

武汉市洪山区园林局会计核算中心
2024 年度单位决算公开

2025 年 10 月

目 录

第一部分 武汉市洪山区园林局会计核算中心概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 武汉市洪山区园林局会计核算中心 2024 年度 单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 武汉市洪山区园林局会计核算中心 2024 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第四部分 2024 年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 武汉市洪山区园林局会计核算中心概况

一、单位主要职责

编制年度建设资金计划；综合管理区园林工程建设、园林养护、基础设施维护及林业等专项资金；负责局财务预决算和国有资产的管理工作；指导监督局所属二级事业单位的财务、国有资产的管理工作；负责机关财务管理和核算局所属二级事业单位财务、专项资金使用的审计工作；负责财务报表统计工作等。

二、机构设置情况

从结构上看，武汉市洪山区园林局会计核算中心为 1 个独立的决算编报单位，是武汉市洪山区园林局下属二级单位，无下属单位。

第二部分 2024 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

单位：武汉市洪山区园林局会计核算中心

2024 年度

公开 01 表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	148.34	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	10.89
	9		九、卫生健康支出	39	8.76
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	108.65
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	20.05
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	148.34	本年支出合计	57	148.34
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	148.34	总计	60	148.34

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

单位：武汉市洪山区园林局会计核算中心

2024 年度

公开 02 表
金额单位：万元

项目		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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		148.34	148.34					
208	社会保障和就业支出	10.89	10.89					
20805	行政事业单位养老支出	10.89	10.89					
208050	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.89	10.89					
210	卫生健康支出	8.76	8.76					
21011	行政事业单位医疗	8.76	8.76					
210110	事业单位医疗	7.32	7.32					
210119	其他行政事业单位医疗支出	1.44	1.44					
212	城乡社区支出	108.65	108.65					
21205	城乡社区环境卫生	108.65	108.65					
212050	城乡社区环境卫生	108.65	108.65					
221	住房保障支出	20.04	20.04					
22102	住房改革支出	20.04	20.04					
221020	住房公积金	12.25	12.25					
221020	提租补贴	2.55	2.55					
221020	购房补贴	5.24	5.24					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

单位：武汉市洪山区园林局会计核算中心

2024 年度

公开 03 表
金额单位：万元

项目		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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		148.34	148.34				
208	社会保障和就业支出	10.89	10.89				
20805	行政事业单位养老支出	10.89	10.89				
208050	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.89	10.89				
210	卫生健康支出	8.76	8.76				
21011	行政事业单位医疗	8.76	8.76				
210110	事业单位医疗	7.32	7.32				
210119	其他行政事业单位医疗支出	1.44	1.44				
212	城乡社区支出	108.65	108.65				
21205	城乡社区环境卫生	108.65	108.65				
212050	城乡社区环境卫生	108.65	108.65				
221	住房保障支出	20.04	20.04				
22102	住房改革支出	20.04	20.04				
221020	住房公积金	12.25	12.25				
221020	提租补贴	2.55	2.55				
221020	购房补贴	5.24	5.24				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：武汉市洪山区园林局会计核算中心

2024 年度

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	148.34	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	10.89	10.89		
	9		九、卫生健康支出	41	8.76	8.76		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	108.65	108.65		
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	20.05	20.05		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	148.34	本年支出合计	59	148.34	148.34		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	148.34	总计	64	148.34	148.34		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：武汉市洪山区园林局会计核算中心

