年预算增加 0 万元。包括：

(1) 公务用车购置费 0 万元，比 2022 年预算增加 0 万元。

(2) 公务用车运行维护费 0 万元，比 2022 年预算增加 0 万元，主要原因：

学校无公车。

3. 公务接待费预算 0.11 万元，比 2022 年预算增加 0 万元，主要原因：“三公经费”公务接待费由教育局集中管理。

八、政府性基金预算支出安排情况

2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、项目支出安排情况

2023 年项目支出 73.11 万元，具体使用情况如下：

（一）关爱教师专项经费项目 13.11 万元。主要是支付教师伙食费，保障职工身体健康和饮食安全专项工作。

（二）教育经费补助专项经费项目 60.00 万元。主要是保障单位正常运转，完成系统培训任务。

十、国有资本经营预算支出安排情况

2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

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 2023 年没有机关运行经费支出

（二）政府采购预算情况

2023 年政府采购预算支出合计 55.24 万元。包括：货物类 8.24 万元，工程类 0 万元，服务类 47.00 万元。

（三）政府购买服务预算情况

2023 年政府购买服务预算支出合计 47.40 万元。其中：基本公共服务 0 万元，社会管理性服务 0 万元，行业管理与协调性服务 0 万元，技术性服务 23.00 万元，政府履职所需辅助性服务 0 万元，其他 24.40 万元。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆。其中：机要通信用车 0 辆，应急用车 0 辆，一般执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，业务用车 0 辆。

（五）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 73.11 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、政府性基金预算财政拨款收入：指区级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

三、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。

四、事业单位经营收入：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。

五、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。

六、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

七、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。

八、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。

九、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。