

武汉市财政局投资管理分局 2024 年单位预算

目 录

第一部分 武汉市财政局投资管理分局概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位预算单位构成

第二部分 武汉市财政局投资管理分局 2024 年部门预算表

- 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 武汉市财政局投资管理分局 2024 年部门预算情况说明

- 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、单位主要职责

单位主要职责是贯彻执行《预算法》和中央、省、市关于政府债务限额管理和预算管理的政策规定，具体承办组织全市政府债券申报、转贷、兑付、政府债务统计、分析等工作，开展债券资金使用绩效管理评价，防范化解政府债务风险。

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 2024 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 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. 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	588.45	一、一般公共服务支出	430.09
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	49.36
七、上级补助收入	0.00	七、卫生健康支出	60.00
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	49.00
		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	588.45	本年支出合计	588.45
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收 入 总 计	588.45	支 出 总 计	588.45

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	588.45	588.45	588.45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119	武汉市财政局	588.45	588.45	588.45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119005	武汉市财政局投资管理分局	588.45	588.45	588.45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

表 3

支出总表

部门/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	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	588.45	503.45	85.00			
201	一般公共服务支出	430.09	345.09	85.00			
20106	财政事务	430.09	345.09	85.00			
2010601	行政运行	345.09	345.09	0.00			
2010602	一般行政管理事务	85.00	0.00	85.00			
208	社会保障和就业支出	49.36	49.36	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	46.00	46.00	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.00	46.00	0.00			
20899	其他社会保障和就业支出	3.36	3.36	0.00			
2089999	其他社会保障和就业支出	3.36	3.36	0.00			
210	卫生健康支出	60.00	60.00	0.00			
21011	行政事业单位医疗	60.00	60.00	0.00			
2101101	行政单位医疗	26.40	26.40	0.00			
2101103	公务员医疗补助	33.60	33.60	0.00			
221	住房保障支出	49.00	49.00	0.00			
22102	住房改革支出	49.00	49.00	0.00			
2210201	住房公积金	42.30	42.30	0.00			
2210202	提租补贴	6.70	6.70	0.00			

表 4

财政拨款收支总表

部门/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	588. 45	一、本年支出	588. 45
（一）一般公共预算拨款	588. 45	（一）一般公共服务支出	430. 09
（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	49. 36
（三）国有资本经营预算拨款		（七）卫生健康支出	60. 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	49. 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	588. 45	支 出 总 计	588. 45

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	588.45	503.45	449.23	54.22	85.00
201	一般公共服务支出	430.09	345.09	290.87	54.22	85.00
20106	财政事务	430.09	345.09	290.87	54.22	85.00
2010601	行政运行	345.09	345.09	290.87	54.22	0.00
2010602	一般行政管理事务	85.00	0.00	0.00	0.00	85.00
208	社会保障和就业支出	49.36	49.36	49.36	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	46.00	46.00	46.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.00	46.00	46.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.36	3.36	3.36	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.36	3.36	3.36	0.00	0.00
210	卫生健康支出	60.00	60.00	60.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	60.00	60.00	60.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	26.40	26.40	26.40	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	33.60	33.60	33.60	0.00	0.00
221	住房保障支出	49.00	49.00	49.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	49.00	49.00	49.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.30	42.30	42.30	0.00	0.00
2210202	提租补贴	6.70	6.70	6.70	0.00	0.00

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	588.45	503.45	449.23	54.22	85.00
119	武汉市财政局	588.45	503.45	449.23	54.22	85.00
119005	武汉市财政局投资管理分局	588.45	503.45	449.23	54.22	85.00

表 6

一般公共预算基本支出表

部门/单位：武汉市财政局投资管理分局 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	503.45	449.23	54.22
301	工资福利支出	448.03	448.03	0
30101	基本工资	66.01	66.01	0
30102	津贴补贴	63.11	63.11	0
30103	奖金	154.25	154.25	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	46	46	0
30110	职工基本医疗保险缴费	26.4	26.4	0
30111	公务员医疗补助缴费	33.6	33.6	0
30112	其他社会保障缴费	3.36	3.36	0
30113	住房公积金	42.3	42.3	0
30199	其他工资福利支出	13	13	0
302	商品和服务支出	54.22	54.22	54.22
30201	办公费	2	2	2
30205	水费	2	2	2
30206	电费	3	3	3
30209	物业管理费	5	5	5
30211	差旅费	2.7	0	2.7
30213	维修（护）费	1	0	1
30227	委托业务费	1	0	1
30228	工会经费	2	0	2
30229	福利费	5	0	5
30239	其他交通费用	12.48	0	12.48
30299	其他商品和服务支出	18.04	0	18.04
303	对个人和家庭的补助	1.2	1.2	0
30399	其他对个人和家庭的补助	1.2	1.2	0

