

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

柳林县城镇集体联合社

仅供内部审核

2024年度单位预算公开

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

目 录

第一部分 概况.....	1
一、本单位职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2024年单位预算报表.....	2
表一2024年预算收支总表.....	2
表二2024年预算收入总表.....	4
表三2024年预算支出总表.....	5
表四2024年财政拨款收支总表.....	6
表五2024年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）.....	8
表六2024年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）.....	9
表七2024年政府性基金预算收入表（不含上年结转）.....	10
表八2024年政府性基金预算支出表（不含上年结转）.....	11
表九2024年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）.....	12
表十2024年财政拨款安排“三公”经费支出预算表.....	12
表十一2024年财政拨款安排机关运行经费预算表.....	13
表十二2024年项目支出预算表（本年预算）.....	14
表十三2024年项目支出预算表（上年结转）.....	15
第三部分 2024年度单位预算情况说明.....	16
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	16
二、收入预算情况说明.....	16
三、支出预算情况说明.....	16
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	16
五、一般公共预算支出情况说明.....	17
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	17
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	17
八、机关运行经费增减变动原因说明.....	18
九、政府采购情况.....	18
十、绩效管理情况.....	18

十一、国有资产占有使用情况.....	22
十二、其他说明.....	22
(一) 政府购买服务指导性目录.....	22
(二) 其他.....	22
第四部分 名词解释.....	28

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

第一部分 概况

一、本单位职责

柳林县城镇集体联合社（原名柳林县二轻局）负责轻工系统改制企业职工的养老、医疗、退休等一切事务工作（下属企业有：化工厂、陶瓷一厂、陶瓷二厂、鞋帽社、印刷厂、建筑公司）。

二、机构设置情况

柳林县城镇集体联合社共设5个部门办公室。主任室、副主任室、档案室、财务室以及综合办公室。机构设置未发生变动。

第二部分 2024年单位预算报表

预算公开表1

2024年预算收支总表

单位名称：柳林县城镇集体联合社

单位：万元

收入		支出			
项目	2024年	项目	2024年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	143.87	一、一般公共服务支出	132.12	132.12	
二、政府性基金预算		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
四、财政专户管理资金		四、公共安全支出			
五、单位资金		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	5.13	5.13	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	2.10	2.10	
		十一、节能环保支出			
		十二、城乡社区支出			
		十三、农林水支出			
		十四、交通运输支出			
		十五、资源勘探工业信息等支出			
		十六、商业服务业等支出			
		十七、金融支出			
		十八、援助其他地区支出			
		十九、自然资源海洋气象等支出			
		二十、住房保障支出	4.52	4.52	
		二十一、粮油物资储备支出			
		二十二、国有资本经营预算支出			
		二十三、灾害防治及应急管理支出			
		二十四、预备费			
		二十五、其他支出			
		二十六、转移性支出			
		二十七、债务还本支出			

		二十八、债务付息支出			
		二十九、债务发行费用支出			
		三十、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	143.87	本年支出合计	143.87	143.87	
上年结转		年终结转			
收入总计	143.87	支出总计	143.87	143.87	

2024年预算收入总表

单位名称：柳林县城镇集体联合社

单位：万元

项目		本年收入						上年结转
科目编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
	合计	143.87	143.87					
201	一般公共服务支出	132.12	132.12					
20113	商贸事务	132.12	132.12					
2011301	行政运行	39.12	39.12					
2011399	其他商贸事务支出	93.00	93.00					
208	社会保障和就业支出	5.13	5.13					
20805	行政事业单位养老支出	5.13	5.13					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.13	5.13					
210	卫生健康支出	2.10	2.10					
21011	行政事业单位医疗	2.10	2.10					
2101102	事业单位医疗	2.09	2.09					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.01	0.01					
221	住房保障支出	4.52	4.52					
22102	住房改革支出	4.52	4.52					
2210201	住房公积金	4.52	4.52					

