

商南县政府债务管理中心 2023 年单位预算公开说明

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责及机构设置
- 二、工作任务
- 三、人员情况说明

第二部分 收支情况

- 四、收支说明

第三部分 其他情况

- 五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明
- 六、国有资产占有使用及资产购置情况说明

七、政府采购情况说明

八、绩效目标说明

九、公用经费情况说明

十、专业名词解释

第四部分 公开报表

(具体预算公开报表)

第一部分 单位概况

一、主要职责及机构设置

(一) 主要职责

商南县政府债务管理中心为全额拨款事业单位，是商南县财政局下设的副科级事业单位，主要负责管理政府债务，防范化解政府债务风险；拟定债务管理、风险化解有关政策和措施；实施债务规模控制、风险评估预警监控；指导各债务单位防范化解债务风险；检查监督债务政策措施执行；负责政府性债务日常管理工作。

(二) 机构设置

本单位无内设机构。

二、工作任务

2023年，债务管理中心将聚焦“遏增量、化存量、强监管、释风险”债务管理总体要求，牢牢守住不发生系统性风险底线，重点做好以下几个方面工作。

(一) 进一步规范政府债务管理。一是做好债务限额管理和预算管理，按照地方政府债务限额与偿债能力相匹配原则，合理申报全县债务限额，并保障重点领域合理融资需求。将债务收入、支出、

还本付息纳入一般预算和政府性基金预算管理。**二是**落实预算绩效管理要求，逐步建立“举债必问效、无效必问责”的政府债务资金绩效管理机制。三是加快债券资金支出进度，提高资金使用绩效，尽早发挥债券效益。四是推进债务领域信息公开，以公开促进规范管理。

（二）按时偿还到期债券本息。2023 年需偿还政府债券本息合计 5.82 亿元，切实做好政府债券本息偿还工作，确保政府信用不受影响。

（三）做好债券项目申报发行工作。对照专项债券项目正面清单，对清单中符合投向领域、前期工作准备充分、经济社会效益明显的项目，督促项目单位抓紧编制项目“一案两书”，在上报前对申报材料进行初审，提高 2023 年专项债券项目省级评审通过率和发行率。按照要求，储备一批一般债券项目，确保债券资金总量有所增长。

（四）做好债务统计监测上报。加强对全口径债务和隐性债务动态管理和监督，要求所有债务单位每月及时上报全口径债务数据和隐性债务数据，确保每月上报的债务数据真实可靠。结合实际，梳理上报全县年度化债情况和制定完善债务管理后续措施。

三、人员情况说明

截至 2022 底，本单位人员编制 4 人，其中行政编制 0 人、事业编制 4 人；实有人员 2 人，事业 2 人。单位管理的离退休人员 0 人。人员经费与公用经费在财政局机关预算列支，我单位只预算列支专项业务经费。



第二部分 收支情况

四、收支说明

（一）收支预算总体情况

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。本单位当年预算收入 5 万元，其中一般公共预算拨款收入 5 万元，本单位属今年新增的预算单位，上年同期没有对比基数。本单位当年预算支出 5 万元，其中一般公共预算拨款支出 5 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，本单位属今年新增的预算单位，上年同期没有对比基数。

（二）财政拨款收支情况

本单位当年财政拨款收入 5 万元，其中一般共预算拨款收入 5 万元，本单位属今年新增的预算单位，上年同期没有对比基数。本单位当年预算拨款支出 5 万元，其中一般公共预算拨款支出 5 万元、本单位属今年新增的预算单位，上年同期没有对比基数。

