

武汉市财政监督检查办公室 2021 年单位预算

目 录

第一部分 武汉市财政监督检查办公室概况

- 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 武汉市财政监督检查办公室 2021 年单位预算 表

- 一、财政拨款收支总体情况表
- 二、一般公共预算支出情况表
- 三、一般公共预算基本支出情况表
- 四、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 五、政府性基金预算支出情况表
- 六、收支总体情况表
- 七、收入总体情况表
- 八、支出总体情况表
- 九、项目支出情况表
- 十、政府采购支出情况表
- 十一、政府向社会力量购买服务支出情况表
- 十二、2021 年项目申报及绩效目标表

第三部分 武汉市财政监督检查办公室 2021 年单位预算 情况说明

- 一、财政拨款收支预算总体情况
- 二、一般公共预算支出安排情况
- 三、一般公共预算基本支出安排情况
- 四、一般公共预算“三公”经费支出安排情况
- 五、政府性基金预算支出安排情况
- 六、国有资本经营预算支出安排情况
- 七、收支预算总体安排情况
- 八、收入预算安排情况
- 九、支出预算安排情况
- 十、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 武汉市财政监督检查办公室概况

一、单位主要职能

(一) 贯彻执行国家有关财政监督检查的制度和办法。

(二) 协助监督检查重点建设项目及重点民生资金，围绕“三农”、教育、卫生、就业、社会保障等重点财政资金的落实情况，执行专项检查。

(三) 监督检查市级有关部门(单位)执行国家财税方针、政策、法律、法规情况。

(四) 负责对市级单位的会计信息质量和在省财政厅授权下对会计师事务所执业质量的监督检查。

(五) 参加全市组织的财政监督检查活动，向有关部门报送监督检查表和有关资料。

(六) 办理局领导交办的其他工作。

二、单位预算构成

纳入武汉市财政监督检查办公室 2021 年部门预算编制范围的预算单位仅包括本单位。

三、单位人员构成

武汉市财政监督检查办公室总编制人数 24 人，其中：事业编制 24 人(其中：参照公务员法管理 24 人)。在职实有人数 18 人，其中：事业编制 18 人(其中：参照公务员法管理 18 人)。

离退休人员 9 人，其中：退休 9 人。

第二部分 武汉市财政监督检查办公室 2021 年单 位预算表

表 1. 财政拨款收支总体情况表

表 2. 一般公共预算支出情况表

表 3. 一般公共预算基本支出情况表

表 4. 一般公共预算“三公”经费支出情况表

表 5. 政府性基金预算支出情况表

表 6. 收支总体情况表

表 7. 收入总体情况表

表 8. 支出总体情况表

表 9. 项目支出情况表

表 10. 政府采购支出情况表

表 11. 政府向社会力量购买服务支出情况表

表 12. 项目支出绩效目标表

一般公共预算支出情况表

公开02表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	单位编码	单位名称	总计	基本支出	项目支出
1	2	3	4	5	6	7
	合计			812.00	732.00	80.00
201	一般公共服务支出			604.75	524.75	80.00
20106	财政事务			604.75	524.75	80.00
2010601	行政运行	119009	武汉市财政监督检查办公室	524.75	524.75	
2010602	一般行政管理事务	119009	武汉市财政监督检查办公室	80.00		80.00
208	社会保障和就业支出			72.05	72.05	
20805	行政事业单位养老支出			72.05	72.05	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119009	武汉市财政监督检查办公室	39.60	39.60	
2080501	行政单位离退休	119009	武汉市财政监督检查办公室	32.45	32.45	
210	卫生健康支出			66.00	66.00	
21011	行政事业单位医疗			66.00	66.00	
2101101	行政单位医疗	119009	武汉市财政监督检查办公室	66.00	66.00	
221	住房保障支出			69.20	69.20	
22102	住房改革支出			69.20	69.20	
2210202	提租补贴	119009	武汉市财政监督检查办公室	13.20	13.20	
2210201	住房公积金	119009	武汉市财政监督检查办公室	56.00	56.00	