2024年预算支出总表

单位名称：柳林县城镇集体联合社

单位：万元

项目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		143.87	50.87	93.00
201	一般公共服务支出	132.12	39.12	93.00
20113	商贸事务	132.12	39.12	93.00
2011301	行政运行	39.12	39.12	
2011399	其他商贸事务支出	93.00		93.00
208	社会保障和就业支出	5.13	5.13	
20805	行政事业单位养老支出	5.13	5.13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.13	5.13	
210	卫生健康支出	2.10	2.10	
21011	行政事业单位医疗	2.10	2.10	
2101102	事业单位医疗	2.09	2.09	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.01	0.01	
221	住房保障支出	4.52	4.52	
22102	住房改革支出	4.52	4.52	
2210201	住房公积金	4.52	4.52	

2024年财政拨款收支总表

单位名称：柳林县城镇集体联合社

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目	金额			
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算	143.87	一、一般公共服务支出	132.12	132.12		
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		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	5.13	5.13		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	2.10	2.10		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出	4.52	4.52		
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、预备费				
		二十五、其他支出				
		二十六、转移性支出				
		二十七、债务还本支出				
		二十八、债务付息支出				

		二十九、债务发行费用支出				
		三十、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	143.87	本年支出合计	143.87	143.87		
上年财政拨款结转		年终结转				
一、一般公共预算						
二、政府性基金预算						
三、国有资本经营预算						
收入总计	143.87	支出总计	143.87	143.87		

2024年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：柳林县城镇集体联合社

单位：万元

项目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		143.87	50.87	93.00
201	一般公共服务支出	132.12	39.12	93.00
20113	商贸事务	132.12	39.12	93.00
2011301	行政运行	39.12	39.12	
2011399	其他商贸事务支出	93.00		93.00
208	社会保障和就业支出	5.13	5.13	
20805	行政事业单位养老支出	5.13	5.13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.13	5.13	
210	卫生健康支出	2.10	2.10	
21011	行政事业单位医疗	2.10	2.10	
2101102	事业单位医疗	2.09	2.09	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.01	0.01	
221	住房保障支出	4.52	4.52	
22102	住房改革支出	4.52	4.52	
2210201	住房公积金	4.52	4.52	

2024年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）

单位名称：柳林县城镇集体联合社

单位：万元

部门预算支出经济科目名称	政府预算支出经济科目名称	2024年预算数		
		合计	人员经费	公用经费
合计		50.87	46.61	4.27
工资福利支出		46.61	46.61	
基本工资	工资奖金津补贴	18.24	18.24	
津贴补贴	工资奖金津补贴	3.27	3.27	
绩效工资	工资福利支出	12.11	12.11	
机关事业单位基本养老保险缴费	社会保障缴费	5.13	5.13	
职工基本医疗保险缴费	社会保障缴费	2.09	2.09	
其他社会保障缴费	社会保障缴费	0.26	0.26	
住房公积金	住房公积金	4.52	4.52	
其他工资福利支出	其他工资福利支出	0.98	0.98	
商品和服务支出		4.27		4.27
办公费	办公经费	1.14		1.14
福利费	商品和服务支出	1.12		1.12
公务用车运行维护费	公务用车运行维护费	2.00		2.00

2024年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：柳林县城镇集体联社

单位：万元

项目		政府性基金收入预算
收入科目编码	科目名称	
合计		

注：本表无数据

2024年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位名称：柳林县城镇集体联合社

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表无数据

2024年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）

单位名称：柳林县城镇集体联合社

单位：万元

国有资本经营预算收入		国有资本经营预算支出					
项目		国有资本经营收入预算	科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
收入科目编码	科目名称						
合计							

注：本表无数据

预算公开表10

2024年财政拨款安排“三公”经费支出预算表

单位名称：柳林县城镇集体联合社

单位：万元

项目	2024年预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
因公出国（境）费				
公务接待费				
公务用车购置及运行费	2.00	2.00		
①公务用车购置费				
②公务用车运行维护费	2.00	2.00		
合计	2.00	2.00		

2024年财政拨款安排机关运行经费预算表

单位名称：柳林县城镇集体联合社

单位：万元

单位名称	2024预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
部门合计				

注：本表无数据

2024年项目支出预算表（本年预算）

单位名称：柳林县城镇集体联合社

单位：万元

项目名称	合计	2024年财政拨款			财政专户管理资金	单位资金
		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
1	2	3	4	5	6	7
柳林县城镇集体联合社	93.00	93.00				
柳财教【2023】234号下达关于印刷厂下岗职工生活费及社保费用	83.00	83.00				
柳财预【2024】234号单位业务运转费	5.00	5.00				
柳财预【2024】234号单位临时人员工资	5.00	5.00				

