2017 年梅州市财政局决算公开报告

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 2017 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 2017 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是：

（一）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）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）编制年度市级预决算草案并组织执行；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，向市人大常委会报告决算。

（四）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）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）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决算草案并组织执行，管理市级财政社会保障支出，监管社会保障资金；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）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；组织编制国有资产经营预算；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）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）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）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）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）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）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）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2017年部门决算编报范围的单位共有12个，包括局机关和下属11个预算单位，分别是：市财政局机关、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、市农村财务管理审计办公室、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 2017 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：梅州市财政局

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、财政拨款收入	1	4,285.15	一、一般公共服务支出	26	3,377.05
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	1,980.41	六、科学技术支出	31	21.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	550.17
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	47.44
	10		十、节能环保支出	35	95.20
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：梅州市财政局

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	159.59
	20		二十、粮油物资储备支出	45	20.22
	21		二十一、其他支出	46	0.00
本年收入合计	22	6,265.56	本年支出合计	47	4,270.67
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	1,008.02	年末结转和结余	49	3,002.91

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：梅州市财政局

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
总计	25	7,273.58	总计	50	7,273.58

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：梅州市财政局

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		6,265.56	4,285.15	0.00	0.00	0.00	0.00	1,980.41
201	一般公共服务支出	5,252.36	3,271.95	0.00	0.00	0.00	0.00	1,980.41
20106	财政事务	5,229.36	3,265.95	0.00	0.00	0.00	0.00	1,963.41
2010601	行政运行	1,693.16	1,680.65	0.00	0.00	0.00	0.00	12.52
2010602	一般行政管理事务	1,924.64	799.75	0.00	0.00	0.00	0.00	1,124.89
2010603	机关服务	135.40	135.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	986.00	160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	826.00
2010650	事业运行	303.16	303.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	107.00	107.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：梅州市财政局

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		6,265.56	4,285.15	0.00	0.00	0.00	0.00	1,980.41
20199	其他一般公共服务支 出	23.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.00
2019999	其他一般公共服务 支出	23.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.00
206	科学技术支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究开发	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与研究开 发支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	550.17	550.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	519.97	519.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	370.40	370.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	63.88	63.88	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	85.69	85.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：梅州市财政局

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		6,265.56	4,285.15	0.00	0.00	0.00	0.00	1,980.41
20808	抚恤	30.20	30.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	30.20	30.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育 支出	47.44	47.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.44	47.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	39.83	39.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.61	7.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21111	污染减排	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2111199	其他污染减排支出	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	159.59	159.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	159.59	159.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：梅州市财政局

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		6,265.56	4,285.15	0.00	0.00	0.00	0.00	1,980.41
2210201	住房公积金	159.59	159.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22201	粮油事务	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220199	其他粮油事务支出	6.00	6.00	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

公开 03 表

单位：万元

部门：梅州市财政局

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		4,270.67	2,890.88	1,379.79	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,377.05	2,133.68	1,243.37	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,350.59	2,133.68	1,216.91	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,695.12	1,695.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	755.33	0.00	755.33	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	135.40	135.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	83.06	0.00	83.06	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	239.27	0.00	239.27	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	303.16	303.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	139.26	0.00	139.26	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	26.46	0.00	26.46	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 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		4,270.67	2,890.88	1,379.79	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	26.46	0.00	26.46	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	21.00	0.00	21.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究开发	21.00	0.00	21.00	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与研究开发支出	21.00	0.00	21.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	550.17	550.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	519.97	519.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退 休	370.40	370.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	63.88	63.88	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	85.69	85.69	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	30.20	30.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	30.20	30.20	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：梅州市财政局

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		4,270.67	2,890.88	1,379.79	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	47.44	47.44	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.44	47.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	39.83	39.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.61	7.61	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	95.20	0.00	95.20	0.00	0.00	0.00
21111	污染减排	95.20	0.00	95.20	0.00	0.00	0.00
2111199	其他污染减排支出	95.20	0.00	95.20	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	159.59	159.59	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	159.59	159.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	159.59	159.59	0.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	20.22	0.00	20.22	0.00	0.00	0.00
22201	粮油事务	20.22	0.00	20.22	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：梅州市财政局

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		4,270.67	2,890.88	1,379.79	0.00	0.00	0.00
2220199	其他粮油事务支出	20.22	0.00	20.22	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

