2021年度

许昌市财政局部门决算

二〇二二年九月

目　　录

第一部分　许昌市财政局概况

1. 部门职责
2. 机构设置

第二部分 2021年度部门决算表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分　2021年度部门决算情况说明

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

九、机关运行经费支出情况说明

十、政府采购支出情况说明

十一、国有资产占用情况说明

十二、预算绩效情况说明

第四部分　　名词解释

第一部分 许昌市财政局（汇总）概况

一、部门职责

 1.拟订和执行全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。研究提出建立完善现代财政制度,运用财政政策促进经济、政治、文化、社会、生态建设的政策措施。

　　2.贯彻执行国家、省制定的财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规、规章制度。在政府统一领导下,牵头建立政府购买服务工作机制,会同有关部门研究提出相关政策。

　 3.负责全市财政收支管理工作,承担市级财政收支管理责任。负责编审年度市级财政预算草案并组织执行,受市政府委托向市人民代表大会报告全市和市级财政预算及其执行情况;负责编制全市年度财政决算草案并向市人大常委会报告。组织制定经费开支标准、定额,负责审核批复部门(单位)的年度预决算。建立全面规范、公开透明的预算制度。建立跨年度预算平衡机制。全面推进预算绩效管理工作。

　　4.研究提出完善市县乡级政府之间事权、支出责任、财政收入划分方案的建议,完善转移支付制度。

　　5.负责政府非税收入和政府性基金管理;编制年度市级政府性基金预算草案,汇总年度全市政府性基金预算。按规定管理财政票据;贯彻执行彩票管理政策,按规定管理彩票资金。贯彻执行政府非税收入管理制度。

　　6.组织制定全市财政国库管理制度、国库集中收付制度,指导和监督市级国库业务,按规定开展国库现金管理工作。负责建立权责发生制的政府综合财务报告制度。负责制定政府采购制度,编制市级政府采购预算并监督管理。

　　7.负责管理和监督市级财政行政、政法、教育、科学、文化、体育等支出,研究提出相关财政政策建议;贯彻执行行政事业单位财务管理制度,拟订行政事业单位公务支出标准。

　　8.负责管理和监督市级财政农业、林业、水利、扶贫等支出,研究提出相关财政政策建议;贯彻执行农业综合开发政策和项目、资金、财务管理工作。

　　9.负责监督管理市级财政经济发展支出和环境资源支出,研究提出相关财政政策建议;贯彻执行基本建设财务制度;承担财政投资评审管理工作。

　　10.负责管理和监督市级财政社会保障、就业及医疗卫生支出,贯彻执行社会保障资金(基金)财务管理制度,编制市级社会保障预决算草案。

　　11.负责管理和监督市级财政服务业发展、商业流通、粮食等支出,研究提出相关财政政策建议。贯彻执行商业流通、旅游、粮食、物资、供销企业的财务管理制度;承担有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

　　12.在国家规定的权限内,提出地方性税目税率调整和对全市财政影响较大的临时特案减免税的建议。在国家税制改革统一框架下,提出加强地方税体系建设相关建议。

　　13.负责制定行政事业单位国有资产管理制度,并对执行情况进行监督检查。管理行政事业单位国有资产,制定资产配置标准和相关费用标准,编制市级行政事业单位国有资产购置预算;负责市级事业单位对外投资的审批和监督管理。

　　14.贯彻执行国有资本经营预算制度,编制市级国有资本经营预算,审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案,收取市本级企业国有资本收益,组织实施全市企业财务制度,参与拟订企业国有资产管理相关制度,按规定管理资产评估工作;监督管理公物拍卖。

　　15.承担地方金融类企业国有资产管理的有关工作,贯彻执行地方金融类企业财务管理制度,按规定管理政策性金融业务。贯彻执行地方政策性保险有关政策。代表政府履行出资人对地方金融类企业资产、财务的监管职责。