2024年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：柳林县城镇集体联社

单位：万元

项目名称	合计	2024年财政拨款		
		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
1	2	3	4	5

注：本表无数据

第三部分 2024年度单位预算情况说明

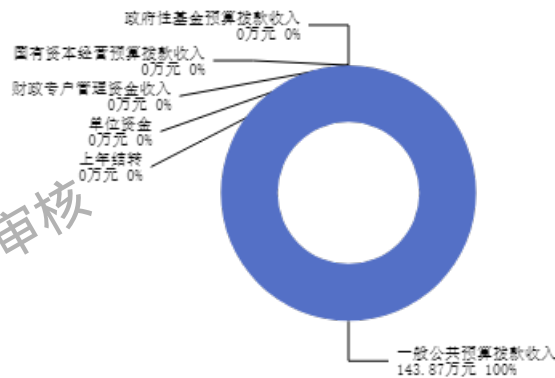
一、单位预算收支数据变动情况及原因

2024年度柳林县城镇集体联合社预算收入总计143.87万元，其中：本年收入143.87万元，上年结转0万元，比上年减少147.66万元，下降50.65%，主要原因是2024年由于印刷厂职工的手续问题生活补助及社保费用相比2023年减少85万元，年初公用经费减少10万元，2024年没有上年结转资金，2023年有上年结转资金44.60万元。；本年单位预算支出总计143.87万元，其中：本年预算安排143.87万元，上年结转0万元，比上年减少147.66万元，下降50.65%，主要原因是2024年由于印刷厂职工的手续问题生活补助及社保费用相比2023年减少85万元，年初公用经费减少10万元，2024年没有上年结转资金，2023年有上年结转资金44.60万元。

二、收入预算情况说明

2024年度柳林县城镇集体联合社预算收入143.87万元，主要包括一般公共预算拨款收入143.87万元，占100.00%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算拨款收入0万元，占0%；财政专户管理资金收入0万元，占0%；单位资金0万元，占0%；上年结转0万元，占0%。

收入预算图



三、支出预算情况说明

2024年度柳林县城镇集体联合社支出预算143.87万元，其中：基本支出50.87万元，占35.36%；项目支出93万元，占64.64%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2024年度柳林县城镇集体联合社财政拨款收支总预算143.87万元。其中：一般公共预算拨款143.87万元，政府性基金预算拨款0万元，国有资本经营预算拨款0万元。其中：当年拨款收入143.87万元，上年结转收入0万元。支出包括：一般公共服务支出132.12万元、社会保障和就业支出5.13万元、卫生健康支出2.10万元、住

房保障支出4.52万元等。

五、一般公共预算支出情况说明

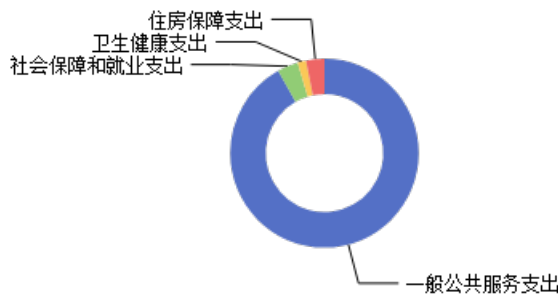
（一）一般公共预算当年支出规模变化情况

2024年度柳林县城镇集体联合社一般公共预算当年支出143.87万元，比上年减少103.06万元，下降41.74%。

（二）一般公共预算当年支出结构情况

2024年度柳林县城镇集体联合社一般公共预算当年支出143.87万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出132.12万元，占91.83%；社会保障和就业支出5.13万元，占3.57%；卫生健康支出2.10万元，占1.46%；住房保障支出4.52万元，占3.14%等。

