

附件

## 2021 年常州市市级预决算公开工作方案

为做好我市 2021 年预决算公开工作，根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》以及财政部办公厅印发的《财政预决算领域基层政务公开标准指引》等相关规定，现将有关要求明确如下：

### 一、切实做好 2021 年市级预决算公开工作

#### （一）公开主体。

公开主体为负责编制政府或部门预决算的部门或单位。各级财政部门负责本级政府预决算公开，各部门负责本部门预决算公开（涉密信息除外）。作为一级政府的派出机构，开发区（含其他功能区）及其下设部门和单位都应公开预决算相关信息。

#### （二）公开内容。

##### 1. 政府预决算公开内容。

（1）2021 年政府预算报告和 2020 年政府决算报告。

（2）2021 年政府预算报表和 2020 年政府决算报表。具体要求：

①各级财政（为全辖概念，包含下级财政）收支预决算情况包括一般公共预算、政府性基金预决算、国有资本经营预决算和社会保险基金预决算。以上四本预决算收入表和支出表应单独

制作公开，不得合并公开。

②本级财政（不包括下级财政）收支预决算情况包括一般公共预算、政府性基金预决算、国有资本经营预决算和社会保险基金预决算。以上四本预决算收入表和支出表应单独制作公开，不得合并公开。一般公共预算、政府性基金预决算、国有资本经营预决算和社会保险基金预决算支出表按功能分类公开到项级科目，一般公共预算基本支出表按经济分类公开到款级科目，专项转移支付应当分地区、分项目公开。没有数据的空表也要公开并予以说明。

③政府债务预决算公开，按照《关于转发财政部地方政府债务信息公开办法（试行）的通知》（苏财债〔2019〕8号）、《关于转发财政部地方政府债务信息公开参考表样的通知》（苏财办债〔2019〕2号）等文件相关要求执行。

（3）2021年政府预算报表说明和2020年政府决算报表说明。具体要求：

①举借政府债务情况。按照《关于转发财政部地方政府债务信息公开办法（试行）的通知》（苏财债〔2019〕8号）等文件相关要求公开。

②财政转移支付安排、执行情况。包括一般性转移支付和专项转移支付情况。如有国有资本经营预算转移支付的，也应说明。

③本级汇总的一般公共预算“三公”经费预决算情况。包括一般公共预算“三公”经费预决算总额，以及因公出国（境）费、公

务用车购置及运行维护费（区分公务用车购置费、公务用车运行维护费两项）、公务接待费分项数额，并对增减变化的原因进行说明。

④预算绩效工作开展情况。在 2021 年政府预算报表说明中，应对 2021 年预算绩效工作安排情况进行说明；在 2020 年政府决算报表说明中，应对 2020 年预算绩效工作开展情况进行说明。

政府预决算报表及其说明公开的规定内容参照《江苏省预算管理一体化规范（试行）》（苏财办〔2020〕41 号）。

（4）重点项目绩效目标、评价结果。

（5）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。

（6）预算调整情况。按照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》、《关于转发财政部地方政府债务信息公开办法（试行）的通知》（苏财债〔2019〕8 号）等要求，按规定做好调整预算公开。

（7）财政管理制度，包括税收政策、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，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，会计、国库、国有资产等其他财政管理制度。

## 2. 部门预决算公开内容。

各地要严格按照附件中的公开模板进行规范化、标准化公开，除标注事项外不得随意删减表格或内容，没有数据的可以填

零或空白。

(1) 部门概况。按模板内容进行公开。

(2) 部门预决算公开表。

2021 年部门预算公开表共 12 张，包括：收支总表、收入总表、支出总表、财政拨款收支总表、财政拨款支出表(功能科目)、财政拨款基本支出表(经济科目)、一般公共预算支出表、一般公共预算基本支出表、一般公共预算“三公”经费会议费培训费支出表、政府性基金预算支出表、一般公共预算机关运行经费支出表、政府采购支出表。

