

武汉市财政科学研究所 2024 年单位预算

目 录

第一部分 武汉市财政科学研究所概况

一、单位主要职责

二、预算单位构成

第二部分 武汉市财政科学研究所 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 武汉市财政科学研究所 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 武汉市财政科学研究所概况

一、单位主要职责

（一）开展财政理论和参与财政政策研究。制定财政理论研究计划，并组织实施；围绕财政改革与发展中的重大问题进行研究，提出相关建议；参与重大财政政策的制定。

（二）负责组织开展财政科研工作。制定全市财政科研工作计划，针对财政工作中的热点难点问题开展科学研究。完成上级部门下达的财政科研任务。

（三）办理局领导交办的其他工作。

二、单位预算单位构成

纳入武汉市财政科学研究所 2024 年单位预算编制范围的预算单位包括本单位 1 个单位。

第二部分 武汉市财政科学研究所 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 项目支出情况表

表 10 项目支出绩效目标表

表 1

收支总表			
部门/单位：武汉市财政科学研究所		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	408.81	一、一般公共服务支出	238.54
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	110.50
七、上级补助收入	0.00	七、卫生健康支出	40.00
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	19.78
		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	408.81	本年支出合计	408.81
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收 入 总 计	408.81	支 出 总 计	408.81

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：武汉市财政科学研究所

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	408.81	408.81	408.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
119	武汉市财政科学研究所	408.81	408.81	408.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
119001	武汉市财政科学研究所本级	408.81	408.81	408.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总表

部门/单位：武汉市财政科学研究所

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	408.81	387.56	21.25			
201	一般公共服务支出	238.54	217.29	21.25			
20106	财政事务	238.54	217.29	21.25			
2010699	其他财政事务支出	238.54	217.29	21.25			
208	社会保障和就业支出	110.50	110.50	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	110.50	110.50	0.00			
2080502	事业单位离退休	90.00	90.00	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.50	13.50	0.00			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.00	7.00	0.00			
210	卫生健康支出	40.00	40.00	0.00			
21011	行政事业单位医疗	40.00	40.00	0.00			
2101102	事业单位医疗	40.00	40.00	0.00			
221	住房保障支出	19.78	19.78	0.00			
22102	住房改革支出	19.78	19.78	0.00			
2210201	住房公积金	17.00	17.00	0.00			
2210202	提租补贴	2.78	2.78	0.00			

表 4

财政拨款收支总表

部门/单位：武汉市财政科学研究所

单位：万元

收 入		支 出	
部门/单位：武汉市财政科学研究所	预算数	项目	预算数
一、本年收入	408.81	一、本年支出	408.81
（一）一般公共预算拨款	408.81	（一）一般公共服务支出	238.54
（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	110.50
（三）国有资本经营预算拨款		（七）卫生健康支出	40.00
		（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	19.78
		（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	408.81	支 出 总 计	408.81

表 5-1

一般公共预算支出表(分功能科目)

部门/单位：武汉市财政科学研究所

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	408.81	387.56	366.86	20.70	21.25
201	一般公共服务支出	238.54	217.29	196.58	20.70	21.25
20106	财政事务	238.54	217.29	196.58	20.70	21.25
2010699	其他财政事务支出	238.54	217.29	196.58	20.70	21.25
208	社会保障和就业支出	110.50	110.50	110.50	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	110.50	110.50	110.50	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	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出	13.50	13.50	13.50	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.00	7.00	7.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	40.00	40.00	40.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	40.00	40.00	40.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	40.00	40.00	40.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	19.78	19.78	19.78	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.78	19.78	19.78	0.00	0.00
2210201	住房公积金	17.00	17.00	17.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	2.78	2.78	2.78	0.00	0.00

附表-5-2

一般公共预算支出表(分单位)

部门/单位：武汉市财政科学研究所

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	408.81	387.56	366.86	20.70	21.25
119	武汉市财政局	408.81	387.56	366.86	20.70	21.25
119004	武汉市财政科学研究所	408.81	387.56	366.86	20.70	21.25

