

武汉市财政监督检查办公室 2023 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 2023 年单位预算表

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表(分功能科目, 分单位)
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、国有资本经营预算支出表
- 十、项目支出情况表
- 十一、项目支出绩效目标表

第三部分 武汉市财政监督检查办公室 2023 年单位预算情

况说明

- 一、收支预算总体安排情况
- 二、收入预算安排情况
- 三、支出预算安排情况
- 四、财政拨款收支预算总体情况
- 五、一般公共预算支出安排情况
- 六、一般公共预算基本支出安排情况
- 七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况
- 八、政府性基金预算支出安排情况
- 九、国有资本经营预算支出安排情况
- 十、项目支出安排情况
- 十一、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

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；负责对市直部门（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、预算单位构成

从预算单位构成看，武汉市财政监督检查办公室单位预算仅包括本级预算。

第二部分 武汉市财政监督检查办公室 2023 年单位预算表

表 1. 单位收支总表

表 2. 单位收入总表

表 3. 单位支出总表

表 4. 财政拨款收支总表

表 5-1. 一般公共预算支出表(分功能科目)

表 5-2. 一般公共预算支出表(分单位)

表 6. 一般公共预算基本支出表

表 7. 一般公共预算“三公”经费支出表

表 8. 政府性基金预算支出表

表 9. 国有资本经营预算支出表

表 10. 项目支出情况表

表 11. 项目支出绩效目标表

附表1

收支总表

部门/单位：

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	785.37	一、一般公共服务支出	478.13
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、公共安全支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、教育支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、科学技术支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、文化旅游体育与传媒支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、社会保障和就业支出	150.00
七、上级补助收入	0.00	七、卫生健康支出	81.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、节能环保支出	0.00
九、其他收入	0.00	九、城乡社区支出	0.00
		十、农林水支出	0.00
		十一、交通运输支出	0.00
		十二、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十三、商业服务业等支出	0.00
		十四、金融支出	0.00
		十五、援助其他地区支出	0.00
		十六、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十七、住房保障支出	76.24
		十八、粮油物资储备支出	0.00
		十九、国有资本经营预算支出	0.00
		二十、灾害防治及应急管理支出	0.00
		廿一、其他支出	0.00
		廿二、债务还本支出	0.00
		廿三、债务付息支出	0.00
		廿四、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	785.37	本年支出合计	785.37
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收 入 总 计	785.37	支 出 总 计	785.37

备注：财政专户管理资金收入是指教育收费收入；事业收入不含教育收费收入，下同。

附表3

支出总表

部门/单位:

单位: 万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	785.37	734.37	51.00			
201	一般公共服务支出	478.13	427.13	51.00			
20106	财政事务	478.13	427.13	51.00			
2010601	行政运行	427.13	427.13	0.00			
2010602	一般行政管理事务	51.00	0.00	51.00			
208	社会保障和就业支出	150.00	150.00	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	145.00	145.00	0.00			
2080501	行政单位离退休	90.00	90.00	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.00	55.00	0.00			
20899	其他社会保障和就业支出	5.00	5.00	0.00			
2089999	其他社会保障和就业支出	5.00	5.00	0.00			
210	卫生健康支出	81.00	81.00	0.00			
21011	行政事业单位医疗	81.00	81.00	0.00			
221	住房保障支出	76.24	76.24	0.00			
22102	住房改革支出	76.24	76.24	0.00			
2210201	住房公积金	55.77	55.77	0.00			
2210202	提租补贴	8.47	8.47	0.00			
2210203	购房补贴	12.00	12.00	0.00			

附表4

财政拨款收支总表

部门/单位:

