

2020 年区级预决算公开工作方案

预决算信息公开是预决算管理制度改革的核心内容。建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度是现代财政制度的基本要求。为做好我区 2020 年预决算公开工作，根据《中华人民共和国预算法》、《财政部办公厅关于印发财政预决算领域基层政务公开标准指引的通知》（财办发〔2019〕77 号）等相关规定，进一步推进区级预决算公开，提高预算透明度，特制定本方案。

一、基本原则

（一）坚持以公开为常态、不公开为例外。除涉及国家秘密的信息外，区级政府公开区级政府预决算，区级使用财政资金的部门和单位公开本部门预决算。

（二）坚持明确和落实责任。各部门单位应当依法主动公开预决算信息。区财政局负责公开区级政府预决算，各部门单位负责公开本部门及所属单位预决算。

（三）坚持以公开促改革。以预决算公开为抓手，促进财税体制改革和其他相关领域改革，为实现政府治理体系和治理能力现代化打好基础。

二、工作要求

（一）“预决算公开管理文件”公开

（1）公开主体：区财政局。

（2）公开时间：凡属主动公开的，应在该制度印发后 20

个工作日内公开。

（3）公开方式：江苏省预决算公开统一平台、区政府门户网站信息公开专栏同步公开。

（4）公开内容：

- ①预决算公开方案。
- ②预决算公开工作考核文件。
- ③其他预决算公开管理文件。

（二）区级政府预决算公开。

1. 公开 2019 年全区和区级预算执行情况、2020 年全区和区级预算安排情况。

（1）公开主体：区财政局。

（2）公开时间：区第十六届人民代表大会四次会议批准后 20 日（自然日，下同）内。

（3）公开方式：江苏省预决算公开统一平台、区政府门户网站信息公开专栏同步公开。

（4）公开内容：

①2019 年预算执行情况及 2020 年预算报告。

②2019 年预算执行情况及 2020 年预算草案。主要包括：2019 年全区和区级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算（以下简称“全口径预算”）收支执行情况，2019 年全区举借政府债务情况，2020 年全区和区级全口径预算收支安排情况，其中：一般公共预算基本支出表按

经济分类到款级，区级分地区分项目税收返还和一般性转移支付预算安排情况，区级分地区分项目专项转移支付安排情况，区级一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费预算安排情况等。

③2019 年预算执行情况及 2020 年预算草案说明。主要包括：地方政府债务情况说明，转移支付情况说明，区级一般公共预算“三公”经费、机关运行经费情况说明，区级预算绩效工作情况说明等。

2. 公开 2020 年区级预算调整情况。

（1）公开主体：区财政局。

（2）公开时间：区人大常委会批准后 20 日内。

（3）公开方式：江苏省预决算公开统一平台、区政府门户网站信息公开专栏同步公开。

（4）公开内容：区级全口径预算的收支调整情况。

3. 公开 2019 年区级决算。

（1）公开主体：区财政局。

（2）公开时间：区人大常委会批准后 20 日内。

（3）公开方式：江苏省预决算公开统一平台、区政府门户网站信息公开专栏同步公开。

（4）公开内容：

①2019 年区级财政决算和 2020 年上半年预算执行情况报告。

②2019 年区级财政决算草案。具体包括：2019 年全口径预算的决算情况，区级一般公共预算支出决算表（功能科目），区级一般公共预算基本支出决算表（经济科目），区级重点项目表，区级分地区税收返还和一般性转移支付决算表，区级分地区分项目专项转移支付决算表，区级一般公共预算“三公”经费会议费培训费机关运行经费决算表，2019 年全区和区级债务情况等。

③2019 年区级财政决算草案说明。主要包括：地方政府债务情况，转移支付情况，“三公”经费、机关运行经费情况，省级预算绩效工作情况等方面说明。

4. 公开政府部门专项资金管理清单、行政事业性收费和政府性基金项目目录清单。

（1）公开主体：区财政局。

（2）公开时间：

①政府部门专项资金管理清单在人大批准区级预算后 20 日内公开；

②行政事业性收费和政府性基金项目目录清单，根据工作实际，动态更新。

（3）公开方式：江苏省预决算公开统一平台、区政府门户网站信息公开专栏同步公开。

（4）公开内容：

①政府部门专项资金管理清单。

②行政事业性收费项目目录清单。

③政府性基金项目目录清单。

5. 公开各类财政管理制度。

（1）公开主体：区财政局。

（2）公开时间：凡属主动公开的，应在该制度印发后 20 个工作日内公开一般公共预算基本支出决算表（经济科目），区级重点项目表，区级分地区税收返还和一般性转移支付决算表，区级分地区分项目专项转移支付决算表，区级一般公共预算“三公”经费会议费培训费机关运行经费决算表，2019 年全区和区级债务情况等。

（3）公开方式：区政府门户网站信息公开专栏公开。对重大财政管理制度，还应在江苏省预决算公开统一平台上公开。

（4）公开内容：

①税收政策、非税收入收缴、财政专户、税收优惠政策等相关财政收入制度。

②本级专项支出管理、转移支付管理、政府采购等财政支出制度。

③会计、国库、国有资产等其他财政管理制度。

（三）区级部门预决算公开。

1. 公开 2020 年省级部门预算。

（1）公开主体：区级各部门及所属单位。

（2）公开时间：在部门预算批复后 20 日内公开。

(3) 公开方式：江苏省预决算公开统一平台、区政府门户网站信息公开栏、区级各部门及所属单位门户网站专栏同步公开。

(4) 公开内容：

①部门概况。包括：部门主要职能、部门机构设置及预算单位构成情况、2020 年度部门主要工作任务及目标。

②部门预算公开表。部门预决算公开表共 12 张，包括：部门收入支出预算总表、部门收入预算总表、部门支出预算总表、财政拨款收入支出预算总表、财政拨款支出预算表(功能科目)、财政拨款基本支出预算表(经济科目)、一般公共预算支出预算表(功能科目)、一般公共预算基本支出预算表(经济科目)、一般公共预算“三公”经费会议费培训费支出预算表、政府性基金预算财政拨款支出预算表(功能科目)、机关运行经费支出预算表、政府采购支出预算表等。没有数据的空表，不得自行删除，应在表底用文字注明本部门无相关收支项目。各部门应确保公开表格中的明细项目合计数与“合计”栏填列的数据一致。

③部门预算安排情况说明。部门预算公开说明事项共 14 项，包括：部门收入支出预算总体情况、部门收入预算情况、部门支出预算情况、财政拨款收入支出预算总体情况、财政拨款支出预算情况、财政拨款基本支出预算情况、一般公共预算财政拨款支出预算情况、一般公共预算财政拨款基本支出预算情况、

