2021 年度武汉市财政监督检查办公室

单位决算公开

2022 年 10 月 28 日

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、单位决算单位构成

三、单位人员构成

第二部分　武汉市财政监督检查办公室 2021 年度单位决算表

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明细表(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)

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表 9）

第三部分　武汉市财政监督检查办公室 2021 年度单位决算情况说明

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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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

第四部分　2021 年重点工作完成情况

第五部分　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

贯彻执行国家有关财政监督检查的制度和办法；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；负责对市级单位的会计信息质量和在省财政厅的授权下对会计师事务所执业质量的监督检查；参加全市组织的财政监督检查活动；办理局领导交办的其他工作。

二、单位决算单位构成

从单位构成看，纳入武汉市财政监督检查办公室2021年单位决算编制范围的决算单位包括本级1个单位。

三、部门人员构成

武汉市财政监督检查办公室在职实有参公人数17人。

第二部分武汉市财政监督检查办公室2021年度单位决算表

2021年度收入支出决算总表（表1）

单位：武汉市财政监督检查办公室　　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	614.76	一、一般公共服务支出	31	440.92
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	62.46
	9		九、卫生健康支出	39	55.86
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	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	55.52
	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	614.76	本年支出合计	57	614.76
使用非财政拨款结余	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	614.76	总计	60	614.76

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

27行＝（1＋2＋3＋4＋5＋6+7+8）行；30行＝（27＋28＋29）行；

57行＝（31＋32＋…＋56）行；　60行＝（57＋58＋59）行。

2021年度收入决算表（表2）

单位：武汉市财政监督检查办公室　　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	614.76	614.76					
201			一般公共服务支出	440.92	440.92					
20106			财政事务	440.92	440.92					
2010601			行政运行	410.19	410.19					
2010602			一般行政管理事务	30.73	30.73					
208			社会保障和就业支出	62.46	62.46					
20805			行政事业单位养老支出	62.46	62.46					
2080501			行政单位离退休	30.26	30.26					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.20	32.20					
210			卫生健康支出	55.86	55.86					
21011			行政事业单位医疗	55.86	55.86					
2101101			行政单位医疗	55.86	55.86					
221			住房保障支出	55.52	55.52					
22102			住房改革支出	55.52	55.52					
2210201			住房公积金	45.95	45.95					
2210202			提租补贴	9.57	9.57					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

1栏各行＝（2+3+4+5+6+7）栏各行。

2021年度支出决算表（表3）

单位：武汉市财政监督检查办公室　　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
功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏　次	1	2	3	4	5	6
			合　计	614.76	584.03	30.73			
201			一般公共服务支出	440.92	410.19	30.73			
20106			财政事务	440.92	410.19	30.73			
2010601			行政运行	410.19	410.19				
2010602			一般行政管理事务	30.73		30.73			
208			社会保障和就业支出	62.46	62.46				
20805			行政事业单位养老支出	62.46	62.46				
2080501			行政单位离退休	30.26	30.26				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.20	32.20				
210			卫生健康支出	55.86	55.86				
21011			行政事业单位医疗	55.86	55.86				
2101101			行政单位医疗	55.86	55.86				
221			住房保障支出	55.52	55.52				
22102			住房改革支出	55.52	55.52				
2210201			住房公积金	45.95	45.95				
2210202			提租补贴	9.57	9.57				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

1栏各行＝（2+3+4+5+6）栏各行。

2021年度财政拨款收入支出决算总表（表4）

单位：武汉市财政监督检查办公室　　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	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	614.76	一、一般公共服务支出	33	440.92	440.92		
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	62.46	62.46		
	9		九、卫生健康支出	41	55.86	55.86		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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	55.52	55.52		
	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	614.76	本年支出合计	59	614.76	614.76		
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	614.76	总计	64	614.76	614.76		

