

# 2024 年度武昌区财政局部门决算

2025 年 11 月 21 日

# 目 录

<b>第一部分 武昌区财政局概况</b> .....	4
一、 部门主要职责 .....	4
二、 机构设置情况 .....	6
<b>第二部分 武昌区财政局 2024 年度部门决算表</b> .....	7
一、 2024 年度收入支出决算总表 .....	7
二、 2024 年度收入决算表 .....	8
三、 2024 年度支出决算表 .....	9
四、 2024 年度财政拨款收入支出决算总表 .....	10
五、 2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	11
六、 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 ..	12
七、 2024 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 ..	13
八、 2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	13
九、 2024 年度财政拨款 “三公” 经费支出决算表 .....	13
<b>第三部分 武昌区财政局 2024 年度部门决算情况说明</b> .....	14
一、 收入支出决算总体情况说明 .....	14
二、 收入决算情况说明 .....	14
三、 支出决算情况说明 .....	15
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	15
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	16
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	19
七、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 .....	19
八、 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 .....	19

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	19
十、机关运行经费支出说明 .....	20
十一、政府采购支出说明 .....	20
十二、国有资产占用情况说明 .....	21
十三、预算绩效情况说明 .....	21
<b>第四部分 2024 年重点工作完成情况</b> .....	<b>22</b>
<b>第五部分 名词解释</b> .....	<b>25</b>
<b>第六部分 附件</b> .....	<b>29</b>

# 第一部分 武昌区财政局概况

## 一、部门主要职责

(一) 拟订全区财税发展规划和改革方案并组织实施，分析预测宏观经济形势，参与制定各项经济措施，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议，执行市与区、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财政措施。拟订有关财政、财务、会计管理方面管理制度并监督执行。

(二) 负责管理本级各项财政收支。编制年度区级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复区直部门（单位）年度预决算。受区政府委托，向区人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责区级预决算公开。

(三) 按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理。按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。按规定执行彩票管理政策、制度，监督彩票资金的使用。

(四) 组织制定国库管理、国库集中收付管理有关管理办法，指导和监督区级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。执行政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定全区政府采购监管办法和制度，并负责组织实施和监督管理。

(五) 执行政府债务管理制度和政策，依法制定本级政府债务管理制度和办法，负责本级政府债务的举借、管理和监督偿还，指导有关部门政府债务管理工作。

(六) 负责审核、汇总编制全区国有资本经营预算草案。负责制定国有资本经营预算的制度和办法，收取区本级企业国有资本

收益。制定并组织实施企业财务制度。

(七) 参与全区社会保障制度的改革，分配和管理区级社会保障资金，拟订全区社会保障资金财政管理办法，承担区级社会保障资金财政监管工作。

(八) 负责办理和监督区级财政的经济发展支出、区级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订区级建设投资的有关政策，制定基建财务管理制度。

(九) 围绕区委发展战略，服务全区产业发展，参与制定产业发展财政政策，管理产业发展资金（基金）。

(十) 负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为，执行国家会计法律、法规、会计准则和会计制度。监督和指导代理记账机构业务。

(十一) 负责拟订街道财政财务管理办法，分析掌握街道财政体制运行情况。组织制定社区资金管理办法，规范社区财务、资产管理。

(十二) 监督检查财税法律、法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的建议；组织实施财政预算绩效评价工作。负责制定并组织实施全区票据管理制度。负责全区财政信息化建设与管理工作。

(十三) 按规定承担全面从严治党、国家安全、意识形态、综治维稳、精神文明建设、安全生产、生态环境保护、保密等主体责任。

(十四) 完成上级交办的其他任务。

(十五) 关于行政事业单位国有资产管理的职责分工。区财政

局负责行政事业单位国有资产管理规章、制度、政策的衔接，建立沟通机制，统筹推进行政事业单位国有资产管理。区人民政府国有资产监督管理局按照区人民政府授权，负责制定行政事业单位国有资产管理的具体制度并组织实施。