一般公共预算“三公”经费会议费培训费支出预算情况、政府性基金预算财政拨款收入支出预算情况、机关运行经费支出预算情况、政府采购支出预算情况、国有资产占用情况、预算绩效情况等。

④名词解释。对本部门预算公开中使用的专业性较强的名词进行解释。

2. 公开 2019 年省级部门决算。

(1) 公开主体：省级各部门及所属单位。

(2) 公开时间：在部门决算批复后 20 日内公开。

(3) 公开方式：江苏省预决算公开统一平台、省级各部门及所属单位门户网站专栏同步公开。

(4) 公开内容：

①部门概况。包括：部门主要职能、部门机构设置及决算单位构成情况、2019 年度部门主要工作完成情况。

②部门决算表。具体包括：部门收入支出决算总表、部门收入决算表、部门支出决算表、财政拨款收入支出决算总表、财政拨款支出决算表（功能科目）、财政拨款基本支出决算表（经济科目）、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）、一般公共预算“三公”经费会议费培训费支出决算表、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表、机关运行经费支出决算表、政府采购支出决算表等 12 张表。具体公开表样可通过“部门决算系统”

专设的“2019 年度省级部门决算公开表”查询导出。

③部门决算情况说明。决算公开说明事项共 14 项，包括：部门收入支出决算总体情况、部门收入决算情况、部门支出决算情况、财政拨款收入支出决算总体情况、财政拨款支出决算情况、财政拨款基本支出决算情况、一般公共预算财政拨款支出决算情况、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况、一般公共预算财政拨款“三公”经费会议费培训费支出决算情况、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况、机关运行经费支出决算情况、政府采购支出决算情况、国有资产占用情况、预算绩效情况等。

④名词解释。对本部门决算公开中使用的专业性较强的名词进行解释。

3. 其他注意事项

（1）在公开“三公”经费、会议费、培训费预决算信息时，应包含以下内容：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预决算总额和分项数额、会议费和培训费预决算总额，并对增减变化的原因进行说明。“公务用车购置和运行费”公开为“公务用车购置费”和“公务用车运行费”。“三公”经费决算公开要说明因公出国（境）团组数及人数，公务用车购置数及保有量，国内公务接待的批次、人数、经费总额以及“三公”经费增减变化原因等情况。会议费、培训费决算公开要说明召开会议和组织培训的次数和人数等情况。

(2)各部门在进行公开说明时，应确保文字说明中的数据与公开表格中的数据相一致。如表格为空表或表格中数据为“0”，对应的文字说明中金额也应填“0”。按要求需与上年决算数（或上年预算数或本年预算数）作对比说明的，即使发生额为“0”，若发生增减变化，应填写增减变化原因；若无增减变化，则应写明“与上年决算数（或上年预算数或本年预算数）相同”。以上部门预决算公开内容要严格按照附件 1、2 中提供的公开模板进行规范化、标准化公开。

(四)公开专项资金分配等信息（涉密项目除外）。

(1)公开主体：区级各相关部门、单位。

(2)公开时间：根据资金分配流程及时公开。

(3)公开方式：江苏省预决算公开统一平台公开。

(4)公开内容：纳入区级政府部门专项资金管理清单（见附件 3、4）的专项资金都应公开相关资金分配等信息。对于实行因素法分配的项目，主管部门应及时公开分配因素、权重及分配结果；对于实行申报制的项目，主管部门应及时公开项目申报指南、分配结果等；其他项目也应该及时公开分配结果。

(五)区级部门政府采购信息公开（涉密项目除外）。

(1)公开主体：区级各部门、单位。

(2)公开时间：按采购进程及时公开。

(3)公开方式：

①集中采购、分散采购项目，在相应政府采购网及部门、

单位门户网站专栏公开；

②自行采购、网上商城采购项目，在各部门、单位门户网站专栏公开。

（4）公开内容：

①集中采购、分散采购项目公开的项目信息，包括采购公告、采购合同、采购结果等项目信息，及协议供货、定点采购成交信息等；

②自行采购、网上商城采购项目公开采购项目信息、成交信息及单位采购支出管理规定等。具体公开要求按《转发财政部关于进一步做好政府采购信息公开工作有关事项的通知》（苏财购〔2017〕50号）执行。

（六）预算绩效信息公开。

（1）公开主体：各相关部门应公开所有纳入绩效目标管理的专项资金绩效目标和部门整体支出绩效目标（涉密信息除外）；区财政重点评价项目、区财政支出自评价项目涉及的部门，应公开绩效评价结果。

（2）公开时间：部门在公开部门预算时同步公开预算绩效目标，在下一年一季度前公开重点项目绩效评价结果。

（3）公开方式：江苏省预决算公开统一平台公开。

（4）公开内容：

①专项资金预算绩效目标公开包括：项目基本信息、项目绩效目标、项目实施计划与资金支出进度等内容（即按专项资

金预算绩效目标申报表表一和表二内容公开，见附件 5)；部门整体支出预算绩效目标公开包括：单位基本情况、基本职能及年度目标等内容（即按部门整体支出预算绩效目标申报表内容公开，见附件 5）。

②绩效评价结果公开包括：项目基本情况、绩效评价组织实施情况、绩效评价结论、存在的问题和政策建议等（即按绩效评价报告撰写提纲格式内容公开）。

（七）资产管理信息公开。

（1）公开主体：区级各部门、单位。

（2）公开时间：在公开部门预决算时通过填报本部门预决算说明进行公开。

（3）公开方式：江苏省预决算公开统一平台公开。

（4）公开内容：部门对其占有、使用国有资产的有关情况进行公开，包括车辆信息、设备信息等。

（八）“部门预决算公开管理文件”公开。

（1）公开主体：区级各部门。

（2）公开时间：新增预算单位和对原办法进行修订的部门，应在文件印发后 20 个工作日内公开。

（3）公开方式：江苏省预决算公开统一平台公开。

（4）公开内容：本部门制定的预决算信息公开管理办法或文件等。

三、强化公开保障

（一）统一思想，加强组织领导。预决算公开是建立透明预算的重要内容。要充分认识预决算公开的重要意义，加强组织领导，按照“方向明确、过程可控、结果可查、易于监督”的原则，严格划分责任分工，积极抓好工作落实。

（二）强化监督，严肃公开纪律。预决算公开是预算法等法律规定各部门应当履行的法定义务。要依法及时公开相关预决算信息，按时报送预决算公开完成情况。省财政厅将定期对预决算公开情况进行监督检查，推动预决算公开依法有序进行。监督检查结束后，各单位要及时抓好整改建制工作。

