

2020 年梅州市财政局（本级）部门决算

目 录

第一部分 梅州市财政局（本级）概况

- 一、单位主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 梅州市财政局（本级）2020 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 梅州市财政局（本级）2020 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（本级）概况

（一）单位主要职责

1. 梅州市财政局（本级）的主要职责是：

一是拟订全市财税发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策，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。健全和完善市对县（市、区）财政管理体制。牵头推进政府和社会资本合作（PPP），建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

二是贯彻执行国家有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全市财政、财务、会计管理等方面的规范性文件，并监督执行。

三是负责管理全市各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全市年度财政预算草案，汇总编制全市财政总决算。审核批复部门（单位）年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开。

四是负责组织起草地方税收政策及调整方案。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。制定本市彩票管理有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

五是负责国库集中收付管理、市级财政资金调度和财政总预

算会计工作。组织编制政府财务报告。负责国库现金管理工作。监管市级行政事业单位会计核算。组织会计决算报表编报和分析。负责制定政府采购制度并监督管理。

六是执行政府国内债务管理政策。制定全市政府债务管理制度和办法。编制全市政府债余额限额计划。统一管理全市政府外债,制定管理制度。

七是牵头编制国有资产管理情况报告。根据市政府授权,集中统一履行市级国有金融资本出资人职责。制订全市统一的国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施,制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

八是负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案,制订全市国有资本经营预算制度和办法,收取市级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

九是负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案,会同有关部门拟订有关资金(基金)财务管理制度,承担社会保险基金财政监管工作。

十是负责预算绩效管理,组织实施市级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价和结果应用,开展预算绩效管理工作考核。

十一是负责管理全市会计工作,监督和规范会计行为,组织实施会计制度,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。依法管理资产评估有关工作。

十二是完成市委、市政府和省财政厅等上级业务主管部门交办的其他任务。

十三是职能转变。

(1) 增强财政统筹能力。按照完善宏观调控体系、创新调控方式的要求,强化经济监测预警能力,建立健全重大问题研究和政策储备工作机制,增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。全面统筹各类政府资金资产资源要素,增强财政统筹能力。

(2) 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度,推进财政事权和支出责任划分改革,理顺市级和县(市、区)收入划分,建立权责清晰、财力协调、区域均衡的市和县(市、区)财政关系。完善转移支付制度。加快推进基本公共服务均等化。全面实施预算绩效管理,建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。深化预算编制执行监督管理改革,实行“一个部门对口一个科室”,做到多放、管好、服务到位。落实税收制度改革要求,健全地方税体系。

(3) 防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制,构建“闭环”管理体系,严控法定限额内债务风险,着力防控隐性债务风险,牢牢守住不发生系统性风险的底线。

十四是有关职责分工。

(1) 税政管理职责分工。市财政局牵头会同市税务局在地方权限范围内起草地方税收法规草案和政策调整方案,市税务局

负责地方税收法规政策执行过程中征管和政策问题的处理。

(2) 非税收入管理职责分工。市财政局负责组织实施非税收入国库集中收缴制度,负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。市财政局牵头负责行政事业性收费项目管理并对收费情况进行财务监督管理,市发展和改革委员会牵头负责行政事业性收费标准管理。市税务局等部门按照非税收入管理有关法律法规及部门规章,负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作,与市财政局及时共享有关非税收入项目收缴信息。

(3) 市级行政事业单位国有资产管理职责分工。市财政局负责制订行政事业单位国有资产管理规章制度,并负责组织实施和监督检查。市机关事务管理局负责市直行政事业单位的国有资产管理,承担产权界定、清查登记、资产处置工作,制订市直行政事业单位国有资产管理具体制度和办法并组织实施。

2. 梅州市财政局（本级）的机构设置是：

本单位内设科室 20 个,分别是:办公室、法规科、税政科、预算科、国库科、综合科、行政政法科、科教和文化科、经济建设科、工贸发展科、农业农村科、资源环境科、社会保障科、资产管理科、金融与政府债务管理科、会计科、绩效管理科、监督检查科、政府采购监管科、人事教育科。

