

武汉市财政局本级 2024 年单位预算

目 录

第一部分 武汉市财政局本级概况

一、单位主要职责

二、预算单位构成

第二部分 武汉市财政局本级 2024 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 武汉市财政局本级 2024 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 武汉市财政局本级概况

一、单位主要职责

1. 拟订全市财税发展战略、规划和改革方案并组织实施，分析预测宏观经济形势，参与制定各项经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议，拟订和执行市与区、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财政政策。

2. 拟订有关财政、财务、会计管理方面的地方性法规、市政府规章草案和制度并监督执行。

3. 负责管理市级各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复市直部门（单位）的年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。完善市对区转移支付制度。负责市级预决算公开。

4. 按照法律法规授权，组织起草税收政策调整方案，提出地方性税种的开征、税目税率调整及减免建议。开展重大税收政策的调查研究。

5. 按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。按规定管理彩票市场和彩票资金。

6. 组织制定国库管理制度、国库集中收付管理制度，指导和监督市级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。制定政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定全市政府采购监管办法和

制度，并负责组织实施和监督管理。

7. 拟订和执行地方政府债务管理的制度和政策，负责市级政府债券的举借、发行、使用、管理和监督偿还，指导区政府性债务管理工作。统一管理政府外债，负责组织外国政府和国际性组织贷（赠）款项目有关工作。

8. 牵头编制国有资产管理情况报告。根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资人职责，负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。按规定负责全市地方金融类机构、地方性融资担保机构的财务监管。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施。制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

9. 负责审核、汇总编制全市国有资本经营预决算草案。负责制定国有资本经营预算的制度和办法，收取市本级企业国有资本收益。制定并组织实施企业财务制度。

10. 负责审核、汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

11. 负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订市级建设投资的有关政策，制定基建财务管理制度。

12. 围绕市委发展战略，服务全市产业发展，负责制定产业发展财政政策，管理产业发展资金（基金）。

13. 负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，执行国

家会计法律、法规、会计准则和会计制度。指导和监督注册会计师、会计师事务所和代理记账行业的业务，指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。指导推进全市注册会计师、资产评估行业政治建设工作。

14. 负责制定和实施全市农村综合改革相关政策措施。监督检查财税法律、法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议；组织实施财政预算绩效评价工作。负责制定并组织实施全市票据管理制度。负责制定全市财政信息化建设管理制度和技术标准，指导全市财政信息化建设工作。

15. 按规定承担全面从严治党、国家安全、意识形态、综治维稳、精神文明建设、安全生产、生态环境保护、保密等主体责任。

16. 完成上级交办的其他工作任务。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，武汉市财政局单位预算包括：武汉市财政局本级预算。

纳入武汉市财政局 2024 年单位预算编制范围的预算单位包括：武汉市财政局本级。

第二部分 武汉市财政局本级 2024 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 11-1. 项目支出绩效目标表

表 11-2. 项目支出绩效目标表

表 1

收支总表			
部门/单位：武汉市财政局本级		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	11,917.25	一、一般公共服务支出	9,110.70
二、政府性基金预算拨款收入	0	二、公共安全支出	0
三、国有资本经营预算拨款收入	0	三、教育支出	0
四、财政专户管理资金收入	0	四、科学技术支出	0
五、事业收入	0	五、文化旅游体育与传媒支出	0
六、事业单位经营收入	0	六、社会保障和就业支出	1,191.43
七、上级补助收入	0	七、卫生健康支出	745.00
八、附属单位上缴收入	0	八、节能环保支出	0
九、其他收入	0	九、城乡社区支出	0
		十、农林水支出	0
		十一、交通运输支出	0
		十二、资源勘探工业信息等支出	0
		十三、商业服务业等支出	0
		十四、金融支出	0
		十五、援助其他地区支出	0
		十六、自然资源海洋气象等支出	0
		十七、住房保障支出	870.12
		十八、粮油物资储备支出	0
		十九、国有资本经营预算支出	28.31
		二十、灾害防治及应急管理支出	0
		廿一、其他支出	0
		廿二、债务还本支出	0
		廿三、债务付息支出	0
		廿四、债务发行费用支出	0
本年收入合计	11,917.25	本年支出合计	11,945.56
上年结转结余	28.31	年终结转结余	0
收 入 总 计	11,945.56	支 出 总 计	11,945.56

