

**集贤县集贤县扶贫办公室  
室公室**

**2022 年部门预算**

# 目 录

## 第一部分 集贤县扶贫办公室部门概况

- 一、部门职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门人员构成
- 四、部门预算构成

## 第二部分 集贤县扶贫办公室部门 2022 年部门预算报表

- 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
- 九、项目支出表
- 十、项目支出绩效表
- 十一、部门整体支出绩效目标表
- 十二、国有资本经营预算支出表

## 第三部分 集贤县扶贫办公室 2022 年部门预算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 集贤县扶贫办公室部门概况

### 一、部门职责

- 1、负责拟定全县农村中，长期扶贫开发规划，拟定扶贫开发政策并组织实施；
- 2、负责协调社会各界的扶贫工作，会同有关部门做好农村包扶的组织、协调工作；
- 3、负责农村贫困人口和贫困村监测，统计及分析工作；
- 4、负责扶贫开发项目的立项、审核、申报和组织实施工作；
- 5、负责帮助贫困乡村引进资金、技术、人才；
- 6、承办县委、县政府农村扶贫开发的日常工作。

### 二、部门机构设置

部门本级有内设机构 9 个，分别为主任室、副主任室、纪检组、综合组、项目组、档案室、党政办、财务室、业务组。

本部门无所属单位。

### 三、部门人员构成

集贤县扶贫办公室部门编制总数为 11 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 11 个。实有人员 6 人，其中：在职人员 6 人，离退休人员 0 人。与上年预算相比，实有人数增加 0 人，其中：在职人数增加 0 人，离退休人数增加 0 人。

### 四、部门预算构成

集贤县扶贫办公室部门预算是包括集贤县扶贫办公室本级以及所属 1 家预算单位的汇总预算。

## 第二部分 集贤县扶贫办公室部门2022年部门预算公开报表

### 一、 收支总表

<b>收支总表</b>			
部门/单位： 集贤县扶贫办公室		单位：万元	
收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	54.87	一、社会保障和就业支出	6.24
二、政府性基金预算拨款收入		二、卫生健康支出	2.59
三、国有资本经营预算拨款收入		三、农林水支出	41.72
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	4.32
五、上级补助收入			
六、附属单位上缴收入			
七、事业收入			
八、事业单位经营收入			
九、其他收入			
<b>本年收入合计</b>	54.87	<b>本年支出合计</b>	54.87
上年结转结余		年终结转结余	
<b>收 入 总 计</b>	54.87	<b>支 出 总 计</b>	54.87

## 二、收入总表

集贤县扶贫办公室																		
收入总表																		
部门/单位: 扶贫办																		
部门(单位)代码	部门(单位名称)	合计	本年收入					本年收入					上年结转结余					上年结转结余
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	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	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	
505	扶贫办	54.87	54.87	54.87														
505001	集贤县乡村振兴服务中心	54.87	54.87	54.87														
合 计		54.87	54.87	54.87														

## 三、支出总表

集贤县扶贫办公室							
支出总表							
部门/单位: 扶贫办							
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
208	社会保障和就业支出	6.24	6.24				
20805	行政事业单位养老支出	6.24	6.24				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.24	6.24				
210	卫生健康支出	2.59	2.59				
21011	行政事业单位医疗	2.59	2.59				
2101102	事业单位医疗	2.59	2.59				
213	农林水支出	41.72	41.72				
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	41.72	41.72				
2130550	事业机构	38.99	38.99				
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	2.73	2.73				
221	住房保障支出	4.32	4.32				
22102	住房改革支出	4.32	4.32				
2210201	住房公积金	4.32	4.32				
合 计		54.87	54.87				

#### 四、财政拨款收支总表

财政拨款收支总表			
部门/单位: 集贤县扶贫办公室		单位: 万元	
收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	54.87	一、本年支出	54.87
(一) 一般公共预算拨款	54.87	(一) 社会保障和就业支出	6.24
(二) 政府性基金预算拨款		(二) 卫生健康支出	2.59
(三) 国有资本经营预算拨款		(三) 农林水支出	41.72
		(四) 住房保障支出	4.32
二、上年结转		二、年终结转结余	
(一) 一般公共预算拨款			
(二) 政府性基金预算拨款			
(三) 国有资本经营预算拨款			
收 入 总 计	54.87	支 出 总 计	54.87