　　16.贯彻执行国家政府性债务管理政策和制度,建立规范合理的政府债务管理及相关风险预警机制。

　　17.负责管理全市会计工作,监督和规范会计行为,组织实施国家统一的会计制度,指导和监督注册会计师、会计师事务所的业务,指导和管理社会审计工作。

　　18.监督检查财税法规、政策的执行情况,依法查处违法违规行为;反映财政收支管理中的重大问题,提出加强财政管理的政策建议。

　　19.根据市政府授权,依照《中华人民共和国公司法》等法律、法规履行出资人职责,监管市属企业的国有资产,加强国有资产的管理工作。

　　20.承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任。建立和完善国有资产保值增值指标体系,通过统计、稽核对所监管企业国有资产的保值增值情况进行监管;负责所监管企业工资分配管理工作,制定所监管企业负责人收入分配办法并组织实施。

　　21.指导推进全市国有企业改革和重组。推进国有企业的现代企业制度建设,完善公司治理结构,推动国有经济布局和结构的战略性调整。

　　22.按照有关规定和出资人职责向所监管企业派出监事会,负责监事会的日常工作。

　　23.负责企业国有资产基础管理、依法对市国有资产监督管理工作进行指导监督。

24.承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置

许昌市财政局内设机构27个，包括：办公室、机关党委、人事教育科、综合科(清理规范津贴补贴办公室)、预算科、国库科、行政群团科，政法科、教科文科、经济建设科、农业农村科、社会保障科、政府采购监督管理办公室、税政科(条法科)、债务科、企业科、金融贸易科、会计科、行政事业资产管理科、财政监督科、生态环境科、基层财政管理科、综合治税办公室、国有资产监督管理办公室、产权管理科、政务服务科，离退休干部工作科。

从决算单位构成看，许昌市财政局部门决算包括：本级决算（1个）、所属单位决算（8个）。

本决算为汇总决算，纳入本部门2021年度部门决算编制范围的单位共9个，其中二级预算单位8个，具体是：

1.许昌市财政局（本级）

2.许昌市财政局机关服务中心

3.许昌市会计委派管理中心

4.许昌市非税收入管理处

5.许昌市级财政国库支付中心

6.许昌市财政干部教育中心

7.许昌市财政投资评审中心

8.许昌市注册会计师协会

9.许昌市财政信息中心

第二部分 2021年度部门决算表

|  |
| --- |
| 收入支出决算总表 |
|  |  |  | 公开01表 |
| 部门：许昌市财政局 |  |  | 金额单位：万元 |
| 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 | 3,745.03 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 4,062.24 |
| 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 | 577.41 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 40 | 158.04 |
|  | 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 |  |
|  | 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 | 3,745.03 | **本年支出合计** | 58 | 4,797.69 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 |  | 结余分配 | 59 |  |
| 年初结转和结余 | 29 | 1,052.66 | 年末结转和结余 | 60 |  |
|  | 30 |  |  | 61 |  |
| **总计** | 31 | 4,797.69 | **总计** | 62 | 4,797.69 |
| 注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。 |

|  |
| --- |
| 收入决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  | 公开02表 |
| 部门：许昌市财政局 |  |  | 金额单位：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 |
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | **3,745.03** | **3,745.03** |  |  |  |  |  |
| 201 | 一般公共服务支出 | 3,052.37 | 3,052.37 |  |  |  |  |  |
| 20106 | 财政事务 | 3,037.77 | 3,037.77 |  |  |  |  |  |
| 2010601 |  行政运行 | 2,351.50 | 2,351.50 |  |  |  |  |  |
| 2010602 |  一般行政管理事务 | 28.82 | 28.82 |  |  |  |  |  |
| 2010603 |  机关服务 | 128.84 | 128.84 |  |  |  |  |  |
| 2010607 |  信息化建设 | 79.20 | 79.20 |  |  |  |  |  |
| 2010650 |  事业运行 | 449.40 | 449.40 |  |  |  |  |  |
| 20129 | 群众团体事务 | 14.60 | 14.60 |  |  |  |  |  |
| 2012906 |  工会事务 | 14.60 | 14.60 |  |  |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 551.82 | 551.82 |  |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 511.05 | 511.05 |  |  |  |  |  |
| 2080501 |  行政单位离退休 | 352.26 | 352.26 |  |  |  |  |  |
| 2080502 |  事业单位离退休 | 14.09 | 14.09 |  |  |  |  |  |
| 2080505 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 144.71 | 144.71 |  |  |  |  |  |
| 20808 | 抚恤 | 40.76 | 40.76 |  |  |  |  |  |
| 2080801 |  死亡抚恤 | 40.76 | 40.76 |  |  |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 140.84 | 140.84 |  |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 140.84 | 140.84 |  |  |  |  |  |
| 2101101 |  行政单位医疗 | 59.32 | 59.32 |  |  |  |  |  |
| 2101102 |  事业单位医疗 | 16.40 | 16.40 |  |  |  |  |  |
| 2101103 |  公务员医疗补助 | 65.12 | 65.12 |  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。 |