一般公共预算基本支出情况表

公开03表

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	单位编码	单位名称	基本支出		
				小计	人员经费	公用经费
1	2	3	4	5	6	7
	合计			732.00	655.89	76.11
301	工资福利支出			623.44	623.44	
30101	基本工资			85.65	85.65	
30101	基本工资	119009	武汉市财政监督检查办公室	85.65	85.65	
30102	津贴补贴			91.69	91.69	
3010203	生活性补贴	119009	武汉市财政监督检查办公室	38.45	38.45	
3010208	改革性补贴(通讯补贴)	119009	武汉市财政监督检查办公室	4.40	4.40	
3010205	月度目标奖保留合规部分	119009	武汉市财政监督检查办公室	0.07	0.07	
3010219	提租补贴	119009	武汉市财政监督检查办公室	13.20	13.20	
3010221	在职物业补贴	119009	武汉市财政监督检查办公室	4.82	4.82	
3010209	改革性补贴(交通补贴)	119009	武汉市财政监督检查办公室	5.02	5.02	
3010202	冲销64元后保留津补贴	119009	武汉市财政监督检查办公室	1.28	1.28	
3010204	工作性津贴	119009	武汉市财政监督检查办公室	24.45	24.45	
30103	奖金			239.50	239.50	
30103	奖金	119009	武汉市财政监督检查办公室	239.50	239.50	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费			39.60	39.60	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	119009	武汉市财政监督检查办公室	39.60	39.60	
30110	职工基本医疗保险缴费			66.00	66.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	119009	武汉市财政监督检查办公室	66.00	66.00	
30113	住房公积金			56.00	56.00	
30113	住房公积金	119009	武汉市财政监督检查办公室	56.00	56.00	
30199	其他工资福利支出			45.00	45.00	
30199	其他工资福利支出	119009	武汉市财政监督检查办公室	45.00	45.00	
302	商品和服务支出			76.11		76.11
30201	办公费			2.09		2.09
30201	办公费	119009	武汉市财政监督检查办公室	2.09		2.09
30205	水费			0.57		0.57
30205	水费	119009	武汉市财政监督检查办公室	0.57		0.57
30206	电费			5.13		5.13
30206	电费	119009	武汉市财政监督检查办公室	5.13		5.13
30228	工会经费			5.00		5.00
30228	工会经费	119009	武汉市财政监督检查办公室	5.00		5.00
30229	福利费			6.00		6.00
30229	福利费	119009	武汉市财政监督检查办公室	6.00		6.00
30239	其他交通费用			16.68		16.68
3023901	公务用车交通补贴	119009	武汉市财政监督检查办公室	16.68		16.68
30299	其他商品和服务支出			40.64		40.64
3029999	其他商品和服务支出	119009	武汉市财政监督检查办公室	40.64		40.64
303	对个人和家庭的补助			32.45	32.45	
30399	其他对个人和家庭的补助支出			32.45	32.45	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	119009	武汉市财政监督检查办公室	32.45	32.45	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

公开04表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	单位编码	单位名称	“三公”经费支出						
				合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	
						小计	公务用车购置费	公务用车运行及维护费		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	

注：2021年无一般公共预算“三公”经费安排的支出

政府性基金预算支出情况表

公开05表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	单位编码	单位名称	总计	基本支出	项目支出
1	2	3	4	5	6	7

注：2021 年无政府性基金预算安排的支出

收支总体情况表

公开06表

单位：万元

收 入		支 出			
项目	预算数	项目（按支出功能分类）	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算财政拨款	812.00	201—一般公共预算支出	604.75	支出类别分类	
二、政府性基金预算财政拨款		204公共安全支出		一、基本支出	732.00
三、国有资本经营预算财政拨款		205教育支出		工资福利支出	623.44
四、事业收入		206科学技术支出		对个人和家庭的补助	32.45
五、上级补助收入		207文化旅游体育与传媒支出		商品和服务支出	76.11
六、附属单位上缴收入		208社会保障和就业支出	72.05	二、项目支出	80.00
七、事业单位经营收入		210卫生健康支出	66.00	（一）部门项目	80.00
八、其他收入		211节能环保支出		（二）公共项目	
		212城乡社区支出		三、上缴上级支出	
		213农林水支出		四、对附属单位补助支出	
		214交通运输支出		五、事业单位经营支出	
		215资源勘探信息等支出			
		216商业服务业等支出			
		217金融支出		部门预算支出经济分类	
		219援助其他地区支出		301工资福利支出	623.44
		220自然资源海洋气象等支出		302商品和服务支出	156.11
		221住房保障支出	69.20	303对个人和家庭的补助	32.45
		222粮油物资储备支出		307债务利息及费用支出	
		224灾害防治及应急管理支出		309资本性支出(基本建设)	
		227预备费		310资本性支出	
		229其他支出		311对企业补助(基本建设)	
		230转移性支出		312对企业补助	
		231债务还本支出		313对社会保障基金补助	
		232债务付息支出		399其他支出	
		233债务发行费用支出			
		234抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	812.00	本年支出合计	812.00	本年支出合计	812.00
七、用事业基金弥补收支差额					
八、上年结转		结转下年		结转下年	
收入总计	812.00	支出总计	812.00	支出总计	812.00

