

附件 1

2019 年度武汉市硚口区教育局会计核算 分中心部门决算

2020 年 9 月 29 日

目 录

第一部分 武汉市硚口区教育局会计核算分中心概况

一、部门主要职能

二、部门决算单位构成

三、部门人员构成

第二部分 武汉市硚口区教育局会计核算分中心 2019 年度部门决算表

一、收入支出决算总表(表 1)

二、收入决算表(表 2)

三、支出决算表(表 3)

四、财政拨款收入支出决算总表(表 4)

五、一般公共预算财政拨款支出决算表(表 5)

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表(表 6)

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
(表 7)

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表 8)

第三部分 武汉市硚口区教育局会计核算分中心 2019 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、预算绩效情况说明
- 十、其他重要事项情况说明

第四部分 2019 年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第一部分 武汉市硚口区教育局会计核算分中心概况

一、部门主要职能

武汉市硚口区教育局会计核算分中心单位主要职能认真贯彻执行《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。

二、部门决算单位构成

从决算单位构成来看，武汉市硚口区教育局会计核算分中心部门决算由纳入独立核算的单位本级决算和 0 个下属单位决算组成。

三、部门人员构成

武汉市硚口区教育局会计核算分中心在职实有人数 10 人，其中：行政 0 人，事业 10.00 人(其中：参照公务员法管理 0.00 人)。

离退休人员 0.00 人，其中：离休 0 人，退休 0 人。

第二部分 武汉市硚口区教育局会计核算分中心 2019 年度部门决算表

2019 年度收入支出决算总表（表 1）

部门：武汉市硚口区教育局会计核算分中心

单位：万
元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	404.97	一、一般公共服务支出	28	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	32	335.51
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	17.37
	9		九、卫生健康支出	36	23.43
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	28.66
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	48	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00
	23			50	
本年收入合计	24	404.97	本年支出合计	51	404.97
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	52	0.00
年初结转和结余	26	0.00	年末结转和结余	53	0.00
总计	27	404.97	总计	54	404.97

2019 年度收入决算表（表 2）

部门：武汉市硚口区教育局会计核算分中心

单位：
万元

项 目			功能分类科目编码	科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
类	款	项									
				栏次	1	2	3	4	5	6	7
				合计	404.97	404.97					
205				教育支出	335.51	335.51					
20501				教育管理事务	335.51	335.51					
2050199				其他教育管理事务支出	335.51	335.51					
208				社会保障和就业支出	17.37	17.37					
20805				行政事业单位离退休	17.37	17.37					
2080505				机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.37	17.37					
210				卫生健康支出	23.43	23.43					
21011				行政事业单位医疗	23.43	23.43					
2101102				事业单位医疗	7.60	7.60					
2101103				公务员医疗补助	14.15	14.15					
2101199				其他行政事业单位医疗支出	1.68	1.68					
221				住房保障支出	28.66	28.66					
22102				住房改革支出	28.66	28.66					
2210201				住房公积金	23.72	23.72					
2210202				提租补贴	4.94	4.94					

2019 年度支出决算表（表 3）

部门：武汉市硚口区教育局会计核算分中心

单位：万
元

项 目			功能分类科目编码	科目名称	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
类	款	项								
				栏次	1	2	3	4	5	6
				合计	404.97	398.60	6.37			
205				教育支出	335.51	329.14	6.37			
20501				教育管理事务	335.51	329.14	6.37			
2050199				其他教育管理事务支出	335.51	329.14	6.37			
208				社会保障和就业支出	17.37	17.37				
20805				行政事业单位离退休	17.37	17.37				
2080505				机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.37	17.37				
210				卫生健康支出	23.43	23.43				
21011				行政事业单位医疗	23.43	23.43				
2101102				事业单位医疗	7.60	7.60				
2101103				公务员医疗补助	14.15	14.15				
2101199				其他行政事业单位医疗支出	1.68	1.68				
221				住房保障支出	28.66	28.66				
22102				住房改革支出	28.66	28.66				
2210201				住房公积金	23.72	23.72				
2210202				提租补贴	4.94	4.94				

2019 年度财政拨款收入支出决算总表（表 4）

部门：武汉市硚口区教育局会计核算分中心

单位：
万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数		
					合计	一般公共 预算 财政拨款	政府性基 金预算财 政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	404.97	一、一般公共服务支出	30	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	335.51	335.51	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	17.37	17.37	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	23.43	23.43	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	28.66	28.66	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	23			52			
本年收入合计	24	404.97	本年支出合计	53	404.97	404.97	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末财政拨款结转和结余	54	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	26	0.00		55			
二、政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
总计	29	404.97	总计	58	404.97	404.97	0.00