2020 年部门决算公开表共 12 张，包括：收入支出决算总表、收入决算表、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)、一般公共预算支出决算表(功能科目)、一般公共预算基本支出决算表(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、政府性基金预算收入支出决算表、一般公共预算机关运行经费支出决算表、政府采购支出决算表。

没有数据的空表也要公开，不得自行删除。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) 部门预决算公开说明。

2021 年部门预算公开说明事项共 14 项，包括：收支预算总体情况、收入预算情况、支出预算情况、财政拨款收支预算总体情况、财政拨款支出预算情况、财政拨款基本支出预算情况、一

般公共预算支出预算情况、一般公共预算基本支出预算情况、一般公共预算“三公”经费会议费培训费支出预算情况、政府性基金预算支出预算情况、一般公共预算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、预算绩效目标设置情况。

2020年部门决算公开说明事项共14项，包括：收入支出总体情况、收入决算情况、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、预算绩效评价工作开展情况。

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维护费”公开为“公务用车购置费”和“公务用车运行维护费”。“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。

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”，若有增减变化，也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”。作数据对比时，若分母为零则无需说明增减比例。

（4）名词解释。对本部门预决算公开中使用的专业性较强的名词进行解释。

（5）部门财政专项资金公开。凡纳入各级政府部门专项资金管理清单的专项资金，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。各级财政部门要按照《关于转发〈财政部关于全面加强脱贫攻坚期内各级各类扶贫资金管理的意见〉的通知》（苏财办〔2018〕55号）要求，在财政部门门户网站或政府网站公开财政扶贫资金安排分配情况和政策办法等。

（6）部门预算绩效信息公开。除在部门预决算中公开相关预算绩效情况外，还应将部门整体预算绩效目标、政府专项预算绩效目标和部门评价、财政评价结果进行公开。绩效目标公开格式详见附件3。评价结果公开内容包括基本情况、绩效评价组织

实施情况、绩效评价结论、主要业绩、存在问题和相关建议等。

(7) 部门政府采购信息公开。除在部门预决算中公开相关政府采购信息外，其他公开要求应按省财政厅《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）规定执行。

(8) 资产管理信息公开。各部门对其占有、使用国有资产的有关情况进行公开。

(9) 本部门预决算公开管理文件。各部门应公开本部门预决算信息公开管理制度。

### **(三) 公开时间。**

经本级人民代表大会或者其常务委员会批准的预算、预算调整、决算、预算执行情况的报告及报表，应当在批准后二十日（自然日）内由本级政府财政部门向社会公开。经本级政府财政部门批复的部门预算、决算及报表，应当在批复后二十日（自然日）内由各部门向社会公开，鼓励公开时间适当提前，原则上在同一天集中公开。

### **(四) 公开方式。**

各部门如有独立门户网站的，必须实现“双公开”，即在门户网站和全省预决算公开统一平台上同步公开，并保持数据一致。如无独立的门户网站，只需在全省预决算公开统一平台相应专栏公开。在门户网站公开时，也可采取设置链接至全省预决算公开统一平台相应专栏的方式进行公开。

根据国家要求，县（市、区）级以上各级政府都应在政府网站首页的显著位置，设置图片链接至全省预决算公开统一平台的本地区页面。

#### **（五）涉密信息处理。**

各级财政部门和各部門应当健全预决算公开保密审查机制，严格依照《中华人民共和国保守国家秘密法》、《中华人民共和国政府信息公开条例》等法律法规规定进行审查。

## **二、保障措施**

各单位要按照本通知要求，及时报送本单位预决算公开情况。健全预决算公开奖惩机制，对未按规定内容、时限等要求公开的部门和单位，加大问责力度，并将检查结果作为预算安排和年度综合考核的重要依据。

- 附件：1. 2021 年度部门预算公开模板  
2. 2020年度部门决算公开模板  
3. 部门整体预算绩效目标表和政府专项支出绩效目标表



附件1

## XX部门2021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、2021年度部门主要工作任务及目标

## 第二部分 2021年度部门预算表

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

## 第三部分 2021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2021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、2021年部门主要工作任务及目标

