

# 玉溪市教育体育局文件

玉教体复〔2021〕2号

---

## 玉溪市教育体育局关于批复 2021 年 部门预算的通知

云南省玉溪卫生学校：

根据《中华人民共和国预算法》及《云南省预算审查监督条例》的规定，按照玉溪市第五届人民代表大会第四次会议审查批准的财政预算，玉溪市财政局下达本部门 2021 年预算批复《玉溪市财政局关于批复 2021 年部门预算的通知》（玉财预〔2021〕1 号），根据部门预算相关要求，现就你校（单位）2021 年部门预算批复如下：

### 一、预算收支核定数

根据批准的预算，核定你单位 2021 年财政拨款收入 4001.16 万元，其中：一般公共预算本级财力经费拨款 3604.74 万元；非

税收入安排的成本性支出拨款 0.00 万元；政府性基金拨款 0.00 万元；财政专户管理资金 396.42 万元；单位自有资金 0.00 万元。具体收支预算及项目支出绩效目标详见附表。

此次批复的预算，财政将根据收入入库进度、支出进度及库款情况，遵循《玉溪市市本级财政资金审批管理办法》、《玉溪市市级非税收入预算管理办法》等有关规定，依法依程序办理拨款。

## 二、预算执行的要求

（一）预算经人代会审查批准，具有法律效力，各部门各单位要维护预算的严肃性，严格按照人大批准、财政批复的预算执行。对因中央、省新增政策需增加支出的，原则上安排到下一年度预算，确需当年通过调整预算安排的事项，必须落实资金来源，必须按照法定程序报请同级人大常委会审查批准后方可执行。要严控预算调整和调剂事项，年度执行中除救灾等应急支出通过动支预备费解决外，一般不出台新增加当年支出的政策。

（二）市人大常委会要求，2019 年 1 月 1 日起，将在全市范围内严格监督人民银行及财政部门是否按市人大批复的预算执行。各部门要严格执行预算法，做到“无预算不支出”。

（三）各部门要牢固树立“自力更生、艰苦奋斗、勤俭节约”的思想，坚持过紧日子，大力优化支出结构，坚决压减非刚性非重点支出和绩效差的项目支出，提升财政资金使用绩效。预算资金的使用要严格执行中央八项规定精神和《党政机关厉行节约反对浪费条例》规定，严格公务开支范围和开支标准。严格遵守中央八项规定精神，严格按批复的“三公”经费预算执行，确保“三

公”经费不超年初预算，其中公务接待费不超上年决算。

（四）本次批复的预算中，因 2021 年市级财政收支矛盾突出，需要统筹政府性基金土地收入调入一般公共预算以弥补财力缺口，若政府性基金土地收入未能实现预期目标，则仅优先安排拨付“三保”支出和债务还本付息支出，其余项目支出不予拨付，执行中调减预算。

（五）各部门要进一步严肃预算的约束性，年度执行中不得随意调整预算科目、金额和用途，确需调整的按照《玉溪市财政局关于印发玉溪市市级财政预算指标管理暂行办法的通知》（玉财预〔2018〕74 号）规定办理，同时调整次数纳入考核，与工作业务经费安排挂钩。

（六）2020 年各部门工作业务经费形成结余的，执行中财政部门按结余数的 70%扣减本次批复下达的工作业务经费预算。

（七）各部门应围绕设定的预期绩效目标，有效组织项目的实施和绩效管理，按规定做好项目执行中的绩效跟踪和预算执行完成后的绩效自评工作，及时向市财政局报送绩效管理相关文本表格，切实提高财政资金使用效益。

（八）各部门预算执行中因人员调动、职务晋升、增资补发等需增加工资性基本支出预算的，需根据组织、人社部门人员调动、工资审批等相关审批资料，及时填报指标变动调整申请报送到市财政局对口服务科室办理。未申报指标调整的，不得在工资数据中申报发放。人员增减变动不调整定额公用经费。

（九）按照相关规定，各单位的应休未休年休假补助、文明

单位奖励、扶贫联系点补助由各单位统筹自有经费解决，财政不另行安排。

（十）预算单位申报并经核定的政府性基金和非税收入征收计划必须确保完成，完不成的由财政按照收入情况调减支出。因政策变动或其他不可抗拒因素导致政府性基金和非税收入发生重大变化的，须将相关情况报财政部门，由财政部门编制年度预算调整方案时一并向人大报告，再予调整执行。

（十一）各部门要正视当前财政困难，强化协税护税、积极盘活资源资产、加大向上争取力度，共渡难关、共克时艰。对受财力限制未列入预算的，各部门要切实转变观念，积极向上争取，不得以财政未安排资金为由推诿责任。

（十二）各部门要切实履行部门预算主体责任，提前做好项目可行性研究、评审、招投标、政府采购等前期准备工作，确保预算一经批复下达即可执行。要加快支出进度，确保支出绩效，防止年底突击花钱。对于上级转移支付资金要提前做好分配预案，严格按照预算法规定时限做好转移支付下达工作。

（十三）对按规定纳入政府采购的项目支出，必须严格按照玉溪市政府采购管理的有关规定办理，不得随意改变政府采购项目预算。

（十四）单位自有资金仅作收支统计，财政部门不进行审核，收取、使用均由各单位按照相关规定自行负责。

（十五）根据预算法规定，各部门要严格按照预算公开有关要求，在财政部门批复后二十日内向社会公开部门预算（涉及国

家秘密的除外)。

(十六)各部门(单位)是本部门(单位)的预算执行主体,负责本部门(单位)的预算执行,并对执行结果负责。

(十七)预算编制相关决策依据、批复文档等均为重要档案资料,各相关部门应妥善保管,及时归档。

附件:1.收支预算总表

2.收入预算总表

3.支出预算总表

4.部门支出预算表(按经济科目分类)

5.项目支出预算明细表

6.政府采购预算表

7.政府购买服务预算表

8.预算项目绩效目标表

9.部门整体绩效目标表

10.部门一般公共预算“三公”经费支出情况表

11.单位基本信息表



---

抄送：市人大常委会预算工委，市财政局，市审计局。

---

玉溪市教育体育局公室

2021 年 2 月 1 日印发

---