

2018 年梅州市财政局部门决算报告

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 2018 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 2018 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）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）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）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）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 2018 年部门决算编报范围的单位共 13 个，包括局本级和下属 12 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 2018 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、财政拨款收入	1	4339.67	一、一般公共服务支出	26	4521.84
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	82.13	六、科学技术支出	31	0.00
	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	564.52
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	57.86
	10		十、节能环保支出	35	1.52

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	36	0. 00
	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	171. 60
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0. 00
	21		二十一、其他支出	46	0. 00
本年收入合计	22	4421. 79	本年支出合计	47	5317. 33
用事业基金弥补收支差额	23	0. 00	结余分配	48	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
年初结转和结余	24	2574. 21	年末结转和结余	49	1678. 67
总计	25	6996. 00	总计	50	6996. 00

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

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	4421.79	4339.67	0.00	0.00	0.00	0.00	82.13
201	一般公共服务支出	3575.57	3493.44	0.00	0.00	0.00	0.00	82.13
20106	财政事务	3565.57	3483.44	0.00	0.00	0.00	0.00	82.13
2010601	行政运行	1847.56	1840.17	0.00	0.00	0.00	0.00	7.39
2010602	一般行政管理事务	691.96	630.46	0.00	0.00	0.00	0.00	61.50
2010603	机关服务	143.32	143.32	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	360.00	360.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	295.73	282.49	0.00	0.00	0.00	0.00	13.23
2010699	其他财政事务支出	147.00	147.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	10.00	10.00	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	4421.79	4339.67	0.00	0.00	0.00	0.00	82.13
2019999	其他一般公共服务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	601.76	601.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	584.91	584.91	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	277.78	277.78	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	82.95	82.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	224.18	224.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	16.86	16.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	16.86	16.86	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	4421.79	4339.67	0.00	0.00	0.00	0.00	82.13
210	医疗卫生与计划生 育支出	57.86	57.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	57.86	57.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	49.46	49.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.40	8.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	171.60	171.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	171.60	171.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	171.60	171.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	5.00	5.00	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	4421.79	4339.67	0.00	0.00	0.00	0.00	82.13
22201	粮油事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220199	其他粮油事务支出	5.00	5.00	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。

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	5317.33	3377.44	1939.90	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4521.84	2583.46	1938.38	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4508.16	2583.46	1924.70	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2096.84	2096.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1543.59	0.00	1543.59	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	143.32	143.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	70.98	0.00	70.98	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	228.69	0.00	228.69	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	343.30	343.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	81.44	0.00	81.44	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	13.68	0.00	13.68	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	5317.33	3377.44	1939.90	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	13.68	0.00	13.68	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	564.52	564.52	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	547.66	547.66	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	277.78	277.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.70	45.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	224.18	224.18	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	16.86	16.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	16.86	16.86	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	57.86	57.86	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	57.86	57.86	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	5317.33	3377.44	1939.90	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	49.46	49.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.40	8.40	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	1.52	0.00	1.52	0.00	0.00	0.00
21111	污染减排	1.52	0.00	1.52	0.00	0.00	0.00
2111199	其他污染减排支出	1.52	0.00	1.52	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	171.60	171.60	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	171.60	171.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	171.60	171.60	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

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	4339.67	一、一般公共服务支出	29	3731.36	3731.36	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	0.00	0.00	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	564.52	564.52	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	57.86	57.86	0.00
	10		十、节能环保支出	38	1.52	1.52	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

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	41	0.00	0.00	0.00
	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	171.60	171.60	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	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	4339.67	本年支出合计	52	4526.86	4526.86	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	1708.29	年末结转和结余	53	1521.10	1521.10	0.00
一般公共预算财政拨款	26	1708.29		54			

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	27	0.00		55			
总计	28	6047.95	总计	56	6047.95	6047.95	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。

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	4526.86	3316.73	1210.13
201	一般公共服务支出	3731.36	2522.75	1208.61
20106	财政事务	3717.69	2522.75	1194.93
2010601	行政运行	2096.84	2096.84	0.00
2010602	一般行政管理事务	887.02	0.00	887.02
2010603	机关服务	143.32	143.32	0.00
2010605	财政国库业务	70.98	0.00	70.98
2010607	信息化建设	155.49	0.00	155.49
2010650	事业运行	282.59	282.59	0.00
2010699	其他财政事务支出	81.44	0.00	81.44
20199	其他一般公共服务支出	13.68	0.00	13.68
2019999	其他一般公共服务支出	13.68	0.00	13.68

