

2023 年度武汉市财政局投资管理分局
单位决算公开

2024 年 10 月 12 日

目 录

第一部分 武汉市财政局投资管理分局概况

一、单位主要职责

二、单位设置情况

第二部分 武汉市财政局投资管理分局 2023 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 武汉市财政局投资管理分局 2023 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 2023 年度重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

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

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、机构设置情况

武汉市财政局投资管理分局无下属决算单位。2023 年单位决算由纳入独立核算的单位本级决算组成。

第二部分 武汉市财政局投资管理分局 2023 年度单位决算表

2023 年度收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

单位：武汉市财政局投资管理分局

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	599.24	一、一般公共服务支出	32	441.12
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	51.07
	9		九、卫生健康支出	40	53.61
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	53.44
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	599.24	本年支出合计	58	599.24
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	599.24	总计	62	599.24

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

27 行 = (1+2+3+4+5+6+7+8) 行；31 行 = (27+28+29) 行；

58 行 = (32+33+...+57) 行；62 行 = (58+59+60) 行。

2023 年度收入决算表

公开 02 表

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	
科目名称										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合 计	599. 24	599. 24					
201			一般公共服务支出	441. 12	441. 12					
20106			财政事务	441. 12	441. 12					
2010601			行政运行	349. 07	349. 07					
2010602			一般行政管理事务	92. 05	92. 05					
208			社会保障和就业支出	51. 07	51. 07					
20805			行政事业单位养老支出	40. 21	40. 21					
2080505			机关事业单位基本养老 保险缴费支出	40. 21	40. 21					
20899			其他社会保障和就业支出	10. 86	10. 86					
2089999			其他社会保障和就业支出	10. 86	10. 86					
210			卫生健康支出	53. 61	53. 61					
21011			行政事业单位医疗	53. 61	53. 61					
2101101			行政单位医疗	30. 00	30. 00					
2101103			公务员医疗补助	23. 61	23. 61					
221			住房保障支出	53. 44	53. 44					
22102			住房改革支出	53. 44	53. 44					
2210201			住房公积金	39. 05	39. 05					
2210203			购房补贴	14. 39	14. 39					

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。

2023 年度支出决算表

公开 03 表

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	栏次	1	2	3	4	5	6
			合 计	599. 24	507. 24	92. 00			
201			一般公共服务支出	441. 12	349. 12	92. 00			
20106			财政事务	441. 12	349. 12	92. 00			
2010601			行政运行	349. 07	349. 07				
2010602			一般行政管理事务	92. 05	0. 05	92. 00			
208			社会保障和就业支出	51. 07	51. 07				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	40. 21	40. 21				
20899			其他社会保障和就业支出	10. 86	10. 86				
2089999			其他社会保障和就业支出	10. 86	10. 86				
210			卫生健康支出	53. 61	53. 61				
21011			行政事业单位医疗	53. 61	53. 61				
2101101			行政单位医疗	30. 00	30. 00				
2101103			公务员医疗补助	23. 61	23. 61				
221			住房保障支出	53. 44	53. 44				
22102			住房改革支出	53. 44	53. 44				
2210201			住房公积金	39. 05	39. 05				
2210203			购房补贴	14. 39	14. 39				

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。

2023 年度财政拨款收入支出决算总表

公开 04 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	行次	决算数	项目	行次	决算数			
					小计	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	599.24	一、一般公共服务支出	33	441.12	441.12		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	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	51.07	51.07		
	9		九、卫生健康支出	41	53.61	53.61		
	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	53.44	53.44		
	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	599.24	本年支出合计	59	599.24	599.24		
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	599.24	总计	64	599.24	599.24		

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；
59 行＝（33+34+…+58）行；64 行＝（59+60）行。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

