

苏州市财政局文件

苏财预〔2019〕6号

关于印发《2019年苏州市级预决算信息公开工作方案》的通知

市级各预算部门：

现将《2019年苏州市级预决算信息公开工作方案》印发给你们，请认真贯彻落实。

附件：《2019年苏州市级预决算信息公开工作方案》



2019 年苏州市级预决算信息公开工作方案

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、公开透明的预算制度是现代财政制度的基本特征，是实现政府治理体系和治理能力现代化的重要推动力。为贯彻落实预算法和《中共中央办公厅 国务院办公厅印发〈关于进一步推进预算公开工作的意见〉的通知》（中办发〔2016〕13号）的有关规定，进一步推进市级预决算公开，提高预算透明度，强化社会监督，促进依法理财，根据《财政部关于印发〈地方预决算公开操作规程〉的通知》（财预〔2016〕143号）和《江苏省预决算信息公开管理暂行办法》，制定以下工作方案。

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，市级政府公开市级政府预决算，市级使用财政资金的部门和单位应当积极推动本部门预决算公开。

（二）坚持明确和落实责任。各部门各单位应当依法主动公开预决算信息，市级政府预决算由市财政局负责公开，各部门各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提供动力。

二、工作要求

(一) 市级政府预决算公开。

1. 公开 2018 年市级预算执行情况以及 2019 年市级预算安排情况。

(1) 公开主体：市财政局。

(2) 公开时间：市十六届人大三次会议批准后 20 日内。

(3) 公开方式：市财政局门户网站信息公开专栏和全省预决算公开统一平台同步公开。

(4) 公开内容：2018 年预算执行情况及 2019 年预算报告、预算草案及其说明。具体包括：2018 年市级一般公共预算、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；2018 年市级政府一般及专项债务限额和余额情况；2019 年全市全口径预算收支安排情况；2019 年市级全口径收支安排情况表，全口径预算支出表按功能分类到项级，一般公共预算基本支出要单独公开到经济分类的款级科目；市级分地区税收返还和一般性转移支付预算安排情况；市级分地区、分项目专项转移支付安排情况；市级“三公”经费、会议费、培训费预算安排情况；市级预算绩效工作情况说明。

(5) 草案公开要求

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。一般公共预算、政府性基金预决算、国有资本经营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要单独公开到经济分类的款级科目。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。因没有国有资本经营收支项目而未单独编制国有资本经营预算的，应公开空表并在表下予以说明。没有数据的空表也要公开，并在表底文字注明本级政府无相关收支项目。

③在 2019 年预算草案和 2018 年决算草案中，设区市应有单独的本地区、本级及所属地区政府一般债务限额和余额情况表以及政府专项债务限额和余额情况表。

（6）草案说明公开要求

①举借政府债务的情况。按照财政部《地方政府债务信息公开办法（试行）》（财预〔2018〕209号）文件要求，随同预算公开上一年度本地区、本级地方政府债务限额及余额（或余额预计执行数），以及本地区和本级上一年度地方政府债券（含再融资债券）发行及还本付息额（或预计执行数）、本年度地方政府债券还本付息预算数等；随同决算公开上年末本地区、本级地方政府债务限额、余额决算数，地方政府债券发行、还本付息决算数，以及债券资金使用安排等。

②财政转移支付安排、执行的情况。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费（区分公务用车购置费、公务用车运行费两项）、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2019年预算草案说明中，应对2019年预算绩效工作安排情况进行文字说明；在2018年决算草案说明中，应对2018年度预算绩效工作开展情况进行文字说明。

2. 公开2018年市级决算情况。

（1）公开主体：市财政局。

（2）公开时间：市人大常委会批准后20日内。

（3）公开方式：市财政局门户网站信息公开专栏和全省预决算公开统一平台同步公开。

（4）公开内容：2018年市级财政决算草案、报表及说明。具体包括：2018年全市全口径预算的决算收支执行情况；2018年市级全口径预算的决算收支执行情况；市级全口径决算支出表（按功能分类到项级）；市级一般公共预算基本支出表（按经济分类到款级）；市级分地区税收返还、一般转移支付决算表；市级分地区、分项目专项转移支付决算表；市级“三公”经费、会议费、培训费决算表及情况说明；2018年市级债务情况及其说明；2018

年财政转移支付执行情况说明 ; 市级预算绩效工作开展情况说明。

3 . 公开市级 2019 年上半年度预算执行情况。

(1) 公开主体 : 市财政局。

(2) 公开时间 : 市人大常委会批准后 20 日内。

(3) 公开方式 : 市财政局门户网站信息公开专栏公开。

(4) 公开内容 : 市级全口径预算的 1~6 月收支预算执行情况。

4 . 公开 2019 年市级调整预算情况。

(1) 公开主体 : 市财政局。

(2) 公开时间 : 市人大常委会批准后 20 日内。

(3) 公开方式 : 市财政局门户网站信息公开专栏和全省预决算公开统一平台同步公开。

(4) 公开内容 : 市级全口径预算的收支调整及调整后的收支平衡情况。按照财政部《地方政府债务信息公开办法 (试行) 》 (财预 [2018] 209 号) 文件要求 , 随同调整预算公开当年本地区及本级地方政府债务限额、本级新增地方政府债券资金使用安排等。

