

2019 年梅州市财政局 部门决算

目 录

第一部分 梅州市财政局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 梅州市财政局 2019 年部门决算表

- 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

第三部分 梅州市财政局 2019 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 梅州市财政局 概况

（一） 部门主要职责

梅州市财政局的主要职责：**一是**贯彻执行国家财政、税收、国有资产监督管理的法律、法规、规章和方针政策；组织拟订财政、国有资产、政府采购、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规定、制度和管理办法并监督实施；参与拟订有关税收规定和制度；**二是**拟订财政发展战略、中长期财政规划，执行中央和省与地方、国家与企业的分配政策；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；**三是**编制年度市级预算草案并组织执行；受市人民政府委托，向市人民代表大会报告市级和全市预算及其执行情况；编制年度市级决算草案，向市人大常委会报告决算；**四是**制定财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入，监缴国有资产收益；**五是**管理和监督各项财政支出；管理市级非税收入及各项政府性基金；管理彩票资金和监管彩票发行与彩票市场；管理政府债务、政府主权外债业务、财政票据、财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；监督市级行政事业单位住房基金使用，参与监督管理住房保障和住房公积金；**六是**制定行政事业单位开支标准和政府采购规定、制度并监督管理；指导全市政府采购和信息统计工作；负责建立和实施国库集中收付制度；贯彻执行《企业财务通则》及分行业企业财务制度、《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；编制市级社会保障预算草案并组织执行，管理市级财政社会保障支出，监管社会保障资金；编制市级社会保障决算草案，向市人大常委会报告决算；执行社会保障资金财务制度、基本建设财务制度和涉外企业财务制度；**七是**拟订非经营性国有资产的产权管理制度；负责非经营性国有资产的监管；制定财政支出绩效评价指标体系及评价标准；组织实施财政支出绩效评价、公共资源统计

分析及评价；组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作；组织编制国有资本经营预算；负责国有企业和行政事业单位资产财务会计报表的统计、分析和评价。**八是**参与财政性资金项目安排总量研究；组织调度财政性基本建设资金；参与财政性资金投资项目的工程概算，负责财政性资金投资项目的工程预算、结（决）算审核；审核基本建设竣工财务决算，参与项目竣工验收；参与工程造价管理；参与投资体制改革有关工作和财政性资金年度投资计划安排；**九是**负责对重点行政事业单位委派财务总监的监督管理工作；负责市属资产经营公司、授权经营的集团公司、财政性资金基本建设重点项目的监管工作；**十是**管理全市的会计工作，贯彻执行会计法规和制度；依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；管理和指导社会审计工作；**十一是**统一管理资产评估行业；指导和监督评估机构和注册评估师的业务，办理涉及国家和集体产权权益的资产评估项目立项确认、备案和核准；**十二是**监督、检查财税方针、政策、法规和财会制度的执行情况；检查、处理、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；**十三是**制定财政教育规划；组织财政人员培训；负责财政宣传和信息工作；**十四是**承办市委、市人民政府和上级业务主管部门交办的其他事项。

（二） 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入梅州市财政局 2019 年部门决算编报范围的单位共 12 个，包括局本级和下属 11 个预算单位，分别是：市财政局本部、市世界银行贷款业务办公室、市财政局国库支付中心、市财务总监办公室、市财政局投资审核中心、市财政局票据监管中心、市政府采购管理办公室、市财政信息中心、

市财政局机关服务中心、市资金管理所、市注册会计师协会办公室、广东省会计函授职业技术学校梅州辅导站。

第二部分 梅州市财政局 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：梅州市财政局

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	4312.94	一、一般公共服务支出	27	3423.19
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	352.26	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	727.12
	9		九、卫生健康支出	35	61.02
	10		十、节能环保支出	36	49.71

表 1

收入支出决算总表

部门： 梅州市财政局

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
	11		十一、城乡社区支出	37	0. 00
	12		十二、农林水支出	38	0. 00
	13		十三、交通运输支出	39	0. 00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0. 00
	16		十六、金融支出	42	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0. 00
	19		十九、住房保障支出	45	180. 38
	20		二十、粮油物资储备支出	46	5. 75
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0. 00
	22		二十二、其他支出	48	256. 03
本年收入合计	23	4665. 21	本年支出合计	49	4703. 19

