

武汉市武昌区教育局财务管理服务中心
2025 年单位预算

2025 年 2 月 10 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、主要职责

二、机构设置

第二部分 武汉市武昌区教育局财务管理服务中心 2025 年单位预算表

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（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 武汉市武昌区教育局财务管理服务中心

2025 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、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 武汉市武昌区教育局财务管理服务中心

概况

一、主要职责

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、机构设置

从预算单位构成看，武汉市武昌区教育局财务管理服务中心单位预算包括本级预算。

纳入武汉市武昌区教育局财务管理服务中心 2025 年单位预算编制范围的预算单位为 1 个单位。

第二部分 武汉市武昌区教育局财务管理服务中心

2025 年单位预算表

一、收支总表

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	624.79	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	557.08
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	60.09
八、附属单位上缴收入		八、卫生健康支出	7.62
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	624.79	本年支出合计	624.79
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	624.79	支 出 总 计	624.79

二、收入总表

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	624.79	624.79	624.79									
327	武昌区教育局	624.79	624.79	624.79									
3270 04	武汉市 武昌区教 育局财务 管理服务 中心	624.79	624.79	624.79									

三、支出总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	624.79	552.27	72.52
205	教育支出	557.08	484.56	72.52
20599	其他教育支出	557.08	484.56	72.52
2059999	其他教育支出	557.08	484.56	72.52
208	社会保障和就业支出	60.09	60.09	
20805	行政事业单位养老支出	60.09	60.09	
2080502	事业单位离退休	20.90	20.90	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.19	39.19	
210	卫生健康支出	7.62	7.62	
21011	行政事业单位医疗	7.62	7.62	
2101103	公务员医疗补助	7.62	7.62	

四、财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	624.79	一、本年支出	624.79
（一）一般公共预算拨款	624.79	（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	557.08
（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	60.09
		（八）卫生健康支出	7.62
		（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	624.79	支 出 总 计	624.79

五、一般公共预算支出表（分功能科目，分单位）

（一）表 5-1. 一般公共预算支出表(分功能科目)

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	624.79	552.27	514.60	37.67	72.52
205	教育支出	557.08	484.56	447.61	36.95	72.52
20599	其他教育支出	557.08	484.56	447.61	36.95	72.52
2059999	其他教育支出	557.08	484.56	447.61	36.95	72.52
208	社会保障和就业支出	60.09	60.09	59.37	0.72	
20805	行政事业单位养老支出	60.09	60.09	59.37	0.72	
2080502	事业单位离退休	20.90	20.90	20.18	0.72	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.19	39.19	39.19		
210	卫生健康支出	7.62	7.62	7.62		
21011	行政事业单位医疗	7.62	7.62	7.62		
2101103	公务员医疗补助	7.62	7.62	7.62		

(二) 表 5-2. 一般公共预算支出表(分单位)

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	624.79	552.27	514.60	37.67	72.52
327	武昌区教育局	624.79	552.27	514.60	37.67	72.52
327004	武汉市武昌区教育局财务管理服务中心	624.79	552.27	514.60	37.67	72.52

六、一般公共预算基本支出表

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	552.27	514.60	37.67
301	工资福利支出	486.81	486.81	
30101	基本工资	96.08	96.08	
30102	津贴补贴	25.89	25.89	
30107	绩效工资	227.90	227.90	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	39.19	39.19	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.60	19.60	
30111	公务员医疗补助缴费	27.90	27.90	
30112	其他社会保障缴费	3.92	3.92	
30113	住房公积金	46.33	46.33	
302	商品和服务支出	37.67		37.67
30201	办公费	10.44		10.44
30207	邮电费	0.60		0.60
30209	物业管理费	5.40		5.40
30213	维修（护）费	1.00		1.00
30216	培训费	2.50		2.50
30217	公务接待费	0.06		0.06
30227	委托业务费	10.77		10.77
30228	工会经费	2.00		2.00
30229	福利费	4.17		4.17
30299	其他商品和服务支出	0.72		0.72
303	对个人和家庭的补助	27.80	27.80	
30302	退休费	20.18	20.18	
30307	医疗费补助	7.62	7.62	

