

南昌市财政局 2021 年度决算

目 录

第一部分 南昌市财政局概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位基本情况

第二部分 2021 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 南昌市财政局概况

一、单位主要职能

（一）贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策，拟订有关地方性法规规章草案。分析预测宏观经济形势，参与制定各项有关宏观经济政策，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。研究财税发展战略，拟定市与县（区）、国家与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）承担市本级各项财政收支管理的任务。负责编制年度市本级预决算草案并组织执行。受市政府委托，向市人民代表大会报告全市预算及其执行情况，向市人大常委会报告全市决算。组织制订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。完善市对县（区）的转移支付制度。

（三）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，管理罚没物资及罚没收入。管理财政票据。按照国家 and 省彩票管理有关法规和政策，制定我市相关实施细则，按规定管理彩票资金。

（四）组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督全市国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

（五）负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策，负责财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

（六）负责审核和汇总编制全市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，收取市本级企业国有资本收益，制定并组织执行企业财务制度，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。

（七）负责办理和监督市本级财政的经济发展支出、市本级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订市本级建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（八）会同有关部门管理全市财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全市社会保障预决算草案。

（九）参与研究利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构在南昌贷款的有关业务。

（十）负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

（十一）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

(十二) 负责推进、指导、协调、监督本部门、本系统的政府信息公开工作。

(十三) 承办市人民政府交办的其他事项。

二、单位基本情况

本单位设立二十一个内设机构，分别是办公室、机关党委工会、组织人事科、财政监督局、法规科、预算科、国库科、会计科、经建科、市纪委监委驻局纪检监察组、资产管理科、社保科、行政科、政法科、教育文体科、农业农村科、债务金融科、综合科、自然资源与生态环境科、政府采购监管科、税政科。

本单位 2021 年年末实有人数 104 人，其中在职人员 101 人，离休人员 3 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 66 人。

第二部分 2021 年度单位决算表

收入支出决算总表					
编制单位：南昌市财政局(本级)		2021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（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		3	栏 次		6
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,539.78	一、一般公共服务支出	32	4,050.35
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	984.28	八、社会保障和就业支出	39	147.24
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	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	51.81
	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	141.23
	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	4,524.06	本年支出合计	58	4,390.63
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	1,310.06	年末结转和结余	60	1,443.49
	30			61	
总计	31	5,834.12	总计	62	5,834.12

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表								
编制单位：南昌市财政局(本级)			2021年度				公开02表 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
支出功能分类科目编码	科目名称	1	2	3	4	5	6	7
	合计	4,524.06	3,539.78	0.00	0.00	0.00	0.00	984.28
201	一般公共服务支出	4,238.41	3,254.13	0.00	0.00	0.00	0.00	984.28
20106	财政事务	4,238.41	3,254.13	0.00	0.00	0.00	0.00	984.28
2010601	行政运行	3,044.24	2,059.96	0.00	0.00	0.00	0.00	984.28
2010602	一般行政管理事务	672.74	672.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	521.43	521.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	129.61	129.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	129.61	129.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	23.39	23.39	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	106.22	106.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	14.81	14.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	14.81	14.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130804	创业担保贷款贴息	14.81	14.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	141.23	141.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22101	保障性安居工程支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210199	其他保障性安居工程支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	141.03	141.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	118.69	118.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	22.34	22.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位：南昌市财政局(本级)							2021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				
支出功能分类 科目编码	科目名称										
类	款	项	1	2	3	4	5	6			
栏次											
合计			4,390.63	2,575.20	1,815.43	0.00	0.00	0.00			
201 一般公共服务支出			4,050.35	2,286.93	1,763.42	0.00	0.00	0.00			
20106 财政事务			4,050.35	2,286.93	1,763.42	0.00	0.00	0.00			
2010601 行政运行			2,286.93	2,286.93	0.00	0.00	0.00	0.00			
2010602 一般行政管理事务			1,241.99	0.00	1,241.99	0.00	0.00	0.00			
2010699 其他财政事务支出			521.43	0.00	521.43	0.00	0.00	0.00			
208 社会保障和就业支出			147.24	147.24	0.00	0.00	0.00	0.00			
20805 行政事业单位养老支出			147.24	147.24	0.00	0.00	0.00	0.00			
2080501 行政单位离退休			27.31	27.31	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			114.00	114.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出			5.93	5.93	0.00	0.00	0.00	0.00			
213 农林水支出			51.81	0.00	51.81	0.00	0.00	0.00			
21308 普惠金融发展支出			44.81	0.00	44.81	0.00	0.00	0.00			
2130804 创业担保贷款贴息			44.81	0.00	44.81	0.00	0.00	0.00			
21399 其他农林水支出			7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00			
2139999 其他农林水支出			7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00			
221 住房保障支出			141.23	141.03	0.20	0.00	0.00	0.00			
22101 保障性安居工程支出			0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00			
2210199 其他保障性安居工程支出			0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00			
22102 住房改革支出			141.03	141.03	0.00	0.00	0.00	0.00			
2210201 住房公积金			118.69	118.69	0.00	0.00	0.00	0.00			
2210203 购房补贴			22.34	22.34	0.00	0.00	0.00	0.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：南昌市财政局(本级)							2021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（按功能分类）	行次	决 算 数							
栏 次	3	栏 次	12	13	14	15						
一、一般公共预算财政拨款	1	3,539.78	一、一般公共服务支出	33	4,027.08	4,027.08	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	147.24	147.24	0.00	0.00				
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	51.81	51.81	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	141.23	141.23	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				
	27	3,539.78	本年支出合计	59	4,367.36	4,367.36	0.00	0.00				
年初财政拨款结转和结余	28	827.59	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00				
一、一般公共预算财政拨款	29	827.59		61				0.00				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				0.00				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				0.00				
总计	32	4,367.36	总计	64	4,367.36	4,367.36	0.00	0.00				

