

མཆོ་སྟོ་བད་རིགས་རང་སྤྱོད་ཁུལ་ནོར་ཁྱིད་ཅུ་འི་ཡིག་ཆ། 海南藏族自治州财政局文件

南财预字〔2022〕22 号

海南州财政局关于做好预算信息 公开工作的补充通知

州级各部门，各县财政局：

为进一步完善我州预算信息公开工作，根据《预算法实施条例》《青海省财政厅关于做好预算信息公开工作的通知》（青财预字〔2021〕136号）《青海省财政厅关于做好预算信息公开工作的补充通知》（青财预字〔2022〕72号）等预算信息公开有关规定，现对《海南州财政局关于做好预算信息公开工作的通知》（南财预字〔2021〕68号）（以下简称《通知》）有关事项补充通知如下：

一、增加有关机构设置情况说明。《通知》中州级部门预算公开模板第一部分（部门概况）的内容，在原有主要职能和部门预算单位两的基础上，增加对部门机构设置情况方面的说明，具体格式详见附件1。

二、规范部门预算公开。各预算部门及单位是预算公开的主体，请根据州级部门预算公开模板认真填报，确保公开内容准确无误，财政部门对公开内容进行抽查，不再作统一审核。请各预算部门和单位于2022年2月16日前在政府门户网站公开部门预算信息。部门汇总展示部门及其所属单位预算公开信息，单位公开本单位预算（即是部门又是单位的只公开部门预算即可），有二级单位的部门还需公开本部门本级预算，本项工作纳入绩效考评范围。

附件：1. 州级部门预算公开模板

2. 州级部门预算公开模板的有关说明



信息公开选项：依申请公开

抄送：存档。

海南州财政局办公室

2022年2月11日印发

附件 1

海南州×××部门

×××年部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置
- 三、部门预算单位构成

第二部分 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、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表

第三部分 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

(请根据部门“三定方案”确定的职能填列)

(一) ×××××

(二) ×××××

.....

二、机构设置

(请根据部门“三定方案”确定的机构填列)

×××处(室)、×××、.....

三、部门预算单位构成

纳入×××部门×××年部门预算编制范围的二级预算单位包括：(含编制政府性基金预算的单位)

序号	单位名称
1	
2	
3	
.....	

第二部分 部门预算表

部门公开表 1

收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项目（按功能分类）	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. 财政专户管理资金收入		三. 国防支出	
四. 事业收入		四. 公共安全支出	
五. 上级补助收入		五. 教育支出	
六. 附属单位上缴收入		六. 科学技术支出	
七. 事业单位经营收入		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	
本 年 收 入 合 计		本 年 支 出 合 计	
十. 上年结转		二十七. 结转下年	
收 入 总 计		支 出 总 计	

收入总表

单位：万元

预算单位	合计	上年 结转	一般 公共 预算 拨款 收入	政府 性基 金预 算拨 款收 入	财政 专户 管理 资金 收入	事业 收入	上级 补助 收入	附属 单位 上缴 收入	事业 单位 经营 收入	其他 收入

部门公开表 3

支出总表

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

财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算
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			
					
		二、结转下年			
收 入 总 计		支 出 总 计			

一般公共预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目				xxx 年预算数		
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合计			

一般公共预算基本支出表

单位：万
元

支出经济分类科目			xxx 年基本支出		
科目编码		科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
		合计			
301		工资福利支出			
	01	基本工资			
	02	津贴补贴			
	03	奖金			
					
302		商品和服务支出			
	01	办公费			
	02	印刷费			
	03	咨询费			
					
303		对个人和家庭的补助			
	01	离休费			
	02	退休费			
	03	退职（役）费			
					

部门公开表 7

一般公共预算“三公”经费支出表

上年预算数						xxx 年预算数					
合计	因公出国 (境) 费用	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费用	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	

单位：万元

政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目				xxx 年预算数		
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合 计			

第三部分 部门预算情况说明

一、关于×××部门×××年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，xxx 部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、财政专户管理资金收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、事业单位经营收入、其他收入、上年结转等；支出包括：一般公共服务支出（按功能科目到类进行说明）。xxx 部门 xxx 年收支总预算**万元。

二、关于×××部门×××年部门收入预算情况说明

xxx 部门 xxx 年收入预算**万元，其中：上年结转**万元，占**%；一般公共预算拨款收入**万元，占**%；政府性

基金预算拨款收入**万元，占**%；事业收入**万元，占**%；事业单位经营收入**万元，占**%；上级补助收入**万元，占**%；附属单位上缴收入**万元，占**%；其他收入**万元，占**%。（可列饼状图）

三、关于×××部门×××年部门支出预算情况说明

xxx 部门 xxx 年支出预算**万元，其中：基本支出**万元，占**%；项目支出**万元，占**%；上缴上级支出**万元，占**%；事业单位经营支出**万元，占**%；对附属单位补助支出**万元，占**%。（可列饼状图）

四、关于×××部门×××年财政拨款收支预算情况的总体说明

xxx 部门 xxx 年财政拨款收支总预算**万元，比上年增加（减少）**万元，主要是（说明原因）。收入包括：一般公共预算当年拨款收入**万元，上年结转**万元；政府性基金预算当年拨款收入**万元，上年结转**万元。支出包括：一般公共服务支出**万元，……。 （支出按功能科目到类进行说明，可列饼状图）

