

2020 年度武汉市财政局投资管理分局单位决算

2021 年 10 月 28 日

目 录

第一部分 武汉市财政局投资管理分局概况

一、单位主要职能

二、单位决算构成

三、单位人员构成

第二部分 武汉市财政局投资管理分局 2020 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 武汉市财政局投资管理分局 2020 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、机关运行经费支出情况

十一、政府采购支出情况

十二、国有资产占用情况

十三、预算绩效情况说明

第四部分 2020 年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第一部分 武汉市财政局投资管理分局概况

一、单位主要职能

根据市委、市政府批复的“三定”方案，投资管理分局负责拟定市属国有投资公司财务监督管理制度；参与拟定市级重点政府性投资项目的资金平衡方案；参与审查公司年度财务收支计划；负责对市级政府性投资项目资金使用进行全过程监管；负责落实政府对市属资产管理公司处置政策性不良资产资金平衡的相关政策；规范公司会计核算工作；督促公司按规定及时披露相关财务信息；参与对市属国有投资公司的年度考核工作；指导各区国有投资公司的财务监管工作。

二、单位决算构成

从单位构成看，武汉市财政局投资管理分局单位决算由纳入独立核算的单位本级决算构成。

三、单位人员构成

武汉市财政局投资管理分局在职实有参公人数 14 人。

第二部分武汉市财政局投资管理分局

2020 年度单位决算表

2020 年度收入支出决算总表（表 1）

单位：武汉市财政局投资管理分局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	466.15	一、一般公共服务支出	31	349.30
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	37.85
	9		九、卫生健康支出	39	35.93
	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	43.07
	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	466.15	本年支出合计	57	466.15
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	466.15	总计	60	466.15

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。

2020 年度收入决算表（表 2）

单位：武汉市财政局投资管理分局

单位：万元

项目			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
功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	466.15	466.15					
201		一般公共服务支出	349.30	349.30					
20106		财政事务	349.30	349.30					
2010601		行政运行	321.58	321.58					
2010602		一般行政管理事务	27.72	27.72					
208		社会保障和就业支出	37.85	37.85					
20805		行政事业单位养老支出	37.85	37.85					
2080501		行政单位离退休	16.25	16.25					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.60	21.60					
210		卫生健康支出	35.93	35.93					
21011		行政事业单位医疗	35.93	35.93					
2101101		行政单位医疗	20.65	20.65					
2101103		公务员医疗补助	15.28	15.28					
221		住房保障支出	43.07	43.07					
22102		住房改革支出	43.07	43.07					
2210201		住房公积金	36.13	36.13					
2210202		提租补贴	6.94	6.94					

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。

2020 年度支出决算表（表 3）

单位：武汉市财政局投资管理分局

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	1	2	3	4	5	6
		合计	466.15	438.43	27.72			
201		一般公共服务支出	349.30	321.58	27.72			
20106		财政事务	349.30	321.58	27.72			
2010601		行政运行	321.58	321.58				
2010602		一般行政管理事务	27.72		27.72			
208		社会保障和就业支出	37.85	37.85				
20805		行政事业单位养老支出	37.85	37.85				
2080501		行政单位离退休	16.25	16.25				
2080505		机关事业单位基本养老 保险缴费支出	21.60	21.60				
210		卫生健康支出	35.93	35.93				
21011		行政事业单位医疗	35.93	35.93				
2101101		行政单位医疗	20.65	20.65				
2101103		公务员医疗补助	15.28	15.28				
221		住房保障支出	43.07	43.07				
22102		住房改革支出	43.07	43.07				
2210201		住房公积金	36.13	36.13				
2210202		提租补贴	6.94	6.94				

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。

2020 年度财政拨款收入支出决算总表（表 4）

单位：武汉市财政局投资管理分局

单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	466.15	一、一般公共服务支出	33	349.30	349.30		
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	37.85	37.85		
	9		九、卫生健康支出	41	35.93	35.93		
	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	43.07	43.07		
	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	466.15	本年支出合计	59	466.15	466.15		
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	466.15	总计	64	466.15	466.15		

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余情况。

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

57 行＝（33+34+…+58）行；64 行＝（59+60）行。

2020 年度一般公共预算财政 拨款支出决算表（表 5）

单位：武汉市财政局投资管理分局

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				466.15	438.43 27.72
201			一般公共服务支出	349.30	321.58 27.72
20106			财政事务	349.30	321.58 27.72
2010601			行政运行	321.58	321.58
2010602			一般行政管理事务	27.72	27.72
208			社会保障和就业支出	37.85	37.85
20805			行政事业单位养老支出	37.85	37.85
2080501			行政单位离退休	16.25	16.25
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.60	21.60
210			卫生健康支出	35.93	35.93
21011			行政事业单位医疗	35.93	35.93
2101101			行政单位医疗	20.65	20.65
2101103			公务员医疗补助	15.28	15.28
221			住房保障支出	43.07	43.07
22102			住房改革支出	43.07	43.07
2210201			住房公积金	36.13	36.13
2210202			提租补贴	6.94	6.94