表 1

收入支出决算总表

部门：梅州市财政局

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
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	518.74	年末结转和结余	51	480.75
总计	26	5183.95	总计	52	5183.95

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 2

收入决算表

部门：梅州市财政局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	4665.21	4312.94	0.00	0.00	0.00	0.00	352.26
201	一般公共服务支出	3378.68	3354.98	0.00	0.00	0.00	0.00	23.70
20106	财政事务	3378.68	3354.98	0.00	0.00	0.00	0.00	23.70
2010601	行政运行	1748.52	1745.30	0.00	0.00	0.00	0.00	3.23
2010602	一般行政管理事务	1025.28	1025.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	146.04	146.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	180.00	180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	208.85	188.37	0.00	0.00	0.00	0.00	20.47
2010699	其他财政事务支出	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	701.47	701.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	641.02	641.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：梅州市财政局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	4665.21	4312.94	0.00	0.00	0.00	0.00	352.26
2080501	归口管理的行政单位离退休	225.04	225.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	35.77	35.77	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	236.62	236.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	143.25	143.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	60.45	60.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	60.45	60.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	61.02	61.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	61.02	61.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	51.89	51.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：梅州市财政局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	4665.21	4312.94	0.00	0.00	0.00	0.00	352.26
2101102	事业单位医疗	9.13	9.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	180.47	180.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	180.47	180.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	160.47	160.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	328.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	328.56
22999	其他支出	328.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	328.56
2299901	其他支出	328.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	328.56

注：本表反映部门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。

表 3

支出决算表

部门：梅州市财政局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	4703.19	3298.59	1404.60	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3423.19	2212.47	1210.72	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3422.76	2212.47	1210.29	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1860.90	1860.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1012.75	0.00	1012.75	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	150.35	150.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	5.09	0.00	5.09	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	144.95	0.00	144.95	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	201.22	201.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	47.51	0.00	47.51	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.43	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：梅州市财政局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	4703.19	3298.59	1404.60	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.43	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	727.12	727.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	666.67	666.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	225.04	225.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	35.77	35.77	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	243.39	243.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	162.14	162.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	60.45	60.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	60.45	60.45	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：梅州市财政局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	4703.19	3298.59	1404.60	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	61.02	61.02	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	61.02	61.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	51.89	51.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	9.13	9.13	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	49.71	0.00	49.71	0.00	0.00	0.00
21111	污染减排	49.71	0.00	49.71	0.00	0.00	0.00
2111199	其他污染减排支出	49.71	0.00	49.71	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	180.38	180.38	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	180.38	180.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	160.38	160.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	5.75	0.00	5.75	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：梅州市财政局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	4703.19	3298.59	1404.60	0.00	0.00	0.00
22201	粮油事务	5.75	0.00	5.75	0.00	0.00	0.00
2220199	其他粮油事务支出	5.75	0.00	5.75	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	256.03	117.60	138.43	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	256.03	117.60	138.43	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	256.03	117.60	138.43	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：梅州市财政局

单位：万元

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	4312.94	一、一般公共服务支出	28	3393.73	3393.73	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	727.12	727.12	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	61.02	61.02	0.00
	10		十、节能环保支出	37	49.71	49.71	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 梅州市财政局

单位：万元

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	180.38	180.38	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	5.75	5.75	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管 理支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	4312.94	本年支出合计	50	4417.70	4417.70	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	392.57	年末财政拨款结转和结余	51	287.82	287.82	0.00
一般公共预算财政拨款	25	392.57		52			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：梅州市财政局

单位：万元

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	4705.51	总计	54	4705.51	4705.51	0.00