（三）加强引导，做好舆论宣传。预决算公开涉及面广、社会关注度高。要加强对社会反映的评估和舆情引导，积极与新闻媒体沟通，抓好正面宣传，营造良好的预决算公开氛围。对预决算公开中涉及的重大事项，要以通俗易懂的方式，做好对社会公众的解释与说明工作，对预决算工作中出现的问题，要积极做好舆论应对工作。

附件：1. 政府预决算草案和草案说明公开规定内容

2. 2020 年度部门预算公开模板

3. 2019 年度部门决算公开模板

4. 区级专项资金公开说明

5. 2020 年区级一般公共预算专项资金管理清单

6. 区级专项资金预算绩效目标公开表式

附件 1

政府预决算草案和草案说明公开规定内容

一、2020 年政府预算草案公开应至少包含以下表（如全辖预算与本级预算一致的，应在表底注明）

1. 2020 年 XX (市、县、区)一般公共预算收入表（全辖）
2. 2020 年 XX (市、县、区)一般公共预算支出表（全辖）
3. 2020 年 XX (市、县、区)政府性基金预算收入表（全辖）
4. 2020 年 XX (市、县、区)政府性基金预算支出表（全辖）
5. 2020 年 XX (市、县、区)国有资本经营预算收入表（全辖）
6. 2020 年 XX (市、县、区)国有资本经营预算支出表（全辖）
7. 2020 年 XX (市、县、区)社会保险基金预算收入表（全辖）
8. 2020 年 XX (市、县、区)社会保险基金预算支出表（全辖）
9. 2020 年 XX (市、县、区)级一般公共预算收入表
10. 2020 年 XX (市、县、区)级一般公共预算支出表
11. 2020 年 XX (市、县、区)本级一般公共预算支出表（按

功能科目到项)

12. 2020 年 XX (市、县、区)本级一般公共预算基本支出表 (按经济科目到款)

13. 2020 年 XX (市、县、区)级对下税收返还和一般性转移支付预算表

14. 2020 年 XX (市、县、区)级对下专项转移支付分项目分地区预算表

15. 2020 年 XX (市、县、区)级政府部门专项资金管理清单

16. 2020 年 XX (市、县、区)本级一般公共预算财政拨款“三公”经费等预算表

17. 2020 年 XX (市、县、区)级政府性基金预算收入表

18. 2020 年 XX (市、县、区)级政府性基金预算支出表

19. 2020 年 XX (市、县、区)本级政府性基金预算支出表
(按功能科目到项)

20. 2020 年 XX (市、县、区)级对下政府性基金转移支付分地区分项目表

21. 2020 年 XX (市、县、区)级国有资本经营预算收入表

22. 2020 年 XX (市、县、区)级国有资本经营预算支出表
(按功能科目到项)

23. 2020 年 XX (市、县、区)级对下国有资本经营预算转移支付表

24. 2020 年 XX (市、县、区)级社会保险基金预算收入表
25. 2020 年 XX (市、县、区)级社会保险基金预算支出表
(按功能科目到项)
26. XX (市、县、区)2019 年地方政府债务限额及余额情况表
27. XX (市、县、区) 2019 年和 2020 年地方政府一般债务余额情况表
28. XX (市、县、区) 2019 年和 2020 年地方政府专项债务余额情况表
29. XX (市、县、区) 地方政府债券发行及还本付息情况表
30. XX (市、县、区) 2020 年地方政府债务限额提前下达情况表
31. XX (市、县、区) 2020 年年初新增地方政府债券资金安排表

二、2020 年政府预算草案说明公开应至少包含以下内容

1. 举借政府债务情况说明
2. 财政转移支付情况说明
3. 本级汇总的一般公共预算“三公经费”预算安排情况说明
4. 预算绩效工作开展情况说明

三、2019 年政府决算草案公开应至少包含以下表

1. 2019 年 XX (市、县、区)一般公共预算收入决算表 (全辖)
2. 2019 年 XX (市、县、区)一般公共预算支出决算表 (全辖)
3. 2019 年 XX (市、县、区)政府性基金预算收入决算表 (全辖)
4. 2019 年 XX (市、县、区)政府性基金预算支出决算表 (全辖)
5. 2019 年 XX (市、县、区)国有资本经营预算收入决算表 (全辖)
6. 2019 年 XX (市、县、区)国有资本经营预算支出决算表 (全辖)
7. 2019 年 XX (市、县、区)社会保险基金预算收入决算表 (全辖)
8. 2019 年 XX (市、县、区)社会保险基金预算支出决算表 (全辖)
9. 2019 年 XX (市、县、区)级一般公共预算收入决算表
10. 2019 年 XX (市、县、区)级一般公共预算支出决算表
11. 2019 年 XX (市、县、区)本级一般公共预算支出决算表 (按功能分类到项)
12. 2019 年 XX (市、县、区)本级一般公共预算基本支出决算表 (按经济分类到款)

13. 2019 年 XX (市、县、区)级对下税收返还和转移支付决算表

14. 2019 年 XX (市、县、区)级对下专项转移支付分地区分项目决算表

15. 2019 年 XX (市、县、区)级一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费、机关运行经费决算表

16. 2019 年 XX (市、县、区)级政府性基金收入决算表

17. 2019 年 XX (市、县、区)级政府性基金支出决算表 (按功能科目到项)

18. 2019 年 XX (市、县、区)级对下政府性基金转移支付分地区分项目决算表

19. 2019 年 XX (市、县、区)级国有资本经营收入决算表

20. 2019 年 XX (市、县、区)级国有资本经营支出决算表 (按功能科目到项)

21. 2019 年 XX (市、县、区)级对下国有资本经营预算转移支付表

22. 2019 年 XX (市、县、区)级社会保险基金收入决算表

23. 2019 年 XX (市、县、区)级社会保险基金支出决算表 (按功能科目到项)

24. XX (市、县、区)2019 年地方政府债务限额及余额决算情况表

25. XX (市、县、区)2019 年地方政府债券使用情况表

26. XX (市、县、区)2019 年地方政府债务相关情况表

四、2019 年政府决算草案说明公开应至少包含以下内容

1. 举借政府债务情况说明
2. 财政转移支付情况说明
3. 本级汇总的一般公共预算“三公经费”决算执行情况说明
4. 预算绩效情况说明

附件2

XX部门2020年度部门预算公开

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门机构设置及预算单位构成情况
- 三、2020年度部门主要工作任务及目标