|  |
| --- |
| 支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  | 公开03表 |
| 部门：许昌市财政局 | 金额单位：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 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | **4,797.69** | **4,155.65** | **642.03** |  |  |  |
| 201 | 一般公共服务支出 | 4,062.24 | 3,420.21 | 642.03 |  |  |  |
| 20106 | 财政事务 | 4,047.64 | 3,405.61 | 642.03 |  |  |  |
| 2010601 |  行政运行 | 2,704.46 | 2,704.46 |  |  |  |  |
| 2010602 |  一般行政管理事务 | 259.14 |  | 259.14 |  |  |  |
| 2010603 |  机关服务 | 149.20 | 149.20 |  |  |  |  |
| 2010607 |  信息化建设 | 148.47 |  | 148.47 |  |  |  |
| 2010650 |  事业运行 | 551.95 | 551.95 |  |  |  |  |
| 2010699 |  其他财政事务支出 | 234.42 |  | 234.42 |  |  |  |
| 20129 | 群众团体事务 | 14.60 | 14.60 |  |  |  |  |
| 2012906 |  工会事务 | 14.60 | 14.60 |  |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 577.41 | 577.41 |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 536.15 | 536.15 |  |  |  |  |
| 2080501 |  行政单位离退休 | 354.55 | 354.55 |  |  |  |  |
| 2080502 |  事业单位离退休 | 14.73 | 14.73 |  |  |  |  |
| 2080505 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 166.87 | 166.87 |  |  |  |  |
| 20808 | 抚恤 | 41.26 | 41.26 |  |  |  |  |
| 2080801 |  死亡抚恤 | 41.26 | 41.26 |  |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 158.04 | 158.04 |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 158.04 | 158.04 |  |  |  |  |
| 2101101 |  行政单位医疗 | 63.83 | 63.83 |  |  |  |  |
| 2101102 |  事业单位医疗 | 19.86 | 19.86 |  |  |  |  |
| 2101103 |  公务员医疗补助 | 74.36 | 74.36 |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。 |

|  |
| --- |
| 财政拨款收入支出决算总表 |
|  |  |  |  |  | 公开04表 |
| 部门：许昌市财政局 |  | 金额单位：万元 |
| 收 入 | 支 出 |
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 合计 | 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 | 3,745.03 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 4,062.17 | 4,062.17 |  |  |
| 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 | 577.41 | 577.41 |  |  |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 41 | 158.04 | 158.04 |  |  |
|  | 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 |  |  |  |  |
|  | 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 | 3,745.03 | **本年支出合计** | 59 | 4,797.61 | 4,797.61 |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 1,052.58 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 |  |  |  |  |
|  一般公共预算财政拨款 | 29 | 1,052.58 |  | 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 | 4,797.61 | **总计** | 64 | 4,797.61 | 4,797.61 |  |  |
| 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。 |