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

27行＝（1＋2+3）行；28行＝（29＋30+31）行；32行＝（27＋28）行；

59行＝（33＋34＋…＋58）行；64行＝（59＋60）行。

2021年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表5）

单位：武汉市财政监督检查办公室　　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	1	2	3
			合　计	614.76	584.03	30.73
201			一般公共服务支出	440.92	410.19	30.73
20106			财政事务	440.92	410.19	30.73
2010601			行政运行	410.19	410.19	
2010602			一般行政管理事务	30.73		30.73
208			社会保障和就业支出	62.46	62.46	
20805			行政事业单位养老支出	62.46	62.46	
2080501			行政单位离退休	30.26	30.26	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.20	32.20	
210			卫生健康支出	55.86	55.86	
21011			行政事业单位医疗	55.86	55.86	
2101101			行政单位医疗	55.86	55.86	
221			住房保障支出	55.52	55.52	
22102			住房改革支出	55.52	55.52	
2210201			住房公积金	45.95	45.95	
2210202			提租补贴	9.57	9.57	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

1栏各行＝（2+3）栏各行。

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表（表6）

单位：武汉市财政监督检查办公室　　单位：万元

人员经费			公用经费					
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	科目名称	决算数
301	工资福利支出	499.51	302	商品和服务支出	54.26	310	资本性支出	
30101	基本工资	79.19	30201	办公费		31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	103.58	30202	印刷费		31003	专用设备购置	
30103	奖金	181.01	30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资		30205	水费		31099	其他资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.92	30206	电费	6.46			
30109	职业年金缴费		30207	邮电费				
30110	职工基本医疗保险缴费	55.86	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费				
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费				
30113	住房公积金	45.95	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.90			
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	30.26	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费				
30302	退休费	30.26	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				
30307	医疗费补助		30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费	8.80			
30309	奖励金		30229	福利费	3.67			
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	15.17			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	19.26			
人员经费合计		529.77	公用经费合计					54.26

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。

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（表7）

单位：武汉市财政监督检查办公室　　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

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

1栏＝（2＋3＋6）栏；3栏＝（4＋5）栏；7栏＝（8＋9＋12）栏；9栏=（10+11）栏。

本单位无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出

2021年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表8）

单位：武汉市财政监督检查办公室　　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			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	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。

6栏各行＝（1+2−3）栏各行；3栏各行＝（4+5）栏各行。

本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表9）

单位：武汉市财政监督检查办公室　　单位：万元

项目				本年支出		
功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	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。