注：本表反映部门本年度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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：梅州市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4417.70	3170.52	1247.18
201	一般公共服务支出	3393.73	2202.00	1191.73
20106	财政事务	3393.30	2202.00	1191.30
2010601	行政运行	1860.80	1860.80	0.00
2010602	一般行政管理事务	993.76	0.00	993.76
2010603	机关服务	150.35	150.35	0.00
2010605	财政国库业务	5.09	0.00	5.09
2010607	信息化建设	144.95	0.00	144.95
2010650	事业运行	190.84	190.84	0.00
2010699	其他财政事务支出	47.51	0.00	47.51
20199	其他一般公共服务支出	0.43	0.00	0.43
2019999	其他一般公共服务支出	0.43	0.00	0.43

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：梅州市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4417.70	3170.52	1247.18
208	社会保障和就业支出	727.12	727.12	0.00
20805	行政事业单位离退休	666.67	666.67	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	225.04	225.04	0.00
2080502	事业单位离退休	35.77	35.77	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	243.39	243.39	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	162.14	162.14	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	0.33	0.33	0.00
20808	抚恤	60.45	60.45	0.00
2080801	死亡抚恤	60.45	60.45	0.00
210	卫生健康支出	61.02	61.02	0.00
21011	行政事业单位医疗	61.02	61.02	0.00
2101101	行政单位医疗	51.89	51.89	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：梅州市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4417.70	3170.52	1247.18
2101102	事业单位医疗	9.13	9.13	0.00
211	节能环保支出	49.71	0.00	49.71
21111	污染减排	49.71	0.00	49.71
2111199	其他污染减排支出	49.71	0.00	49.71
221	住房保障支出	180.38	180.38	0.00
22102	住房改革支出	180.38	180.38	0.00
2210201	住房公积金	160.38	160.38	0.00
2210203	购房补贴	20.00	20.00	0.00
222	粮油物资储备支出	5.75	0.00	5.75
22201	粮油事务	5.75	0.00	5.75
2220199	其他粮油事务支出	5.75	0.00	5.75

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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：梅州市财政局

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
301	工资福利支出	2499.01	302	商品和服务支出	231.08
30101	基本工资	567.98	30201	办公费	14.64
30102	津贴补贴	1105.43	30202	印刷费	0.49
30103	奖金	41.34	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.10	30204	手续费	0.47
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	2.15
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	243.39	30206	电费	13.68
30109	职业年金缴费	162.14	30207	邮电费	19.90
30110	职工基本医疗保险缴费	61.02	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	15.84
30112	其他社会保障缴费	20.41	30211	差旅费	4.20
30113	住房公积金	160.38	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.74	30213	维修(护)费	1.10
30199	其他工资福利支出	136.10	30214	租赁费	1.34

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：梅州市财政局

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
303	对个人和家庭的补助	438.23	30215	会议费	0.00
30301	离休费	25.81	30216	培训费	1.44
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.62
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	61.95	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	241.97	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	32.62
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	21.96
30309	奖励金	80.03	30229	福利费	3.72
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.85
30399	其他对个人和家庭的补助	28.48	30239	其他交通费用	62.72
			30240	税金及附加费用	0.53
			30299	其他商品和服务支出	26.83
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：梅州市财政局

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	2.19
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.19
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：梅州市财政局

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
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	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治组织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2937.25		公用经费合计	233.27

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：梅州市财政局

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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
90.29	5.00	58.99	24.99	34.00	26.30	24.00	4.82	18.37	0.00	18.37	0.81

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：梅州市财政局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：梅州市财政局无政府性基金预算财政拨款收入支出。

第三部分 梅州市财政局 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

梅州市财政局 2019 年度总收入 5183.95 万元，其中本年收入 4665.21 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4312.94 万元，比上年决算数减少 26.73 万元，下降 0.62%，主要变动情况：一是按照机构改革的要求，市农村财务管理办公室从我局划出，减少人员和公用支出；二是按照中央、省和市的要求，压减公用经费支出及压减一般性项目支出。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 352.26 万元，比上年决算数增加 270.13 万元，增长 328.91%，主要变动情况：重新下达的存量资金列其他收入。

（二）年度支出总体情况

梅州市财政局 2019 年度总支出 5183.95 万元，其中本年支出 4703.19 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3298.59 万元，比上年决算数减少 78.85 万元，

