

杭州市财政局
2020 年部门决算
(汇总)

目 录

一、部门基本情况	(1)
(一) 主要职能	(1)
(二) 机构设置	(3)
二、部门决算总体情况.....	(3)
(一) 收支决算总体情况	(3)
(二) 财政拨款收支决算情况	(4)
(三) 一般公共预算基本支出决算情况	(10)
(四) 财政拨款“三公”经费决算情况	(10)
三、预算绩效情况	(12)
四、其他重要事项的情况说明	(15)
(一) 机关运行经费情况	(15)
(二) 政府采购支出情况	(16)
(三) 国有资产情况.....	(16)
五、名词解释	(16)
六、2020 年度部门(单位)决算公开表.....	(18)

一、部门基本情况

（一）主要职能：

1. 贯彻执行国家、省有关财政、税收、财务、会计、行政事业单位国有资产管理等法律法规。拟订全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定有关宏观经济政策，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，拟订和执行财政分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 提出全市性财政立法规划建议。起草财政、财务、会计管理等地方性法规、规章。监督财税法规、政策执行。

3. 负责各项财政收支管理。编制全市年度预决算草案并组织执行。受市政府委托，向市人大报告全市和市级预算及执行情况，向市人大常委会报告决算。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。负责市本级预决算公开。研究提出市以下财政体制改革的建议并组织实施。完善市对区、县（市）的转移支付制度，指导全市乡镇财政工作。

4. 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，按规定管理彩票资金。负责统一公共支付平台应用推广。

5. 组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务。组织制定财政专户、预算单位账户及资金存放管

理制度。负责市级财政总预算会计核算与管理。负责编制全市财政总决算、部门决算、权责发生制政府财务报告。

6. 负责全市政府采购的监督管理。负责政府采购对外事务。

7. 负责管理政府内外债。负责管理地方政府债务，防范和化解地方政府债务风险，管理国际金融组织和外国政府的贷（赠）款业务。

8. 牵头编制国有资产管理情况报告。根据市政府授权，集中统一履行市属国有金融资本出资人职责，代表市政府对相关企业履行出资人职责。拟订行政事业性资产管理制度并组织实施。

9. 负责汇总和编制国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取市级企业国有资本收益。制定并组织实施企业财务制度，制定需要全市统一规定的开支标准、支出政策和管理制度。

10. 按权限负责社会保险基金管理。负责汇总和编制全市和市本级社会保险基金预决算草案，制定社会保险基金财政补助政策和财务会计管理制度。参与制定社会保险政策。管理市级各项社会保障支出，负责社保基金收支管理和保值增值工作。

11. 负责办理和监督市级财政的经济发展支出，负责编制市级政府投资预算和市级政府重大投资项目资金安排，制定基

本建设财务管理制度，负责有关政府投资类专项资金、政策性补贴和专项储备资金的财政管理工作。

12. 负责实施预算绩效管理。建立预算绩效管理体系，组织实施事前绩效评估、绩效目标管理、绩效监控和绩效评价。

13. 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，依法指导和监督注册会计师、会计师事务所、代理记账行业的业务，指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。指导推进全市注册会计师、资产评估行业党的建设的工作。

14. 负责土地储备资金及形成资产的监管，负责审核土地储备金收支预决算，监督管理资金使用。

15. 完成市委、市政府交办的其他任务。

（二）机构设置：本部门共有预算单位 6 家，其中：行政单位 1 家、事业单位 5 家。具体为：杭州市财政局、杭州市市级财政国库支付中心、杭州市财政项目预算审核中心、杭州市会计事务服务中心、杭州市市级部门预算编制中心、杭州市数字财政管理中心。

二、部门决算总体情况

（一）收支决算总体情况（详见表 1-5）

1. 收入决算总体情况

部门收入决算总计 22283.20 万元，比上年决算数增加 617.60 万元，增长 2.9%，主要原因是财政数字化转型建设等项目经费增加。

其中：财政拨款收入 17911.19 万元，事业收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 178.74 万元，使用非财政拨款结余（事业基金弥补收支差额）0 万元，年初结转和结余 4193.27 万元。

2. 支出决算总体情况

部门支出决算总计 22283.20 万元，比上年决算数增加 617.60 万元，增长 2.9%，主要原因是财政数字化转型建设等项目经费增加。其中：

按支出功能分类：一般公共服务支出（类）14042.57 万元，教育支出（类）79.89 万元，科学技术支出（类）1122.68 万元，社会保障和就业支出（类）1394.68 万元，卫生健康支出（类）372.39 万元，城乡社区支出（类）898.98 万。

按支出用途分类：基本支出 13188.18 万元，项目支出 4723.01 万元，事业单位经营支出 0 万元，事业单位对附属单位补助支出 0 万元，事业单位上缴上级支出 0 万元。

