

2021 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、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：梅州市财政局 2021 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明细表
- 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 2021 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

(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。

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。下设 10 个下属事业单位,分别是: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、市财政局政府债务及债券项目监测评价中心。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（梅州市财政局）2021年部门决算编报范围的单位共 11 个，包括局（委、部、办）本级和下属 10 个预算单位，下属单位分别是：市世界银行贷款业务办公室、市财政局投资审核中心、市财政局国库支付中心、市财政局票据监管中心、市财政运行监控中心、市注册会计师协会办公室、市财务总监管理中心、市财政局机关服务中心、市资金管理所、市财政局政府债务及债券项目监测评价中心。

第二部分：梅州市财政局 2021 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	5,572.48	一、一般公共服务支出	31	4,384.96
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	132.26	八、社会保障和就业支出	38	707.79
	9		九、卫生健康支出	39	97.08
	10		十、节能环保支出	40	0.00

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	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	350.00
	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	163.58
	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	149.04

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
	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	5,704.74	本年支出合计	57	5,852.45
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	353.29	年末结转和结余	59	205.58
总计	30	6,058.03	总计	60	6,058.03

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

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	5,704.74	5,572.48	0.00	0.00	0.00	0.00	132.26
201	一般公共服务支出	4,239.03	4,239.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,239.03	4,239.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,934.12	1,934.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,157.61	1,157.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	158.58	158.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	790.79	790.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	197.93	197.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	707.79	707.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	690.46	690.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	5,704.74	5,572.48	0.00	0.00	0.00	0.00	132.26
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	215.14	215.14	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	107.57	107.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	367.75	367.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	17.33	17.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	17.33	17.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	97.08	97.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	97.08	97.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	81.95	81.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	15.14	15.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	5,704.74	5,572.48	0.00	0.00	0.00	0.00	132.26
21308	普惠金融发展支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130899	其他普惠金融发展支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	163.58	163.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	163.58	163.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	163.58	163.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	147.26	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	132.26
22999	其他支出	147.26	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	132.26
2299999	其他支出	147.26	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	132.26

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

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	5,852.45	3,301.03	2,551.42	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4,384.96	2,321.73	2,063.23	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,384.96	2,321.73	2,063.23	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,949.22	1,949.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,272.44	0.00	1,272.44	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	162.25	162.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	790.79	0.00	790.79	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	210.26	210.26	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	707.79	707.79	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	690.46	690.46	0.00	0.00	0.00	0.00

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	5,852.45	3,301.03	2,551.42	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	215.14	215.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	107.57	107.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	367.75	367.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	17.33	17.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	17.33	17.33	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	97.08	97.08	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	97.08	97.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	81.95	81.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	15.14	15.14	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	350.00	0.00	350.00	0.00	0.00	0.00

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	5,852.45	3,301.03	2,551.42	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	350.00	0.00	350.00	0.00	0.00	0.00
2130899	其他普惠金融发展支出	350.00	0.00	350.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	163.58	163.58	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	163.58	163.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	163.58	163.58	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	149.04	10.85	138.19	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	149.04	10.85	138.19	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	149.04	10.85	138.19	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

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	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	5,572.48	一、一般公共服务支出	33	4,384.96	4,384.96	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	707.79	707.79	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	97.08	97.08	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

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	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	350.00	350.00	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	163.58	163.58	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	15.00	15.00	0.00	0.00

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	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	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
本年收入合计	27	5,572.48	本年支出合计	59	5,718.41	5,718.41	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	259.19	年末财政拨款结转和结 余	60	113.26	113.26	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	259.19		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	5,831.67	总计	64	5,831.67	5,831.67	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

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	5,718.41	3,290.18	2,428.23
201	一般公共服务支出	4,384.96	2,321.73	2,063.23
20106	财政事务	4,384.96	2,321.73	2,063.23
2010601	行政运行	1,949.22	1,949.22	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,272.44	0.00	1,272.44
2010603	机关服务	162.25	162.25	0.00
2010607	信息化建设	790.79	0.00	790.79
2010650	事业运行	210.26	210.26	0.00
208	社会保障和就业支出	707.79	707.79	0.00
20805	行政事业单位养老支出	690.46	690.46	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	215.14	215.14	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	107.57	107.57	0.00