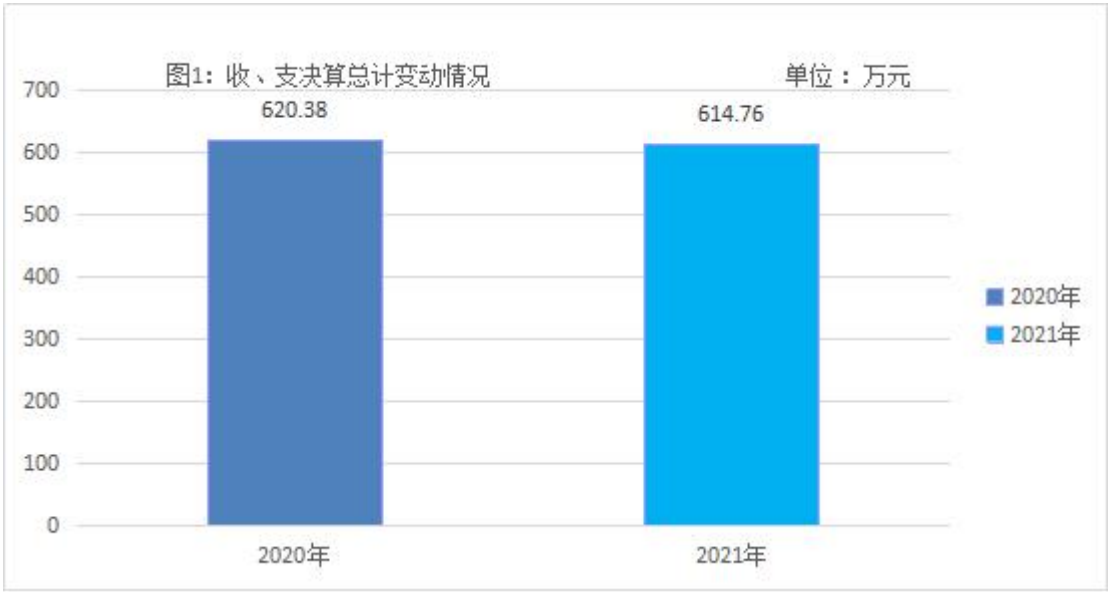
1栏各行＝（2＋3）栏各行。

本单位无国有资本经营预算财政拨款支出

第三部分　武汉市财政监督检查办公室2021年度单位决算情况说明

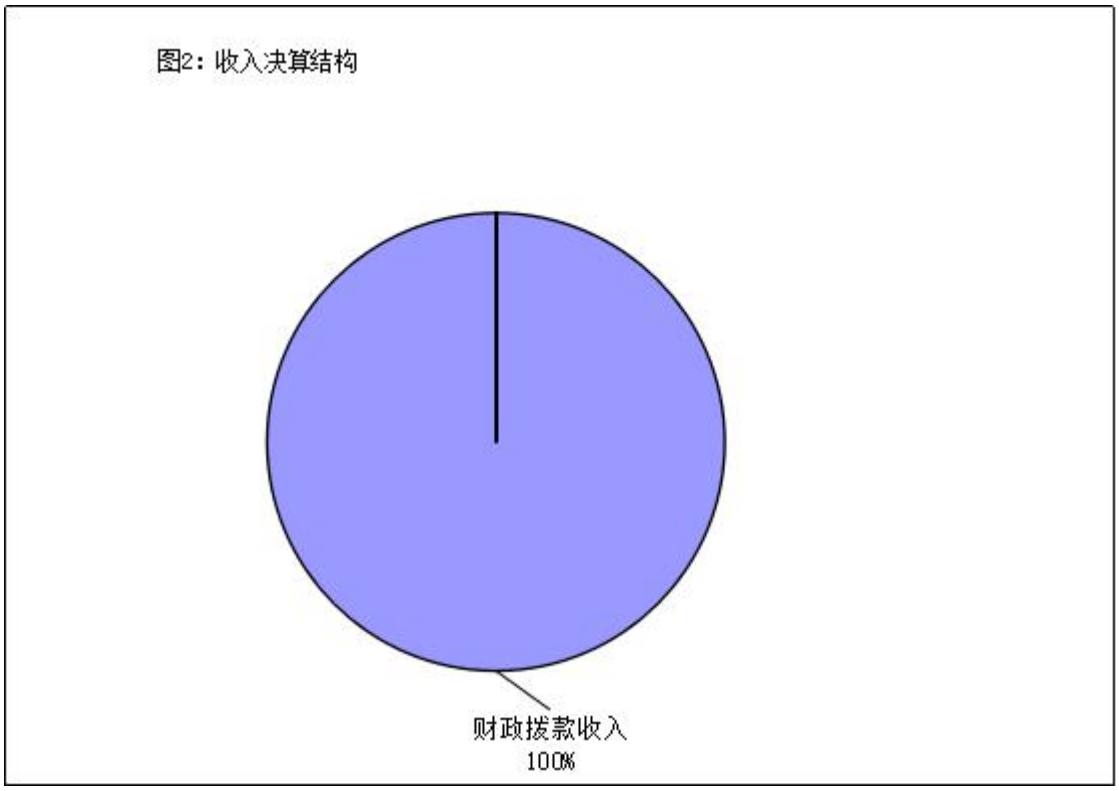
一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计614.76万元。与2020年度相比，收、支总计各减少5.62万元，下降0.9%，主要原因是按照中央省市关于压减一般性支出的要求，对一般性支出进行压减。