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。

表 2

收入总表

部门/单位：武汉市财政局本级

单位：万元

单位（单位） 代码	单位（单位）名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	11,945.56	11,917.25	11,917.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28.31	0.00	0.00	28.31	0.00	0.00
119	武汉市财政局本级	11,945.56	11,917.25	11,917.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28.31	0.00	0.00	28.31	0.00	0.00
119001	武汉市财政局本级本级	11,945.56	11,917.25	11,917.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28.31	0.00	0.00	28.31	0.00	0.00

表 3

支出总表							
部门/单位：武汉市财政局本级				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	11,945.56	8,184.41	3,761.15			
201	一般公共服务支出	9,110.70	5,377.86	3,732.84			
20106	财政事务	9,110.70	5,377.86	3,732.84			
2010601	行政运行	5,377.86	5,377.86	0.00			
2010602	一般行政管理事务	3,732.84	0.00	3,732.84			
208	社会保障和就业支出	1,191.43	1,191.43	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	1,191.43	1,191.43	0.00			
2080501	行政单位离退休	481.43	481.43	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	450.00	450.00	0.00			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	260.00	260.00	0.00			
210	卫生健康支出	745.00	745.00	0.00			
21011	行政事业单位医疗	745.00	745.00	0.00			
2101101	行政单位医疗	300.00	300.00	0.00			
2101103	公务员医疗补助	410.00	410.00	0.00			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	35.00	35.00	0.00			
221	住房保障支出	870.12	870.12	0.00			
22102	住房改革支出	870.12	870.12	0.00			
2210201	住房公积金	570.00	570.00	0.00			
2210202	提租补贴	90.12	90.12	0.00			
2210203	购房补贴	210.00	210.00	0.00			
223	国有资本经营预算支出	28.31	0.00	28.31			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	28.31	0.00	28.31			
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	28.31	0.00	28.31			

表 4

财政拨款收支总表

部门/单位：武汉市财政局本级 单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	11917.25	一、本年支出	11945.56
（一）一般公共预算拨款	11917.25	（一）一般公共服务支出	9110.70
（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	28.31	（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	1191.43
（三）国有资本经营预算拨款	28.31	（七）卫生健康支出	745.00
		（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	870.12
		（十八）粮油物资储备支出	
		（十九）国有资本经营预算支出	28.31
		（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	11945.56	支 出 总 计	11945.56

表 5-1

一般公共预算支出表(分功能科目)

部门/单位：武汉市财政局本级

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	11,917.25	8,184.41	6,734.12	1,450.29	3,732.84
201	一般公共服务支出	9,110.70	5,377.86	4,022.57	1,355.29	3,732.84
20106	财政事务	9,110.70	5,377.86	4,022.57	1,355.29	3,732.84
2010601	行政运行	5,377.86	5,377.86	4,022.57	1,355.29	0.00
2010602	一般行政管理事务	3,732.84	0.00	0.00	0.00	3,732.84
208	社会保障和就业支出	1,191.43	1,191.43	1,096.43	95.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,191.43	1,191.43	1,096.43	95.00	0.00
2080501	行政单位离退休	481.43	481.43	386.43	95.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	450.00	450.00	450.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	260.00	260.00	260.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	745.00	745.00	745.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	745.00	745.00	745.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	410.00	410.00	410.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	35.00	35.00	35.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	870.12	870.12	870.12	0.00	0.00
22102	住房改革支出	870.12	870.12	870.12	0.00	0.00
2210201	住房公积金	570.00	570.00	570.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	90.12	90.12	90.12	0.00	0.00
2210203	购房补贴	210.00	210.00	210.00	0.00	0.00

附表-5-2

一般公共预算支出表(分单位)

部门/单位：武汉市财政局本级

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	11917.25	8,184.41	6,734.12	1,450.29	3,732.84
119	武汉市财政局	11917.25	8,184.41	6,734.12	1,450.29	3,732.84
119001	武汉市财政局本级	11917.25	8,184.41	6,734.12	1,450.29	3,732.84