#### 五、一般公共预算支出表

一般公共预算支出表						
部门/单位: 集贤县扶贫办公室		单位: 万元				
科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
208	社会保障和就业支出	6.24	6.24	6.24		
20805	行政事业单位养老支出	6.24	6.24	6.24		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.24	6.24	6.24		
210	卫生健康支出	2.59	2.59	2.59		
21011	行政事业单位医疗	2.59	2.59	2.59		
2101102	事业单位医疗	2.59	2.59	2.59		
213	农林水支出	41.72	41.72	38.99	2.73	
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	41.72	41.72	38.99	2.73	
2130550	事业机构	38.99	38.99	38.99		
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	2.73	2.73		2.73	
221	住房保障支出	4.32	4.32	4.32		
22102	住房改革支出	4.32	4.32	4.32		
2210201	住房公积金	4.32	4.32	4.32		
合 计		54.87	54.87	52.14	2.73	

## 六、一般公共预算基本支出表

### 一般公共预算基本支出表

部门/单位: 集贤县扶贫办公室		单位: 万元		
部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	52.13	52.13	
30101	基本工资	21.29	21.29	
3010101	基本工资	21.29	21.29	
30102	津贴补贴	15.28	15.28	
3010201	津补贴	14.71	14.71	
3010202	采暖补贴(在职)	0.57	0.57	
30103	奖金	2.21	2.21	
3010301	奖金	2.21	2.21	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.24	6.24	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.59	2.59	
3011001	基本医疗保险缴费(在职)	2.54	2.54	
3011002	大额医疗费用补助(在职)	0.05	0.05	
30112	其他社会保障缴费	0.20	0.20	
3011201	工伤保险缴费	0.20	0.20	
30113	住房公积金	4.32	4.32	
302	商品和服务支出	2.73		2.73
30201	办公费	0.60		0.60
30205	水费	0.10		0.10
3020501	办公水费	0.10		0.10
30207	邮电费	0.10		0.10
3020701	邮电费	0.10		0.10
30208	取暖费	1.53		1.53
3020801	办公用房取暖费	1.53		1.53
30211	差旅费	0.20		0.20
30213	维修(护)费	0.10		0.10
3021301	一般维修费	0.10		0.10
30226	劳务费	0.10		0.10
303	对个人和家庭的补助	0.01	0.01	
30309	奖励金	0.01	0.01	
	<b>合 计</b>	<b>54.87</b>	<b>52.14</b>	<b>2.73</b>

## 七、一般公共预算“三公”经费支出表

集贤县扶贫办公室 一般公共预算“三公”经费支出表							
部门/单位							单位:万元
部门(单位)代码	部门(单位)名称	“三公”经费合计	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	公务用车运行维护费	

本单位没有一般公共预算“三公”经费支出，故本表为空表。

## 八、政府性基金预算支出表

集贤县扶贫办公室 政府性基金预算支出表				
部门/单位:				单位:万元
科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

本单位没有政府性基金预算支出，故本表为空表。

## 九、项目支出表

集贤县扶贫办公室 项目支出表											
部门/单位:										单位:万元	
类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			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	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		

# 十、项目支出绩效表

项目支出绩效表												
部门/单位: 集贤县扶贫办公室												单位:万元
单位名称	项目名称	预算执行率	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本权重
集贤县乡村振兴服务中心	工资支出	10	工资支出	36.57	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%
	年终一次性奖金	10	年终一次性奖金和工作人员奖励	2.21	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	9.03	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%
住房公积金	10	住房公积金	4.32	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50	
							科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
						时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50	
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
集贤县乡村振兴服务中心	独生子女父母奖励	10	独生子女父母奖励	0.01	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
						时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50	
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	定额公用经费	10	定额公用经费	2.73	保障单位日常运转,提高预算编制质量,严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
								质量指标	预算编制质量= 执行数-预算数 /预算数	小于等于	5	%
						效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算支出数)	小于等于	100	%	22.50
							运转保障率	等于	100	%	22.50	