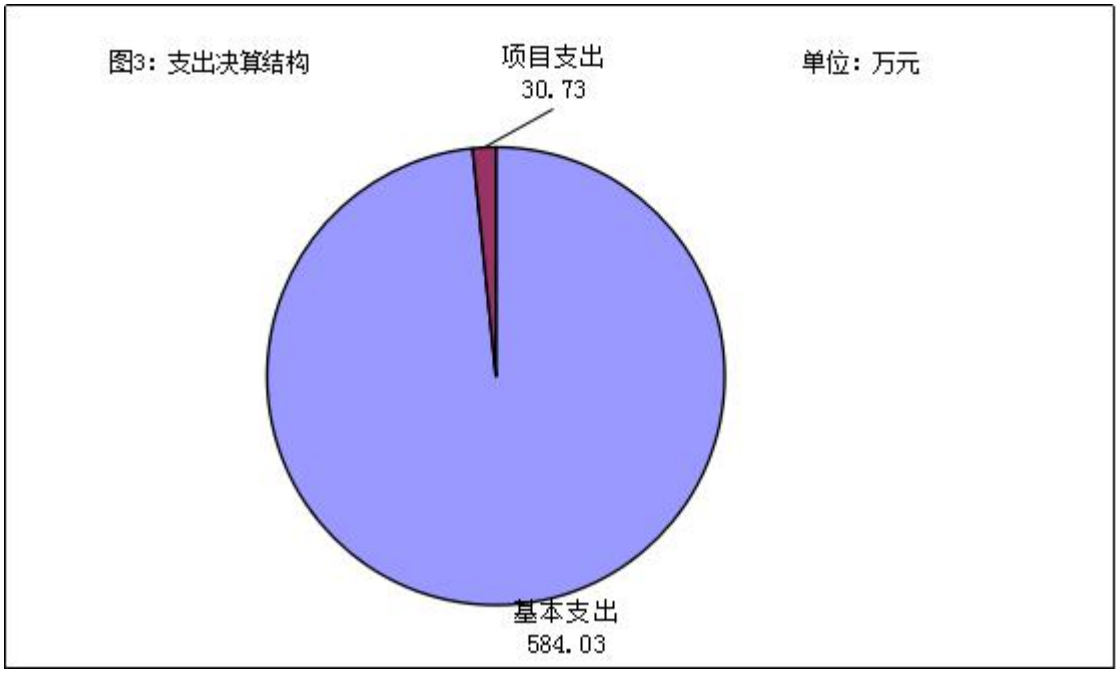
二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 614.76 万元。其中：财政拨款收入 614.76 万元，占本年收入 100.0%。



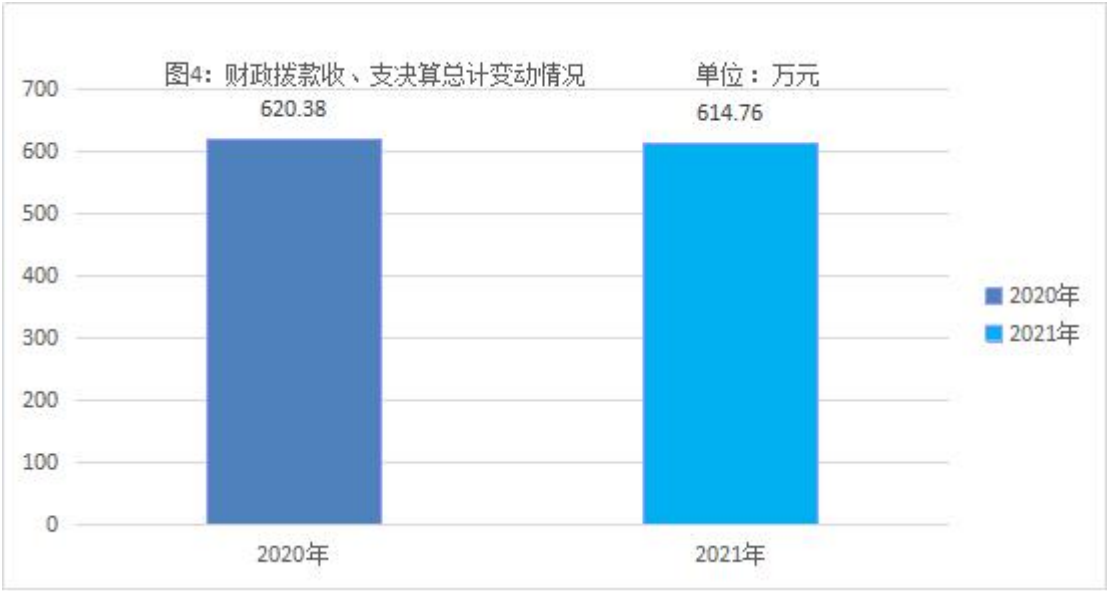
三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 614.76 万元。其中：基本支出 584.03 万元，占本年支出 95.0%；项目支出 30.73 万元，占本年支出 5.0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 614.76 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 5.62 万元，下降 0.9%。主要原因是按照中央省市关于压减一般性支出的要求，对一般性支出进行压减。