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入和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

				公开05表		
编制单位：南昌市财政局(本级)				2021年度	金额单位：万元	
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			
				4,367.36	2,551.93	1,815.43
201			一般公共服务支出	4,027.08	2,263.66	1,763.42
20106			财政事务	4,027.08	2,263.66	1,763.42
2010601			行政运行	2,263.66	2,263.66	0.00
2010602			一般行政管理事务	1,241.99	0.00	1,241.99
2010699			其他财政事务支出	521.43	0.00	521.43
208			社会保障和就业支出	147.24	147.24	0.00
20805			行政事业单位养老支出	147.24	147.24	0.00
2080501			行政单位离退休	27.31	27.31	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.00	114.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.93	5.93	0.00
213			农林水支出	51.81	0.00	51.81
21308			普惠金融发展支出	44.81	0.00	44.81
2130804			创业担保贷款贴息	44.81	0.00	44.81
21399			其他农林水支出	7.00	0.00	7.00
2139999			其他农林水支出	7.00	0.00	7.00
221			住房保障支出	141.23	141.03	0.20
22101			保障性安居工程支出	0.20	0.00	0.20
2210199			其他保障性安居工程支出	0.20	0.00	0.20
22102			住房改革支出	141.03	141.03	0.00
2210201			住房公积金	118.69	118.69	0.00
2210203			购房补贴	22.34	22.34	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

								公开06表	
编制单位：南昌市财政局(本级)				2021年度				金额单位：万元	
人员经费			公用经费						
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	2,190.24	302	商品和服务支出	144.35	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	438.42	30201	办公费	0.03	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	308.66	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	599.30	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00	
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	117.30	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30109	职业年金缴费	29.52	30207	邮电费	3.32	31002	办公设备购置	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	408.91	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30111	公务员医疗补助缴款	59.82	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00	
30112	其他社会保障缴费	1.25	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30113	住房公积金	222.71	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31008	物资储备	0.00	
30199	其他工资福利支出	4.36	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00	
303	对个人和家庭的补助	217.34	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00	
30301	离休费	41.19	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30302	退休费	171.15	30217	公务接待费	0.84	31012	拆迁补偿	0.00	
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	29.85	312	对企业补助	0.00	
30309	奖励金	4.84	30229	福利费	12.56	31201	资本金注入	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	81.24	31204	费用补贴	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.16	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	16.53	31299	其他对企业补助	0.00	
						399	其他支出	0.00	
						39906	赠与	0.00	
						39907	国家赔偿费用支出	0.00	
						39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00	
						39999	其他支出	0.00	
人员经费合计		2,407.58	公用支出合计						144.35