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	599. 24	507. 24	92. 00
201			一般公共服务支出	441. 12	349. 12	92. 00
20106			财政事务	441. 12	349. 12	92. 00
2010601			行政运行	349. 07	349. 07	
2010602			一般行政管理事务	92. 05	0. 05	92. 00
208			社会保障和就业支出	51. 07	51. 07	
20805			行政事业单位养老支出	40. 21	40. 21	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	40. 21	40. 21	
20899			其他社会保障和就业支出	10. 86	10. 86	
2089999			其他社会保障和就业支出	10. 86	10. 86	
210			卫生健康支出	53. 61	53. 61	
21011			行政事业单位医疗	53. 61	53. 61	
2101101			行政单位医疗	30. 00	30. 00	
2101103			公务员医疗补助	23. 61	23. 61	
221			住房保障支出	53. 44	53. 44	
22102			住房改革支出	53. 44	53. 44	
2210201			住房公积金	39. 05	39. 05	
2210203			购房补贴	14. 39	14. 39	

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。

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

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					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	449.53	302	商品和服务支出	46.85	310	资本性支出	
30101	基本工资	64.40	30201	办公费	1.19	31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	94.80	30202	印刷费		31003	专用设备购置	
30103	奖金	138.46	30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资		30205	水费	0.80	31019	其他交通工具购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.21	30206	电费	1.80	31021	文物和陈列品购置	
30109	职业年金缴费	6.36	30207	邮电费		31022	无形资产购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	30.00	30208	取暖费		31099	其他资本性支出	
30111	公务员医疗补助缴费	23.61	30209	物业管理费	2.50			
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.15			
30113	住房公积金	39.05	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.05			
30199	其他工资福利支出	12.64	30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	10.86	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费				
30302	退休费		30217	公务接待费				
30303	退职（役）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				
30308	助学金		30228	工会经费	3.00			
30309	奖励金		30229	福利费	2.72			
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	12.49			
30399	其他对个人和家庭的补助	10.86	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	22.15			
人员经费合计		460.39	公用经费合计					46.85

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。

2023 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：武汉市财政局投资管理分局

单位：万元

项 目			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		科目名称			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2023年度政府性基金预算财政拨款收入支出。

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

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2023年度国有资本经营性预算财政拨款支出。

2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

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 2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”收入和支出。

第三部分 武汉市财政局投资管理分局 2023 年度单位

决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 599.24 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 49.57 万元，下降 7.6%，主要原因是压缩经费开支。

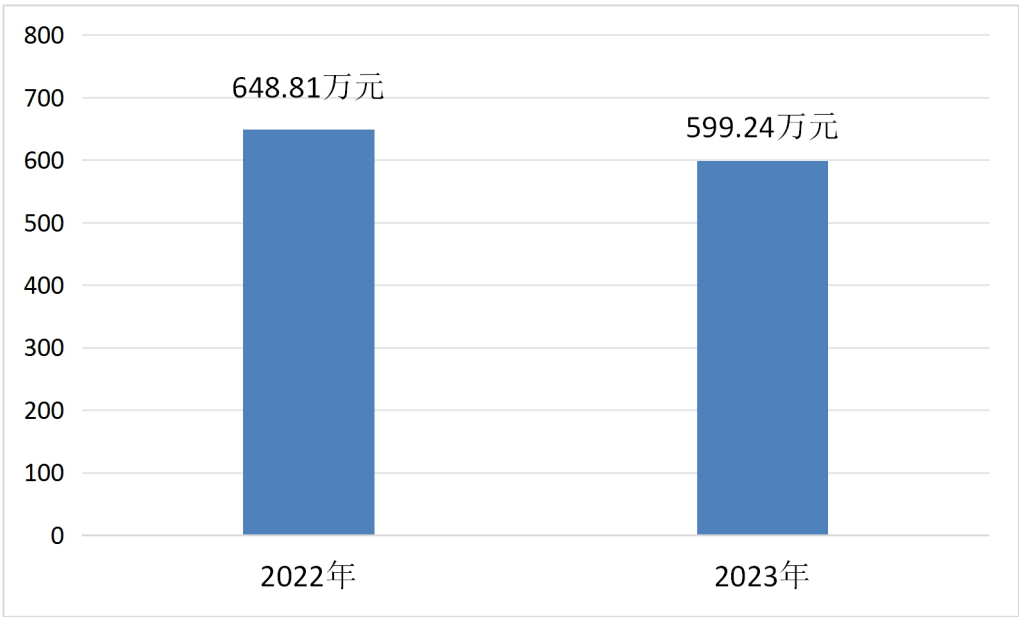


图1：收、支决算总计变动情况

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 599.24 万元，与 2022 年度相比，收入合计减少 49.57 万元，下降 7.6%，主要原因是压缩经费开支。其中：财政拨款收入 599.24 万元，占本年收入 100%。