公开 04 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	4,285.15	一、一般公共服务支出	29	2,857.11	2,857.11	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	21.00	21.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	550.17	550.17	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	47.44	47.44	0.00
	10		十、节能环保支出	38	95.20	95.20	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位：万元

部门：梅州市财政局

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
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	159.59	159.59	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	20.22	20.22	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	4,285.15	本年支出合计	52	3,750.73	3,750.73	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	976.24	年末结转和结余	53	1,510.66	1,510.66	0.00
一般公共预算财政拨款	26	976.24		54			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 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	27	0.00		55			
总计	28	5,261.39	总计	56	5,261.39	5,261.39	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

部门：梅州市财政局

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		3,750.73	2,853.53	897.21
201	一般公共服务支出	2,857.11	2,096.33	760.79
20106	财政事务	2,847.65	2,096.33	751.33
2010601	行政运行	1,657.77	1,657.77	0.00
2010602	一般行政管理事务	334.08	0.00	334.08
2010603	机关服务	135.40	135.40	0.00
2010605	财政国库业务	83.06	0.00	83.06
2010607	信息化建设	194.93	0.00	194.93
2010650	事业运行	303.16	303.16	0.00
2010699	其他财政事务支出	139.26	0.00	139.26
20199	其他一般公共服务支出	9.46	0.00	9.46
2019999	其他一般公共服务支出	9.46	0.00	9.46

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

部门：梅州市财政局

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		3,750.73	2,853.53	897.21
206	科学技术支出	21.00	0.00	21.00
20604	技术与开发	21.00	0.00	21.00
2060499	其他技术与开发支出	21.00	0.00	21.00
208	社会保障和就业支出	550.17	550.17	0.00
20805	行政事业单位离退休	519.97	519.97	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	370.40	370.40	0.00
2080502	事业单位离退休	63.88	63.88	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.69	85.69	0.00
20808	抚恤	30.20	30.20	0.00
2080801	死亡抚恤	30.20	30.20	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

部门：梅州市财政局

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		3,750.73	2,853.53	897.21
210	医疗卫生与计划生育支出	47.44	47.44	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.44	47.44	0.00
2101101	行政单位医疗	39.83	39.83	0.00
2101102	事业单位医疗	7.61	7.61	0.00
211	节能环保支出	95.20	0.00	95.20
21111	污染减排	95.20	0.00	95.20
2111199	其他污染减排支出	95.20	0.00	95.20
221	住房保障支出	159.59	159.59	0.00
22102	住房改革支出	159.59	159.59	0.00
2210201	住房公积金	159.59	159.59	0.00
222	粮油物资储备支出	20.22	0.00	20.22
22201	粮油事务	20.22	0.00	20.22

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：梅州市财政局

公开 05 表

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		3,750.73	2,853.53	897.21
2220199	其他粮油事务支出	20.22	0.00	20.22

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表

公开 06 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	1,655.63	302	商品和服务支出	357.97
30101	基本工资	527.32	30201	办公费	17.15
30102	津贴补贴	744.22	30202	印刷费	18.68
30103	奖金	95.24	30203	咨询费	1.20
30104	其他社会保障缴费	62.53	30204	手续费	0.17
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	2.57
30107	绩效工资	47.18	30206	电费	8.56
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	85.69	30207	邮电费	23.71
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	93.46	30209	物业管理费	19.55
303	对个人和家庭的补助	816.26	30211	差旅费	22.07
30301	离休费	21.25	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	345.93	30213	维修（护）费	2.08
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.24
30304	抚恤金	30.20	30215	会议费	7.72
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	41.39
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	4.90
30307	医疗费	47.44	30218	专用材料费	0.69
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 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
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	35.96
30311	住房公积金	159.59	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	28.67
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	3.91
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	26.29
30315	物业服务补贴	211.03	30239	其他交通费用	69.99
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.82	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	22.47
			310	其他资本性支出	23.66
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	16.78
			31003	专用设备购置	0.46
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

部门：梅州市财政局

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
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	6.42
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	2,471.90		公用经费合计	381.63

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

公开 07 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
67.55	0.00	37.55	0.00	37.55	30.00	31.19	0.00	26.29	0.00	26.29	4.90

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：梅州市财政局

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
2121100	农业土地开发资金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
229	其他支出	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

公开 08 表
单位：万元

部门：梅州市财政局

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
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
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。