年末结余分配 0 万元，年末结转和结余 4372.01 万元。

（二）财政拨款收支决算情况（详见表 6-9）

1. 财政拨款收入决算情况

财政拨款收入总计 17911.19 万元，比上年决算数增加 440.43 万元，增长 2.5%，主要原因是财政数字化转型建设等项目经费增加。

其中：一般公共预算拨款收入 17911.19 万元，政府性基金预算拨款收入 0 万元，国有资本经营预算拨款收入 0 万元，年初

财政拨款结转和结余 0 万元。

2. 财政拨款支出决算情况

财政拨款支出总计 17911.19 万元，比上年决算数增加 440.43 万元，增长 2.5%，主要原因是财政数字化转型建设等项目经费增加。财政拨款支出为年初预算的 96.6%，主要原因是受疫情影响，全国和全省各类会计统一考试费等项目支出减少，部分公用支出减少。

按支出功能分类：一般公共服务支出（类）14042.57 万元，教育支出（类）79.89 万元，科学技术支出（类）1122.68 万元，社会保障和就业支出（类）1394.68 万元，卫生健康支出（类）372.39 万元，城乡社区支出（类）898.98 万；年末财政拨款结转和结余 0 万元。

（1）一般公共预算支出情况

总体情况。一般公共预算支出合计为 17911.19 万元，比上年决算数增加 440.43 万元，增长 2.5%，主要原因是财政数字化转型建设等项目经费增加。一般公共预算支出为年初预算的 96.6%，主要原因是受疫情影响，全国和全省各类会计统一考试费等项目支出减少，部分公用支出减少。

结构情况。一般公共预算支出合计为 17911.19 万元，其中：一般公共服务支出（类）14042.57 万元，占 78.4%；教育支出（类）79.89 万元，占 0.4%；科学技术支出（类）1122.68 万元，占 6.3%；社会保障和就业支出（类）1394.68 万元，占 7.8%；卫生健康支出（类）372.39 万元，占 2.1%；城乡社区支出（类）

898.98 万，占 5.0%。

具体情况。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）10476.80 万元，主要用于局本级及局属单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。决算数为年初预算的 93.3%，主要原因是受疫情影响，会议、差旅等公用支出减少。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）1934.08 万元，主要用于全国和全省各类会计统一考试费等方面的支出。决算数为年初预算的 75.1%，主要原因是全国和全省各类会计统一考试费等项目支出减少。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）581.7 万元，根据《关于市级财政国库集中支付代理银行实行垫付资金计息和手续费计付管理有关事项的通知》（杭财预执〔2015〕13 号）的有关规定，主要用于支付市级国库集中支付代理银行的代理业务手续费和垫付资金利息。决算数为年初预算的 105.8%，主要原因是国库集中支付代理支付业务量增加，相关手续费及垫付利息增加。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）26.87 万元，主要用于财政信息化运维方面的支出。决算数为年初预算的 22.4%，主要原因是政府采购网提升改造及安全加固项目调整至信息化项目，相关支出调整至科学技术支出（类）技术与开发（款）科技成果转化与扩散（项）科目列支。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）

944.31 万元，主要用于局属事业单位（不包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。决算数为年初预算的 88.2%，主要原因是厉行节约，加强公用支出经费管理。

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）78.80万元，主要用于所属国有企业的监管费支出。决算数与年初预算持平。

教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）预算为 79.89 万元，主要用于财政人员、全市预算单位财务人员的业务培训等支出。决算数为年初预算的 42.0%，主要原因是受疫情影响，部分培训项目未如期开展。

教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）0 万元，主要用于全市资本市场领域财会重点人才、会计领军人才培养支出。决算数为年初预算的 0%，主要原因是受疫情影响，会计领军人才培养项目未如期开展。

科学技术支出（类）技术与开发（款）科技成果转化与扩散（项）1122.68 万元，主要用于由财政部门牵头建设服务全市性的信息化建设项目支出。决算数为年初预算的 290.8%，主要原因一是政府采购网提升改造及安全加固等信息化项目统一调整至本科目列支，二是年中新增信息化设备更新项目。

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）621.51 万元，主要用于局本级及局属行政单位离退休干部职工经费等支出。决算数与年初预算基本持平。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）3.05万元，主要用于局属事业单位退休干部职工经费等支出。决算数与年初预算持平。

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）513.41万元，主要用于局本级及局属单位和实行公务员管理的事业单位按照国家政策为干部职工缴纳的基本养老保险缴费的支出。决算数为年初预算的94.8%，主要原因是缴费基数调整。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）256.71万元，主要用于局本级及局属单位和实行公务员管理的事业单位按照国家政策为干部职工缴纳的职业年金缴费的支出。决算数为年初预算的94.8%，主要原因是缴费基数调整。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）142.83万元，主要用于局本级及局属单位和实行公务员管理的事业单位按照国家政策为干部职工缴纳的基本医疗保险费方面的支出。决算数为年初预算的93.5%，主要原因是缴费基数调整。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）16.37万元，主要用于局属事业单位（不包括实行公务员管理的事业单位）按照国家政策为干部职工缴纳的基本医疗保险费方面的支出。决算数与年初预算持平。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）175.11万元，主要用于局本级及局属单位和实行公务员管理的事业单位集中安排的公务员医疗补助经费的支出。决算数为年初预算的94.1%，主要原因是缴费基数调整。