2024 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		148.34	148.34	
208	社会保障和就业支出	10.89	10.89	
20805	行政事业单位养老支出	10.89	10.89	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.89	10.89	
210	卫生健康支出	8.76	8.76	
21011	行政事业单位医疗	8.76	8.76	
2101102	事业单位医疗	7.32	7.32	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.44	1.44	
212	城乡社区支出	108.65	108.65	
21205	城乡社区环境卫生	108.65	108.65	
2120501	城乡社区环境卫生	108.65	108.65	
221	住房保障支出	20.04	20.04	
22102	住房改革支出	20.04	20.04	
2210201	住房公积金	12.25	12.25	
2210202	提租补贴	2.55	2.55	
2210203	购房补贴	5.24	5.24	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：武汉市洪山区园林局会计核算中心 2024 年度 金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数
301	工资福利支出	141.01	302	商品和服务支出	7.34	307	债务利息及费用支出	
3010	基本工资	20.37	3020	办公费	3.60	3070	国内债务付息	
3010	津贴补贴	11.44	3020	印刷费		3070	国外债务付息	
3010	奖金		3020	咨询费		310	资本性支出	
3010	伙食补助费		3020	手续费		3100	房屋建筑物购建	
3010	绩效工资	68.15	3020	水费		3100	办公设备购置	
3010	机关事业单位基本养老保险缴费	10.89	3020	电费		3100	专用设备购置	
3010	职业年金缴费		3020	邮电费	0.80	3100	基础设施建设	
3011	职工基本医疗保险缴费	7.32	3020	取暖费		3100	大型修缮	
3011	公务员医疗补助缴费	5.04	3020	物业管理费		3100	信息网络及软件购置更新	
3011	其他社会保障缴费	1.72	3021	差旅费		3100	物资储备	
3011	住房公积金	12.25	3021	因公出国（境）费用		3100	土地补偿	
3011	医疗费	1.44	3021	维修（护）费		3101	安置补助	
3019	其他工资福利支出	2.39	3021	租赁费		3101	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		3021	会议费		3101	拆迁补偿	
3030	离休费		3021	培训费		3101	公务用车购置	
3030	退休费		3021	公务接待费		3101	其他交通工具购置	
3030	退职（役）费		3021	专用材料费		3102	文物和陈列品购置	
3030	抚恤金		3022	被装购置费		3102	无形资产购置	
3030	生活补助		3022	专用燃料费		3109	其他资本性支出	
3030	救济费		3022	劳务费	2.14	399	其他支出	
3030	医疗费补助		3022	委托业务费		3990	国家赔偿费用支出	
3030	助学金		3022	工会经费		3990	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
3030	奖励金		3022	福利费	0.80	3990	经常性赠与	
3031	个人农业生产补贴		3023	公务用车运行维护费		3991	资本性赠与	
3031	代缴社会保险费		3023	其他交通费用		3999	其他支出	
3039	其他对个人和家庭的补助		3024	税金及附加费用				
			3029	其他商品和服务支出				
人员经费合计		141.01	公用经费合计					7.34

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：武汉市洪山区园林局会计核算中心 2024 年度 金额单位：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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：武汉市洪山区园林局会计核算中心 2024 年度 金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：武汉市洪山区园林局会计核算中心 2024 年度 金额单位：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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车购	公务用车运				小计	公务用车购	公务用车运	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

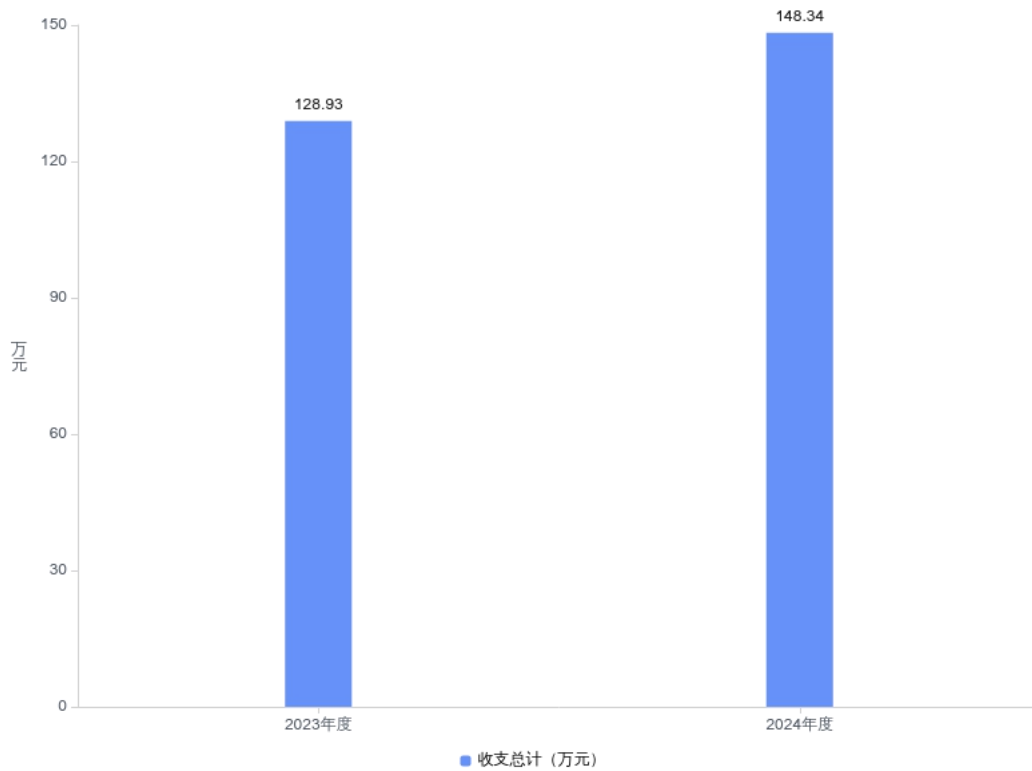
本单位 2024 年度无财政拨款“三公”经费支出。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 148.34 万元。与 2023 年度相比，收、支总计增加 19.41 万元，增长 15.1%，主要原因是工资及五险一金逐年递增。