五、关于×××部门×××年一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

xxx 部门 xxx 年一般公共预算当年拨款**万元，比上年增加（减少）**万元，主要是（说明原因，可列柱状图）

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共预算服务（类）支出**万元，占**%；……。 （按功能科目到类进行说明，可列饼状图）

(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、一般公共预算服务（类）**（款）**（项）×××年预算数为**万元，比上年增加（减少）**万元，增长（下降）**%。主要是（说明原因）

……（按功能科目类、款、项，逐项说明使用情况，较上年增减情况，增减原因）

六、关于×××部门×××年一般公共预算基本支出情况说明

×××部门 ×××年一般公共预算基本支出**万元，其中：

人员经费**万元，主要包括：基本工资**万元，津贴补贴**万元，……（按经济科目到款）；

公用经费**万元，主要包括：办公费**万元，印刷费**万元，……（按经济科目到款）。

七、关于×××部门×××年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

×××部门 ×××年一般公共预算“三公”经费预算数为**万元，比上年增加（减少）**万元，其中：因公出国（境）费**万元，增加（减少）**万元；公务用车购置及运行费**万元，增加（减少）**万元；公务接待费**万元，增加（减

少) **万元。xxx 年“三公”经费预算比上年增加(减少)主要是(说明原因)

八、关于×××部门×××年政府性基金预算支出情况的说明

xxx 部门 xxx 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。(如有, 请按“一般公共预算当年拨款具体使用情况”格式说明)

九、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费安排情况。

xxx 年 xxx 部门机关运行经费财政拨款预算**万元, 比上年预算增加(减少)**万元, 增长(下降)**%。主要是(说明原因)

(二) 政府采购安排情况。

xxx 年 xxx 部门各单位政府采购预算总额**万元, 其中: 政府采购货物预算**万元、政府采购工程预算**万元、政府采购服务预算**万元。

(三) 国有资产占有使用情况。

截至 xxx 年 x 月底, xxx 部门所属各预算单位共有车辆**辆, 其中, 省级领导干部用车**辆、厅级领导干部用车**辆、一般公务用车**辆、一般执法执勤用车**辆、特种专业技术用车**辆、其他用车**辆。单价 50 万元以上通用设备**台(套), 单价 100 万元以上专用设备**台(套)。

(四) 绩效目标设置情况。

XXX 年 XXX 部门预算均实行绩效目标管理，涉及项目××
×个，预算金额**万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2021

金额单位：万元

项目 名称	预算 资金	绩效 目标	绩效指标			绩效指 标性质	绩效 指标 值	绩效 度量 单位
			一级 指标	二级 指标	三级 指标			

第四部分 名词解释

一、收入类

（按单位实际收入情况及×××年政府收支分类科目书列举解释，以下仅供参考）

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（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。如**收入，**收入……等。

（四）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。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）事业单位经营收入：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。如**收入，**收入……等。

（七）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资

金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

二、支出类

（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。

（二）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（三）事业单位经营支出：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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指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：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以及其他费用。

三、支出科目类

(按单位实际预算安排情况及×××年政府收支分类科目书列举解释，以下仅供参考)

(一) 一般公共服务(类)**(款) 行政运行(项)：指×××部门行政单位及参照公务员法管理的事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。如……。

……(部门所使用的功能科目按类、款、项，逐项说明解释)

……

四、部门专业类名词

……

(以上表格若无数字，仍需公开空表，并做出说明；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；有政府性基金预算的单位，必须包括政府性基金收支预算的数据。)

州级部门预算公开模板的有关说明

一、本模板由我局在参考财政厅部门预算公开情况的基础上制定，主要适用于州级各部门及所属单位参考使用，州级各部门应参照对应省级部门，并结合本单位实际和以往检查出来的问题，对模板进行相应修改完善，但不得减少本模板相关内容。各县可参照本模板，结合实际制定本级部门预算公开模板。

二、模板中“×××部门（单位）”应按本部门或一级预算单位的全称填列，如“海南州财政局”；“×××年”为预算公开年度。

三、公开表格所使用的数据请按照州级“部门预算”和“政府性基金预算”批复的汇总数填列。相关数据可通过部门预算管理系统中“报表查询”模块进行查询，即“综合报表查询→部门预算公开”，也可将查询的数据导出生成电子表格以供使用。

四、模板中带下划线**斜体字**内容为要求性说明文字，请在列举说明后，删除带下划线的**斜体字**部分。

五、模板文字说明部分引用的数据应与公开表格的数据保持一致。公开数据与上年度进行对比时，各部门应根据自身实际情况明确表述为“增加”、“增长”或“减少”、“下降”，并说明增减变动原因。

六、模板所涉及“封面”、“目录”、“概况”、“表

格”、“说明”和“名词解释”六个部分为公开时必须具备的内容，其中共性部分的内容不可擅自归并，具有行业 and 部门特点的个性部分的内容可根据实际自行添加。为增强所公开信息的易读性，各部门可结合实际针对相关收支在说明文字下添加饼状图、柱形图等图表，以直观反映收支的构成和增减变化等情况。