5 . 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 : 市财政局。

(2) 公开时间 : 政府部门专项资金管理清单在人代会或人大常委会结束后 20 日内公开 ; 行政事业性收费和政府性基金项目目录清单在省公布目录后 30 日内公开。

(3) 公开方式：市财政局门户网站信息公开专栏和全省预决算公开统一平台同步公开。

(4) 公开内容：按照《关于进一步简政放权加快转变政府职能的实施意见》（苏发〔2014〕14号）要求，制定的2019年度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. 公开各类财政管理制度。

(1) 公开主体：市财政局。

(2) 公开时间：新制定出台的财政管理制度，凡属主动公开的，应在该制度印发后10个工作日内对外公开。

(3) 公开方式：市财政局门户网站信息公开专栏公开。

(4) 公开内容：预算公开管理、税收征管、非税收入收缴、政府性基金项目、税收优惠政策等财政收入制度，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。

(二) 市级部门预决算公开。

1. 公开2019年市级部门预算。

(1) 公开主体：市级各部门及所属单位。

(2) 公开时间：在批复部门预算后20日内公开。

(3) 公开方式：市级各部门及所属单位门户网站专栏和全省预决算公开统一平台同步公开。

(4) 公开内容：主要是部门概况、部门预算表、部门预算公

开说明、名词解释四个方面。其中部门概况包括：部门职责、机构设置、编制现状、年度部门主要工作任务及目标、部门收支预算编制的相关依据及测算分析情况。部门预算表包括：部门收支预算总表、财政拨款支出预算表（按功能分类到项级）、财政拨款基本支出预算表（按经济分类到款级）、一般公共预算机关运行经费预算表、财政拨款政府性基金支出预算表、“三公”经费、会议费、培训费支出预算表、政府采购预算表等 13 张表。其中，政府采购预算表应包括专项名称、经济科目、采购物品名称、采购组织形式、预算安排等内容。部门预算公开说明应包括部门年度收支预算安排情况；对“三公”经费预算总额和分项数额增减变化的原因进行说明；对重大项目资金安排或可能引起社会公众关注的预算安排，结合工作任务和事业发展目标加以阐述；对重要指标进行上下年度的比较和分析；对各政府采购项目应就项目用途、采购方式进行说明等。名词解释主要对部门预算表中的相关专业名称进行解释说明。

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。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，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”。

2. 公开 2018 年市级部门决算。

（1）公开主体：市级各部门及所属单位。

（2）公开时间：在批复部门决算后 20 日内公开。

（3）公开方式：市级各部门及所属单位门户网站专栏和全省预决算公开统一平台同步公开。

（4）公开内容：主要是部门概况、部门决算表、部门决算情况说明、名词解释四个方面。其中部门概况包括：部门主要职能、部门决算单位构成情况、当年度部门主要工作完成情况。部门决算表包括：部门收支决算总表、财政拨款支出决算表（按功能分类到项级）、财政拨款基本支出决算表（按经济分类到款级）、一般公共预算机关运行经费决算表、政府性基金预算财政拨款收支决算表、“三公”经费、会议费、培训费支出决算表、政府采购决算表等 12 张表。部门决算情况说明应包括部门决算年度收支情况、财政拨款预算执行情况和“三公”经费、会议费、培训费、机关运行经费、政府采购支出决算情况及其说明；“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相关明细信息。名词解释主要对部门公开决算表中的相关专业名称进行解释说明。

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，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”。

（三）公开专项资金分配等信息（涉密项目除外）。

（1）公开主体：市级各部门。

（2）公开时间：根据资金分配流程及时公开。

（3）公开方式：市财政专项资金信息管理平台或市级各部门门户网站专栏和全省预决算公开统一平台同步公开。

（4）公开内容：《苏州市级 2019 年度财政专项资金目录》的专项资金都应对外公开相关资金分配等信息。对于实行因素法分配的项目，主管部门应当及时公开分配因素、权重及分配结果；对于实行申报制的项目，主管部门应当及时公开项目申报指南、审核程序、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。

（四）市级部门政府采购信息公开（涉密项目除外）。

（1）公开主体：市级各部门。

(2) 公开时间：按采购进程及时公开。

(3) 公开方式：市级各部门门户网站专栏公开或相关政府采购网站公开。

(4) 公开内容：部门政府采购项目信息及法律、法规、规章规定应当公开的政府采购信息。按照《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〔2018〕50号）要求，做好采购项目信息及法律、法规、规章规定应当公开的政府采购信息公开。在采购活动开始前，在采购文件中公开项目采购预算，采购尚未确定项目预算金额的，可不公开具体预算金额；采购活动结束后，公开中标、成交结果和政府采购合同。