|  |
| --- |
| 一般公共预算财政拨款支出决算表 |
|  |  |  |  |  | 公开05表 |
| 部门：许昌市财政局 | 金额单位：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 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | **4,797.61** | **4,155.58** | **642.03** |
| 201 | 一般公共服务支出 | 4,062.17 | 3,420.13 | 642.03 |
| 20106 | 财政事务 | 4,047.57 | 3,405.53 | 642.03 |
| 2010601 |  行政运行 | 2,704.39 | 2,704.39 |  |
| 2010602 |  一般行政管理事务 | 259.14 |  | 259.14 |
| 2010603 |  机关服务 | 149.20 | 149.20 |  |
| 2010607 |  信息化建设 | 148.47 |  | 148.47 |
| 2010650 |  事业运行 | 551.95 | 551.95 |  |
| 2010699 |  其他财政事务支出 | 234.42 |  | 234.42 |
| 20129 | 群众团体事务 | 14.60 | 14.60 |  |
| 2012906 |  工会事务 | 14.60 | 14.60 |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 577.41 | 577.41 |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 536.15 | 536.15 |  |
| 2080501 |  行政单位离退休 | 354.55 | 354.55 |  |
| 2080502 |  事业单位离退休 | 14.73 | 14.73 |  |
| 2080505 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 166.87 | 166.87 |  |
| 20808 | 抚恤 | 41.26 | 41.26 |  |
| 2080801 |  死亡抚恤 | 41.26 | 41.26 |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 158.04 | 158.04 |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 158.04 | 158.04 |  |
| 2101101 |  行政单位医疗 | 63.83 | 63.83 |  |
| 2101102 |  事业单位医疗 | 19.86 | 19.86 |  |
| 2101103 |  公务员医疗补助 | 74.36 | 74.36 |  |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。 |

|  |
| --- |
| 一般公共预算财政拨款基本支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  | 公开06表 |
| 部门：许昌市财政局 |  |  |  |  | 金额单位：万元 |
| 人员经费 | 公用经费 |
| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|
| 301 | 工资福利支出 | 3,291.72 | 302 | 商品和服务支出 | 433.33 | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 |  基本工资 | 860.76 | 30201 |  办公费 | 63.36 | 30701 |  国内债务付息 |  |
| 30102 |  津贴补贴 | 764.93 | 30202 |  印刷费 | 17.91 | 30702 |  国外债务付息 |  |
| 30103 |  奖金 | 947.76 | 30203 |  咨询费 | 4.02 | 310 | 资本性支出 | 19.94 |
| 30106 |  伙食补助费 |  | 30204 |  手续费 |  | 31001 |  房屋建筑物购建 |  |
| 30107 |  绩效工资 | 11.74 | 30205 |  水费 |  | 31002 |  办公设备购置 | 19.94 |
| 30108 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 171.81 | 30206 |  电费 |  | 31003 |  专用设备购置 |  |
| 30109 |  职业年金缴费 |  | 30207 |  邮电费 | 7.71 | 31005 |  基础设施建设 |  |
| 30110 |  职工基本医疗保险缴费 | 83.72 | 30208 |  取暖费 | 19.71 | 31006 |  大型修缮 |  |
| 30111 |  公务员医疗补助缴费 | 72.22 | 30209 |  物业管理费 | 86.03 | 31007 |  信息网络及软件购置更新 |  |
| 30112 |  其他社会保障缴费 | 2.27 | 30211 |  差旅费 | 30.18 | 31008 |  物资储备 |  |
| 30113 |  住房公积金 | 217.04 | 30212 |  因公出国（境）费用 |  | 31009 |  土地补偿 |  |
| 30114 |  医疗费 | 10.00 | 30213 |  维修（护）费 | 13.54 | 31010 |  安置补助 |  |
| 30199 |  其他工资福利支出 | 149.47 | 30214 |  租赁费 |  | 31011 |  地上附着物和青苗补偿 |  |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 410.58 | 30215 |  会议费 | 0.51 | 31012 |  拆迁补偿 |  |
| 30301 |  离休费 | 56.16 | 30216 |  培训费 | 1.97 | 31013 |  公务用车购置 |  |
| 30302 |  退休费 | 301.06 | 30217 |  公务接待费 | 0.49 | 31019 |  其他交通工具购置 |  |
| 30303 |  退职（役）费 |  | 30218 |  专用材料费 |  | 31021 |  文物和陈列品购置 |  |
| 30304 |  抚恤金 | 40.76 | 30224 |  被装购置费 |  | 31022 |  无形资产购置 |  |
| 30305 |  生活补助 | 4.62 | 30225 |  专用燃料费 |  | 31099 |  其他资本性支出 |  |
| 30306 |  救济费 |  | 30226 |  劳务费 | 4.49 | 399 | 其他支出 |  |
| 30307 |  医疗费补助 | 7.92 | 30227 |  委托业务费 |  | 39906 |  赠与 |  |
| 30308 |  助学金 |  | 30228 |  工会经费 | 14.60 | 39907 |  国家赔偿费用支出 |  |
| 30309 |  奖励金 |  | 30229 |  福利费 | 22.07 | 39908 |  对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  |
| 30310 |  个人农业生产补贴 |  | 30231 |  公务用车运行维护费 | 12.86 | 39999 |  其他支出 |  |
| 30311 |  代缴社会保险费 |  | 30239 |  其他交通费用 | 122.19 |  |  |  |
| 30399 |  其他对个人和家庭的补助 | 0.06 | 30240 |  税金及附加费用 |  |  |  |  |
|  |  |  | 30299 |  其他商品和服务支出 | 11.68 |  |  |  |
| 人员经费合计 | 3,702.31 | 公用经费合计 | 453.27 |
| 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。 |