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。

2020 年度一般公共预算财政 拨款基本支出决算表（表 6）

单位：武汉市财政局投资管理分局

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	365.85	302	商品和服务支出	56.32	307	债务利息及费用	
30101	基本工资	57.94	30201	办公费	1.01	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	90.43	30202	印刷费	0.11	30703	国内债务发行费用	
30103	奖金	121.01	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资		30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.60	30206	电费	2.88	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31013	公务用车购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	38.75	30208	取暖费		31019	其他交通工具购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31021	文物和陈列品购置	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31022	无形资产购置	
30113	住房公积金	36.13	30212	因公出国费用		31099	其他资本性支出	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.93	312	对企业补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	16.25	30215	会议费		31299	其他对企业补助	
30301	离休费		30216	培训费		399	其他支出	
30302	退休费	16.25	30217	公务接待费		39908	对民间非营利组织 和群众性自治组织 补贴	
30303	退职费		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	15.00			
30308	助学金		30228	工会经费	6.10			
30309	奖励金		30229	福利费	4.00			
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车维护费				
30311	代缴社会保险		30239	其他交通费用	10.96			
30399	其他对个人和家庭补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	15.33			
人员经费合计		382.10	公用经费合计					56.32

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。

2020 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：武汉市财政局投资管理分局

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 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出

2020 年度政府性基金预算财政 拨款收入支出决算表（表 8）

单位：武汉市财政局投资管理分局

单位：万元

项目			科目名称	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						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 2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出

2020 年度国有资本经营预算 财政拨款支出决算表（表 9）

单位：武汉市财政局投资管理分局

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
			合计		3

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。

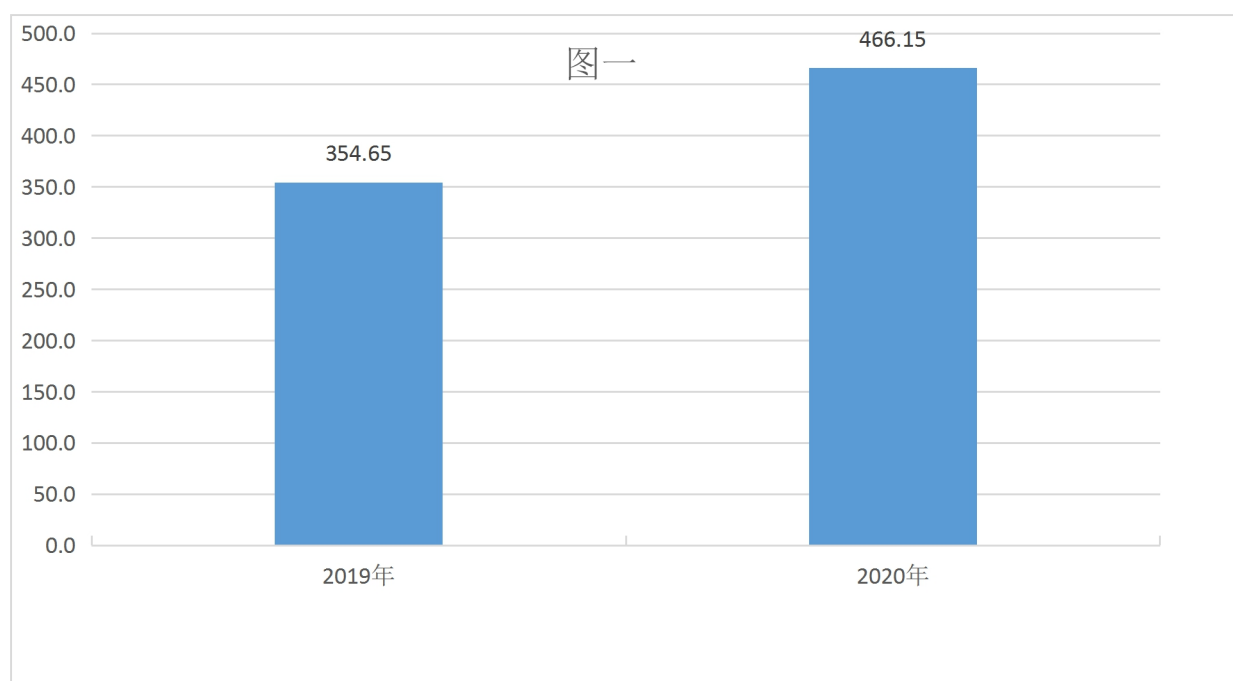
本单位无 2020 年度国有资本经营性预算财政拨款支出

第三部分 武汉市财政局投资管理分局 2020 年度 单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 466.15 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 111.5 万元，增长 31.4%，主要原因是主要是一是增加人员，新进 3 名人员；二是项目经费增加信息化运行维护项目以及地方政府债务管理工作经费。