(五) 预算绩效信息公开

1. 公开主体：纳入预算绩效管理的部门。

2. 公开时间：在公开部门预算时公开预算绩效项目的绩效目标；在项目绩效评价结束后公开项目再评价结果。

3. 公开方式：市级各部门门户网站专栏公开，省预决算统一平台专栏公开。

4. 公开内容：

(1) 项目预算绩效目标公开。将经财政部门批复的绩效目标申报表表式内容公开，具体包括项目基本信息、项目绩效目标、绩效评价指标、目标值、目标值来源等。

(2) 项目绩效评价结果公开。将经财政部门通报的项目绩效再评价评分表表式内容和部门（单位）撰写的评价报告项目基本

情况公开，项目基本情况包括项目概况、项目总目标、年度绩效目标、项目实施情况、项目管理成效、项目管理存在的问题及原因、进一步加强项目管理的建议等。

（六）资产信息公开。

（1）公开主体：市级各部门。

（2）公开时间：在公开部门预决算时通过填报本部门决算说明进行公开。

（3）公开方式：市级各部门门户网站专栏公开。

（4）公开内容：车辆信息及大型设备等信息。

三、涉密信息处理

各部门应当建立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。各部门在依法公开部门预决算时，对涉及国家秘密的内容不予公开。对部分内容涉及国家秘密的，在确保安全的前提下，按照下列原则处理：

1. 同一功能分类类级科目下，大部分款级科目涉密的，仅公开到该类级科目；

2. 同一功能分类款级科目下，大部分项级科目涉密的，仅公开到该款级科目；

3. 个别功能分类款级科目或项级科目涉密的，除不公开该涉密科目外，同一级次的“其他支出”科目也不公开。

四、强化公开保障

(一) 统一思想，加强组织领导。预决算公开是依法行政的有力保障，各部门和单位要充分认识预决算公开的重要意义。要加强组织领导，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》等法律规定部门应当履行的法定义务，要依法及时公开相关预算信息。各部门和单位要按时报送预决算公开完成情况，市财政局定期对预决算公开情况进行检查监督，并纳入市级机关绩效考核，切实推动预决算公开依法有序进行。我局将对2019年市级部门预决算公开情况进行通报，并报送市政府。

(三) 加强引导，做好舆论宣传。预决算公开社会关注度高，各部门和单位要加强社会反映评估和舆情引导，积极与新闻媒体沟通，加强正面宣传和舆论引导，营造良好的预算公开氛围。对预算公开中涉及的重大事项，要做好对社会公众的解释说明工作，解释内容要做到通俗易懂。

附件：1. 2019年市级预决算信息公开目录

2. 部门预算表式及填表说明

3. 部门决算表式及填表说明

4. 专项资金公开说明

5. 苏州市级财政支出项目绩效目标申报表

2019 年市级预决算信息公开目录

- 一、2018 年预算执行情况及 2019 年预算草案公开
 - (一) 2018 年预算执行情况及 2019 年预算报告
 - (二) 2018 年预算执行情况及 2019 年预算草案
 - 1 . 2018 年苏州市一般公共预算收入执行情况表
 - 2 . 2018 年苏州市一般公共预算支出执行情况表
 - 3 . 2018 年市级一般公共预算收入执行情况表
 - 4 . 2018 年市级一般公共预算支出执行情况表
 - 5 . 2018 年市级政府性基金收入执行情况表
 - 6 . 2018 年市级政府性基金支出执行情况表
 - 7 . 2018 年市级国有资本经营收入执行情况表
 - 8 . 2018 年市级国有资本经营支出执行情况表
 - 9 . 2018 年市级社会保险基金收入执行情况表
 - 10 . 2018 年市级社会保险基金支出执行情况表
 - 11 . 2018 年苏州市政府一般债务限额和余额情况表
 - 12 . 2018 年苏州市级政府一般债务限额和余额情况表
 - 13 . 2018 年苏州市政府一般债务限额和余额情况表 (分地区)
 - 14 . 2018 年苏州市政府专项债务限额和余额情况表
 - 15 . 2018 年苏州市级政府专项债务限额和余额情况表

- 16 . 2018 年苏州市政府专项债务限额和余额情况表 (分地区)
- 17 . 2019 年苏州市一般公共预算收入表 (代编)
- 18 . 2019 年苏州市一般公共预算支出表 (代编)
- 19 . 2019 年苏州市政府性基金收入表 (代编)
- 20 . 2019 年苏州市政府性基金支出表 (代编)
- 21 . 2019 年苏州市国有资本经营收入表 (代编)
- 22 . 2019 年苏州市国有资本经营支出表 (代编)
- 23 . 2019 年苏州市社会保险基金收入表 (代编)
- 24 . 2019 年苏州市社会保险基金支出表 (代编)
- 25 . 2019 年市级一般公共预算收入表
- 26 . 2019 年市级一般公共预算支出表
- 27 . 2019 年市级一般公共预算支出表 (按功能科目分类)
- 28 . 2019 年市级一般公共预算基本支出表 (按经济科目分类)
- 29 . 2019 年市对区、县税收返还和一般性转移支付预算表 (分地区)
- 30 . 2019 年市对区、县专项转移支付预算表 (分地区分项目)
- 31 . 2019 年市级政府专项资金管理清单
- 32 . 2019 年市级“三公”经费、会议费、培训费预算表
- 33 . 2019 年市级政府性基金预算收入表
- 34 . 2019 年市级政府性基金预算支出表
- 35 . 2019 年市级政府性基金支出预算明细表 (按功能科目分类)
- 36 . 2019 年市对区、县政府性基金转移支付表 (分地区)