一般公共预算当年拨款结构图



六、一般公共预算基本支出情况说明

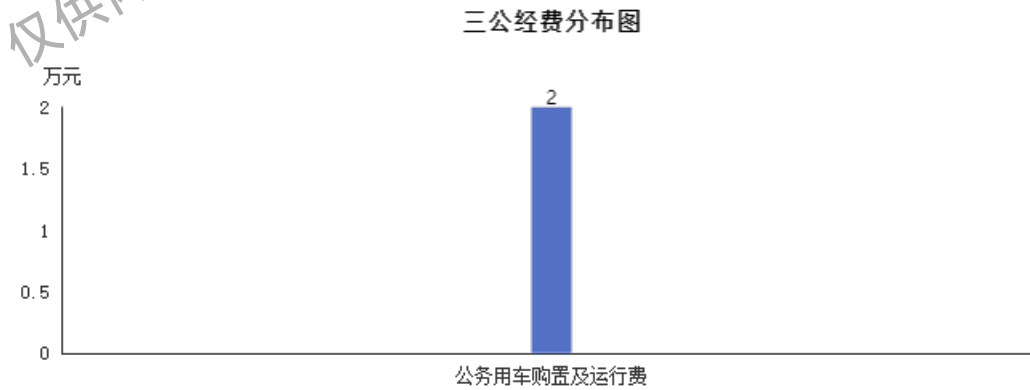
2024年度柳林县城镇集体联合社一般公共预算安排基本支出50.87万元，其中：人员经费46.61万元，主要包括：其他工资福利支出、其他社会保障缴费、绩效工资、基本工资、机关事业单位基本养老保险缴费、住房公积金、职工基本医疗保险缴费、津贴补贴等；

公用经费4.27万元，主要包括：办公费、公务用车运行维护费、福利费等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

2024年柳林县城镇集体联合社财政拨款安排的“三公”经费预算2.00万元比2023年减少0.02万元，主要原因是2023年三公经费包含公务用车运行维护费2万元，接待费0.2万元。2024年只有公务用车运行维护费2万元，没有接待费。。

其中：因公出国（境）费0万元，与上年预算数相同；公务接待费0万元，与上年相比预算数减少0.02万元；公务用车运行维护费2.00万元，与上年预算数相同；公务用车购置费0万元，与上年预算数相同。



八、机关运行经费增减变动原因说明

本单位是全额财政拨款的事业单位，无机关运行经费。

九、政府采购情况

2024年柳林县城镇集体联合社政府采购预算总额4.70万元。其中：政府采购货物预算0.50万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算4.20万元。

十、绩效管理情况

1、整体绩效目标

2024年柳林县城镇集体联合社整体绩效目标，涉及金额93万元，其中基本支出50.87万元，项目支出93万元，整体目标表情况见附件。

2、项目绩效目标

2024年柳林县城镇集体联合社纳入绩效目标管理的二级项目3个，共计金额93.00万元。其中：其他运转类项目2个，涉及金额10.00万元；特定目标类项目1个，涉及金额83.00万元。公开项目绩效目标3个，涉及项目金额93.00万元，占部门（单位）项目支出总额的100%。其中：其他运转类项目2个，涉及项目金额10.00万元；特定目标类项目1个，涉及项目金额83.00万元。

（项目绩效目标表公开情况见附件）

柳林县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2024年度)