## 第二部分 XX部门2021年度部门预算表

公开01表

### 收支总表

部门/单位：XXXX

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入		一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	
九、其他收入		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		.....	
<b>本年收入合计</b>		<b>本年支出合计</b>	
上年结转结余		年终结转结余	
<b>收入总计</b>		<b>支出总计</b>	

公开 02 表

## 收入总表

部门/单位：XXXX

单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	合计	本年收入									上年结转结余						
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计																	
	XXX 部门																	
	XXX 部门本级																	
	XXX 部门下属单位 1																	
	XXX 部门下属单位 2																	

公开 03 表

## 支出总表

部门/单位：

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业 单位 经营 支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合 计						
201	一般公共预算支出						
20101	人大事务						
2010101	行政运行						
2010102	机关服务						
	.....						

公开 04 表

## 财政拨款收支总表

部门/单位：

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入		一、本年支出	
（一）一般公共预算拨款		（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算拨款		（二）外交支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）国防支出	
二、上年结转		（四）公共安全支出	
（一）一般公共预算拨款		（五）教育支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）科学技术支出	
（三）国有资本经营预算拨款		……	
		二、年终结转结余	
收 入 总 计		支 出 总 计	

公开 05 表

### 财政拨款支出表（功能科目）

部门/单位：

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合 计					
201	一般公共服务支出					
20101	人大事务					
2010101	行政运行					
2010102	机关服务					
	.....					



公开 06 表

### 财政拨款基本支出表（经济科目）

部门/单位：

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年财政拨款基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合 计			
301	工资福利支出			
30101	基本工资			
30102	津贴补贴			
	.....			

公开 07 表

### 一般公共预算支出表

部门/单位:

单位: 万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合 计					
201	一般公共预算支出					
20101	人大事务					
2010101	行政运行					
2010102	机关服务					
	.....					

公开 08 表

## 一般公共预算基本支出表

部门/单位：

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合 计			
301	工资福利支出			
30101	基本工资			
30102	津贴补贴			
	.....			

公开 09 表

## 一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费支出表

部门/单位：

单位：万元

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

公开 10 表

### 政府性基金预算支出表

部门/单位：

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合 计			
206	科学技术支出			
20610	核电站乏燃料处理处置基金支出			
2061001	乏燃料运输			
.....				

公开 11 表

### 一般公共预算机关运行经费支出预算表

部门/单位：

单位：万元

科目编码	科目名称	机关运行经费支出
合计		

注：“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等。

公开 12 表

## 政府采购支出表

部门/单位：

单位：万元

采购品目大类	专项名称	经济科目	采购品目名称	采购组织形式	资金来源			总计
					一般公共预算资金	政府性基金	其他资金	
合计							上年结转和 结余资金	

### 第三部分 2021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〔2021〕号)填列。)

XX部门2021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. 本年收入合计\_\_\_\_万元。

(1)一般公共预算拨款收入\_\_\_\_万元,与上年相比增加(减少)\_\_\_\_万元,增长(减少)\_\_\_\_%。主要原因是.....。

(2)政府性基金预算拨款收入\_\_\_\_万元,与上年相比增加(减少)\_\_\_\_万元,增长(减少)\_\_\_\_%。主要原因是.....。

(3)国有资本经营预算拨款收入\_\_\_\_万元,与上年相比增加(减少)\_\_\_\_万元,增长(减少)\_\_\_\_%。主要原因是.....。

(4)财政专户管理资金收入\_\_\_\_万元,与上年相比增加(减少)\_\_\_\_万元,增长(减少)\_\_\_\_%。主要原因是.....。

(5)事业收入\_\_\_\_万元,与上年相比增加(减少)\_\_\_\_万元,增长(减少)\_\_\_\_%。主要原因是.....。

(6)事业单位经营收入\_\_\_\_万元,与上年相比增加(减少)\_\_\_\_万元,增长(减少)\_\_\_\_%。主要原因是.....。

(7)上级补助收入\_\_\_\_\_万元,与上年相比增加(减少)\_\_\_\_万元,增长(减少)\_\_\_\_%。主要原因是……。

(8)附属单位上缴收入\_\_\_\_\_万元,与上年相比增加(减少)\_\_\_\_万元,增长(减少)\_\_\_\_%。主要原因是……。

(9)其他收入\_\_\_\_\_万元,与上年相比增加(减少)\_\_\_\_万元,增长(减少)\_\_\_\_%。主要原因是……。

2. 上年结转结余为\_\_\_\_\_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. 本年支出合计\_\_\_\_万元。

