

2022 年度
许昌市财政局（本级）单位决算

二〇二三年九月

目 录

第一部分 许昌市财政局（本级）概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2022 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 2022 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、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 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 名词解释

第一部分

许昌市财政局（本级）概况

一、单位职责

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，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，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，参与拟订企业国有资产管理相关制，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，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，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；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 and 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(本级)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（本级）单位决算包括：本级决算（1个）。

纳入本单位2022年度单位决算编制范围的单位共1个，具体是：

许昌市财政局（本级）

第二部分
2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：许昌市财政局（本级）

2022 年度

公开 01 表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,954.10	一、一般公共服务支出	32	1,564.34
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	387.29
	9		九、卫生健康支出	40	77.85
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00

	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	72.10
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,954.10	本年支出合计	58	2,101.58
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	147.48	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	

总计	31	2,101.58	总计	62	2,101.58
----	----	----------	----	----	----------

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

单位：许昌市财政局（本级）

2022 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,954.10	1,954.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,416.86	1,416.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	7.90	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010101	行政运行	7.90	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,251.55	1,251.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,251.55	1,251.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	6.12	6.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012906	工会事务	6.12	6.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	151.29	151.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	151.29	151.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	387.29	387.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	364.92	364.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	289.57	289.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	75.35	75.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20808	抚恤	22.37	22.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	22.37	22.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	77.85	77.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	77.85	77.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	39.90	39.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	36.10	36.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.85	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	72.10	72.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	72.10	72.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	72.10	72.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：许昌市财政局（本级）

2022 年度

公开 03 表
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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,101.58	1,954.10	147.48	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,564.34	1,416.86	147.48	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	7.90	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2010101	行政运行	7.90	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,399.03	1,251.55	147.48	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,251.55	1,251.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	147.48	0.00	147.48	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	6.12	6.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2012906	工会事务	6.12	6.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	151.29	151.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	151.29	151.29	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	387.29	387.29	0.00	0.00	0.00	0.00

20805	行政事业单位养老支出	364.92	364.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	289.57	289.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	75.35	75.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	22.37	22.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	22.37	22.37	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	77.85	77.85	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	77.85	77.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	39.90	39.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	36.10	36.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.85	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	72.10	72.10	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	72.10	72.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	72.10	72.10	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：许昌市财政局（本级）

2022 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	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	1,954.10	一、一般公共服务支出	33	1,564.34	1,564.34	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	387.29	387.29	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	77.85	77.85	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	72.10	72.10	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,954.10	本年支出合计	59	2,101.58	2,101.58	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	147.48	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	147.48		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,101.58	总计	64	2,101.58	2,101.58	0.00	0.00

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。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

单位：许昌市财政局（本级）

2022 年度

公开 05 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		2,101.58	1,954.10	147.48
201	一般公共服务支出	1,564.34	1,416.86	147.48
20101	人大事务	7.90	7.90	0.00
2010101	行政运行	7.90	7.90	0.00
20106	财政事务	1,399.03	1,251.55	147.48
2010601	行政运行	1,251.55	1,251.55	0.00
2010602	一般行政管理事务	147.48	0.00	147.48
20129	群众团体事务	6.12	6.12	0.00

2012906	工会事务	6.12	6.12	0.00
20199	其他一般公共服务支出	151.29	151.29	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	151.29	151.29	0.00
208	社会保障和就业支出	387.29	387.29	0.00
20805	行政事业单位养老支出	364.92	364.92	0.00
2080501	行政单位离退休	289.57	289.57	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	75.35	75.35	0.00
20808	抚恤	22.37	22.37	0.00
2080801	死亡抚恤	22.37	22.37	0.00
210	卫生健康支出	77.85	77.85	0.00
21011	行政事业单位医疗	77.85	77.85	0.00
2101101	行政单位医疗	39.90	39.90	0.00
2101103	公务员医疗补助	36.10	36.10	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.85	1.85	0.00
221	住房保障支出	72.10	72.10	0.00

22102	住房改革支出	72.10	72.10	0.00
2210201	住房公积金	72.10	72.10	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：许昌市财政局（本级）

2022 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,463.14	302	商品和服务支出	161.73	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	774.23	30201	办公费	50.74	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	6.37	30202	印刷费	8.92	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	454.64	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	2.97
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	2.97
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	75.35	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	11.59	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	11.14	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	76.00	30209	物业管理费	12.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.92	30211	差旅费	11.25	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	72.10	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	1.85	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.69	30214	租赁费	0.68	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	326.26	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	38.65	30216	培训费	0.29	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	248.98	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	22.37	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.85	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.43	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.60	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.12	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	11.80	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	21.16	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	15.41	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	12.01			
人员经费合计		1,789.40	公用经费合计					164.70

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。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 07 表

金额单位：万元

单位：许昌市财政局（本级）

2022 年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我单位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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：许昌市财政局（本级）

2022 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：许昌市财政局（本级）

2022 年度

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 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
10	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11.80	0.00	11.80	0.00	11.80	0.00	11.80	0.00	11.80	0.00	11.80	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分