下降 2.33%，主要变动情况：一是按照机构改革的要求，市农村财务管理办公室从我局划出，减少人员和公用支出；二是按照中央、省和市的要求，压减公用经费支出。

2. 项目支出 1404.60 万元，比上年决算数减少 535.30 万元，下降 27.59%，主要变动情况：按照中央、省和市的要求，压减一般性项目支出。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

梅州市财政局 2019 年度财政拨款收入合计 4312.94 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4312.94 万元，比上年决算数减少 26.73 万元，下降 0.62%，主要变动情况：一是按照机构改革的要求，市农村财务管理办公室从我局划出，减少人员和公用支出；二是按照中央、省和市的要求，压减公用经费支出及压减一般性项目支出；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年决算数持平。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

梅州市财政局 2019 年度财政拨款支出合计 4417.70 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4417.70 万元，比年初预算数

减少 1279.90 万元，下降 22.46%，主要变动情况：一是按照机构改革的要求，市农村财务管理办公室从我局划出，减少人员和公用支出；二是按照中央、省和市的要求，压减公用经费支出及压减一般性项目支出；政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0.00 万元，与年初预算数持平。

三、2019 年度一般公共预算财政拨款“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

梅州市财政局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 24.00 万元，完成预算 90.29 万元的 26.58%。其中：因公出国（境）费支出决算为 4.82 万元，完成预算 5.00 万元的 96.40%；公务用车购置及运行费支出决算为 18.37 万元，完成预算 58.99 万元的 31.14%；公务接待费支出决算为 0.81 万元，完成预算 26.30 万元的 3.08%。

2019 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 4.82 万元，占 20.08%；公务用车购置及运行费支出 18.37 万元，占 76.54%；公务接待费支出 0.81 万元，占 3.38%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 4.82 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 11 个单位出国团组 1 个、累计 1 人次。开支内容包括：出国工作磋商支出 4.82 万元，主要用于国际机票费、境外交通费、住宿费和餐费等。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 18.37 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 18.37 万元，2019 年，局机关及下属 11 个单位公务用车保有量为 6 辆，主要用于机要通信及应急保障用车等公务出行所需车辆燃料费、维修费、过桥过路费及保险费等。

3. 公务接待费支出 0.81 万元，主要用于国内公务来访人员的接待支出。2019 年，局机关及下属 11 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 16 次，接待人数共 123 人，主要包括上级部门来梅检查指导工作发生的接待支出，以及其他相关部门来梅检查、考察、调研及交流工作发生的接待支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 233.27 万元，比预算数减少 150.09 万元，降低 39.15%。主要增减变动情况是：按照厉行节约的要求，降低机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 1020.60 万元，其中：政

府采购货物支出 46.25 万元、政府采购工程支出 23.32 万元、政府采购服务支出 951.03 万元。授予中小企业合同金额 612.01 万元，占政府采购支出总额的 59.97%，其中：授予小微企业合同金额 474.63 万元，占政府采购支出总额的 46.50%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 6 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 3 辆、应急保障用车 3 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 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2019 年度我部门组织对 3 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 999.17 万元，占一般公共预算项目支出总额的 80.11%；组织对 2019 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0.00%。主要项目绩效自评情况：共组织对“金财工程（含其他系统）经费”、“政府投资项目审核费”及“设备设施购置及运行维护经费”进行绩效自评，涉及一般公共预算支出 999.17 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元。从评价情况来看，项目顺利实施，目标得到较好的实现，结果均为优。