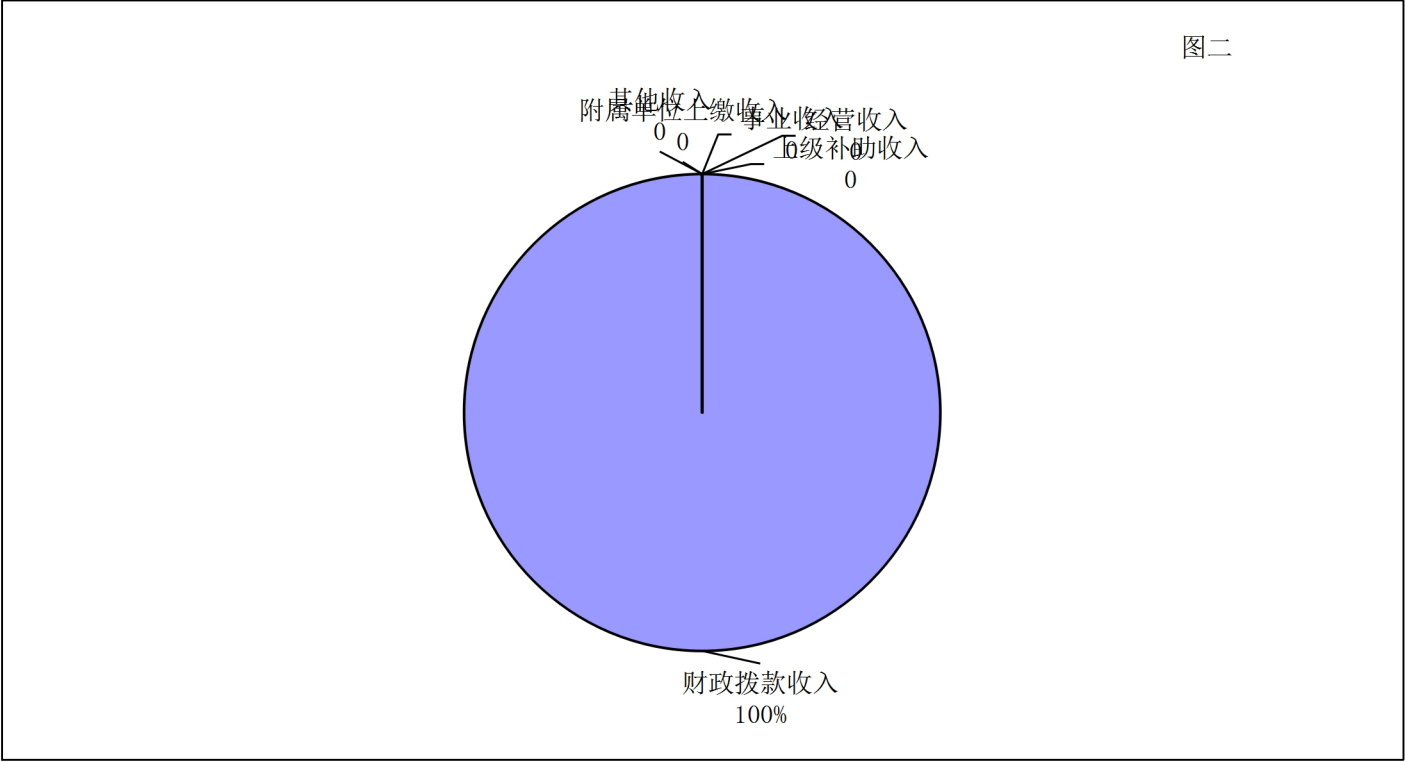
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 466.15 万元。其中：财政拨款收入 466.15 万元，占本年收入 100%；