2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 2101.58 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 294.81 万元，下降 12.30%。主要原因是响应中央号召过紧日子，压缩项目资金支出。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 1954.10 万元，其中：财政拨款收入 1954.10 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 2101.58 万元，其中：基本支出 1954.10 万元，占 92.98%；项目支出 147.48 万元，占 7.02%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 2101.58 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 294.81 万元，下降 12.30%。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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2101.58 万元，占支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 294.81 万元，下降 12.30%。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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2101.58 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出(类)1564.34 万元，占 74.44%；社会保障和就业支出（类）387.29 万元，占 18.43%；卫生健康支出（类）77.85 万元，占 3.70%；住房保障支出（类）72.10 万元，占 3.43%。

（三）具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1807.40 万元，支出决算为 2101.58 万元，完成年初预算的 116.28%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）人大事务（款）行政运行（项）年初预算数为 0.00 万元，决算数 7.90 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是临时安排资金。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）年初预算数为 1184.40 万元，决算数 1251.55 万元，完成年初预

算的 105.67%，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。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算数为 100.00 万元，决算数 147.48 万元，完成年初预算的 147.48%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是以前年度部分聘请中介服务费于 2022 年列支，导致决算数大于年初预算数。

4. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）工会事务（项）年初预算数为 6.12 万元，决算数 6.12 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数不存在差异。

5. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）年初预算数为 0.00 万元，决算数 151.29 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是临时安排资金，支付以前年度奖金。

6. 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）年初预算数为 291.00 万元，决算数 289.57 万元，完成年初预算的 99.51%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年退休人员有减少。

7. 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）年初预算数为 76.80

万元，决算数 75.35 万元，完成年初预算的 98.11%，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。

8. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）年初预算数为 0.00 万元，决算数 22.37 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。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算数为 38.70 万元，决算数 39.90 万元，完成年初预算的 103.10%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员增减工资标准计算误差。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算数为 36.80 万元，决算数 36.10 万元，完成年初预算的 98.10%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员增减工资标准计算误差。

11. 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）年初预算数为 0.00 万元，决算数 1.85 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是临时安排资金，支付离休干部医药费。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算数为 73.60 万元，决算数 72.10 万元，完成年初预算的

97.96%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 在职人员转退休，支出减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1954.10 万元。

其中：人员经费 1789.40 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、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、其他对个人和家庭的补助支出。公用经费 164.70 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、租赁费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

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

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 11.80 万元，支出决算为 11.80 万元，完成预算的 100.00%。2022 年度“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 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 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 11.80 万元，完成预算的 100.00%，占 100.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。决算数与预算数无差异。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为 11.80 万元，支出决算为 11.80 万元，完成预算的 100.00%。决算数与预算数无差异。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行维护支出 11.80 万元。主要用于车辆保险费，车辆年审费，车辆油修费等。2022 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 3 辆。

3. 公务接待费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。决算数与预算数无差异。其中：

外宾接待支出 0.00 万元。2022 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 0.00 万元。2022 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2022 年度机关运行经费支出 164.70 万元，较 2021 年度下降 96.14 万元，下降 36.86%，主要原因是厉行节约，缩减开支。

十一、政府采购支出情况说明

2022 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2022 年期末，我单位共有车辆 3 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 0 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 0 辆、其他用车 3 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

我单位认真贯彻市委、市政府关于全面实施预算绩效管理的相关要求，全面深化预算绩效管理理念，积极开展预算绩效管理各项工作。建立了预算决策有评估、预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用的预算绩效管理机制，财政资源配置效率和财政资金使用效益不断提升。

（二）整体绩效自评结果和项目绩效自评结果

我单位对本单位 2022 年度的整体支出和项目支出绩效目标进行了自评。

1. 单位整体绩效自评。涉及预算资金 2101.58 万元。自评得分为 99 分，等次为优。从单位整体自评情况来看，绩效完成较好。

2. 项目绩效自评。基于项目预期目标的实现程度，我单位对 2022 年度单位预算项目支出（含单位参与分配的转移支付）开展进行绩效自评，涉及项目 1 个，项目金额 180.97 万元。其中：

财政聘请中介费用，自评得分 91.9 分，等级为优。全年预算数 180.97 万元，全年执行数 180.97 万元，预算执行率 100%，下一步将继续把严检查质量关，按要求保质保量完成检查任务。