(二) 部门决算单位构成

我单位没有下属单位，部门决算为单位本级决算。

第二部分 梅州市财政局（本级）2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：梅州市财政局（本级）

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	2531.80	一、一般公共服务支出	31	1727.95
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	140.53	八、社会保障和就业支出	38	443.10
	9		九、卫生健康支出	39	66.17
	10		十、节能环保支出	40	0.00

收入支出决算总表

单位：梅州市财政局（本级）

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	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	91.18
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	175.4

表 1

收入支出决算总表

单位：梅州市财政局（本级）

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	2672.33	本年支出合计	57	2503.80
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	129.42	年末结转和结余	59	297.95
总计	30	2801.75	总计	60	2801.75

注：1. 本表反映单位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

单位：梅州市财政局（本级）

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	2672.33	2531.80	0.00	0.00	0.00	0.00	140.53
201	一般公共服务支出	1931.97	1931.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.53
20106	财政事务	1931.97	1931.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.53
2010601	行政运行	1210.19	1209.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.53
2010602	一般行政管理事务	452.60	452.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	210.00	210.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	59.18	59.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	443.10	443.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	421.62	421.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：梅州市财政局（本级）

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	2672.33	2531.80	0.00	0.00	0.00	0.00	140.53
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.01	114.01	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	59.66	59.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	247.95	247.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	66.17	66.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	66.17	66.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	65.8	65.8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.38	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	91.08	91.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：梅州市财政局（本级）

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	2672.33	2531.80	0.00	0.00	0.00	0.00	140.53
22102	住房改革支出	91.08	91.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	91.08	91.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	140.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140.00
22999	其他支出	140.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140.00
2299901	其他支出	140.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：梅州市财政局（本级）

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	2503.80	1835.24	668.56	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1727.95	1234.79	493.16	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1727.95	1234.79	493.16	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1234.79	1234.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	280.34	0.00	280.34	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	192.64	0.00	192.64	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	20.18	0.00	20.18	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	443.10	443.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	421.62	421.62	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：梅州市财政局（本级）

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	2503.80	1835.24	668.56	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.01	114.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	59.66	59.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	247.95	247.95	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	66.17	66.17	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	66.17	66.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	65.80	65.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.38	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	91.18	91.18	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：梅州市财政局（本级）

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	2503.80	1835.24	668.56	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	91.18	91.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	91.18	91.18	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	175.40	0.00	175.40	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	175.40	0.00	175.40	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	175.40	0.00	175.40	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：梅州市财政局（本级）

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	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	2531.80	一、一般公共服务支出	33	1727.95	1727.95	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	443.10	443.10	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	66.17	66.17	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：梅州市财政局（本级）

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	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	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	91.18	91.18	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：梅州市财政局（本级）

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2531.80	本年支出合计	58	2328.40	2328.40	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	154.95	年末财政拨款结转和结 余	59	358.35	358.35	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	154.95		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
总计	32	2686.75	总计	63	2686.75	2686.75	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市财政局（本级）

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	2328.40	1835.24	493.16
201	一般公共服务支出	1727.95	1234.79	493.16
20106	财政事务	1727.95	1234.79	493.16
2010601	行政运行	1234.79	1234.79	0.00
2010602	一般行政管理事务	280.34	0.00	280.34
2010603	机关服务	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	192.64	0.00	192.64
2010650	事业运行	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	20.18	0.00	20.18
208	社会保障和就业支出	443.10	443.10	0.00
20805	行政事业单位养老支出	421.62	421.62	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.01	114.01	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市财政局（本级）

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	2328.40	1835.24	493.16
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	59.66	59.66	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	247.95	247.95	0.00
20808	抚恤	21.48	21.48	0.00
2080801	死亡抚恤	21.48	21.48	0.00
210	卫生健康支出	66.17	66.17	0.00
21011	行政事业单位医疗	66.17	66.17	0.00
2101101	行政单位医疗	65.80	65.80	0.00
2101102	事业单位医疗	0.38	0.38	0.00
221	住房保障支出	91.18	91.18	0.00
22102	住房改革支出	91.18	91.18	0.00
2210201	住房公积金	91.18	91.18	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：梅州市财政局（本级）

