

附件：

乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年预算公开

目录

第一部分 乌鲁木齐市教育会计核算中心概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2019 年乌鲁木齐市教育会计核算中心预算公开表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 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、项目支出情况表
- 八、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 九、政府性基金预算支出情况表

第三部分 2019 年乌鲁木齐市教育会计核算中心预算情况说明

- 一、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年收支预算情况的总体说明
- 二、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年收入预算情况说明
- 三、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年支出预算情况说明
- 四、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年财政拨款收支预算情况的总体说明

五、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年一般公共预算当年拨款情况说明

六、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年一般公共预算基本支出情况说明

七、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年项目支出情况说明

八、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

九、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年政府性基金预算拨款情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 乌鲁木齐市教育会计核算中心概况

一、主要职能

乌鲁木齐市教育会计核算中心主要为市教育局机关及所属事业单位提供会计核算服务。业务范围：会计核算，会计监督委派，会计人员的日常管理。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市教育会计核算中心无下属预算单位，下设 1 个处室，即办公室。

乌鲁木齐市教育会计核算中心编制数 33 人，实有人数 31 人，其中：在职 28 人，较上年比较减少 1 人；退休 3 人，较上年比较无变化；离休 0 人，增加 0 人。

第二部分 2019 年乌鲁木齐市教育会计核算中心预算公开表

表一：

部门收支总体情况表

编制部门：乌鲁木齐市教育会计核算中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	功能分类	预算数
财政拨款（补助）	360.07	201 一般公共服务支出	
一般公共预算	360.07	202 外交支出	
政府性基金预算		203 国防支出	
教育收费（财政专户）		204 公共安全支出	
事业收入		205 教育支出	316.7
事业单位经营收入		206 科学技术支出	
其他收入	0.06	207 文化体育与传媒支出	
用事业基金弥补收支差		208 社会保障和就业支出	43.43
		209 社会保险基金支出	
		210 医疗卫生与计划生育支出	
		211 节能环保支出	
		212 城乡社区支出	
		213 农林水支出	
		214 交通运输支出	
		215 资源勘探信息等支出	
		216 商业服务业等支出	
		217 金融支出	
		219 援助其他地区支出	
		220 国土资源气象等支出	
		221 住房保障支出	
		222 粮油物资管理支出	
		223 国有资本经营预算支出	
		224 灾害防治及应急管理支出	
		227 预备费	
		229 其他支出	
		231 债务还本支出	
		232 债务付息支出	
		233 债务发行费支出	
小 计	360.13	小 计	360.13
单位上年结余（不包括国库集中支付额度结余）		230 转移性支出	
收 入 总 计	360.13	支 出 合 计	360.13

表二：

部门收入总体情况表

编制部门：乌鲁木齐市教育会计核算中心

单位：万元

功能分类科目编码			功能分类科目名称	总 计	一般公共预算拨款	政府性基金预算拨款	财政专户管理资金	事业收入	事业单位经营收入	其他收入	用事业基金弥补收支差额	单位上年结余（不包括国库集中支付额度结余）
类	款	项										
205			教育支出	316.7	316.64					0.06		
205	99		其他教育支出	316.7	316.64					0.06		
205	99	99	其他教育支出	316.7	316.64					0.06		
208			社会保障和就业支出	43.43	43.43							
208	05		行政事业单位离退休	43.43	43.43							
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.43	43.43							
			合 计	360.13	360.07					0.06		

表三：

部门支出总体情况表

编制部门：乌鲁木齐市教育会计核算中心

单位：万元

项 目				支出预算		
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
205			教育支出	316.70	309.27	7.43
	99		其他教育支出	316.70	309.27	7.43
205	99	99	其他教育支出	316.70	309.27	7.43
208			社会保障和就业支出	43.43	43.43	
	05		行政事业单位离退休	43.43	43.43	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.43	43.43	
			合计	360.13	352.70	7.43