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表			
编制单位：南昌市财政局(本级)		2021年度	金额单位：万元
项目	栏次	年初预算数	决算数
行次		1	2
一、“三公”经费支出	1	45.31	0.84
1.因公出国（境）费	2	25.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00
(1) 公务用车购置费	4	0.00	0.00
(2) 公务用车运行维护费	5	0.00	0.00
3.公务接待费	6	20.31	0.84
(1) 国内接待费	7	-	0.84
其中：外事接待费	8	-	0.00
(2) 国（境）外接待费	9	-	0.00
二、相关统计数	10	-	-
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	-	0
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0
4.公务用车保有量（辆）	14	-	0
5.国内公务接待批次（个）	15	-	8
其中：外事接待批次（个）	16	-	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-	65
其中：外事接待人次（人）	18	-	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0

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”经费年初预算数，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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表								
编制单位：南昌市财政局(本级)		2021年度		金额单位：万元				
支出功能分类科目编码		科目名称	年初结转和结余	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
		栏次合计						

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。

说明：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：南昌市财政局(本级)			2021年度	公开09表 金额单位：万元	
项 目			合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称			
类	款	项	1	2	3
			栏次 合计		

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

编制单位：南昌市财政局(本级)		2021年度	公开10表 单位：台、辆、套
项 目		栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)		1	
1. 副部(省)级及以上领导用车		2	
2. 主要领导干部用车		3	
3. 机要通信用车		4	
4. 应急保障用车		5	
5. 执法执勤用车		6	
6. 特种专业技术用车		7	
7. 离退休干部用车		8	
8. 其他用车		9	
二、单价50万元(含)以上通用设备(台,套)		10	
三、单价100万元(含)以上专用设备(台,套)		11	

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无相关资产。

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

本单位 2021 年度收入总计 5834.12 万元，其中年初结转和结余 1310.06 万元，较 2020 年减少 694.26 万元，下降 10.63%；本年收入合计 4524.06 万元，较 2020 年减少 585.38 万元，下降 11.46%，主要原因是：制度改革，财政拨款改为列收列支，剩余款项财政年末收回，因此单位账上收入减少。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 3539.78 万元，占 78.24%；其他收入 984.28 万元，占 21.76%。

二、支出决算情况说明

本单位 2021 年度支出总计 5834.12 万元，其中本年支出合计 4390.63 万元，较 2020 年减少 802.46 万元，下降 15.45%，主要原因是：1、南昌市财政局基建项目于 2020 年完工，2、2021 年绩效奖于 2022 年年初发放，导致人员支出减少；年末结转和结余 1443.49 万元，较 2020 年增加 108.2 万元，增长 8.1%，主要原因是：年底其他资金结余增加。

本年支出的具体构成为：基本支出 2575.2 万元，占 58.65%；项目支出 1815.43 万元，占 41.35%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 8295.28 万元，决算数为 4367.36 万元，完成年初预算的 52.65%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 7836.64 万元，决算数为 4027.08 万元，完成年初预算的 51.39%，主要原因是：年初预算安排的奖金未发放到位，导致支出减少。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 203.22 万元，决算数为 147.24 万元，完成年初预算的 72.45%，主要原因是：人数减少导致支出减少。

（三）农林水支出年初预算数为 37 万元，决算数为 51.81 万元，完成年初预算的 140.03%，主要原因是：使用上年结余资金。

（四）住房保障支出年初预算数为 218.42 万元，决算数为 141.23 万元，完成年初预算的 64.66%，主要原因是：公积金发放标准下调。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2551.93 万元，其中：

（一）工资福利支出 2190.24 万元，较 2020 年减少 101.69 万元，下降 4.44%，主要原因是：2021 年绩效奖于 2022 年年初发放，导致人员支出减少。

（二）商品和服务支出 144.35 万元，较 2020 年增加 50.49 万元，增长 53.79%，主要原因是：调拨工会经费至工会账户。

（三）对个人和家庭补助支出 217.34 万元，较 2020 年减少 133.72 万元，下降 38.09%，主要原因是：2021 年绩效奖于 2022

年年初发放，导致人员支出减少。

（四）资本性支出 0 万元，较 2020 年无变化。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 45.31 万元，决算数为 0.84 万元，完成预算的 1.85%，决算数较 2020 年增加 0.31 万元，增长 58.49%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 25 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年无变化。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