公开咨询电话：88936992

## 二、机构设置情况

从单位构成看，武昌区财政局部门决算由实行独立核算的武昌区财政局本级决算和3个下属单位决算组成。

纳入武昌区财政局2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 武昌区国库集中收付中心
2. 武昌区非税收入管理办公室
3. 武昌区财政投资评审中心

# 第二部分 武昌区财政局 2024 年度部门决算表

## 2024 年度收入支出决算总表

部门：武昌区财政局

公开 01 表  
单位：万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,685.25	一、一般公共服务支出	31	1,193.11
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	166.60
	9		九、卫生健康支出	39	164.09
	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	161.46
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	1,685.25	<b>本年支出合计</b>	57	1,685.25
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
<b>总计</b>	30	1,685.25	<b>总计</b>	60	1,685.25

注：1. 本表反映部门本年度的总收入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。

# 2024 年度收入决算表

公开 02 表

部门：武昌区财政局

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	科目名称									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,685.25	1,685.25					
201	一般公共服务支出		1,193.11	1,193.11						
20106	财政事务		1,191.51	1,191.51						
201060	行政运行		1,191.51	1,191.51						
20136	其他共产党事务支出		1.60	1.60						
201369	其他共产党事务支出		1.60	1.60						
208	社会保障和就业支出		166.59	166.59						
20805	行政事业单位养老支出		149.91	149.91						
208050	行政单位离退休		21.13	21.13						
208050	机关事业单位基本养老保险缴费支出		128.78	128.78						
20808	抚恤		16.68	16.68						
208080	死亡抚恤		16.68	16.68						
210	卫生健康支出		164.09	164.09						
21011	行政事业单位医疗		164.09	164.09						
210110	行政单位医疗		41.23	41.23						
210110	公务员医疗补助		121.95	121.95						
210119	其他行政事业单位医疗支出		0.91	0.91						
221	住房保障支出		161.46	161.46						
22102	住房改革支出		161.46	161.46						
221020	住房公积金		112.99	112.99						
221020	提租补贴		18.56	18.56						
221020	购房补贴		29.91	29.91						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 2024 年度支出决算表

公开 03 表

部门：武昌区财政局

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	科目名称							
类	款项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,685.25	1,683.65	1.60				
201	一般公共服务支出	1,193.11	1,191.51	1.60				
20106	财政事务	1,191.51	1,191.51					
2010601	行政运行	1,191.51	1,191.51					
20136	其他共产党事务支出	1.60		1.60				
2013699	其他共产党事务支出	1.60		1.60				
208	社会保障和就业支出	166.59	166.59					
20805	行政事业单位养老支出	149.91	149.91					
2080501	行政单位离退休	21.13	21.13					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	128.78	128.78					
20808	抚恤	16.68	16.68					
2080801	死亡抚恤	16.68	16.68					
210	卫生健康支出	164.09	164.09					
21011	行政事业单位医疗	164.09	164.09					
2101101	行政单位医疗	41.23	41.23					
2101103	公务员医疗补助	121.95	121.95					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.91	0.91					
221	住房保障支出	161.46	161.46					
22102	住房改革支出	161.46	161.46					
2210201	住房公积金	112.99	112.99					
2210202	提租补贴	18.56	18.56					
2210203	购房补贴	29.91	29.91					

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 2024 年度财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：武昌区财政局

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
栏次	1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,685.25	一、一般公共服务支出	33	1,193.11	1,193.11	
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	166.60	166.60	
	9		九、卫生健康支出	41	164.09	164.09	
	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	161.46	161.46	
	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			
<b>本年收入合计</b>	27	1,685.25	<b>本年支出合计</b>	59	1,685.25	1,685.25	
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			
<b>总计</b>	32	1,685.25	<b>总计</b>	64	1,685.25	1,685.25	