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	785.37	一、本年支出	785.37
(一) 一般公共预算拨款	785.37	(一) 一般公共服务支出	478.13
(二) 政府性基金预算拨款		(二) 公共安全支出	
(三) 国有资本经营预算拨款		(三) 教育支出	
二、上年结转		(四) 科学技术支出	
(一) 一般公共预算拨款		(五) 文化旅游体育与传媒支出	
(二) 政府性基金预算拨款		(六) 社会保障和就业支出	150.00
(三) 国有资本经营预算拨款		(七) 卫生健康支出	81.00
		(八) 节能环保支出	
		(九) 城乡社区支出	
		(十) 农林水支出	
		(十一) 交通运输支出	
		(十二) 资源勘探工业信息等支出	
		(十三) 商业服务业等支出	
		(十四) 金融支出	
		(十五) 援助其他地区支出	
		(十六) 自然资源海洋气象等支出	
		(十七) 住房保障支出	76.24
		(十八) 粮油物资储备支出	
		(十九) 国有资本经营预算支出	
		(二十) 灾害防治及应急管理支出	
		(廿一) 其他支出	
		(廿二) 债务还本支出	
		(廿三) 债务付息支出	
		(廿四) 债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	785.37	支 出 总 计	785.37

附表5-1

一般公共预算支出表(分功能科目)

部门/单位:

单位: 万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	785.37	734.37	673.61	60.75	51.00
201	一般公共服务支出	478.13	427.13	366.38	60.75	51.00
20106	财政事务	478.13	427.13	366.38	60.75	51.00
2010601	行政运行	427.13	427.13	366.38	60.75	0.00
2010602	一般行政管理事务	51.00	0.00	0.00	0.00	51.00
208	社会保障和就业支出	150.00	150.00	150.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	145.00	145.00	145.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	90.00	90.00	90.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支	55.00	55.00	55.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	81.00	81.00	81.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	81.00	81.00	81.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	76.24	76.24	76.24	0.00	0.00
22102	住房改革支出	76.24	76.24	76.24	0.00	0.00
2210201	住房公积金	55.77	55.77	55.77	0.00	0.00
2210202	提租补贴	8.47	8.47	8.47	0.00	0.00
2210203	购房补贴	12.00	12.00	12.00	0.00	0.00

附表5-2

一般公共预算支出表(分单位)

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	785.37	734.37	673.61	60.75	51.00
119	武汉市财政局	785.37	734.37	673.61	60.75	51.00
119009	武汉市财政监督检查处	785.37	734.37	673.61	60.75	51.00

附表6

一般公共预算基本支出表

部门/单位:

单位: 万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	734.37	673.61	60.75
301	工资福利支出	583.61	583.61	0.00
30101	基本工资	82.15	82.15	0.00
30102	津贴补贴	88.02	88.02	0.00
30103	奖金	186.68	186.68	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	55.00	55.00	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	81.00	81.00	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.00	5.00	0.00
30113	住房公积金	55.77	55.77	0.00
30199	其他工资福利支出	30.00	30.00	0.00
302	商品和服务支出	60.75	0.00	60.75
30205	水费	0.64	0.00	0.64
30206	电费	5.60	0.00	5.60
30209	物业管理费	4.16	0.00	4.16
30227	委托业务费	0.00	0.00	0.00
30228	工会经费	3.00	0.00	3.00
30229	福利费	4.00	0.00	4.00
30239	其他交通费用	14.35	0.00	14.35
30299	其他商品和服务支出	29.00	0.00	29.00
303	对个人和家庭的补助	90.00	90.00	0.00
30302	退休费	47.00	47.00	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	43.00	43.00	0.00

附表7

一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位:

单位:万元

“三公”经费合计	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	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 2023年无一般公共预算“三公”经费安排的支出

附表8

政府性基金预算支出表

部门/单位：

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

注：2023 年无政府性基金预算安排的支出

附表9

国有资本经营预算支出表

部门/单位：

单位：万元

科目编码	科目名称	国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

注：2023 年无国有资本经营预算安排的支出

附表11

单位项目申报表(含绩效目标)