2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表 5）

部门：武汉市硚口区教育局会计核算分中心

单位：
万元

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 合计	1	2 3
				404.97	398.60 6.37
205			教育支出	335.51	329.14 6.37
20501			教育管理事务	335.51	329.14 6.37
2050199			其他教育管理事务支出	335.51	329.14 6.37
208			社会保障和就业支出	17.37	17.37
20805			行政事业单位离退休	17.37	17.37
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.37	17.37
210			卫生健康支出	23.43	23.43
21011			行政事业单位医疗	23.43	23.43
2101102			事业单位医疗	7.60	7.60
2101103			公务员医疗补助	14.15	14.15
2101199			其他行政事业单位医疗支出	1.68	1.68
221			住房保障支出	28.66	28.66
22102			住房改革支出	28.66	28.66
2210201			住房公积金	23.72	23.72
2210202			提租补贴	4.94	4.94

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表（表 6）

部门：武汉市硚口区教育局会计核算分中心

单位：
万元

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	380.55	302	商品和服务支出	14.92	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	47.46	30201	办公费	1.89	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	11.01	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金		30203	咨询费		31002	办公设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31003	专用设备购置	
30107	绩效工资	257.30	30205	水费		31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.37	30206	电费		31013	公务用车购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.20	31019	其他交通工具购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.60	30208	取暖费		31021	文物和陈列品购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	3.30	31022	无形资产购置	
30112	其他社会保障缴费	1.68	30211	差旅费	0.03	31099	其他资本性支出	
30113	住房公积金	23.72	30212	因公出国（境）费用		312	对企业补助	
30114	医疗费	13.51	30213	维修（护）费	0.18	31204	费用补贴	
30199	其他工资福利支出	0.90	30214	租赁费		31299	其他对企业补助	
303	对个人和家庭的补助	3.13	30215	会议费		399	其他支出	
30301	离休费		30216	培训费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30302	退休费	2.49	30217	公务接待费				
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费	1.58			
30307	医疗费补助	0.64	30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费	0.81			
30309	奖励金		30229	福利费	5.40			
30399	其他对个人和家庭的补助		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	1.53			
人员经费合计		383.68	公用经费合计					14.92

2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（表 7）

部门：武汉市硚口区教育局会计核算分中心

单位：
万元

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

说明：2019 年度“三公”经费财政拨款年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。

2019 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表 8）

部门：武汉市硚口区教育局会计核算分中心

单位：万元

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					小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

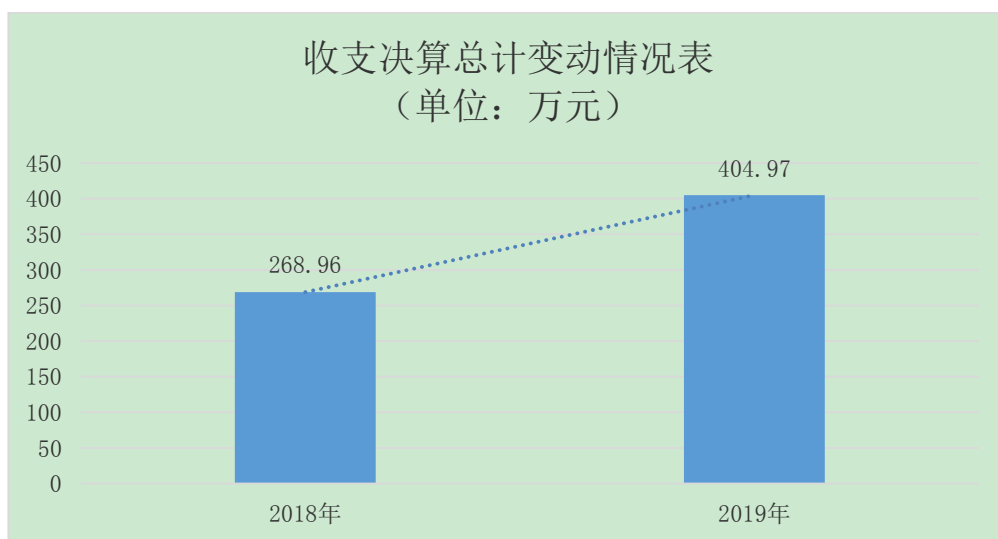
说明：2019 年政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0.00 万元，本年收入 0.00 万元，本年支出 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

第三部分 武汉市硚口区教育局会计核算 分中心 2019 年度 部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 404.97 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 136.01 万元，增长 50.57%，主要原因是区教育局财务人员执行局管校聘由教育局统一考核绩效发放形成增长。