第二部分 2020年度部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、财政拨款支出预算表（功能科目）
- 六、财政拨款基本支出预算表（经济科目）
- 七、一般公共预算支出预算表（功能科目）
- 八、一般公共预算基本支出预算表（经济科目）
- 九、一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费支出预算表
- 十、政府性基金财政拨款支出预算表
- 十一、一般公共预算机关运行经费支出预算表
- 十二、政府采购支出预算表

第三部分 2020年度部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

二、部门机构设置及预算单位构成情况

1. 根据部门职责分工，本部门内设机构包括……。本部门下属单位包括：……。（注：如无下属单位，应写明“本部门无下属单位”）

2. 从预算单位构成看，纳入本部门2020年部门汇总预算编制范围的预算单位共计XX家，具体包括：XX部门本级、XX、XX……。

三、2020 年部门主要工作任务及目标

第二部分 XX部门2020年度部门预算表

公开 01 表

收支预算总表

部门名称: XXXX

单位:万元

收入		支出			
项目名称	金 额	功能分类		支出用途	
		功能科目名称	金 额	项目名称	金 额
一、财政拨款		一、一般公共服务支出		一、基本支出	
1. 一般公共预算		二、外交支出		二、项目支出	
2. 政府性基金预算		三、国防支出		三、单位预留机动经费	
二、财政专户管理资金		四、公共安全支出			
三、其他资金		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化旅游体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出			
		九、卫生健康支出			
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探工业信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、自然资源海洋气象等支出			
		十八、住房保障支出			
		十九、粮油物资储备支出			
		二十、灾害防治及应急管理支出			
		二十一、其他支出			
当年收入小计		当年支出小计			
上年结转资金		结转下年资金			
收入合计		支出合计			

公开 02 表

收入预算总表

部门名称：XXXX

单位：万元

项目名称		金额
收入总计		
一般公共预算资金	小计	
	公共财政拨款（补助）资金	
	专项收入	
政府性基金	小计	
财政专户管理资金	小计	
	专户管理教育收费	
	其他非税收入	
其他资金	小计	
	事业收入	
	经营收入	
	其他收入	
上年结转和结余资金	小计	
	其中：动用上年结转和结余资金	

公开 03 表

支出预算总表

部门名称：XXXX单位：万元

合计	基本支出	项目支出	单位预留机动经费	结转下年资金

公开 04 表

财政拨款收支预算总表

部门名称：XXXX单位:万元

收入		支出	
项目名称	金额	支出用途	
		项目名称	金额
一、一般公共预算		一、基本支出	
二、政府性基金预算		二、项目支出	
		三、单位预留机动经费	
收入合计		支出合计	

公开 05 表

财政拨款支出预算表（功能科目）

部门名称：XXXX

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	金 额
合 计		

注：“科目编码”和“科目名称”为必填项。

公开 06 表

财政拨款基本支出预算表（经济科目）

部门名称：XXXX

单位：万元

科目编码	科目名称	金额
合计		

注：“科目编码”和“科目名称”为必填项。

公开 07 表

一般公共预算支出预算表 (功能科目)

部门名称: XXXX 单位: 万元

功能科目编码	功能科目名称	金 额
合 计		

注: “科目编码”和“科目名称”为必填项。

公开 08 表

一般公共预算基本支出预算表 (经济科目)

部门名称: XXXX 单位: 万元

科目编码	科目名称	基本支出
合计		

--	--	--

注：“科目编码”和“科目名称”为必填项。

公开 09 表

一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费

支出预算表

单位：万
元

部门名称：XXXX

合计	“三公”经费					会议费	培训费
	小计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费		公务接待费		
			小计	公务用车购置费			

公开 10 表

政府性基金预算财政拨款支出预算表

部门名称：XXXX

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	金 额
合 计		

注：“科目编码”和“科目名称”为必填项

公开 11 表

一般公共预算机关运行经费支出预算表

部门名称：XXXX

单位：万元

科目编码	科目名称	机关运行经费支出
合计		
302	商品和服务支出	
30201	办公费	
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
.....		

注：1.“机关运行经费”指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出，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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费及其他费用。

2.“科目编码”和“科目名称”为必填项。

公开 12 表

政府采购支出预算表

部门名称：XXXX

单位：万元

采购品目大类	专项名称	经济科目	采购物品名称	采购组织形式	总计
合计					
一、货物 A					
二、工程 B					
三、服务 C					

注：1.采购组织形式为：集中采购、部门集中采购和分散采购。
2.采购品目名称根据《政府采购品目分类目录》（财库[2013]189 号）规定品目名称填写。

第三部分 2020年度部门预算情况说明

一、收支预算总体情况说明

（反映部门年度总体收支预算情况。根据《XXX部门预算的批复》（苏财预〔2020〕号）填列。）

XX部门2020年度收入、支出预算总计____万元，与上年相比收、支预算总计各增加（减少）____万元，增长（减少）____%。其中：

（一）收入预算总计____万元。包括：

1. 财政拨款收入预算总计____万元。

（1）一般公共预算收入预算____万元，与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

（2）政府性基金收入预算____万元，与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

2. 财政专户管理资金收入预算总计____万元。与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

3. 其他资金收入预算总计____万元。与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

4. 上年结转资金预算数为____万元。与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

（二）支出预算总计____万元。包括：

1. 一般公共服务（类）支出____万元，主要用于……。与

上年相比增加（减少）_____万元，增长（减少）_____％。主要原因是……。

2. 公共安全（类）支出_____万元，主要用于……。与上年相比增加（减少）_____万元，增长（减少）_____％。主要原因是……。

（按照“部门预算公开表01表 收支预算总表”中的功能分类明细项，并结合本部门具体实际予以解释。）

3. 结转下年资金预算数为_____万元，主要原因是……。

此外，基本支出预算数为_____万元。与上年相比增加（减少）_____万元，增长（减少）_____％。主要原因是……。

项目支出预算数为_____万元。与上年相比增加（减少）_____万元，增长（减少）_____％。主要原因是……。

单位预留机动经费预算数为_____万元。与上年相比增加（减少）_____万元，增长（减少）_____％。主要原因是……。

二、收入预算情况说明

（反映部门年度总体收入预算情况。填列数应与《收支预算总表》收入数一致。）

XX部门本年收入预算合计_____万元，其中：

一般公共预算收入_____万元，占_____％；

政府性基金预算收入_____万元，占_____％；

财政专户管理资金_____万元，占_____％；

其他资金_____万元，占_____％；

上年结转资金_____万元，占_____%。

(可用饼图显示本年收入结构图)