第三部分 梅州市财政局 2017 年部门决算情况说明

一、2017 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 2017 年度总收入 7273.58 万元，其中本年收入 6265.56 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 4285.15 万元，比上年决算数增加 658.25 万元，增长 18.15%，主要变动情况：一是按照统一标准提高人员工资基数引起各类人员经费的增长；二是住房和维修物业服务补贴增加及人员变动等因素引起经费的增长；三是根据《广东省人民政府关于贯彻落实〈国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定〉的通知》（粤府[2015]129 号）文件精神，增加基本养老保险缴费支出；四是根据《省属国企出清重组“僵尸企业”促进国资结构优化的实施》（粤府办[2016]25 号）文件精神，增加处置我市“僵尸企业”项目经费；五是将会计职称考试经费、注册会计师考试经费等项目经费编列部门预算。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平，主要变动情况：无。

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平，主要变动情况：无。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平，主要变动情况：无。

5. 其他收入 1980.41 万元，比上年决算数增加 1976.01 万元，增长 44955.30%，主要变动情况：一是省财政研究所拨入课题费、市直机关工委拨入党费等，二是以前年度结转资金收入。

（二）年度支出总体情况

梅州市财政局 2017 年度总支出 7273.58 万元，其中本年支出 4270.67 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2890.88 万元，比上年决算数增加 351.43 万元，增长 13.84%，主要变动情况：一是按照统一标准提高人员工资基数引起各类人员经费的增长；二是住房和维修物业服务补贴增加及人员变动等因素引起经费的增长；三是根据《广东省人民政府关于贯彻落实〈国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定〉的通知》（粤府[2015]129 号）文件精神，增加基本养老保险缴费支出。

2. 项目支出 1379.79 万元，比上年决算数增加 98.80 万元，增长 7.71%，主要变动情况：一是根据《省属国企出清重组“僵尸企业”促进国资结构优化的实施》（粤府办[2016]25 号）文件精神，增加处置我市“僵尸企业”项目经费支出；二是由于政府财政性资金投资建设项目不断增加、投资额不断加大，引起审核费的增加；三是增加全市非税系统及异地备份数据系统运行维护经费。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平，主要变动情况：

无。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平，主要变动情况：无。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平，主要变动情况：无。

二、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2017 年度财政拨款收入说明

梅州市财政局 2017 年度财政拨款收入合计 4285.15 万元。

其中：一般公共预算财政拨款收入 4285.15 万元，比上年决算数增加 658.25 万元，增长 18.15%；主要变动情况：一是按照统一标准提高人员工资基数引起各类人员经费的增长；二是住房和维修物业服务补贴增加及人员变动等引起经费的增长；三是根据《广东省人民政府关于贯彻落实〈国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定〉的通知》（粤府[2015]129号）文件精神，增加基本养老保险缴费支出；四是根据《省属国企出清重组“僵尸企业”促进国资结构优化的实施》（粤府办[2016]25号）文件精神，增加我市处置“僵尸企业”项目经费；五是将会计考试经费、注册会计师考试经费等项目经费编列部门预算；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：无。

（二）2017 年度财政拨款支出说明

梅州市财政局 2017 年度财政拨款支出合计 3750.73 万元。

其中：一般公共预算财政拨款支出 3750.73 万元，比年初预算数增加 3.30 万元，增长 0.09%；主要变动情况是人员变动等因素引起经费的增长；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%；主要变动情况：无。

三、2017 年度财政拨款“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 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 31.19 万元，完成预算 67.55 万元的 46.20%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 26.29 万元，完成预算 37.55 万元的 70.00%；公务接待费支出决算为 4.90 万元，完成预算 30.00 万元的 16.30%。

2017 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：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“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

与上年相比，2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年减少 13.69 万元，下降 30.50%。其中：因公出国（境）费支出决算减少 6.96 万元，下降 100.00%；公务用车购置及运行费支出决算减少 4.56 万元，下降 14.80%；公务接待费支出决算减少 2.17 万元，下降 30.70%。因公出国（境）费支出减少的主要增减情况是 2017 年无因公出国（境）出访计划安排；公务用车购置及运行费支出减少的主要增减情况是认真贯彻落实中

