

武汉市财政局投资管理分局
2023 年度单位预算

目 录

第一部分 武汉市财政局投资管理分局概况

一、主要职能

二、预算单位构成

第二部分 武汉市财政局投资管理分局 2023 年单位预算表

一、收支总表

二、收入总表

三、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 武汉市财政局投资管理分局 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 武汉市财政局投资管理分局概况

一、主要职能

承担市政府性债务管理领导小组的具体工作。负责研究提出全市政府性债务管理政策,制定政府性债务管理制度和办法。负责对全市地方政府性债务实行限额管理、预算管理、预警管理、风险防控等,负责建立健全政府举债融资机制以及应急处置和责任追究机制。承担市级地方政府债券的发行、兑付等有关管理工作。指导区政府性债务管理工作。

二、 预算单位构成

从预算单位构成看,武汉市财政局投资管理分局单位预算包括:
武汉市财政局投资管理分局本级预算

纳入武汉市财政局投资管理分局 2023 年单位预算编制范围的预算单位包括:武汉市财政局投资管理分局本级。

第二部分 武汉市财政局投资管理分局 2023 年单位预算表

表 1. 收支总表

表 2. 收入总表

表 3. 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. 项目支出表

表 11 单位项目申报表(含绩效目标)

表 1

收支总表

单位：武汉市财政局投资管理分局

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	665.30	一、一般公共服务支出	494.87
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	55.43
七、上级补助收入	0.00	七、卫生健康支出	65.00
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	50.00
		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	665.30	本年支出合计	665.30
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收 入 总 计	665.30	支 出 总 计	665.30

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

单位：武汉市财政局投资管理分局

单位：万元

部门（单位） 代码	部门（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	665.30	665.30	665.30	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	武汉市财政局	665.30	665.30	665.30	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
119005	武汉市财政局投资管理分局	665.30	665.30	665.30	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

单位：武汉市财政局投资管理局

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	665.30	565.30	100.00			
201	一般公共服务支出	494.87	394.87	100.00			
20106	财政事务	494.87	394.87	100.00			
2010601	行政运行	393.87	393.87	0.00			
2010602	一般行政管理事务	101.00	1.00	100.00			
208	社会保障和就业支出	55.43	55.43	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	40.43	40.43	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.43	40.43	0.00			
20899	其他社会保障和就业支出	15.00	15.00	0.00			
2089999	其他社会保障和就业支出	15.00	15.00	0.00			
210	卫生健康支出	65.00	65.00	0.00			
21011	行政事业单位医疗	65.00	65.00	0.00			
221	住房保障支出	50.00	50.00	0.00			
22102	住房改革支出	50.00	50.00	0.00			
2210201	住房公积金	50.00	50.00	0.00			

表 4

财政拨款收支总表

单位：武汉市财政局投资管理分局

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	665.30	一、本年支出	665.30
（一）一般公共预算拨款	665.30	（一）一般公共服务支出	494.87
（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	55.43
（三）国有资本经营预算拨款		（七）卫生健康支出	65.00
		（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	50.00
		（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	665.30	支 出 总 计	665.30

表 5-1

一般公共预算支出表(分功能科目)

单位：武汉市财政局投资管理局

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	665.30	565.30	521.52	43.78	100.00
201	一般公共服务支出	494.87	394.87	351.08	43.78	100.00
20106	财政事务	494.87	394.87	351.08	43.78	100.00
2010601	行政运行	393.87	393.87	351.08	42.78	0.00
2010602	一般行政管理事务	101.00	1.00	0.00	1.00	100.00
208	社会保障和就业支出	55.43	55.43	55.43	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	40.43	40.43	40.43	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.43	40.43	40.43	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	15.00	15.00	15.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	15.00	15.00	15.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	65.00	65.00	65.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	65.00	65.00	65.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	50.00	50.00	50.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	50.00	50.00	50.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	50.00	50.00	50.00	0.00	0.00

表 5-2

一般公共预算支出表(分单位)

单位：武汉市财政局投资管理分局

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	665.30	565.30	521.52	43.78	100.00
119	武汉市财政局	665.30	565.30	521.52	43.78	100.00
119005	武汉市财政局投资管理分局	665.30	565.30	521.52	43.78	100.00