图1: 收入预算图

三、支出预算情况说明

(反映部门年度总体支出预算情况。安排数应与《收支预算总表》支出数一致。)

XX部门本年支出预算合计_____万元，其中：

基本支出_____万元，占_____%；

项目支出_____万元，占_____%；

单位预留机动经费_____万元，占_____%；

结转下年资金_____万元，占_____%。

(可用饼图显示本年支出结构图)

图2: 支出预算图

四、财政拨款收支预算总体情况说明

(反映部门年度财政拨款总体收支预算情况。财政拨款收入数、支出安排数应与《收支预算总表》的财政拨款数对应一致。)

XX部门2020年度财政拨款收、支总预算_____万元。与上年相比，财政拨款收、支总计各增加(减少)_____万元，增长(减少)_____ %。主要原因是……。

五、财政拨款支出预算情况说明

(反映部门年度财政拨款支出预算安排情况。财政拨款支

出安排数应与《财政拨款收支预算总表》的财政拨款数一致，并按照政府收支分类科目的功能分类“项”级细化列示。）

XX部门2020年财政拨款预算支出____万元，占本年支出合计的____%。与上年相比，财政拨款支出增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

其中：

（一）一般公共服务（类）

1. 人大事务（款）行政运行（项）支出____万元，与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

2. ……

（二）公共安全（类）

1. 公安（款）行政运行（项）支出____万元，与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

2. ……

（按照“部门预算公开05表 财政拨款支出预算表”中的功能分类“项”级科目，并结合本部门实际情况予以解释。）

六、财政拨款基本支出预算情况说明

（反映部门年度财政拨款基本支出预算安排情况。）

XX部门2020年度财政拨款基本支出预算____万元，其中：

（一）人员经费____万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资

福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、……、其他对个人和家庭的补助支出。（按“部门预算公开06表 财政拨款基本支出预算表”中实际发生经济分类支出事项填写）

（二）公用经费____万元。主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。（按“部门预算公开06表 财政拨款基本支出预算表”中实际发生经济分类支出事项填写）

七、一般公共预算支出预算情况说明

（反映部门年度一般公共预算支出预算安排情况。）

XX部门2020年一般公共预算财政拨款支出预算____万元，与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

八、一般公共预算基本支出预算情况说明

（反映部门年度一般公共预算基本支出预算安排情况。）

XX部门2020年度一般公共预算财政拨款基本支出预算____万元，其中：

（一）人员经费____万元。主要包括：基本工资、津贴补

贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、……、其他对个人和家庭的补助支出。（按“部门预算公开08表 一般公共预算基本支出预算表”中实际发生经济分类支出事项填写）

（二）公用经费____万元。主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。（按“部门预算公开08表 一般公共预算基本支出预算表”中实际发生经济分类支出事项填写）

九、一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费支出预算情况说明

（反映部门年度一般公共预算资金安排的“三公”经费情况。）

XX部门2020年度一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算支出中，因公出国（境）费支出____万元，占“三公”经费的____%；公务用车购置及运行费支出____万元，占“三公”经费的____%；公务接待费支出____万元，占“三公”经费的____%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算支出____万元，比上年预算增加（减少）____万元，主要原因……。

2. 公务用车购置及运行费预算支出____万元。其中：

（1）公务用车购置预算支出____万元，比上年预算增加（减少）____万元，主要原因……。

（2）公务用车运行维护费预算支出____万元，比上年预算增加（减少）____万元，主要原因……。

3. 公务接待费预算支出____万元，比上年预算增加（减少）____万元，主要原因……。

XX部门2020年度一般公共预算拨款安排的会议费预算支出____万元，比上年预算增加（减少）____万元，主要原因……。

XX部门2020年度一般公共预算拨款安排的培训费预算支出____万元，比上年预算增加（减少）____万元，主要原因……。

十、政府性基金预算支出预算情况说明

（反映部门年度政府性基金支出预算安排情况。政府性基金支出安排数应与《部门收支预算总表》的政府性基金收入数一致，并按照政府收支分类科目的功能分类“项”级细化列示。）

XX部门2020年政府性基金支出预算支出____万元。与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

其中：

1. 城乡社区支出（类）政府住房基金及对应专项债务收入安排的支出（款）管理费用支出（项）支出____万元，主要是

用于……。

2. ……

（按“部门预算公开10表 政府性基金预算支出预算表”中支出功能分类“项”级科目，并结合部门实际情况分类填写）

十一、一般公共预算机关运行经费支出预算情况说明

（反映部门年度一般公共预算机关运行经费支出预算安排情况。）

2020年本部门一般公共预算机关运行经费预算支出_____

万元，与上年相比增加（减少）_____万元，增长（降低）_____ %。

主要原因是：……。 （具体增减原因由部门根据实际情况填列）

十二、政府采购支出预算情况说明

（反映部门年度政府采购支出预算安排情况。）

2020年度政府采购支出预算总额_____万元，其中：拟采购货物支出_____万元、拟采购工程支出_____万元、拟购买服务支出_____万元。

十三、国有资产占用情况

本部门共有车辆XX辆，其中，一般公务用车XX辆、执法执勤用车XX辆、特种专业技术用车XX辆、其他用车XX辆等。单价XX万元（含）以上的设备XX台（套）（各地可结合实际填列）。

十四、预算绩效目标设置情况说明

2020年度，本部门单位共_____个项目纳入绩效管理，

涉及财政性资金合计_____万元;本部门单位整体支出(☐纳入、☐未纳入)绩效管理,涉及财政性资金_____万元(各地可结合实际填列)。

第四部分 名词解释

一、财政拨款:指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、一般公共预算:包括公共财政拨款(补助)资金、专项收入。

三、财政专户管理资金:包括专户管理行政事业性收费(主要是教育收费)、其他非税收入。

四、其他资金:包括事业收入、经营收入、其他收入等。

五、基本支出:指为保障机构正常运转、完成工作任务而发生的人员支出和公用支出。

六、项目支出:指在基本支出之外为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

七、单位预留机动经费:指预算单位年初预留用于年度执行中增人、增资等不可预见支出的经费。

八、“三公”经费:指部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中,因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的住宿费、旅

费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

九、机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出，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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费及其他费用。

（各部门应根据公开预算表中对应的经费情况进行名词解释，对未涉及的名词可以删除）

附件3

XX部门2019年度部门决算公开

目 录

第一部分 部门概况

- 一、 主要职能
- 二、 部门机构设置及决算单位构成情况
- 三、 2019年度主要工作完成情况

第二部分 2019年度部门决算表

- 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、 财政拨款支出决算表（功能科目）
- 六、 财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、 一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）
- 八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 九、 一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费支出决算表
- 十、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、 一般公共预算机关运行经费支出决算表
- 十二、 政府采购支出表