表四：

财政拨款收支总体情况表

编制部门：乌鲁木齐市教育会计核算中心

单位：万元

财政拨款收入		财政拨款支出			
项 目	合计	功 能 分 类	合计	一般公共预算	政府性基金预算
财政拨款(补助)	360.07	201 一般公共服务支出			
一般公共预算	360.07	202 外交支出			
政府性基金预算		203 国防支出			
		204 公共安全支出			
		205 教育支出	316.64	316.64	
		206 科学技术支出			
		207 文化体育与传媒支出			
		208 社会保障和就业支出	43.43	43.43	
		209 社会保险基金支出			
		210 医疗卫生与计划生育			
		211 节能环保支出			
		212 城乡社区支出			
		213 农林水支出			
		214 交通运输支出			
		215 资源勘探信息等支出			
		216 商业服务业等支出			
		217 金融支出			
		219 援助其他地区支出			
		220 国土资源气象等支出			
		221 住房保障支出			
		222 粮油物资管理支出			
		223 国有资本经营预算支			
		224 灾害防治及应急管理支			
		227 预备费			
		229 其他支出			
		230 转移性支出			
		231 债务还本支出			
		232 债务付息支出			
		233 债务发行费支出			
小 计	360.07	小 计	360.07	360.07	
		230 转移性支出			
收 入 总 计	360.07	支 出 总 计	360.07	360.07	

表五：

一般公共预算支出情况表

编制部门：乌鲁木齐市教育会计核算中心

单位：万元

项目			一般公共预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项				
205			教育支出	316.64	309.21	7.43
	99		其他教育支出	316.64	309.21	7.43
205	99	99	其他教育支出	316.64	309.21	7.43
208			社会保障和就业支出	43.43	43.43	
	05		行政事业单位离退休	43.43	43.43	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.43	43.43	
			合计	360.07	352.64	7.43

表六：

一般公共预算基本支出情况表

编制部门：乌鲁木齐市教育会计核算中心

单位：万元

项 目		一般公共预算基本支出			
经济分类科目编码		经济分类科目名称	小计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	325.63	325.63	
	30101	基本工资	110.23	110.23	
	30102	津贴补贴	26.10	26.10	
	30103	奖金	8.92	8.92	
	30107	绩效工资	74.52	74.52	
	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	43.43	43.43	
	30110	职工基本医疗保险缴费	21.26	21.26	
	30111	公务员医疗补助缴费	4.72	4.72	
	30112	其他社会保障缴费	4.34	4.34	
	30113	住房公积金	32.11	32.11	
302		商品和服务支出	26.48		26.48
	30201	办公费	2.73		2.73
	30205	水费	0.10		0.10
	30206	电费	0.70		0.70
	30207	邮电费	0.55		0.55
	30211	差旅费	2.00		2.00
	30216	培训费	1.50		1.50
	30228	工会经费	4.34		4.34
	30229	福利费	6.15		6.15
	30231	公务用车运行维护费	4.71		4.71
	30299	其他商品和服务支出	3.70		3.70
303		对个人和家庭的补助	0.53	0.53	
	30302	退休费	0.29	0.29	
	30309	奖励金	0.24	0.24	
		合计	352.64	326.16	26.48

表七：

项目支出情况表

编制部门：乌鲁木齐市教育会计核算中心

单位：万元

科目编码			科目	项目名称	项目支出合计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	债务利息及费用支出	资本性支出（基本建设）	资本性支出	对企业补助（基本建设）	对企业补助	对社会保障基金补助	其他支出
类	款	项													
205			教育支出		7.43	5.93	1.5								
	99		其他教育支出		7.43	5.93	1.5								
		99	其他教育支出		7.43	5.93	1.5								
205	99	99	其他教育支出	绩效工资增量	1.64	1.64									
205	99	99	其他教育支出	残保金	4.29	4.29									
205	99	99	其他教育支出	预决算、财务互查工作经费	1.5		1.5								
				合计	7.43	5.93	1.5								

