

上饶市商业国有资产经营公司部门 2021 年度决算

目 录

第一部分 上饶市商业国有资产经营公司部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

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 年度部门决算情况说明

- 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

一、收入科目

二、支出科目

三、专用名词解释

第一部分 上饶市商业国有资产经营公司部门概况

一、部门主要职能

- 1、指导企业改制，保证国有资产保值增值；
- 2、保障市直商业稳定；
- 3、承担市委、市政府交办的工作；

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，即一级预算单位上饶市商业国有资产经营公司。上饶市商业国有资产经营公司 2021 年年末编制人数 4 人，其中行政编制 4 人，事业编制 0 人；年末实有人数 27 人，其中在职人员 4 人，离休人员 0 人，退休人员 22 人；参战失业退役士兵 1 人；年末其他人员 0 人；年末学生人数 0 人。年末车辆数 0 辆。

第二部分 2021 年度部门决算表

(详见附表)

收入支出决算总表

收入支出决算总表						公开01表
编制单位：上饶市商业国有资产经营公司		2021年度			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		1	栏 次		2	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	323.61	一、一般公共服务支出	32	0.00	
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	0.00	
	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	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	346.48	
	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	0.00	
	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	323.61	本年支出合计	58	346.48	
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	22.87	年末结转和结余	60	0.00	
	30			61		
总计	31	346.48	总计	62	346.48	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

收入决算表									公开02表
编制单位：上饶市商业国有资产经营公司		2021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	
支出功能分类科目编码	科目名称								
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	
	合计	323.61	323.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	323.61	323.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	323.61	323.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160201	行政运行	125.50	125.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	198.12	198.12	0.00	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：上饶市商业国有资产经营公司							2021年度		公开03表 金额单位：万元	
支出功能分类 科目编码		科目名称	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		
										类
项 目			本年支出合计		基本支出		项目支出		上缴上级支出	
栏次			1	2	3	4	5	6		
合计			346.48	148.36	198.12	0.00	0.00	0.00		
216		商业服务业等支出	346.48	148.36	198.12	0.00	0.00	0.00		
21602		商业流通事务	346.48	148.36	198.12	0.00	0.00	0.00		
2160201		行政运行	148.36	148.36	0.00	0.00	0.00	0.00		
2160299		其他商业流通事务支出	198.12	0.00	198.12	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：上饶市商业国有资产经营公司			2021年度				公开04表 金额单位：万元		
收 入			支 出						
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	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	323.61	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	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	346.48	346.48	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	0.00	0.00	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		三十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00	
	22		三十二、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		三十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00	
	27	323.61	本年支出合计	59	346.48	346.48	0.00	0.00	
年初财政拨款结转和结余	28	22.87	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	22.87		61					
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62					
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63					
总计	32	346.48	总计	64	346.48	346.48	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

编制单位：上饶市商业国有资产经营公司			2021年度		公开05表 金额单位：万元	
支出功能分类 科目编码		科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	
项 目			本年支出合计		基本支出	
栏次			1	2	3	
合计			346.48	148.36	198.12	
216		商业服务业等支出	346.48	148.36	198.12	
21602		商业流通事务	346.48	148.36	198.12	
2160201		行政运行	148.36	148.36	0.00	
2160299		其他商业流通事务支出	198.12	0.00	198.12	

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

编制单位：上饶市商业国有资产经营公司		2021年度		公开06表	
人员经费		公用经费		金额单位：万元	
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	55.88	302	商品和服务支出	38.96
30101	基本工资	23.02	30201	办公费	5.92
30102	津贴补贴	12.37	30202	印刷费	0.05
30103	奖金	1.92	30203	咨询费	1.30
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.10
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.63	30206	电费	0.20
30109	职业年金缴费	1.49	30207	邮电费	3.07
30110	职工基本医疗保险缴费	2.13	30208	取暖费	0.62
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.78
30112	其他社会保障缴费	0.10	30211	差旅费	3.76
30113	住房公积金	8.21	30212	因公出国(境)费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	1.53
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	53.53	30215	会议费	2.50
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.50
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.09
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	4.32	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补贴	0.72	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	11.48
30307	医疗费补助	8.27	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.72
30309	奖励金	39.86	30229	福利费	1.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	5.04
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.35	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.30
				399	其他支出
				39906	赠与
				39907	国家赔偿费用支出
				39908	对民间非营利组织和群众性自
				39999	其他支出
	人员经费合计	109.40		公用支出合计	38.96

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：上饶市商业国有资产经营公司				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	栏次 合计	1	2	3