五、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

2021 年度财政拨款支出 614.76 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2020 年度相比，财政拨款支出减少 5.62 万元，下降 0.9 %。主要原因是按照中央省市关于压减一般性支出的要求，对一般性支出进行压减。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 614.76 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 440.92 万元，占 71.7%；社会保障和就业(类)支出 62.5，占 10.2%；卫生健康(类)支出 55.9 万元，占 9.1%；住房保障(类)支出 55.52 万元，占 9.0%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 812 万元，支出决算为 614.76 万元，完成年初预算的 75.7%。其中：基本支出 584.03 万元，项目支出 30.73 万元。项目支出主要用于财政监督业务工作经费 30.73 万元，主要成效是完成监督检查报告超过目标值，围绕重大财税政策执行、专项资金使用等开展专项监督检查，加强了制度建设，不断提升工作质量和水平，有效防范和避免业务风险事件发生，提升了监督检查认可度；规范了预算管理，提升财政内部管理水平；有效推动全市企事业单位会计信息质量提升，增强会计监督权威，助力监管效能提升。

1.一般公共服务支出(类)。年初预算为604.75万元，支出决算为 440.92万元，完成年初预算的72.9%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是一般性支出压减。

2.社会保障和就业支出(类)。年初预算为72.05万元，支出决算为62.46万元，完成年初预算的86.7%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是一般性支出压减。

3.卫生健康支出(类)。年初预算为66.00万元，支出决算为55.86万元，完成年初预算的84.7%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是一般性支出压减。

4.住房保障支出(类)。年初预算为69.2万元，支出决算为55.52万元，完成年初预算的80.2%，支出决算数小于年初预算数的主要原因一般性支出压减。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出584.03万元，其中：

人员经费529.77万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、退休费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费54.26万元，主要包括：商品和服务支出、电费、维修费、其他交通费用、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公 ”经费支出决算情况说明

本单位无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、机关运行经费支出情况

2021年度 武汉市财政监督检查办公室机关运行经费支出54.26万元，比2020年减少1.77万元，下降 3.3%。主要原因是一般性压减。

十一、政府采购支出情况

2021年度武汉市财政监督检查办公室政府采购支出总额30.73万元，其中：政府采购货物支出1.14万元、政府采购服务支出29.59万元。授予中小企业合同金额29.59万

元，占政府采购支出总额的96.28%，其中：授予小微企业合同金额 29.59万元，占授予中小企业合同金额100.0% 。其中：政府采购货物支出1.14万元，占授予中小企业合同金额3.7%；政府采购服务支出29.59万元，占授予中小企业合同金额96.3%

十二、国有资产占用情况

本单位无国有资产占用情况。

十三、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，我单位组织对2021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30.73万元，占一般公共预算项目支出总额100.0%。占一般公共预算项目支出总额的100.0%。从绩效评价情况来看，本次绩效评价遵循“科学规范，分级分类，绩效相关”的原则，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对整体支出和项目支出开展了绩效自评工作。建立了较科学的内部管理制度，资金使用合规，资产得到了较好的使用，单位履职情况良好，能按时、按质、按量完成年度绩效目标。

(二)项目支出自评结果

财政监督业务工作经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为30.73万元，执行数为30.73万元，完成预算的

100.0%。主要产出和效果：一是开展2021年度会计和评估监督检查，完成监督检查报告超过目标值。二是围绕重大财税政策执行、专项资金使用等开展专项监督检查，加强了制度建设，不断提升工作质量和水平，有效防范和避免业务风险事件发生，提升了监督检查认可度，通过监督工作，规范了预算管理，提升财政内部管理水平。