七、一般公共预算“三公”经费支出表

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	
0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06

八、政府性基金预算支出表

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 2025 年没有使用政府性基金拨款安排的支出

九、国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

备注：本单位 2025 年没有使用国有资本经营预算安排的支出

十、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		
		72.52	72.52							
武昌区教育局		72.52	72.52							
武汉市武昌区教育局财务管理服务中心		72.52	72.52							
本级支出项目		72.52	72.52							
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	30.00	30.00							
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	14.52	14.52							
以薪养岗专项经费	武汉市武昌区教育局财务管理服务中心	28.00	28.00							

十一、整体支出绩效目标表

部门名称	武汉市武昌区教育局财务管理服务中心					
填报人	曹虹		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	
					2023 年	2024 年
	收入 构成	财政拨款	624.79	100.00%	632.64	656.55
		其他资金				
		合计	624.79	100%	632.64	655.65
	支出 构成	基本支出	552.27	88.39%	579.54	600.65
		项目支出	72.52	11.61%	53.10	55.90
		合计	624.79	100%	632.64	655.65
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	深入学习贯彻落实党的二十大精神，落实立德树人根本任务，深化教育综合改革，提升教育教学质量，为学生全面成长奠基，办人民满意的教育。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			
	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以立德树人为根本，以提升教育领域治理能力和治理体系现代化为核心，深化教育综合改革，坚持高质量发展。		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	≥95%		绩效目标
		质量指标	财务制度落实度	≥95%		绩效目标
	效益	经济效益指标	经费预算执行差 异率	0%		绩效目标

	指标	社会效益指标	社会公众或服务对象 满意度	≥95%	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	≥95%	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	≥95%	绩效目标
		可持续影响指标	财务管理工作规范度	≥95%	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	≥95%	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	≥95%	绩效目标
		可持续影响指标	财务管理工作规范度	≥95%	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	预期当年实现值	绩效标准
	产出指标	数量指标	财务制度建设完成率	≥95%	年度工作计划
		质量指标	财务制度落实度	≥95%	年度工作计划
	效益指标	经济指标	经费预算执行差异率	≥95%	年度工作计划
		社会效益指标	社会公众或服务对象满意度	≥95%	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				
	一级指标	二级指标	指标名称	预期当年实现值	绩效标准

年度绩效指标	产出指标	数量指标	财务巡查单位	≥95%	年度工作计划
		质量指标	确保财务工作规范	≥95%	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	≥95%	年度工作计划
		可持续影响指标	财务管理工作的规范度	≥95%	年度工作计划
年度目标3:	加大系统财务人员培训				
				指标值	
	一级指标	二级指标	指标名称	预期当年实现值	绩效标准
	产出指标	数量指标	财务人员培训数量	≥95%	年度工作计划
		质量指标	财务制度及一体化平台掌握度	≥95%	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	≥95%	年度工作计划
		可持续影响指标	财务管理工作的规范度	≥95%	年度工作计划

十二、项目支出绩效目标表

(一) 教育经费补助专项经费项目支出绩效目标表

资金单位：万元

项目名称	教育经费补助专项经费	项目代码	42010625327T000000174
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	曹虹	联系电话	027-88231455
项目类型	1. 部门项目 ☒ 2. 公共项目 ☐		
项目起始年度	2025	项目终止年度	2025
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需求。		
项目总预算	30	项目当年预算	30
项目前两年预算及当年预算变动情况	1、2023 年预算金额 60 万, 2024 年预算金额 30 万 2、当年预算变动情况及理由：当年预算无变动。		
项目资金来源	资金来源项目	金额	
	合计	30	
	1. 财政拨款收入	30	
	其中：申请当年预算拨款	30	
	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	30		
			1. 专项公用	30		
			测算依据及说明	保障和满足全系统财务人员正常使用一体化系统、开展培训需求。		
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	≥95%	