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	4526.86	3316.73	1210.13
208	社会保障和就业支出	564.52	564.52	0.00
20805	行政事业单位离退休	547.66	547.66	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	277.78	277.78	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.70	45.70	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	224.18	224.18	0.00
20808	抚恤	16.86	16.86	0.00
2080801	死亡抚恤	16.86	16.86	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	57.86	57.86	0.00
21011	行政事业单位医疗	57.86	57.86	0.00
2101101	行政单位医疗	49.46	49.46	0.00
2101102	事业单位医疗	8.40	8.40	0.00
211	节能环保支出	1.52	0.00	1.52

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	4526.86	3316.73	1210.13
21111	污染减排	1.52	0.00	1.52
2111199	其他污染减排支出	1.52	0.00	1.52
221	住房保障支出	171.60	171.60	0.00
22102	住房改革支出	171.60	171.60	0.00
2210201	住房公积金	171.60	171.60	0.00

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。

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	2546.88	302	商品和服务支出	440.18
30101	基本工资	579.21	30201	办公费	26.48
30102	津贴补贴	1160.61	30202	印刷费	2.20
30103	奖金	97.94	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.41
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	2.69
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	277.78	30206	电费	32.52
30109	职业年金缴费	45.70	30207	邮电费	23.19
30110	职工基本医疗保险缴费	57.86	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	16.02
30112	其他社会保障缴费	28.63	30211	差旅费	50.08
30113	住房公积金	171.60	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	28.01	30213	维修(护)费	22.69
30199	其他工资福利支出	99.54	30214	租赁费	1.21

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	316.60	30215	会议费	4.76
30301	离休费	29.85	30216	培训费	37.31
30302	退休费	194.59	30217	公务接待费	0.57
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.07
30304	抚恤金	17.36	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	9.61	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	43.96
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	30.79
30309	奖励金	65.19	30229	福利费	0.46
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	22.75
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	73.18
			30240	税金及附加费用	2.06
			30299	其他商品和服务支出	45.78
			310	资本性支出	13.06

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
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	12.08
			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
			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

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
			31099	其他资本性支出	0.99
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	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

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
			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	2863.48		公用经费合计	453.25

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。

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
95.00	5.00	60.00	25.00	35.00	30.00	47.59	0.00	47.02	24.28	22.75	0.57

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。

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
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

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
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：本单位无政府性基金预算财政拨款收入及支出。

第三部分 梅州市财政局 2018 年部门决算情况说明

一、 2018 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 2018 年度总收入 6996.00 万元，其中本年收入 4421.79 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 4339.67 万元，比上年决算数增加 54.51 万元，增长 1.27%。主要变动情况：一是市世界银行贷款业务办公室于 2018 年纳入市财政局统一核算，增加了人员及公用经费支出；二是 2018 年 7 月 1 日起按国家政策调整增加人员经费；三是物业服务补贴标准调整增加经费支出；四是政府财政性资金投资建设项目不断增加，投资额不断加大，需要的审核支出也随之大幅增加；五是会计职称考试人数倍增，引起梅州考区考试经费支出增加。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 82.13 万元，比上年决算数减少 1898.28 万元，下降 95.85%。主要变动情况：是以前年度结转资金收入减少。

（二）年度支出总体情况

梅州市财政局 2018 年度总支出 6996.00 万元，其中本年支出 5317.33 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3377.44 万元，比上年决算数增加 486.56 万元，增长 16.83%。主要变动情况：一是市世界银行贷款业务办公室于 2018 年纳入市财政局统一核算，增加了人员及公用经费支出；二是 2018 年 7 月 1 日起按国家政策调整增加人员经费；三是物业服务补贴标准调整增加经费支出。

2. 项目支出 1939.90 万元，比上年决算数增加 560.1 万元，增长 40.59%。主要变动情况：一是政府财政性资金投资建设项目不断增加，投资额不断加大，需要的审核支出也随之大幅增加；二是会计职称考试人数倍增，引起梅州考区考试经费支出增加。

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、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

梅州市财政局 2018 年度财政拨款收入合计 4339.67 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4339.67 万元，比上年决算数增加 54.51 万元，增长 1.27%；主要变动情况：一是市世界银行贷款业务办公室于 2018 年纳入市财政局统一核算，增加了人员及公用经费支出；二是 2018 年 7 月 1 日起按国家政策调整增加人员经费；三是物业服务补贴标准调整增加经费支出；四是政府财政性资金投资建设项目不断增加，投资额不断加大，需要

的审核支出也随之大幅增加；五是会计职称考试人数倍增，引起梅州考区考试经费支出增加；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 万元， 与上年决算数持平。

