

附件 2

中卫市本级 2019 年度部门决算公开参考模板

2019 年度

*****部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购情况说明

（三）国有资产占有使用情况说明

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 *****部门（单位）概况

一、部门职责

详细介绍本部门（单位）工作职责。

二、机构设置

对本部门（单位）及所属预算单位构成进行详细说明。

如：

1.按照部门决算编报要求，xxx 部门决算包括部门本级及所属预算单位在内的汇总决算。纳入部门决算编报范围的单位共***个，其中二级预算单位有***个：

1.*****

2.*****

.....

第二部分 2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开部门： 公开 01 表
金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1		一、一般公共服务支出	28	
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	30	
三、事业收入	4		四、公共安全支出	31	
四、经营收入	5		五、教育支出	32	
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	33	
六、其他收入	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22		二十二、债务还本支出	49	
	23		二十三、债务付息支出	50	
本年收入合计	24		本年支出合计	51	
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	52	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	53	
总计	27		总计	54	

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

收入决算表

公开 02 表
金额单位：元

公开部门：

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							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计							

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况，数据取自财决 03 表

支出决算表

公开 03 表
金额单位：元

公开部门：

项目			科目名称	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									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映部门本年度各项支出情况，数据取自财决 04 表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

公开部门：

金额单位：元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项 目(按功能分类)	行次	决算数		
					合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1		一、一般公共服务支出	29			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	30			
	3		三、国防支出	31			
	4		四、公共安全支出	32			
	5		五、教育支出	33			
	6		六、科学技术支出	34			
	7		七、文化体育与传媒支出	35			
	8		八、社会保障和就业支出	36			
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37			
	10		十、节能环保支出	38			
	11		十一、城乡社区支出	39			
	12		十二、农林水支出	40			
	13		十三、交通运输支出	41			
	14		十四、资源勘探信息等支出	42			
	15		十五、商业服务业等支出	43			
	16		十六、金融支出	44			
	17		十七、援助其他地区支出	45			
	18		十八、国土海洋气象等支出	46			
	19		十九、住房保障支出	47			
	20		二十、粮油物资储备支出	48			
	21		二十一、其他支出	49			
	22		二十二、债务还本支出	50			
	23		二十三、债务付息支出	51			
本年收入合计	24		本年支出合计	52			
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和结余	53			
一、一般公共预算财政拨款	26			54			
二、政府性基金预算财政拨款	27			55			
总计	28		总计	56			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01-1 表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：元

公开部门：

项目			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

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，数据取自财决 07 表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

公开部门：

单位：元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出		302	商品和服务支出		310	资本性支出	
30101	基本工资		30201	办公费		31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费		30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务招待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费		31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用		31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出		39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计			公用经费合计					
合计								

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，数据取自财决 08-1 表。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：元

公开部门：

2018 年度预算数						2018 年度决算数					
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

注：2018 年度预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年财政拨款预算和以前年度结转结余资金安排的实际支出，数据取自 CS05 表。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

金额单位：元

公开部门：

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		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

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,数据取自财决 09 表

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收入总计____元，支出总计____元。与上年相比，收、支总计各增加（减少）____元，增长（下降）____%，主要原因是……。

二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计____元，其中：财政拨款收入____元，占____%；上级补助收入____元，占____%；事业收入____元，占____%；经营收入____元，占____%；附属单位上缴收入____元，占____%；其他收入____元，占____%。

三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计____元，其中：基本支出____元，占____%；项目支出____元，占____%；上缴上级支出____元，占____%；经营支出____元，占____%；对附属单位补助支出____元，占____%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入总计____元，支出总计____元。与上年相比，财政拨款收、支总计各增加（减少）____元，增长（下降）____%，主要原因是……。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出____元，占本年支出合计的____%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出（增加）减少____元，增长（下降）____%，主要原因是……。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出____元，主要用于以下方面：……（按所涉及的支出功能分类科目说明，如：一般公共服务（类）支出____元，占____%；教育（类）支出____元，占____%；科学技术（类）支出____元，占____%；文化体育与传媒（类）支出____元，占____%；社会保障和就业（类）支出____元，占____%；农林水（类）支出____元，占____%；住房保障（类）支出____元，占____%，……等等。）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为____元，支出决算为____元，完成年初预算的____%，其中：

（以下要将支出决算按照所涉及的支出功能分类科目，逐项说明具体支出决算情况，及决算数大于（小于）预算数的主要原因。）

以财政部门为例：

1.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为____元，支出决算为____元，完成年初预算的____%，决算数大于（小于）预算数的主要原因……。

2.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为____元，支出决算为____元，完成年初预算的____%，决算数大于（小于）预算数的主要原因***。

3.一般公共服务（类）财政事务（款）机关服务（项）。年初预算为____元，支出决算为____元，完成年初预算的____%，决算数大于（小于）预算数的主要原因……。

4.……

5.....