（二）公务接待费支出年初预算数为 20.31 万元，决算数为 0.84 万元，完成预算的 4.14%，决算数较 2020 年增加 0.31 万元，增长 58.49%，主要原因是疫情缓和，交流增加。全年国内公务接待 8 批，累计接待 65 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次。主要为：各地财政局来我局交流。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年无变化，全年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，年末公务用车保有 0 辆。

六、机关运行经费支出情况说明

本单位 2021 年度机关运行经费支出 144.35 万元，较上年决

算数减少 50.49 万元，降低 53.79%，主要原因是：落实过紧日子要求压减支出。

七、政府采购支出情况说明

本单位 2021 年度政府采购支出总额 100.75 万元，其中：政府采购货物支出 11.78 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 88.97 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本单位国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。本单位无车辆。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入 2021 年度部门预算范围的二级项目 2 个全面开展绩效自评，共涉及资金 1609.18 万元，占项目支出总额的 88.64%。

（二）单位决算中项目绩效自评情况。

将 2021 年度《项目支出绩效自评表》（自选 1 个项目）进行公开。

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		财政运行管理						
主管部门		南昌市财政局		实施单位	南昌市财政局			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	(万元)	年度资金总额	1182.82	1209.18	922.37	10	76.28%	7.6
	其中：当年财政拨款	1182.82	1209.18	922.37	—	76.28%	—	
	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				
	贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策,拟订有关地方性法规规章草案。分析预测宏观经济形势,参与制定各项有关宏观经济政策,提出运用财政政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。研究财税发展战略,拟定市与县(区)、国家与企业的分配政策,完善鼓励公益事业发展的财税政策。			100%完成当年计划目标				
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施
	产出指标	数量指标 (50分)	组织各项培训工作	9	(班)次	4	4	
数量指标	推动通用办公设备批量集中采购试点		100%	%	4	4		
数量指标	加强审计迎审工作规范化和标准化体系建设		100%	%	4	4		
数量指标	全面编实编细市级部门预算工作		98	(部门数)个	4	4		
质量指标	培训内容创新		100%	%	4	4		
质量指标	参训人员出勤		100%	%	4	4		
质量指标	预决算报表编制纳入率、公开率		100%	%	4	4		
质量指标	迎接审计项目数量完成率		100%	%	4	4		
时效指标	培训工作及时率		100%	%	4	4		
时效指标	推动通用办公设备批量集中采购试点及时率		100%	90%	4	3		
时效指标	加强审计迎审工作规范化和标准化体系建设及时率	100%	%	4	4			
时效指标	全面编实编细市级部门预算工作及时率	100%	%	4	4			
成本指标	成本可控率		100%	%	2	2		
效益指标 (30分)	经济效益指标	财政人员水平提高程度		提高		6	6	
		普法宣传知晓率		≥80%	80%	6	6	
	社会效益指标	财政没有投诉或行政诉讼		宗	0	6	6	
		财政运行成本下降率		≥0%	10%	6	6	
可持续影响指标	培训学员满意率		≥80%	100%	6	6		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	有效用户投诉率		≤5%	0	5	5	
		服务对象满意率		≥85%	100%	5	5	
总分						100	96.6	

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款：指本级财政当年拨付的资金。

(二) 上年结转和结余：填列2021年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)：反映各级财政行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

(二) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)：反映各级财政行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

(三) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)：反映财政事业单位的基本支出。

(四) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)：反映财政事业单位其他财政事务方面的支出。

(五) 一般公共服务支出(类)税收事务(款)其他税收事务支出(项)：反映除上述项目以外其他税收事务方面的支出。

(六) 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)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

（七）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）：反映事业单位开支的离退休经费。

（八）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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（九）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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

（十）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

（十一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出。

（十二）农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）创业担保贷款贴息（项）：反映财政用于符合条件的人员从事微利项目创业担保贷款的贴息支出。

（十三）农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

（十四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部

规定的基本工资和津补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（十五）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（十六）其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出。

三、“三公”经费及机关运行支出

“三公”经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

机关运行经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。