央“八项规定”精神和厉行节约的要求,从严控制公务用车运行维护经费开支;公务接待费支出减少(增加)的主要增减情况是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求,从严控制公务接待开支。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017年“三公”经费财政拨款支出决算中,因公出国(境)费0万元,占0.00%;公务用车购置及运行费支出26.29万元,占84.30%;公务接待费支出4.90万元,占15.70%。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局机关及下属11个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括:无。(注:2017年市财政局无因公出国(境)经费)

2.公务用车购置及运行维护费支出26.29万元,其中:公务用车购置支出为0万元,2017年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出26.29万元,2017年局机关及下属3个单位公务用车保有量为6辆,主要用于机要通信及应急用车等公务出行所需车辆燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

3.公务接待费支出4.90万元,主要用于国内公务来访人员的接待支出。2017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32次,接待人数共576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

2017年本部门机关运行经费支出346.1万元，比上年增加15.74万元，增长4.77%。主要增减变动情况是：一是人员变动增加机关运行经费；二是办公用品及一般设备等价格上涨引起机关运行经费的增长。

（注：2017年本部门机关运行经费支出346.1万元与部门决算中行政单位和参照公务员法管理的事业单位一般公共预算财政拨款支出中公用经费之和一致，不含非参照公务员法管理的事业单位公用经费支出。）

（二）政府采购支出情况说明

2017年本部门政府采购支出总额563.80万元，其中：政府采购货物支出60.15万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出503.65万元。

（三）国有资产占用情况

截至2017年12月31日，本部门共有车辆6辆，其中，定向化保障岗位用车0辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）6辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆，其他用车主要是：无；单位价值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。

绩效管理总体情况。

根据财政预算管理要求，2017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560万元，占一般公共预算项目支出总额的40.58%；组织对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：

1、政府投资项目审核经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，基建审核费项目自评得分为99分。项目全年预算数为200万元，执行数为200万元，完成预算的100%。主要产出和效果：该项目支出目标基本实现，资金使用绩效良好。一是积极做好基本建设项目评审工作，为基建资金全过程管理提供支撑。全年共完成基本建设项目审核459项，审核金额64.35亿元，核减金额8.07亿元，核减率为12.54%，覆盖房屋建筑与装饰、通用安装、园林绿化、农业、林业、水利、展陈等多个专业领域。其中：事前预算的审核量占比为51.14%，事中的进度款审核量占比为45.56%，事后的工程结算审核量占比为3.3%。二是配合做好预算管理相关审核工作。全面共完成预算审核类项目101项，审核金额32.91亿元，审减率13.71%，为精细规范科学编制预算提供技术支撑。

政府投资项目审核工作存在的主要问题及原因：一是投资审核中心的绩效指标预算编制合理性扣1分，主要原因在于年初预算编制时，未能准确估算年度审核项目完成情况；二是迅猛增加的基建工程审核量对审核工作提出了更高的要求。下一步改进措施：在严抓审核质量的前提下，进一步提高审核效率。

2、财政信息化自评综述：根据年初设定的绩效目标，财政

信息化自评得分为 99 分。项目全年预算数为 200 万元，执行数为 200 万元，完成预算的 100%。主要产出的效果：搭建了云平台服务器，更新一批网络、办公等设施。通过信息化建设，有效地整合了资源，确保外网、财政业务专网等系统运行安全、稳定，提升了办公效率。

发现的主要问题及原因：财政业务管理对信息化要求提高，IT 基础设施需要不断优化、升级、扩容，系统安全管理也需不断完善加强。下一步改进措施：加强信息化管理制度建设，健全相关机制，加强网络、系统安全建设。

3、财政金财工程自评综述：根据年初设定的绩效目标，财政金财工程自评得分为 93 分。项目全年预算数为 160 万元，执行数为 113 万元，完成预算的 70%。主要产出的效果：通过财政金财工程的建设，有力地支撑了财政改革和业务管理的落地实施，优化了业务流程的管理、提升了业务运行效率、强化了信息安全管理，财政信息系统安全可靠运行，确保了财政业务的安全开展。

发现的主要问题及原因：由于“金财工程”建设内容复杂、覆盖面较广，而且在建设过程中，国家对财政管理的改革不断出台，部分建设内容暂缓进行。下一步改进措施：按照国家出台对财政业务的改革要求，抓紧推进后续项目的建设，认真把好质量关。

重点项目绩效评价报告。市财政局重点项目绩效评价报告：无。)

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。（详见附件 1-2）

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。