申报日期：2022.11.21

单位：万元

项目名称	财政监督业务经费	项目编码	42010023119T000000109
项目主管部门	行政政法处	项目执行单位	武汉市财政监督检查办公室
项目负责人	王国会	联系电话	85678650
单位地址	江岸区解放大道1499号	邮政编码	430016
项目属性	持续性项目		
支出项目类别	常年性项目		
起始年度	2023	终止年度	2023
项目立项依据	<p>1.项目政策依据：《预算法》、《市财政局关于编制市直部门2023年预算和2023-2025年支出规划的通知》（武财预〔2022〕585号）、《武汉市财政局机关财务管理暂行办法》单位的职能配置、前两年度项目经费支出情况。</p> <p>2.项目与单位职能的相关性：项目实施内容与财政监督职责职能密切相关，通过项目实施，对日常财政管理活动实施实时、动态监督，贯彻执行国家有关财政监督检查的制度和办法。</p> <p>3.项目实施的现实意义：通过项目实施，充分发挥财政监督职能，确保财政资金安全、规范、高效使用，着力推进财政检查科学化精细化管理。</p>		
项目实施方案	根据需求稳步推进项目项目实施		
项目总预算	51	项目当年预算	51
项目前两年预算及当年预算变动情况	<p>1.前两年预算安排情况：2021年80万元，2022年68万元；</p> <p>2.当年预算变动情况及理由：结合上年预算金额、本年度压减预算要求与实际工作需求调整预算。</p>		
项目资金来源	来源项目	金额	
	合计	51	
	一般公共预算财政拨款	51	
	其中：申请当年预算拨款	51	
	政府性基金预算财政拨款	0	
	财政专户管理资金	0	
	单位资金	0	
其中：使用上年度财政拨款结转	0		

项目支出明细测算					
项目活动	活动内容表述	支出经济分类	金额	测算依据及说明	备注
委托第三方开展会计和评估监督检查	委托第三方开展会计和评估监督检查	302270-委托业务费	51	根据业务支出需求计算	
项目采购					
品名		数量		金额	
C23029900-其他会计服务		1		41	
C20020700-资产评估服务		1		10	
项目绩效总目标					
名称		目标说明			
长期绩效目标		1.按照依法监督、主动预防和规范管理的原则开展财政监督检查工作； 2.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。			
年度绩效目标		1.按照依法监督、主动预防和规范管理的原则开展财政监督检查工作； 2.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。			
长期绩效目标表					
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
长期绩效目标	产出指标	数量指标	监督检查报告	5份	工作要求及安排
		质量指标	提升被检查对象财政资金管理水 平	提升	工作要求及安排
		时效指标	检查工作按计划时限完 成	100%	工作要求及安排
	效益指标	经济效益指 标	提升财政资金使用效益	提升	工作要求及安排
		社会效益指 标	提升财政监督检查认可 度	提升	工作要求及安排
		可持续影响	促进长效机制建立	1项	工作要求及安排
	满意度指标	服务对象满 意度指标	被检查单位满意度	90%	工作要求及安排

年度绩效目标表

目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标	产出指标	数量指标	监督检查报告	13份	9份	5份	工作要求及安排
		质量指标	提升被检查对象财政资金管理 水平	效果显著	效果显著	提升	工作要求及安排
		时效指标	检查工作按计划 时限完成	100%	100%	100%	工作要求及安排
	效益指标	经济效益指标	提升财政资金 使用效益	效果显著	效果显著	提升	工作要求及安排
		社会效益指标	提升财政监督 检查认可度	效果显著	效果显著	提升	工作要求及安排
		生态效益指标	促进长效机制 建立	效果显著	效果显著	1项	工作要求及安排
	满意度指标	服务对象满 意度指标	被检查单位满 意度	满意	满意	满意	工作要求及安排

第三部分 武汉市财政监督检查办公室 2023 年单位预算 情况说明

一、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：一般公共预算财政拨款收入。支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等。2023 年收支总预算 785.37 万元。比 2022 年预算减少 42.12 万元，下降 5.09%，主要是正常人员调动及晋升。

二、收入预算安排情况

2023 年收入预算 785.37 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 785.37 万元，占 100%。

三、支出预算安排情况

2023 年支出预算 785.37 万元，其中：基本支出 734.37 万元，占 93.51%；项目支出 51 万元，占 6.49%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2023 年财政拨款收支总预算 785.37 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 785.37 万元。支出包括：一般公共服务支出 478.13 万元、社会保障和就业支出 150 万元、卫生健康支出 81 万元、住房保障支出 76.24 万元。