37 . 2019 年市级国有资本经营预算收入表
38 . 2019 年市级国有资本经营预算支出表
39 . 2019 年市级国有资本经营预算支出预算明细表 (按功能科目分类)

40 . 2019 年市级社会保险基金预算收入表
41 . 2019 年市级社会保险基金预算支出表
42 . 2019 年市级社会保险基金预算支出预算明细表 (按功能科目分类)

(三) 2018 年预算执行情况及 2019 年预算草案说明

- 1 . 市级转移支付安排情况说明
- 2 . 市级 “三公经费” 安排情况说明
- 3 . 市级债务情况相关说明
- 4 . 预算绩效工作情况说明

二、2018 年市级决算公开

(一) 2018 年市级决算报告

(二) 2018 年市级决算草案

- 1 . 2018 年苏州市一般公共预算收入决算表
- 2 . 2018 年苏州市一般公共预算支出决算表
- 3 . 2018 年苏州市政府性基金收入决算表
- 4 . 2018 年苏州市政府性基金支出决算表
- 5 . 2018 年苏州市国有资本经营收入决算表
- 6 . 2018 年苏州市国有资本经营支出决算表

- 7 . 2018 年苏州市社会保险基金收入决算表
- 8 . 2018 年苏州市社会保险基金支出决算表
- 9 . 2018 年市级一般公共预算收入决算表
- 10 . 2018 年市级一般公共预算支出决算表
- 11 . 2018 年市级一般公共预算支出决算表 (按功能分类到项级)
- 12 . 2018 年市级一般公共预算基本支出决算表 (按经济分类到款级)
- 13 . 2018 年市对区、县税收返还和一般性转移支付决算表(分地区)
- 14 . 2018 年市级一般公共预算专项转移支付分地区分项目决算表
- 15 . 2018 年市级财政拨款 “三公” 经费、会议费、培训费、机关运行经费决算表
- 16 . 2018 年市级政府性基金收入决算表
- 17 . 2018 年市级政府性基金支出决算表
- 18 . 2018 年市对区、县政府性基金转移支付决算表(分地区)
- 19 . 2018 年市级国有资本经营收入决算表
- 20 . 2018 年市级国有资本经营支出决算表
- 21 . 2018 年市级社会保险基金收入决算表
- 22 . 2018 年市级社会保险基金支出决算表
- 23 . 2018 年苏州市政府一般债务限额和余额情况表
- 24 . 2018 年苏州市政府专项债务限额和余额情况表

(三) 2018 年市级决算草案说明

1. 市级 2018 年转移支付执行情况说明
2. 市级 2018 年“三公经费”执行情况说明
3. 2018 年市级债务情况相关说明
4. 2018 年预算绩效工作情况说明

三、2019 年上半年度预算执行情况公开

(一) 2019 年上半年度市级预算执行情况报告

(二) 2019 年上半年度市级预算执行情况报表

1. 2019 年 1~6 月市级一般公共预算收入预算执行情况表
2. 2019 年 1~6 月市级一般公共预算支出预算执行情况表
3. 2019 年 1~6 月市级政府性基金收入预算执行表
4. 2019 年 1~6 月市级政府性基金支出预算执行表
5. 2019 年 1~6 月市级国有资本经营预算收入预算执行表
6. 2019 年 1~6 月市级国有资本经营预算支出预算执行表
7. 2019 年 1~6 月市级社会保险基金预算收入预算执行表
8. 2019 年 1~6 月市级社会保险基金预算支出预算执行表

四、调整预算公开

(一) 2019 年市级预算调整情况报告

(二) 2019 年市级预算调整情况报表

1. 2019 年市级一般公共预算收入调整预算表
2. 2019 年市级一般公共预算支出调整预算表
3. 2019 年市级一般公共预算平衡情况调整表

- 4 . 2019 年市级政府性基金收入调整预算表
- 5 . 2019 年市级政府性预算支出调整预算表
- 6 . 2019 年市级国有资本经营预算收入调整预算表
- 7 . 2019 年市级国有资本经营预算支出调整预算表
- 8 . 2019 年市级社会保险基金预算收入调整预算表
- 9 . 2019 年市级社会保险基金预算支出调整预算表