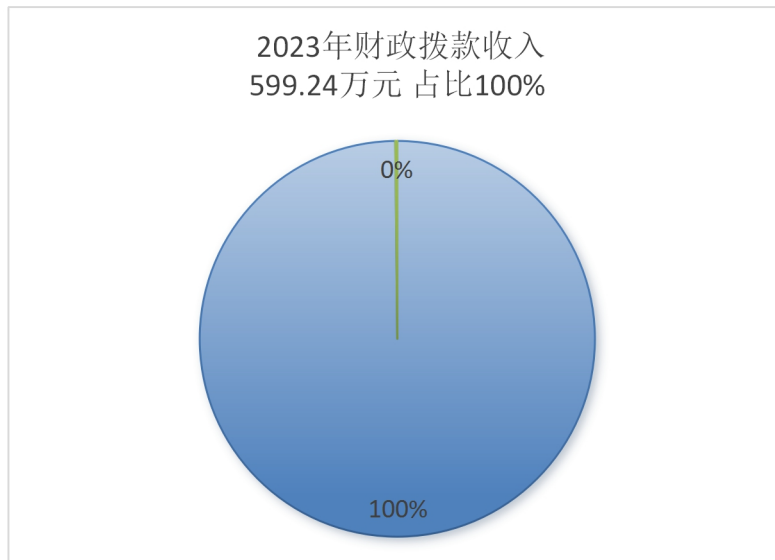


图2：收入决算结构

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 599.24 万元，与 2022 年度相比，支出合计减少 49.57 万元，下降 7.6%，主要原因是压缩经费开支。其中：基本支出 507.24 万元，占本年支出 84.6%；项目支出 92 万元，占本年支出 15.4%。

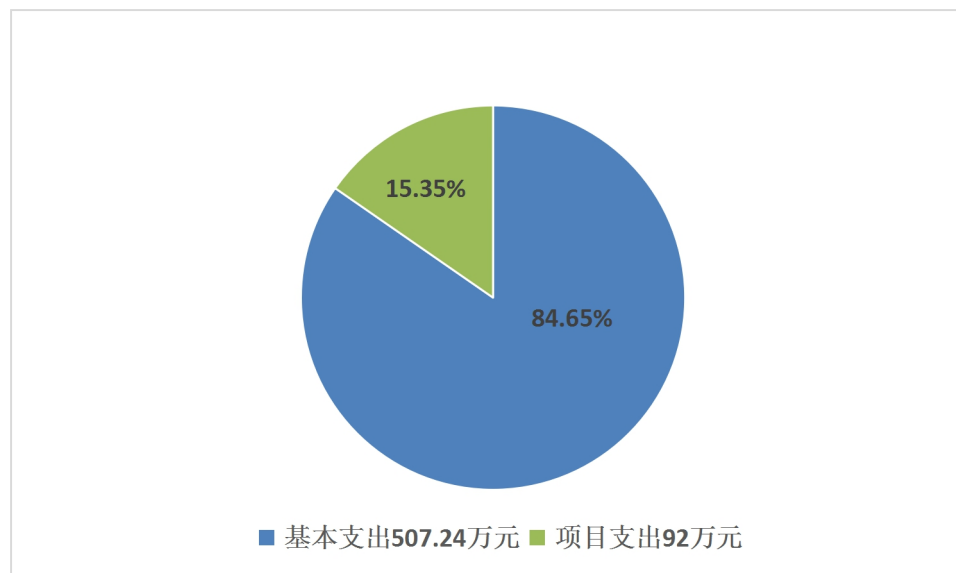


图3：支出决算结构

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 599.24 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 49.57 万元，下降 7.6%，主要原因是压缩经费开支。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 599.24 万元，比 2022 年度决算数减少 49.57 万元。减少主要原因是压缩经费开支。