项目名称		柳财预【2024】234号单位临时人员工资					
主管部门及代码		073-柳林县工业和信息化局[部门]		实施单位		柳林县城镇集体联合社	
项目属性		一次性项目(1年结束)		项目期		1年	
项目资金 (元)	实施期资金总额:	50,000		年度资金总额:	50,000		
	其中:中央财政资金	0		其中:中央财政资金	0		
	省级财政资金	0		省级财政资金	0		
	市县(区)财政资金	50,000		市县(区)财政资金	50,000		
	单位自筹	0		单位自筹	0		
其他资金			其他资金				
项目概况		年初下达业务运转经费是为了保障各项日常办公经费的合理支出,坚持以服务、工作为中心。					
立项依据		柳财数【2024】234号					
项目设立必要性		为加大单位工作力度,保证全额事业单位正常运转,根据《预算法》年初业务运转经费纳入部门预算。					
保证项目实施的制度、措施		建立具体细化的运行经费管理办法,建立经费支出内控稽核制度,明确经费支出审批流程和权限,实行财务信息公开制度。					
项目实施计划		按计划按进度实施					
实施期目标				年度目标			
总体目标	通过绩效评价,掌握资金使用、制度建设和执行情况以及取得的成效,为指导预算编制,优化财政支出结构,提高公共服务水平提供决策依据。			通过绩效评价,掌握资金使用、制度建设和执行情况以及取得的成效,为指导预算编制,优化财政支出结构,提高公共服务水平提供决策依据。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	临时工、见习生人数	5人	数量指标	临时工、见习生	5人
		质量指标	临时工、见习生工资	5万元	质量指标	临时工、见习生	5万元
		时效指标	资金发放及时性	及时	时效指标	资金发放及时性	及时
		成本指标	资金经费	5万元	成本指标	资金经费	5万元
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	单位正常运转保障度	能保障	社会效益指标	单位正常运转保	能保障
		生态效益指标			生态效益指标		
	可持续影响指标			可持续影响指标			
	满意度指标	服务对象满意度	职工满意度	满意	服务对象满意度指	职工满意度	满意
负责人:	经办人:		联系电话:		填报日期:	20240507174301	

柳林县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2024年度)

项目名称		柳财预【2024】234号单位业务运转费							
主管部门及代码		073-柳林县工业和信息化局[部门]		实施单位		柳林县城镇集体联合社			
项目属性		一次性项目(1年结束)		项目期		1年			
项目资金 (元)		实施期资金总额:		50,000		年度资金总额:		50,000	
		其中:中央财政资金		0		其中:中央财政资金		0	
		省级财政资金		0		省级财政资金		0	
		市县(区)财政资		50,000		市县(区)财政资金		50,000	
		单位自筹		0		单位自筹		0	
		其他资金				其他资金			
项目概况		年初下达业务运转经费是为了保障各项日常办公经费的合理支出,坚持以服务、工作为中心。							
立项依据		柳财教【2024】234号							
项目设立必要性		为加大单位工作力度,保证全额事业单位正常运转,根据《预算法》年初业务运转经费纳入部门预算							
保证项目实施的制度、措施		建立具体细化的运行经费管理办法,建立经费支出内控稽核制度,明确经费支出审批流程和权限,实行财务信息公开制度							
项目实施计划		按计划按进度实施							
实施期目标				年度目标					
总体目标		通过绩效评价,掌握资金使用、制度建设 和执行情况以及取得的成效,为指导预算编制,优化财政支出结构,提高公共服务水平提供决策依据。				通过绩效评价,掌握资金使用、制度建设 和执行情况以及取得的成效,为指导预算编制,优化财政支出结构,提高公共服务水平提供决策依据。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值		
	产出指标	数量指标	专项业务运转经费	≥4项	数量指标	专项业务运转经费	≥4项		
		质量指标	资金使用效率	≥100%	质量指标	资金使用效率	≥100%		
		时效指标	资金发放及时性	及时	时效指标	资金发放及时性	及时		
		成本指标	经费资金	5万元	成本指标	经费资金	5万元		
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标				
		社会效益指标	单位正常运转保障度	正常运转	社会效益指标	单位正常运转保障度	正常运转		
		生态效益指标			生态效益指标				
可持续影响指标				可持续影响指标					
满意度指标	服务对象满意度	职工满意度	满意	服务对象满意度	职工满意度	满意			
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20240507173328		

柳林县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2024年度)