（二）关爱教师专项经费项目支出绩效目标表

资金单位：万元

项目名称	关爱教师专项经费	项目代码	42010625327T000000218
项目主管部门	武汉市武昌区教育局	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	曹虹	联系电话	18971215051
项目类型	1. 部门项目 ☒ 2. 公共项目 ☐		
项目申请理由	1. 项目的政策依据：根据中共中央、国务院《关于深化教育教学改革全面提高 义务教育质量的意见》中“依法保障教师权益和待遇。制定教师优待办法，保 障教师享有健康体检、旅游、住房、落户等优待政策”的要求，落实“教育投 入优先保障并不断提高教师待遇”文件精神。 2. 项目于部门职能的相关性：武昌区教育局增加经费投入补助教师工作期间伙 食费。 3. 项目实施的现实意义，即项目聚焦于解决哪些现实问题：该项目立足于解决 教师工作期间伙食不够全面丰富的现实情况。		
项目主要内容	明确当年申请预算资金的主要投向及工作任务： 1. 教职工伙食费		
项目总预算	/	项目当年预算	14.52
项目前两年预算及当年预算变动情况	1. 前两年预算安排情况：2023 年预算数 15.37 万元，2024 年预算数 10.4 万元 ， 2025 年预算同比增加 4.12 万元。 2. 当年预算变动情况及理由：伙食费标准调整。		
项目资金来源	资金来源项目		金额
	合计		14.52
	1. 一般公共预算财政拨款收入		14.52
	其中：申请当年预算拨款		14.52
	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. 事业收入		/
	4. 上级补助收入		/
	5. 附属单位上缴收入		/
	6. 事业单位经营收入		/
	7. 其他收入		/
	8. 用事业基金弥补收支差额		/
	9. 上年结转		/
	其中：使用上年度一般公共预算财政拨款结余结转		/
	使用上年度政府性基金预算财政拨款结余结转		/

项目支出预算及测算依据	项目支出明细预算	项目支出明细		金额			
		合计		14.52			
		1. 教职工伙食费		14.52			
据	测算依据及说明	伙食费 14.52 万元：教职工人数 22 人；人均伙食费标准 600 元/月，按 11 个月 测算。					
		目标说明					
长期绩效目标 1		保障教师利益，调动教师工作积极性。					
年度绩效目标 1		保障教师利益，调动教师工作积极性。					
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	教职工伙食标准		600 元/人/月	落实文件规定	
			教职工享受伙食标准人数比率		100%	应享尽享	
		质量指标	教职工伙食营养得到保障		有保障		
			教职工工作积极性有提升		有提升		
		社会效益	避免侵占学生午餐利益		无侵占现象		
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度		满意		
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	产出指标	数量指标	教职工伙食标准	600 元/人/月	600 元/人/月	600 元/人/月	落实文件规定
			教职工享受伙食标准人数比率	100%	100%	100%	应享尽享
		质量指标	教职工伙食营养得到保障	有保障	有保障	有保障	
			教职工工作积极性有提升	有提升	有提升	有提升	

		社会效益	避免侵占学生 午餐利益	无侵占 现象	无侵占现 象	侵占现象	
	满意度 指标	服务对象满 意度指标	教职工满意度	满意	满意	满意	

（三）以薪养岗专项经费项目绩效目标表

资金单位：万元

项目名称	以薪养岗专项经费	项目代码	42010625327T000000240
项目主管部门	武汉市武昌区教育局	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	曹虹	联系电话	18971215051
项目类型	1. 部门项目 ☒ 2. 公共项目 ☐		
项目申请理由	1. 项目的政策依据：根据《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》、《市委教育工作领导小组关于印发〈武汉市规范民办义务教育发展实施方案〉的通知》（武教组发【2022】3号）；同时，省政府办公厅《关于印发水果湖地区省属中小学管理体制调整总体工作方案的通知》精神，按照武昌区教育局人事科核定的编制总数范围内聘用人员，推行“以薪养岗”政策。 2. 项目于部门职能的相关性：保障师生在校安全和教育教学工作的正常进行。 3. 项目实施的现实意义，即项目聚焦于解决哪些现实问题：聘用会计和专家顾问，是为了缓解单位人员不足的矛盾，保障财务工作的正常进行。		
项目主要内容	明确当年申请预算资金的主要投向及工作任务： 1. 聘用会计及专家顾问。		
项目总预算	/	项目当年预算	28
项目前两年预算及当年预算变动情况	1. 前两年预算安排情况：2023年预算数0万元，2024年预算数15.5万元，2025年预算同比增加12.5万元。 2. 当年预算变动情况及理由：主要是2025年聘用人员增加。		
	资金来源项目	金额	
	合计	28.0	
	1. 一般公共预算财政拨款收入	28.0	
	其中：申请当年预算拨款	28.0	
	2. 政府性基金预算财政拨款收入	/	

