

2021 年
梅州市财政局 部门预算

目 录

第一部分 梅州市财政局概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2021 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表

第三部分 2021 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 梅州市财政局概况

一、主要职责

(一)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)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)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)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)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)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)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)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)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)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)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)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)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)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,市发展和改革局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。

二、部门机构设置

局机关内设科室 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。

三、部门预算构成

本部门预算为汇总预算,包括:局本级预算,以及纳入编制

范围的下属单位预算。下属单位具体包括：市世界银行贷款业务办公室、市财政局国库支付中心、市财务总监管理中心、市财政局投资审核中心、市财政局票据监管中心、市财政局运行监控中心、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 2021 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	4968.15	一、一般公共服务支出	3981.09
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	689.83
		九、卫生健康支出	130.02
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

收支总体情况表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	167.21
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	4968.15	本年支出合计	4968.15

收支总体情况表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	4968.15	支出总计	4968.15

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

收入总体情况表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
213	农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

支出总体情况表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	4968.15	3284.65	1,683.50	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3981.09	2297.59	1,683.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3981.09	2297.59	1,683.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1910.19	1910.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1433.50	0.00	1,433.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	192.30	192.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	250.00	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	195.10	195.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	689.83	689.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	689.83	689.83	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	233.85	233.85	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	116.92	116.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
2080599	其他行政事业单位养老支出	339.06	339.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	130.02	130.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	130.02	130.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	111.79	111.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.23	18.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	167.21	167.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	167.21	167.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	167.21	167.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

财政拨款收支总体情况表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	4968.15	一、一般公共服务支出	3981.09
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	689.83
		九、卫生健康支出	130.02
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	167.21
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	4968.15	本年支出合计	4968.15
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	4968.15	支出总计	4968.15

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	4968.15	3284.65	1683.50
201 一般公共服务支出	3981.09	2297.59	1683.50
20106 财政事务	3981.09	2297.59	1683.50
2010601 行政运行	1910.19	1910.19	0.00
2010602 一般行政管理事务	1433.50	0.00	1433.50
2010603 机关服务	192.30	192.30	0.00
2010607 信息化建设	250.00	0.00	250.00
2010650 事业运行	195.10	195.10	0.00
208 社会保障和就业支出	689.83	689.83	0.00
20805 行政事业单位养老支出	689.83	689.83	0.00
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	233.85	233.85	0.00
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出	116.92	116.92	0.00
2080599 其他行政事业单位养老支出	339.06	339.06	0.00
210 卫生健康支出	130.02	130.02	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
21011 行政事业单位医疗	130.02	130.02	0.00
2101101 行政单位医疗	111.79	111.79	0.00
2101102 事业单位医疗	18.23	18.23	0.00
221 住房保障支出	167.21	167.21	0.00
22102 住房改革支出	167.21	167.21	0.00
2210201 住房公积金	167.21	167.21	0.00

注：无

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	3284.65
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	2299.12
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	470.72
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	946.70
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	149.20
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	233.85
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	116.92
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	130.02
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	167.21
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	84.50
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	265.03
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	84.06
[30102]津贴补贴	[50501]工资福利支出	122.94
[30103]奖金	[50501]工资福利支出	17.98

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30107] 绩效工资	[50501] 工资福利支出	40.05
[302] 商品和服务支出	[502] 机关商品和服务支出	311.70
[30201] 办公费	[50201] 办公经费	28.00
[30202] 印刷费	[50201] 办公经费	7.00
[30204] 手续费	[50201] 办公经费	0.10
[30205] 水费	[50201] 办公经费	1.80
[30206] 电费	[50201] 办公经费	23.50
[30207] 邮电费	[50201] 办公经费	3.30
[30209] 物业管理费	[50201] 办公经费	50.30
[30211] 差旅费	[50201] 办公经费	12.90
[30213] 维修（护）费	[50209] 维修（护）费	35.50
[30215] 会议费	[50202] 会议费	13.00
[30217] 公务接待费	[50206] 公务接待费	24.80
[30228] 工会经费	[50201] 办公经费	2.40