表 6

一般公共预算基本支出表

部门/单位：武汉市财政局本级 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	8,184.41	6,734.12	1,450.29
301	工资福利支出	6,347.69	6,347.69	0.00
30101	基本工资	932.15	932.15	0.00
30102	津贴补贴	1,069.86	1,069.86	0.00
30103	奖金	2,039.05	2,039.05	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	450.00	450.00	0.00
30109	职业年金缴费	260.00	260.00	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	300.00	300.00	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	410.00	410.00	0.00
30112	其他社会保障缴费	65.00	65.00	0.00
30113	住房公积金	570.00	570.00	0.00
30199	其他工资福利支出	251.63	251.63	0.00
302	商品和服务支出	1,450.29	0.00	1,450.29
30201	办公费	215.41	0.00	215.41
30202	印刷费	0.00	0.00	0.00
30203	咨询费	1.50	0.00	1.50
30205	水费	10.00	0.00	10.00
30206	电费	100.00	0.00	100.00
30207	邮电费	22.00	0.00	22.00
30209	物业管理费	0.00	0.00	0.00
30211	差旅费	60.00	0.00	60.00
30213	维修（护）费	0.00	0.00	0.00
30214	租赁费	0.00	0.00	0.00
30215	会议费	3.00	0.00	3.00
30216	培训费	45.00	0.00	45.00
30217	公务接待费	4.00	0.00	4.00
30226	劳务费	0.00	0.00	0.00

表 6

一般公共预算基本支出表

部门/单位：武汉市财政局本级

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
30227	委托业务费	0.00	0.00	0.00
30228	工会经费	50.00	0.00	50.00
30229	福利费	50.00	0.00	50.00
30231	公务用车运行维护费	30.80	0.00	30.80
30239	其他交通费用	189.58	0.00	189.58
30299	其他商品和服务支出	669.00	0.00	669.00
303	对个人和家庭的补助	386.43	386.43	0.00
30301	离休费	46.43	46.43	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	340.00	340.00	0.00
310	资本性支出	0.00	0.00	0.00
31002	办公设备购置	0.00	0.00	0.00
31013	公务用车购置	0.00	0.00	0.00

表 7

一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位：武汉市财政局本级

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	
59.80	0.00	55.80	25.00	30.80	4.00

表 8

政府性基金预算支出表

部门/单位：武汉市财政局本级

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

该单位无政府性基金预算支出

表 9

国有资本经营预算支出表

部门/单位：武汉市财政局本级

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	28. 31	0. 00	28. 31
223	国有资本经营预算支出	28. 31	0. 00	28. 31
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	28. 31	0. 00	28. 31
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	28. 31	0. 00	28. 31

表 10

项目支出表

部门/单位：武汉市财政局本级

单位：万元

项目编码	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
			3,761.15	3,732.84	0.00	0.00	0.00	0.00	28.31	0.00	0.00
119	武汉市财政局		3,761.15	3,732.84	0.00	0.00	0.00	0.00	28.31	0.00	0.00
420100231190020000100	财政业务工作经费		3,761.15	3,732.84	0.00	0.00	0.00	0.00	28.31	0.00	0.00
42010023119T000000121	会计管理工作经费(一)	武汉市财政局本级	1,600.17	1,600.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42010023119T000000123	机关财政业务工作经费	武汉市财政局本级	2,160.98	2,132.67	0.00	0.00	0.00	0.00	28.31	0.00	0.00

表 11-1

单位项目申报表(含绩效目标)

项目名称	机关财政业务工作经费	项目编码	42010023119T000000123
项目主管部门	武汉市财政局	项目执行单位	武汉市财政局
项目负责人	王 肃	联系电话	85773135
单位地址	武汉市江岸区解放大道 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 年	终止年度	2027 年
项目申请理由	1. 项目的政策依据：《预算法》；市委办公厅、市政府办公厅关于印发《武汉市财政局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》（武办文〔2019〕50 号）；市财政局关于编制市直部门 2024 年预算和 2024 年-2026 年支出规划的通知（武财预〔2023〕530 号）；《武汉市财政局财务管理暂行办法》单位的职能配置；前两年度项目经费实际支出情况；本年度各处室（单位）申报的预计支出情况。 2. 项目与部门职能的相关性：项目实施内容与财政职责职能密切相关，通过项目实施，保障机关运行；保障预算编审、会计核算、采购管理、资产管理等一体化系统运维；保障财政集中支付、全市预决算管理、资产管理、政府债务管理、土地成本核查、绩效管理、政府采购管理、监督检查等工作的顺利运行。 3. 项目实施的现实意义，即项目聚焦于解决哪些现实问题：通过项目的实施，进一步优化财政支出结构，保障和改善民生；深入推进财税体制改革；全面推进财政机关规范化建设，规范和保障局财政业务、政务、财务、党建、保密、信访、业务培训等各项工作正常运转；提高机关后勤保障服务保障水平；保障一体化系统运维；保障财政集中支付、全市预决算管理、资产管理、政府债务管理、土地成本核查、绩效管理、政府采购管理、监督检查等工作的顺利运行。		
项目主要内容	保障机关运行、一体化系统运维；保障财政集中支付、全市预决算管理、资产管理、政府债务管理、土地成本核查、绩效管理、政府采购管理、监督检查等工作的顺利运行。		
项目总预算	3724.78	项目当年预算	2160.98
项目前两年预算及当年预算变动情况	项目 2022 年安排 2119.42 万元，2023 年预算安排 1563.8 万元。2024 年预算安排 2160.98 万元，该项目较 2023 年有所增加，是因为将 2023 年另外两个项目合到 2024 年的该项目中。		
项目当年资金来源	来源项目		金额
	合计		2160.98
	1. 一般公共预算财政拨款		2160.98
	其中：申请当年预算拨款		
	2. 政府性基金预算财政拨款		
	3. 财政专户管理资金		
	4. 单位资金		
	5. 使用上年度财政拨款结转		