表八：

一般公共预算“三公”经费支出情况表

编制单位：乌鲁木齐市教育会计核算中心

单位：万元

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	
4.71		4.71		4.71	

表九：

政府性基金预算支出情况表

编制单位：乌鲁木齐市教育会计核算中心

单位：万元

项 目			政府性基金预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合计			

备注：我单位 2019 年无政府性基金预算支出，此表为空表。

第三部分 2019 年乌鲁木齐市教育会计核算中心

预算情况说明

一、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年收支预算情况的总体说明

按照全口径预算的原则，乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年所有收入和支出均纳入部门预算管理。收支总预算 360.13 万元。

收入预算包括：一般公共预算 360.07 万元、其他资金（银行利息收入）0.06 万元。

支出预算包括：教育支出 316.70 万元、社会保障和就业支出 43.43 万元。

二、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年收入预算情况说明

乌鲁木齐市教育会计核算中心收入预算 360.13 万元，其中：

一般公共预算 360.07 万元，占 99.98%，比上年减少 4.48 万元，主要原因是因辞职减少 1 人、普调工资等原因造成；政府性基金预算未安排。

其他收入预算 0.06 万元，系银行利息收入，较上年无变化。

三、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年支出预算情况说明

乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年支出预算 360.13 万元，其中：

基本支出 352.70 万元，占 97.94%，比上年减少 3.57 万元，主要原因是辞职 1 人、工资普调等原因造成。

项目支出 7.43 万元，占 2.06%，比上年减少 0.91 万元，主要原因是预、决算及财务互查项目经费较上年预算减少 0.96 万元。

四、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年财政拨款收支预算情况的总体说明

2019 年财政拨款收支总预算 360.07 万元。

收入全部为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款。

支出预算包括：一般公共预算拨款支出 360.07 万元，其中：教育支出 316.64 万元，主要用于单位正常运转经费，人员工资、物业管理费等，以保障教育教学工作正常开展。社会保障就业支出 43.43 万元，主要用于在职人员的养老保险缴费支出。

五、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公用预算当年拨款规模变化情况

乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年一般公共预算拨款基本支出 352.64 万元，比上年执行数减少 66.2 万元，下降 20%。主要原因是：执行数中含追加年度绩效考核工资和

两奖。2019 年一般公共预算拨款项目支出 7.43 万元，比上年执行数增加 5.21 万元，主要原因是：上年项目资金根据工作计划进行追减少，本年预算中项目资金较上年预算减少造成。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

1. 教育（类）316.64 万元，占 87.94%。
2. 社会保障和就业（类）43.43 万元，占 12.06%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 教育支出（类）其他教育（款）其他教育（项）：2019 年预算数为 316.64 万元，比上年执行数减少 61.32 万元，下降 16.22%，主要原因是：执行数中含追加年度绩效考核工资和两奖；本年预算中项目资金较上年预算减少造成。

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（项）2019 年预算数为 43.43 万元，比上年执行数增加 0.37 万元，增长 0.86%，主要原因是：工资普调造成社保基数增加。

六、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年一般公共预算基本支出情况说明

乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年一般公共预算基本支出 352.64 万元，其中：

人员经费 326.16 万元，主要包括：基本工资 110.23 万元、津贴补贴 26.1 万元、奖金 8.92 万元、绩效工资 74.52 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 43.43 万元、职工基

本医疗保险缴费 21.26 万元、公务员医疗补助缴费 4.72 万元、其他社会保障缴费 4.34 万元、住房公积金 32.11 万元、退休费 0.29 万元、奖励金 0.24 万元。

公用经费 26.48 万元，主要包括：办公费 2.73 万元、水费 0.1 万元、电费 0.7 万元、邮电费 0.55 万元、差旅费 2 万元、培训费 1.5 万元、工会经费 4.34 万元、福利费 6.15 万元、公务用车运行维护费 4.71 万元、其他商品和服务支出 3.70 万元。