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）38.08万元，主要用于局本级及局属单位和实行公务员管理的事业单位集中安排的生育保险的支出。决算数为年初预算的93.8%，主要原因是生育保险缴费比例下调。

城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）898.98万元，主要用于财政部门购买服务，委托社会中介机构对政府投资项目工程竣工结算审核等支出。决算数为年初预算的199.8%，主要原因是根据市政府工作要求，加强政府投资项目竣工决算，审核事项委托审核业务量增加，委托中介机构协助审核费用相应增加。

（2）政府性基金预算支出情况

本部门2020年度无政府性基金预算收支安排，故无相关数据。

（3）国有资本经营预算支出情况

本部门2020年度无国有资本经营预算收支安排，故无相关数据。

（三）一般公共预算基本支出决算情况（详见表10）

一般公共预算基本支出合计13188.18万元，其中人员经费

11208.47 万元，公用经费 1979.71 万元，具体为：

1. 工资福利支出 10493.22 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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利等支出。

2. 对个人和家庭的补助支出 715.25 万元，主要包括离休费、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等支出。

3. 商品和服务支出 1914.18 万元，主主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务等支出。

4. 资本性支出 65.53 万元，主要包括办公设备购置、专用设备购置等支出。

（四）财政拨款“三公”经费决算情况（详见表 11）

财政拨款“三公”经费决算数合计 1.60 万元，比上年决算数减少 37.42 万元，下降 95.9%，主要原因是受疫情影响，因公出国（境）工作未开展、公务接待量减少。财政拨款“三公”经费决算数为年初预算的 0.9%，低于预算的主要原因是受疫情影响，因公出国（境）工作未开展、公务接待量减少。其中：

1.因公出国（境）经费 0 万元，比上年决算数减少 33.62 万元，下降 100%，主要原因是受疫情影响，因公出国（境）工作未开展。为年初预算的 0%，低于预算的主要原因是受疫情影响，因公出国（境）工作未开展。主要用于局本级及局属预算单位人员的业务交流、学习等公务出国（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。本部门全年参加因公出国（境）团组 0 个、因公出国（境）累计 0 人次。

2.公务接待费支出 1.6 万元，比上年决算数减少 3.8 万元，下降 70.4%，主要原因是受疫情影响，接待人次数低于上年。为年初预算的 2.3%，低于预算的主要原因是受疫情影响，接待人次数低于预期。公务接待费支出主要用于局本级及局属单位按规定开支的各类公务接待等支出。本部门全年共安排公务接待 22 团组、累计 160 人次。

3.公务用车购置及运行费支出 0 万元，与上年决算数持平。与年初预算数持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元（含车辆购置税等附加费用），与年初预算数持平。公务用车购置费支出主要用于经批准购置的 0 辆公务用车。

公务用车运行维护费支出 0 万元，与年初预算数持平。公务用车运行维护费支出主要用于按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出。截止 2020 年

12月31日，本级及所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

三、预算绩效情况

1.预算绩效管理工作开展情况

(1) 绩效自评。根据预算绩效管理要求：

组织对2020年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，实现全覆盖，共涉及资金4723.01万元，项目33个，占一般公共预算项目支出总额的100%。

本年无政府性基金预算项目。

(2) 部门评价。组织对“委托审计费”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出849.81万元、政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，项目立项依据充分，绩效目标符合客观实际，绩效指标清晰、细化、可衡量，项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，预算执行率优，项目资金使用符合业务及财务管理规定。

(3) 本年无部门整体支出绩效评价、本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2.绩效自评结果。2020年本部门绩效自评结果如下：

(1) “全国、全省各类会计统一考试”项目。根据年初设定的绩效目标，全国、全省各类会计统一考试项目绩效自评分为98.9分，自评结论为“优”。项目年度预算数932万元，决算数861.61万元，完成预算的92.5%。

项目绩效目标完成情况：按照《浙江省会计专业技术资格考

试领导小组办公室关于2020年度会计专业技术资格考试考务工作安排及有关事项通知》和《浙江省2020年注册会计师全国统一考试报名简章》文件要求，精心组织，密切配合，认真落实疫情防控措施，确保考务工作和疫情防控双安全，顺利完成2020年杭州考区的会计专业技术资格考试和注册会计师全国统一考试组织实施工作。

