

杭州市财政局  
2022 年度部门决算  
( 汇总 )

# 目 录

一、部门基本情况 .....	( 1 )
二、2022年度部门决算公开表.....	( 4 )
三、2022年度部门决算情况说明.....	( 4 )
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	( 4 )
(二) 收入决算情况说明.....	( 4 )
(三) 支出决算情况说明.....	( 5 )
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	( 5 )
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	( 5 )
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明... ( 9 )	
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说 明.....	( 9 )
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说 明.....	( 9 )
(九) 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	( 10 )
(十) 机关运行经费支出说明 .....	( 12 )
(十一) 政府采购支出说明.....	( 12 )
(十二) 国有资产占有使用情况说明.....	( 12 )
(十三) 预算绩效情况说明.....	( 13 )
四、名词解释 .....	( 18 )
附表 .....	( 21 )

## **一、部门基本情况**

### **(一) 部门职责**

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。

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**

从预算单位构成看，本部门决共有预算单位 3 家，其中：行政单位 1 家、事业单位 2 家。

纳入本部门 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 杭州市财政局本级
2. 杭州市财政项目预算审核中心
3. 杭州市市级财政国库支付中心

## **二、2022 年度部门决算公开表**

详见附表 1-12。

## **三、2022 年度部门决算情况说明**

### **（一）收入支出决算总体情况说明**

2022 年度收入总计 18,437.21 万元，支出总计 18,437.21 万元，与 2021 年度相比，各减少 1,262.38 万元，下降 6.41%。主要原因是其他资金历年结余上缴国库。

### **（二）收入决算情况说明**

2022 年度本年收入合计 18,437.21 万元；包括财政拨款收入 18,437.21 万元（其中，一般公共预算 18,437.21 万元，政府性基金预算 0 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 100%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 0 万元，占收入合计 0%。

### **(三) 支出决算情况说明**

2022 年度本年支出合计 18,437.21 万元，其中基本支出 14,602.42 万元，占 79.20%；项目支出 3,834.79 万元，占 20.80%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

### **(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2022 年度财政拨款收入总计 18,437.21 万元，支出总计 18,437.21 万元，与 2021 年度相比，各减少 272.39 万元，下降 1.46%。主要原因是政府投资项目竣工决算等审核事项业务量减少，相关审计经费减少；财政拨款支出年初预算数 19,144.77 万元，完成年初预算的 96.3%，主要原因是政府投资项目竣工决算等审核事项业务量低于预期。

### **(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

#### **1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。**

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 18,437.21 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 272.39 万元，下降 1.46%。主要原因是政府投资项目竣工决算等审核事项业务量减少，相关审计经费减少。

#### **2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 18,437.21 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 15,173.48 万元，占 82.30%；教育（类）支出 96.21 万元，

占 0.52%；科学技术（类）支出 632.62 万元，占 3.43%；社会保障和就业（类）支出 1,937.52 万元，占 10.51%；卫生健康（类）支出 347.53 万元，占 1.88%；城乡社区（类）支出 249.86 万元，占 1.36%。

### 3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 19,144.77 万元，支出决算为 18,437.21 万元，完成年初预算的 96.3%，主要原因是政府投资项目竣工决算等审核事项业务量低于预期。其中：

一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项），主要用于局本级及局属单位保障运行方面的基本支出。年初预算为 12470.64 万元，支出决算为 12317.37 万元，完成年初预算的 98.77%，决算数小于预算数的主要原因是受疫情影响，公务出行、会议等支出低于预期。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项），主要用于全国和全省各类会计统一考试、绩效评价专项工作等方面的支出。年初预算为 2758.26 万元，支出决算为 2510.62 万元，完成年初预算的 91.02%，决算数小于预算数的主要原因是国有土地财务监管、绩效评价等工作计划调整，以及全国全省各类会计统一考试等项目实际支出低于预期。



一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项），主要用于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等方面的支出。年初预算为 350 万元，支出决算为 345.48 万元，完成年初预算的 98.71%，决算数小于预算数的主要原因是代理业务手续费及垫付资金利息实际支出略低于年初预算。

教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项），主要用于全市预算单位财务人员、会计高端人才培养等方面的支出。年初预算为 180.5 万元，支出决算为 96.21 万元，完成年初预算的 53.3%，决算数小于预算数的主要原因是受疫情影响，培训项目开展低于预期。