项目名称		柳财教【2024】234号下达关于印刷厂下岗职工生活费及社保费用					
主管部门及代码		073-柳林县工业和信息化局[部门]		实施单位		柳林县城镇集体联合社	
项目属性		一次性项目(1年结束)		项目期		1年	
项目资金(元)		实施期资金总额:		830,000	年度资金总额:		830,000
		其中:中央财政资金		0	其中:中央财政资金		0
		省级财政资金		0	省级财政资金		0
		市县(区)财政资金		830,000	市县(区)财政资金		830,000
		单位自筹		0	单位自筹		0
		其他资金			其他资金		
项目概况		柳林县印刷厂是1971年建县时组建的国有企业,2003年政府扩建青龙大街时拆除,企业现有职工18人需支付职工生活费、养老保险、医疗保险。					
立项依据		柳财教【2023】234号					
项目设立必要性		柳林县印刷厂是1971年建县时组建的国有企业,2003年政府扩建青龙大街时拆除,企业现有职工18人需支付职工生活费、养老保险、医疗保险。					
保证项目实施的制度、措施		我单位将严格按照立项依据和财务制度规定,及时足额发放,使财政资金效益最大化。					
项目实施计划		我单位将严格按照立项依据和财务制度规定,及时足额发放,使财政资金效益最大化。					
实施期目标				年度目标			
总体目标		柳林县印刷厂是1971年建县时组建的国有企业,2003年政府扩建青龙大街时拆除,企业现有职工18人需支付职工生活费、养老保险、医疗保				柳林县印刷厂是1971年建县时组建的国有企业,2003年政府扩建青龙大街时拆除,企业现有职工18人需支付职工生活费、养老保险、医疗保	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	安置职工数量	18人	数量指标	安置职工数量	18人
		质量指标	职工安置保障率	≥100%	质量指标 <td>职工安置保障率</td> <td>≥100%</td>	职工安置保障率	≥100%
		时效指标	职工生活费是否发放及时	及时	时效指标 <td>职工生活费是否及时</td> <td>及时</td>	职工生活费是否及时	及时
		成本指标	人员成本	83万元	成本指标 <td>人员成本</td> <td>83万元</td>	人员成本	83万元
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	保障社会稳定	能保障	社会效益指标 <td>保障社会稳定</td> <td>能保障</td>	保障社会稳定	能保障
		生态效益指标			生态效益指标 <td></td> <td></td>		
		可持续影响指标	是否按规定标准发放	是	可持续影响指标 <td>是否按规定标准</td> <td>是</td>	是否按规定标准	是
满意度指标	服务对象满意度	职工满意度	满意	服务对象满意度	职工满意度	满意	
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20240508095853

十一、国有资产占有使用情况

1、车辆情况：

截至2023年12月31日，柳林县城镇集体联合社共有公务用车编制1辆，实有1辆，其中：领导用车1辆，机要通信用车0辆，应急保障用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，事业单位业务用车0辆，其他公务用车0辆。

2、房屋情况：

截至2023年12月31日，柳林县城镇集体联合社使用的办公用房建筑总面积0平方米。

3、其他国有资产占有使用情况：

截至2023年12月31日，柳林县城镇集体联合社占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；柳林县城镇集体联合社占有使用价值100万元（原值）以上的通用设备0台（套）。

十二、其他说明

（一）政府购买服务指导性目录

本单位不涉及政府购买服务。

（二）其他

本单位没有需要说明的其他情况。

仅供内部审核

仅供内部审核

柳林县财政局文件

柳财预〔2024〕251号

仅供内部审核

仅供内部审核

柳林县财政局 关于进一步做好2024年部门及所属单位 预算公开工作的通知

各预算单位：

根据预算法及其实施条例、财政部关于信息公开相关要求，为进一步推进预算信息公开工作，现将2024年部门及所属单位预算信息公开工作有关要求通知如下。

一、公开范围

根据《中华人民共和国预算法实施条例》《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）、《关于印发预决算公开操作细则的通知》（晋财预〔2024〕7号）等规定，2024年除涉密部门、涉密单

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

位外，所有部门及所属单位均需公开预算，有下级预算单位的也需要将汇总后的预算独立公开。

二、公开时间

2024 年县财政批复部门预算时间为 4 月 30 日。各部门应当于 5 月 17 日前批复所属单位预算。各单位应当于部门批复单位预算后 20 日内向社会公开，同一部门所属单位原则上在同一天公开。

三、公开口径

1. 根据预算管理要求，2024 年县本级待分配预算不纳部门预算公开数据范围。

2. 财政批复的所有预算资金。

四、公开格式和内容

1. 各部门和所属单位公开预算格式统一为 PDF 格式，使用统一公开模板（见附件1）。没有数据的表格，要公开空表并备注标明没有相关情况；文字说明部分，没有相关内容的，也要进行备注说明；各部门可在模板基础上结合本部门实际情况进行细化公开，鼓励附图、附表说明。