（三）一般公共预算拨款支出明细情况

1、一般公共预算当年拨款规模变化情况

本单位当年一般公共预算拨款支出 5 万元，本单位属今年新增的预算单位，上年同期没有对比基数。

2、支出按功能科目分类的明细情况

本单位当年一般公共预算支出 5 万元，其中：

（1）行政运行（2010601）0.20 万元。本单位属今年新增的预算单位，上年同期没有对比基数。

(2) 事业运行（2010650）4.80 万元，本单位属今年新增的预算单位，上年同期没有对比基数。

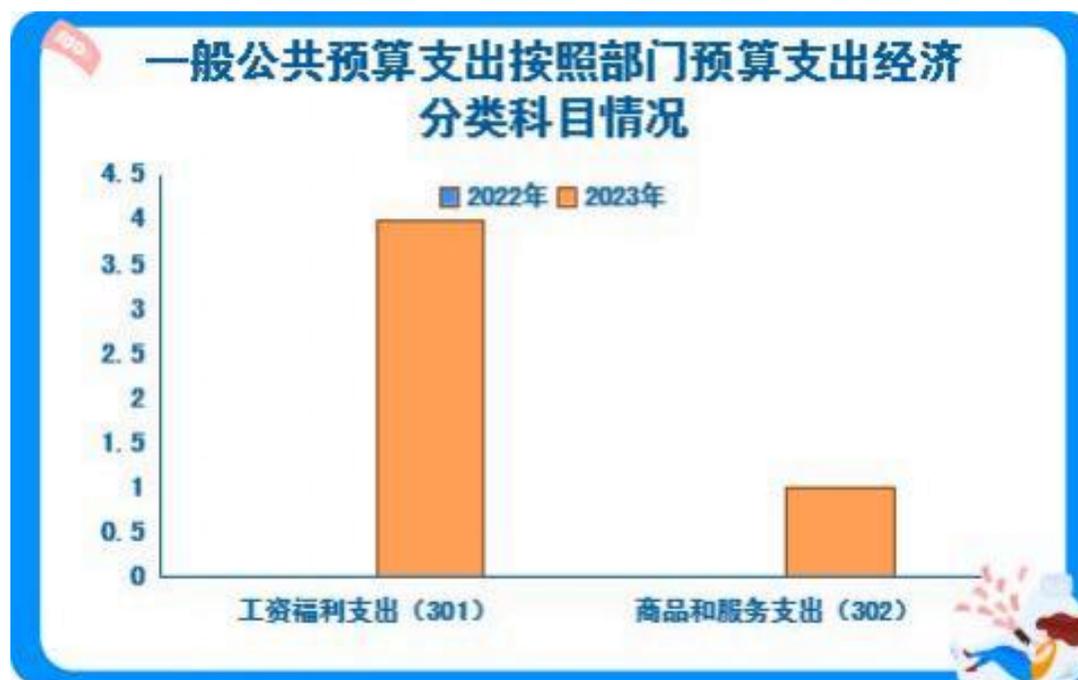
3、支出按经济科目分类的明细情况

(1) 支出按照部门预算支出经济分类科目说明

2023 年，本单位当年一般公共预算支出 5 万元，其中：

工资福利支出（301）3.99 万元。本单位属今年新增的预算单位，上年同期没有对比基数。

商品和服务支出（302）1.01 万元。本单位属今年新增的预算单位，上年同期没有对比基数。

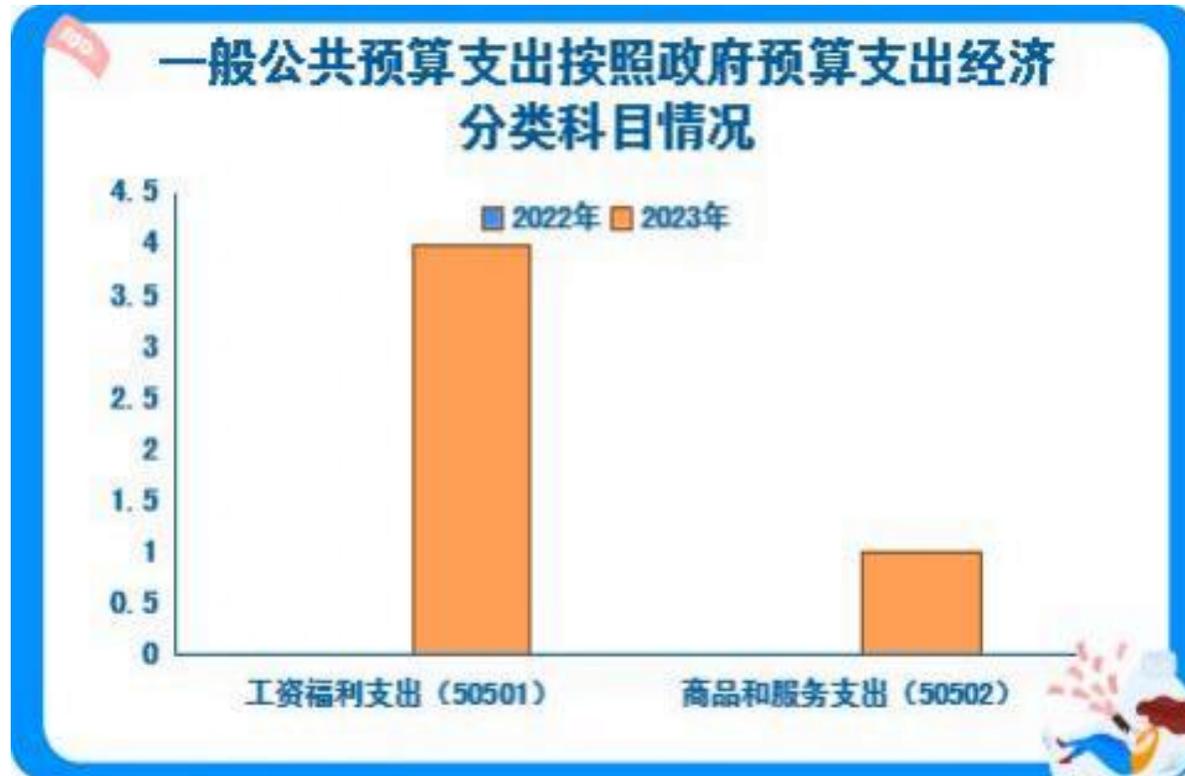


(2) 支出按照政府预算支出经济分类的类级科目说明

2023 年，本单位当年一般公共预算支出 5 万元，其中：

工资福利支出（50501）3.99 万元，本单位属今年新增的预算单位，上年同期没有对比基数。

商品和服务支出（50502）1.01 万元，本单位属今年新增的预算单位，上年同期没有对比基数。



(四) 政府性基金预算支出情况

本单位当年无政府性基金预算收支，并已公开空表。

(五) 国有资本经营预算拨款收支情况

本单位当年无国有资本经营预算收支，并已公开空表。

第三部分 其他情况

五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

本单位当年一般公共预算“三公”经费预算支出 0.15 万元，本单位属今年新增的预算单位，上年同期没有对比基数。其中：因公出国（境）经费 0 万元；公务接待费 0.15 万元；公务用车运行维护费 0 万元；公务用车购置费 0 万元。

本单位当年一般公共预算会议费预算支出 0 万元。

本单位当年一般公共预算培训费预算支出 0 万元。

六、国有资产占有使用及资产购置情况说明

截至上年底，本单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。当年部门预算安排购置

车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。本单位实际使用的办公电脑 3 台，价值 2 万元。

七、政府采购情况说明

本单位当年无政府采购预算，并已公开空表。

八、绩效目标情况说明

本单位绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算当年拨款 5 万元。（详见公开报表中的绩效目标表）

九、公用经费情况说明

本单位当年公用经费预算安排 0 万元，公用经费在财政局机关预算列支。

十、专业名词解释

1. 机关运行经费：指各部门的公用经费，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、公务用车运行费以及其他费用。

2、三公经费：是指财政拨款支出安排的出国（境）费、车辆购置及运行费、公务接待费这三项经费。

第四部分 公开报表

2023年单位综合预算公开报表

单位名称：商南县政府债务管理中心

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目录

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	单位综合预算收支总表	否	
表2	单位综合预算收入总表	否	
表3	单位综合预算支出总表	否	
表4	单位综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	单位综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表6	单位综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表7	单位综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	是	不涉及
表8	单位综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	是	不涉及
表9	单位综合预算政府性基金收支表	是	不涉及
表10	单位综合预算专项业务经费支出表	否	
表11	单位综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	不涉及
表12	单位综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	否	
表13	单位专项业务经费绩效目标表	否	
表14	单位整体支出绩效目标表	否	
表15	专项资金总体绩效目标表	是	不涉及