(三)绩效自评结果应用情况

根据实际情况合理调整年初绩效目标，使绩效目标值设定与实际工作内容匹配，避免目标值设定过高或过低，积极促进工作开展。通过加强项目规划、绩效目标管理，完善项目分配和管理办法，有利于项目绩效评价与预算安排相结合。

第四部分　2021年重点工作完成情况

一、聚焦重点，全力“抓落实”，助推重大政策任务落地见成效

1、配合开展2020年中央政法转移支付资金和2020年度新增地方政府债券资金使用管理情况专项检查，助力资金使用效益提升。聚焦政法转移支付办案（业务）费、装备资金、司法救助资金等资金拨付管理使用的及时性、合规性、效益性，配合行政政法处对市委政法委、公安局、司法局等市直部门和13个区近70家单位2020年中央政法转移支付资金进行专项检查。

2、配合开展资产评估行业联合检查，规范资产评估市场秩序，净化资产评估行业执业环境。配合资产管理处和资产收益征收中心，重点抽查部分资产评估机构，通过邀请省资产评估行业协会专家指导，实地查阅资料，进一步提升监管效能，放大监督成效。

3、加强惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理，打通政策落实的“最后一公里”。全面梳理“一卡通”专项治理成效，通过“听介绍、谈体会、问难点”等方式，召集各区财政局分管领导，市相关业务主管部门，局内资金管理处室等召开多方联席会，厘清部门（单位）职责边界，建立跨层

级、跨部门、跨业务的协同机制，形成齐抓共管整体合力。加强上下联动、密切横向协同。

4、强化统筹督导，力促全市市直部门（单位）预算执行和其他财政收支审计发现问题整改“后半篇文章”落实落细。会同相关处室，研究制定具体落实措施，逐条逐项分析梳理预算、财务、资产管理不规范等问题，分解任务、压实责任，做到“四个一”，及时督促、密切跟踪、加强监管、按时报送，进一步规范全市资金、资产管理，促进财政、财务管理水平全面提升。

二、紧贴中心，着力“守底线”，推进财政监督效能得到新提升

1、开拓创新，坚守会计评估监督传统主阵地。按照加强“面上监管”要求，始终把会计评估监督检查作为加强财会监督，提升财政治理水平的重要抓手，大事大抓、重点重抓。通过市区联动、分工协同、重点突破等方式，从2021年8月23日开始，集中2个月时间，聚焦中小学、政府投融资平台等社会关切、财政资金投入重点领域，重点对85家部门（单位）开展了会计评估监督检查，有效推动全市企事业单位会计信息质量提升，增强会计监督权威，助力监管效能提升。

2、提档升级，让财政内部控制乳牙变恒牙。坚持统筹推进、多措并举，内控理念逐步深植，内控制度体系进一步

完善。按照分事行权、分岗设权、分级授权的管理要求，突出“三性”，即整体性、针对性、实用性推动内控制度与财政业务工作全面融合、同步提升。进一步量化内控考评标准，细化打分依据，不断优化考评指标体系，增强了实效性和可操作性。注重考核结果应用，将年度内控考评的结果纳入全局绩效管理目标考核，以考促建，以考促管。

3、加强预决算公开监督，打造“阳光”财政。坚持“规定动作”做到位。采取自查与抽查相结合，网上检查与实地核查相结合，重点对15个区政府预决算、66个部门（单位）预算、73个部门（单位）决算，区直部门（单位）(按10%比例)公开情况进行抽查，督促相关部门（单位）立行立改、举一反三、全面完善，并对整改不彻底的问题及时督办、协调落实，进一步强化部门（单位）预决算公开的主体责任意识，不断提高预决算公开质量。

三、瞄准靶点，聚力“提质效”，促进预算绩效管理改革迈出新步伐

1、夯实管理基础，健全预算绩效管理制度体系。抓住预算绩效管理改革的切入点、着力点、发力点，构建完善预算绩效管理制度体系，强化长效管理。修订完善相关制度，形成涵盖事前评估、目标管理、运行监控、绩效评价、结果应用、工作考核等环节制度体系。坚持顶层设计和分类管理