表 6

一般公共预算基本支出表

部门/单位：武汉市财政科学研究所

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	387.56	366.86	20.70
301	工资福利支出	206.86	206.86	0.00
30101	基本工资	27.16	27.16	0.00
30102	津贴补贴	5.75	5.75	0.00
30107	绩效工资	74.95	74.95	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.50	13.50	0.00
30109	职业年金缴费	7.00	7.00	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	40.00	40.00	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.50	1.50	0.00
30113	住房公积金	17.00	17.00	0.00
30199	其他工资福利支出	20.00	20.00	0.00
302	商品和服务支出	20.70	0.00	20.70
30201	办公费	0.35	0.00	0.35
30202	印刷费	0.30	0.00	0.30
30206	电费	1.20	0.00	1.20
30207	邮电费	0.36	0.00	0.36
30211	差旅费	0.50	0.00	0.50
30213	维修（护）费	0.10	0.00	0.10
30216	培训费	0.20	0.00	0.20

表 6

一般公共预算基本支出表

部门/单位：武汉市财政科学研究所

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
30226	劳务费	0.00	0.00	0.00
30227	委托业务费	1.00	0.00	1.00
30228	工会经费	0.70	0.00	0.70
30229	福利费	1.50	0.00	1.50
30231	公务用车运行维护费	1.00	0.00	1.00
30239	其他交通费用	0.30	0.00	0.30
30299	其他商品和服务支出	13.19	0.00	13.19
303	对个人和家庭的补助	160.00	160.00	0.00
30302	退休费	70.00	70.00	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	90.00	90.00	0.00

表 7

一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位：武汉市财政科学研究所

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	
1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00

表 8

政府性基金预算支出表

部门/单位：武汉市财政科学研究所

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：武汉市财政科学研究所

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

该单位无国有资本经营预算支出表

表 10

项目支出表

部门/单位：武汉市财政科学研究所 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		
			21.25	21.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
119	武汉市财政局		21.25	21.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
119004	武汉市财政科学研究所		21.25	21.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31	本级支出项目		21.25	21.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42010023119T000000108	课题研究项目	武汉市财政科学研究所	21.25	21.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 11

单位项目申报表(含绩效目标)

单位：万元

项目名称	课题项目研究	项目编码	42010023119T000000108
项目主管部门	武汉市财政局	项目执行单位	武汉市财政科学研究所
项目负责人	陈善奎	联系电话	85494053
单位地址	武汉市解放大道1499号武汉市财政局2号楼3楼	邮政编码	430016
项目属性	持续性项目		
支出项目类别	特定目标类		
起始年度	2023	终止年度	2027
项目申请理由	本项目为财科所业务工作经历，是围绕局中心工作，组织进行重点财经问题研究，为领导决策提供参考。根据财科所职能和2023年的科研计划，以及拟纳入年度绩效目标的工作任务与项目，完成1个课题。		
项目主要内容	完成1项课题研究项目和领导指定的其它临时性研究任务		
项目总预算	46.25	项目当年预算	21.25
项目前两年预算及当年预算变动情况	2022年预算35万元,2023年预算25万元,2024年预算21.25万元。当年预算较前两年有所减少，主要是压减支出。		
项目当年资金来源	来源项目	金额	
	合计	21.25	
	1.一般公共预算财政拨款	21.25	
	其中：申请当年预算拨款	21.25	
	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	备注
课题研究项目	开展财政课题项目研究费用	30201-办公费	7.25	根据 2024 年绩效目标，充分发挥科研职能，围绕财政中心工作，组织进行重点财经问题研究，为领导决策提供参考。根据上年预算指标和实际执行情况测算	
课题研究项目		30226-劳务费	10.00		
课题研究项目		30227-委托业务费	1.00		
课题研究项目		30299-其他商品和服务支出	3.00		
项目采购					
品名		数量		金额	
其他印刷服务		1		2.30	
复印纸		1		1.00	
项目绩效总目标					
名称		目标说明			
长期绩效目标 1		组织进行重点财经问题研究，为领导决策提供参考。			
年度绩效目标 1		根据财科所职能和 2024 年的计划，以及拟纳入年度绩效目标的工作任务与项目，完成 1 个课题。			
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 1	成本指标	经济成本指标	课题成本	≤21.25	历史标准
	产出指标	数量指标	课题成果	1	计划数据
	效益指标	时效指标	工作计划完成及时性	100%	计划数据
		社会效益指标	局领导决策参考	是	计划数据