注：本表反映部门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。

# 2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：武昌区财政局

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	1,685.25	1,683.65	1.60	
201		一般公共服务支出	1,193.11	1,191.51	1.60	
20106		财政事务	1,191.51	1,191.51		
2010601		行政运行	1,191.51	1,191.51		
20136		其他共产党事务支出	1.60		1.60	
2013699		其他共产党事务支出	1.60		1.60	
208		社会保障和就业支出	166.59	166.59		
20805		行政事业单位养老支出	149.91	149.91		
2080501		行政单位离退休	21.13	21.13		
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	128.78	128.78		
20808		抚恤	16.68	16.68		
2080801		死亡抚恤	16.68	16.68		
210		卫生健康支出	164.09	164.09		
21011		行政事业单位医疗	164.09	164.09		
2101101		行政单位医疗	41.23	41.23		
2101103		公务员医疗补助	121.95	121.95		
2101199		其他行政事业单位医疗支出	0.91	0.91		
221		住房保障支出	161.46	161.46		
22102		住房改革支出	161.46	161.46		
2210201		住房公积金	112.99	112.99		
2210202		提租补贴	18.56	18.56		
2210203		购房补贴	29.91	29.91		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 2024 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

部门：武昌区财政局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类	科目名称	决算数	经济分类	科目名称	决算数	经济分类	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,276.34	302	商品和服务支出	337.15	310	资本性支出	
301	基本工资	190.51	302	办公费	165.82	310	办公设备购置	
301	津贴补贴	223.12	302	印刷费	1.60	310	专用设备购置	
301	奖金	488.19	302	咨询费		310	信息网络及软件购置更新	
301	伙食补助费		302	手续费		310	公务用车购置	
301	绩效工资		302	水费		310	无形资产购置	
301	机关事业单位基本养老保险	107.83	302	电费		310	其他资本性支出	
301	职业年金缴费	20.95	302	邮电费	1.97			
301	职工基本医疗保险缴费	41.23	302	取暖费				
301	公务员医疗补助缴费	90.10	302	物业管理费				
301	其他社会保障缴费	1.43	302	差旅费	2.84			
301	住房公积金	112.99	302	因公出国(境)费用				
301	医疗费		302	维修(护)费				
301	其他工资福利支出		302	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	70.15	302	会议费				
303	离休费		302	培训费	1.69			
303	退休费		302	公务接待费	0.14			
303	退职(役)费		302	专用材料费				
303	抚恤金	16.68	302	被装购置费				
303	生活补助		302	专用燃料费				
303	救济费		302	劳务费	43.91			
303	医疗费补助	31.85	302	委托业务费	62.93			
303	助学金		302	工会经费	15.70			
303	奖励金	20.71	302	福利费	5.33			
303	个人农业生产补贴		302	公务用车运行维护				
303	代缴社会保险费		302	其他交通费用	34.82			
303	其他对个人和家庭的补助	0.91	302	税金及附加费用				
			302	其他商品和服务支	0.41			
人员经费合计			公用经费合计					
		1,346.50						337.15

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 2024 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：武昌区财政局

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	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：本表反映部门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。

本部门 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

## 2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：武昌区财政局

单位：万元

项目			本年支出			
功能分类科目	科目名称	合计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3
	合计					

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 2024 年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：武昌区财政局

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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车购	公务用车运				小计	公务用车购	公务用车运	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.14					0.14	0.14					0.14