2020年度全国、全省各类会计统一考试项目绩效自评表

项目名称		全国、全省各类会计统一考试						
主管部门		杭州市财政局		实施单位	杭州市财政局			
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	932	932	861.61	10	92.5%	9.2	
	其中：当年财政拨款	932	932	861.61	—	92.5%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	顺利组织完成 2020 年杭州考区的会计专业技术资格考试和注册会计师全国统一考试工作			顺利完成 2020 年杭州考区的会计专业技术资格考试和注册会计师全国统一考试组织实施工作				
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	偏差原因分 析及改进措
	产出 指标	数量指标	参加会计类 考试人数	≥14 万人	13.79 万人	20	19.7	受疫情影响，参加考 试人数减少
		质量指标	监考、巡考质 量	监考、巡考人 员考试期间 维持考场纪 律，发现问题 及时处理等	监考、巡考 人员考试期 间维持考场 纪律，发现问 题及时处理 等	30	30	
		时效指标	会计类各项 考试时效	≤1 年	1 年	30	30	
效益 指标	社会效益 指标	持证人数平 稳增长	会计专业技 术资格证和 注册会计师 证人数较总 数增加 3%	会计专业技 术资格证和 注册会计 师证人数较 总数增加 3%	10	10		

总分	100	98.9	
----	-----	------	--

(2) “国库集中支付代理业务手续费和垫付资金利息”项目。

根据年初设定的绩效目标，国库集中支付代理业务手续费和垫付资金利息项目绩效自评分为98分，自评结论为“优”。项目年度预算数581.70万元，决算数581.70万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：根据《关于市级财政国库集中支付代理银行实行垫付资金计息和手续费计付管理有关事项的通知》（杭财预执〔2015〕13号），对市级财政国库集中支付代理银行实行垫付资金计息和手续费计付管理，垫付资金利息按照代理银行实际垫付资金积数、参照中国人民银行对金融机构的超额准备金存款利率执行；手续费按代理银行办理国库集中支付资金量0.07‰、支付业务量2.5元/每笔的标准计算。已完成规范市级财政国库集中支付业务，充分调动市级国库集中支付代理银行提高代理服务质量。

2020年度国库集中支付代理业务手续费和垫付资金利息项目 绩效自评表

项目名称	国库集中支付代理业务手续费和垫付资金利息						
主管部门	杭州市财政局			实施单位	杭州市财政局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	581.70	581.70	581.70	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	581.70	581.70	581.70	—	100%	—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	进一步规范市级财政国库集中支付业务，充分调动市级国库集中支付代理银行提高代理服务质量。			已完成规范市级财政国库集中支付业务，充分调动市级国库集中支付代理银行提高代理服务质量。			

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	偏差原因分析及改进措
绩效指标	数量指标	代理国库集中支付资金量、支付业务量、垫付资金积数	400 亿元、36 万笔和 610 亿元以上	432 亿元、33 万笔和 739 亿元	30	29	支付业务量不如预期，下一步提高指标预测准确性。
	质量指标	代理银行服务质量	优秀或良好	2 家优秀、1 家良好	20	20	
	时效指标	代理服务时间	全年工作日	全年工作日	10	10	
效益指标	社会效益指标	国库集中支付代理业务成效	平稳完成全年国库集中支付业务，支付资金量、业务流水量和垫付资金积数稳步提升	平稳完成全年国库集中支付业务，支付资金量、业务流水量和垫付资金积数稳步提升	30	29	支付业务量不如预期，下一步提高指标预测准确性。
总分					100	98	

3.部门评价项目绩效评价结果

“委托审计费”项目评价结论“优”，详见附件。

4.财政评价项目绩效评价结果

无。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况。2020 年本部门杭州市财政局本级 1 家行政单位以及杭州市市级财政国库支付中心、杭州市财政项目预算审核中心等 2 家参公管理事业单位的机关运行经费财政拨款决算 1979.71 万元，比上年决算数减少 495.98 万元，下降 20.0%，主要原因是厉行节约，加强机关运行经费管理，且受疫情影响，差旅、会议等外出经费减少。为年初预算数的

86.3%，主要原因是厉行节约，加强机关运行经费管理，且受疫情影响，部分差旅、会议支出低于预期。

（二）政府采购支出情况。2020年本部门政府采购决算总额2939.95万元，其中：政府采购货物148.49万元、政府采购工程0万元、政府采购服务2791.46万元。授予中小企业合同金额1888.22万元，占政府采购支出总额的64.2%；其中授予小微企业合同金额1582.51万元，占政府采购支出总额的53.8%。

（三）国有资产情况。截至2020年12月31日，本部门共有公务用车0辆，其中：一般公务用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆和其他用车0辆；单价50万元以上的通用设备5台（套），单价100万元以上的专用设备0台（套）。

五、名词解释

财政拨款收入：市级财政当年拨付的财政预算资金，包括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。

事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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

上级补助收入：从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

附属单位上缴收入：附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：上述规定范围以外的各项收入。

使用非财政拨款结余（事业基金弥补收支差额）：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。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

基本支出：指预算单位为保障其正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

项目支出：指预算单位为完成其特定工作任务或事业发展目标，在基本支出预算之外所发生的支出。

事业单位经营支出：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。

事业单位对附属单位补助支出：事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

事业单位上缴上级支出：事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

因公出国（境）费：预算单位工作人员公务出国（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。

公务接待费：预算单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

公务用车购置费：预算单位公务用车购置支出（含车辆购置税等附加费用）。

公务用车运行维护费：反映预算单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车，指用于履行公务的机动车辆，包括一般公务用车、执法执勤用车、特种专业技术用车和其他用车。