(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。)

2. 年终结转结余为\_\_\_\_万元,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《收支总表》收入数一致。)

**XX部门**2021年收入预算合计\_\_\_\_\_万元,包括本年收入\_\_\_\_\_万元,上年结转结余\_\_\_\_\_万元。



其中：

本年一般公共预算收入\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

本年政府性基金预算收入\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

本年国有资本经营预算收入\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

本年财政专户管理资金\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

本年事业收入\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

本年事业单位经营收入\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

本年上级补助收入\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

本年附属单位上缴收入\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

本年其他收入\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

上年结转结余的一般公共预算收入\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

上年结转结余的政府性基金预算收入\_\_\_\_\_万元，  
占\_\_\_\_\_%；

上年结转结余的国有资本经营预算收入\_\_\_\_\_万元，  
占\_\_\_\_\_%；

上年结转结余的财政专户管理资金\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

上年结转结余的单位资金\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

(可用饼图显示收入结构图)

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《收支总表》支出数一致。)

XX部门2021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\_\_\_\_\_%；

事业单位经营支出\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

上缴上级支出\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%；

对附属单位补助支出\_\_\_\_\_万元，占\_\_\_\_\_%。

（可用饼图显示支出结构图）

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《收支总表》的财政拨款数对应一致。）

XX部门2021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2021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**2021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、伙食补助费、绩效工资、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。（按“部门预算公开06表 财政拨款基本支出表”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、其他资本性支出等。

(按“部门预算公开06表 财政拨款基本支出表”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2021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2021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、伙食补助费、绩效工资、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。(按“部门预算公开08表 一般公共预算基本支出表”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、其他资本性支出等。

(按“部门预算公开08表 一般公共预算基本支出表”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2021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维护费支出\_\_\_\_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维护费预算支出\_\_\_\_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2021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2021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《收支总表》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**2021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。）

2021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（减少）\_\_\_%。

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。）

2021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、国有资产占用情况说明

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、业务用车**XX**辆、其他用车

XX辆等。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、预算绩效目标设置情况说明

2021年度，本部门整体支出（纳入、未纳入）绩效管理，涉及四本预算资金\_\_\_\_\_万元；本部门单位共\_\_\_\_\_个项目纳入绩效管理，涉及四本预算资金合计\_\_\_\_\_万元，占四本预算资金（基本支出除外）总额的比例为\_\_\_%。

### 第四部分 名词解释

**一、财政拨款：**单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

**二、财政专户管理资金：**缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

**三、单位资金：**除财政拨款收入和财政专户管理资金以外的收入，包括事业收入（不含教育收费）、上级补助收入、附属单位上缴收入、事业单位经营收入及其他收入（包含债务收入、投资收益等）。

**四、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。

**五、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。

**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维护费和公务接待费。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维护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。

**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等。

*（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2

## XX部门2020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、 2020年度主要工作完成情况

## 第二部分 2020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、一般公共预算支出决算表（功能科目）
- 八、一般公共预算基本支出决算表（经济科目）
- 九、一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费支出决算表
- 十、政府性基金预算收入支出决算表
- 十一、一般公共预算机关运行经费支出决算表
- 十二、政府采购支出决算表

## 第三部分 2020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、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2020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、2020年度主要工作完成情况

## 第二部分 XX部门2020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
一、一般公共预算财政拨款收入		一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		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、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、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
	<b>本年收入合计</b>	<b>本年支出合计</b>	
	使用非财政拨款结余	结余分配	
	年初结转和结余	年末结转和结余	
	<b>总计</b>	<b>总计</b>	

# 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

公开 03 表  
金额单位：万元

部门名称：XXXX

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	国有资本经营预 算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款收入		一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款收入		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、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、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
	<b>本年收入合计</b>	<b>本年支出合计</b>				
	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					
	三、国有资本经营预算财政拨款					
	<b>总计</b>	<b>总计</b>				

## 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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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		财政拨款基本支出		
经济分类科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
合计				
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>			
30101	基本工资			
.....	.....			
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>			
30201	办公费			
.....	.....			
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>			
30301	离休费			
.....	.....			
<b>310</b>	<b>其他资本性支出</b>			
.....	.....			