七、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年项目支出情况说明

项目一：

项目名称：绩效工资增量

设立的政策依据：人社局批准的绩效工资总量审核表

预算安排规模：1.64 万元

项目承担单位：乌鲁木齐市教育会计核算中心

资金分配情况：人社局批准的绩效工资总量审核表

16400 元。

资金执行时间：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

项目二：

项目名称：残保金

设立的政策依据：根据国务院《残疾人就业条例》、《新疆维吾尔自治区按比例安排残疾人就业规定》、《新疆维吾尔

自治区残疾人就业保障金征收管理暂行办法》等规定，社会各单位均须按照 2%的比例安排残疾人就业。

预算安排规模：4.29 万元

项目承担单位：乌鲁木齐市教育会计核算中心

资金分配情况：按照规定测算应缴残保金=（用人单位上年度在职职工平均人数*2%-用人单位已安排残疾职工人数）*上年度本单位职工年平均工资=（28*2%-0）*2146747/28=42934.94 元。

资金执行时间：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

项目三：

项目名称：预决算、财务互查工作经费

设立的政策依据：市教育局所属学校（单位）共计 34 家，由市教育会计核算中心抽调系统中骨干财务人员对系统的部门决算、预算、财政供养、教育经费统计等报表进行审核汇总工作、提高报表质量；每年还要进行财务互查工作，以提高系统财务工作的质量。

预算安排规模：1.50 万元

项目承担单位：乌鲁木齐市教育会计核算中心

资金分配情况：（1）劳务费：预决算报表审核费用，决算 6 人*3 天*150 元+1 人*3 天*100 元=3000 元；预算 6 人*2 天*150 元=1800 元；权责发生制 6 人*2 天*150 元=1800 元；教育经费统计 4 人*2 天*150 元=1200 元；（2）其他商品服务支出：预决算报表审核加班工作用餐费用，年度部门预算审

核 20 人次+决算审核 40 人次+权责发生制 20 人次+财务互查 200 人次，280 人次*20 元=5600 元；（3）办公费：预决算、财务互查工作用纸张、笔、耗材、水杯等约 1600 元。以上合计 1.50 万元。

资金执行时间：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

八、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年“三公”经费财政拨款预算数为 4.71 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置 0 万元，公务用车运行费 4.71 万元，公务接待费 0 万元。

2019 年“三公”经费财政拨款预算比上年减少 0.25 万元，其中：因公出国（境）费增加 0 万元，主要原因与上年比较无变化；公务用车购置费为 0，未安排预算；公务用车运行费增加 0 万元，主要原因是与上年比较无变化；公务接待费减少 0.25 万元，主要原因是我单位严格控制公务接待支出。

九、关于乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年政府性基金预算拨款情况说明

乌鲁木齐市教育会计核算中心 2019 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，政府性基金预算支出情况表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2019 年，乌鲁木齐市教育会计核算中心的机关运行经费财政拨款预算 26.48 万元，主要包括：办公费 2.73 万元、水费 0.1 万元、电费 0.7 万元、邮电费 0.55 万元、差旅费 2 万元、培训费 1.5 万元、工会经费 4.34 万元、福利费 6.15 万元、公务用车运行维护费 4.71 万元、其他商品和服务支出 3.70 万元。

比上年预算减少 0.34 万元，下降 1.27%。主要原因是辞职 1 人造成。

（二）政府采购情况

2019 年，乌鲁木齐市教育会计核算中心政府采购预算万元，其中：政府采购货物预算 0 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 4.71 万元。

2019 年度本单位面向中小企业预留政府采购项目预算金额：4.71 万元，其中：面向小微企业预留政府采购项目预算金额 4.71 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2018 年底，乌鲁木齐市教育会计核算中心占用使用国有资产总体情况为：

1. 房屋 0 平方米，价值 0 万元。
2. 车辆 2 辆，价值 51.78 万元；其中：一般公务用车 2 辆，价值 51.78 万元；执法执勤用车 0 辆，价值 0 万元；其他车辆 0 辆，价值 0 万元。

3. 办公家具价值 3.09 万元。

4. 其他资产价值 17.90 万元。

单位价值 50 万元以上大型设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上大型设备 0 台（套）。

2019 年单位预算未安排购置车辆经费，安排购置 50 万元以上大型设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上大型设备 0 台（套）。