	满意度 指标	服务对象满 意度指标	局领导签 批	是	计划数据		
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级 指标	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 1	成本指标	经济成本指 标	课题成本	35	25	21.25	历史标 准
	产出指标	数量指标	课题成果	1	1	1	计划数 据
		时效指标	工作计划完成 及时性	100%	100%	100%	计划数 据
	效益指标	社会效益指 标	局领导决策参 考	是	是	是	计划数 据
	满意度 指标	服务对象满 意度 指标	局领导签批	是	是	是	计划数 据

第三部分 武汉市财政科学研究所

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,武汉市财政科学研究所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。2024 年收支总预算 408.81 万元。比 2023 年预算增加 152.7 万元，上升 59.62%，主要是单位人员变动及改革清算。

二、收入预算安排情况

2024 年收入预算 408.81 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 408.81 万元，占 100%。

三、支出预算安排情况

2024 年支出预算 408.81 万元，其中：基本支出 387.56 万元，占 94.8%；项目支出 21.25 万元，占 5.2%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2024 年财政拨款收支总预算 408.81 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 408.81 万元。支出包括：一般公共服务支出 238.54 万元、社会保障和就业支出 110.50 万元、卫生健康支出 40.00 万元、住房保障支出 19.78 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 408.81 万元。其中：(1)本年预算 408.81 万元，比 2023 年预算增加 152.7 万元，上升 59.62%，主要是单位人员变动及改革清算。(2)无上年结转。

（二）一般公共预算拨款结构情况。

基本支出 387.56 万元，占 94.8%，其中：人员经费 366.86 万元、公用经费 20.7 万元；项目支出 21.25 万元，占 5.2%。

（三）一般公共预算拨款具体使用情况。

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）2024 年预算数 238.54 万元，比 2023 年预算增加 109.8 万元，上升 85.29%，主要是单位人员变动及改革清算。

2、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）2024 年预算数 90 万元，比 2023 年预算增加 14 万元，上升 18.42%，退休人员增加。

3、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 13.5 万元，比 2023 年预算增加 3.93 万元，上升 41.07%，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。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2024 年预算数 7 万元，比

2023 年预算增加 0.5 万元，上升 7.7%，主要是增加由单位实际缴纳的职业年金支出。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位 2024 年预算数 40 万元，比 2023 年预算增加 19.1 万元，上升 91.39%，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费。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2024 年预算数 17 万元，比 2023 年预算增加 6 万元，上升 54.55%，主要是由单位按规定比例为职工缴纳的住房公积金增加。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）2024 年预算数 2.78 万元，比 2023 年预算减少 0.62 万元，下降 18.24%，主要是按照相关政策，调整提租补贴。

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 387.56 万元，其中：

（一）人员经费 366.86 万元，包括：

工资福利支出 206.86 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、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、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 160 万元，主要用于：退休费、其他对个人和家庭补助支出等。

（一）公用经费 20.7 万元，主要用于：办公费、印刷费、电费、

邮电费、差旅费、维修(护)费、培训费、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 1 万元，与 2023 年持平，严控三公经费开支。其中：公务用车购置及运行维护费 1 万元(公务用车运行维护费 1 万元)。

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

2024 年项目支出 21.25 万元，其中：一般公共预算本年拨款 21.25 万元，具体使用情况如下：

课题研究项目 21.25 万元，主要用于财政课题调研，课题材料编辑出版等。

十一、其他重要事项的情况说明

(一)机关运行经费情况

2024 年无机关运行经费预算安排的支出。

(二)政府采购预算情况

2024 年政府采购预算支出合计 3.3 万元。包括：货物类 1 万元，服务类 2.3 万元。

(三)政府购买服务预算排情况

2024 年无政府购买服务预算安排的支出。

(四)国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，占有使用国有资产 45.39 万元。主要实物资产为：一般公务用车 1 辆，单位无价值 100 万元(含)以上通用设备。

(五)预算绩效管理情况

2024 年，我单位预算项目支出 21.25 万元全面实施预算绩效目标管理。设置 1 个二级项目支出绩效目标。同时，拟对 2023 年部门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)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)本单位使用的主要支出功能分类科目(项级)：

1.一般公共服务(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。

2.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

3.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。

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職業年金支出。

5.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):反映财政单位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。

6.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。

7.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。

(七)“三公”经费:纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费,是指市直单位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。

(八)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