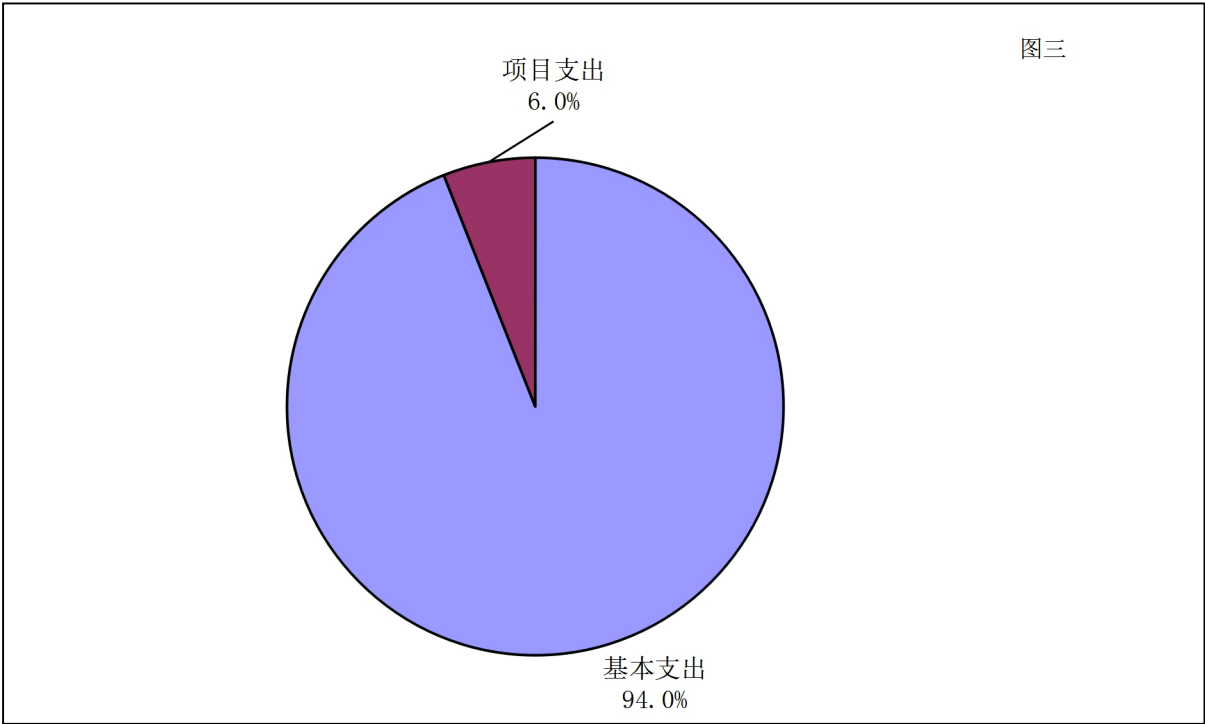
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 466.15 万元。其中：基本支出 438.42 万元，占本年支出 94.0%；项目支出 27.72 万元，占本年支出 6.0%；