相结合，将绩效指标设定从“填空题”变成“选择题”，使复杂问题简单化、标准化。

2、创新方式方法，推进预算绩效管理扩面提质。按照绩效管理与预算管理一体化要求，努力将绩效管理融入预算编制、执行、监督全过程，提高预算管理水平和政策实施效果。坚持目标导向，将绩效目标编制和部门预算有机结合，推动绩效目标同部门预算“同布置、同申报、同审核”。完善绩效评价机制，提高预算绩效管理透明度。

3、主动接受监督，提升预算绩效管理工作效能。在预算绩效管理制度的制定、绩效指标设定过程中，同市人大保持密切沟通，虚心听取人大预工委专家委员会的意见和建议。将所有部门项目绩效目标上传到监督系统，项目绩效目标同部门预算一并批复、公开。通过以点带面，带动和提升评价工作的质量和水平，坚持调研与实践并重，多方求计问策，认真学习借鉴广州、上海等兄弟城市的先进做法，全面系统总结梳理绩效管理改革初步成效及弱项短板，推动预算绩效管理迈上新台阶。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	聚焦重点，全力“抓落实”，助推重大政策任务落地见成效	配合开展中央政法转移支付资金和年度新增地方政府债券资金使用管理情况专项检查，助力资金使用效益提升；配合开展资产评估行业联合检查，规范资产评估市场秩序，净化资产评估行业执业环境；加强惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理，打通政策落实的“最后一公里”。	促进了债券资金使用效率的提升，建立了财政资金管理长效机制；规范了资产评估行业的执业环境，规范资产评估市场秩序；推动“一卡通”专项资金直达基层、直接惠企利民。
2	紧贴中心，着力“守底线”，推进财政监督效能得到新提升	选取重点行业开展会计监督检查，增强会计权威，放大监督成效；加强预决算公开监督，打造“阳光”财政。坚持“规定动作”做到位；开展大数据监督核查，为惠民政策落实护航；推动局内控工作与财政业务工作全面融合、同步提升。	市本级对被检查单位下达处理决定并督促整改落实；对市本级和各区预算公开的及时性、完整性、准确性和规范性等进行网上检查；进一步完善了局内控组织机构，为推进全局内控工作提供了组织保障。
3	瞄准靶点，聚力“提质效”，促进预算绩效管理改革迈出新步伐	夯实管理基础，健全预算绩效管理制度体系；创新方式方法，推进预算绩效管理扩面提质；主动接受监督，提升预算绩效管理工作效能。	推进预算绩效管理扩面提质，形成涵盖事前评估、目标管理、运行监控、绩效评价、结果应用、工作考核等环节制度体系，完善绩效评价机制，提高预算绩效管理透明度。

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)本单位使用的支出功能分类科目(到项级)

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)一般行政管理事务(项)，反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

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)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。

5.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，下同）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、红军老战士待遇人员的医疗经费。

6.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。

7.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。

8.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)放发的租金补贴。

（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行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（五）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。