科学技术支出（类）技术与开发（款）科技成果转化与扩散（项），主要用于财政数字化改革建设项目等方面的支出。年初预算为 650 万元，支出决算为 632.62 万元，完成年初预算的 97.33%，决算数小于预算数的主要原因是信息化项目的实际采购金额略低于年初预算。

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），主要用于局本级及局属单位离退休干部职工经费等方面的支出。年初预算为 623.64 万元，支出决算为 620.36 万元，决算数与预算数基本持平。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于局本级及局属单位按照国家政策为干部职工缴纳的基本养老保险缴费方面的支出。年初预算为 571.91 万元，支出决算为 878.58 万元，完成年初预算的 153.62%，主要是缴费基数调整。

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），主要用于局本级及局属单位按照国家政策为干部职工缴纳的职业年金缴费方面的支出。年初预算为 285.96 万元，支出决算为 438.58 万元，完成年初预算的 153.37%，主要是缴费基数调整。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于局本级及局属单位按照国家政策为干部职工缴纳的基本医疗保险费、公务员医疗补助和生育保险方面的支出。年初预算为 353.86 万元，支出决算为 347.53 万元，完成年初预算的 98.21%，决算数小于预算数的主要原因是实际缴费略低于年初预算。

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），主要用于政府投资项目工程竣工决算审核等方面的支出。年初预算为 900 万元，支出决算为

249.86 万元，完成年初预算的 27.76%，决算数小于预算数的主要原因是政府投资项目竣工决算等审核事项业务量低于预期。

#### **（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 14,602.42 万元，其中：

人员经费 12,449.19 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、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、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等支出。

公用经费 2,153.24 万元，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、维修（护）费、租赁费、会议费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置等支出。

#### **（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明**

本部门 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

#### **（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明**

本部门 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

### **(九) 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

#### **1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。**

2022 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 104.22 万元，支出决算为 1.65 万元，完成预算的 1.58%，2022 年度“三公”经费支出决算数小于全年预算数的主要原因是受疫情影响，未安排因公出国（境）工作，公务接待量低于预期。

#### **2. “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）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与上年持平，主要原因是受疫情影响，未安排因公出国（境）工作；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，占 0%，与上年持平，主要原因是本部门车改后，无该项支出；公务接待费支出决算为 1.65 万元，占 100%，与 2021 年度相比，增加 0.16 万元，增长 10.74%，主要原因是公务接待实际费用略高于上年。具体情况如下：

(1) 因公出国（境）费用全年预算数为 49.5 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。主要用于机关及下属预算单位人员的业务交流、学习等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数小于全年预算数的主要原因是受疫情影响，未安排因公出国（境）

工作。全年使用财政拨款支出涉及因公出国(境)团组 0 个；累计 0 人次。

**(2) 公务用车购置及运行维护费**全年预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数持平，主要原因是本部门车改后，无该项支出。

**公务用车购置**全年预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元（含购置税等附加费用），决算数与预算数持平，主要原因是本部门车改后，无该项支出。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**全年预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数持平，主要原因是本部门车改后，无该项支出。主要用于按规定保留公务用车等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；2022 年度，本级及所属单位财政拨款开支的公务用车保有量为 0 辆。

**(3) 公务接待费**全年预算数为 54.72 万元，支出决算为 1.65 万元，完成全年预算的 3.02%。国内公务接待 13 批次，累计 114 人次。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。决算数小于全年预算数的主要原因是受疫情影响，公务接待量低于预期。其中：

**外事接待**支出 0 万元，主要用于国外、境外来宾接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 1.65 万元，主要用于国内公务接待 13 批次，累计 114 人次。

### **（十）机关运行经费支出说明**

2022 年度机关运行经费年初预算数为 2873.73 万元，支出决算为 2,153.24 万元，完成年初预算的 74.93%，决算数小于预算数的主要原因公务出行、会议等支出低于预期；2021 年度机关运行经费决算数为 2151.33 万元，2022 年度机关运行经费决算数与上年基本持平。

### **（十一）政府采购支出说明**

2022 年度政府采购支出总额 3,421.29 万元，其中：政府采购货物支出 21.19 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 3,400.10 万元。授予中小企业合同金额 2,866.54 万元，占政府采购支出总额的 83.79%。其中，授予小微企业合同金额 2,282.37 万元，占授予中小企业合同金额的 79.62%；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 83.68%。