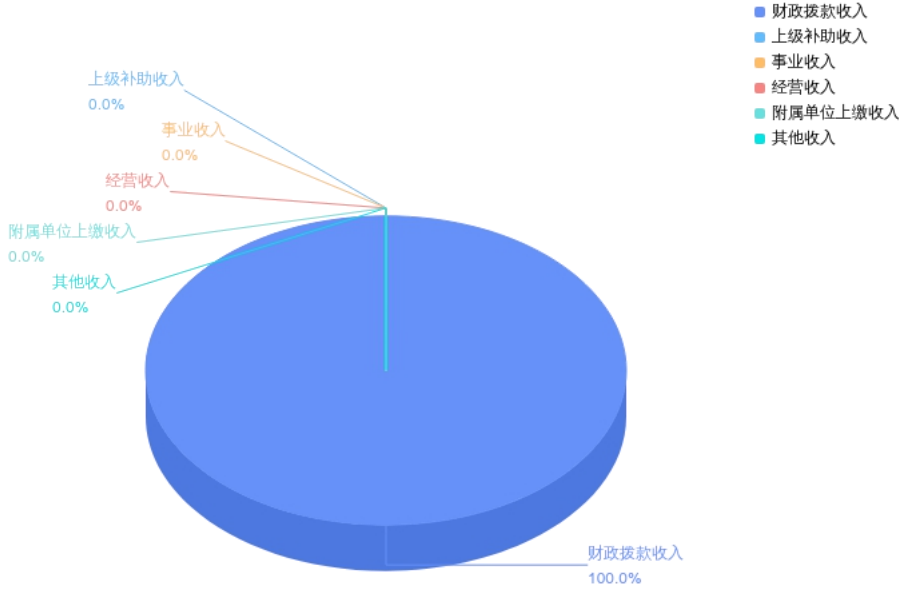
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 148.34 万元，与 2023 年度相比，收入合计增加 19.41 万元，增长 15.1%。其中：财政拨款收入 148.34 万元，占本年收入 100.0%；本年度无上级补助收入、事业收入、经营收入、附属单位上缴收入及其他收入。

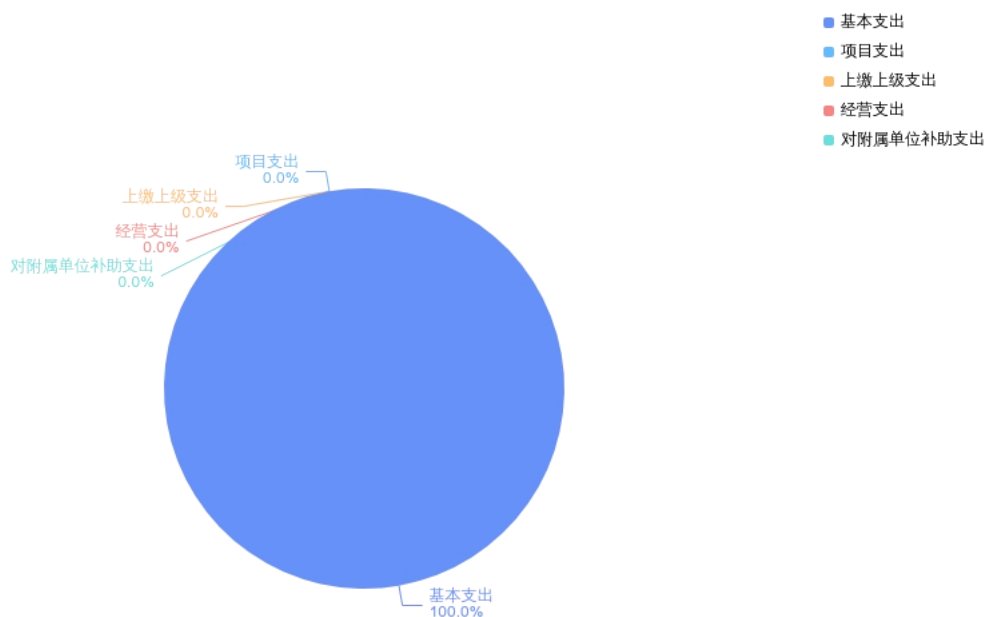
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 148.34 万元，与 2023 年度相比，支出合计增加 19.41 万元，增长 15.1%。其中：基本支出 148.34 万元，占本年支出 100.0%；项目支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；上缴上级支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；经营支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%。