机关运行经费：是指各部门机关及参照公务员法管理事业单位使用财政拨款资金开支的公用经费，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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

六、2020年度部门（单位）决算公开表（详见附件）

表 1：2020 年市级部门（单位）收支决算总表

表 2：2020 年市级部门（单位）收入决算总表（分科目）

表 3：2020 年市级部门（单位）收入决算总表（分单位）

表 4：2020 年市级部门（单位）支出决算总表（分科目）

表 5：2020 年市级部门（单位）支出决算总表（分单位）

表 6：2020 年市级部门（单位）财政拨款收支决算总表

表 7：2020 年市级部门（单位）一般公共预算支出决算表

表 8：2020 年市级部门（单位）政府性基金预算收支决算表

表 9：2020 年市级部门（单位）国有资本经营预算支出决算表

表 10：2020 年市级部门（单位）一般公共预算基本支出决算表

表 11：2020 年市级部门（单位）“三公”经费财政拨款决算表

附件：杭州市财政项目预算审核中心 2020 年委托审计费专项
支出绩效评价报告

表 1：2020 年市级部门（单位）收支决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门（单位）：杭州市财政局（汇总）

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
财政拨款收入	17,911.19	一、一般公共服务支出	14,042.57
其中：一般公共预算	17,911.19	二、外交支出	
政府性基金预算		三、国防支出	
国有资本经营预算		四、公共安全支出	
事业收入		五、教育支出	79.89
事业单位经营收入		六、科学技术支出	1,122.68
上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	1,394.68
其他收入	178.74	九、卫生健康支出	372.39
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	898.98
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	

		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	18,089.93	本年支出合计	17,911.19
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	4,193.27	年末结转和结余	4,372.01
其中：一般公共预算		其中：一般公共预算	
政府性基金		政府性基金	
国有资本经营预算		国有资本经营预算	
其他资金	4,193.27	其他资金	4,372.01
收入总计	22,283.20	支出总计	22,283.20

表 2：2020 年市级部门（单位）收入决算总表（分科目）

公开 02 表

部门（单位）：杭州市财政局（汇总）

金额单位：万元

科目编码			科目名称	总 计	财政拨款收入				事业收 入	事业单 位经营 收入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	其他收 入	使用非 财政拨 款结余	年初结转 和结余
					合计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资 本经营 预算							
类	款	项		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合计				22,283.20	17,911.19	17,911.19							178.74		4,193.27
201			一般公共服务支出	15,032.56	14,042.57	14,042.57							178.03		811.96
20106			财政事务	14,953.76	13,963.77	13,963.77							178.03		811.96
2010601			行政运行	10,476.80	10,476.80	10,476.80									
2010602			一般行政管理事务	2,924.07	1,934.08	1,934.08							178.03		811.96
2010605			财政国库业务	581.70	581.70	581.70									
2010607			信息化建设	26.87	26.87	26.87									
2010650			事业运行	944.31	944.31	944.31									
20199			其他一般公共服务支出	78.80	78.80	78.80									
2019999			其他一般公共服务支出	78.80	78.80	78.80									
205			教育支出	79.89	79.89	79.89									
20508			进修及培训	79.89	79.89	79.89									

2050803	培训支出	79.89	79.89	79.89										
206	科学技术支出	1,122.68	1,122.68	1,122.68										
20604	技术与开发	1,122.68	1,122.68	1,122.68										
2060404	科技成果转化与扩散	1,122.68	1,122.68	1,122.68										
208	社会保障和就业支出	1,394.68	1,394.68	1,394.68										
20805	行政事业单位养老支出	1,394.68	1,394.68	1,394.68										
2080501	行政单位离退休	621.51	621.51	621.51										
2080502	事业单位离退休	3.05	3.05	3.05										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	513.41	513.41	513.41										
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	256.71	256.71	256.71										
210	卫生健康支出	372.39	372.39	372.39										
21011	行政事业单位医疗	372.39	372.39	372.39										
2101101	行政单位医疗	142.83	142.83	142.83										
2101102	事业单位医疗	16.37	16.37	16.37										
2101103	公务员医疗补助	175.11	175.11	175.11										
2101199	其他行政事业单位医疗支出	38.08	38.08	38.08										
212	城乡社区支出	4,281.00	898.98	898.98								0.71	3,381.31	
21299	其他城乡社区支出	4,281.00	898.98	898.98								0.71	3,381.31	
2129901	其他城乡社区支出	4,281.00	898.98	898.98								0.71	3,381.31	