### **（十二）国有资产占有使用情况说明**

截至 2022 年 12 月 31 日，杭州市财政局本级及所属各单位共有车辆 0 辆，其中，一般公共用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元以上设备（不含车辆）4 台（套）。

### **(十三) 预算绩效情况说明**

#### **1. 预算绩效管理工作开展情况。**

**绩效自评情况。**根据预算绩效管理要求，杭州市财政局组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 8 个，二级项目 18 个，共涉及资金 3,834.79 万元，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。本年无国有资本经营预算项目。

**部门评价情况。**组织对“杭州市级行政事业单位资产管理经费”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 111.1 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 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。

**整体支出绩效情况。**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. 部门决算中项目绩效自评结果。**

杭州市财政局随决算公开 2022 年度本部门项目支出绩效自评结果（详见附表 12）。其中，“全国、全省各类会计统一考试”项目和“国库集中支付代理业务手续费和垫付资金利息”项目绩效自评具体情况如下：

“全国、全省各类会计统一考试”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 997.4 万元，决算数为 970.03 万元，完成预算的 97.26%。

项目绩效目标完成情况：根据《浙江省财政厅 浙江省人力资源和社会保障厅关于会计专业技术资格考试考务工作安排及有关事项的通知》、《浙江省注册会计师考试组织管理办法》、《浙江省会计专业技术资格考试领导小组办公室关于下发浙江省会计专业技术资格无纸化考试考务服务采购指导性意见的通知》等文件精神要求，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 2022 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。

## 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	全国、全省各类会计统一考试					
主管部门	029-杭州市财政局	预算单位	029001-杭州市财政局			
项目资金 (万元)	资金来源	年初 预算 数	全年预算 数 (A)	全年执行数	全年执行数(其 他) (B)	执行率 (B/A)
	年度资金总额	997.4	997.4	970.03	0	97.26%
	一般公共预算资金	997.4	997.4	970.03	0	97.26%
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况			
	2022 年杭州地区会计专业技术资格无纸化考试、注册会计师全国统一考试顺利完成		顺利完成 2022 年杭州地区会计专业技术资格无纸化考试、注册会计师全国统一考试组织实施工作。			



一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	数量指标 (20.00分)	注册会计师考试(专业、综合)	完成2项注册会计师考试(专业、综合)	完成2项注册会计师考试(专业、综合)	10.00	10.00		
		会计专业技术资格无纸化考试(初、中、高)	完成3项会计专业技术资格无纸化考试(初、中、高)	完成3项会计专业技术资格无纸化考试(初、中、高)	10.00	10.00		
	质量指标 (20.00分)	巡考验收通过率	=100%	=100%	20.00	20.00		
	时效指标 (20.00分)	会计类各项考试时效	按期完成会计专业技术资格无纸化考试、注册会计师全国统一考试	按期完成会计专业技术资格无纸化考试、注册会计师全国统一考试	20.00	20.00		
	成本指标 (20.00分)	中高级考务、技术服务费	≤49.05元/科	未超过标准	10.00	10.00		
		初级考务、技术服务费	≤43.75元/科	未超过标准	10.00	10.00		
	效益指标 (20.00分)	经济效益指标 (0分)					0	
		社会效益指标 (20.00分)	保证会计两项考试工作	顺利完成会计专业技术资格无纸化考试和注册会计师考试	顺利完成会计专业技术资格无纸化考试和注册会计师考试	20.00	20.00	
		生态效益指标 (0分)					0	
		可持续影响指标 (0分)					0	
满意度指标 (0分)	服务对象满意度指标(0分)					0		
<b>总分</b>					100	100		
自评结论	优				总分高于90分(含)的结论为“优”，90~80分(含)为“良”，80~60分(含)为“中”，低于60分为“差”。			

“国库集中支付代理业务手续费和垫付资金利息”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分94.66分，自评结论为“优”。项目全年预算数为350万

元，决算数为 345.48 万元，完成预算的 98.71%。项目绩效目标完成情况：根据《浙江省财政厅关于印发省级财政国库集中支付代理银行手续费计付管理办法的通知》（浙财预执[2018]79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 3.5 元/每笔的标准计算，单笔支付手续费最高限额为 200 元，圆满完成规范市级财政国库集中支付业务任务。