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
购复印纸等办公用品	购复印纸	30201-办公费	53.19	根据历史数据及业务支出需求计算
文件资料印刷费	印刷预算解读、草案、法律法规制度文件、预算批复、党建及精神文明创建资料、干部考核、个人事项、老干学习、文件资料汇编、债务管理手册等费用	30202-印刷费	79.41	根据历史数据及业务支出需求计算
决算汇审场租、西马巷房租	决算、财报汇审等场租费、西马巷房租	30214-租赁费	17.80	根据历史数据及业务支出需求计算
财政检查等专项工作差旅费	财政检查、机关专项工作差旅费	30211-差旅费	32.00	根据历史数据及业务支出需求计算
党建活动等交通费	党建等学习教育活动、党风廉政建设、纪检工作、机关精神文明创建等交通费	30239-其他交通费用	5.50	根据历史数据及业务支出需求计算
举办党建业务等培训费	党建业务、资产报告编制、预算编制、产业口政策解读等培训	30216-培训费	96.19	根据历史数据及业务支出需求计算
法律咨询服务及顾问费	聘请常年法律顾问费、行政处罚法律咨询	30203-咨询费	26.75	根据历史数据及业务支出需求计算
劳务派遣人员支出及评审费等	劳务费	30226-劳务费	475.43	根据历史数据及业务支出需求计算
聘请第三方参与审计、绩效评价、会计、档案整理等费用	开展资金审计、绩效评价、会计、档案数字化、土地成本核查	30227-委托业务费	334.81	根据历史数据及业务支出需求计算
系统运行维护、设备维修保养等费用	空调维修、消防设施维保、电梯维保、复印机维护等办公设备运行维护、房屋、管道、配电房改造、预算一体化系统维保费用	30213-维修（护）费	465.30	根据历史数据及业务支出需求计算
平安综治、党建群团活动等费用	平安综治、党建教育、为职工购买武汉城市圈职工重大疾病医疗互助	30299-其他商品和服务支出	163.00	根据历史数据及业务支出需求计算
办公设备购置费用	购买监控摄像头、电梯设备配件导向轮等、消防泵等配件更新、配电房供电柜等配件更新、空调散热电器、蒸发器、电路模块等配件更新、多功能一体机、A4彩色打印机装订器、资料柜	31002-办公设备购置	63.30	根据历史数据及业务支出需求计算
物业费	购买物业管理服务	30209-物业管理费	295.00	根据历史数据及业务支出需求计算
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	31299-其他对企业补助	28.31	根据历史数据及业务支出需求计算
公务用车购置费	公务用车购置	31013-公务用车购置	25.00	根据历史数据及业务支出需求计算