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	5,718.41	3,290.18	2,428.23
2080599	其他行政事业单位养老支出	367.75	367.75	0.00
20808	抚恤	17.33	17.33	0.00
2080801	死亡抚恤	17.33	17.33	0.00
210	卫生健康支出	97.08	97.08	0.00
21011	行政事业单位医疗	97.08	97.08	0.00
2101101	行政单位医疗	81.95	81.95	0.00
2101102	事业单位医疗	15.14	15.14	0.00
213	农林水支出	350.00	0.00	350.00
21308	普惠金融发展支出	350.00	0.00	350.00
2130899	其他普惠金融发展支出	350.00	0.00	350.00
221	住房保障支出	163.58	163.58	0.00
22102	住房改革支出	163.58	163.58	0.00

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	5,718.41	3,290.18	2,428.23
2210201	住房公积金	163.58	163.58	0.00
229	其他支出	15.00	0.00	15.00
22999	其他支出	15.00	0.00	15.00
2299999	其他支出	15.00	0.00	15.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	2,581.08	302	商品和服务支出	315.12
30101	基本工资	571.85	30201	办公费	12.82
30102	津贴补贴	1,077.20	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	240.96	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	51.85	30205	水费	2.34
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	219.32	30206	电费	9.84
30109	职业年金缴费	109.64	30207	邮电费	0.55
30110	职工基本医疗保险缴费	98.69	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	42.46
30112	其他社会保障缴费	24.02	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	165.11	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.62	30213	维修（护）费	0.79
30199	其他工资福利支出	21.82	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	393.98	30215	会议费	0.00
30301	离休费	18.46	30216	培训费	0.00
30302	退休费	353.92	30217	公务接待费	1.85
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	17.33	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	4.28	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	40.21
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	39.50
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.75
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	8.91
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	63.06
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.08
			30299	其他商品和服务支出	90.97
			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明细表

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	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明细表

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	2,975.06		公用经费合计	315.12

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

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
57.00	0.00	32.00	0.00	32.00	25.00	10.79	0.00	8.94	0.00	8.94	1.85

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

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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本部门本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

国有资本经营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		
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

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。

本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：梅州市财政局 2021 年部门决算情况说明

一、2021 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 2021 年度总收入 6,058.03 万元，其中本年收入 5,704.74 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5,572.48 万元，比上年决算数增加 819.99 万元，增长 17.25%。主要变动情况：一是增加了人员工资及绩效奖金拨款收入，二是增加了省级“数字财政”建设补助收入，三是 2021 年全市农业巨灾保险市级配套支出部分列入本部门收入。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，增加 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 132.26 万元，比上年决算数减少 16.59 万元，下降 11.15%。主要变动情况：2021 年度重新下达的存量资金减少。

（二）年度支出总体情况

梅州市财政局 2021 年度总支出 6,058.03 万元，其中本年支出 5,852.45 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3,301.03 万元，比上年决算数增加 102.1 万元，增长 3.19%。主要变动情况：增加了财供人员的绩效奖金。

2. 项目支出 2,551.42 万元，比上年决算数增加 1058.21 万元，增长 70.87%。主要变动情况：一是增加了省级“数字财政”建设补助收入支出，二是 2021 年全市农业巨灾保险市级配套支出部分列入本部门决算支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

梅州市财政局 2021 年度财政拨款收入合计 5,572.48 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5,572.48 万元，比上年决算数增加 819.99 万元，增长 17.25%；主要变动情况：一是增加了人员工资及绩效奖金拨款收入，二是增加了省级“数字财政”建设补助收入，三是 2021 年全市农业巨灾保险市级配套支出部分列入本部门收入；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，与上年决算数持平；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，与上年决算数持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

梅州市财政局 2021 年度财政拨款支出合计 5,718.41 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 5,718.41 万元，比年初预算数增加 750.26 万元，增长 15.1%；主要变动情况：一是增加了人员工资及绩效奖金支出，二是增加了省级“数字财政”建设补助收入支出，三是 2021 年全市农业巨灾保险市级配套支出部分首次列入本部门决算支出；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，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，与年初预算数持平。