第六部分　附件

2021 年度财政监督业务工作经费项目自评表

2021年度财政监督业务工作经费项目自评表

单位名称：武汉市财政局					填报日期：2022年6月15日	
项目名称	财政监督业务工作经费					
主管部门	武汉市财政局		项目实施单位		武汉市财政监督检查办公室	
项目类别	1、部门预算项目 ■　2、市直专项 □　3、市对下转移支付项目 □					
项目属性	1、持续性项目 ■　2、新增性项目 □					
项目类型	1、常年性项目 ■　2、延续性项目 □　3、一次性项目 □					
预算执行情况（万元）（20分）		预算数（A）	执行数（B）	执行率（B/A）	得分（20分*执行率）	
	年度财政资金总额	30.73	30.73	100.00%	20.00	
年度绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值（A）	实际完成值（B）	得分
40分	产出指标	数量指标	监督检查报告	2份	开展2020年中央政法转移支付资金和2020年度新增地方政府债券资金使用管理情况专项检查、开展2019-2020年度地方预决算公开情况专项检查、开展2021年度会计和评估监督检查，完成监督检查报告超过目标值。	8.00
			构建完善预算绩效管理制度体系，推动多部门（单位）构建分行业、分领域、分层次的绩效指标和标准	推动不少于10个部门（单位）构建指标体系	坚持顶层设计和分类管理相结合，4月份，组织市住房保障和房屋管理局、市民政局等12家部门（单位）建立涵盖整体绩效目标、596个项目绩效指标的标准体系，将绩效指标设定从“填空题”变成“选择题”，使要杂问题简单化、标准化。	8.00
		质量指标	按政策规定执行	符合	工作开展均依据有关规定或办法执行	8.00
		时效指标	检查工作按计划时限完成，提高单位时间检查效率	100%	及时完成	8.00
		成本指标	成本控制率	≤100%	100%	8.00
40分	效益指标	经济效益指标	促进财政资金使用效益	效果显著	以改革文件精神为契机，以绩效为牵引，突出问题导向，从预算编制、预算执行、绩效管理、监督管理等全过程入手，强管理、补短板，先后制定多项管理意见及工作方案，为“花钱”立规矩，进一步树牢部门（单位）过紧日子思想，让财政资金在规范中高效运行，促进积极的财政政策提质增效。着力抓重点、补短板、提质量，不断拓展预算绩效管理的广度和深度，促进财政资源配置效率和使用效益提升。通过完善绩效评价机制，建立健全部门自评与外部评价、项目评价与政策评价相结合的多层次绩效评价体系，将绩效管理范围逐步向政府和社会资本合作(PPP)项目、政府购买服务项目等领域延伸，不断促进财政资金统筹整合，提质增效，效果显著。配合开展2020年中央政法转移支付资金和2020年度新增地方政府债券资金使用管理情况专项检查，通过问题通报、原因剖析、建言献策、督促整改等，不断规范债券资金使用管理，助力债券资金使用效益的提升。	8.00
		社会效益指标	提升监督检查认可度	提升效果显著	聚焦中小学、政府投融资平台等社会关切、财政资金投入重点领域，重点对85家部门（单位）开展了会计评估监督检查，积极回应群众关切，服务风险防范化解。坚守会计评估监督传统主阵地，开拓创新，坚持把提高会计信息质量作为监督检查的出发点和落脚点，不断强化检查结果应用，提升工作质量和水平，有效防范和避免业务风险事件发生，提升了监督检查认可度。	8.00
		环境效益指标	促进会计基础水平提升	效果显著	通过指训、检查等工作，规范财会信息内容、格式、标准，保证信息数据质量，促进会计基础水平提升。	8.00
		可持续影响指标	促进长效机制建立	促进	着力打基础、管长远。推动内控制度与财政业务工作全面融合、同步提升，持续开展预决算公开监督，落实好制度要求，推动形成预决算公开长效机制，进一步促进了长效机制建立。	4.00
			提升财政内部管理水平	提升效果显著	聚焦财政核心业务和风险防控重点，紧贴处室(单位)业务工作实际，调整考评对象分类，修改完善预算管理类、综合保障类等104项考评指标，进一步量化内控考评标准，细化打分依据，不断优化考评指标体系，增强了实效性和可操作性。注重考核结果应用。将年度内控考评的结果纳入全局绩效管理目标考核，以考促建，以考促管。通过监督工作，强化统筹督导，及时督促、密切跟踪、加强监管、按时报送，进一步规范全市资金、资产管理，促进财政、财务管理水平全面提升。	4.00
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度	检查单位满意度	满意	检查单位对监督业务工作满意。	8.00
总分						100.00
偏差大或目标未完成原因分析						
改进措施及结果应用方案	围绕重大政策、重点领域、重要资金、重点项目，根据上级工作安排，开展政府债券、重点专项资金等监督检查，切实做好重大财税政策落实情况监督。结合预算管理一体化建设推进，充分运用“互联网+监管”等大数据等信息技术手段，加大数据资源整合力度。完善日常监管与专项检查协调配合机制。推进财政监督与财政主体业务紧密融合，深化会计评估监督检查，提升预决算信息公开监督检查水平。完善分层次、分行业、分领域的预算绩效指标体系和标准体系，指导部门完善部门预算绩效指标库，强化内控执行及成果运用，不断完善内部控制考核评价工作，扎实做好内控考评工作，进一步提升内控考评实效。						