|  |
| --- |
| 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开07表 |
| 部门：许昌市财政局 |  |  |  |  | 金额单位：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 |
| 19.25 |  | 13.00 |  | 13.00 | 6.25 | 13.35 |  | 12.86 |  | 12.86 | 0.49 |
| 注：本表反映部门本年度“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。 |

|  |
| --- |
| 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  | 公开08表 |
| 部门：许昌市财政局 |  |  | 金额单位：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 |
|
|
| 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。 |

说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计均为4797.69万元。与上年度相比，收、支总计各减少1189.04万元，下降19.86%。主要原因是响应中央号召过紧日子，压缩预算资金支出。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计3745.03万元，其中：财政拨款收入3745.03万元，占100%；上级补助收入0万元；事业收入0万元；经营收入0万元；附属单位上缴收入0万元；其他收入0万元。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计4797.69万元，其中：基本支出4155.65万元，占86.62%；项目支出642.03万元，占13.38%；上缴上级支出0万元；经营支出0万元；对附属单位补助支出0万元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计均为4797.61万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少）1176.49万元，下降19.69%。主要原因是响应中央号召过紧日子，压缩项目资金支出。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）总体情况。**

2021年度一般公共预算财政拨款支出4979.61万元，占支出合计的99.99%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少128.89万元，下降2.66%。主要原因是响应中央号召过紧日子，压缩项目资金支出。

**（二）结构情况。**

2021年度一般公共预算财政拨款支出4797.61万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出4062.17万元，占84.67%；社会保障和就业（类）支出577.41万元，占12.04%；卫生健康（类）支出158.04万元，占3.29%。

**（三）具体情况。**

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3732.92万元，支出决算为4797.61万元，完成年初预算的128.52%。其中：

**1．一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。**年初预算为2386.39万元，支出决算为2704.39万元，完成年初预算的113.33%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增招录公务员增加预算支出及动用往年结转支出。

**2．一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。**年初预算为0万元，支出决算为259.14万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是以前年度供热管网工程审核聘请中介服务费170.60万元及绩效评价聘请中介服务费88.54万元于2021年列支，导致决算数大于年初预算数。

**3．一般公共服务（类）财政事务（款）机关服务（项）。**年初预算为120.06万元，支出决算为149.2万元，完成年初预算的124.27%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员调动增资等。

**4．一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。**年初预算为0万元，支出决算为148.47万元，要用于财政信息系统、预算执行系统、国库集中支付系统及政府债务信息平台等维护及线路使用费用等。

**5．一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。**年初预算为520.94万元，支出决算为551.95万元，完成年初预算的105.95%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是局属事业单位人员增资。

**6．一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务（项）。**年初预算为0万元，支出决算为234.42万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是财政评审中介费跨年支付等。