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

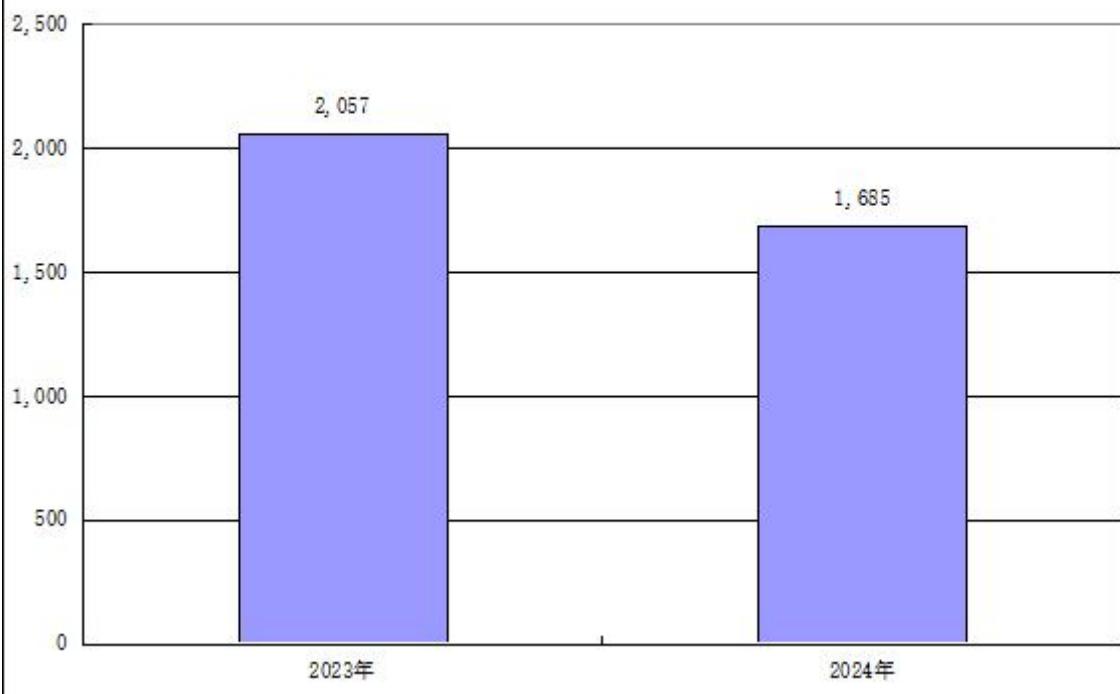
# 第三部分 武昌区财政局 2024 年度 部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 1,685.25 万元。与 2023 年度相比，收、支总计减少 371.3 万元，下降 18.1%，主要原因是项目经费减少。

图 1：收、支决算总计变动情况

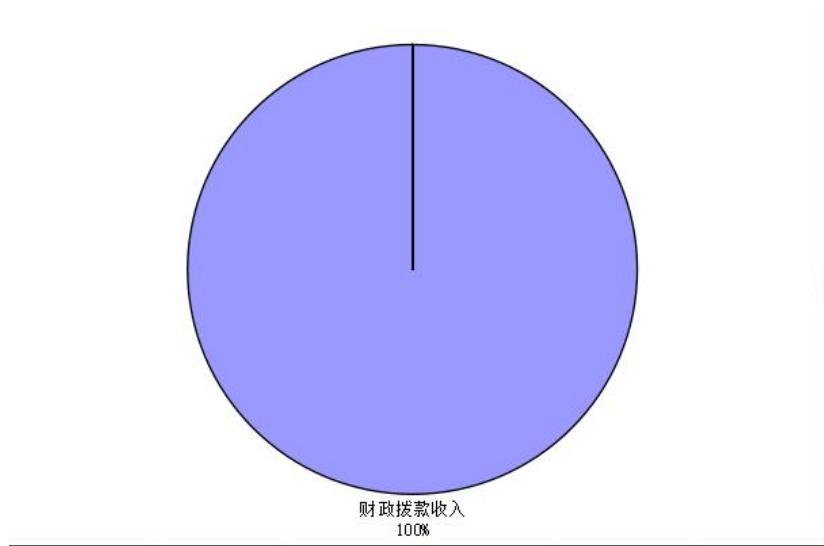
图一



## 二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 1,685.25 万元，与 2023 年度相比，收入合计减少 371.3 万元，下降 18.1%，主要原因是项目经费减少。其中：财政拨款收入 1,685.25 万元，占本年收入 100%。