五、部门预算公开

(一) 部门概况 (部门职责、机构设置、编制现状、年度部门主要工作及目标、部门收支预算编制的相关依据及测算分析情况)

(二) 部门预算表

- 1 . 2019 年市级部门收支预算总表
- 2 . 2019 年市级部门收入预算总表
- 3 . 2019 年市级部门支出预算总表
- 4 . 2019 年市级部门财政拨款收支预算总表
- 5 . 2019 年市级部门财政拨款支出情况表 (功能科目到项)
- 6 . 2019 年市级部门财政拨款基本支出预算表 (经济科目到款)
- 7 . 2019 年市级部门财政拨款政府性基金预算表 (功能科目到项)
- 8 . 2019 年市级部门一般公共预算收支预算总表
- 9 . 2019 年市级部门一般公共预算支出预算表 (功能科目到项)
- 10 . 2019 年市级部门一般公共预算基本支出预算表 (经济科目到款)

11 . 2019 年市级部门一般公共预算机关运行经费预算表

12 . 2019 年市级部门“三公”经费、会议费、培训费支出预算表

13 . 2019 年市级部门政府采购预算表

(三) 部门预算安排情况说明(参见模板)

(四) 名词解释(参见模板)

六、部门决算公开

(一) 部门概况(部门主要职能、部门决算单位构成情况、2018 年部门主要工作完成情况)

(二) 部门决算表

1 . 2018 年市级部门收支决算总表

2 . 2018 年市级部门收入决算总表

3 . 2018 年市级部门支出决算总表

4 . 2018 年市级部门财政拨款收支决算总表

5 . 2018 年市级部门财政拨款支出情况表(按功能科目到项)

6 . 2018 年市级部门财政拨款基本支出决算表(按经济科目到款)

7 . 2018 年市级部门一般公共预算支出决算表(按功能科目到项)

8 . 2018 年市级部门一般公共预算基本支出决算表(按经济科目到款)

9 . 2018 年市级部门“三公”经费、会议费、培训费支出决算表

10 . 2018 年市级部门财政拨款政府性基金决算表 (按功能科目到项)

11 . 2018 年市级部门一般公共预算机关运行经费决算表

12 . 2018 年市级部门政府采购决算表

(三) 部门决算安排情况说明 (参见模板 , 含国有资产占用情况说明)

(四) 名词解释 (参见模板)

七、部门专项资金分配信息公开

八、市级部门政府采购信息公开

九、市级部门预算绩效信息公开

附件 2-1

XX 年度**部门收支预算总表

公开表一

单位：万元

收 入 预 算		支 出 预 算			
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	
（一）一般公共预算		二、外交支出		二、部门经常性项目支出	
（二）政府性基金预算		三、国防支出		三、部门上下级补助支出	
二、纳入财政专户管理的资金		四、公共安全支出		四、市立项目支出	
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			

收 入 预 算		支 出 预 算			
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
		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、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			

XX 年度**部门收入预算总表

公开表二

单位：万元

项 目 名 称	金 额	
收 入 总 计		
一、一般公共预算	小 计	
	公共财政拨款（补助）资金	
	纳入预算管理非税资金	
	专项收入	
二、政府性基金		
三、纳入财政专户管理资金	小 计	
	专户管理教育收费	
	其他非税收入	
四、其他资金	小 计	
	经营收入	
	其他收入	
	债务资金（银行贷款）	
五、上年结转和结余资金	小 计	
	其中：动用上年结转和结余资金	

XX 年度**部门支出预算总表

公开表三

单位：万元

合 计	基本支出	部门经常性项目	部门上下级补助支出	市立项目支出	结转下年资金

XX 年度**部门财政拨款收支预算总表

公开表四

单位:万元

收 入 预 算		支 出 预 算	
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、部门经常性项目支出	
		三、部门上下级补助支出	
		四、市立项目支出	
收入合计		支出合计	

XX 年度**部门财政拨款支出预算表

公开表五

单位：万元

功能科目代码	功能科目名称	金 额
	合 计	

XX 年度**部门财政拨款基本支出预算表（经济科目）

公开表六

单位：万元

科目编码	科目名称	基本支出预算安排数
	合 计	

XX 年度**部门政府性基金支出预算表

公开表七

单位：万元

功能科目代码	功能科目名称	金 额
	合 计	

XX 年度**部门一般公共预算收支预算总表

公开表八

单位：万元

收 入 预 算		支 出 预 算	
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	
1、公共财政拨款（补助）资金		二、部门经常性项目支出	
2、纳入预算管理非税资金		三、部门上下级补助支出	
3、专项收入		四、市立项目支出	
收入合计		支出合计	