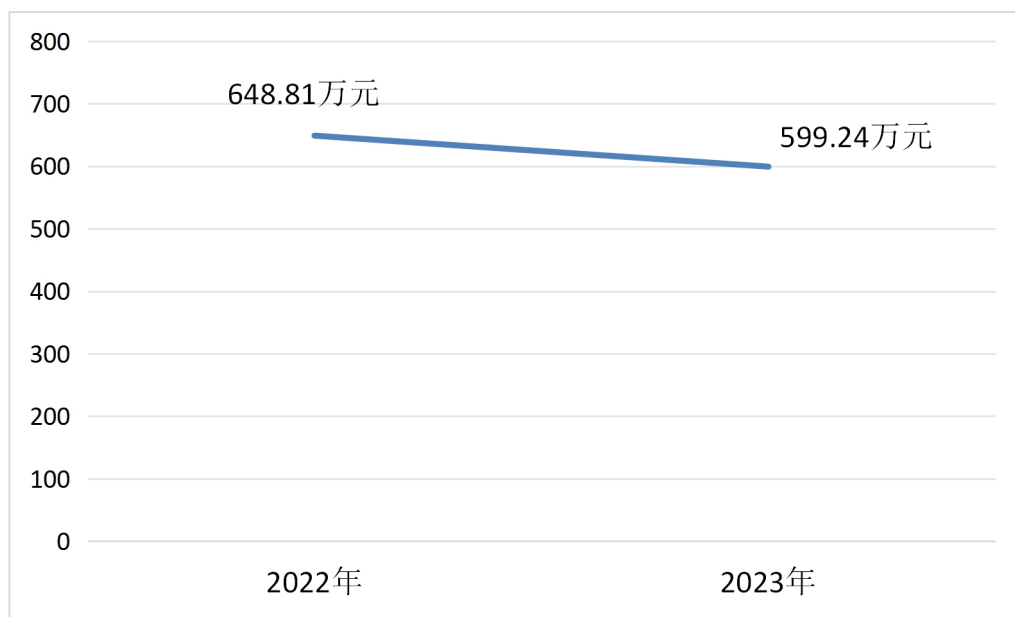


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 599.24 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨

款支出减少 49.57 万元，下降 7.6%。主要原因是压缩经费开支。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 599.24 万元，主要用于以下方面：

1、一般公共服务(类)支出 441.12 万元，占 73.6%。主要是用于保障行政运行和业务活动支出；

2、社会保障和就业支出 51.07 万元，占 8.5%。主要用于行政单位养老支出；

3、卫生健康支出 53.61 万元，占 9%。主要用于行政单位医疗支出；

4、住房保障支出 53.44 万元，占 8.9%。主要用于住房公积金支出和购房补贴。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 665.3 万元，支出决算为 599.24 万元，完成年初预算的 90.1%。其中：基本支出 507.24 万元，项目支出 92 万元。项目支出主要用于政府债务管理工作项目 92 万元，主要成效是落实中央、省市加强政府债券管理的有关要求，提高债务管理工作的业务水平和工作能力，建立专项债券申报、评审、监督、绩效评价工作机制，完善债务管理体系。

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 393.87 万元，支出决算为 349.07 万元，完成年初预算的 88.6%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是压缩经费开支。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 101 万元，支出决算为 92.05 万元，完成年初预算的 91.1%。支出决算数小于年初预算数的主要原因：压缩政府债务管理工作项目。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 40.43 万元，支出决算为 40.21 万元，完成年初预算的 99.5%。