项目采购					
品名		数量		金额	
复印纸		1		13.57	
印刷服务		1		79.41	
软件运维服务		1		273.20	
预算绩效评价咨询服务		1		99.01	
其他会计服务		1		67.50	
法律诉讼服务		1		4.80	
审计服务		1		92.70	
购买多功能一体机		3		16.00	
购国产复印机		1		0.30	
装订器		1		6.50	
铁皮资料柜		5		0.50	
物业服务		1		295.00	
轿车		1		25.00	
项目绩效总目标					
名称		目标说明			
长期绩效目标 1		通过项目的实施，保障机关运行、一体化系统运维；保障财政集中支付、全市预决算管理、资产管理、政府债务管理、土地成本核查、绩效管理、政府采购管理、监督检查等工作的顺利运行。			
年度绩效目标 1		通过项目的实施，保障机关运行、一体化系统运维；保障财政集中支付、全市预决算管理、资产管理、政府债务管理、土地成本核查、绩效管理、政府采购管理、监督检查等工作的顺利运行。			
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	成本指标	经济成本指标	年度经费支出	≤100%	计划标准
			年度维护成本增长率	≤8%	历史标准
			土地收支软件系统年度维护成本增长率	≤8%	计划标准
	产出指标	数量指标	财政业务培训次数	13 次	计划标准
			监督检查报告	6 份	计划标准
			开展重点项目财政绩效评价	9 次	计划标准
			债券发行规模	省厅下达的限额	计划标准
			土地收支软件系统使用次数	≥360 次	计划标准
		质量指标	减税降费政策覆盖面	100%	计划标准
			资金使用率	≥95%	达到规定使用率
			资金拨付率	100%	按规定拨付资金
			土地收支软件系统正常运行率	≥95%	计划标准
	人事档案管理工作完成率		100%	计划标准	
	行政规范性文件合法性审核、公平竞争审查率	100%	行业标准		

长期绩效目标	产出指标	时效指标	行政诉讼、行政复议案件办理及时率	100%	法律规定	
			财会监督检查工作按计划时限完成	100%	计划标准	
			财政绩效评价工作按计划时限完成	100%	计划标准	
			土地成本核查工作按计划时限完成	100%	计划标准	
			资金拨付及时率	100%	按合同约定拨付资金	
	效益指标	经济效益指标	政府债券发行额	按省下达额度发行	按省下达额度发行	
		生态效益指标	政府债券用于生态环保项目发行额	经省厅审批发行金额	提交表格	
			促进长效机制建立	效果显著	计划标准	
		社会效益指标	提高财政干部依法行政、依法理财水平	提升	计划标准	
			强化资金监管和绩效管理，提高财政资金使用效益	有效	计划标准	
			加强经济建设财政财务管理制度宣传	加强	计划标准	
加强土地储备成本资金管理			加强	计划标准		
满意度指标	服务对象满意度指标	物业管理服务满意度	≥90%	计划标准		
		区、市直部门等服务对象满意度	≥90%	计划标准		
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		
				前年	上年	预计当年实现
年度绩效目标	产出指标	经济成本指标	年度经费支出	≤100%	≤100%	≤100%
			年度维护成本增长率	≤8%	≤8%	≤8%
			土地收支软件系统年度维护成本增长率	≤8%	≤8%	≤8%
		数量指标	财政业务培训次数	15 次	10 次	13 次
			监督检查报告	9 份	5 份	6 份
			开展重点项目财政绩效评价	10 次	6 次	9 次
			债券发行规模	省厅下达的限额	省厅下达的限额	省厅下达的限额
			土地收支软件系统使用次数	≥360 次	≥360 次	≥360 次

年度绩效目标	产出指标	质量指标	减税降费政策覆盖面	100%	100%	100%
			资金使用率	≥95%	≥95%	≥95%
			资金拨付率	100%	100%	100%
			土地收支软件系统正常运行率	≥95%	≥95%	≥95%
			人事档案管理工作完成率	100%	100%	100%
			行政规范性文件合法性审核、公平竞争审查率	100%	100%	100%
		时效指标	行政诉讼、行政复议案件办理及时率	100%	100%	100%
			财会监督检查工作按计划时限完成	100%	100%	100%
			财政绩效评价工作按计划时限完成	100%	100%	100%
			土地成本核查工作按计划时限完成	100%	100%	100%
			资金拨付及时率	100%	100%	100%
	效益指标	经济效益指标	政府债券发行额	按省下达额度发行	按省下达额度发行	按省下达额度发行
		社会效益指标	提高财政干部依法行政、依法理财水平	提升	提升	提升
			强化资金监管和绩效管理，提高财政资金使用效益	有效	有效	有效
			加强经济建设财政财务管理宣传力度	加强	加强	加强
			加强土地储备成本资金管理	加强	加强	加强
		生态效益指标	政府债券用于生态环保项目发行额	经省厅审批发行金额	经省厅审批发行金额	经省厅审批发行金额
			促进长效机制建立	效果显著	效果显著	效果显著
	满意度指标	服务对象满意度指标	物业管理服务满意度	≥90%	≥90%	≥90%
			区、市直部门等服务对象满意度	≥90%	≥90%	≥90%