XX 年度**部门一般公共预算支出预算表

公开表九

单位 :万元

功能科目代码	功能科目名称	金 额
	合 计	

XX 年度**部门一般公共预算基本支出预算表（经济科目）

公开表十

单位：万元

科目编码	科目名称	基本支出预算安排数
	合 计	

XX 年度**部门一般公共预算机关运行经费支出预算表

公开表十一

单位：万元

科目编码	科目名称	机关运行经费支出预算安排数
	合计	

XX 年度**部门“三公”经费、会议费、培训费支出预算表

公开表十二

单位：万元

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			

XX 年度**部门政府采购预算表

公开表十三

单位：万元

采购品目大类	项目名称	经济科目	采购物品名称	采购组织形式	金 额
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。

2019 年度市级部门预算公开模板格式及内容

目 录

第一部分 部门概况

一、主要职能。

二、2019 年度部门主要工作任务及目标。

三、部门机构设置和所属单位情况。

四、部门收支预算编制的相关依据及测算分析情况。

第二部分 XX 部门 2019 年度部门预算表

涉及国家秘密的事项，按《地方预决算公开操作规程》（财预〔2016〕143 号）第二十四条处理。在具体数据处理时务必保持表间、表内的逻辑一致性。

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

六、财政拨款基本支出预算表

七、政府性基金支出预算表

- 八、一般公共预算收支预算总表
 - 九、一般公共预算支出预算表
 - 十、一般公共预算基本支出预算表
 - 十一、一般公共预算机关运行经费支出预算表
 - 十二、“三公”经费、会议费、培训费支出预算表
 - 十三、政府采购支出预算表
- 第三部分 XX 部门 2019 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、2019 年度部门主要工作任务及目标。
- 三、部门机构和所属单位情况。

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 2019 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……。

- 四、部门收支预算编制的相关依据及测算分析情况。

第二部分 XX 部门 2019 年度部门预算表

详见附件 2-1：2019 年度市级部门预算公开表式。

第三部分 ××部门 2019 年度部门预算情况说明

一、收支预算总表情况说明

本表反映部门年度总体收支预算情况。

XX 部门 2019 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)____%。

主要原因是……。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. 纳入财政专户管理的资金收入预算总计____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，公共安全(类)支出____万元，……(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。)

2. 基本支出预算数为_____万元，部门经常性项目支出预算数为_____万元，部门上下级补助支出预算数为_____万元，市立项目支出预算数为_____万元。

二、收入预算情况说明

本表反映部门年度总体收入预算情况。填列数应与《**部门收支预算总表》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_____ %；

政府性预算收入_____万元，占_____ %；

纳入财政专户管理资金_____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)

三、支出预算情况说明

本表反映部门年度总体支出预算情况。安排数应与《**部门收支预算总表》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_____ %；

部门经常性项目支出_____万元，占_____ %；

市立项目支出_____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)

四、财政拨款收支预算总表情况说明

本表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《**部门收支预算总表》的财政拨款数对应一致。

XX 部门 2019 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、财政拨款支出预算表情况说明

本表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《**部门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 2019 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表情况说明

本表反映部门年度财政拨款基本支出预算安排情况,按照政府收支分类科目的经济分类“款”级细化列示。

XX 部门 2019 年度财政拨款基本支出预算____万元,其中:工资福利支出____万元,商品和服务支出____万元,对个人家庭补助支出____万元。

七、政府性基金支出预算表情况说明

本表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。如无政府性基金预算的部门请说明本部门无政府性基金预算。

XX 部门 2019 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.....。

.....

(按“部门预算公开 07 表 财政拨款政府性基金支出预算表”

中支出功能分类“项”级科目，并结合部门实际情况分类填写)

八、一般公共预算收支预算总表说明

本表反映部门年度一般公共预算总体收支预算情况。一般公共预算收入数、支出安排数应与《**部门收支预算总表》的一般公共预算数对应一致。

XX 部门 2019 年度一般公共预算收、支总预算__万元。与上年相比，一般公共预算收、支总计各增加(减少)__万元，增长(减少)__%。主要原因是.....。

九、一般公共预算支出预算表情况说明

本表反映部门年度一般公共预算支出预算安排情况，按照政府收支分类科目的功能分类“项”级细化列示。

XX 部门 2019 年一般公共预算支出预算__万元，与上年相比增加(减少)__万元，增长(减少)__%。主要原因是.....。

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)__%。主要是用于.....。

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)__%。主要是用于.....。

.....

(按照“部门预算公开 09 表 一般公共预算支出预算表”中的功能分类“项”科目,并结合本部门实际情况予以解释。)

十、一般公共预算基本支出预算表情况说明

本表反映部门年度一般公共预算基本支出预算安排情况,按照政府收支分类科目的经济分类“款”级细化列示。

XX 部门 2019 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 10 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、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、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。

(按“部门预算公开 10 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)

十一、一般公共预算机关运行经费支出预算表情况说明

本表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，按照政府收支分类科目的经济分类“款”级细化列示。

2019年本部门一般公共预算机关运行经费预算支出__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、“三公”经费、会议费、培训费支出预算表情况说明

本表反映部门年度安排的“三公”经费情况。

XX部门2019年度的“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，比上年增加（减少）__万元，变动的主要原因……。