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	1425.31	302	商品和服务支出	98.52
30101	基本工资	312.27	30201	办公费	0.58
30102	津贴补贴	603.82	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	100.42	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.47
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	114.01	30206	电费	0.91
30109	职业年金缴费	59.66	30207	邮电费	0.17
30110	职工基本医疗保险缴费	66.17	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	3.74
30112	其他社会保障缴费	25.21	30211	差旅费	0.21
30113	住房公积金	91.18	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.61	30213	维修（护）费	0.48
30199	其他工资福利支出	51.96	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：梅州市财政局（本级）

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	311.42	30215	会议费	0.00
30301	离休费	18.33	30216	培训费	0.00
30302	退休费	228.93	30217	公务接待费	1.31
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	21.98	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	11.11	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	10.50
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	20.42
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	3.29
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.15
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	42.78
30399	其他对个人和家庭的补助	31.07	30240	税金及附加费用	0.33
			30299	其他商品和服务支出	7.04
			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

单位：梅州市财政局（本级）

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	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：梅州市财政局（本级）

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	1736.73		公用经费合计	98.52

注：本表反映单位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

单位：梅州市财政局（本级）

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
38.20	0.00	21.00	0.00	21.00	17.20	10.23	0.00	8.94	0.00	8.94	1.29

注：本表反映单位本年度“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，反映按规定程序调整后的预算数；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

单位：梅州市财政局（本级）

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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：梅州市财政局（本级）

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务 费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业 务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公 益金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

说明：我单位没有使用政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况，本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出		
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
	合计	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市财政局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出		
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
	合计	0.00	0.00	0.00
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性新兴产业发展支出	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算财政拨款支出情况，本表本年度无发生额。

第三部分 梅州市财政局（本级）2020 年部门决算情况说明

一、2020 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（本级）2020 年度总收入 2801.75 万元，其中本年收入 2672.33 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2531.80 万元，比上年决算增加 274.45 万元，增长 12.2%。主要变动情况：一是我市从 2019 年起建立机关事业单位绩效考核制度增加绩效考核奖金；二是公务员职务与职级并行增资经费等；三是增加新能源汽车充电基础设施经费等。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元。因部门决算编报口径调整，本年度新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年度无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。

8. 其他收入 140.53 万元，比上年决算减少 196.05 万元，下降 58.2%。主要变动情况：2020 年度重新下达的存量资金减少（2019 年度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（本级）2020年度总支出2801.75万元，其中本年支出2503.80万元。具体情况如下：

1. 基本支出1835.24万元，比上年决算减少162.89万元，下降8.2%。主要变动情况：一是人员变动减少人员经费和公用经费支出；二是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制行政经费开支等。

2. 项目支出668.56万元，比上年决算减少12.11万元，下降1.8%，主要变动情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，压减一般性项目支出。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算持平。

二、2020年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020年度财政拨款收入说明

梅州市财政局（本级）2020年度财政拨款收入合计2531.80万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2531.80万元，比上年决算数增加274.45万元，增长12.2%，主要变动情况：一是我市从2019年起建立机关事业单位绩效考核制度增加绩效考核奖金；二是公务员职务与职级并行增资经费等；三是增加新能源汽车充电基础设施经费等；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%，主要变动情况：与上年决

算持平；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；因部门决算编报口径调整，本年度新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年度无发生额。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

梅州市财政局（本级）2020 年度财政拨款支出合计 2328.40 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2328.40 万元，比年初预算数减少 213.38 万元，下降 8.4%，主要变动情况：一是人员变动减少人员经费和公用经费支出；二是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制行政经费开支及压减一般性项目支出等；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，因部门决算编报口径调整，本年度新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年度无年初预算数与发生额。

三、2020 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（本级）2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 10.23 万元，完成预算 38.2 万元的 26.8%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 8.94 万元，完成预算 21 万元的 42.6%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万

元的 0%；公务用车运行费支出决算为 8.94 万元，完成预算 21 万元的 42.6%）；公务接待费支出决算为 1.29 万元，完成预算 17.2 万元的 7.5%。

2020 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

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 8.94 万元，占 87.4%；公务接待费支出 1.29 万元，占 12.6%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无（2020 年度，我单位无出访任务安排）。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 8.94 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2020 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 8.94 万元，2020 年度，本单位公务用车保有量为 3 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 1.29 万元，主要用于国内公务来访人员的接待支出。2020 年度，本单位共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 10 次，接待人数共 86 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