表 3：2020 年市级部门（单位）收入决算总表（分单位）

公开 03 表

部门（单位）：杭州市财政局（汇总）

金额单位：万元

单位名称	总计	财政拨款收入				事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	使用非财政拨款结余	年初结转和结余
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算							
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合计	22,283.20	17,911.19	17,911.19							178.74		4,193.27
杭州市财政局（本级）	16,455.61	15,465.62	15,465.62							178.03		811.96
杭州市财政项目预算审核中心	5,098.76	1,716.74	1,716.74							0.71		3,381.31
杭州市市级财政国库支付中心	728.83	728.83	728.83									

注：杭州市会计事务服务中心、杭州市市级部门预算编制中心、杭州市数字财政管理中心的收支数据在杭州市财政局本级反映。

表 4：2020 年市级部门（单位）支出决算总表（分科目）

公开 04 表

部门（单位）：杭州市财政局（汇总）

金额单位：万元

科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出	事业单位 经营支出	事业单位 对附属单 位补助支 出	事业单位 上缴上级 支出	结余分配	年末结转 和结余
类	款	项	合计	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	22,283.20	13,188.18	4,723.01					4,372.01
201			一般公共服务支出	15,032.56	11,421.11	2,621.46					989.99
20106			财政事务	14,953.76	11,421.11	2,542.66					989.99
2010601			行政运行	10,476.80	10,476.80						
2010602			一般行政管理事务	2,924.07		1,934.08					989.99
2010605			财政国库业务	581.70		581.70					
2010607			信息化建设	26.87		26.87					
2010650			事业运行	944.31	944.31						
20199			其他一般公共服务支出	78.80		78.80					
2019999			其他一般公共服务支出	78.80		78.80					
205			教育支出	79.89		79.89					

20508	进修及培训	79.89		79.89					
2050803	培训支出	79.89		79.89					
206	科学技术支出	1,122.68		1,122.68					
20604	技术与开发	1,122.68		1,122.68					
2060404	科技成果转化与扩散	1,122.68		1,122.68					
208	社会保障和就业支出	1,394.68	1,394.68						
20805	行政事业单位养老支出	1,394.68	1,394.68						
2080501	行政单位离退休	621.51	621.51						
2080502	事业单位离退休	3.05	3.05						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	513.41	513.41						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	256.71	256.71						
210	卫生健康支出	372.39	372.39						
21011	行政事业单位医疗	372.39	372.39						
2101101	行政单位医疗	142.83	142.83						
2101102	事业单位医疗	16.37	16.37						
2101103	公务员医疗补助	175.11	175.11						
2101199	其他行政事业单位医疗支出	38.08	38.08						
212	城乡社区支出	4,281.00		898.98					3,382.02
21299	其他城乡社区支出	4,281.00		898.98					3,382.02
2129901	其他城乡社区支出	4,281.00		898.98					3,382.02

表 5：2020 年市级部门（单位）支出决算总表（分单位）

公开 05 表

部门（单位）：杭州市财政局（汇总）

金额单位：万元

单位名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位 经营支出	事业单位 对附属单 位补助支 出	事业单位 上缴上级 支出	结余分配	年末结转和结余
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
合计	22,283.20	13,188.18	4,723.01					4,372.01
杭州市财政局（本级）	16,455.61	11,726.56	3,739.06					989.99
杭州市财政项目预算审核中心	5,098.76	796.66	920.08					3,382.02
杭州市市级财政国库支付中心	728.83	664.96	63.87					

注：杭州市会计事务服务中心、杭州市市级部门预算编制中心、杭州市数字财政管理中心的收支数据在杭州市财政局本级反映。

表 6：2020 年市级部门（单位）财政拨款收支决算总表

公开 06 表

部门（单位）：杭州市财政局（汇总）

金额单位：万元

收入		支出（按支出功能分）				
项目	决算数	项目	决算数	其中：		
				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
本年财政拨款收入合计	17,911.19	本年财政拨款支出合计	17,911.19	17,911.19		
其中：一般公共预算	17,911.19	一、一般公共服务支出	14,042.57	14,042.57		
政府性基金预算		二、外交支出				
国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	79.89	79.89		
		六、科学技术支出	1,122.68	1,122.68		
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	1,394.68	1,394.68		
		九、卫生健康支出	372.39	372.39		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出	898.98	898.98		
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				

		十四、资源勘探工业信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、自然资源海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出			
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、国有资本经营预算支出			
		二十二、灾害防治及应急管理支出			
		二十三、其他支出			
		二十四、债务还本支出			
		二十五、债务付息支出			
		二十六、抗疫特别国债安排的支出			
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余		—	—
其中：一般公共预算		其中：一般公共预算		—	—
政府性基金		政府性基金		—	—
国有资本经营预算		国有资本经营预算		—	—
收入总计	17,911.19	支出总计	17,911.19	17,911.19	