2. 各部门和所属单位要严格按照《中华人民共和国预算法实施条例》《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）以及《山西省财政厅关于印发〈省级部门预决算信息公开办法〉的通知》（晋财省直预〔2016〕17号）、《山西省财政厅关于转发〈财政部关于印发地方预决算公开操作规程的通知〉的通知》（晋财省直预〔2016〕42号）等要求，对本部门、单位职责及机

构设置情况、预算收支增减变化、机关运行经费安排、“三公”经费、政府采购、国有资产占用、政府购买服务指导性目录、绩效目标和绩效管理情况等重点事项作出说明；对其中涉及财税政策、规章制度的一些专业名词做出解释说明；要及时向社会公开本部门负责分配的专项资金管理办法、支持方向、申报指南、保障重点、分配情况和绩效结果等内容，细化和完善预算公开的内容。

3. 部门所属单位预算公开范围应包含本部门及所属各单位预算（例：柳林县教育科技局既需要公开教育科技局本级预算和下属各学校、中心校的汇总预算，也需要独立公开教育科技局的本级预算）。

4. 登陆预算管理一体化系统（网址：<http://10.120.23.68>）。操作流程：输入本部门（单位）经办岗用户名和口令，选择2024年，通过预算批复模块→2024年报表查询→2024年部门预算公开表，勾选需要公开的单位即可获取公开预算数据。

五、公开形式

为提升预决算公开质效，本年度省财政厅对公开模板进行了完善，细化了部门（单位）国有资产占用、绩效目标和绩效管理情况，各部门（单位）要严格按照模板规范填报。各部门（单位）编审后的预算公开报告和相关报表可一键发布至山西省预算管理一体化系统。2024年预算公开继续按“预决算公开平台”和“政府门户网站”进行公开，实现财政、部门“双公开”。具体操作方式：

仅供内部审核

仅供内部审核

1. 设置部门批复时间。请各部门使用预算经办账号登陆预算管理一体化系统（<http://10.120.23.68>）→预决算公开模块→批复公开日期设置（时间为5月17日前），上传本部门批复所属单位预算文件、设置公开日期。有下级预算单位的汇总单位也需要及时批复并上传文件。

2. 编写公开报告。通过预决算公开模块→部门预算公开→预算公开单位填报，按要求编写本部门（单位）预算公开报告并填报预算公开相关基础信息（系统内嵌的公开内容原则上不允许删除，只能进行补充完善），编写完成后提交至部门审核岗，部门审核岗审核后提交至财政审核岗。

3. 发布公开报告。财政审核通过后，按照谁编辑、谁发布的原则，各部门（单位）通过预决算公开模块→部门预算公开→预算公开发布，在规定时间内向社会发布本部门（单位）预算公开报告。

六、其他事项

1. 各部门（单位）应以柳林县人民政府门户网站为主要公开形式，并保持长期公开状态，其中当年预算应当公开在网站醒目位置。

2. 各部门要加强对所属单位预算公开工作的指导，制定有关工作规范和工作方案，明确单位预算公开的时间、内容、方式、程序等，加强预算公开信息平台建设；各单位要认真落实主体责任，加强与部门的沟通，积极推进单位预算公开工作。

3. 做好涉密信息处理。对部门（单位）预算中涉及国家秘密的内容不予公开；部分内容涉及国家秘密的，应按

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

照一定原则处理后公开。

4. 做好舆情应对，主动回应社会关切，及时解疑释惑，避免社会公众误解。

- 附件：1. 2024 年部门（单位）预算公开模板
2. 2024 年部门（单位）预算公开报表

仅供内部审核



仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

柳林县财政局办公室

2024 年 4 月 30 日印发

仅供内部审核

仅供内部审核

第四部分 名词解释

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、“三公”经费：指省直部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映单位公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

四、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财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、财政专户管理资金：

专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

七、单位资金：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、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。

八、上年结转：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、一般公共预算是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

十、政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

十一、国有资本经营预算是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

十二、财政拨款：包含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。