（四）预算绩效情况

2019 年度，本单位实行绩效管理的项目 3 个，涉及预算金额 7.43 万元。具体情况见下表（按项目分别填报）：

项 目 支 出 绩 效 目 标 表

预算单位	乌鲁木齐市教育会计核算中心			项目名称	绩效工资增量	
项目资金（万元）	年度资金总额：	1.64 万元	其中：财政拨款	1.64 万元	其他资金	
项目总体目标	根据实际工作量 100%完成目标。					
一级指标	二级指标	三级指标		指标值（包含数字及文字描述）		
项目完成指标	成本指标	成本节约率		100%节约成本, 根据工作强度和考核情况进行发放, 对于不合格者不予发放。		
	时效指标	发放时间		年底完成		
	数量指标	经费总额		完成 1.64 万元的发放		
		发放人次		发放范围为单位在职在编人员 28 人		
	质量指标	工作表现		100%完成, 根据员工工作表现情况进行考核考评		
	社会效益指标	调动员工工作积极性		调动员工工作积极性 100%		
满意度指标	满意度指标	员工满意度		100%满意		

项 目 支 出 绩 效 目 标 表

预算单位	乌鲁木齐市教育会计核算中心			项目名称	残保金	
项目资金（万元）	年度资金总额：	4.29 万元	其中：财政拨款	4.29 万元	其他资金	
项目总体目标	根据国务院《残疾人就业条例》、《新疆维吾尔自治区按比例安排残疾人就业规定》、《新疆维吾尔自治区残疾人就业保障金征收管理暂行办法》，100%完成目标。					
一级指标	二级指标	三级指标		指标值（包含数字及文字描述）		
项目完成指标	成本指标	成本节约率		100%节约		
	时效指标	完成及时性		及时		
	数量指标	资金到位率		100%到位		
		项目支出执行率		100%完成		
		项目支出分解细化程度		100%按一年一次完成		
	质量指标	资金使用合规性		合规		
	社会效益指标	残疾人生活保障		良好		
满意度指标	满意度指标	社会公众满意度		100%满意		

项 目 支 出 绩 效 目 标 表

预算单位	乌鲁木齐市教育会计核算中心			项目名称	预决算、财务互查工作经费	
项目资金（万元）	年度资金总额：	1.50 万元	其中：财政拨款	1.50 万元	其他资金	
项目总体目标	抽调系统中骨干财务人员对本系统的部门决算、预算、财政供养、教育经费统计等报表进行审核汇总工作、提高报表质量；每年还要进行财务互查工作，以提高系统财务工作的质量。100%完成目标。					
一级指标	二级指标	三级指标		指标值（包含数字及文字描述）		
项目完成指标	成本指标	办公费成本控制		能使用 QQ 传阅的不利用纸张打印，做到 100%节约办公费。		
	时效指标	报表审核时间		严格按照财政相关规定安排审表时间，汇总后报送。		
	数量指标	开展报表审核次数		预决算报表审核费用，决算 6 人*3 天*150 元+1 人*3 天*100 元=3000 元；预算 6 人*2 天*150 元=1800 元；权责发生制 6 人*2 天*150 元=1800 元；教育经费统计 4 人*2 天*150 元=1200 元。预计 7800 元。		
		经费总额		按 1.5 万元完成		
		购买办公用品次数		计划每年购买两次		
	质量指标	报表质量		保证正确率 100%		
满意度指标	满意度指标	上级部门满意度		100%满意		

（五）其他需说明的事项

无。

第四部分 名词解释

名词解释：

一、财政拨款：指由一般公共预算、政府性基金预算安排的财政拨款数。

二、一般公共预算：包括公共财政拨款（补助）资金、专项收入。

三、其他资金：包括事业收入、经营收入、其他收入等。

四、基本支出：包括人员经费、商品和服务支出（定额）。其中，人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助。

五、项目支出：部门支出预算的组成部分，是自治区本级部门为完成其特定的行政任务或事业发展目标，在基本支出预算之外编制的年度项目支出计划。

六、“三公”经费：指乌鲁木齐市本级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）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

七、机关运行经费：指各部门的公用经费，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及其他费用。

乌鲁木齐市教育会计核算中心

2018 年 1 月 28 日