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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		一般公共预算财政拨款基本支出		
经济分类科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
合计				
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>			
30101	基本工资			
.....	.....			
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>			
30201	办公费			
.....	.....			
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>			
30301	离休费			
.....	.....			
<b>310</b>	<b>其他资本性支出</b>			
.....	.....			

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“三公”经费、会议费、培训费支出决算表

公开 09 表

部门名称：XXX

金额单位：万元

“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					公务接待费
		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。



# 政府采购支出决算表

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 2020年度决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

XX部门2020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，但各分项合计应与总计保持一致。）

1. 一般公共预算财政拨款收入\_\_\_\_万元，为当年从同级财政取得的一般公共预算拨款，与上年相比增加（减少）万元，增长（减少）\_\_\_\_%。主要原因是……。

2. 政府性基金预算财政拨款收入\_\_\_\_万元，为当年从同级财政取得的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……。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入\_\_\_\_万元，为当年从同级财政取得的国有资本经营预算拨款，与上年相比增加（减少）\_\_\_\_万元，增长（减少）\_\_\_\_%。主要原因是……。

4. 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……。

5. 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……。

6. 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.....。

7. 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.....。

8. 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.....。

9. 使用非财政拨款结余\_\_\_\_\_万元，为事业单位使用非财政拨款结余(原事业基金)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非财政拨款结余(原事业基金)弥补当年收支缺口的资金。

10. 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，但各分项合计应与总计保持一致。)

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，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2020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、政府性基金预算和国有资本经营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2020年财政拨款支出\_\_\_\_万元，占本年支出合计的\_\_\_\_%。XX部门2020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2020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等。(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、其他资本性支出等。(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2020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2020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等。（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、其他资本性支出等。（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2020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维护费支出\_\_\_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维护费支出\_\_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……。2020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2020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……。2020年度全年召开会议\_\_个，参加会议\_\_人次。主要为召开……。

XX部门2020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……。2020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2020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

2020年本部门机关运行经费支出\_\_\_万元，比上年增加（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

2020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、国有资产占用情况说明

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、特种专业用车XX辆、业务用车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

2020年度，本部门共\_\_\_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（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\_\_\_个项目开展了绩效自评，涉及财政性资金合计\_\_\_\_\_万元

### 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各类财政拨款。

**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。

**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、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）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拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

**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支出，包括人员经费和公用经费。

**十二、项目支出：**指在为完成特定的工作任务和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 and 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：**指事业单位用财政拨款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维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国

际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

**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 3

## 部门整体预算绩效目标表

( 年度 )

部门名称		部门预算总额(万元)	
部门年度 工作计划			
年度绩效目标			
一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值
产出指标	履职业绩指标	工作计划完成率	100%
		重点工作办结率	100%
	履职效率指标	工作时效性	高
		成本经济性	高
		资产利用率	100%
		信息化程度	高
效果指标	经济效益指标		
	社会效益指标		
	生态效益指标		
	可持续影响指标		
	社会评价指标		

# 政府专项支出预算绩效目标表

( 年度 )

项目名称		项目总金额（万元）	
主管部门		其中：部省级财政（万元）	
实施单位		市级财政（万元）	
计划开始时间		区级财政（万元）	
计划结束时间		其他（万元）	
项目概况及 中长期绩效目标			
年度绩效目标			
一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值
产出指标	数量指标		
	质量指标		
	时效指标		
	成本指标		
效果指标	经济效益指标		
	社会效益指标		
	生态效益指标		
	可持续影响指标		
	社会评价指标		

---

常州市财政局办公室

2021年1月27日印发

---