三、2021 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 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 10.79 万元，完成预算 57 万元的 18.93%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 8.94 万元，完成预算 32 万元的 27.94%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 8.94 万元，完成预算 32 万元的 27.94%）；公务接待费支出决算为 1.85 万元，完成预算 25 万元的 7.4%。

2021 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

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0.0%；公务用车购置及运行费支出8.94万元，占82.9%；公务接待费支出1.85万元，占17.1%。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出国（境）团组0个、累计0人次。

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，公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出8.94万元，公务用车保有量为6辆，主要用于岗位保障用车、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1.85万元，主要用于国内公务来访人员的接待支出，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22次，接待人数共167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

2021年本部门机关运行经费支出299.56万元，比上年决算数增加79.77万元，增长36.29%。主要增减变动情况是：主要是临聘人员工资薪金支出纳入统计范围。

（二）政府采购支出情况说明

2021年本部门政府采购支出总额1,550.57万元，其中：政府采购货物支出75.37万元、政府采购工程支出12.12万元、政府采购服务支出1,463.07万元。授予中小企业合同金额949.23万元，占政府采购支出总额的61.2%，其中：授予小微企业合同金额897万元，占授予中小企业合同金额的94.5%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的58.9%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本部门共有车辆6辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车5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，本单位组织开展了2021年度部门及所属单位的整体支出绩效自评（含下属单位10个），涉及一般公共预算支出5852.45万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，达到“优”等级。并已按照绩效管理工作的要求，在门户网站公开了部门整体支出绩效自评报告和8个专项资金项目绩效自评报告。

部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：坚持稳中求进工作总基调，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。

牢固树立“大财政、大预算、大资产”理念，加强财政资源统筹，加大优化支出结构力度；坚持艰苦奋斗、勤俭节约、精打细算，全面落实党政机关要坚持过紧日子的要求；深化预算管理制度改革，加强地方政府债务管理，建立健全财政管理体制。本局较好地完成了部门预算编制及执行等工作，在深化落实预算改革的举措中成效明显，主要包括：一是 2020 年度全省地市财政总决算工作评比荣获“一等奖”；二是 2020 年度全省地市财政预算执行分析工作评比荣获“二等奖”；三是 2020 年度全省地市部门决算工作评比荣获“表扬单位”；四是 2020 年度全省金融企业决算工作中取得评价为良单位；五是 2020 年度预算绩效管理工作评比中取得整体进展较好的单位。

发现的问题及原因主要是：从全年的整体支出情况来看，我局在预算绩效编制方面还存在一些问题，具体表现在：财政收入不足与财政支出刚性增长的矛盾更加突出；财政资源统筹和集中财力办大事的机制有待完善；财政资金使用效益和管财理财能力仍需提高等。**下一步改进措施主要是：**针对上述存在的问题，结合整体支出绩效管理工作的需要，实施改进措施如下：一是在“聚财”上持续发力。坚持发展是第一要务，大力支持壮大实体经济，落实创新驱动发展战略，支持四大国有集团企业做大做强，持续抓好促产培财，激活内生动力。在落实好减税降费重大部署的基础上，强化财税部门的沟通联系，加大税收征管力度，依法依规有效拓宽税收来源渠道，确保应收尽收。科学组织土地出让，有序合理安排拆旧复垦指标转让收入入库，大力盘活政府各类资

源、资产、资金，促进收入增长。二是在“用财”上持续发力。坚持党政机关过紧日子，严格厉行节约，硬化预算约束，严控无预算、超预算支出，大力压减一般性支出，确保不该花的钱一分不花。突出绩效导向，按照“花钱必问效、无效必问责”原则，加快建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实提高财政资金使用效率。三是全力保障重大战略任务落实。围绕中央、省和市的重大战略部署，加强财政资源统筹，优化支出结构，在财政资金的安排上，重点保障“六稳”“六保”工作，优先支持壮大实体经济、推进乡村振兴、打造文化名城、建设美丽梅州等重点工作，确保财政资金花在刀刃上、紧要处。

绩效自评结果。我单位组织对 2021 年度整体支出开展绩效自评，2021 年度我单位预算资金为 5852.45 万元，预算执行为 5852.45 万元，预算执行进度为 100.0%。年初设定的绩效目标基本实现，部门整体支出绩效自评得分为 109.41 分，资金使用绩效良好。

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。