项目资金来源		其中：申请当年预算拨款	/		
		3. 事业收入	/		
		4. 上级补助收入	/		
		5. 附属单位上缴收入	/		
		6. 事业单位经营收入	/		
		7. 其他收入	/		
		8. 用事业基金弥补收支差额	/		
		9. 上年结转	/		
		其中：使用上年度一般公共预算财政拨款结余结转	/		
		使用上年度政府性基金预算财政拨款结余结转	/		
项目支出预算及测算依据	项目支出明细预算	项目支出明细	金额		
		合计	28.0		
		1. 聘用保安专项经费	0		
		2. 聘用教师（保育员）专项经费	28.0		
	测算依据及说明	一、聘用保安专项经费 0 万元：保安人数 0 人*4.5 万元/年。 二、聘用老师专项经费 28 万元：教师人数 1 人* 10 万元/年；会计 2 人*9 万元/年；			
		目标说明			
长期绩效目标 1		确保校园安全，保障师生人身安全，维护社会稳定发展。			
长期绩效目标 2		确保教育教学工作稳定进行，保学校稳定发展，促进教学质量稳步提升			
年度绩效目标 1		确保校园安全，保障师生人身安全，维护社会稳定发展。			
年度绩效目标 2		确保教育教学工作稳定进行，保学校稳定发展，促进教学质量稳步提升			
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	保安聘用人数	0	落实文件规定		
		质量指标	保安年龄达标和持证率	100%	落实文件规定		
			校（园）点安全率	100%	落实文件规定		
	效益指标	社会效益	为社会提供就业岗位	聘用数	人		
			发生重大校园事故	0			
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	满意			
长期绩效目标 2	产出指标	数量指标	聘用教师人数满足校（园）岗 位需要	100%			
			聘用教师待遇	不低于上年	上年年收入		
		质量指标	聘用教师教师资格证持证率	100%			
			校（园）课程开齐开足率	100%			
			校（园）教学质量巩固和提升	有提升			
	效益指标	社会效益	为社会提供就业岗位	聘用数	人		
			学生全面发展	发展好			
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意率	满意			
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	产出 指标	数量指标	保安聘用人数	0	0	0	落实文件 规定
		质量指标	保安年龄达标 和 持证率	100%	100%	100%	落实文件 规定
			校（园）点安全 率	100%	100%	100%	落实文件 规定
	效益 指标	社会效益	为社会提供就 业 岗位	0	0	0	人
			发生重大校园 事 故	0	0	0	
	满意 度指 标	服务对象满 意 度 指 标	师生及家长满 意 度	满意	满意	满意	
年度绩效 目标 2	产出 指标	数量指标	聘用教师人数满 足校（园）岗位 需要	100%	100%	100%	
			聘用教师待遇	人 均 年 收 入 等 同 于 上 年	人 均 年 收 入 等 同 于 上 年	不 低 于 上 年	上 年 年 收 入
	质量指标		聘用教师教师 资 格 证 持 证 率	100%	100%	100%	
			校（园）课程开 齐 开 足 率	100%	100%	100%	
			校（园）教学质 量 巩 固 和 提 升	有 提 升	有 提 升	有 提 升	
	效益 指标	社会效益	为社会提供就 业 岗位	3 人	3 人	3 人	人
			学生全面发展	发 展 态 势 好	发 展 态 势 好	发 展 态 势 好	

	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	满意	满意	满意	
--	-------	-----------	----------	----	----	----	--

第三部分 武汉市武昌区教育局财务管理服务中心

2025 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。

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。

2025 年单位收支总预算 624.79 万元，比 2024 年预算减少 31.76 万元，下降 4.84%，主要原因是 2024 年退休 2 人，2025 年人员经费支出和公用经费支出减少。