.....

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明（按经济分类填列到款级科目）

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出____元，其中：人员经费____元，公用经费____元。支出具体情况如下：

1.工资福利支出____元，较年初预算数增加(减少)____元，增长(下降)____%，主要原因是.....；较上年决算数增加(减少)____元，增长(下降)____%。

2.商品和服务支出____元，较年初预算数增加(减少)____元，增长(下降)____%，主要原因是.....；较上年决算数增加(减少)____元，增长(下降)____%。

3.对个人和家庭的补助***元，较年初预算数增加(减少)____元，增长(下降)____%，主要原因是.....；较上年决算数增加(减少)____元，增长(下降)____%。

4.其他资本性支出***元，较年初预算数增加(减少)____元，增长(下降)____%，主要原因是.....；较上年决算数增加(减少)____元，增长(下降)____%。

5.....

6.....

七、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”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2019年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出年初预

算为___元，支出决算为___元，完成年初预算的___%。与上年相比，减少（增加）___元，下降（增长）___%，决算数小于（大于）年初预算数的主要原因是.....。

（二）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2019年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出占___%；公务用车购置及运行费支出占___%；公务接待费支出占___%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费。年初预算为___元，支出决算为___元，完成年初预算的___%；比上年减少（增加）___元，下降（增长）___%。决算数小于（大于）年初预算数的主要原因是.....。全年因公出国（境）团组数___个，因公出国（境）人次数___人。开支内容包括：.....。

2.公务用车购置及运行维护费。年初预算为___元，支出决算为___元，完成年初预算的___%；比上年减少（增加）___元，下降（增长）___%。决算数小于（大于）年初预算数的主要原因是.....。其中：公务用车购置费支出为___元，公务用车运行维护费支出___元，主要用于.....等。一般公共预算财政拨款开支的公务用车购置数___辆，公务用车保有量为___辆。

3.公务接待费。年初预算为___元，支出决算为___元，完成年初预算的___%；比上年减少（增加）___元，下降（增长）___%。决算数小于（大于）年初预算数的主要原因是.....。其中：国内接待费支出___元，主要用于.....。国（境）外接待费支出___元，主要用于.....。全年国内公务接待批次___

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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2019年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余____元,本年收入____元,本年支出____元,年末结转和结余____元,较上年决算数增加(减少)____元,增长(下降)____%,主要原因是:……。支出具体情况如下(按支出功能分类科目说明):……。

九、其他重要事项的情况说明

(一)机关运行经费支出情况说明(此数据应与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位的一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和进行核对)

2019年度本部门机关运行经费年初预算为____元,支出决算为____元,完成年初预算的____%;比上年增加(减少)元,增长(下降)____%。决算数大于(小于)预算数的主要原因……。

(二)政府采购情况说明

2019年度本部门政府采购预算____元,支出决算总额____元,完成年初预算的____%。其中:政府采购货物预算____元,支出决算总额____元,完成年初预算的____%。政府采购工程预算____元,支出决算总额____元,完成年初预算的____%。政府采购服务预算____元,支出决算总额____元,完成年初预算的____%。

(三)国有资产占有使用情况说明

截至2019年12月31日,本部门(单位)房屋面积____平

方米，共有车辆____辆，其中：领导干部用车____辆、一般公务用车____辆；单价 50 万元以上通用设备____台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备____台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

1.预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2019 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目____个，二级项目____个，共涉及资金____元，占一般公共预算项目支出总额的____%。组织对 2019 年度****、****等____个政府性基金预算项目支出开展绩效自评。共涉及资金____元，占政府性基金预算项目支出总额的____%。

共组织对****、****等____个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出____元，政府性基金预算支出____元。其中，对****、****等项目分别委托****、****等第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，……（请对预算绩效评价情况进行简单说明）。

2.以部门为主体开展的重点项目绩效评价结果（各部门至少将 1 个以上以部门为主体开展的重点项目绩效评价报告或绩效评价综述向社会公开）。****项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，****项目绩效自评得分为____分。项目全年预算数为____元，执行数为____元，完成预算的____%。主要产出和效果：一是……；二是……。发现的问题及原因：一是……；二是……。下一步改进措施：一是……；二是……。

第四部分 名词解释

1.*****

2.*****

3.*****

(1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。 2、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。 3、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。 4、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。 5、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。 6、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理事业单位）的基本支出）

.....

(名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化。三公”经费支出口径应在专业名词解释中予以说明。)

第五部分 附件

其他有关公开资料