## 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

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		029-杭州市财政局		预算单位		029001-杭州市财政局		
项目资金 (万元)	资金来源	年初 预算 数	全年预算 数 (A)	全年执行数 (B)	全年执行数(其 他)	执行率 (B/A)		
	年度资金总额	350	350	345.48	0	98.71%		
	一般公共预算资金	350	350	345.48	0	98.71%		
年度总体 目标		预期目标		实际完成情况				
		按规定支付手续费和垫付利息，进一步规范市级财政国库集中支付业务。		按规定支付手续费和垫付资金利息，进一步规范市级财政国库集中支付业务。				
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	权重	得分	偏差原因分析及 改进措施
	产出 指标 (80.0 0分)	数量指标 (20.00分)	垫付资金积数	≥700 亿元	302.07 亿元	7.00	3.02	4 月起，代理资金实行 T+0 清算
			支付业务流量	≥40 万笔	30.94 万笔	6.00	4.64	受疫情影响，单位网银支付数量

							减少
		代理国库集中支付资金量	≥400 亿元	517.84 亿元	7.00	7.00	
	质量指标 (20.00 分)	代理银行国库集中支付代理业务综合考评成绩	合格以上	优	20.00	20.00	
	时效指标 (20.00 分)	代理服务时间	全年工作日	全年工作日	20.00	20.00	
	成本指标 (20.00 分)	单笔支付手续费	≤200 元	≤200 元	20.00	20.00	
效益指标 (20.00 分)	经济效益指标 (0 分)					0	
	社会效益指标 (20.00 分)	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	平稳完成全年国库集中支付业务	20.00	20.00	
	生态效益指标 (0 分)					0	
	可持续影响指标 (0 分)					0	
	满意度指标 (0 分)	服务对象满意度指标 (0 分)					0
<b>总 分</b>					100	94.66	
自评结论	优				总分高于 90 分 (含) 的结论为“优”，90~80 分 (含) 为“良”，80~60 分 (含) 为“中”，低于 60 分为“差”。		

### 3. 部门评价项目绩效评价结果。

“杭州市级行政事业单位资产管理经费”项目评价结论“优”，详见附件。

#### 四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门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。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

3. 经营收入：指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。

4. 上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

5. 附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 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。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 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。

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

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列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。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列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。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。

16. 机关运行经费：指为保障行政单位（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。

## 2022年度市级部门（单位）收入支出决算总表

公开01表

编制单位：杭州市财政局（汇总）

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	18,437.21	一、一般公共服务支出	32	15,173.48
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	96.21
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	632.62
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	1,937.52
	9		九、卫生健康支出	40	347.53
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	249.86
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	18,437.21	<b>本年支出合计</b>	58	18,437.21
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总 计</b>	31	18,437.21	<b>总 计</b>	62	18,437.21

注：1. 本表反映本年度的总收支和年末结转结余情况，本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

### 2022年度市级部门(单位)收入决算表（分单位）

公开02表  
金额单位：万元

编制单位：杭州市财政局（汇总）

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	18,437.21	18,437.21					
杭州市财政局（本级）	16,444.80	16,444.80					
杭州市财政项目预算审核中心	1,190.60	1,190.60					
杭州市市级财政国库支付中心	801.81	801.81					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。



### 2022年度市级部门(单位)收入决算表(分科目)

公开03表  
金额单位：万元

编制单位：杭州市财政局（汇总）

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
支出功 能分类 科目编	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		栏次 合计	18,437.21	18,437.21					
201		一般公共服务支出	15,173.48	15,173.48					
20106		财政事务	15,173.48	15,173.48					
2010601		行政运行	12,317.37	12,317.37					
2010602		一般行政管理事务	2,510.62	2,510.62					
2010605		财政国库业务	345.48	345.48					
205		教育支出	96.21	96.21					
20508		进修及培训	96.21	96.21					
2050803		培训支出	96.21	96.21					
206		科学技术支出	632.62	632.62					
20604		技术与开发	632.62	632.62					
2060404		科技成果转化与扩散	632.62	632.62					
208		社会保障和就业支出	1,937.52	1,937.52					
20805		行政事业单位养老支出	1,937.52	1,937.52					
2080501		行政单位离退休	620.36	620.36					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支	878.58	878.58					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	438.58	438.58					
210		卫生健康支出	347.53	347.53					
21011		行政事业单位医疗	347.53	347.53					
2101101		行政单位医疗	347.53	347.53					
212		城乡社区支出	249.86	249.86					
21299		其他城乡社区支出	249.86	249.86					
2129999		其他城乡社区支出	249.86	249.86					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