图 3：支出决算结构

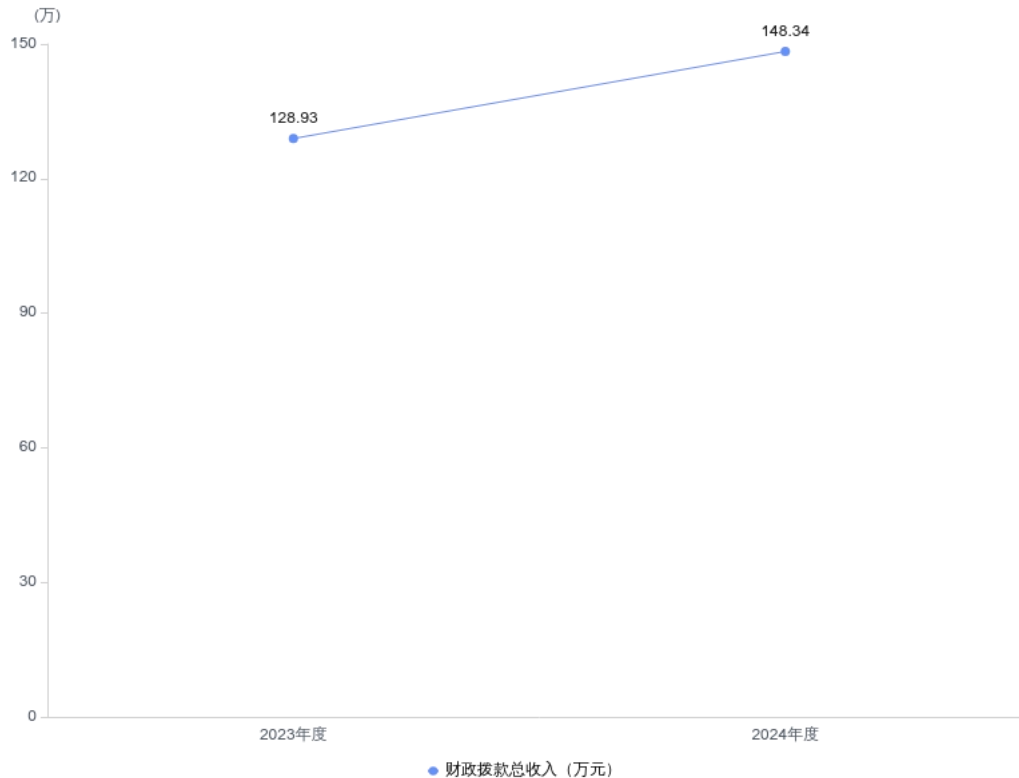


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 148.34 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 19.41 万元，增长 15.1%。主要原因是工资及五险一金逐年递增。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 148.34 万元，比 2023 年度决算数增加 19.41 万元，增加主要原因是工资及五险一金逐年递增。本年度无政府性基金预算财政拨款收入和国有资本经营预算财政拨款收入。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 148.34 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 19.41 万元，增长 15.1%，主要原因是工资及五险一金逐年递增。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 148.34 万元，主要用于以下方面：

1. 社会保障和就业支出类支出 10.89 万元，占 7.4%。主要是用于缴纳单位干部职工社会保险。

2. 卫生健康支出类支出 8.76 万元，占 5.9%。主要是用于缴纳单位干部职工医疗保险。

3. 城乡社区支出类支出 108.65 万元，占 73.2%。主要是用于发放人员工资、日常公用支出等。

4. 住房保障支出类支出 20.04 万元，占 13.5%。主要是用于缴纳人员住房公积金、发放提租补贴和住房货币化补贴等。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 173.68 万元，支出决算为 148.34 万元，完成年初预算的