表 11-2

单位项目申报表(含绩效目标)

项目名称	会计管理工作经费（一）		项目编码	42010023119T000000121	
项目主管部门	武汉市财政局		项目执行单位	武汉市财政局会计处	
项目负责人	刘亚娟		联系电话	027-85733629	
单位地址	武汉市江岸区解放大道 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 年		终止年度		2027 年
项目申请理由	1. 湖北省会计考办每年印发的《关于**年度全国会计专业技术资格考试考务日程安排及有关事项的通知》、全国会计考办关于印发《全国会计专业技术资格考试考务费管理暂行办法》的通知（财会考办字[1998]28 号）、省财政厅关于印发《湖北省会计资格考试考务费支出管理暂行办法》的通知（鄂财会发[2015]20 号）。 2. 根据财政部、省财政厅相关法规、文件和市财政局内设机构职责范围规定，此项工作是会计处的工作职责。				
项目主要内容	做好会计专业技术初、中、高考试保障工作和高级会计人才评定及内控报告编报				
项目总预算	3363. 47		项目当年预算		1600. 17
项目前两年预算及当年预算变动情况	项目 2022 年预算安排 1995.4 万元，2023 年预算安排 1763.3 万元。2024 年预算安排 1600.17 万元，同比去年下降 9.25%。				
项目当年资金来源	来源项目			金额	
	合计			1, 600. 17	
	1. 一般公共预算财政拨款			1, 600. 17	
	其中：申请当年预算拨款			1, 600. 17	
	2. 政府性基金预算财政拨款				
	3. 财政专户管理资金				
	4. 单位资金				
	5. 使用上年度财政拨款结转				
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
购置办公用品	购置办公用品、初、中、高会计资格考试文具购置费		30201-办公费	13	依据历年办公用品费用平均测算
高级会计人才培训、研讨等支出	进行高级会计人员培训、评审、宣传等工作		30202-印刷费	6. 2	依据历年组织政府会计准则培训费、武汉人才培训印刷费等平均测算
会计考试电话、短信服务费等支出	给会计考试报名人员发送短信等		30207-邮电费	16. 32	依据历年邮寄费、短信费测算
会计考试考点考务费、刊登公告等支出	为保障会计专业技术初、中、高级资格考试顺利进行		30299-其他商品和服务支出	1, 419. 05	依据历年来参加会计专业初、中、高级资格考试人数预估及人均考试保障费用

政府会计准则培训、会计人才培养等费用	对会计人员培训和宣传政府会计准则等费用	30216-培训费	65	依据历年组织政府会计准则培训费、武汉人才培训平均测算	
会计考试巡考、资格评审等支出	为保障会计专业技术初、中、高级资格考试顺利进行	30226-劳务费	36.8	依据考点数及历年来参加高级会计职称评审人员数量测算	
租赁屏蔽仪	为保障会计专业技术初、中、高级资格考试公平性	30214-租赁费	11.2	依据会计专业初、中、高级资格考试考点数测算	
会计考试租车费支出	为保障会计专业技术初、中、高级资格考试顺利进行	30239-其他交通费用	13.6	依据历年组织初中高级会计考试所需要的租车费用平均估算	
购买液晶平板智能电视机（包括支架）	满足日常办公运转	31002-办公设备购置	4	依据满足需要的液晶平板智能电视机各种品牌最优价测算	
内控报告编报信息质量检查支出	进行内控报告编报信息质量检查	30227-委托业务费	15	依据内控检查单位数量	
项目采购					
品名		数量	金额		
计算机设备和软件租赁服务		1	743.85		
招标代理服务		1	30		
会计服务		1	15		
印刷服务		1	6.2		
项目绩效总目标					
名称		目标说明			
长期目标 1		通过项目的实施，进一步优化会计管理服务，提升会计管理工作水平和能力，完善会计人才的选拔机制，促进会计人才队伍建议，更好为“大武汉”建成支点、走在前列战略服务。			
年度绩效目标 1		通过项目的实施，进一步优化会计管理服务，提升会计管理工作水平和能力，完善会计人才的选拔机制，促进会计人才队伍建议，更好为“大武汉”建成支点、走在前列战略服务。			
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	会计初级、中级、高级资格考试报名人数	10 万人	历史数据
			组织会计资格考试	= 3 项	计划数据
			组织高级资格评审	= 1 次	计划数据
			会计高级人才培养次数	= 1 次	计划数据
			内控报告编报质量检查（单位个数）	= 36 个	计划数据
			会计职称考试巡考考点数	= 5 个	计划数据
		质量指标	机关内控管理工作达标率	90 分以上	计划数据
			会计考试责任事故	无责任事故起	计划数据
			内控检查整改率	≥90%	计划数据
		时效指标	资格考试、培训计划工作完成及时性	及时	计划数据