（二） 2018 年度财政拨款支出说明

梅州市财政局 2018 年度财政拨款支出合计 4526.86 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4526.86 万元，比年初预算数 增加 387.13 万元， 增长 9.35%；主要变动情况：一是市世界银行贷款业务办公室于 2018 年纳入市财政局统一核算，增加了人员及公用经费支出；二是 2018 年 7 月 1 日起按国家政策调整增加人员经费；三是物业服务补贴标准调整增加经费支出；四是政府财政性资金投资建设项目不断增加，投资额不断加大，需要的审核支出也随之大幅增加；五是会计职称考试人数倍增，引起梅州考区考试经费支出增加；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 万元， 与年初预算数持平。

三、 2018 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 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 47.59 万元，完成预算 95.00 万元的 50.09%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 5.00 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 47.02 万元，完成预算 60.00 万元的 78.37%；公务接待费支出决算为 0.57 万元，完成预算 30.00 万元的 1.89%。

2018 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

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 47.02 万元，占 98.81%；公务接待费支出 0.57 万元，占 1.19%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 12 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括： 无（注：2018 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 47.02 万元，其中：公务用车购置支出为 24.28 万元， 2018 年公务用车购置数 1 辆。公务用车运行及维护支出 22.75 万元， 2018 年局机关及下属 12 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、过桥过路费及保险费等。

（注：2018 年按规定报废更新一台已达报废年限的一般公务用车，增加公务用车更新购置费 24.28 万元。）

3. 公务接待费支出 0.57 万元，主要用于 国内公务来访人员的接待支出。 2018 年，局机关及下属 12 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 7 次，接待人数共 58 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

2018 年本部门机关运行经费支出 453.25 万元，比预算数 832.86 减少 379.61 万元，下降 45.58%。主要增减变动情况是：一是按照厉行节约的要求，降低机关运行经费支出；二是 2018 年机关运行经费不含项目支出的维修维护费、印刷费、其他商品和服务支出及办公设备购置费等。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 1269.23 万元，其中：政府采购货物支出 171.82 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 1097.40 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 6 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）6 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。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2018 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 760 万元，占一般公共预算项目支出总额的 39.18%。主要项目绩效自评情况：共组织对财政信息化建设经费、金财工程及政府投资项目审核费共 3 个项目开展了重点绩效评价，均为一般公共预算支出。

组织部门（单位）整体支出绩效自评（含下属单位 12 个），涉及一般公共预算支出 4339.67 万元。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及 3 个项目绩效自评。

其中：

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 93.5 分。部门整体支出目标实现程度及绩效：从工作绩效看，2018 年是全面贯彻党的十九大精神的开局之年。我局全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大、十九届二中、三中全会精神，认真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，按照市委市政府的工作部署，认真落实市七届人大三次会议批准的 2018 年市级预算，紧紧围绕财税工作各项目标任务，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，贯彻高质量发展的要求，做实财政收入，完善预算管理，牢固树立过紧日子思想，严控一般性支出，集中有限财力保工资、保运转、保民生和促发展、调结构、化风险，促进经济社会平稳健康发展。

从资金使用绩效看，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：一是严格控制，加强预算管理。我们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。二是不断完善，加强资金日常管控。2018 年，我局制定了《梅州市财政局党组议事决策制度》等相关文件，该制度对我局的重要项目安排和大额资金使用作了规定，为财务管理提供制度保障。三是加快预算执行进度。于每月初督促各科室（单位）采取有效措施，切实加快预算支出进度，并填报当月的支出预测表；2018 年，我局财政拨款收入 4397.67 万元，支出 4307.36 万元，支出进度已达到 90%以上。四是厉行节约，加强经费管理。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，全年局考核项目费用 96.53 万元，比考核基数下降 5.00%；“三公”考核项目费用 23.32 万元，比考核基数下降 25.23%。

（三）部门整体支出使用存在问题及改进措施。

1. 存在问题。从全年的整体支出情况看，我局存在预算编制执行中，存在预算执行率及控制率易受不确定因素影响、政府采购力度不够大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或交办项目工作的突发性，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。二是部分采购项目因时间急任务重，未严格遵守政府采购相关程序及要求进行采购。三是绩效管理目标不够到位。

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。二是加强政府采购管理。进一步规范政府采购行为，加强对政府采购流程活动的规范管理，严格履行政府采购程序，推动政府采购相关制度贯彻落实。三是加强预算绩效目标管理。严格按照规定做好绩效目标申报、自评、公开等相关工作，提高预算绩效目标完成率，加强预算监督。四是完善内部控制体系建设。进一步完善和健全资产管理制度，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）

项目绩效自评报告详见附件2-4。

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。