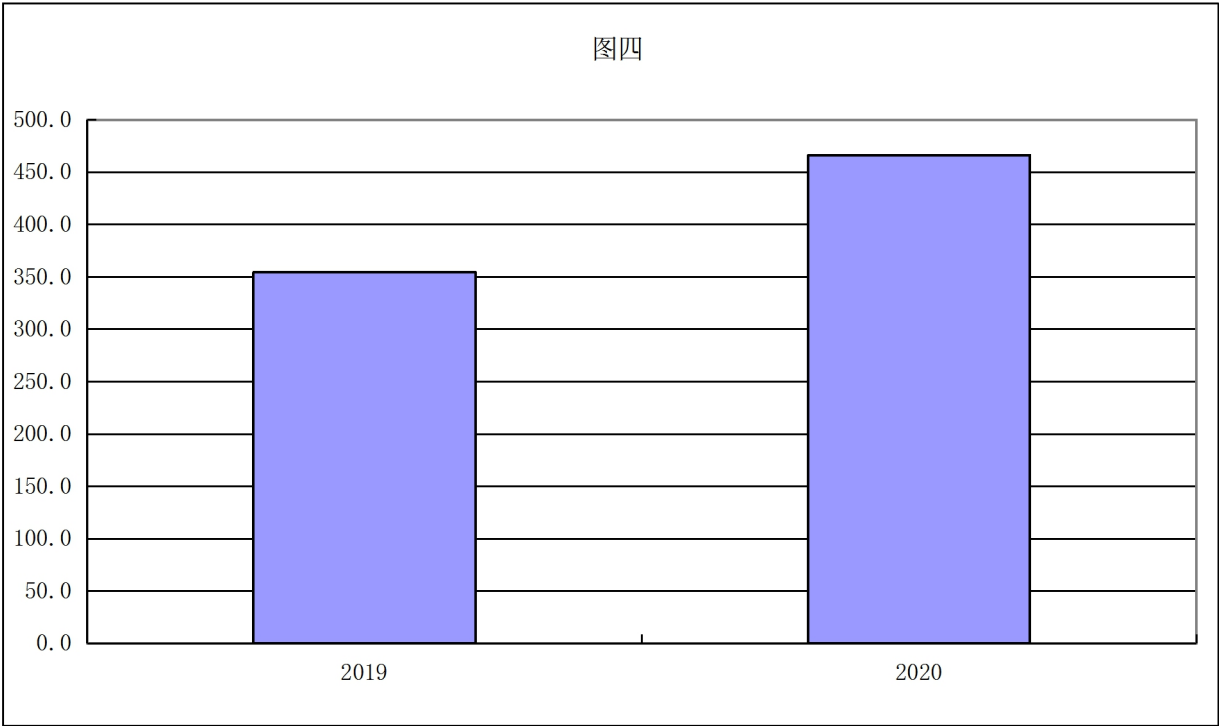
图 3：支出决算结构



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 466.15 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 111.45 万元，增长 31.4%。主要原因是一是增加人员，新进 3 名人员；二是项目经费增加信息化运行维护项目以及地方政府债务管理工作经费。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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。

2020 年度财政拨款支出 466.15 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年度相比，财政拨款支出增加 111.46 万元，增长 31.4 %。主要原因是一是增加人员，新进 3 名人员；二是项目经费增加信息化运行维护项目以及地方政府债务管理工作经费。

(二) 财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度财政拨款支出 466.15 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 349.30 万元，占 74.9 %；

社会保障和就业(类)支出 37.85 万元，占 8.1 %；

卫生健康(类)支出 35.93 万元，占 7.7 %；

住房保障(类)支出 43.07 万元，占 9.3 %；

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 437.58 万元，支出决算为 466.15 万元，完成年初预算的 106.5%。其中：基本支出 438.42 万元，项目支出 27.72 万元。项目支出主要用于 信息运行维护费 7.72 万元，主要成效更换台式电脑 12 台；地方政府债务管理工作经费 20 万元，主要成效保证了债务的合规转化，化解了隐性债务；同时，积极督促和指导各区、各部门、各平台公司落实政府隐性债务风险化解责任，确保我市不发生债务风险事件。

1. 一般公共服务支出(类)。年初预算为 346.26 万元,支出决算为 349.30 万元,完成年初预算的 100.9%,支出决算数大于年初预算数主要原因是增加人员,新进 3 名人员。

2. 社会保障和就业支出(类)。年初预算为 30.72 万元,支出决算为 37.85 万元,完成年初预算的 123.2%,支出决算数大于年初预算数的主要原因是增加人员,新进 3 名人员。

3. 卫生健康支出(类)。年初预算为 27.28 万元,支出决算为 35.93 万元,完成年初预算的 131.71%,支出决算数大于年初预算数的主要原因是增加人员,新进 3 名人员。

4. 住房保障支出(类)。年初预算为 33.32 万元,支出决算为 43.07 万元,完成年初预算的 129.3%,支出决算数大于年初预算数的主要原因是增加人员,新进 3 名人员。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 438.42 万元,其中,人员经费 382.10 万元,主要包括: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、住房公积金、退休费;公用经费 56.32 万元,主要包括:办公费、印刷费、电费、维修(护)费、租赁费、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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位本年度无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

本单位本年度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

本单位本年度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

2020 年度武汉市财政局投资管理分局机关运行经费支出 56.32 万元，比 2019 年度增加 22.62 万元，增长 67.1 %。主要原因是增加人员，新进 3 名人员。

十一、政府采购支出情况

2020 年度武汉市财政局投资管理分局政府采购支出总额 42.83 万元，其中：政府采购货物支出 7.72 万元、政府采购服务支出 35.11 万元。授予中小企业合同金额 42.83 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 35.11 万元，占政府采购支出总额的 81.9%。

十二、国有资产占用情况

本单位本年度无国有资产占用

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 2020 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 2 个，资金 27.72 万元，占一般公共预算项目支出总额的 86%。从绩效评价情况来看，一是更换了电脑，提高了工作效率，增强了工作资料的保密性。二是配合局债务处，做好地方政府债务的发行和管理工作，有力支持了各区和市直各融资平台的市政建设和经济建设。

(二)项目支出自评结果。

我单位在 2020 年度单位决算中反映所有项目绩效自评结果，共涉及 2 个二级项目。

1. 信息化运营维护项目绩效自评综述：项目全年预算数为 12 万元，执行数为 7.72 万元，完成预算的 64%。主要产出和效益是：一是提高工作效率；二是改善工作环境。下一步改进措施：一是加强资产管理；二是加强电脑使用。