长期绩效目标	产出指标	时效指标	问题咨询回复及时性	及时	历史数据		
			考试相关信息网上公示及时性	及时	计划数据		
	满意度指标	服务对象满意度指标	反映考生满意度	≥90%	历史数据		
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级	指标值			
			指标	前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标	产出指标	数量指标	会计初级、中级、高级资格考试报名人数	12 万人	12 万人	10 万人	
			组织会计资格考试	= 3 项	= 3 项	= 3 项	
			组织高级资格评审	= 1 次	= 1 次	= 1 次	
			会计高级人才培养次数	= 1 次	= 1 次	= 1 次	
			内控报告编报质量检查（单位个数）	= 36 个	= 36 个	= 36 个	
			会计职称考试巡考考点数	5 个	5 个	≥5 个	
		质量指标	机关内控管理工作达标率	达标（90 分以上）	达标（90 分以上）	达标（90 分以上）	
			会计考试责任事故	无责任事故起	无责任事故起	无责任事故起	
			内控检查整改率	≥90%	≥90%	≥90%	
		时效指标	资格考试、培训计划工作完成及时性	及时	及时	及时	
			问题咨询回复及时性	及时	及时	及时	
			考试相关信息网上公示及时性	及时	及时	及时	
		满意度指标	服务对象满意度指标	反映考生满意度	≥90%	≥90%	≥90%

第三部分 武汉市财政局本级 2024 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，武汉市财政局本级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、上年结余结转。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、国有资本经营预算支出。2024 年收支总预算 11,945.56 万元。比 2023 年预算增加 76.21 万元，上升 0.64%，主要是职业年金缴费支出增加。

二、收入预算安排情况

2024 年收入预算 11,945.56 万元，其中：一般公共预算拨款本年收入 11,917.25 万元，占 99.76%；上年结转结余 28.31 万元，占 0.24%。

三、支出预算安排情况

2024 年支出预算 11,945.56 万元，其中：基本支出 8,184.41 万元，占 68.51%；项目支出 3,761.15 万元，占 31.49%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2024 年财政拨款收支总预算 11,945.56 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 11,917.25 万元；国有资本经营预算财政拨款上年结转 28.31 万元。支出包括：一般公共服务 9,110.70 万元；社会保障和就业支出 1,191.43 万元；卫生健康

支出 745.00 万元；住房保障支出 870.12 万元；国有资本经营预算支出 28.31 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。

2024 年一般公共预算拨款 11,945.56 万元。其中：（1）本年预算 11,917.25 万元，比 2023 年预算增加 47.90 万元，上升 0.4%，主要是职业年金缴费支出增加。（2）上年结转 28.31 万元。

（二）一般公共预算拨款结构情况。

基本支出 8,184.41 万元，占 68.68%，其中：人员经费 6,734.12 万元、公用经费 1,450.29 万元；项目支出 3,732.84 万元，占 31.32%。

（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）2024 年预算数 5,377.86 万元，比 2023 年预算减少 341 万元，下降 5.96%，主要是落实党政机关过紧日子，着力压减非刚性支出。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）2024 年预算数 3,732.84 万元，比 2023 年预算增加 143.34 万元，增加 3.99%，主要是增加了系统运维、培训费等方面的支出。

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）2024 年预算数 481.43 万元，比 2023 年预算增加 215.00 万元，增加 80.7%，主要是退休人员增加。

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)2024年预算数450.00万元,比2023年预算减少97.59万元,减少17.82%,主要是减少每年根据养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费。