85.4%。其中：

1. 社会保障和就业支出具体包括：

（1）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）年初预算为 11.79 万元，支出决算为 10.89 万元，完成年初预算的 92.4%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：本年度机关事业单位基本养老保险缴费的基数未调整

2. 卫生健康支出具体包括：

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 6.41 万元，支出决算为 7.32 万元，完成年初预算的 114.2%。

（2）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）年初预算为 0 万元，支出决算为 1.44 万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因：年中追加的 2023 年医疗费报销项目。

3. 城乡社区支出具体包括：

（1）城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）年初预算为117.88万元，支出决算为 108.65万元，完成年初预算的92.2%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：本年度厉行节约，减少开支。

4. 住房保障支出具体包括：

（1）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公

积金（项）年初预算为 29.55 万元，支出决算为 12.25 万元，完成年初预算的 41.5%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：本年度年初预算做成单位和个人双部分。

（2）住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）年初预算为 2.81 万元，支出决算为 2.55 万元，完成年初预算的 90.8%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：本年度提租补贴的基数未调整。

（3）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为 5.24 万元，支出决算为 5.24 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 148.35 万元，其中：

人员经费 141.01 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、医疗费补助、代缴社会保险费。

公用经费 7.34 万元，主要包括：办公费、专用材料费、委托业务费、工会经费、福利费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。较上年持平，决算数持平全年预算数的主要原因：本单位无“三公”经费预算及支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2024 年“三公”经费各项目预算数与支出数均为 0。

十、机关运行经费支出说明

本单位未发生机关运行经费。

十一、政府采购支出说明

本单位 2024 年度无政府采购支出。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，武汉市洪山区园林局会计核算中心共有车辆 0 辆；单位价值 100 万元以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

本单位 2024 年度无项目支出，故未开展绩效工作。

（二）绩效评价结果应用情况。

无

十四、其他需要说明的情况

本部分数据可能存在因四舍五入而导致的尾差。

第四部分 2024 年重点工作完成情况

（一）谋定在前，执行居先，精细化管理提升预算质效

一是严格落实 2024 年预算执行。一方面，严格全年预算执行过程。以财务管理办法为准绳，要求相关部门严格执行相关要求，确保报销有审批、报销有依据、报销有流程，并对局机关 26900 万元的资金支付进行审核。同时，灵活运用预算一体化系统，对局属单位申报的 13867.72 万元的资金支付计划进行审核。另一方面，加强全年资金统筹管理，为各项工作稳健推进“保驾护航”。2024 年，核算中心严格按照要求推动全局年 3.6 亿预算资金的执行，加强与区财政局的沟通协调，全年共递交各类资金申请报告 75 份。为最大力度保障相关资金缺口，年末还统筹调配全局预算结余资金 244.96 万元，有力支撑了业务运转。截至目前，全局一般预算项目资金执行率达 98%，公用经费执行率达 95%。

二是科学谋划 2025 年预算编制。为全方位提升预算管理效能，筑牢 2025 年各项工作的坚实根基，会计核算中心未雨绸缪，提前布局 2025 年预算编制，协调各科室、二级单位

做好表格填报、数据审核、修改汇总、协调沟通等相关工作。深挖预算编制政策内涵，熟练掌握各项政策，精准拆解政策要点，精心组织专项培训共2场，详细解读上级文件及精神，借此规范编制流程，为预算编制注入专业“养分”，提升相关科室、二级单位编制能力。运用多表核对的方式，确保数据准确无误，守好数据准确性关卡。另外，特邀区财政局一同对资金预算进行协调把关，通过多方协同发力，全方位提升预算编制水准，实现预算（一上）数据高质量申报。

（二）盘点入微，盘点求效，深挖潜力激活资产效能

一是清查清算促提升。发挥牵头引领作用，以清查清算工作为契机，帮助局属单位排除畏难情绪，条分缕析破解难题。2024年，在核算中心的组织下，全局上下合力完成5556件的盘点资产工作，清查报废固定资产88件，报损固定资产1件、流动资产1000元，并清算出净资产4792.04万元，成效显著。同时，以资产清查清算为重要抓手，一体带动相关部门强化管理责任、完善管理机制、明晰管理方向，联动资产管理专项行动与日常管理效能，实现资产监管效能提升与机构改革平稳推进双目标，为后续工作筑牢根基、注入动力。