详情见《2020 年信息化运行维护项目支出绩效自评表》

2020 年信息化运行维护项目支出绩效自评表

资金单位：万元

项目名称		信息化运行维护		项目代码		
项目主管部门		武汉市财政局		项目执行单位		投资管理分局
项目负责人		欧阳武		联系电话		85796057
项目类型		1. 部门项目 ☒ 2. 公共项目 ☐				
项目申请理由		因今年机构改革及武汉市财政局局内处室及二级单位调整,为满足单位职能,更好的完成财政业务监督检查、内部控制管理等工作,需购入一批办公电脑。				
项目主要内容		为一次性项目,主要任务是购入台式机电脑 12 台。				
项目总预算		12		项目当年预算		12
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: 0 万 2. 当年预算变动情况(变动资金数量)及理由: <u>电脑新增购入</u>				
项目资金来源		资金来源项目				金额
		合计				12
		1. 财政拨款收入				12
		其中: 申请当年预算拨款				12
		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				
及测算依据	项目支出预算	项目支出明细	项目支出明细			金额
			合计			12
			1. 台式机电脑购入 12 台×1 万			12

		2				
		3.				
		4.				
		5.				
	测算依据及说明	根据局统一安排，按每台 1 万元的标准（含正版操作系统等软件），购入台式机 12 台.，共计 12 万元。				
项目绩效总目标		购置入一批性能、散热良好的台式机电脑，以满足工作的需要。				
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	购入台式机电脑及笔记本	按批准数		
		质量指标	政府采购	100%		
		时效指标	购入台式机时间	当年		
		成本指标	控制在预算内	100%		
						
	效益指标	经济效益指标	提高工作效率			
		社会效益指标				
		环境效益指标	改善工作环境	效果显著		
		可持续影响指标	使用年限	6 年		
		社会公众或服务对象满意度指标				
						

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

2、地方政府债务管理工作项目绩效自评综述：地方政府债务管理工作项目预算经费 20 万元，执行金额 20 万元，执行率 100%。主要产出和效果：一是投资分局配合局债务处，继续做好地方政府债务的发行和管理工作，有力支持了各区和市直各融资平台的市政建设和经济建设。二是由于疫情影响，债务管理知识培训通过网络进行，没有集中培训，节约了项目经费。三是经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标效果显著。下步改进措施：根据业务水平合理设定绩效目标，保证绩效目标符合业绩水平；在响应疫情防控的同时积极开展线上培训或自主学习等活动。

详情见《2020 年地方政府债务管理工作经费项目支出绩效自评表》

2020 年地方政府债务管理工作经费项目支出绩效自评表							
项目名称		地方政府债务管理工作经费					
主管部门		武汉市财政局		项目实施单位		武汉市财政局投资管理局	
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）		年度财政 资金 总额	预算数 （A）	执行数 （B）	执行率 （B/A）	得分	
						（20 分*执行率）	
		20	20	20	100.00%	20.00	
年度绩效 目标 1	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

50 分	产出指标	数量指标	政策培训	1 期	受到疫情影响，未开展政策培训。	7.00
			项目库项目发债率	100%	项目库管理项目均发债成功，发债率为 100%。	10.00
			项目库储备项目重大项目占比	100%	2020 年经财政部和武汉市发改委审定重大项目为 250 个，储备库项目 250 个，比例为 100%。	10.00
		质量指标	项目库系统运行正常率	100%	项目库系统运转正常。	10.00
			项目储备量增质优	符合要求	市财政与各部门密切沟通衔接，加快重点领域专项债券项目策划，保证项目储备量增质优。	10.00
30 分	效益指标	经济效益指标	优化专项债券资金投向	符合要求	综合运用政策工具，优化债务结构，缓释偿债压力；重点支持交通、能源、农林水利、生态环保、社会事业、冷链物流、市政和产业园区、国家重大战略项目、城镇老旧小区改造等 9 大领域。	10.00
			督促化解隐性债务	符合要求	深入平台公司调研，宣传解读中央政策，在摸清情况，推进工作的同时，协调相关部门单位出具相关文件，保证了债务的合规转化，化解了隐性债务；同时，积极督促和指导各区、各部门、各平台公司落实政府隐性债务风险化解责任，确保我市不发生债务风险事件。	10.00
		社会效益指标	完善政府债券管理体系	符合要求	根据各项政策制度，制定我市具体落实债券管理意见，建立了我市政府债券管理基本制度体系，完善了政府债券管理体系。	10.00
总分	97.00					
偏差大或目标未完成原因分析		受疫情影响，考虑疫情防控等相关因素，未开展政策培训；同时年初指标设置不符合业绩水平，导致库储备项目重大项目占比产生偏差。				
改进措施及结果应用方案		根据业务水平合理设定绩效目标，保证绩效目标符合业绩水平；在响应疫情防控的同时积极开展线上培训或自主学习等活动。				

(三)绩效自评结果应用情况。

一是加强资产的登记管理和使用维护，确保电脑的使用寿命；二是根据业务水平合理设定绩效目标，保证绩效目标符合业绩水平；三是在响应疫情防控的同时积极开展线上培训或自主学习等活动。