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	
0	0	0	0	0	0

表 8

政府性基金预算支出表

部门/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

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

该单位无国有资本经营预算支出。

表 10

项目支出表

部门/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		
			85.00	85.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
119	武汉市财政局		85.00	85.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
420100231190020000100	财政业务工作经费		85.00	85.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42010023119T000000113	政府债务债券管理	武汉市财政局投资管理分局	85.00	85.00	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	政府债务债券管理		项目编码	42010023119T000000113	
项目主管部门	武汉市财政局		项目执行单位	武汉市财政局投资管理分局	
项目负责人	徐又华		联系电话	13507169881	
单位地址	武汉市解放大道 1499 号		邮政编码	430015	
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	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。				
项目主要内容	1、监督检查,加强债券资金管理。 2、项目评审,提升项目申报质量。 3、绩效评价,考核项目绩效目标。				
项目总预算	185.00		项目当年预算	85.00	
项目前两年预算及当年预算变动情况	2023 年为 100 万元，相较上年减少 15 万元的原因是 2024 年按要求压缩了开支。				
项目资金来源	来源项目		金额		
	合计		85.00		
	1. 一般公共预算财政拨款		85.00		
	其中：申请当年预算拨款		85.00		
	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
政府债务债券管理	项目评审、检查、考核。	商品和服务支出	75.00	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		20.00		
监督检查	1		25.00		
绩效考核	1		30.00		
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	政府债券发行额	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		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	
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

第三部分 武汉市财政局投资管理分局

2024 年部门预算情况说明

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。2024 年收支总预算 588.45 万元。比 2023 年预算减少 76.85 万元，下降 11.55%，主要是压缩开支。

二、收入预算安排情况

2024 年收入预算 588.45 万元，其中：一般公共预算拨款收入 588.45 万元，占 100%。

三、支出预算安排情况

2024 年支出预算 588.45 万元，其中：基本支出 503.45 万元，占 85.56%；项目支出 85 万元，占 14.44%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2024 年财政拨款收支总预算 588.45 万元。收入包括：一般公共预算拨款本年收入 588.45 万元。支出包括：一般公共服务支出 430.09 万元、社会保障和就业支出 49.36 万元、卫生健康支出 60 万元、住房保障支出 49 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 588.45 万元。其中：(1) 本年预算 588.45 万元，比 2023 年预算减少 76.85 万元，下降 11.55%，主要是压缩开支。

(二) 一般公共预算拨款结构情况。

基本支出 503.45 万元，占 85.56%，其中：人员经费 449.23 万元、公用经费 54.22 万元；项目支出 85 万元，占 14.44%。

(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)345.09 万元，比 2023 年预算减少 48.78 万元，下降 12.38%，主要是压缩开支。

2、一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)85 万元，比 2023 年预算减少 16 万元，下降 15.84%，主要是压缩项目支出。

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)46 万元，比 2023 年预算增加 5.57 万元，增长 13.78%，主要是政策性调整。

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)3.36 万元，比 2023 年减少 11.64 万元，下降 77.6%，主要是开支渠道调整。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)26.4 万元，比 2023 年预算减少 3.6 万元，下降 12%，主要是人员减少。

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）33.6万元，比2023年预算减少1.4万元，下降4%，主要是人员减少。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）42.3万元，比2023年预算减少7.7万元，下降15.4%，主要是人员减少。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）6.7万元，比2023年预算增加6.7万元，主要是政策性调整。

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503.45万元，其中：

（一）人员经费449.23万元，包括：

工资福利支出448.03万元，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、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1.2万元，主要用于：其他对个人和家庭的补助等。

（二）公用经费54.22万元，主要用于：办公费、水费、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。

七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

2024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

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 85 万元，其中：一般公共预算本年拨款 85 万元。

具体使用情况如下：

地方政府债务管理经费 85 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 54.22 万元（即公用经费），比 2023 年增加 10.45 万元，增长 23.86%，主要原因是科目调整。

（二）政府采购预算情况

2024 年政府采购预算支出合计 85 万元，比上年度减少 15 万元，降低 15%，主要原因是压缩开支。

（三）政府购买服务预算情况

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，单位占有使用国有资产 37.56 万元，包括有形资产。主要实物资产为：单位价值 100 万元（含）以

上的设备 0 台。2023 年未发生国有资产变动。

(五) 预算绩效管理情况

2024 年，我单位预算项目支出 85 万元纳入绩效管理。设置了二级项目支出绩效目标 1 个。同时，拟对 2023 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) 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）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)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。

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。

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)：反映财政单位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）发放的租金补贴。

(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的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

(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。

备注：本报告中金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差