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：上饶市商业国有资产经营公司		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 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 346.48 万元，其中年初结转和结余 22.87 万元，较 2020 年增加 5.56 万元，增长 1.63%；本年收入合计 323.61 万元，较 2020 年减少 7.29 万元，下降 2.20%，主要原因是：2021 年度决算编制按照市财政要求年末财政拨款结转和结余填报为 0，年度决算编制以当年支出确定当年收入（当年实际支出数需剔除使用上年年末结转和结余资金发生的支出数），年末财政拨款结转和结余由市财政局国库集中支付中心全部收回。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 346.48 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 346.48 万元，其中本年支出合计 346.48 万元，较 2020 年增加 28.43 万元，增长 8.93%，主要原因是：市财政拨款上饶肉联厂补缴企业职工基本养老保险费比上年增加。

本年支出的具体构成为：基本支出 148.36 万元，占 42.82%；项目支出 198.12 万元，占 57.18%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 346.48 万元，决算数为 346.48 万元，完成年初预算的 100 %。其中：

（一）商业服务业等支出年初预算数为 346.48 万元，决算数为 346.48 万元，完成年初预算的 100 %。

（二）公共安全支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0 %，主要原因是：……。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 148.36 万元，其中：

（一）工资福利支出 55.88 万元，较 2020 年减少 0.22 万元，下降 0.39 %，主要原因是：其他工资福利比上年减少。

（二）商品和服务支出 38.96 万元，较 2020 年减少 1.3 万元，下降 3.23 %，主要原因是：厉行节约过紧日子，办公费减少 0.95 万元，邮电费减少 0.32 万元。

（三）对个人和家庭补助支出 53.53 万元，较 2020 年增加 16.37 万元，增长 44%，主要原因是：增加退休人员 2020 年绩效管理奖励金支出。

（四）资本性支出 0 万元，较 2020 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %，主要原因是：……。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 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 0.1 万元，决算数为 0.09 万元，完成预算的 90 %，

决算数较 2020 年减少 0.02 万元，下降 18.18%，其中：

（一）因公出国（境）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 %。

（二）公务接待费支出年初预算数为 0.1 万元，决算数为 0.09 万元，完成预算的 90%，决算数较 2020 年减少 0.02 万元，下降 18.18%，主要原因是本年国内公务接待 1 批次，比上年减少 0 批次，接待人次比上年增加 1 人次，实际接待费用标准比上年降低。决算数较年初预算数减少 0.01 万元的主要原因是：本年公务接待费用标准比上年降低。全年国内公务接待 1 批，累计接待 10 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：上饶市各县、区对口单位工作人员公务接待用餐。

（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 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %，主要原因是.....，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：.....；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 %，主要原因是.....，年末公务用车保有 0 辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：.....。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2021 年度机关运行经费支出 38.96 万元，较 2020 年减少 1.3 万元，下降 3.23 %，主要原因是：压缩一般性经费支出，厉行节约过紧日子，办公费减少 0.95 万元，邮电费减少 0.32 万元。

七、政府采购支出情况说明

本部门 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，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 %。

八、国有资产占用情况说明

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台，单位价值 100 万以上专用设备 0 台。

本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。

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，我部门组织对纳入 2021 年度部门预算范围的二级项目 0 个全面开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占项目支出总额的 0 %。

组织对“XXX”、“XXX”等 0 个项目开展了部门评价，涉

及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况来看，……（请对预算绩效评价情况进行简单说明）。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 346.48 万元，政府性基金预算支出 0 万元。对部门整体支出绩效目标、预算编制、预算执行、预算管理、年度重点工作、部门职责履行等进行了评价，从评价情况来看，2021年度部门整体支出绩效自我评价得分96.5分，评价结果为优秀等级。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

本部门项目支出 198.12 万元，主要项目名称为年度内追加的上饶肉联厂补缴企业职工基本养老保险费 148.41 万元和上饶肉联厂下岗职工基本生活费 24.71 万元的发放专项项目。2021 年度上饶肉联厂补缴企业职工基本养老保险费专项项目已完成，上饶肉联厂下岗职工基本生活费已发放完毕，上饶肉联厂退休人员和下岗职工思想稳定，项目社会效益指标达到了维护社会稳定的目标成效。

（三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门对年度追加的上饶肉联厂补缴企业职工基本养老保险费决算专项项目支出 148.41 万元进行了评价。2021 年度上饶肉联厂补缴企业职工基本养老保险费事项已完成，为上饶肉联厂 11 名到龄退休职工及时办理退休，职工领到了退休养老金，职工思想稳定，项目社会效益指标达到了维护社会稳定成效。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指市级财政当年拨付的资金

(二) 年初结转和结余：填列 2021 年初上年全部结转和结余资金。

二、支出科目

(一) 商业服务业等支出-商业流通事务-行政运行：反映行政单位（包括参公单位）的基本支出。

(二) 商业服务业等支出-商业流通事务-其他商业流通事务支出：反映其他商业流通事务的事业单位的支出。

三、专用名词解释

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。

“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。