## 2022年度市级部门(单位)支出决算表（分单位）

公开04表  
金额单位：万元

编制单位：杭州市财政局（汇总）

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	18,437.21	14,602.42	3,834.79			
杭州市财政局（本级）	16,444.80	12,941.56	3,503.25			
杭州市财政项目预算审核中心	1,190.60	915.31	275.29			
杭州市市级财政国库支付中心	801.81	745.56	56.25			

注：本表反映本年度各项支出情况。

## 2022年度市级部门(单位)支出决算表（分科目）

公开05表  
金额单位：万元

编制单位：杭州市财政局（汇总）

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
支出功能分类科目编	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合 计	18,437.21	14,602.42	3,834.79			
201		一般公共服务支出	15,173.48	12,317.37	2,856.10			
20106		财政事务	15,173.48	12,317.37	2,856.10			
2010601		行政运行	12,317.37	12,317.37				
2010602		一般行政管理事务	2,510.62		2,510.62			
2010605		财政国库业务	345.48		345.48			
205		教育支出	96.21		96.21			
20508		进修及培训	96.21		96.21			
2050803		培训支出	96.21		96.21			
206		科学技术支出	632.62		632.62			
20604		技术与开发	632.62		632.62			
2060404		科技成果转化与扩散	632.62		632.62			
208		社会保障和就业支出	1,937.52	1,937.52				
20805		行政事业单位养老支出	1,937.52	1,937.52				
2080501		行政单位离退休	620.36	620.36				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	878.58	878.58				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	438.58	438.58				
210		卫生健康支出	347.53	347.53				
21011		行政事业单位医疗	347.53	347.53				
2101101		行政单位医疗	347.53	347.53				
212		城乡社区支出	249.86		249.86			
21299		其他城乡社区支出	249.86		249.86			
2129999		其他城乡社区支出	249.86		249.86			

注：本表反映本年度各项支出情况。

2022年度市级部门(单位)财政拨款收入支出决算总表

公开06表  
金额单位：万元

编制单位：杭州市财政局（汇总）

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	18,437.21	一、一般公共服务支出	33	15,173.48	15,173.48		
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	96.21	96.21		
	6		六、科学技术支出	38	632.62	632.62		
	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	1,937.52	1,937.52		
	9		九、卫生健康支出	41	347.53	347.53		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	249.86	249.86		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	18,437.21	<b>本年支出合计</b>	59	18,437.21	18,437.21		
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总 计</b>	32	18,437.21	<b>总 计</b>	64	18,437.21	18,437.21		

注：本表反映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。

## 2022年度市级部门（单位）一般公共预算支出决算表

公开07表

编制单位：杭州市财政局（汇总）

金额单位：万元

项 目			本年支出		
支出功 能分类 科目编	科目名称		小计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
		次			
		合计	18,437.21	14,602.42	3,834.79
201		一般公共服务支出	15,173.48	12,317.37	2,856.10
20106		财政事务	15,173.48	12,317.37	2,856.10
2010601		行政运行	12,317.37	12,317.37	
2010602		一般行政管理事务	2,510.62		2,510.62
2010605		财政国库业务	345.48		345.48
205		教育支出	96.21		96.21
20508		进修及培训	96.21		96.21
2050803		培训支出	96.21		96.21
206		科学技术支出	632.62		632.62
20604		技术与开发	632.62		632.62
2060404		科技成果转化与扩散	632.62		632.62
208		社会保障和就业支出	1,937.52	1,937.52	
20805		行政事业单位养老支出	1,937.52	1,937.52	
2080501		行政单位离退休	620.36	620.36	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	878.58	878.58	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	438.58	438.58	
210		卫生健康支出	347.53	347.53	
21011		行政事业单位医疗	347.53	347.53	
2101101		行政单位医疗	347.53	347.53	
212		城乡社区支出	249.86		249.86
21299		其他城乡社区支出	249.86		249.86
2129999		其他城乡社区支出	249.86		249.86

