

附件2

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：

XXXX

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				
		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）