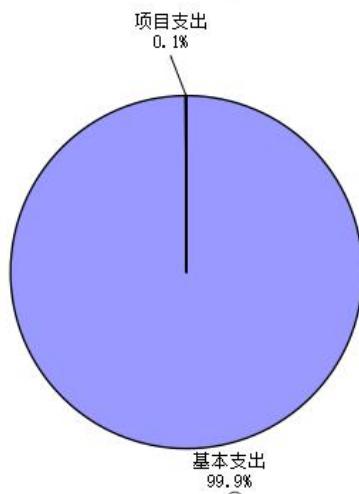
图 2：收入决算结构



### 三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 1,685.25 万元，与 2023 年度相比，支出合计减少 371.3 万元，下降 18.1%，主要原因是项目经费减少。其中：基本支出 1683.65 万元，占本年支出 99.9%；项目支出 1.6 万元，占本年支出 0.1%。

图 3：支出决算结构



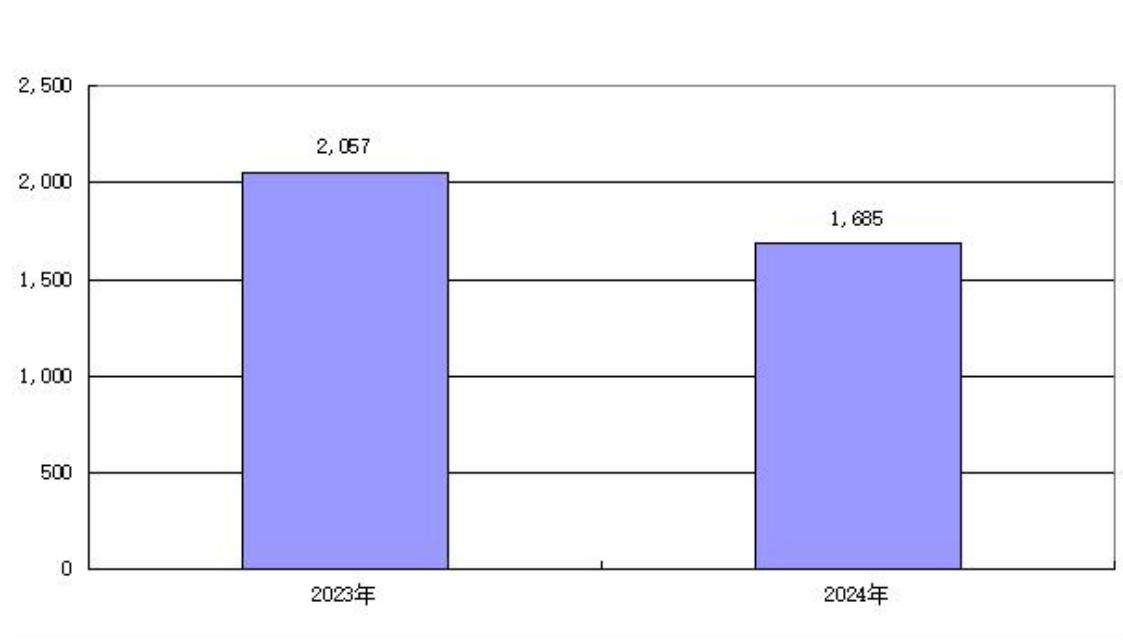
### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 1,685.25 万元。与 2023 年

度相比，财政拨款收、支总计各减少 371.3 万元，下降 18.1%，主要原因是项目经费减少。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1,685.25 万元，比 2023 年度决算数减少 371.3 万元，减少主要是项目经费减少。

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1,685.25 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 371.3 万元，下降 18.1%，主要原因是项目经费减少。

### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1,685.25 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务支出类支出 1,193.11 万元，占 70.8%。主要是

用于在职人员经费、日常公用经费。

2. 社会保障和就业支出类支出 166.59 万元，占 9.9%。主要是用于离退休人员经费和机关事业单位基本养老保险缴费支出。

3. 卫生健康支出类支出 164.09 万元，占 9.7%。主要是用于行政单位医疗和公务员医疗补助。

4. 住房保障支出类支出 161.46 万元，占 9.6%。主要是用于住房公积金、房租补贴和购房补贴。

### (三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,617.02 万元，支出决算为 1,685.25 万元，完成年初预算的 104.2%。

1. 一般公共服务支出具体包括：

(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 1,197.17 万元，支出决算为 1,191.51 万元，完成年初预算的 99.5%。