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，比上年增加（减少）__万元，变动的主要原因……。

（2）公务用车运行维护费预算支出__万元，比上年增加（减少）__万元，变动的主要原因……。

3.公务接待费预算支出__万元，比上年增加（减少）__万元，变动的主要原因……。

XX部门2019年度一般公共预算拨款安排的会议费预算支出

____万元，比上年增加（减少）____万元，变动的主要原因……。

XX 部门 2019 年度一般公共预算拨款安排的培训费预算支出____万元，比上年增加（减少）____万元，变动的主要原因……。

十三、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。）

2019 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。

十四、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 X 万元（含）以上的设备 XX 台（套）。

十五、其他重要事项

1. 专项资金。

XX 部门 2019 年度安排市级专项资金____项，具体内容是：

（1）_____专项资金，2019 年安排支出____万元，比上年增加（减少）____万元，主要用于……；

（2）_____专项资金，2019 年安排支出____万元，比上年增加（减少）____万元，主要用于……；

……

（凡在《2019 年苏州市市级专项资金目录》中的专项资金均需列明（涉密项目除外））

2. 其他(若部门还有其他需要说明的重要事项,可在此部分中说明)

(1) 预算绩效目标设置情况说明

2019年本部门共____个项目实行绩效目标管理,涉及财政性资金合计____万元。

(2) 国有资本经营预算收支情况

2019年本部门国有资本经营预算收入为____万元,与上年相比增加(减少)____万元,增长(降低)____%。主要原因是:……。支出为____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,如果无增减变化,则注明与上年相同;)

第四部分 名词解释

一、财政拨款:指由一般公共预算、政府性基金预算安排的财政拨款数。

二、一般公共预算:包括公共财政拨款(补助)资金、纳入财政管理非税资金、专项收入。

三、纳入财政专户管理资金: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:指行政事业单位取得的除上述以外的各项收入,主要包括事业收入、经营收入、债务收入等。

五、基本支出:包括人员经费、商品和服务支出(定额)。

其中，人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助。

六、部门经常性项目支出：指市级预算单位为履行部门单位只能而增加的工作性、发展性和资本性项目支出，在基本支出预算之外编制的年度项目支出计划。

七、部门上下级补助支出：指市级各预算单位内部上下级补助的收支情况。

八、市立项目支出：指市级预算单位为完成区域性、跨职能部门和特定的公共管理任务或事业发展目标，以及市委、市政府确定的民生项目、重点建设项目和财政专项资金的年度支出计划。

九、“三公”经费：指市级部门用安排的因公出国（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）费指单位公务出国（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指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十、机关运行经费：指各部门的公用经费，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 3-1

收入支出决算总表

部门名称：xxxx 公开 01 表
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、财政拨款收入		一、一般公共服务支出		一、基本支出	
其中：政府性基金预算财政拨款		二、外交支出		二、项目支出	
二、上级补助收入		三、国防支出		三、上缴上级支出	
三、事业收入		四、公共安全支出		四、经营支出	
四、经营收入		五、教育支出		五、对附属单位补助支出	
五、附属单位上缴收入		六、科学技术支出			
六、其他收入		七、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出			
		九、医疗卫生与计划生育支出			
		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			

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
		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、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出			
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
		二十二、债务还本支出			
		二十三、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

部门名称：xxxx

公开 02 表
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							
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

部门名称：xxxx

公开 04 表
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、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出			
		九、医疗卫生与计划生育支出			
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			

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
		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、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出			
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
		二十二、债务还本支出			
		二十三、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）

部门名称：xxxx

公开 05 表
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）

部门名称：xxxx

公开 06 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人 员 经 费	日常公用经费
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			
.....			

项 目		本年支出合计	人 员 经 费	日常公用经费
经济分类 科目编码	科目名称			
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）

部门名称：xxxx

公开 07 表
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）

部门名称：xxxx

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人 员 经 费	日常公用经费
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			
.....			

项 目		本年支出合计	人 员 经 费	日常公用经费
经济分类 科目编码	科目名称			
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

部门名称：XXXX

公开09表
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（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

部门名称：xxxx

公开 10 表
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

机关运行经费支出决算表

部门名称：xxxx

公开 11 表
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”指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。

2. “科目编码”和“科目名称”均为必填项

政府采购支出决算表

部门名称：xxxx

公开 12 表
金额单位：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	采购金额
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。

3. “财政性资金”指纳入财政预算管理的资金，具体包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、财政专户管理事业收入和其他收入等。

2018 年度苏州市级部门决算 公开模板格式及内容

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、2018 年度主要工作完成情况

第二部分 XX 部门 2018 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

六、财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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、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 XX 部门 2018 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 2018 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、2018 年度主要工作完成情况

第二部分 XX 部门 2018 年度部门决算表

具体公开表样附后。其中：公开 09 表中“召开会议次数和参加人次、组织培训次数和参训人次”需各公开部门单位手工填列。）

另：没有数据的表格要零报告（即列出空表并附说明），但可对表格中的空项目数据进行删除。

第三部分 XX 部门 2018 年度决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

XX 部门 2018 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）____%。主要原因是……。其中：