2020年本单位机关运行经费支出120.83万元，比年初预算数减少103.87万元，降低46.2%。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

2020年本单位政府采购支出总额251.88万元，其中：政府采购货物支出38.81万元、政府采购工程支出26.14万元、政府采购服务支出186.93万元。授予中小企业合同金额130.42万元，占政府采购支出总额的51.8%，其中：授予小微企业合同金额54.38万元，占政府采购支出总额的21.6%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆3辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车2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。根据财政预算绩效管理要求，本单位组织对2020年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目2个，共涉及资金310.94万元，占一

般公共预算项目支出总额的 63.05%; 组织对 2020 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 万元, 占政府性基金预算项目支出总额的 0%。主要项目绩效自评情况:

共组织对 0 个项目开展了重点绩效评价, 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。其中, 对 0 个项目委托第三方机构开展绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评, 涉及一般公共预算支出 2328.40 万元, 政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看, 我单位认真履行各项财政职能职责和较好地完成了各项重点工作任务, 积极推进预算绩效管理, 有效开展单位整体支出和项目支出绩效自评等各项工作, 取得了预期的效果, 提高了财政资金的使用效率。根据《单位整体支出绩效自评信息指标评分表》的有关评价指标, 我单位按照评分标准, 对照佐证材料, 经综合评价, 得分为 97.11 分。

绩效自评结果。我单位今年开展了单位整体支出及“金财工程”、“设备设施购置及运行经费”共 2 个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述: 全年预算数 2541.59 万元, 执行数 2328.4 万元, 完成预算的 91.6%。单位整体支出绩效目标完成情况与效益主要是:

1. 从工作绩效来看: 2020 年度, 我单位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、五中全会精神, 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, 认真贯彻落实中央、省和

市的决策部署。（1）服务保障措施落实到位。一是全力保障疫情防控经费，全市共安排疫情防控资金 5.8 亿元；二是大力支持企业复工复产，全市阶段性减免社保费 13.05 亿元、落实失业保险稳岗返还 0.15 亿元；三是着力加强财政“三保”工作，牢固树立“三保”与疫情防控及经济恢复并重的政策导向，全市“三保”总体保障良好。（2）财政运行总体保持平稳。一是积极应对新冠肺炎疫情冲击、经济下行等叠加影响，及时分析研判收入形势，充分挖掘财政增收潜力，拓宽收入来源；二是积极落实党政机关要坚持过紧日子的要求，大力压减一般性支出和“三公”经费支出，持续优化财政支出结构；三是主动争取各类政策支持。（3）有效实施积极财政政策。一是不折不扣落实减税降费政策，切实减轻企业负担；二是用足用好中央直达资金和新增债券资金，支出进度达到 100%，在全省排名第一；三是落实落细支持实体经济发展各项措施，其中市级投入 1.1 亿元用于优化产业结构调整、培育高新技术企业发展，安排扶持资金 0.19 亿元支持互联网、电子商务、阿里云创新中心等项目建设；为中小微企业累计提供增信贷款 15.24 亿元，有效缓解了中小微企业融资难问题。（4）扎实有序推进重点工作。一是大力支持脱贫攻坚工作，2020 年度市级统筹整合省级涉农资金 0.2 亿元用于 39 个市直单位帮扶的省定贫困村精准扶贫精准脱贫工作，全市下达扶贫类直达资金 0.77 亿元用于落实常态化疫情防控下决战决胜脱贫攻坚任务；二是全力打好污染防治攻坚战，全年市级拨付污染防治专项资金 1 亿元，支持打好蓝天、碧水、净土保卫战；三

是着力防范化解政府债务风险，市县两级均没有新增隐性债务。

（5）人民群众福祉持续增强。一是兜牢底线民生保障，全市财政社会保障支出 76.1 亿元；二是推进公共卫生体系建设，全市财政卫生健康支出 60.1 亿元；三是促进教育事业发展，全市财政教育支出 85.71 亿元；四是致力稳定就业形势，各级财政共安排就业创业、失业保险基金和职业技能提升培训等资金 1.9 亿元；五是全力保障基层组织正常运转，市级共拨付配套资金 2.47 亿元。