(2) 一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.6 万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加重大节日慰问经费。

2. 社会保障和就业支出具体包括：

(1) 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）。年初预算为 3.68 万元，支出决算为 21.13 万元，完成年初预算的 574.2%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加人员经费。

(2) 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)。年初预算为95.04万元,支出决算为128.78万元,完成年初预算的135.5%,支出决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加人员经费。

(3) 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为0万元,支出决算为16.68万元,支出决算数大于年初预算数的主要原因年中调剂人员经费。

### 3. 卫生健康支出具体包括:

(1) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为47.52万元,支出决算为41.23万元,完成年初预算的86.8%,支出决算数小于年初预算数的主要原因人员变动。

(2) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为98.34万元,支出决算为121.95万元,完成年初预算的124%,支出决算数大于年初预算数的主要原因人员变动。

(3) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)。年初预算为0万元,支出决算为0.91万元,支出决算数大于年初预算数的主要原因年中调剂人员经费。

### 4. 住房保障支出具体包括:

(1) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为125.02万元,支出决算为112.99万元,完成年初预算的90.4%,支出决算数小于年初预算数的主要原因人员变动。

(2) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)。年初预算为20.34万元,支出决算为18.56万元,完成年初预算的

91.3%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是人员变动。

(3) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)。年初预算为29.91万元，支出决算为29.91万元，完成年初预算的100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1,683.65万元，其中：

人员经费1,346.50万元，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、其他社会保险缴费、住房公积金、抚恤金、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费337.15万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、劳务费、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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位当年无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

本单位当年无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。

2024年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为0.14万元，支出决算为0.14万元，完成全年预算的100%。较上年增加0.14万元，决算数较上年增加的主要原因是开展公务接待。

### (二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 因公出国(境)费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，较上年持平。

全年支出涉及出国(境)团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，较上年持平。

(1) 公务用车购置费支出 0 万元。

(2) 公务用车运行费支出 0 万元。

3. 公务接待费全年预算为 0.14 万元，支出决算为 0.14 万元，完成全年预算的 100%，较上年增加 0.14 万元。

外宾接待支出 0 万元，2024 年共接待来访团组 0 个，0 人次。

国内公务接待支出 0.14 万元，接待对象主要是松滋市财政局一行，主要是开展工作调研。2024 年共接待国内来访团组 1 个，12 人次（不包括陪同人员）。

## 十、机关运行经费支出说明

2024 年度武昌区财政局机关运行经费支出 337.15 万元，比年初预算数增加 12.12 万元，增长 3.7%。主要原因是办公设备购置更新。

## 十一、政府采购支出说明

2024 年度武昌区财政局政府采购支出总额 56.16 万元，其中：政府采购货物支出 3.76 万元、政府采购服务支出 52.4 万元。授予中小企业合同金额 56.16 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 56.16 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 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 2024 年 12 月 31 日，武昌区财政局共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，单位价值 100 万元以上设备 0 台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

### （一）部门整体支出自评结果

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展整体支出绩效自评，资金 1685.25 万元，从评价情况来看，2024 年度全面完成了区政府安排部署的各项工作任务，资金使用规范，部门整体产出较好，取得了良好的社会效益。

### （四）绩效自评结果应用情况

设置绩效考核指标具体到各项工作。在设置绩效目标时应认真梳理各项重点工作目标，针对目标任务，提出具体的量化指标。确实难以量化的，也应提炼出能够反映工作质量和成效的结果性描述，有利于对比和总结年度工作完成情况，为后期工作更好的开展奠定基础。