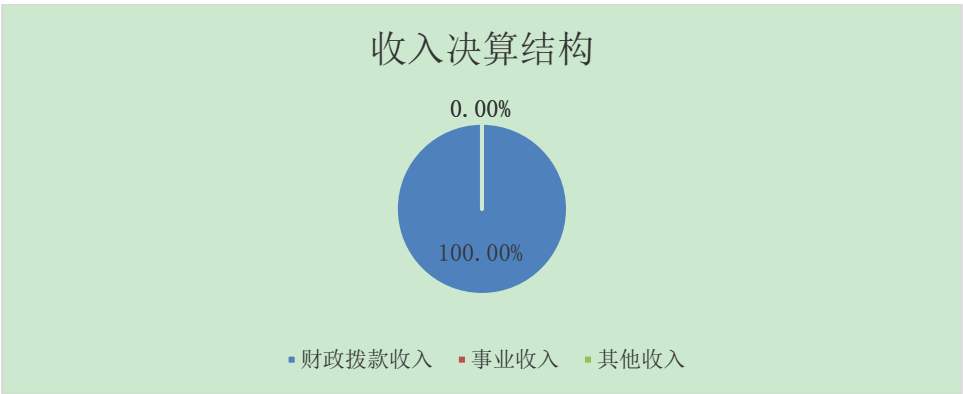
图 1：收、支决算总计变动情况



二、2019 年度收入决算情况说明

2019 年度本年收入合计 404.97 万元。其中：财政拨款收入 404.97 万元。

图 2：收入决算结构



三、2019 年度支出决算情况说明

2019 年度本年支出合计 404.97 万元。其中：基本支出 398.60 万元，占本年支出 98.43%；项目支出 6.37 万元，占本年支出 1.57%。

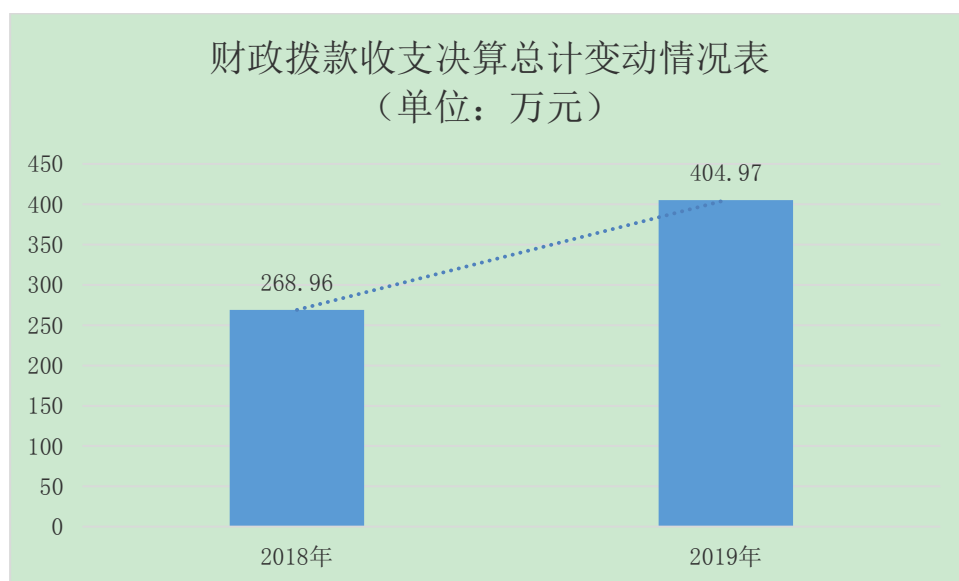
图 3：支出决算结构



四、2019 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收、支总计 404.97 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各增加 136.01 万元，增长 50.57%。主要原因是区教育局财务人员执行局管校聘由教育局统一考核绩效发放形成增长。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



五、2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一)财政拨款支出决算总体情况。

2019 年度财政拨款支出 404.97 万元，占本年支出合计的 100.00%。与 2018 年相比，财政拨款支出增加 136.01 万元，增长 50.57%。主要原因是区教育局财务人员执行局管校聘由教育局统一考核绩效发放形成增长。

(二)财政拨款支出决算结构情况。

2019 年度财政拨款支出 404.97 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 335.51 万元，占 82.85%；社会保障和就业(类)支出 17.37 万元，占 4.29%；卫生健康(类)支出