2019 年，财政部门未对我单位（部门）项目支出组织开展

重点绩效评价，因此，无重点绩效评价相关内容。

组织部门（单位）整体支出绩效自评（含下属单位 11 个），涉及一般公共预算支出 4417.70 万元。从评价情况来看，达到了年初设定的工作目标，评价结果为优。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及 3 个一般公共预算项目支出的绩效自评。根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 97.47 分。全年压减后的预算数为 4856.60 万元（注：年初预算数为 5697.60 万元，压减支出 841 万元），执行数为 4417.70 万元，完成预算的 90.96%。部门整体支出目标实现程度及绩效：（1）从工作绩效来看，2019 年，我局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记对广东重要讲话和重要指示批示精神，按照中央、省和市的决策部署，一是以“不忘初心、牢记使命”主题教育为抓手，切实把政治建设摆在首位，把树牢“四个意识”、坚定“四个自信”、坚决做到“两个维护”体现到做好财政工作的具体行动上。二是面对整体经济下行、全市财政减收、收支矛盾突出的现状，全市财政部门通过努力开源节流、盘活存量资金、积极争取上级支持等方式，打出财政收支管理的“组合拳”，确保了财政平稳运行。三是深入贯彻落实省委“1+1+9”工作部署和市委“六争六补”工作要求，强化“财”为“政”服务，全力支持生态文明建设、乡村振兴、脱贫攻坚、文化名城建设、社会治理、基层党建等争先工作以及对外交通、实体经济、技术创新、

发展平台、改革开放和民生事业等补短板工作。四是严格实施债务限额管理，进一步完善新增债券支出进度通报、隐性债务管理问责等制度，优化《梅州市隐性债务化解实施方案》，严格落实化债措施，提前完成了年度隐性债务存量化解任务。五是抓好财政监督检查、预算绩效管理、政府采购监管、国有资产管理及法治财政建设等相关管理工作，进一步提升财政规范化管理水平，不断提升财政服务效能。六是深化预算管理改革，优化市区财权事权，推进“数字财政”建设，加快推进涉农资金统筹整合改革工作。

（2）从资金使用绩效来看，2019 年，我局不断加强预算执行管理，完善规章制度，强化财务管理，部门整体支出管理情况得到了提升。具体表现在：

一是加强预算管理。在维持现行预算控制安排水平的前提下，不断优化支出结构，进一步提高年初预算编制的准确度和到位率，预决算差异逐年缩小。

二是加强资金日常管控。修改完善了《梅州市财政局财务管理制度》、《梅州市财政局公务卡管理暂行办法》等相关财务管理制度，该制度新增了货币资金、重大经费和大额资金使用等管理规定，为财务管理提供了制度保障。

三是加快预算执行进度。分类做好各项资金的使用计划，加快资金拨付使用，切实加快预算支出进度；2019 年，我局财政拨款收入 4312.94 万元，支出 4025.13 万元（注：支出 4025.13 万元为当年预算支出数，不含上年财政拨款结转支出 392.57 万元），支出进度已达到 93.33%。

四是强化支出管理。在切实保障各项工作顺利开展基础上，圆满完成行政经费节约考核目标任务，全年本局考核项目费用 53.36 万元，比考核基数下降 44.72%；“三公”考核项目费用 24.00 万元，比考核基数增

长 2.92%，主要原因是 2019 年按照市政府出访任务安排，增加因公出国（境）费用支出。**发现的问题及原因：**从全年的整体支出情况看，我局存在预算执行中，存在部门预算资金支出率易受不确定因素影响及绩效目标管理等方面还存在一些问题，具体表现在：一是部分项目延迟实施、交办项目工作的突发性或政策变化等原因，导致结算支出时间具有不确定性，造成预算项目支出的执行率低；二是市财政按照中央、省的要求，压减公用经费支出及压减一般性项目支出，绩效目标完成率需进一步提高。**下一步改进措施：**一是加强预算执行管理。进一步细化预算编制，提高预算编制的科学性、合理性、规范性和精准度，加快推进项目实施进度，开展项目绩效评价，发挥资金的使用效益；二是加强预算绩效目标管理。严格按照规定做好整体支出和项目支出的绩效目标申报、自评、公开等相关工作，提高预算绩效目标完成率。三是完善内部控制体系建设。进一步完善和健全国有资产管理制 度，针对检查和评价过程中发现的问题和相关财经法律法规的变化，对相关制度、措施和程序进行调整、改进内部控制规章制度及管理办法，提升财务管理水平，降低行政成本，从而提高资金使用效益。（详见附件 1-2）

以市级部门为主体开展的重点绩效评价结果。2019 年，我部门未开展以部门为主体开展的重点绩效评价，因此，无相关内容。

项目绩效自评报告及评分表。（详见附件 3-8）

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

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。

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。

经营收入：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取得的收入。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指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。

项目支出：指在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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指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：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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。