- 注：1. 封面和目录的格式不得随意改变。
 2. 公开空表一定要在目录说明理由。
 3. 对于“部门综合预算财政拨款上年结转资金支出表”，市县可根据实际预算编制批复情况统一要求，如确定公开，则在模板中相应增加该表。

表1

2023年单位综合预算收支总表

预算单位： 商南县政府债务管理中心

金额单位：元

序号	收 入		支 出					
	项 目	预算数	支出功能科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
1	一、部门预算	50000.00	一、部门预算	50000.00	一、部门预算	50000.00	一、部门预算	50000.00
2	1、财政拨款	50000.00	1、一般公共服务支出	50000.00	1、人员经费和公用经费支出	0.00	1、机关工资福利支出	0.00
3	(1)一般公共预算拨款	50000.00	2、外交支出	0.00	(1)工资福利支出	0.00	2、机关商品和服务支出	0.00
4	其中：专项资金列入部门预算	0.00	3、国防支出	0.00	(2)商品和服务支出	0.00	3、机关资本性支出（一）	0.00
5	(2)政府性基金拨款	0.00	4、公共安全支出	0.00	(3)对个人和家庭的补助	0.00	4、机关资本性支出（二）	0.00
6	(3)国有资本经营预算收入	0.00	5、教育支出	0.00	(4)资本性支出	0.00	5、对事业单位经常性补助	50000.00
7	2、上级补助收入	0.00	6、科学技术支出	0.00	2、专项业务经费支出	50000.00	6、对事业单位资本性补助	0.00
8	3、事业收入	0.00	7、文化旅游体育与传媒支出	0.00	(1)工资福利支出	39900.00	7、对企业补助	0.00
9	其中：纳入财政专户管理的收费	0.00	8、社会保障和就业支出	0.00	(2)商品和服务支出	10100.00	8、对企业资本性支出	0.00
10	4、事业单位经营收入	0.00	9、社会保险基金支出	0.00	(3)对个人和家庭补助	0.00	9、对个人和家庭的补助	0.00
11	5、附属单位上缴收入	0.00	10、卫生健康支出	0.00	(4)债务利息及费用支出	0.00	10、对社会保障基金补助	0.00
12	6、其他收入	0.00	11、节能环保支出	0.00	(5)资本性支出(基本建	0.00	11、债务利息及费用支出	0.00
13			12、城乡社区支出	0.00	(6)资本性支出	0.00	12、债务还本支出	0.00
14			13、农林水支出	0.00	(7)对企业补助(基本建	0.00	13、转移性支出	0.00
15			14、交通运输支出	0.00	(8)对企业补助	0.00	14、预备费及预留	0.00
16			15、资源勘探工业信息等支出	0.00	(9)对社会保障基金补	0.00	15、其他支出	0.00
17			16、商业服务业等支出	0.00	(10)其他支出	0.00		
18			17、金融支出	0.00	3、上缴上级支出	0.00		
19			18、援助其他地区支出	0.00	4、事业单位经营支出	0.00		
20			19、自然资源海洋气象等支出	0.00	5、对附属单位补助支出	0.00		
21			20、住房保障支出	0.00				
22			21、粮油物资储备支出	0.00				
23			22、国有资本经营预算支出	0.00				
24			23、灾害防治及应急管理支出	0.00				
25			24、预备费	0.00				
26			25、其他支出	0.00				
27			26、转移性支出	0.00				
28			27、债务还本支出	0.00				
29			28、债务付息支出	0.00				
30			29、债务发行费用支出	0.00				
31								
32								
33	本年收入合计	50000.00	本年支出合计	50000.00	本年支出合计	50000.00	本年支出合计	50000.00
34	用事业基金弥补收支差额	0.00	结转下年	0.00	结转下年	0.00	结转下年	0.00
35	上年实户资金余额	0.00	未安排支出的实户资金	0.00	未安排支出的实户资金	0.00	未安排支出的实户资金	0.00
36	上年结转	0.00						
37	其中：财政拨款资金结转	0.00						
38	非财政拨款资金结余	0.00						
39								
40	收入总计	50000.00	支出总计	50000.00	支出总计	50000.00	支出总计	50000.00