表 7：2020 年市级部门（单位）一般公共预算支出决算表

公开 07 表

部门（单位）：杭州市财政局（汇总）

金额单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项		1	2	3
			合计	17,911.19	13,188.18	4,723.01
201			一般公共服务支出	14,042.57	11,421.11	2,621.46
20106			财政事务	13,963.77	11,421.11	2,542.66
2010601			行政运行	10,476.80	10,476.80	
2010602			一般行政管理事务	1,934.08		1,934.08
2010605			财政国库业务	581.70		581.70
2010607			信息化建设	26.87		26.87
2010650			事业运行	944.31	944.31	
20199			其他一般公共服务支出	78.80		78.80
2019999			其他一般公共服务支出	78.80		78.80
205			教育支出	79.89		79.89
20508			进修及培训	79.89		79.89
2050803			培训支出	79.89		79.89

206	科学技术支出	1,122.68		1,122.68
20604	技术与开发	1,122.68		1,122.68
2060404	科技成果转化与扩散	1,122.68		1,122.68
208	社会保障和就业支出	1,394.68	1,394.68	
20805	行政事业单位养老支出	1,394.68	1,394.68	
2080501	行政单位离退休	621.51	621.51	
2080502	事业单位离退休	3.05	3.05	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	513.41	513.41	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	256.71	256.71	
210	卫生健康支出	372.39	372.39	
21011	行政事业单位医疗	372.39	372.39	
2101101	行政单位医疗	142.83	142.83	
2101102	事业单位医疗	16.37	16.37	
2101103	公务员医疗补助	175.11	175.11	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	38.08	38.08	
212	城乡社区支出	898.98		898.98
21299	其他城乡社区支出	898.98		898.98
2129901	其他城乡社区支出	898.98		898.98

表 8：2020 年市级部门（单位）政府性基金预算收支决算表

公开 08 表

部门（单位）：杭州市财政局（汇总）

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结余和结转	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项		1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本部门无政府性基金预算，故本表无数据。

表 9：2020 年市级部门（单位）国有资本经营预算支出决算表

公开 09 表

部门（单位）：杭州市财政局（汇总）

金额单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项		1	2	3
			合计			

注：本部门无国有资本经营预算，故本表无数据。

表 10：2020 年市级部门（单位）一般公共预算基本支出决算表

公开 10 表

部门（单位）：杭州市财政局（汇总）

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	10,493.22	302	商品和服务支出	1,914.18	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	1,446.35	30201	办公费	135.60	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	2,548.75	30202	印刷费	76.69	310	资本性支出	65.53
30103	奖金	433.45	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	50.53
30107	绩效工资	329.42	30205	水费	12.19	31003	专用设备购置	5.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	513.41	30206	电费	61.19	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	256.71	30207	邮电费	146.23	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	159.20	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	10.00
30111	公务员医疗补助缴费	175.11	30209	物业管理费	105.67	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	55.25	30211	差旅费	67.09	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	815.09	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费	44.37	30213	维修（护）费	78.56	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	3,716.12	30214	租赁费	24.62	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	715.25	30215	会议费	11.93	31013	公务用车购置	
30301	离休费	156.75	30216	培训费		31019	其他交通工具购置	

30302	退休费	367.44	30217	公务接待费	1.60	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	7.60	31022	无形资产购置	
30304	抚恤金	158.71	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	12.81	312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	67.88	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助	25.68	30227	委托业务费	63.83	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	148.48	31204	费用补贴	
30309	奖励金	0.17	30229	福利费	344.32	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	6.51	30239	其他交通费用	323.76	399	其他支出	
			30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出	224.13	39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30701	国内债务付息		39999	其他支出	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		11,208.47	公用经费合计				1,979.71	

表 11：2020 年市级部门（单位）“三公”经费财政拨款决算表

公开 11 表

部门（单位）：杭州市财政局（汇总）

金额单位：万元

项 目	预算数		决算数	
	金额	其中：一般公共预算资金	金额	其中：一般公共预算资金
合 计	181.00	181.00	1.60	1.60
因公出国（境）费	110.00	110.00		
公务接待费	71.00	71.00	1.60	1.60
公务用车购置及运行维护费				
其中：公务用车购置费				
公务用车运行维护费				

附件：

杭州市财政项目预算审核中心 2020 年 委托审计费专项支出绩效评价报告

一、项目概述

（一）立项依据

为加强政府投资项目财政监督管理，强化项目建设主体责任，做好市本级投资项目工程价款结算审核管理工作，根据《关于贯彻执行新修改的浙江省政府投资预算管理办法有关事项的通知》（杭财投〔2018〕2号）、《杭州市人民政府关于进一步严格财政支出管理的通知》（杭政函〔2020〕77号）等文件要求，原市本级财政直接投资 2 亿元（含），现市本级财政直接投资 1 亿元（含）以上且占总投资比例 50%以上的政府投资项目，由市财政部门审核批复，重点加强对依法组织招标的招标文件和工程价款结算的监督审核，根据要求预算审核中心设立“委托审计费专项”，主要用于符合上述范围的工程价款结算的监督审核业务。