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30229]福利费	[50201]办公经费	3.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	7.50
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	63.12
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	35.48
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	63.38
[30201]办公费	[50502]商品和服务支出	1.30
[30202]印刷费	[50502]商品和服务支出	0.50
[30204]手续费	[50502]商品和服务支出	0.05
[30205]水费	[50502]商品和服务支出	0.40
[30206]电费	[50502]商品和服务支出	0.70
[30207]邮电费	[50502]商品和服务支出	0.50
[30209]物业管理费	[50502]商品和服务支出	3.85
[30211]差旅费	[50502]商品和服务支出	0.89
[30213]维修（护）费	[50502]商品和服务支出	2.11

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30217]公务接待费	[50502] 商品和服务支出	0.20
[30228]工会经费	[50502] 商品和服务支出	0.40
[30231]公务用车运行维护费	[50502] 商品和服务支出	5.00
[30239]其他交通费用	[50502] 商品和服务支出	45.12
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	2.36
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	343.42
[30301]离休费	[50905]离退休费	16.56
[30302]退休费	[50905]离退休费	285.62
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	5.10
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	36.14
[310]资本性支出	[503]机关资本性支出（一）	2.00
[31002]办公设备购置	[50306]设备购置	2.00

注：无

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	311.70	311.70	0.00	0.00
“三公”经费	57.00	57.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	32.00	32.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	32.00	32.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	25.00	25.00	0.00	0.00

注：无

政府性基金预算支出情况表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注：市财政局无政府性基金预算支出。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注：市财政局无国有资本经营预算支出。

第三部分 2021年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2021年本部门收入预算4968.15万元，比上年增加285.94万元，增长6.11%，主要原因是增加人员经费及绩效奖金；支出预算4968.15万元，比上年增加285.94万元，增长6.11%，主要原因是增加人员经费及绩效奖金。

二、“三公”经费安排情况

2021年本部门财政拨款安排“三公”经费57.00万元，比上年减少26.99万元，下降32.13%，主要原因是厉行节约，减少因公出国（境）费用支出、公务接待支出及严格控制车辆减少公务交通补贴保障区域内的行驶。其中：因公出国（境）费0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费32.00万元（公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费32.00万元），比上年减少25.99万元，下降44.82%，主要原因是厉行节约，严格控制车辆减少公务交通补贴保障区域内的行驶等；公务接待费25.00万元，比上年减少1.00万元，下降3.85%，主要原因是厉行节约，减少公务接待支出。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修

(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2021年,本部门机关运行经费安排311.70万元,比上年增加0.66万元,增长0.21%,主要原因是人员增加,引起机关运行经费也相应增加。

四、政府采购情况

2021年本部门政府采购安排1770.96万元,其中:货物类采购预算156.64万元,工程类采购预算80.00万元,服务类采购预算1534.32万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日,本部门固定资产金额3558.71万元,分布构成情况为:房屋4382.06平方米,车辆6辆,单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产93.50万元,主要是电脑、复印机、打印机、碎纸机及办公家具等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2021年,本部门重点项目绩效目标情况如下:

项目	预算数	绩效目标
金财工程	250万元	保证财政网络的畅通,保证财政业务系统全年平稳运行。
政府投资项目审核费	900万元	1.积极拓展评审业务范围,审核范围从传统的房屋建筑与装饰、通用安装逐步向园林绿化、农业、水利、信息化、展陈等多个专业领域拓展,争取完成各项评审任务超过

		350 项； 2. 努力提高评审效率，结（决）算项目争取在 60 个工作日（最长 90 个工作日）内完成，预算项目审核争取在 10 个工作日内完成。
--	--	---

注：无

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、**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。

三、**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。

四、**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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、**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。

六、**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。

七、**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。

八、**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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：指市直行政（参公）单位、事业单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国（境）经费具体包括公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。