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

### 2022年度市级部门(单位)一般公共预算基本支出决算表

公开08表  
金额单位：万元

编制单位：杭州市财政局（汇总）

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	11,665.64	302	商品和服务支出	2,137.32	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	1,735.15	30201	办公费	101.85	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	2,373.08	30202	印刷费	43.04	310	资本性支出	15.92
30103	奖金	116.42	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	15.92
30107	绩效工资		30205	水费	11.65	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	878.58	30206	电费	89.87	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	438.58	30207	邮电费	118.58	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	347.53	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	191.09	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	43.06	30211	差旅费	34.84	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	912.13	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费	50.22	30213	维修（护）费	174.82	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	4,770.89	30214	租赁费	33.02	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	783.54	30215	会议费	4.29	31013	公务用车购置	
30301	离休费	165.17	30216	培训费	1.08	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	412.30	30217	公务接待费	1.65	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	16.37	31022	无形资产购置	
30304	抚恤金	159.99	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	10.71	30225	专用燃料费	25.99	312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	82.71	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助	30.58	30227	委托业务费	45.98	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	160.49	31204	费用补贴	
30309	奖励金	0.10	30229	福利费	413.05	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	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	321.02	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	4.70	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	265.96	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		12,449.19			公用经费合计			2,153.24

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 2022年市级部门（单位）财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

编制单位： 杭州市财政局（汇总）

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出合计	104.22	1.65
1. 因公出国（境）费用	49.50	
2. 公务用车购置及运行维护费小计		
（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行维护费		
3. 公务接待费	54.72	1.65

注：本表反映本年度财政拨款“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；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。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

## 2022年度市级部门(单位)政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开10表  
金额单位：万元

编制单位：杭州市财政局（汇总）

项 目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功 能分类 科目编	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏 次						
		合 计						

注：本表反映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2022年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。



## 2022年度市级部门(单位)国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开11表

编制单位:杭州市财政局(汇总)

金额单位:万元

项 目			本年支出		
支出功 能分类 科目编	科目名称		小计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
		栏 次			
		合 计			

注:本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本部门2022年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排,故无相关数据。

## 2022年度部门项目支出绩效自评结果情况表

编制单位：杭州市财政局（汇总）

公开12表

预算单位	项目名称	自评结论
杭州市财政局（本级）	国库集中支付代理业务手续费和垫付资金利息	优
杭州市财政局（本级）	财政监督检查及内控建设评价经费	优
杭州市财政局（本级）	全国、全省各类会计统一考试	优
杭州市财政局（本级）	数字化改革试点项目实施经费	优
杭州市财政局（本级）	政采云平台购买服务	优
杭州市财政局（本级）	杭州市级行政事业单位资产管理	优
杭州市财政局（本级）	“数智财政”运行经费	优
杭州市财政局（本级）	硬件设备维保及机房租赁	优
杭州市财政局（本级）	杭州市注册会计师资产评估行业党建专项经费	良
杭州市财政局（本级）	杭州市财政局预算管理一体化改革配套项目二期	优
杭州市财政局（本级）	系统运行维护费	良
杭州市财政局（本级）	杭州市财政局教育培训费	良
杭州市财政局（本级）	预算管理一体化系统服务项目	优
杭州市财政局（本级）	绩效评价专项工作经费	良
杭州市财政项目预算审核中心	评审业务费	良
杭州市财政项目预算审核中心	委托审计费	良
杭州市市级财政国库支付中心	单位端财政相关软件技术外包服务项目	优
杭州市市级财政国库支付中心	预算单位财政大讲堂	良

附件：

## 杭州市级行政事业单位资产管理经费项目 (2022 年度) 绩效评价报告

### 一、项目基本情况

#### 1、项目立项背景

根据《行政单位国有资产管理暂行办法》（财政部 35 号令）、《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部 100 号令）、《罚没财物管理办法》（财税〔2020〕54 号），做到市本级行政事业单位国有资产的公开、公平、公正处置，从而加强国有资产的管理和监督，规范国有资产处置行为。

#### 2、项目执行情况

行政事业单位资产管理经费项目分两部分：

(1) 国有资产评估项目：通过政府采购确定一家资产评估公司，根据市财政局委托，由评估公司对拟收缴的市级行政事业单位国有资产进行评估，并提交正式《资产评估报告书》，保证资产以不低于评估价值进行拍卖。2022 年共进行了 8 批次的评估工作，其中 3 批次是收缴资产，涉及种类有茶具、瓷器、书画、威士忌酒、金条、纪念币、字画等实物以及卡券；5 批次是报废资产，资产金额 4.28 亿元，涉及单位 263 家。