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）。年初预算为 15 万元，支出决算为 10.86 万元，完成年初预算的 72.4%。支出决算数小于年初预算数的主要原因：年中功能科目调整。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。支出决算为 30 万元。用于单位基本医疗保险缴费。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）公务员医疗补助（款）。支出决算为 23.61 万元。用于公务员医疗补助。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。支出决算为 39.05 万元。用于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）购房补贴（项）。支出决算为 14.39 万元。按房改政策规定的标准，单位向职工发放的租金补贴。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 507.24 万元，其中：人员经费 460.39 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、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 46.85 万元，主要包括：办公费、水费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位无2023年度政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无2023年度国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

本单位无 2023 年度财政拨款“三公”预算和支出，与 2022 年度比较无增减变化情况。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、2023 年度本单位无因公出国（境）预算和支出，无因公出国（境）团组及人次。与 2022 年度比较无增减变化情况。

2、2023 年度本单位无公务用车购置及运行维护费预算和支出，无购置（更新）公务用车，截止 2023 年 12 月 31 日，无开支财政拨款的公务用车。与 2022 年度比较无增减变化情况。

3、2023 年度本单位无公务接待费预算和支出，无国内公务接待批次及人次。与 2023 年度比较无增减变化情况。

十、机关运行经费支出说明

2023 年度武汉市财政局投资管理分局机关运行经费支出 46.85 万元，比年初预算数增加 3.07 万元，增长 7%。主要原因是：年中功能科目调整。

十一、政府采购支出说明

2023 年度武汉市财政局投资管理分局政府采购支出总额 92 万元，其中：政府采购服务支出 92 万元。授予中小企业合同金额 92 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 92 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，武汉市财政局投资管理分局无车辆，无单价 100 万元(含)以上专用设备。

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 2023 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 1 个，资金 92 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。从绩效评价情况来看，提高专项债券申报成功率，建立内部评审、申报工作机制，完善管理体系。

（二）单位整体支出自评结果

我单位组织开展整体支出绩效自评，资金 92 万元，从评价情况来看，产出指标、效益指标、满意度指标均达标，评分结果为 98.4 分，根据财政支出绩效评价等级及标准评定对照表，评价等级为“优”。

（三）项目支出自评结果

我单位在 2023 年度单位决算中反映所有项目绩效自评结果，共涉及 1 个二级项目。

政府债务管理工作经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 100 万元，执行数为 92 万元，完成预算的 92%。主要产出和效益是：一是债券发行量控制在省厅下达的限额以内、专项债券资金覆盖率达标、债券资金拨付率达标、费用控制在年度预算内；二是债券利率低于商业银行利率、优先保障市府部署的重点项目资金需求、大力支持生态环保项目的资金需求、债券按时还本付息。

（四）绩效自评结果应用情况

紧抓绩效管理工作，探索绩效标准化建设，力争建立更加科学合理的绩效管理目标和考核办法，提出工作要求，加大督办力度。

第四部分 2023 年重点工作完成情况

2023 年是政府债务管理工作克难攻坚、爬坡过坎的一年，面对严峻复杂形势，坚决扛牢政治责任，严格落实中央和省、市决策部署，积极争取政府新增债券支持经济社会发展，有效防范政府债务风险，下达的年度工作目标各项任务顺利推进，取得积极成效。

一、完善政府债务风险防范处置机制，健全政府债务管理制度

一是优化政府性债务风险应急处置预案。二是研究制定债务项目行业主管部门分工方案。明确政府债务管理中行业主管部门的具体职责，压实债务管理责任。三是强化政府债券政策研究。组织起草《武汉市地方政府新增专项债券管理办法（试行）》，建立政府专项债券“借、用、管、还”全生命周期管理制度，实现政府专项债券管理精细化、制度化。

二、强化政府债务预算管理和限额管理，硬化债务限额和预算约束

一是贯彻落实全国人大提出的加强地方人大对政府债务审查监督的意见，按照市委关于建立定期报告债务管理情况的制度要求和市人大常委会工作安排，强化政府债务预算的监督约束机制。二是加强政府债务信息公开。按照财政部《地方政府债务信息公开办法》规定，推动政府债务信息公开，在市财政局官网上随同预决算公开市本级政府债务限额、余额、使用安排及还本付息等信息，及时做好存续期信息公开，增强政府债务信息透明度，主动接受社会监督。三是严格兑付到期债券本