二是存量盘活挖潜力。在单位资金整体性不足的情况下，会计核算中心强化市区资金一体化管理，持续进行资金清理核算，不断盘活短期闲置资金，增强统筹调配，打好资

金需求“时间差”，实现改革推进与日常运转“双平稳”。一方面，积极开展存量固定资产盘活工作，推动实物管理部门开展自查自纠、主动申报，对全局资产进行大盘点。

三是系统管理优流程。一方面定期做好系统数据核对、数据录入等工作，保证资产卡片价值与账务价值一致。另一方面，以资产管理系统为核心，倒逼资产管理流程规范，尤其是增强了资产报废、调拨、拍卖等处置环节的政策指导。

（三）统筹有序，协同发力，多维并举强化监管质效

一是审计统筹强把控。通过统筹审计全局，协同多方合力、严督问题整改、深化警示，以闭环监管保障财务规范运作。

二是采购协同严把关。协同多方举措，盯紧采购关键环节，强能力、督备案、促融合，全方位拧紧发条，让采购监管无懈可击。一方面，通过系统平台、监督检查、疑难破解等途径，增强采购部门政府采购基础能力，督促采购部门做好政采预算年初安排、年中工作，增强采购工作预计划性，并组织参与采购培训，共组织相关部门参与到区财政局、区采购中心举办的政府采购专项培训 2 次，自主举办政府采购相关培训 2 次，利用多重方式一体推进日常指导工作，保证监管落到实处。另一方面，扎实做好政府采购合同监督预警工作，每季度提醒采购部门做好政采合同备案工作，基本实现政采合同信息公开全覆盖，2024 年政采合同未备案率同比

减少 90%以上。同时，在充分理解运用湖北省政府采购系统、电子交易平台、预算一体化系统、电子框架协议平台、电子商城平台基础上，串联“3+2”政采平台系统功能，并强化与预算资金沟通力度，保障全局 148 个新增政府采购项目有序顺利开展实施。

（四）完善于常，规范从细，久久为功筑牢制度防线

一是完善财务制度。立足本单位财务管理工作要求及实际情况，积极推进财务管理办法优化，2024 年初修改了财务管理办法草拟稿，较 2021 年修订的办法新增 1.8 万余字，财务制度层面实现管理体系一新、结构布局一新、内容功能一新，为新财务管理办法更新出台打下坚实基础。

二是规范票据管理。根据相关管理办法，定期对相关票据开展清点、归整和统计工作。截至目前，局机关制成会计凭证约 600 余单、整理入账附件 15000 余张、开具往来票据 44 张，账目梳理清晰有序，极大提升了财务工作的严谨性。

（五）开源有路，节流有策，多元拓展汇聚财源活水

一是促进财政资金“节流”“开源”。树立开源节流意识，对内挖掘潜力节省开支，对外捕捉政策机遇积极争取资金，双管齐下充实财政储备。2024 年，累计统筹压减公用经费 124.24 万元、核实上缴款项 1433.4 万元，共为区财政注入 1553.14 万元资金“活水”。

二是强化财税征收保障力度。全力保障非税收入入库，

督促企业依法纳税，稳固财税征收大盘。

第五部分 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）国有资本经营预算财政拨款收入：指区级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

（四）上级补助收入：指从事事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）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。

（六）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。

（七）其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

（九）年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结

转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（十）本部门使用的支出功能分类科目（到项级）

1. 机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出；

2. 机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出；

3. 事业单位医疗（2101102）：反应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人员的医疗经费；

4. 城乡社区环境卫生（2120501）：反应城乡社区道路清扫、垃圾清运与处理、公厕建设与维护、园林绿化等方面的支出；

5. 住房公积金（2210201）：反应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；

6. 提租补贴（2210202）：反应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；

7. 购房补贴（2210203）：反应按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）

向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（十一）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

（十二）年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

（十四）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：纳入区级财政预决算管理的“三公”经费，是指区直部门用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，包括办公费、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）其他专用名词。

无

第六部分 附件

一、2024 年度武汉市洪山区园林局会计核算中心整体绩效评价自评表

整体绩效评价由园林局部门开展，在园林局部门决算公开中列示。

二、2024 年度武汉市洪山区园林局会计核算中心项目绩效评价自评表

本单位 2024 年度无项目支出。