

2020 年梅州市梅县区财政局部门决算

目 录

第一部分 梅州市梅县区财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 梅州市梅县区财政局 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 梅州市梅县区财政局 2020 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 梅州市梅县区财政局概况

（一） 部门主要职责

梅州市梅县区财政局的主要职责是：

1、贯彻执行国家财政、税收、国有资产监督管理的法规、制度和方针政策；组织拟定财政、国有资产、资产评估、财务会计等方面的有关规定、制度和管理办法，并监督实施；参与有关税收规定和制度的拟定。

2、拟订全区财政体制、预算管理制度和财政发展中长期规划建议；负责总预算收支平衡，承担区级财力管理和政府债务管理工作；编制年度区级预算草案和预算调整方案，组织区级一般公共预算、政府性基金预算编制、审核等工作。

3、编制年度区级预算、决算草案并组织执行；受区人民政府委托，向区人民代表大会报告区级和全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算。

4、承担区级财政资金调度、资金存放及总预算会计及财政一体化系统管理工作；承担区级政府综合财务报告编制工作，区级财政账户及预算单位银行账户审批管理工作；拟定和推行国库集中收付制度，汇总编制全区财政总决算及财政收支报表，税收预测情况分析，预算执行情况；承担区级部门决算批复和指导公开工作，牵头配合财政收支和预算执行等综合性审计工作。

5、转发市财政局按市政府授权拟定、公布的政府集中采购目录、集中采购限额标准；审核本级政府采购计划，本级集中采购资金支付；依法对政府采购活动进行监督，受理政府采购活动中的投诉事项，查处政府采购活动中的违法行为。

6、拟订或执行全区非税收入管理制度；参与行政事业性收费、政府性基金项目、标准的审核并进行财务监督、管理；管理财政票据、罚没财物收入，国有土地使用权有偿转让收入，区级财政专户及资金；管理住房制度改革、资金、能源、交通等重点建设资金及实行财政监督。

7、贯彻执行国家国有、集体资产管理方面的方针政策；接受委托对梅县区行政事业单位、国有企业、城镇集体企业经营性国有、集体资产进行运营和维护；做好经营性国有、集体资产收益的收缴；办理经营性国有、集体资产对外投资、出租、出借、承包等事项；做好本区行政事业单位资产、国有企业、党政机关办公用房、公务用车的管理工作；建立和完善国有资产信息系统、实行动态管理，处理财政周转金历史遗留问题。

8、根据基本建设程序、年度基本建设支出预算、年度投资计划及工程进度核拨资金；负责政府投资项目财政性资金的管理和监督；参与财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务结算审核工作、参与工程造价管理；参与财政投资重大工程项目的财务监督和其他项目财政性投资的财政监督工作。

9、承担全区会计管理工作，贯彻执行会计法律、法规、制度；组织和管理会计人员的业务培训、继续教育工作；指导和监督全区行政事业单位内部控制制度的建立和实施，负责做好会计专业技术资格考试报名，管理全区会计职称工作；依法承担代理记账机构核准工作；组织开展农村财会人员财政支农政策培训工作。

10、拟订社会保障资金财务管理制度，承担社会保障资金财

政监管工作；编审区级社会保障基金预决算，负责区级社会保险基金财政专户资金拨付的审核工作；监督养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险基金，优抚安置费、救灾救济补助费、卫生专项补助经费、城市居民最低生活保障等保障资金，以及其他社会保障事业等方面的执法内容。

11、执行和监督对工业、能源、商贸、粮食和物资储备、地方金融、外经贸、旅游等方面的企业财务会计制度，提出相关财政政策建议；参与拟订本区支持经济发展的产业财政政策；负责有关政策性补贴和专项储备财政管理工作；承担涉外收入的监缴和管理工作。

12、承担行政、政法部门经费和现役部队、武装警察部队预算内外资金及专项资金等经费的审核、拨付和管理；监管行政、政法部门的预算执行、专项资金使用、财务管理制度和政策执行；管理财政用于农林水行业、教育部门预算、经费和支农专项资金，拟定行政政法经费的财务管理制度和开支标准和定额。

13、承办区人民政府和省、市财政部门交办的其他事项。

（二） 部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 梅州市梅县区财政局 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：梅州市梅县区财政局

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	3,183.79	一、一般公共服务支出	31	3,286.87
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：梅州市梅县区财政局