23.43 万元，占 5.79%；住房保障(类)支出 28.66 万元，占 7.08%。

(三)财政拨款支出决算具体情况。

2019 年一般公共预算财政拨款支出年初预算为 282.58 万元，支出决算为 404.97 万元，完成年初预算的 143.31%。其中：基本支出 398.60 万元，项目支出 6.37 万元。项目支出主要用于人事代理工资 6.37 万元，主要成效聘请人事代理人员，提升财务管理质量，严格各项制度管理，在服务中实现管理，在管理中服务基层，办砣口满意窗口单位。

1. 教育支出（类）。年初预算为 207.81 万元，支出决算为 335.51 万元，完成年初预算的 161.45%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是区教育局财务人员执行局管校聘由教育局统一考核绩效发放形成增长。

2. 社会保障和就业支出（类）。年初预算为 20.76 万元，支出决算为 17.37 万元，完成年初预算的 83.67%，支出决算数小于年初预算数主要原因是养老保险预算基数比实际执行养老保险基数大。

3. 卫生健康支出（类）。年初预算为 25.35 万元，支出决算为 23.43 万元，完成年初预算的 92.42%，支出决算数小于年初预算数主要原因是基本医疗保险预算基数比实际执行基本医疗保险基数大。

4. 住房保障支出（类）。年初预算为 28.66 万元，支出决算为 28.66 万元，完成年初预算的 99.99%。

六、2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 度一般公共预算财政拨款基本支出 398.60 万元，其中，**人员经费 383.68 万元**，主要包括：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、医疗费、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助；**公用经费 14.92 万元**，主要包括：办公费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费的单位范围。

武汉市硚口区教育局会计核算分中心有一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费的单位包括武汉市硚口区教育局会计核算分中心本级。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况。

2019 年度“三公”经费财政拨款年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，其中：

1. 因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，比年初预算增加(减少) 0.00 万元。

2. 公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。

3. 公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，比年初预算增加(减少) 0.00 万元。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2018 年增加(减少)0.00 万元，增长(下降)0.00%。

八、2019 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2019 年政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0.00 万元，本年收入 0.00 万元，本年支出 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

九、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 2019 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 6.37 万元。组织对 1 个部门(单位)开展整体支出

绩效自评，资金 404.97 万元。从绩效评价情况来看，按照财政资金管理要求，保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，资金使用安全、规范和高效。聘请人事代理老师，提升财务管理质量，积极探索教育教学规律，不断更新教育教学理念，改善育人环境，以学生发展为己任，突出办学特色，提升办学品位，努力创办人民满意的学校。

(二)绩效自评结果。

我单位今年在市级部门决算中反映所有项目绩效自评结果(不包括涉密项目)。

1. 人事代理专项经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 7 万元，执行数为 6.37 万元，完成预算的 91%。主要产出和效果：一是资金监管按照财政资金管理要求，保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，资金使用安全、规范和高效；二是聘请人事代理老师，提升财务管理质量，努力办基层满意的单位。发现的问题及原因：一是建立和完善涵盖绩效目标、绩效执行监控、绩效评价、结果应用的全过程预算绩效制度体系和管理体系；二是制定单位预算绩效管理工作目标和具体实施方案，加强绩效目标管理、绩效执行监控管理、绩效评价和结果应用管理。下一步改进措施：一是绩效目标的设置应具备准确性、全

面性、相关性的特点，设置绩效指标应合理且依据充分，符合客观实际；二是加强和深化预算管理，合理科学地编制预算，严格执行预算，加强监督和考核项目资金使用绩效的意识。关于项目支出，要制定项目实施计划，并对各项预算支出进行细化，保证经费支出和项目实施有计划、按步骤进行。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2019年度武汉市硚口区教育局会计核算分中心机关运行经费支出0.00万元，比2018年增加(减少) 0万元，增长(下降)0%。

（二）政府采购支出情况。

2019年度武汉市硚口区教育局会计核算分中心政府采购支出总额0.00万元。

（三）国有资产占用情况。

截至 2019 年 12 月 31 日，武汉市硚口区教育局会计核算分中心共有车辆 0 辆。

第四部分 2019 年重点工作完成情况

一、财务管理

财务管理得到市区相关部门充分肯定，强力推进财务巡查和问题整改，顺利通过省委巡视组对 全系统财务巡视，受到巡视组领导一致好评。加大协调力度，确保了全区各项项目建设资金和全系统教师五奖及各项待遇落实到位，为教育高质量发展提供了坚实经费保障。