第四部分 2020 年重点工作完成情况

2020 年，投资管理局在局党组的坚强领导下，严格落实中央、省、市防范化解政府性债务风险决策部署，一方面积极筹措发行地方政府债券，大力支持全市经济建设发展；另一方面加强政府性债务风险防控，积极化解政府性债务风险。经过全处工作人员的共同努力，全面完成了年度各项工作任务。

一、加强政府债务管理工作的组织协调

（一）建立健全债务管理工作机制

一是建立局内防范化解政府债务风险工作机制，制定了《武汉市财政局关于防范化解 2020 年政府债务风险的实施方案》（武财债〔2020〕454 号），成立了由局领导任负责人的防范化解政府债务风险工作专班，在局防范化解政府性债务风险攻坚战领导小组的领导下开展工作，下设综合协调组、工作推进组、督查工作组三个小组，建立分工协作、各司其责、密切配合的工作机制，组织推动各区、市直主管部门、市直融资平台公司履行好化债防风险主体责任，确保 2020 年全市政府债务风险防范化解工作落细落实。

二是完善债券申报发行和使用管理工作机制，明确债务处负责债券申报发行、使用监管的统筹协调和组织落实工作，相关业务处室负责市直项目的组织申报和资金拨付使用监管工作，监督处负责将债券资金使用监管纳入年度财政检查计划，并组织开展专项检查。

（二）完善政府债券管理制度

一是根据《湖北省政府债券管理暂行办法》、《湖北省政府专项债券项目库管理办法》和《湖北省新增政府专项债券申报和资金使用工作规程（暂

行)》等,制定我市具体落实意见,建立了我市政府债券管理基本制度体系。

二是在梳理现行制度规定的基础上,结合全市政府专项债券管理工作需要,于今年7月制定了《关于进一步规范地方政府专项债券申报和资金管理的指导意见》(武财债〔2020〕453号),明确将政府所属部门作为申报责任主体,从制度上厘清了部门单位在债券管理中的主体责任;规范债券资金存放管理,明确不得将债券资金拨入预算单位的各类实有资金账户,非预算单位要按照账户管理相关规定采取竞争性或集体决策方式设立专户管理,并提前做好专户开立工作,确保债券资金到达后能及时使用。

三是结合今年债券申报发行和资金使用管理工作需要,分别于4月份和7月份印发了《关于做好2020年新增专项债券申报发行工作的通知》、《关于做好2020年下半年政府专项债券申报和资金使用管理有关事项的通知》,建立专项债券项目申报初审工作机制,着力提高申报质量;建立日报告、周督查、月通报的常态化管理机制,加快专项债券资金使用进度。

四是根据新增政府专项债券使用管理要求,拟定了《关于做好新增政府专项债券发行使用管理工作的通知》(武政办〔2020〕98号),就抓实项目遴选储备、有序推进债券发行、充分发挥资金效益、明确政府专项债券使用管理工作职责、落实激励约束机制五大方面提出明确要求,该文件于10月底以市政府办公厅名义颁发全市执行。

(三) 落实重大事项报告机制

结合全市化解政府债务风险工作实际,2020年,及时以财政专报、工作简报的形式向市委市政府主要领导及攻坚战指挥部成员单位报告债务风险防范化解重点工作情况,确保各项任务不折不扣予以落实。全年累计报送全市政府隐性债务防范化解工作相关财政专报8期,提出相关工作措施和建议36条,向市委、市政府、市人大、市纪委专题汇报政府债务管理工作情况6次,我市债券资金使用管理和政府债务风险防范化解工作得到了市领导

的充分肯定。

二、强化政府债券申报发行和资金使用管理

（一）着力抓好专项债券项目储备

一是认真落实财政部、国家发改委关于 2020 年专项债券发行政策要求，进一步优化专项债券资金投向，重点支持交通、能源、农林水利、生态环保、社会事业、冷链物流、市政和产业园区、国家重大战略项目、城镇老旧小区改造等 9 大领域、疫后重振补短板强功能“十大工程”和“两新一重”项目。

二是确保债券项目储备量增质优。与发改、城建、国资、生态环境、医疗卫生、交通运输、水务、城管等部门密切沟通衔接，加快重点领域专项债券项目策划。

（二）积极做好政府债券申报发行

2020 年，我市成功发行政府债券 29 批次、1441.35 亿元，其中：再融资债券 235.22 亿元；新增债券 1206.13 亿元，占全省 57.57%。新增债券中，一般债券 171.02 亿元，根据防疫工作需要重点安排用于医疗卫生设施项目建设和设备购置；专项债券 1035.11 亿元，占全省 67.65%。