（二）资金投入

2020 年中心在“杭州市本级财政政府投资类专项资金预算”中安排了委托审计费 400 万元用于市本级政府投资项目的工程结算审核工作。根据《杭州市人民政府关于进一步严格财政支出管理的通知》（杭政函〔2020〕77号）文件，从 2020 年开始，财政局对市本级财政直接投资超过 1 亿元（含）以上且占总投资比例 50%以上的政府投资项目纳入监审范围，相比原监审范围为直接投资超过 2 亿元（含）以上的项目，纳入市财政局进行监督审核的项目数量和投资大幅增加，因此，2020 年年中根据工程结算审计情况，按规定流程追加预算 450 万元，2020 年委托

审计费项目共安排 850 万元。

（三）资金使用情况

2020 年，中心委托审计费项目预算安排 850 万元，实际支出 849.81 万元，预算资金余额 0.19 万元，预算执行率为 99.98%。具体完成工程价款结算监审情况是：共完成工程结算委托审核项目 65 个，送审金额共计 35.02 亿元，审核金额 31.95 亿元，净核减率 3.07 亿元，平均核减率 8.78%。

（四）项目实施

1.项目管理

按照项目委托管理规定通过公开招标确定入围中介机构，通过公开摇号进行项目委托，并签署项目委托协议书。由项目跟踪人对委托项目的审核质量和审核进度进行监督，对争议问题处理、审核报告等方面进行重点复核。

2.资金管理

根据工程造价咨询收费标准，以单个合同为单位，采用分档累进方法计算委托审计费。中心根据预算管理、支出管理、政府采购管理、合同管理等相关制度及中心内部控制管理规定，支付委托审计费。

二、绩效目标

（一）根据年度工作计划及建设单位项目送审情况完成工程结算委托，支付相关费用。

（二）根据工程造价咨询服务计费相关标准，控制成本费用。

（三）通过对工程结算项目的委托审核、监督管理，实现对财政资金的精细化管理，为构建“集中财力办大事”财政体系提供有力支撑。

三、评价方法及评价结论

（一）评价方法

本次绩效评价采用定量分析与定性分析相结合的方法，按照预算执行率 10%、产出指标 60%、效益指标 30%标准设置权重，从财政支出的经济性、效率性和有效性角度制定绩效评价指标体系，对项目预算执行率、产出指标、效益指标进行综合评价。

（二）评价结论

本次绩效评价结果分为 4 个等级。绩效等级根据执行率指标、产出指标、效益指标得分确定，三项总分为 100 分。绩效等级标准为：90 分（含）以上为优，80（含）~90 分为良，60（含）~80 分为中，60 分以下为差。

经评价，2020 年委托审计费项目评价等级为优，达到预期设定的项目绩效目标(详见表 1)。

表 1

评价分值与评价等级表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
管理指标	预算执行	预算执行率	10	10
产出指标	数量指标	政府投资项目决算委托数量	10	10
	质量指标	复核核减率	10	10
		协议履约率	10	10
	时效指标	平均复核天数	10	8
		按时完成率	10	7
	成本指标	资金控制	10	10

效益指标	社会效益	委托取得成效	30	30
			100	95
			优	

四、主要经验及做法

中心将委托审计费项目管理嵌入评审信息管理平台，实现业务制度和审批流程的关联。借助信息化手段，实时采集数据，进行多维度分析，客观反映工程价款结算监审业务开展情况、委托审计费专项实施的工作全貌，利于及时监管审核、分析测算、解决问题，提升项目完成质量，实现年度社会效益目标。

五、存在问题及改进举措

（一）存在问题及原因分析

1. **管理制度有待完善。**在委托审计费项目组织实施过程中，发现部分制度存在出台时间较早未及时更新情况，原因分析一是机构改革中心主要职能和承担责任发生变化；二是监审范围发生变化，原直接投资超过 2 亿元（含）以上的项目，现直接投资超过 1 亿元（含）以上且占总投资比例 50%以上的政府投资项目纳入监审范围，项目数量和投资大幅增加。

2. **委托项目完成时效有待提高。**在项目产出时效指标中体现委托项目在提交审核结果的时间上差异很大，原因分析是审核项目的个体差异性，当遇到重大争议问题时，会影响项目批复进度。

（二）改进举措

1. **加强管理制度建设。**针对部分管理制度未及时更新、管理模式未应时而变的现状，中心计划重新修订业务管理制度和内控管理制度。

2. **推进监管模式改革。**针对委托项目时效管理问题和即将面临的财政预算一体化管理，中心计划对结算项目监管模式进行改革，履行对市本级重大项目财政资金使用情况进行检查和绩效评审的职能，督促建设主体强化政府投资项目投资控制力度。

六、有关建议

为切实履行对政府投资项目监管审核的职能，契合《杭州市人民政府关于进一步严格财政支出管理的通知》（杭政函[2020]77号）的文件精神，有序推进财政预算一体化管理，中心将探索建立新的政府投资项目监管审核模式，实行项目动态督导，利用“一体化”平台优势，实时掌握项目进展，逐步推进政府投资项目建设标准化管理机制的建立，实现对市本级重大项目财政资金使用情况的监管。