（一）收入总计____万元。包括：

1. 财政拨款收入____万元，为当年从市级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：

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“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解释。）

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2018 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 2018 年财政拨款支出__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……。

XX 部门 2018 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__%。决算数大于(小于)年初预算的主要原因是……。其中：

(一) 一般公共服务(类)

1. 人大事务(款)行政运行(项)。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……。

……

(按照“公开 05 表 财政拨款支出决算表”中的功能分类

“项”科目，并结合本部门实际予以解释。）

六、财政拨款基本支出决算情况说明

XX 部门 2018 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 2018 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……。XX部门2018年度一般公共预算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__%。决算数大于（小于）年初预算的主要原因是……。

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

XX部门2018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 2018 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……。2018 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。其中：

(1) 外事接待支出__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.....。外事接待支出主要为接待.....等，2018年使用一般公共预算拨款开支的外事接待__批次，__人次。主要为接待.....。

(2) 国内公务接待支出__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.....。国内公务接待主要为接待.....等，2018年使用一般公共预算拨款开支的国内公务接待__批次，__人次。主要为接待.....。

XX 部门 2018 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.....。2018 年度全年召开会议__个，参加会议__人次。主要为召开.....。

XX 部门 2018 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.....。2018 年度全年组织培训__个，组织培训__人次。主要为培训.....。

十、政府性基金预算收入支出决算情况说明

XX 部门 2018 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……。

……

（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

2018 年本部门机关运行经费支出____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基本支出中“商品和服务支出”之和保持一致），比 2016 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

2018 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、其他重要事项说明

（一）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 XX 辆，其中，省部级领导干部用车 XX 辆、厅级领导干部用车 XX 辆、一般公务用车 XX 辆、一般执法执勤用车 XX 辆、特种专业技术用车 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)。

（二）预算绩效评价工作开展情况

本部门 2018 年度共 个项目开展了绩效评价工作，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：指单位本年度从市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。（可结合部门实际收入情况举例说明）

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。（可结合部门实际收入情况举例说明）

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。（可结合部门实际

收入情况举例说明)

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。(可结合部门实际收入情况举例说明)

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。(可结合部门实际收入情况举例说明)

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、一般公共服务(类)人大事务(款)行政运行(项)：指人大常委会办公厅用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。(可结合部门实际支出情况举例说明)

(各部门应对“公开 05 表 财政拨款支出决算表”中所列示的支出功能项级科目，并对照《2018 年政府收支分类科目》(财预〔2016〕81号)支出科目结合单位实际情况进行解释)

.....

十、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。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、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。（可结合部门实际支出情况举例说明）

十五、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。（可结合部门实际支出情况举例说明）

十六、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。（可结合部门实际支出情况举例说明）

十七、“三公”经费：指市级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）费指单位公务出国（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指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十八、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,包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前,“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。

(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:

2019 年市级部门专项资金分配信息公开说明

一、公开范围：纳入市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、审核程序及分配结果。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。审核程序可以通过流程图或文字说明的形式公开。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：具体公开表式和格式可以由部门和单位自行设计。

附件 5:

苏州市级财政支出项目绩效目标申报表		
(2019 年)		
申报单位名称:		
项目名称		
项目类型	公共事业类 <input type="checkbox"/> 政策类 <input type="checkbox"/> 信息化工程及维护类 <input type="checkbox"/> 基本建设及维护类 <input type="checkbox"/> 设备购置及维护类 <input type="checkbox"/>	
是否政府采购	是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>	
是否政府购买服务	是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>	
项目属性	市立项目 <input type="checkbox"/> 部门预算项目 <input type="checkbox"/> 政府性基金项目 <input type="checkbox"/> 国有资本收益项目 <input type="checkbox"/>	
项目负责人		联系人
联系电话		
项目年份		
项目概况		
项目设立依据(相关批文名称)		
项目设立的必要性		
保证项目实施的制度、措施		

本项目上年度 市级财政资金 使用情况	预算安排资金 (万元)		财政拨款资金 (万元)			
	实际支出资金 (万元)		资金到位率 (%)			
	预算执行率 (%)					
项目资金构成(详细列出 各子项目名称和金额)	子项目名称			预算金额(万元)		
	合 计					
项目资金来源(万元)			项目投资总额	上年度资金	本年度计划数	
	合 计					
	上级财政资金					
	市级财政资金					
	下级财政资金					
	银行贷款					
	单位自筹					
	其 他					
项目实施计划						
项目总目标						
年度绩效目标						
分解目标	类 别	对应子项目 名称	指标名称	指标目标值	指标目标 值来源	历史数据 查看
	投 入					
	产 出					
	结 果					
	影响力					
需要说明的 其它问题						
填报单位负责人(签名):		填报人:		填报日期:		