支出总体情况表

公开08表

单位：万元

功能科目编码	科目名称	单位编码	单位名称	总计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出	结转下年
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	合计			812.00	732.00	80.00				
201	一般公共服务支出			604.75	524.75	80.00				
20106	财政事务			604.75	524.75	80.00				
2010601	行政运行	119009	武汉市财政监督检查办公室	524.75	524.75					
2010602	一般行政管理事务	119009	武汉市财政监督检查办公室	80.00		80.00				
208	社会保障和就业支出			72.05	72.05					
20805	行政事业单位养老支出			72.05	72.05					
2080501	行政单位离退休	119009	武汉市财政监督检查办公室	32.45	32.45					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119009	武汉市财政监督检查办公室	39.60	39.60					
210	卫生健康支出			66.00	66.00					
21011	行政事业单位医疗			66.00	66.00					
2101101	行政单位医疗	119009	武汉市财政监督检查办公室	66.00	66.00					
221	住房保障支出			69.20	69.20					
22102	住房改革支出			69.20	69.20					
2210201	住房公积金	119009	武汉市财政监督检查办公室	56.00	56.00					
2210202	提租补贴	119009	武汉市财政监督检查办公室	13.20	13.20					

2021 年项目申报及绩效目标表

公开 12 表

资金单位：万元

项目名称	财政监督业务工作经费		项目代码	
项目主管部门	武汉市财政局		项目执行单位	武汉市财政监督检查办公室
项目负责人	周方明		联系电话	85799215
项目类型	1.部门项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2.公共项目 <input type="checkbox"/>			
项目申请理由	1.《财政部门监督办法》（财政部令第 69 号） 2.按照本单位工作职能			
项目主要内容	1.按照依法监督、注重预防和规范管理的原则开展财政监督检查工作； 2.对日常财政管理活动实施实时、动态监督； 3.根据年度重点计划，按照规定程序组织实施有针对性、有重点的监督检查。			
项目总预算	80	项目当年预算	80	
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：2019 年 30 万元；2020 年 20 万元； 2.当年预算变动情况（变动资金数量）及理由：根据处室单位的职能分工调整，2021 年监督处的监督检查聘请第三方经费，由武汉市财政局机关编制调整为监督办编制。			
项目资金来源	资金来源项目			金额
	合计			80
	1.财政拨款收入			80
	其中：申请当年预算拨款			80
	2.事业收入			
	3.上级补助收入			
	4.附属单位上缴收入			
	5.事业单位经营收入			
	6.其他收入			
	7.用事业基金弥补收支差额			
	8.上年结转			
其中：使用上年度财政拨款结余结转				
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		80
		1.监督检查日常经费支出		80
		2.		

2021 年项目申报及绩效目标表

	测算依据及说明	根据以前年度支持费用测算。			
项目绩效总目标					
项目年度 绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	监督检查报告	2 份	
		质量指标	提升财政内部管理水平	效果显著	
		时效指标	检查工作按计划时限完成	100%	
		成本指标	提高单位时间检查效率	效果显著	
				
	效益指标	经济效益指标	促进财政资金使用效益	效果显著	
		社会效益指标	提升监督检查认可度	效果显著	
		环境效益指标	促进会计基础水平提升	效果显著	
		可持续影响指标	促进长效机制建立	效果显著	
		社会公众或服务对象满意度指标	检查单位满意度	满意	
				