表 6

一般公共预算基本支出表

单位：武汉市财政局投资管理局

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	565.30	521.52	43.78
301	工资福利支出	506.52	506.52	0.00
30101	基本工资	73.43	73.43	0.00
30102	津贴补贴	79.45	79.45	0.00
30103	奖金	166.00	166.00	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.43	40.43	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	30.00	30.00	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.00	3.00	0.00
30113	住房公积金	50.00	50.00	0.00
30199	其他工资福利支出	64.20	29.20	0.00
302	商品和服务支出	43.78	0.00	43.78
30201	办公费	2.00	0.00	2.00
30202	印刷费	0.00	0.00	0.00
30205	水费	0.80	0.00	0.80
30206	电费	1.80	0.00	1.80
30209	物业管理费	2.50	0.00	2.50
30211	差旅费	1.50	0.00	1.50
30213	维修（护）费	1.00	0.00	1.00
30216	培训费	0.00	0.00	0.00
30227	委托业务费	1.00	0.00	1.00
30228	工会经费	3.00	0.00	3.00
30229	福利费	5.00	0.00	5.00
30299	其他商品和服务支出	25.18	0.00	25.18
303	对个人和家庭的补助	15.00	15.00	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	15.00	15.00	0.00

表 7

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：武汉市财政局投资管理分局

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	

2023 年无一般公共预算拨款安排的“三公”经费支出

表 8

政府性基金预算支出表

单位：武汉市财政局投资管理分局

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

2023 年无政府性基金预算拨款安排的支出。

表 9

国有资本经营预算支出表

单位：武汉市财政局投资管理分局

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

2023 年无国有资本经营预算拨款安排的支出。

表 10

项目支出表

单位：武汉市财政局投资管理分局

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		
			100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
119	武汉市财政局		100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
119005	武汉市财政局投资管理分局		100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31	本级支出项目		100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42010023119T0000000113	政府债务债券管理	武汉市财政局投资管理分局	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 11

项目申报表(含绩效目标)

填报单位：武汉市财政局投资管理分局

申报日期：2022 年 11 月 21 日

单位：万元

项目名称		地方政府债务管理工作经费		项目编码	
项目主管部门		武汉市财政局		项目执行单位	
项目负责人		徐又华		联系电话	
单位地址		武汉市解放大道 1499 号		邮政编码	
项目属性				13507169881	
支出项目类别		31-本级支出项目		430015	
起始年度		2023. 01. 01		终止年度	
项目立项依据				2023. 12. 31	
		1. 根据《2021 年全市地方政府债券资金使用管理情况专项检查工作方案》[2021]298 号文件精神，进一步加强债券资金的管理。			
		2. 提升项目申报质量。聘请第三方服务机构开展全市专项债券项目申报发行资料评审，提升申报质量，并在此基础上建立全市内部申报、评审、检查工作机制，完善全市债券申报、发行、使用管理体系。			
		4、根据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》财预[2021]61 号文件精神，对债券项目进行绩效考核评价。			
项目实施方案					
项目总预算		100.00		项目当年预算	
				100.00	
项目前两年预算及当年预算变动情况		2023 年增加债券项目资金绩效考核评价项目。			
		1、2022 年：120 万元。预算 80 万元，后调剂增加 40 万元。			
		2、2021 年：38.63 万元。			
项目资金来源		来源项目		金额	
		合计		100.00	
		一般公共预算财政拨款		100.00	
		其中：申请当年预算拨款			
		政府性基金预算财政拨款			
		财政专户管理资金			
		单位资金			
		其中：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
政府债务债券管理	项目评审、检查、考核。	商品和服务支出	85.00	行业标准	
印刷	政府债务管理资料	商品和服务支出	5.00	行业标准	
培训	提升管理水平	商品和服务支出	10.00	行业标准	

项目采购						
品名		数量		金额		
项目评审		1		25.00		
监督检查		1		25.00		
绩效考核		1		35.00		
项目绩效总目标						
名称		目标说明				
长期绩效目标 1		积极申报发行地方政府债券，支持重点项目建设。				
.....						
年度绩效目标 1		确保年度新增债券资金按规定使用完毕。				
.....						
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	发行费	按发行机构规定缴费	按规定支付发行费
			社会成本指标	用于社会事业项目发行费	按发行机构规定缴费	按规定支付发行费
			生态环境成本指标	用于生态环保项目发行费	按发行机构规定缴费	按规定支付发行费
		产出指标	数量指标	债券发行规模	省厅下达的限额	计划数据
			质量指标	资金使用率	95%	达到规定使用率
			时效指标	资金拨付率	100%	按规定拨付资金
				效益指标		经济效益指标
社会效益指标	政府债券用于社会事业项目发行额	经省厅审批发行金额	提交表格			
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			