# 十一、部门整体支出绩效目标表

部门整体绩效表								
部门: 集贤县扶贫办公室								
年度目标								
年度目标	1、负责拟定全县农村中、长期扶贫开发规划,拟定扶贫开发政策并组织实施; 2、负责协调社会各界的扶贫工作,会同有关部门做好农村包扶的组织、协调工作; 3、负责农村贫困人口和贫困村监测,统计和分析工作; 4、负责扶贫开发项目的立项、审核、申报和组织实施工作;							
	年度主要目标名称			年度主要目标内容				
年度主要任务	扶贫开发与乡村振兴有效衔接			1、负责拟定全县农村中、长期扶贫开发规划,拟定扶贫开发政策并组织实施; 2、负责协调社会各界的扶贫工作,会同有关部门做好农村包扶的组织、协调工作; 3、负责农村贫困人口和贫困村监测,统计和分析工作; 4、负责扶贫开发项目的立项、审核、申报和组织实施工作; 5、负责帮助贫困乡村引进资金、技术、人才; 6、承办县委、县政府农村扶贫开发的日常工作。				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向性	目标值	计量单位	备注
绩效指标	产出指标	数量指标	扶贫开发与乡村振兴有效衔接租	等于	正向	5	次	
		质量指标	扶贫项目完工率	大于等于	正向	98	%	
		时效指标	当年重点工作按期完成率	大于等于	正向	95	%	
		成本指标	2021年中央、省财政下达衔接推	等于	正向	2283	万元	
	效益指标	经济效益指标	贫困户分红	大于等于	正向	800	元	
		社会效益指标	防止贫困户返贫效果	大于等于	正向	98	%	
		可持续影响指标	不断改善贫困户生活条件	大于等于	正向	98	%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	贫困户对扶贫工作满意度	大于等于	正向	98	%	

## 十二、 国有资本经营预算支出表

国有资本经营预算支出表				
部门/单位： 集贤县扶贫办公室			单位：万元	
科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

注：本单位没有国有资本经营预算支出，故本表为空表。

### 第三部分 集贤县扶贫办公室部门2022 年部门预算情况 说明

#### 一、关于预算收支增减变化的说明

按照综合预算的原则，集贤县扶贫办公室部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022年，集贤县扶贫办公室部门收入总预算54.87万元，包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入、财政专户管理资金收入、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，比上年预算减少1.65万元，主要原因是基本支出减少。支出总预算54.87万元，包括：社会保障和就业支出、卫生健康支出、农林水支出、

住房保障支出等，比上年预算减少 1.65 万元，主要原因是基本支出减少。

## **二、关于收入总表的说明**

2022 年，集贤县扶贫办公室部门收入预算 54.87 万元，其中：一般公共预算收入 54.87 万元，占 100%；政府性基金预算收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算收入 0 万元，占 0%；财政专户管理资金收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；事业单位经营收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

## **三、关于支出总表的说明**

2022 年，集贤县扶贫办公室部门支出预算 54.87 万元，其中：基本支出 54.87 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；事业单位经营支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

## **四、关于财政拨款收支总表的说明**

2022 年，集贤县扶贫办公室部门财政拨款收入预算 54.87 万元，其中，一般公共预算拨款 54.87 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。财政拨款支出预算 54.87 万元，其中，一般公共服务支出 0 万元，外交支出 0 万元，教育支出 0 万元。比上年预算减少 1.65 万元，主要原因是基本支出减少。

## 五、关于一般公共预算支出表的说明

2022年，集贤县扶贫办公室部门一般公共预算支出54.87万元，其中：基本支出54.87万元，项目支出0万元。

1、2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出2022年预算数6.24万元，比上年预算数增加0.18万元，增加2.9%。主要原因是：工资普调。