息。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，按周分单位下发到期债券本息催缴通知，切实维护政府债券信用。

三、规范举债融资行为，提高债券资金使用效益

紧紧围绕政府专项债券重点支持领域，持续做好政府债券项目谋划申报、额度争取、落地实施等工作，充分发挥地方政府债券稳投资、扩内需、补短板的积极作用。一是做细做实2023年债券项目储备。向财政部申报债券资金需求项目，通过审核项目纳入储备库管理。二是支持重点领域项目债券发行。三是提高债券资金使用质效。完善调度督导机制。定期统计通报监测新增政府债券资金使用情况，尽早形成实物工作量。

四、督促压实化债责任，积极稳妥推进存量债务化解

一是制定政府债务管理年度工作计划。印发《2023年政府债务管理工作要点》（武政债办〔2023〕5号），谋深谋细全年工作安排。二是建立化债绩效考核指标体系。研究制定《2023年防范化解政府债务风险绩效考核办法》，层层传导压力，强化结果导向。三是制定分年度债务化解方案。结合当前化债工作实际，研究制定2023年防范化解政府债务风险工作方案，细化工作责任清单，要求各区、各部门、各单位制定切实可行的工作计划，落实各方责任，确保债务化解计划落实。

五、开展政府债务监督检查，全面强化债务风险防范

一是加强调查研究。对于全市14个区纳入财政部监测平台名录的平台公司开展专项调研，形成防范化解区级融资平台

公司债务风险调研报告。二是组织开展债券资金专项检查。督促政府债券资金使用单位规范使用资金，加快资金支付使用进度，进一步规范债券资金管理。三是加强干部队伍建设。组织开展 2023 年全市政府债务管理政策和业务培训，就政府债务管理政策、政府专项债券申报发行、防范化解政府隐性债务风险相关业务进行授课指导，提升我市政府债务管理工作质量和水平。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	抓好专项债券项目储备	申报专项债券资金需求，完成初审项目。	完成
2	支持重点领域项目发行债券	为重点项目建设提供资金保障，充分发挥对有效投资的拉动作用。	完成
3	加快债券资金使用进度	实行周调度工作机制，专项督办。	完成
4	组织按时偿还到期债务本息	按时足额偿还	完成
5	全面强化政府债务监督检查	对各区和市直融资平台 2020 年-2021 年防范债务风险领域问题进行重点核查。	完成

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）本部门使用的支出功能分类科目（到项级）

1、一般公共服务支出（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、一般公共服务支出（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）行政事业养老支出（款）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）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，按照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）发放的租金补贴。

9、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。

（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。

第六部分 附件

2023 年度债券项目发行评审和债券资金检查绩效自评表

项目名称		债券项目发行评审和债券资金检查					
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分局	
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 (20 分)		年度财政资金总额 (万元)	预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20 分*执行率)	
			100	92	92%	18.4	
年度绩效目标 (80 分)	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
	产出指标	数量指标	债券发行量控制在省厅下达的限额以内 (15 分)		≤100%	95.81%	15
		质量指标	专项债券资金覆盖率 (12 分)		100%	100%	12
		时效指标	债券资金拨付率 (8 分)		100%	100%	8
		成本指标	费用控制在年度预算内 (6 分)		100%	100%	6
	效益指标	经济效益指标	债券利率低于商业银行利率 (7 分)		以中国人民银行公布的年度利率为准	严格按照中国人民银行公布的基准利率确定债券利率	7
		社会效益指标	优先保障市府部署的重点项目资金需求 (10 分)		以市政府文件为准	用于市府部署的重点项目建设专项债券占本年新增政府债券的 85.58%	10
		生态效益指标	大力支持生态环保项目的资金需求 (7 分)			15 个生态环保项目 61.17 亿元	7
		可持续影响指标	债券按时还本付息 (7 分)		还付率 100%	100%	7
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	债务管理工作双评议满意度 (8 分)		100%	100%	8
总分	98.4						