五、一般公共预算支出安排情况

（一）一般公共预算拨款规模变化情况。

2023 年一般公共预算拨款 785.37 万元。其中：(1) 本年预算万元，比 2022 年预算减少 42.12 万元，下降 5.09%，主要是正常人员调动及晋升。

（二）一般公共预算拨款结构情况。

基本支出 734.37 万元，占 93.51%，其中：人员经费 673.61 万元、公用经费 60.75 万元；项目支出 51 万元，占 6.49%。

（三）一般公共预算拨款具体使用情况。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）2023 年预算数 427.13 万元，比 2022 年预算减少 81.07 万元，下降 15.95%，主要是：根据从紧编制预算的要求，进一步压减基本支出。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）2023 年预算数 51 万元，比 2022 年预算减少 17 万元，下降 25%，主要是根据从紧编制预算的要求，进一步压减项目支出。

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）2023 年预算数 90 万元，比 2022 年预算增加 50 万元，增长 125%，主要是本年度退休人员增加。

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）2023 年预算数 55 万元，比 2022 年预算增加 14.34 万元，增长 35.3%，主要是增加每年根据养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费。

其他社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）2023年预算数5万元，比2022年预算增加5万元，增长100%，主要用于其他残疾人事业方面的支出。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）2023年预算数81万元，比2022年预算增加7.74万元，增长10.57%，主要是增加每年根据医疗保险制度由单位缴纳的基本医疗保险。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2023年预算数55.77万元，比2022年预算减少2.23万，减少3.84%，主要是由单位按规定比例为职工缴纳的住房公积金正常减少。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）2023年预算数8.47万元，比2022年预算减少2.08万元，下降19.72%，主要是减少由单位按房改政策规定为职工发放的租金补贴。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）2023年预算数12万元，比2022年预算减少11.82万元，下降49.62%，主要是减少由单位按房改政策规定为职工发放购买住房补贴。

六、一般公共预算基本支出安排情况

2023年一般公共预算基本支出734.37万元，其中：

（一）人员经费673.61万元，包括：

工资福利支出583.61万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

对个人和家庭的补助 90 万元，主要用于：退休费、其他对个人和家庭补助支出等。

(二)公用经费 60.75 万元，主要用于：水费、电费、物业管理费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

2023 年没有使用一般公共预算“三公”经费安排的支出，与 2022 年持平。

八、政府性基金预算支出安排情况

2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出安排情况

2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、项目支出安排情况

2023 年项目支出 51 万元，其中：一般公共预算本年拨款 51 万元。具体使用情况如下：

财政监督业务工作经费 51 万元，主要用于开展财政监督检查工作，对日常财政管理活动实施实时、动态监督，组织实施有针对性、有重点的监督。

十一、其他重要事项的情况说明

(一)机关运行经费情况

2023 年机关运行经费 60.75 万元(即单位公用经费),比 2022 年减少 13.97 万元，降低 18.7%。

(二) 政府采购预算情况

2023 年政府采购预算支出合计 51 万元。包括：货物类 51 万元。

(三) 政府购买服务预算情况

2023 年政府购买服务预算支出合计 51 万元。其中：政府履职性服务 51 万元。

(四) 国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，占有使用国有资产 19.81 万元，均为有形资产。主要实物资产为：通用设备 62 台，无单位价值 50 万元(含)以上通用设备，无单价 100 万元(含)以上专用设备。2022 年减少国有资产 6.64 万元，主要为：报废资产 6.64 万元。

(五) 预算绩效管理情况

2023 年，预算支出 785.37 万元全面实施预算绩效目标管理。设置了 1 个二级项目支出绩效目标。同时，拟对 2023 年项目支出开展绩效评价，评价结果依法公开。

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. 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。

3. 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

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. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）：反映财政部门安排的行政单位事业单位医疗方面的支出。

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）发放的租金补贴。

9. 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。

备注：本报告中金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。