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	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	0.00
	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	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：梅州市梅县区财政局

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	3,183.79	本年支出合计	57	3,286.87
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	508.25	年末结转和结余	59	405.17
总计	30	3,692.04	总计	60	3,692.04

注：1. 本表反映部门（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

部门：梅州市梅县区财政局

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	3,183.79	3,183.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,183.79	3,183.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,183.79	3,183.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2,085.94	2,085.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	50.10	50.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,047.75	1,047.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：梅州市梅县区财政局

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	3,286.87	2,085.94	1,200.92	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,286.87	2,085.94	1,200.92	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,286.87	2,085.94	1,200.92	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2,085.94	2,085.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	50.10	0.00	50.10	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,150.82	0.00	1,150.82	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：梅州市梅县区财政局

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	3,183.79	一、一般公共服务支出	33	3,286.87	3,286.87	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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：梅州市梅县区财政局

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	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	0.00	0.00	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

部门：梅州市梅县区财政局

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	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	3,183.79	本年支出合计	58	3,286.87	3,286.87	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	508.25	年末财政拨款结转和结 余	59	405.17	405.17	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	508.25		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	3,692.04	总计	63	3,692.04	3,692.04	0.00	0.00

注：本表反映部门（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

部门：梅州市梅县区财政局

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	3,286.87	2,085.94	1,200.92
201	一般公共服务支出	3,286.87	2,085.94	1,200.92
20106	财政事务	3,286.87	2,085.94	1,200.92
2010601	行政运行	2,085.94	2,085.94	0.00
2010602	一般行政管理事务	50.10	0.00	50.10
2010699	其他财政事务支出	1,150.82	0.00	1,150.82

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

部门：梅州市梅县区财政局

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	1,257.98	302	商品和服务支出	219.54
30101	基本工资	349.07	30201	办公费	13.22
30102	津贴补贴	374.16	30202	印刷费	2.32
30103	奖金	28.98	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	30.50	30204	手续费	0.22
30107	绩效工资	85.48	30205	水费	1.91
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	142.76	30206	电费	12.46
30109	职业年金缴费	77.16	30207	邮电费	18.18
30110	职工基本医疗保险缴费	20.95	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2.30	30209	物业管理费	14.38
30112	其他社会保障缴费	32.50	30211	差旅费	2.29
30113	住房公积金	103.91	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	2.02
30199	其他工资福利支出	10.20	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：梅州市梅县区财政局

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	536.82	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.17
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	16.75	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	520.07	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	32.16
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	50.34
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.21
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	37.66
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	25.00
			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

部门：梅州市梅县区财政局

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	71.61
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	71.61
			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

部门：梅州市梅县区财政局

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	1,794.79		公用经费合计	291.15

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：梅州市梅县区财政局

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
29.50	0.00	7.50	0.00	7.50	22.00	7.38	0.00	7.21	0.00	7.21	0.17

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：梅州市梅县区财政局

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

部门：梅州市梅县区财政局

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：梅州市梅县区财政局

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
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

部门：梅州市梅县区财政局

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
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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

第三部分 梅州市梅县区财政局 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

梅州市梅县区财政局 2020 年度总收入 3,692.04 万元，其中本年收入 3,183.79 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 3,183.79 万元，比上年决算减少 374.19 万元，下降 10.52%。主要变动情况：一是按照中央八项规定的精神和厉行节约的要求压减人员经费和公用经费基本支出；二是项目支出减少，行政事业单位集中财务核算系统已经验收完毕，金财系统信息化建设经费减少；三是财政未拨入社保征收经费。

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，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

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 0 万元，与上年决算持平。

(二) 年度支出总体情况

梅州市梅县区财政局 2020 年度总支出 3,692.04 万元，其中本年支出 3,286.87 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2,085.94 万元，比上年决算增加 38.26 万元，增长 1.87%，主要变动情况：用于购买货物和服务的各项机关运行经费增加。

2. 项目支出 1,200.92 万元，比上年决算增加 89.66 万元，增长 8.07%，主要变动情况：财政投资审核聘请第三方预、结算咨询服务经费增加。

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

梅州市梅县区财政局 2020 年度财政拨款收入合计 3,183.79 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 3,183.79 万元，比上年决算数减少 374.19 万元，下降 10.52%，主要变动情况：一是按照中央八项规定的精神和厉行节约的要求压减人员经费和公用经费基本支出；二是项目支出减少，行政事业单位集中财务核算系统已经验收完毕，金财系统信息化建设经费减少；三是财政未拨入社保征收经费；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,与上年决算持平。