新增专项债券的主要投向领域包括：(1)支持新兴产业园区建设 145.48 亿元，重点用于东湖实验室、四代光源、智能网联等新产业、新基建项目。(2)支持社会事业发展 123.69 亿元，重点用于学前教育、农林水利、再生能源供暖等项目。(3)棚户区改造 435.32 亿元，重点用于二七滨江商务区、武九铁路、谌家矶片、宗关片等 55 个棚改项目。(4)支持城市交通建设 126.98 亿元，重点用于轨道交通 11 号线、12 号线、前川线等项目。(5)支持文化旅游和生态修复 93.64 亿元，重点用于百里生态长廊、武汉水资源治理提升等项目。(6)老旧小区改造 69.81 亿元，重点用于汉口历史风貌区等 9 个项目。(7)支持城镇污水垃圾处理 40.18 亿元，重点用于固体废弃物处置等项目。我处已经按照债券资金使用管理要求及时组织相关处室将以上债券资金

拨付项目单位和各区使用，有力支持了疫情防控和民生补短板。

2020年，我市政府债券发行规模较2019年增长了47.09%，较好落实了中央扩大债券发行的政策，有力支持了我市补短板、强弱项、惠民生。

（三）强化债券资金使用监管

一是开展债券资金专项督查。5月上旬，组织开展了全市2019年、2020年1-4月份债券资金使用管理情况专项检查，对发现的问题予以通报，并要求相关单位举一反三，在加快债券资金支付使用的同时，进一步规范债券资金管理。5-11月，在积极配合省政府3次专项督查的基础上，对反馈我市的问题及时组织整改，在各方努力下，2020年9月底，省政府督查发现的2019年债券资金使用慢的问题全部整改到位。11月份，配合财政部监管局对我市2019年和2020年重点专项债券项目进行抽查，对发现的问题予以督促整改。

二是建立常态化督办机制。从6月30日开始，市财政局对债券资金拨付使用实行日报告、周督查、月通报的督办制度，对管理工作不到位、资金使用不及时单位予以通报约谈。建立债券项目和资金使用管理全生命周期监控体系，及时统计汇总全市债券申报项目数量、债券资金需求、实际发行金额、资金使用进度等情况，每周上报市政府，作为全市重大项目投资考核排名的重要指标。

三是全力推进债券资金加快使用。从7月份开始，市政府组织督查组每月对全市15个区(含开发区)开展债券资金使用专项督导，督促各区加快进度；市政府常务副市长每周主持召开全市重大项目投资和债券资金使用调度视频会，我局多次报告全市地方政府债券、抗疫特别国债和直达资金使用情况，通报进度、查找问题、制定措施，全力推进投资项目建设和资金使用进度；市财政局每月召集市直项目主管部门和实施单位、各区财政局召开地方政府债券资金使用推进会，切实压紧责任，并对支出进度慢的区和单位，上

门重点督导、现场服务督办累计 20 余次数。通过采取积极措施，全市在债券资金规模不断扩大的基础上，2020 年度新增债券资金支付使用进度由 6 月 30 日的 9%提高到年终 97.00%，达到了通过督债券资金支付使用进度以促进工程建设进度的目的，有力支持了全市疫后经济重振。

（四）按时缴付到期本息费用

加强债券资金兑付管理，督促债券资金使用单位按时还本付息。年初下达市直融资平台全年还本付息计划，按月汇总到期债券本息缴付情况，分单位下发到期债券本息催缴通知，对市直融资平台还本付息情况进行跟踪督缴，按照省财政厅关于政府专项债券还本付息工作的统一要求，在债券本息到期 15 个工作日内，将本息费用资金足额缴入规定账户，切实维护政府债券信用，截至 12 月底，全市到期政府债券本金 264.27 亿元，应付利息及发行费 126.65 亿元，以上资金均按时足额偿还。为了严肃债券资金兑付纪律，全市对未按期缴付债券资金本息及相关费用的单位和区予以罚息，共计收缴罚息 62.37 万元，解缴省厅 50.58 万元。

重点工作 事项	具体工作措施	完成情况
加强政府债务 管理工作的组 织协调	1. 建立健全债务管理工作机制	制定了《武汉市财政局关于防范化解 2020 年政府债务风险的实施方案》（武财债〔2020〕454 号）
	2. 完善政府债券管理制度	制定了《关于进一步规范地方政府专项债券申报和资金管理的指导意见》
	3. 落实重大事项报告机制	全年累计报送全市政府隐性债务防范化解相关工作措施和建议 36 条
强化政府债券 申报发行和使	1. 着力抓好专项债券项目储备	将市区储备项目纳入专项债券项目库
	2. 积极做好政府债券申报发行	成功发行政府债券 29 批次、1441.35 亿元

	3. 强化债券资金使用监管	建立债券项目和资金使用的管理全生命周期监控体

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。