2、2101102事业单位医疗2022年预算数2.59万元，比上年预算数增加0.27万元，增长11.6%。主要原因是：工资普调。

3、2130599其他扶贫支出2022年预算数2.73万元，比上年预算数减少2.47万元，减少47.5%。主要原因是：基本支出减少。

4、2130550扶贫事业机构2022年预算数38.99万元，比上年预算数增加2.82万元，增长7.8%。主要原因是：工资普调。

5、2210201住房公积金2022年预算数4.32万元，比上年预算数增加0.13万元，增加3.1%。主要原因是：工资普调。

## 六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022年，集贤县扶贫办公室部门一般公共预算基本支出54.87万元，其中：人员经费52.14万元，公用经费2.73万元。

1、3010101基本工资21.29万元，比上年预算增加0.45万元，主要原因是工资普调。

2、3010201 津贴补贴 14.71 万元，比上年预算减少 0.02 万元，主要原因是工资普调。

3、3010202 采暖补贴 0.57 万元，比上年预算增加 0.57 万元，主要原因是科目变动。

4、3010301 奖金 2.21 万元，比上年预算减少 0.7 万元，主要原因是工资普调。

5、30108 机关事业单位基本养老保险缴费 6.24 万元，比上年预算增加 0.18 万元，主要原因是工资普调。

6、3011001 基本医疗保险缴费(在职)2.54 万元，比上年预算增加 0.27 万元，主要原因是工资普调。

7、3011002 大额医疗费用补助(在职)0.05 万元，比上年预算增加 0 万元，无变化。

8、3011201 工伤保险缴费 0.2 万元，比上年预算增加 0.03 万元，主要原因是工资普调。

9、30113 住房公积金 4.32 万元，比上年预算增加 0.13 万元，主要原因是工资普调。

10、30201 办公费 0.6 万元，比上年预算减少 0.9 万元，主要原因是基本支出减少。

11、3020501 办公水费 0.1 万元，比上年预算增加 0 万元，无变化。

12、3020701 邮电费 0.1 万元，比上年预算减少 1.1 万元，主要原因是基本支出减少。

13、3020801 办公用房取暖费 1.53 万元，比上年预算增加 1.53 万元，主要原因是取暖费以前由农业局代缴，现自行缴纳。

14、30211 差旅费 0.2 万元，比上年预算减少 0.3 万元，主要原因是会议减少。

15、3021301 一般维修费 0.1 万元，比上年预算减少 0.62 万元，主要原因是基本支出减少。

16、30226 劳务费 0.1 万元，比上年预算减少 0.38 万元，主要原因是基本支出减少。

17、303 对个人和家庭的补助 0.01 万元，比上年预算增加 0 万元，无变化。

### **七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明**

2022 年，集贤县扶贫办公室部门一般公共预算“三公”经费支出 0 万元，其中：因公出国(境)费 0 万元，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元，公务接待费 0 万元。比上年预算增加 0 万元，主要原因是无。

(一)因公出国(境)经费。2022 年预算安排 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是无。

(二)公务接待费。2022 年预算安排 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是无。

(三)公务用车购置及运行费。2022 年预算安排 0 万元，比上年预算增加 0 万元。其中：公务用车购置费 0 万元，比

上年预算增加 0 万元，主要原因是无；公务用车运行维护费 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是无。

#### **八、关于政府性基金预算支出表的说明**

本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### **九、机关运行经费情况说明**

本部门各单位均为事业单位，无机关运行经费。

#### **十、关于政府采购预算情况说明**

2022 年，集贤县扶贫办公室部门采购预算总额 1187.6 万元，其中：货物类预算 1163.6 万元、工程类预算 0 万元、服务类预算 24 万元。

#### **十一、关于国有资产占有使用情况说明**

截止 2021 年末，集贤县扶贫办公室部门共有房屋 0 平方米，车辆 0 台，单价 50 万元(含)以上设备 0 台。

#### **十二、关于重点项目预算绩效目标的说明**

2022 年，集贤县扶贫办公室部门实行绩效管理的项目 6 个，涉及预算金额 54.87 万元。其中：重点项目绩效目标 0 个，涉及预算金额 0 万元。

2022 年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目名称	预算数(单位：万元)	绩效目标


### 十三、关于部门整体支出绩效目标的说明

2022年，集贤县扶贫办公室部门年度绩效目标为扶贫开发与乡村振兴有效衔接，完成7项重点工作，主要绩效指标及指标值情况为扶贫开发与乡村振兴有效衔接相关工作会议5次；扶贫项目完工率大于等于98%；当年重点工作按期完成率大于等于95%；贫困户分红大于等于800元；防止贫困户返贫效果大于等于98%；不断改善贫困户生活条件大于等于98%；贫困户对扶贫工作满意度大于等于98%。

### 十三、关于国有资本经营预算支出表的说明

本部门没有使用国有资本经营预算算拨款安排的支出。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：反映各级人民政府对纳入预算管理的事业单位、社会团体等组织拨付的财政资金，但国务院和国务院财政、税务主管部门另有规定的除外。

二、一般公共预算拨款：指单位本年度从县级财政部门取得的财政拨款。

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、附属单位上缴收入：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、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、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。