说明：项目支出明细栏目不应按经济分类填写，按照开展的具体子项目或单独工作任务分类填写					

第三部分 武汉市财政监督检查办公室 2021 年单位预算情况说明

一、财政拨款收支预算总体情况

2021 年财政拨款收支总预算 812 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 812 万元；无政府性基金预算财政拨款收入安排；无国有资本经营预算安排的支出。支出包括：基本支出 732 万元，项目支出 80 万元。

二、一般公共预算支出安排情况

2021 年一般公共预算支出预算 812 万元。其中：本年预算 812 万元，比 2020 年预算增加 22 万元，增长 2.78%，主要原因是：一方面根据从紧编制预算的要求，进一步压缩基本支出；另一方面由于处室单位的职能分工调整，2021 年监督处的监督检查聘请第三方经费，由武汉市财政局机关编制调整为武汉市财政监督检查办公室编制，项目支出增加。

(一)基本支出 732 万元，主要用于人员经费(工资福利支出、对个人和家庭补助支出)、公用经费(商品和服务支出)。

(二)项目支出 80 万元，其中：

财政业务管理工作经费 80 万元，主要用于财政监督业务工作。

三、一般公共预算基本支出安排情况

2021 年一般公共预算基本支出 732 万元，其中：

(一)人员经费 655.89 万元，包括：

工资福利支出 623.44 万元，主要用于：在职人员基本工资、津贴补贴、奖金、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、住房公积金、其他工资福利支出等。

对个人和家庭的补助 32.45 万元，主要用于：其他对个人和家庭补助支出。

(二)公用经费 76.11 万元，主要用于：办公费、水费、电费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

四、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

2021 年无一般公共预算“三公”经费安排的支出，与 2020 年持平。

五、政府性基金预算支出安排情况

2021 年无政府性基金预算安排的支出。

六、国有资本经营预算支出安排情况

2021 年无国有资本经营预算安排的支出。

七、收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，武汉市财政监督检查办公室所有收入和支出均纳入单位预算管理。

收入包括：财政拨款收入(含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)

支出包括：基本支出、项目支出。

2021 年收支总预算 812 万元。比 2020 年预算增加 22 万元，增长 2.78%，主要原因是一方面根据从紧编制预算的要求，进一步压缩基本支出；另一方面由于处室单位的职能分工调整，2021 年监督处的监督检查聘请第三方经费，由武汉市财政局机关编制调整为武汉市财政监督检查办公室编制，项目支出增加。

八、收入预算安排情况

2021 年收入预算 812 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 812 万元，占 100%。

九、支出预算安排情况

2021 年支出预算 812 万元，其中：基本支出 732 万元，占 90.15%；项目支出 80 万元，占 9.85%。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2021 年机关运行经费 76.11 万元（即单位公用经费）。

（二）政府采购预算情况

2021 年政府采购预算支出合计 62.50 万元。包括：货物类 2.50 万元，服务类 60 万元。

（三）政府购买服务预算排情况

2021 年政府购买服务预算支出合计 60 万元。其中：用于财务会计审计的政府履职所需辅助性服务 60 万元。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，无国有资产占有使用情况。新增 11.50 万元，主要为：更新购置办公设备。

(五) 预算绩效管理情况

2021 年，预算支出全部纳入绩效管理。设置了 1 个二级项目支出绩效目标。

根据上年度绩效评价和自评结果，优先保障优秀项目 1 个 80 万元，无督促改进一般项目，无调整交叉重复项目，无削减/取消低效/无效项目。

第四部分 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) 国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 本单位使用的主要支出功能分类科目(项级)：如：

1. 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

2. 一般公共服务(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

4. 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): 反映事业单位开支的离退休经费

5. 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): 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。

6. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 行政单位

医疗(项): 反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)基本医疗保险缴费经费, 未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费, 按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇的医疗经费。

7. 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的医疗经费。

8. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 公务员医

疗补助(项): 反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

9. 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): 反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

10. 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。

11. 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。

12. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项):反映按房改政策规定,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。

(八)“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。其中,(1)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;(2)公务用车购置及运行维护费,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、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;(3)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)支出。

(九)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以及其他费用等。