表3

2023年单位综合预算支出总表

预算单位：商南县政府债务管理中心

金额单位：元

序号	单位编码	单位名称	部门预算									
			合计	公共预算拨款		政府性基金拨款	事业收入	事业单位经营收入	对附属单位上缴收入	上年实户资金余额	其他收入	上年结转
				小计	其中：专项资金列入部门预算的项目							
1		合计	50000	50000								
2	158	商南县财政局	50000	50000								
3	158011	商南县政府债务管理中心	50000	50000								

表4

2023年部门综合预算财政拨款收支总表

预算单位：商南县政府债务管理中心

金额单位：元

序号	收 入		支 出					
	项 目	预算数	支出功能科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济科目（按大类）	预算数	政 府预算支出经济科目（按大类）	预算数
1	一、财政拨款	50000.00	一、财政拨款	50000.00	一、财政拨款	50000.00	一、财政拨款	50000.00
2	1、一般公共预算拨款	50000.00	1、一般公共服务支出	50000.00	1、人员经费和公用经费支出	0.00	1、机关工资福利支出	0.00
3	其中：专项资金列入	0.00	2、外交支出	0.00	(1)工资福利支出	0.00	2、机关商品和服务支出	0.00
4	2、政府性基金拨款	0.00	3、国防支出	0.00	(2)商品和服务支出	0.00	3、机关资本性支出（一）	0.00
5	3、国有资本经营预算收	0.00	4、公共安全支出	0.00	(3)对个人和家庭的补助	0.00	4、机关资本性支出（二）	0.00
6			5、教育支出	0.00	(4)资本性支出	0.00	5、对事业单位经常性补助	50000.00
7			6、科学技术支出	0.00	2、专项业务经费支出	50000.00	6、对事业单位资本性补助	0.00
8			7、文化旅游体育与传媒支出	0.00	(1)工资福利支出	39900.00	7、对企业补助	0.00
9			8、社会保障和就业支出	0.00	(2)商品和服务支出	10100.00	8、对企业资本性支出	0.00
10			9、社会保险基金支出	0.00	(3)对个人和家庭补助	0.00	9、对个人和家庭的补助	0.00
11			10、卫生健康支出	0.00	(4)债务利息及费用支出	0.00	10、对社会保障基金补助	0.00
12			11、节能环保支出	0.00	(5)资本性支出(基本建设)	0.00	11、债务利息及费用支出	0.00
13			12、城乡社区支出	0.00	(6)资本性支出	0.00	12、债务还本支出	0.00
14			13、农林水支出	0.00	(7)对企业补助(基本建设)	0.00	13、转移性支出	0.00
15			14、交通运输支出	0.00	(8)对企业补助	0.00	14、预备费及预留	0.00
16			15、资源勘探工业信息等支出	0.00	(9)对社会保障基金补助	0.00	15、其他支出	0.00
17			16、商业服务业等支出	0.00	(10)其他支出	0.00		
18			17、金融支出	0.00	3、上缴上级支出	0.00		
19			18、援助其他地区支出	0.00	4、事业单位经营支出	0.00		
20			19、自然资源海洋气象等支出	0.00	5、对附属单位补助支出	0.00		
21			20、住房保障支出	0.00				
22			21、粮油物资储备支出	0.00				
23			22、国有资本经营预算支出	0.00				
24			23、灾害防治及应急管理支出	0.00				
25			24、预备费	0.00				
26			25、其他支出	0.00				
27			26、转移性支出	0.00				
28			27、债务还本支出	0.00				
29			28、债务付息支出	0.00				
30			29、债务发行费用支出	0.00				
31								
32	本年收入合计	50000.00	本年支出合计	50000.00	本年支出合计	50000.00	本年支出合计	50000.00
33	上年结转	0.00	结转下年	0.00	结转下年	0.00	结转下年	0.00
34								
35								
37	收入总计	50000.00	支出总计	50000.00	支出总计	50000.00	支出总计	50000.00

表5

2023年单位综合预算一般公共预算支出明细表（按功能科目分）

预算单位：商南县政府债务管理中心

金额单位：元

序号	功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
1		合计	50000			50000	
2	201	一般公共服务支出	50000			50000	
3	20106	财政事务	50000			50000	
4	2010601	行政运行	2000			2000	
5	2010650	事业运行	48000			48000	