进一步盘活资源，加大对上协调力度，确保各项经费按政策足额落实到位，为全区教育在优质均衡的态势下实现更高质量发展提供坚实后勤保障。

完善收费公示制度。督促学校对外公示收费项目及标准，发挥学生、家长、社会的各界、各部门的监督作用，规范收费行为。充分发挥核算中心对局属各单位会计的监察、指导作用。增强规范收费的意识，强化收费的规范管理。

二、项目内审

以解决极少数单位财务管理不规范、资金使用效益不高的问题为导向，加大财务制度建设和财务巡查整改力度。定期对学校和二级单位进行财务巡查，分片网格化管理，

确保全覆盖，及时发现和纠正错误苗头，确保教育系统财务规范和财务安全。

2019 年区教育局内部审计共三各项目：一是 15 家校级干部离任（任中）经责审计（含 2018 年 11 所学校自办食堂审计）；二是 31 家普惠性民办幼儿园专项经费审计；三是 2015 年中田赛财务收支专项审计。该项目经费年初预算为 29 万元。计财科、核算中心通过询价、议价等局内部政府采购手续，委托第三方机构开展审计工作。

三、绩效评价

根据区财政局关于对 2019 年预算绩效评价的要求，我局对 2019 年区级资金安排的项目预算总量的 90%进行绩效评价。2019 年教育系统部门预算项目支出共计 20391.95 万元，剔除人员性质项目经费 9720.56 万元，教育行政事业性收入安排的项目 2293.4 万元，区级财政资金安排的项目支出为 8377.99 万元，核算中心于 2019 年 5 月拟定了 2019 年绩效评价工作方案，确定了对 18 个 2019 年预算项目及 2018 年部门预算整体支出进行绩效评价项目，并报局领导。

2019 年绩效评价经费预算为 20 万元。根据上年绩效评价工作及接受省市专项资金绩效评价的情况，并结合查询市场价格，核算中心通过咨询市局项目库中有资质的单位进行了前期询价议价工作，委托第三方机构开展审计工作。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	财务管理	进一步盘活资源，加大对上协调力度，确保各项经费按政策足额落实到位，为全区教育在优质均衡的态势下实现更高质量发展提供坚实后勤保障。督促学校对外公示收费项目及标准，发挥学生、家长、社会的各界、各部门的监督作用，规范收费行为。	顺利完成
2	项目内审	以解决极少数单位财务管理不规范、资金使用效益不高的问题为导向，加大财务制度建设和财务巡查整改力度。定期对学校和二级单位进行财务巡查，分片网格化管理，确保全覆盖，及时发现和纠正错误苗头，确保教育系统财务规范和财务安全。	顺利完成
3	绩效评价	资金绩效评价的导向性进一步彰显根据区财政局关于对 2019 年预算绩效评价的要求，我局对 2019 年区级资金安排的项目预算总量的 90% 进行绩效评价。	顺利完成

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) 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。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

(七) 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的一般公共预算财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金(事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金)弥补本年度收支缺口的资金。

(八) 年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

(九) 本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 教育（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映其他用于教育管理事务方面的支出。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由本单位缴纳的基本养老保险费支出。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中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人员的医疗经费。

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）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出，如生育保险、失业保险、工伤保险。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、

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。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

（十）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

（十一）年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

（十二）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。

（十三）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。

（十四）上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

（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：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指市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。

(十八)各单位其他专用名词解释。

附件：项目支出绩效自评表

项目名称	专项业务项目（人事代理专项经费）							
主管部门	硚口区教育局				实施单位	武汉市硚口区教育局会计核算分中心		
项目资金 （万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	7.00	7.00	6.37	10	91%	10	
	其中：当年财政拨款	7.00	7.00	6.37	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金		0	0	-		-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	切实解决各校的经济负担，有效地保障我市校园和师生的财产及生命安全			切实解决各校的经济负担，有效地保障我市校园和师生的财产及生命安全，在确保安全的的前提下，降低了学校的经济负担，带来了一定的成本效益。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	人事代理人数	1 人	1 人	10	10	
			费用标准（元/人）	70000 元/人	63673.87 元/人	10	6	按财政局要求压减支出
			是否签订合同	是	是	8	8	
			是否缴纳五险	是	是	8	8	
			代理人员类型	人事代理	人事代理	8	8	
		质量指标	教师培训人次数	每周一次	每周一次	6	6	
			考核频率	2 次/年	2 次/年	6	6	
			人事代理考核合格率	100%	100%	6	6	
		时效指标	项目完成时间	2019 年	2019 年	8	8	
	效果指标	经济效益指标	资金监管	按照财政资金管理要求	资金使用安全、规范和高效	10	10	
		可持续影响指标	改善办学条件提升教学质量	完成	完成	10	7	
	总分						100	93