社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)2024年预算数260.00万元,比2023年预算增加195.00万元,增加300.00%,主要是增加每年根据养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金。

卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)2024年预算数300.00万元,比2023年预算减少55.00万元,减少15.49%,主要是减少每年根据医疗保险制度由单位缴纳的基本医疗保险费。

卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)2024年预算数410.00万元,比2023年预算减少50.00万元,减少10.87%,主要是减少每年根据医疗保险制度由单位缴纳的公务员医疗补助。

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)2024年预算数35万元,比2023年预算减少15万元,减少30%,主要是减少由单位缴纳的其他医疗费用。

住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)2024年570.00万元,比2023年预算减少45.00万元,减少7.32%,主要是由单位按规定比例为职工缴纳的住房公积金减少。

住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)2024年90.12万元，比2023年预算减少3.38万元，减少3.61%，主要是符合规定的人员减少。

住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)2024年210.00万元，比2023年预算增加101.53万元，增加93.61%，主要是基数变化。

六、一般公共预算基本支出安排情况

2024年一般公共预算基本支出8,184.41万元，其中：

(一)人员经费6,734.12万元，包括：

工资福利支出6,347.69万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他工资福利支出等。

对个人和家庭的补助386.43万元，主要用于：离休费、其他对个人和家庭补助支出等。

(二)公用经费1,450.29万元，主要用于：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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

2024年一般公共预算“三公”经费支出59.80万元，比2023年增加5.25万元，增长9.62%，主要是更新购置公务用车。

1. 无因公出国(境)经费。

2. 公务用车购置及运行维护费 55.80 万元(公务用车购置费 25.00 万元, 公务用车运行维护费 30.80 万元), 比上年增加 5.25 万元, 增长 10.39%, 主要原因是更新购置公务用车。

3. 公务接待费 4 万元, 与上年持平。

八、政府性基金预算支出安排情况

2024 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

2024 年国有资本经营预算支出预算数 28.31 万元, 主要安排情况如下:

国有资本经营预算支出(类)解决历史遗留问题及改革成本支出(款)其他解决历史遗留问题及改革成本支出(项) 28.31 万元。

十、项目支出安排情况

2024 年项目支出 3,761.15 万元, 其中: 一般公共预算本年拨款 3,732.84 万元, 国有资本经营预算结转结余 28.31 万元。具体使用情况如下:

1. 会计管理工作经费 1600.17 万元, 主要用于: 组织全国会计专业技术初、中级、高级资格考试(武汉考区)的报名、考试; 加强高级会计人才培养等。

2. 机关财政业务工作经费 2160.98 万元, 主要用于: 编制审核年度市级预、决算; 加强财政预算绩效、财政监督管理; 及时向社会各界做好财政信息、财政政务、财政党务工作宣传, 加强党的建设, 推进机关文明创建; 治安综合治理、安全生产; 提供

机关后勤服务保障；各项财政业务培训；机要保密和信访工作；其他财政业务。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2024 年机关运行经费 1,450.29 万元，比 2023 年增加 3.58 万元，增加 0.25%，主要原因是培训费略有增加。

（二）政府采购预算情况

2023 年政府采购预算支出合计 1,768.54 万元，比上年度减少 174.87 万元，降低 9.00%，主要原因是落实党政机关过紧日子要求，着力压减非刚性支出。其中：货物类 61.87 万元，服务类 1,706.67 万元。

（三）政府购买服务预算排情况

2024 年政府购买服务预算支出合计 2,070.73 万元。其中：公共服务 743.85 万元，政府履职所需辅助性服务 1,326.88 万元。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，单位占有使用国有资产 18,298.76 万元，包括固定资产和无形资产。主要实物资产为：土地 7,675.54 平方米，房屋 28,843.3 平方米，一般公务用车 13 辆，单位价值 100 万元(含)以上的设备 3 台。2023 年增加国有资产 810.14 万元，主要为：节能改造补登资产。

（五）预算绩效管理情况

2024 年，我单位预算项目支出 3761.15 万元全面实施预算绩效目标管理。设置了 2 个二级项目支出绩效目标。同时，拟对

2023 年单位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) 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。

(三) 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)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. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：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(含职业年金补记

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):反映财政单位安排的行政单位(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、红军老战士待遇人员的医疗经费。

7. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):反映财政单位安排的公务员医疗补助经费。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 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。

(四)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。

(五)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。

(六)“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。

(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。