第三部分 2019年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职能

二、部门机构设置及决算单位构成情况

1. 根据部门职责分工，本部门内设机构包括……。本部门下属单位包括：……。 (注：如无下属单位，应写明“本部门无下属单位”)

2. 从决算单位构成看，纳入XX部门2019年部门汇总决算编制范围的预算单位共计XX家，具体包括：XX部门本级、XX、XX、……。

三、2019年度主要工作完成情况

第二部分 XX部门2019年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门名称：XXXX

金额单位：万元

收入		支出			
项目	决算数	按功能分类	决算数	按支出性质	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入		一、一般公共服务支出		一、基本支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出		二、项目支出	
三、上级补助收入		三、国防支出		三、上缴上级支出	
四、事业收入		四、公共安全支出		四、经营支出	
五、经营收入		五、教育支出		五、对附属单位补助支出	
六、附属单位上缴收入		六、科学技术支出			
七、其他收入		七、文化旅游体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出			
		九、卫生健康支出			
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			

		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、自然资源海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出			
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、灾害防治及应急管理支出			
		二十二、其他支出			
		二十三、债务还本支出			
		二十四、债务付息支出			
本年收入合计		本年支出合计			
用事业基金弥补收支差额		结余分配			
年初结转和结余		年末结转和结余			
总计		总计			

收入决算表

公开 02 表

部门名称：XXXX

金额单位：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				小计	其中：教育收费			
合计									

注：“科目编码”和“科目名称”均为必填项

支出决算表

部门名称：XXXX

公开 03 表
金额单位：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						
	合计						

注：“科目编码”和“科目名称”均为必填项。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门名称：XXXX

金额单位：万元

收 入		支 出			
项 目	决算数	按功能分类	决算数		
			小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款		一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化旅游体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出			
		九、卫生健康支出			
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			

		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、自然资源海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出			
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、灾害防治及应急管理支出			
		二十二、其他支出			
		二十三、债务还本支出			
		二十四、债务付息支出			
本年收入合计		本年支出合计			
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
一、一般公共预算财政拨款					
二、政府性基金预算财政拨款					
总计		总计			

财政拨款支出决算表（功能科目）

公开 05 表

部门名称：XXXX

金额单位：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				

注：1.本表反映部门本年度按功能分类财政拨款实际支出情况。财政拨款指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。
2.“科目编码”和“科目名称”均为必填项。

财政拨款基本支出决算表（经济科目）

公开 06 表

部门名称：XXXX

金额单位：万元

项 目		金 额
经济分类科目编码	科目名称	
合计		
301	工资福利支出	
30101	基本工资	
.....		
302	商品和服务支出	
30201	办公费	
.....		
303	对个人和家庭的补助	
30301	离休费	
.....		
310	其他资本性支出	
.....		

注：1.本表反映部门本年度按经济分类财政拨款基本支出明细情况。财政拨款指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2.“科目编码”和“科目名称”均为必填项。

一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

公开 07 表

部门名称：XXXX

金额单位：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				

注：1.本表反映部门本年度按功能分类一般公共预算财政拨款实际支出情况。
2.“科目编码”和“科目名称”均为必填项。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

公开 08 表

部门名称：XXXX

金额单位：万元

项 目		金 额
经济分类科目编码	科目名称	
合计		
301	工资福利支出	
30101	基本工资	
.....		
302	商品和服务支出	
30201	办公费	
.....		
303	对个人和家庭的补助	
30301	离休费	
.....		
310	其他资本性支出	
.....		

注：1. 本表反映部门本年度按经济分类一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2.“科目编码”和“科目名称”均为必填项。

一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费支出决算表

公开 09 表

部门名称：

金额单位：万元

XXXX

“三公”经费					会议费	培训费
“三公”经费 合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费				
		小计	公务用车购置费	公务用车运行 维护费		

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数(个)		因公出国（境）人次数(人)	
公务用车购置数(辆)		公务用车保有量(辆)	
国内公务接待批次(个)		国内公务接待人次(人)	
国（境）外公务接待批次(个)		国（境）外公务接待人次(人)	
召开会议次数(个)		参加会议人次(人)	
组织培训次数(个)		参加培训人次(人)	

注：“三公”经费、会议费、培训费详细支出情况见支出情况说明。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 10 表

部门名称：XXXX

金额单位：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	
合计							

注：1. 本表反映部门本年度按功能分类政府性基金预算财政拨款收支及结转和结余情况。

2. “科目编码”和“科目名称”均为必填项。

一般公共预算机关运行经费支出决算表

公开 11 表

部门名称：XXXX

金额单位：万元

项 目		机关运行经费支出决算
科目编码	科目名称	
合计		
302	商品和服务支出	
30201	办公费	
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
.....		

注：1.“机关运行经费”指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出，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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费及其他费用。

2.“科目编码”和“科目名称”均为必填项。

政府采购支出表

公开 12 表

部门名称：XXXX

单位：万元

采购品目大类	金 额
合计	
一、政府采购货物支出	
二、政府采购工程支出	
三、政府采购服务支出	

注：政府采购支出信息为单位纳入部门预算范围的各项政府采购支出情况。

第三部分 2019年度决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

XX 部门2019年度收入、支出总计____万元，与上年相比收、支总计各增加（减少）____万元，增长（减少）____%。其中：

（一）收入总计____万元。包括：

（按照“公开01表 收入支出决算总表”中的具体收入项目明细并结合本部门具体实际予以说明，单位若无此项收入可删减。）

1. 财政拨款收入____万元，为当年从财政取得的一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款，与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

2. 上级补助收入____万元，为XX等事业单位收到上级单位拨入的非财政补助资金。与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

3. 事业收入____万元，为XX等事业单位开展XX专业业务活动及其辅助活动取得的收入。与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

4. 经营收入____万元，为XX等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。与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

5. 附属单位上缴收入____万元，为XX等事业单位附属独立XX核算单位按照有关规定上缴的收入。与上年相比增加（减

少) ____万元, 增长(减少) ____%。主要原因是……。

6. 其他收入____万元, 为单位取得的除上述收入以外的各项收入, 主要为XX单位取得的XX收入。与上年相比增加(减少) 万元, 增长(减少) ____%。主要原因是……。

7. 用事业基金弥补收支差额____万元, 为事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。主要为XX等单位使用以前年度积累的事业基金弥补当年收支缺口的资金。

8. 年初结转和结余____万元, 主要为XX单位上年结转本年使用的XX等资金。

(二) 支出总计____万元。包括:

(按照“公开01表 收入支出决算总表”中的功能分类明细项并结合本部门具体实际予以说明, 单位若无此项支出可无需说明。)

1. 一般公共服务(类)支出____万元, 主要用于……。与上年相比增加(减少) ____万元, 增长(减少) ____%。主要原因是……。

2. 公共安全(类)支出____万元, 主要用于……。与上年相比增加(减少) ____万元, 增长(减少) ____%。主要原因是……。

3. 结余分配____万元, 为单位当年结余的分配情况, 主要是XX等事业单位对非财政补助结余按规定计算缴纳的企业所得税、提取的职工福利基金和转入事业基金等。与上年相比增加(减少) ____万元, 增长(减少) ____%。主要原因是……。

4. 年末结转和结余____万元，为单位结转下年的项目支出结转和结余和经营结余。主要为XX等单位本年度（或以前年度）预算安排的XX等项目无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定使用的资金。

二、收入决算情况说明

XX部门本年收入合计__万元，其中：财政拨款收入__万元，占__%；上级补助收入__万元，占__%；事业收入__万元，占__%；经营收入__万元，占__%；附属单位上缴收入__万元，占__%；其他收入__万元，占__%。（可用饼图显示本年收入结构图）

图1：收入决算图

三、支出决算情况说明

XX部门本年支出合计__万元，其中：基本支出__万元，占__%；项目支出__万元，占__%；经营支出__万元，占__%；对附属单位补助支出__万元，占__%。（可用饼图显示本年支出结构图）

图2：支出决算图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

XX部门2019年度财政拨款收、支总决算__万元。与上年相比，财政拨款收、支总计各增加（减少）__万元，增长（减少）%。主要原因是……。

五、财政拨款支出决算情况说明

财政拨款支出决算反映的是一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出的总体情况，既包括使用本年从本级财政取得的拨款发生的支出，也包括使用上年度财政拨款结转和结余资金发生的支出。XX部门2019年财政拨款支出__万元，占本年支出合计的__%。XX部门2019年度财政拨款支出年初预算为____万元，支出决算为__万元，完成年初预算的__%。其中：

（按照“公开05表”中的功能分类“项”级科目，并结合本部门年初预算公开的具体实际情况予以解释，单位若无此项支出可无需说明。）

（一）一般公共服务（类）

1. 人大事务（款）行政运行（项）。年初预算为__万元，支出决算为__万元，完成年初预算的__%。决算数大于（小于）预算数的主要原因……。

2. ……

（二）公共安全（类）

1. 公安（款）行政运行（项）。年初预算为__万元，支出决算为__万元，完成年初预算的__%。决算数大于（小于）预算数的主要原因……。

……

六、财政拨款基本支出决算情况说明

XX部门2019年度财政拨款基本支出__万元，其中：

（一）人员经费____万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、……、其他对个人和家庭的补助支出。（按“公开06表 财政拨款基本支出决算表”中实际发生经济分类支出事项填写）

（二）公用经费____万元。主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。（按“公开06表 财政拨款基本支出决算表”中实际发生经济分类支出事项填写）

七、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出的总体情况，既包括使用本年从本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。XX部门2019年一般公共预算财政拨款支出____万元，与上年相比增加（减少）____万元，增长（减少）____%。主要原因是……。

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

XX部门2019年度一般公共预算财政拨款基本支出____万元，其中：

（一）人员经费____万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、……、其他对个人和家庭的补助支出。（按“公开08表 一般公共预算财政拨款基本支出决算表”中实际发生经济分类支出事项填写）

（二）公用经费____万元。主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。（按“公开08表 一般公共预算财政拨款基本支出决算表”中实际发生经济分类支出事项填写）

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费支出情况说明

XX部门2019年度一般公共预算拨款安排的“三公”经费决算支出中，因公出国（境）费支出____万元，占“三公”经费的____%；公务用车购置及运行费支出____万元，占“三公”经费的____%；公务接待费支出____万元，占“三公”经费的____%。具体情况如

下:

1. 因公出国(境)费决算支出____万元,完成预算的____%,比上年决算增加(减少)____万元,主要原因为.....;决算数小于(大于)预算数的主要原因.....。全年使用一般公共预算拨款支出安排的出国(境)团组____个,累计____人次。开支内容主要为:.....。

2. 公务用车购置及运行费支出____万元。其中:

(1) 公务用车购置决算支出____万元,完成预算的____%,比上年决算增加(减少)____万元,主要原因为.....;决算数小于(大于)预算数的主要原因.....。本年度使用一般公共预算拨款购置公务用车____辆,主要为.....。

(2) 公务用车运行维护费决算支出_____万元,完成预算的____%,比上年决算增加(减少)____万元,主要原因为.....;决算数小于(大于)预算数的主要原因.....。公务用车运行维护费主要用于.....。2019年使用一般公共预算拨款开支运行维护费的公务用车保有量____辆。

3. 公务接待费____万元,完成预算的____%,比上年决算增加(减少)____万元,主要原因为.....;决算数小于(大于)预算数的主要原因.....。其中:国内公务接待支出____万元,接待批次,____人次,主要为接待.....;国(境)外公务接待支出____万元,接待____批次,____人次,主要为接待.....。

XX部门2019年度一般公共预算拨款安排的会议费决算支出

万元，完成预算的____%，比上年决算增加（减少）____万元，主要原因为……；决算数小于（大于）预算数的主要原因……。2019年度全年召开会议____个，参加会议____人次。主要为召开……。

XX部门2019年度一般公共预算拨款安排的培训费决算支出万元，完成预算的____%，比上年决算增加（减少）____万元，主要原因为……；决算数小于（大于）预算数的主要原因……。2019年度全年组织培训____个，组织培训____人次。主要为培训……。

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

XX部门2019年政府性基金预算财政拨款年初结转和结余万元，本年收入决算____万元，本年支出决算____万元，年末结转和结余____万元。具体支出情况如下：

1. 城乡社区支出（类）政府住房基金及对应专项债务收入安排的支出（款）管理费用支出（项）支出决算____万元，主要是用于……。

2.