从项目绩效自评情况来看，2022 年我单位项目预算情况执行良好，绩效完成较好。

（三）部门重点绩效评价结果

根据工作实际，主管部门未选取我单位项目开展重点绩效评价。

单位整体自评表

单位名称		许昌市财政局							
单位整体支出情况		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	单位预算总额（万元）	1954.1	2101.58	2101.58	10	81.03	9		
	资金来源：（1）政府预算资金	1954.1	2101.58	2101.58	-	83.46	-		
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	（3）单位资金	0	0	0	-	0	-		
年度履职目标	预期目标			实际完成情况					
	<p>目标 1: 做好市级预算单位预、决算编制，预、决算公开，预算单位政府财务报告的编制工作。</p> <p>目标 2: 做好财政资金的收支管理工作，监督预算单位财政资金使用管理，确保财政资金的使用安全，合理，及时。</p> <p>目标 3: 开展组织注册会计师、初中高级会计专业技术资格全国统一考试报名及组织考试工作及后续教育组织工作。</p> <p>目标 4: 保障我市非税收入征收管理工作，认真做好财政投资项目的预、结算评审工作。</p> <p>目标 5: 为财政信息化建设及办公环境提供管理保障，财政系统数据库、网络建设、开发、维护与信息安全管理。</p>			<p>市级预算单位预、决算编制，预、决算公开，预算单位政府财务报告的编制工作完成良好；财政资金的收支管理工作，监督预算单位财政资金使用管理，财政资金的使用安全，合理，及时；注册会计师、初中高级会计专业技术资格全国统一考试报名及组织考试工作圆满完成；保障了我市非税收入征收管理工作，做好了财政投资项目的预、结算评审工作；为财政信息化建设及办公环境提供管理保障，完成了财政系统数据库、网络建设、开发、维护与信息安全管理等工作。</p>					
年度主要任务	任务名称	主要内容		实际完成情况					
	预决算管理及绩效管理	市直预算单位预、决算编制，预、决算公开，各单位政府财务报告的编制工作。开展全市财政资金绩效管理工作。		完成良好					
	财政资金收支管理	做好财政资金的收支管理工作，监督预算单位财政资金使用管理，确保财政资金的使用安全，合理，及时。保障我市非税收入征收管理工作，认真做好财政投资项目的预、结算评审工作。		完成良好					
	财政政策事务管理	开展财政政策的培训、推进落实工作。开展组织注册会计师、初中高级会计专业技术资格全国统一考试报名及组织考试工作及后续教育组织工作。		完成良好					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
	工作目标管理	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	2	2	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	1	1	0.00%	
	投入管理指标	预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	1	1	0.00%	
			专项资金细化率	≥90%	96%	1	1	0.00%	
			预算执行率	≥90%	95%	1	1	0.00%	
			预算调整率	≤15%	15%	1	1	0.00%	
			结转结余率	≤20%	20%	1	1	0.00%	
			“三公经费”控制率	≤100%	96%	1	1	0.00%	
			政府采购执行率	≥80%	85%	1	1	0.00%	
			决算真实性	真实	100%	3	3	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	3	3	0.00%	
管理制度健全性			健全	100%	3	3	0.00%		

			预决算信息公开性	公开	100%	3	3	0.00%		
			资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00%		
		绩效管理		绩效目标编制完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
				绩效监控完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
				绩效自评完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
				部门绩效评价完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
				评价结果应用率	100%	100%	1	1	0.00%	
	产出指标	重点工作任务完成		预决算管理及绩效管理计划完成率	95%	100%	3	3	0.00%	
			财政资金收支管理计划完成率	95%	97%	3	3	0.00%		
			财政政策事务管理计划完成率	95%	96%	3	3	0.00%		
		履职目标实现		预决算编制及公开率	100%	100%	4	4	0.00%	
				财政资金收支监督率	100%	100%	3	3	0.00%	
				会计资格考试组织工作完成率	100%	100%	4	4	0.00%	
				非税收入管理覆盖率	100%	100%	3	3	0.00%	
				财政信息网络安全实现率	100%	100%	2	2	0.00%	
		效益指标	履职效益	促进许昌经济健康发展	健康发展	100%	10	10	0.00%	
			满意度	企业满意度	≥90%	95%	7	7	0.00%	
	群众满意度			≥90%	95%	8	8	0.00%		
	对口部门满意度			≥90%	98%	10	10	0.00%		
总分					100	99				

项目单位自评表

项目名称		财政聘请中介费（定额外基本运转支出）							
主管部门		许昌市财政局			实施单位	许昌市财政局			
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %	得分	
		年度资金总额（万元）：	100	180.97	180.97	10	100	10	
		政府性预算资金	100	180.97	180.97	-	100	-	
		财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-	
		单位资金	0	0	0	-	0	-	
资金管理情况			情况说明	分值	得分	存在问题和改进措施			
		安排科学性	安排科学合理	5	5				
		拨付合规性	拨付合规	5	5				
		使用规范性	使用规范	5	5				
		预算绩效管理情况	良好	5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	会计信息质量监督中介费、预决算公开检查中介费、绩效评价中介费等。				完成良好				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	中介费支出	≤100 万元	180.97 万元	10	1.9	80.97%	完成市政府临时任务，增加中介费用
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	监督检查评价次数	≥30 个	39 个	15	15	0.00%	
		质量指标	监督检查评价发现问题回查率	≥60%	65%	5	5	0.00%	
		时效指标	支付中介费用时间	≤30 天	30 天	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标	发现不规范资金金额	≥900 万元	1100 万元	10	10	0.00%	
		社会效益指标	检查、绩效评价建议采纳率	≥70%	80%	15	15	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	95%	5	5	0.00%		
总分					100	91.9			

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、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。

九、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。

十、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。

十一、经营支出：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发生的支出。

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、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、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。

十七、“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。

十八、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。