（6）财政治理效能不断提升。一是加强预算执行管理，全面实施财政资金绩效目标和支出进度“双监控”，切实加快预算执行进度，提高资金使用效率；二是积极盘活财政存量资金，并将收回的资金统筹用于急需的基本民生、疫情防控、重点项目建设等刚性支出；三是强化国库库款管理，不断提高库款防控风险能力；四是加强财政专项资金绩效管理，强化“花钱必问效、无效必问责”的理念，扩大财政专项资金绩效评价范围，绩效评价质量持续提高，并受到了省级通报表扬。

（7）不断完善财政管理制度。一是深入推进预算编制执行监督管理改革，持续深化“放管服”改革，大力推广“大专项+任务清单”管理模式，推动预算执行主体归位预算单位；二是扎实推进涉农资金统筹整合改革，省下达我市涉农资金总额 29.85 亿元，集中财力办成了涉农领域的重点项目，我市的改革做法在全省作经验交流；三是积极推进“数字财政”建设，确保在 2021 年 4 月前实现“数字财政”系统上线运行及全面铺开财政电子票据改革；四是稳步推进财政机构改革。

2. 从资金使用绩效来看：2020 年度，我单位不断加强预算执行管理，完善规章制度，强化财务管理，单位整体支出管理情况得到了提升。具体表现在：一是在维持现行预算控制安排水平的前提下，不断强化支出结构，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。二是修改完善了《梅州市财政局财务管理制度》，制定了《梅州市财政局业务层面内部控制建设规范》、《梅州市财政局公务用车使用管理办法》和《梅州市财政局公务接待管理规定》等相关财务管理制度，为财务管理提供了制度保障。三是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；2020 年度，我单位财政拨款收入为 2531.8 万元，支出数为 2328.4 万元，支出进度已达到 92%。四是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。根据梅州市市级机关事业单位绩效考核协调领导小组办公室文件《关于反馈 2020 年度机关绩效考核结果的函》（梅市绩效办函〔2021〕96 号）的反馈结果：我单位行政经费节约考核级次为优秀，年度预算编制及执行情况为 93.34 分。

（三）单位整体支出绩效管理存在问题及改进意见

1. 存在问题。从全年的整体支出情况看，我单位存在预算执行中存在一些问题，具体表现在：一是部分项目因尚未结算，造成预算执行率低；二是绩效目标完成率还需进一步提高。

2. 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、规范性和准确性，统筹协调推

进项目实施进度，开展项目绩效评价，提高财政资金的使用效益和效果；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。进一步完善和健全内部管理制度，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。

“设备设施购置及运行维护经费”项目绩效自评综述：全年预算数（注：调整预算数）为 145 万元，执行数为 118.3 万元，完成预算的 81.6%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标基本实现，项目资金使用绩效良好。通过更新部分老旧办公设备满足财政业务需求，完成了梅州市财政局办公设备、办公家具、空调电梯、办公用房等设备设施的购置、维修和保养，完成了局办公大楼的零星维修，为财政日常办公的平稳运行奠定了坚实的基础。**发现的问题及原因主要是：**1、采购申报计划、预算编制不够精准。为满足工作需要，仍存在少量购置办公设备设施的特殊情况。2、采购过程跟踪强度不够。单位采购量不断加大，工作需加强管理。**下一步改进措施主要是：**1、加强绩效评价力度，提高资金使用效益。2、强化绩效评价监督，保障绩效评价的结果得到充分发挥。

“金财工程（含其他系统经费）”项目绩效自评综述：全年

预算数（注：调整预算数）为 210 万元，执行数为 192.64 万元，完成预算的 91.7%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目绩效目标基本实现，项目资金使用绩效良好。2020 年度我单位金财工程项目经费主要用于网络租赁费（含光纤租用等）、维修（护）费、专用设备购置等，财政业务系统全年平稳运行。2020 年度全年无重大网络、设备设施停运等事故，完成情况良好。**发现的问题及原因主要是：**一是市场变化大，对产品的价格预计不准，项目预算不够准确，通常是预算数大于实际支出数。二是合同执行期的影响，由于合同时间跨度较长，按合同规定支付比例的未达到预期值，造成资金结转下一年度。**下一步改进措施主要是：**进一步优化管理工作，强化执行监督。

以市级部门（单位）为主体开展的重点绩效评价结果。2020 年度，我单位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。

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。

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。

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。