## **第四部分 2024 年重点工作完成情况**

### **一、推动大财政体系建设**

构建“大财政”统筹机制，对标省市工作部署，制定“1+3”工作方案，设立财源建设、“三资”清理、债务化解、项目投资、国资国企改革等五个工作专班，一体化推进全区大财政体系建设工作。按照“项目化、目标化、绩效化、考核化”要求，建立激励评价机制，实现要素分配紧密结合，形成抓工作落实的闭环。以质量和效益为首要目标，聚焦“清、盘、优、促、强”五个关键环节，全面清理盘活国有“三资”，充分结合武昌实际制定重点任务清单，指导推动“全套试点”“全省推开”工作有效落实。

### **二、稳步推进财源建设**

加强收入组织调度，坚持把财源建设摆在突出重要位置，统筹实施“五大行动”，紧紧围绕年度预算目标和高质量发展要求，加强对重点行业、重点企业的分析研判，密切关注重点税源企业实现税收情况和入库税收情况，努力构建“水多鱼多”的良性循环。全年地方一般公共预算收入完成 138.38 亿元，同比增长 0.9%，收入规模继续保持中心城区第一。

### **三、保障重点领域支出**

加强财政资源统筹，紧扣重点优化供给，持续加大对“三保”支出、公共服务、重大决策部署等关键领域的投入，财政保障更加

积极有效。贯彻过紧日子要求，健全完善“过紧日子”长效机制，加强支出管控，将有限的财政资金用到刀刃上。坚持勤俭办一切事业，切实降低行政运行成本；坚持民生为本，将腾挪出的资金统筹用于保障“三保”政策落地落实，切实增强民生政策稳定性和可持续性。全年民生支出完成 97.23 亿元，占比 78.6%；做好重点民生领域资金保障，提升教育服务保障水平，增强多层次社会保障能力，切实增强人民群众幸福感、获得感、安全感；围绕区委区政府重要发展战略，突出财政政策和资金的引导放大效应，积极支持项目建设。

#### 四、深化预算管理改革

有效统筹高质量发展和高水平安全，保障经济社会运行平稳。深化预算管理改革，全面深化政府投资项目绩效综合评价改革，对标对表政府投资支出正面案例和负面清单，严格“三库”“两算”管理，全年政府投资平台项目结算率、决算率实现双 100%；持续深化全过程绩效管理，构建完善指标体系，不断提高财政资金使用效益；提升财政监管质效，立足财会监督主责，围绕党政机关过紧日子、提升财政管理质效、增进民生福祉、防范化解债务风险等四个领域开展监督检查，加大对违规行为的查处和监督整改力度，切实维护财经纪律严肃性。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	推动大财政体系建设	以质量和效益为首要目标，一体化推进大财政体系建设	全面清理盘活国有资产三资，各项重点任务有效落实
2	稳步推进财源建设	加强收入组织调度，努力实现全区财力规模稳中有升。	全年地方一般公共预算收入完成138.38亿元，收入规模继续保持中心城区第一。
3	保障重点领域支出	加强财政资源统筹，持续加大对“三保”支出、公共服务、重大决策部署等关键领域的投入	财政保障更加积极有效
4	深化预算管理改革	树牢风险意识和底线思维，有效统筹高质量发展和高水平安全	财政运行平稳有效

## 第五部分 名词解释

(一)一般公共预算财政拨款收入：指区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：指区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：指区级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四)上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五)事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六)经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(七)其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。

(八)使用非财政拨款结余(含专用结余)：指事业单位按预算管理要求使用非财政拨款结余(含专用结余)弥补收支差额的金额。

(九)年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十)本部门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)其他共产党事务支出(款)其他共产党事务支出(项): 反映其他用于中国共产党事务的支出。
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. 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项): 反映用于各类优抚对象和优抚事业单位的支出。
6. 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, 按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。
7. 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。
8. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项): 反映其他用于行政事业单位医疗方面的支出。
9. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项): 反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支

出。

10. 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。

11. 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。

（十一）结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

（十二）年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（十三）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。

（十四）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。

（十五）经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

（十六）“三公”经费：纳入区级财政预决算管理的“三公”经费，是指区直部门用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，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；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、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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)费用。

(十七)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，包括办公费、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。