	满意度指标	服务对象满意度指标	债务管理工作满意度	≥90%	计划数据		
长期绩效目标 2	……						
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	发行费	按发行机构规定缴费	按发行机构规定缴费	按发行机构规定缴费	按规定支付发行费
		社会成本指标	用于社会事业项目发行费	按发行机构规定缴费	按发行机构规定缴费	按发行机构规定缴费	按规定支付发行费
		生态环境成本指标	用于生态环保项目发行费	按发行机构规定缴费	按发行机构规定缴费	按发行机构规定缴费	按规定支付发行费
	产出指标	数量指标	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	计划数据
			债券资金使用检查	1 次	1 次	1 次	行业标准
			债务业务培训次数……	1 次	1 次	1 次	行业标准
		质量指标	资金使用率	95%	95%	95%	达到规定使用率
		时效指标	资金拨付率	100%	100%	100%	按规定拨付资金
	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	按省下达额度发行	按省下达额度发行
		社会效益指标	政府债券用于社会事业项目发行额	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	提交表格
		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	提交表格
	满意度指标	服务对象满意度指标	债务管理工作满意度	≥95%	≥95%	≥95%	计划数据
年度绩效目标 2	……						

第三部分 武汉市财政局投资管理分局

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，武汉市财政局投资管理分局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。2023 年收支总预算 665.3 万元。比 2022 年预算增加 38.93 万元，增长 6.22%，主要是加强政府债务管理，增加债务管理工作经费。

二、收入预算安排情况

2023 年收入预算 665.3 万元，其中：一般公共预算拨款收入 665.3 万元，占 100%。

三、支出预算安排情况

2023 年支出预算 665.3 万元，其中：基本支出 565.3 万元，占 84.97%；项目支出 100 万元，占 15.03%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2023 年财政拨款收支总预算 665.3 万元。收入包括：一般公共预算拨款本年收入 665.3 万元。支出包括：一般公共服务支出 494.87 万元、社会保障和就业支出 55.43 万元、卫生健康支出 65 万元、住房保障支出 50 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 665.3 万元。其中：(1) 本年预算 665.3

万元，比 2022 年预算增加 38.93 万元，增长 6.22%，主要是加强政府债务管理，增加债务管理工作经费。

（二）一般公共预算拨款结构情况。

基本支出 565.30 万元，占 84.97%，其中：人员经费 521.52 万元、公用经费 43.78 万元；项目支出 100 万元，占 15.03%。

（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）行政运行（项）393.87 万元，比 2022 年预算增加 12.63 万元，增长 3.31%，主要是政策性增资。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）101 万元，比 2022 年预算增加 21 万元，增长 26.25%，主要是强化债券资金项目评审、监督检查及绩效评价管理，增加债务管理工作经费。

3、社会保障（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）40.43 万元，比 2022 年预算减少 4.57 万元，下降 10.16%，主要是人员正常退休，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。

4、其他社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（项）15 万元，比 2022 年增加 15 万元，增长 100%，主要是增加其他用于行政事业单位养老方面的支出。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）65 万元，比 2022 年预算增加 7.5 万元，增长 13.04%，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）50

万元，比 2022 年预算增加 5 万元，增长 11.11%，主要是由单位按规定比例为职工缴纳的住房公积金正常增长。

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 565.3 万元，按单位预算支出经济分类包括：

(一) 工资福利支出 506.52 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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

(二) 商品和服务支出 43.78 万元，主要用于：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)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。

(三) 对个人和家庭的补助 15 万元，主要用于：生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

2023 年没有“三公”经费支出安排。

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、项目支出安排情况

2023 年项目支出 100 万元，其中：一般公共预算本年拨款 100 万元。具体使用情况如下：

地方政府债务管理经费 100 万元，主要用于债券项目发行资料评审、债券资金使用检查及债券项目绩效评价，提高债券项目发行率，

确保债券资金用途合法合规，提升使用效益。

十、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费预算情况

2023 年机关运行经费 43.78 万元(即公用经费)。

(二) 政府采购预算情况

2023 年政府采购预算支出合计 100 万元。包括：服务类 100 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 100 万元。主要用于债券项目发行资料评审、债券资金使用检查及债券项目绩效评价，提高债券项目发行率，确保债券资金用途合法合规，提升使用效益。

(四) 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。

(五) 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 14.8 万元，包括有形资产和无形资产。处置资产的价值为 1.18 万元。

(六) 预算绩效管理情况

2023 年，预算支出 665.3 万元全面实施绩效目标管理。设置了整体支出绩效目标 1 个，二级项目支出绩效目标 3 个。同时，拟对 2022 年整体支出及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) 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。

(三) 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。

(四) 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. 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(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，按国家规定享受退休人员的医疗经费。

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。

(五)机关运行经费: 为保障本单位(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、办公用房水电费以及其他费用等。