(2) 国有资产处置项目：通过政府采购确定一家资产处置机构，由处置机构协助市财政局办理资产接收、分类、保管、协助评估、处置的所有程序，并将处置收入上缴市财政，保证资产处置的快捷安全，从而实现资产处置价值最大

化。2022 年拍卖 11 批次，处置收入 469 万元，其中报废资产处置收入 297 万元，收缴资产处置收入 172 万元。

### 3、资金来源及实际使用情况

资金来源为纳入财政预算安排的资金。2022 年预算 125 万元，实际支出 111.1 万元，其中评估费用 26.1 万元，处置费用 85 万元。资金使用率 88.9%。

## 二、项目绩效目标

1、国有资产评估项目：评估公司评估次数不低于一年四次，市财政局根据处置资产情况可适时增加评估次数；评估公司收到要求评估的全部资料后 20 个工作日内完成评估工作、并在市财政局确认评估结果后出具评估报告书，保证资产及时处置。

2、国有资产处置项目：一是行政事业单位待处置资产，由处置机构协助市财政局对单位提供的处置资产进行接收、整理、保管。二是大件报废资产、收缴物资的仓库监控管理。三是在杭州银行租借保险箱，存放部分收缴的贵金属、小件奢侈品等物资。四是配合鉴定及评估机构进行资产的鉴定、评估。五是对上交的卡券一一上门核实面值。六是应市财政局要求，及时处置资产。七是及时将处置收入上交市财政。

3、项目最终绩效目标：一是保证资产处置的公开、公平、公正；二是确保处置资产的价值最大化；三是防止国有资产流失。

## 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，

按照产出指标 80%、效益指标 20%标准设置权重，从处置数量、时效、质量、效益等角度制定绩效评价指标体系，对项目产出指标、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。绩效等级根据产出指标、效益指标得分确定，二项总分为 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，2022 年行政事业单位资产管理经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

绩效指标	指标名称	计算符号	指标值	计量单位	权重	得分	
产出指标	数量	处置项目的拍卖次数	大于等于	6	次	10	10
		评估项目的评估次数	大于等于	4	次	10	10
	质量	处置项目的处置质量	定性	处置的资产管理有序、处置及时、处置收入全额上缴财政		15	15
		评估项目的评估质量	定性	根据财政要求及时进行评估并按时出具评估报告，确保资产处置的顺利进行		15	15
	时效	处置项目的拍卖时	小于等于	1	个月	10	8

		间					
		评估项目的评估报告出具时间	小于等于	20	个工作日	10	7
	成本	处置项目的处置费用	小于等于	85	万元	5	5
		评估项目的评估费用	小于等于	40	万元	5	5
效益指标	社会效益	处置资产的价值最大化,防止国有资产流失	定性	对处置资产及时评估出具评估报告,处置资产以不低于评估价及时公开拍卖,处置收入全额上缴财政,防止国有资产流失。		20	20
						100	95
						优	

#### 四、主要经验及做法、存在的问题和建议

##### (一) 主要经验及做法

市本级行政事业单位国有资产先评估后处置,通过政府采购确定一家资产评估公司和一家资产处置公司,做到公开、公平、公正处置,从而加强国有资产的管理和监督,规范国有资产处置行为,防范国有资产流失。所有的费用支出都严格按照合同、考核评价和验收结果执行。

##### (二) 存在的问题

1. 个别指标设计有待进一步完善。如处置项目的时效指标中，原定拍卖时间小于等于 1 个月。实际执行中，为保证资产的及时拍卖，可将拍卖时间适当缩短。

2. 评估流程有待进一步优化。我局向评估公司提供评估资料后，经常有市级行政事业单位要求新增待评估资产，造成评估起始时间重新计算，从而延长整个批次的评估时间。

### **（三）建议和改进措施**

1、优化绩效目标。根据历年评估次数，评估数量定 4 次偏低，可改为 6 次；处置时间考虑拍卖公告时间，处置项目的拍卖时间可改为小于等于 10 个工作日。

2、优化评估流程。通过资产云系统收集待评估资产清单，确定日期提交评估公司，评估公司确保在规定时效内提交评估报告，保证资产的及时处置。