二、收入预算安排情况

单位预算收入 624.79 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 624.79 万元，占 100%。

三、支出预算安排情况

单位预算支出 624.79 万元。其中：基本支出 552.27 万元，占比 88.39%；项目支出 72.52 万元，占比 11.61%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2025 年财政拨款收支总预算 624.79 万元，收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 624.79 万元。

按照支出功能分类科目，主要用于：

教育支出 557.08 万元；社会保障和就业支出 60.09 万元；卫生健康支出 7.62 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

2025 年一般公共预算拨款 624.79 万元。其中：本年预算 624.79 万元，比 2024 年预算减少 31.76 万元，下降 4.84%，主要是 2024 年退休 2 人，2025 年人员经费支出和公用经费支出减少。

（二）一般公共预算拨款结构情况

基本支出 552.27 万元，占 88.39%，其中：人员经费 514.60 万元、公用经费 37.67 万元；项目支出 72.52 万元，占 11.61%。

（三）一般公共预算拨款具体使用情况

一般公共服务支出(类)事务(款)行政运行(项)2025 年预算数 557.08 万元，比 2024 年预算减少 36.55 万元，下降 6.16%，主要是：2024 年退休 2 人，2025 年人员经费支出和公用经费支出减少；社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)2025 年预算数 20.90 万元，比 2024 年预算增加 6.52 万元，增长 45.35%，主要是：2024 年退休 2 人，2025 年退休人员支出增加；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)2025 年预算数 39.19 万元，比 2024 年预算数减少 5.14 万元，下降 11.59%，主要是：2024 年退休 2 人，2025 年基本养老保险支出减少；卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)2025 年预算数 7.62 万元，比 2024 年预算数增加 3.41 万元，增长 80.91%，主要是：2024 年退休 2 人，2025 年退休人员支出增加。

六、一般公共预算基本支出安排情况

2025 年一般公共预算基本支出 552.27 万元，其中：

（一）人员经费 514.60 万元，包括：

1. 工资福利支出 486.81 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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。

2. 对个人和家庭的补助 27.80 万元，主要用于退休费、医疗费补助。

（二）公用经费 37.67 万元，主要用于办公费、邮电费、物业管理费、维修(护)费、培训费、公务接待费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

2025 年一般公共预算“三公”经费支出 0.06 万元，比 2024 年预算减少 0.01 万元，下降 14.29%，主要是“三公经费”公务接待费由教育局集中管理。其中：

1. 因公出国(境)经费 0 万元，比 2024 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 2024 年预算增加 0 万元。包括：

(1) 公务用车购置费 0 万元，比 2024 年预算增加 0 万元。

(2) 公务用车运行维护费 0 万元，比 2024 年预算增加 0 万元，主要是单位无公务用车。

3. 公务接待费 0.06 万元，比 2024 年预算减少 0.01 万元，

下降 14.29%，主要是“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

2025 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

2025 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

2025 年项目支出 72.52 万元，其中：一般公共预算本年拨款 72.52 万元。

具体使用情况如下：

（一）教育经费补助专项经费项目 30.00 万元。主要用于保障单位正常运转，完成系统培训任务。

（二）关爱教师专项经费项目 14.52 万元。主要用于支付教师伙食费，保障职工身体健康和饮食安全专项工作。

（三）以薪养岗专项经费项目 28.00 万元。主要用于支付聘用人员费用。

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 2025 年没有机关运行经费支出。

（二）政府采购预算情况

2025 年政府采购预算支出合计 30.00 万元，比 2024 年增加 0.30 万元，增长 1.01%，主要原因是一体化系统运维服务费用增加。其中：货物类 3.00 万元，工程类 0 万元，服务类 27.00 万元。

（三）政府购买服务预算情况

按文件规定公益一类事业单位无政府购买服务支出。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆。其中：机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，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）预算绩效管理情况

2025 年，预算支出 72.52 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、3 个项目支出绩效目标。

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、本单位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)。

2. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。

3. 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)。

4. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。

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、“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。

备注：本报告中金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。