(二) 2020 年度财政拨款支出说明

梅州市梅县区财政局 2020 年度财政拨款支出合计 3,286.87 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 3,286.87 万元，比年初预算数增加 58.47 万元，增长 1.81%，主要变动情况：用于购买货物和服务的各项机关运行经费增加；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、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

梅州市梅县区财政局 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 7.38 万元，完成预算 29.50 万元的 25.02%。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 7.21 万元，完成预算 7.50 万元的 96.13%（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 7.21 万元，完成预算 7.5 万元的 96.13%）；公务接待费支出决算为 0.17 万元，完成预算 22.00 万元的 0.77%。

2020 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：
我单位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7.21万元，占97.70%；公务接待费支出0.17万元，占2.30%。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0个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：

（1）参加各项会议支出0万元；（2）出国谈判、工作磋商支出0万元；（3）境外业务培训及考察0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出7.21万元，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7.21万元，2020年局机关及下属0个单位公务用车保有量为3辆，主要用于因公出行及开展检查、调研等业务所需车辆燃油费、维修费、过路过桥费、保险费等。

3. 公务接待费支出0.17万元，主要用于执行任务、学习交流、检查指导等方面的接待。2020年，局机关及下属0个单位共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待3次，接待人数共16人。主要包括执行任务、学习交流、检查指导等方面的接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年本部门机关运行经费支出291.15万元，比年初预算

数增加 104.95 万元，增长 56.36%。主要增减变动情况是：用于购买货物和服务的各项机关运行经费，包括印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水费、电费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用支出数额比较大，且年初预算的人均办公费预算数小，不能满足正常的机关运行开支。

（二）政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额 2.7 万元，其中：政府采购货物支出 1.10 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1.6 万元。授予中小企业合同金额 2.7 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 2.7 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中，岗位保障用车 3 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 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，我单位（部门）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 1 个，二级项目 1 个，共涉及资金 709.73 万元，占一般公共预算项目支出总额的 59.10%；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“财政投资审核经费”1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 709.73 万元，政府性基金预算支出 0 万元。没有委托第三方机构开展绩效评价。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及财政投资审核经费项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 3228.40 万元，执行数 3183.79 万元，完成预算的 98.62%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：在保障日常办公正常运转的情况下，通过不断健全内部管理制度，梳理内部管理流程，认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制经费开支，单位整体支出管理水平得到提升。

2021 年度，本单位主要围绕财政收支管理工作，隐性债务化解工作，“数字财政”建设工作，财政改革和管理工作，投资审核项目经费、绩效评价项目经费、村级财务专项检查项目经费。财政局工作服务经济社会发展大局，稳步推进重大政策落实跟踪、财政预算执行、经济责任、民生保障等。顺利完成省、市相关部门和区委、区政府交办的工作任务，任务完成率达到 100%。在部门整体绩效评价工作中，由于预算绩效管理意识没有完全树立起来，在绩效目标设定时调研与论证不够全面，存在的主要问题如下：

1、部门绩效管理不够科学

(1)有的预算部门整体支出绩效目标与产出的数量指标、质量指标缺乏对应性。

(2)有的同志对绩效目标的设定和各项指标的理解、认识不到位，导致项目绩效目标不够明确、不够细化。

2、改进措施

(1)提高对预算绩效管理的认识，充分理解财政绩效评价指标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性，更加科学合理确定部门绩效目标和评价目标。

(2)强化全过程预算绩效管理理念，突出绩效指标的重要性和综合性。对于整体工作的反映，尽量采用综合性指标；对于具体项目的反映，则尽量采用有代表性的重要指标。

财政投资审核经费项目支出绩效自评综述：全年预算数1229.58万元，执行数709.73万元，完成预算的57.72%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：充分利用财政预算资金，扩充了投资审核力量，提高了审核质量效率、更好的为财政资金基本建设工程把关。发现的问题及原因主要是财政投资审核送审工程资料不完善，存在比较多的项目漏设计或预算缺项，造成来回函件回复时间增加，效率降低。下一步改进措施主要是加强对第三方咨询公司的监督管理，提高审核质量。

以省级部门（单位）为主体开展的重点绩效评价结果：无。

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。