表6

2023年单位综合预算一般公共预算支出明细表（按经济分类科目分）

预算单位：商南县政府债务管理中心

金额单位：元

序号	部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
1		合计			50000			50000	
2	301	工资福利支出			39900			39900	
3	30103	奖金	50501	工资福利支出	39900			39900	
4	302	商品和服务支出			10100			10100	
5	30201	办公费	50502	商品和服务支出	2000			2000	
6	30217	公务接待费	50502	商品和服务支出	1500			1500	
7	30239	其他交通费用	50502	商品和服务支出	6600			6600	

表7

2023年部门单位预算一般公共预算基本支出明细表（按功能科目分）

预算单位：商南县政府债务管理中心

金额单位：元

序号	功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
1		合计				
2	201	一般公共服务支出				
3	20106	财政事务				
4	2010601	行政运行				
5	2010650	事业运行				

表8

2023年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）

预算单位：商南县政府债务管理中心

金额单位：元

序号	部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
1		合计						
2	301	工资福利支出						
3	30103	奖金	50501	工资福利支出				
4	302	商品和服务支出						
5	30201	办公费	50502	商品和服务支出				
6	30217	公务接待费	50502	商品和服务支出				
7	30239	其他交通费用	50502	商品和服务支出				

表10

2023年单位综合预算专项业务经费支出表

预算单位：商南县政府债务

金额单位：元

序号	单位编码	单位（项目）名称	项目金额	项目简介
1		合计	50000	
2	158	商南县财政局	50000	
3	158011	商南县政府债务管理中心	50000	
4		专用项目	50000	
5	-县级	专用项目	50000	
6		工作经费	50000	债务中心全年债务业务

2023年部门预算专项业务经费绩效目标表

项目名称		工作经费			
主管部门		商南县财政局			
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		5.00	
		其中:财政拨款		5.00	
		其他资金			
总体目标	完成年度债务业务工作任务。				
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	债务中心日常业务工作经费	债务日常业务工作	
		质量指标	债务日常业务经费	全年债务中心日常业务工作。	
		时效指标	2023年度全年	全年12个月	
		成本指标			
	效益指标	经济效益指标	不涉及	不涉及	
		社会效益指标			
		生态效益指标			
		可持续影响指标			
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意	服务对象100%满意	

备注: 1、绩效指标可选择填写。 2、根据需要可往下续表。 3、市县扶贫资金项目的绩效目标必须公开。 4、市县部门也应公开。

2023年单位整体支出绩效目标表

部门（单位）名称		商南县政府债务管理中心			
年度 主要 任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
			5.00	5.00	
	金额合计		5.00	5.00	
年度 总体 目标	政府债务专项业务开展				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值
	产出指标	数量指标	政府债务业务管理		全县政府债务业务开展。
		质量指标	保障全县债务业务工作开展。		全县所有债务业务
		时效指标	2023年度全年		2023年12个月
		成本指标			
	效益指标	经济效益指标	不涉及		不涉及
		社会效益指标			
		生态效益指标			
		可持续影响指标			
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意		95%以上满意度

备注：1、年度绩效指标可选择填写。2、部门应公开本部门绩效整体预算绩效。3、市县根据本级部门预算绩效管理推进情况，统一部署，积极推进。

专项资金总体绩效目标表

项目名称						
主管部门				实施期限		
资金金额 (万元)		实施期资金总额:			年度资金总额:	
		其中:财政拨款			其中:财政拨款	
		其他资金			其他资金	
总体目标	实施期总目标				年度目标	
	目标1: 目标2: 目标3:				目标1: 目标2: 目标3:	
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	指标1:			
			指标2:			
					
		质量指标	指标1:			
			指标2:			
					
		时效指标	指标1:			
			指标2:			
					
		成本指标	指标1:			
			指标2:			
					
	效益指标	经济效益指标	指标1:			
			指标2:			
					
		社会效益指标	指标1:			
			指标2:			
					
		生态效益指标	指标1:			
指标2:						
.....						
可持续影响指标		指标1:				
		指标2:				
					
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1:				
		指标2:				
					

注: 1、绩效指标可选择填写。

2、不管理本级专项资金的主管部门, 应公开空表并说明。