（按“公开10表 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表”中支出功能分类“项”级科目，并结合部门实际情况分类填写）

十一、机关运行经费支出决算情况说明

2019年本部门机关运行经费支出____万元，比2018年增加（减少）____万元，增长（降低）____%。主要原因是：……。 （具

体增减原因由部门根据实际情况填列)

十二、政府采购支出决算情况说明

2019年度政府采购支出总额____万元，其中：政府采购货物支出____万元、政府采购工程支出____万元、政府采购服务支出____万元。授予中小企业合同金额____万元，占政府采购支出总额的____%，其中：授予小微企业合同金额____万元，占政府采购支出总额的____%。

十三、国有资产占用情况

截至2019年12月31日，本部门共有车辆XX辆，其中，副部（省）级及以上领导用车XX辆、主要领导干部用车XX辆、机要通信用车XX辆、应急保障用车XX辆、执法执勤用车XX辆、特种专业技术用车XX辆、离退休干部用车XX辆、其他用车XX辆，其他用车主要是……；单价50万元（含）以上的通用设备XX台（套），单价100万元（含）以上的专用设备XX台（套）。

十四、预算绩效评价工作开展情况

2019年度，本部门单位共____个项目开展了财政重点绩效评价，涉及财政性资金合计_____万元；本部门单位（☐开展、☐未开展）财政整体支出重点绩效评价，涉及财政性资金_____万元；本部门单位共____个项目开展了部门单位绩效自评，涉及财政性资金合计_____万元（各地可结合实际填列）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

四、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。

五、附属单位缴款：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

八、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

九、结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

十、年末结转和结余资金：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。

十一、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。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

十四、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发生的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：指部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费

支出，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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费及其他费用。

（各部门应根据公开决算表中对应的经费情况进行名词解释，对未涉及的名词可以删除）

附件 4

区级专项资金公开说明

一、公开范围：纳入区级政府部门专项资金管理清单的专项资金都应对外公开相关资金分配结果。

二、公开要求：实行因素法分配的项目，每个项目都应公开分配因素、权重及分配结果。实行申报制的项目，每个项目都应公开项目申报指南、分配结果。申报指南或其他与资金申报有关文件，应当及时发布，确保申报对象有充足的时间申报资金。对实行竞争性分配的专项转移支付资金，应当明确评审规则，加强实地核查，并公示评审结果。对于其他项目，也应按要求及时公开分配结果。

三、公开表式和格式：在江苏省预决算公开统一平台公开时，每一项专项资金只能作为一条信息公开。标题格式为：XXXXX（单位名称）2020 年 XXXXX（专项资金名称）分配情况公开，正文部分写明：详细分配信息见附件。申报指南、分配结果应作为本条信息的附件公开，允许上传多个附件反映不同批次的资金分配信息，每个附件的名称应完整、规范，应显示为：2020 年 XXXXX（专项资金名称）第 X 批分配情况。附件中上传的分配信息文件可为正式文件，也可为加工汇总信息，汇总信息的表式和格式可以由各部门和单位自行设计。

附件 5

2020 年区级一般公共预算专项资金管理清单

金额单位：万元

序号	项目名称	2020 年预算数	实施部门
1	263 专项	2274	城管局、城管执法大队、环卫处
2	老干部医药费	230	老干部局
3	文明城市建设经费	100	宣传部
4	教育专项	4200	教文局
5	独生子女伤残死亡家庭扶助金	1100	卫健局
6	社区卫生服务机构经常收支差	3045	卫健局
7	基本公共卫生服务经费	1812	卫健局
8	持《独生子女证》退休人员一次性奖励金	864	卫健局
9	残联包干经费	411	残联
10	长效管理经费	6380	城管局、城管执法大队、环卫处
11	政策性农业保险	30	农业农村局
12	社会救助	148	民政局
13	残疾人两项补贴	984	民政局
14	城镇居民最低生活保障	1411	民政局
15	尊老金	524	民政局
16	社会化养老	606	民政局
17	社区为民专项	1749	民政局

附件 6

区级专项资金预算绩效目标公开表式
_____年度区级预算绩效管理项目支出
绩效目标申报书

项目名称：_____

项目编码：_____

编报部门（单位）（盖章）：

主管部门（盖章）：

项目联系人：_____

联系方式：_____

年 月 日

表 1-1

____年度区级预算绩效管理项目支出绩效目标申报表

项目名称			项目属性		项目设立类别	
项目功能类别			项目资金支付形态类别		绩效管理模式	
项目资金 (万元)	年度资金总额:			中期资金总额:		
	其中: 部省财政			其中: 部省财政		
	市级财政			市级财政		
	区级财政			区级财政		
	单位自筹			单位自筹		
	其他资金			其他资金		
总体目标	年度目标			中期目标 (20××年—20××年)		
	目标 1: 目标 2: 目标 3:			0		
附件: 可行性研究报告						
年度绩效指标及目标	一级指标	二级指标	三级指标	标准值	本年目标值	预算金额 (万元)
共性指标	立项类指标	项目适应性	与部门职能的适应性	适应		---
			与部门规划的适应性	适应		---
			与全市战略目标的适应性	适应		---
		立项充分性	立项必要性	必要		---
			立项规范性	规范		---
			立项可行性	可行		---
	投入类指标	资金预算	预算的科学性	科学		---
			预算的精确性	精确		---
			预算编制程序规范性	规范		---
		资金落实	资金到位率	100%		---
到位及时率			100%		---	

			资金使用率	100%		---
			资金节约率			---
	管理类指标	项目管理	项目管理制度健全性	健全		---
			项目管理过程规范性	规范		---
			项目结果可控性	可控		---
		财务管理	财务制度健全性	健全		---
			财务行为合法合规性	合法合规		---
			会计信息质量	优		---
子项目（1） 个性指标	产出类指标	产出数量				
		产出质量				
		产出时效				
		产出成本				
	效果类指标	经济效益				
		社会效益				
		生态效益				
		可持续影响				
子项目（2） 个性指标	产出类指标	产出数量				
		产出质量				
		产出时效				
		产出成本				
	效果类指标	经济效益				
		社会效益				
		生态效益				
		可持续影响				
.....						
综合个性 指标	效果类指标	经济效益				
		社会效益				
		生态效益				
		可持续影响				
	满意度	服务对象满意度				
合计			——	——	——	

表 1-2

____年度区级预算绩效管理项目支出资金来源明细表

单位：万元

项目 内容 及序 号	政府收支 分类科目		本年预算资金来源															
	功能 科目	经济 科目	合计	上年结余				财政 拨款	政府非税收入						调入 资金	其他 资金【一】	其他 资金【二】	
				小计	原基 本户 清理 使用 后结 余	纳入 预算 管理 净结 余	财政 专户 管理 历年 结余		小计	纳入 预算 管理 政府基 金收,m 入	纳入 预算 管理 行政事 业性收 费收入	罚没 收入	专项 收入	财政 专户 管理的政 府非税 收入				
合计																		
1、																		
(1)																		
(2)																		
(3)																		
(4)																		
(5)																		
(6)																		