十一、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。

十二、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。

十三、一般公共财政预算收入：指政府为履行职能，按国家法律、法规规定收取的纳入预算内管理的各项税收（地方留成部分）及非税收入总和（不包含基金收入）。

十四、一般公共财政预算支出：反映公共财政预算收入安排的支出。

公共财政预算支出按照功能分类（按政府活动的社会职能和政策目标划分），包括：一般公共服务、外交、公共安全、国防、农业、环境保护、教育、科技、文化、卫生、体育、社会保障及就业支出和其他支出等。

公共财政预算支出按照经济性质分类（按支出的经济性质和具体用途划分），包括：工资福利支出、商品和服务支出、资本性支出和其他支出等。具体科目及名词解释如下：

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备的购置费、军事性建设费及军事建筑物的购置费等在本科目中反映）。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十五、政府性基金预算：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。

十六、政府性基金收入：指各级政府及其所属部门根据法律、行政法规和国务院有关文件规定，为支持某项特定公共事业发展，向公民、法人和其他组织无偿征收的具有专项用途的财政资金。基金收入纳入预算内管理，专款专用，余额结转下年继续使用。

十七、政府性基金支出：反映政府基金收入安排的支出。

十八、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。

十九、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。

二十、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

二十一、行政运行：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十二、一般行政管理事务：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十三、文化体育与传媒支出：反映政府在文化、文物、体育、广播影视、新闻出版等方面的支出。

二十四、群众文化：反映群众文化方面的支出，包括基层文化馆（站）、群众艺术馆支出等。

二十五、广播：反映广播电台、广播发射台、广播转播台及有线广播站的支出。

二十六、社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

二十七、未归口管理的行政单位离退休支出：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十八、医疗卫生与计划生育支出：反映政府医疗卫生与计划生育、中医等管理事务方面的支出。

二十九、行政单位医疗：行政单位医疗：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

三十、事业单位医疗：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的失业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

三十一、计划生育机构：反映卫生和计划生育部门所属计划生育机构的支出。

三十二、节能环保支出：反映政府节能环保支出。

三十三、退耕现金：反映用于退耕户的医疗、教育等日常生活需要的支出。

三十四、农林水支出：反映政府农林水事务支出。

三十五、事业运行：反映用于农业事业单位的基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

三十六、粮食补贴：反映对种粮农民直接补贴。

三十七、林业事业机构：反映用于林业事业单位的基本支出。

三十八、水利行业业务管理：反映用于水利行业业务管理方面的支出。有关业务包括制定政策、法规及行业标准、规程规范、进行水利宣传、审计监督检查、精神文明建设以及农田水利管理、水利重大活动、水利工程质量监督、水利资金监督管理、水利国有资产监管、行政许可及监督管理等。

三十九、住房保障支出：反映政府用于住房方面的支出。

四十、住房公积金：反映行政单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职

工缴纳的住房公积金。现行单位缴存比例为职工工资总额的12%。

四十一、提租补贴：反映按房改政策规定的标准、行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

四十二、对村民委员会和村党支部的补助：反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

四十三、城乡社区支出：反映政府城乡社区事务支出。

四十四、其他城乡社区支出：反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出。

四十五、“三公”经费：指区级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）费指单位公务出国（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指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

四十六、机关运行经费：指为保障行政单位（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，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维

护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。

四十七、政府采购：指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

四十八、国有资产：国有资产是法律上确定为国家所有并能为国家提供经济和社会效益的各种经济资源的总和。就是属于国家所有的一切财产和财产权利的总称。行政事业资产是指由行政事业单位占有、使用的、在法律上确认为国家所有、能以货币计量的各种经济资源的总和，包括国家拨给行政事业单位的资产，行政事业单位按照国家政策规定运用国有资产组织收入形成的资产，以及接受捐赠和其他经法律确认为国家所有的资产。行政事业资产的表现形式为：流动资产、长期投资、固定资产、无形资产和其他资产。

四十九、预算绩效：是指政府或相关部门按照财政效率的原则，通过绩效指标以及目标管理对部门内部或者单位的财政支出做出客观、公正、公平的评价和决策。2005年5月财政部出台了《中央部门预算支出绩效评价管理办法（试行）》（财预[2005]86号）中将部门预算绩效评价定义为：运用一定的考核方法、量化指标及评价标准，对中央部门为实现其

职能所确定绩效目标的实现程度，以及为实现这一目标安排预算的执行结果所进行的综合性考核与评价。

五十、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。