## 第六部分 附件

### 一、2024年度武昌区财政局整体绩效自评表

单位名称	武汉市武昌区财政局				
基本支出总额	1683.65万元			项目支出总额	1.6万元
预算执行情况 (万元)		预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	
	部门整体支出总额	1617.02	1685.25	104.22%	
年度目标1:	推进财源建设，统筹存量涵养壮大与增量培育发展。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值(A)	实际完成值(B)
	产出指标	数量指标	服务重点企业数量	30户	30户
	质量指标	税收占财政收入比重	≥90%	87.53%	
	经济效益指标	楼宇经济发展	有效益增长	有效益增长	
	满意度指标	对口服务满意度	≥90%	100%	
年度目标2:	优化支出结构，完善民生保障投入机制，着力保障收支平衡。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值(A)	实际完成值(B)
	产出指标	数量指标	预算资金使用率	≥95%	100%
	质量指标	地方一般公共预算收支管理	收支平衡	收支平衡	
	时效指标	预算资金拨付及时	符合审批期限	符合审批期限	
	社会效益指标	全年收支分析报告完成	100%	100%	
	可持续性影响指标	支出预算准确度	90%以上预算单位达标	100%	
年度目标3:	深化体制改革，落实预算绩效管理，推进财政改革向纵深推进。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值(A)	实际完成值(B)

产出指标	数量指标	区级预决算草案汇编完成率	100%	100%
	质量指标	规范区级政府采购流程覆盖率	100%	100%
	效益指标	社会效益指标 推进政府购买服务改革	明显增强	明显增强
		社会效益指标 推动财政财务一体化管理平台建设	实现一体化管理	实现一体化管理
		可持续性影响指标 推进预算绩效管理	绩效目标编制与自评率 > 95%	100%
满意度指标	满意度指标	系统使用单位满意度	≥ 90%	100%
偏差大或目标未完成原因分析	<p>基础性、可持续性税源难以支撑财政收入稳步增长，土地出让收入难及预期，财政收入增长放缓。</p> <p>推进预算绩效管理工作有待继续推进，预算绩效管理覆盖面有待提高，预算绩效考评体系还需要继续完善。评价指标体系和标准的规范性和一致性还需要提高，要继续推动形成适用于本地区各部门的类型的、细化的指标体系和评价标准。</p> <p>推动财政财务一体化管理平台建设工作还需要继续推进，部分财政财务应用软件还未完全接入一体化管理平台，新的财政财务一体化管理平台在运行中还存在各种各样的问题，后续有待进一步改善。</p>			
改进措施及结果应用方案	<p>持续强化财源培优，聚焦金融、数字经济、科技创新等重点产业，强化重点税源动态监测与精准服务，稳固税收基本盘。抢抓存量政策加速释放、增量政策相继推出的特殊时机，争取更多财力促进有效投资，以有力措施支撑财政收入稳定增长。</p> <p>一是加快推进绩效管理重点工作任务。严格落实事前绩效评估，加强绩效目标管理，积极开展绩效运行监控，深入开展绩效评价，强化结果应用，切实提高财政资金使用效益。二是持续加强绩效管理制度体系建设。研究制定部门整体绩效评价、政策评价办法，以及政府购买服务、政府债务项目等绩效管理办法。研究制定第三方机构参与绩效管理办法及配套制度，促进第三方机构执业水平提升。三是努力推进预算绩效管理提质增效。继续扩大预算绩效管理覆盖面，健全共性绩效指标框架和分行业领域的核心绩效指标和标准体系，积极推进绩效信息公开，完善本地区的预算绩效考核体系。</p> <p>加强对预算管理一体化工作的重视性，加快财政财务管理一体化的平台搭建进程，完善平台的各项功能，解决实际使用中遇到的各项问题。把加快推进预算管理一体化建设，尽快将未纳入一体化平台的功能模块纳入，集成预算管理、支付管理、会计核算、监督检查要素，畅通数据交换渠道，提高财政财务数据应用效能。</p>			

备注：1. 基本支出总额和项目支出总额为财政资金实际支出数。

2. 基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。