**7．一般公共服务（类）群众团体事务（款）工会事务（项）。**年初预算为14.60万元，支出决算为14.60万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数不存在差异。

**8．社会保障和就业（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324.02万元，支出决算为354.55万元，完成年初预算的109.42%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是支付费用使用以前年度资金。

**9．社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。**年初预算为15.45万元，支出决算为14.73万元，完成年初预算的95.34%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是支付费用使用以前年度资金。

**10．社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险费支出（项）。**年初预算为175.40万元，支出决算为166.87万元，完成年初预算的95.14%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是工资计算差异。

**11．社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。**年初预算为0万元，支出决算为41.26万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是用于年中职工病故发生的抚恤金。

**12．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72.20万元，支出决算为63.83万元，完成年初预算的88.41%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员工资标准计算误差。

**13．卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。**年初预算为20.69万元，支出决算为19.86万元，完成年初预算的95.99%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是动用上年结转资金，本年资金有结余。

**14．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83.17万元，支出决算为74.36万元，完成年初预算的89.41%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是动用上年结转资金，本年资金有结余。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出4154.58万元。其中：人员经费3702.31万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费453.27万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、一般公共预算财政拨款“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。**

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为19.25万元，支出决算为13.35万元，完成预算的69.35%。2021年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是厉行节约，压缩三公经费支出。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元；公务用车购置及运行费支出决算12.86万元，完成预算的66.81%，占96.33%；公务接待费支出决算0.49万元，完成预算的2.55%，占3.67%。具体情况如下：

**1．因公出国（境）费**预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数不存在差异。

**2．公务用车购置及运行费**预算为13万元，支出决算为12.86万元，完成预算的98.92%。决算数与预算数存在差异的主要原因是厉行节约，压缩开支。其中：

**公务用车购置支出**为0万元，购置车辆0台。

**公务用车运行支出**12.86万元。主要用于车辆保险费，车辆年审费，车辆油修费等。2021年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为4辆。

**3.公务接待费**预算为6.25万元，支出决算为0.49万元，完成预算的7.84%。决算数与预算数存在差异的主要原因是厉行节约，压缩开支。其中：

**外宾接待支出**0万元。2021年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

**其他国内公务接待支出**0.49万元。主要用于其他地市财政局调研、来访就餐等。2021年共接待国内来访团组6个、来宾18人次（不包括陪同人员）。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

九、机关运行经费支出情况说明

2021年度机关运行经费年初预算为415.77万元，支出决算为453.27万元，完成年初预算的109.02%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是办公大楼运行费增加。

十、政府采购支出情况说明

2021年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十一、国有资产占用情况说明

2021年期末，我部门共有车辆4辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车1辆、其他用车2辆；单位价值50万元以上通用设备2台（套），部门价值100万元以上专用设备1台（套）。

十二、预算绩效情况说明

**（一）绩效管理工作开展情况。**

我部门按照《中共许昌市委 许昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（许发〔2021〕13号）文件要求，对本部门整体支出和项目支出开展全过程预算绩效管理。

我部门根据年初批复的预算绩效目标，根据实际财政工作数量情况、通过收集财政工作实施过程资料和财政工作绩效材料等，对财政预算资金采取财政资金跟踪、数据核查和汇总分析等方式，大力推进财政支出绩效运行监控工作，一是组织相关人员学习《许昌市市级预算绩效监控管理办法》等相关文件，明确分工，完善工作措施，层层落实责任，确保高质量完成绩效监控各项工作任务。二是开展预算财政资金绩效监控工作。

**（二）部门整体和项目绩效自评结果。**

按照《许昌市财政局关于开展2021年度市级预算绩效自评工作的通知》（许财效）〔2022〕1号）等文件精神，我部门对本部门整体绩效目标和项目支出绩效目标进行了自评。一是部门整体绩效自评情况：2021年我部门整体预算情况执行良好，绩效完成较好。二是项目绩效自评情况。我部门共有0个项目批复了绩效目标。

 **（三）重点绩效评价结果。**

2021年我部门没有开展重点绩效评价的项目。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、基本支出：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。

九、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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）支出。

十一、机关运行经费：为保障行政单位（含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、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。