

# 大连市西岗区审计局 2022 年度部门预算

## 目录

### 第一部分 西岗区审计局概况

- 一、主要职责
- 二、部门预算单位构成

### 第二部分 西岗区审计局 2022 年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、支出功能分类预算表
- 五、支出经济分类预算表
- 六、财政拨款预算总表
- 七、一般公共预算支出表
- 八、一般公共预算基本支出表
- 九、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 十、政府性基金预算支出表
- 十一、国有资本经营预算支出表
- 十二、项目支出表

十三、政府采购预算表

十四、政府购买服务预算表

十五、绩效目标表

第三部分 大连市西岗区 2022 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

# 第一部分

## 西岗区审计局概况

### 一、主要职责

(一) 负责全区审计工作，包括制定年度审计计划并实施，受区政府委托向区人大提交本级预算执行和其他财政财务收支情况的审计工作报告，向区政府有关部门及社会通报，公布审计结果。

(二) 对于使用财政资金的事业单位和社会团体，区政府投资的建设项目，区属国有企业、街道等的财务收支进行审计并出具审计报告，向主管机关提出处理处罚建议。

(三) 对区属党政机关、审判检察机关、群团、街道和事业单位的党政、正职领导进行任期经济责任审计。

(四) 承办区政府及市审计局交办的其他事项。

### 二、部门预算单位构成

西岗区审计局部门预算为西岗区审计局本部综合收支计划，无二级单位。

西岗区审计局内设机构包括四个科室，分别为：综合科、财政审计科、行政事业审计科、经济责任审计科。

第二部分  
西岗区审计局 2022 年部门预算表  
(详见附件)

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、支出功能分类预算表
- 五、支出经济分类预算表
- 六、财政拨款预算总表
- 七、一般公共预算支出表
- 八、一般公共预算基本支出表
- 九、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 十、政府性基金预算支出表
- 十一、国有资本经营预算支出表
- 十二、项目支出表
- 十三、政府采购预算表
- 十四、政府购买服务预算表
- 十五、绩效目标表

## 收支预算总表

附表1

金额单位：万元

收 入		支 出								
项 目	预算数	支出类别	预算数	项 目	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	财政专户管理资金	单位资金
一、一般公共预算拨款收入	254.89	一、基本支出	203.89	一、一般公共服务支出	183.31	183.31				
二、政府性基金预算拨款收入		人员经费	181.88	二、外交支出						
三、国有资本经营预算拨款收入		公用经费	22.00	三、国防支出						
四、财政专户管理资金收入		二、项目支出	51.00	四、公共安全支出						
五、事业收入		部门预算	51.00	五、教育支出						
六、上级补助收入		本年预留		六、科学技术支出						
七、附属单位上缴收入				七、文化旅游体育与传媒支出						
八、事业单位经营收入				八、社会保障和就业支出	21.78	21.78				
九、其他收入				九、社会保险基金支出						
				十、卫生健康支出	13.88	13.88				
				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	35.91	35.91				
				二十一、粮油物资储备支出						
				二十二、灾害防治及应急管理支出						
				二十三、其他支出						
				二十四、债务还本支出						
				二十五、债务付息支出						
				二十六、债务发行费用支出						
<b>本年收入合计</b>	<b>254.89</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>254.89</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>254.89</b>	<b>254.89</b>				
上年结转结余		年终结转结余		年终结转结余						
<b>收入总计</b>	<b>254.89</b>	<b>支出总计</b>	<b>254.89</b>	<b>支出总计</b>	<b>254.89</b>	<b>254.89</b>				



## 支出预算总表

附表3

金额单位：万元

部门（单位）	总计	基本支出							项目支出						
		合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金
			小计	一般公共预 算	政府性基金 预算	国有资本 经营预算				小计	一般公共预 算	政府性基金 预算	国有资本 经营预算		
合 计	254.89	203.89	203.89	203.89					51.00	51.00	51.00				
129-大连市西岗区审计局	254.89	203.89	203.89	203.89					51.00	51.00	51.00				
129001-大连市西岗区审计局（本级）	254.89	203.89	203.89	203.89					51.00	51.00	51.00				

## 支出功能分类预算表

附表4

金额单位：万元

预算单位/支出功能分类科目	合计	财政拨款			财政专户 管理资金	单位资金
		小计	一般公共预算	政府性基金预算		
<b>合 计</b>	<b>254.89</b>	<b>254.89</b>	<b>254.89</b>			
129-大连市西岗区审计局	254.89	254.89	254.89			
129001-大连市西岗区审计局（本级）	254.89	254.89	254.89			
201-一般公共服务支出	183.31	183.31	183.31			
20108-审计事务	183.31	183.31	183.31			
2010801-行政运行	132.31	132.31	132.31			
2010802-一般行政管理事务	51.00	51.00	51.00			
208-社会保障和就业支出	21.78	21.78	21.78			
20805-行政事业单位养老支出	21.78	21.78	21.78			
2080501-行政单位离退休	6.97	6.97	6.97			
2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.81	14.81	14.81			
210-卫生健康支出	13.88	13.88	13.88			
21011-行政事业单位医疗	13.88	13.88	13.88			
2101101-行政单位医疗	13.88	13.88	13.88			
221-住房保障支出	35.91	35.91	35.91			
22102-住房改革支出	35.91	35.91	35.91			
2210201-住房公积金	35.91	35.91	35.91			

## 支出经济分类预算表

附表5

金额单位：万元

预算单位/部门预算经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金
		小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算		
<b>合 计</b>	254.89	254.89	254.89				
129-大连市西岗区审计局	254.89	254.89	254.89				
129001-大连市西岗区审计局（本级）	254.89	254.89	254.89				
301-工资福利支出	174.77	174.77	174.77				
30101-基本工资	49.35	49.35	49.35				
30102-津贴补贴	56.13	56.13	56.13				
30103-奖金	3.95	3.95	3.95				
30108-机关事业单位基本养老保险缴费	14.81	14.81	14.81				
30110-职工基本医疗保险缴费	7.40	7.40	7.40				
30111-公务员医疗补助缴费	6.48	6.48	6.48				
30112-其他社会保障缴费	0.74	0.74	0.74				
30113-住房公积金	35.91	35.91	35.91				
302-商品和服务支出	73.00	73.00	73.00				
30201-办公费	56.68	56.68	56.68				
30202-印刷费	3.00	3.00	3.00				
30204-手续费	0.10	0.10	0.10				
30207-邮电费	0.05	0.05	0.05				
30228-工会经费	2.11	2.11	2.11				

## 支出经济分类预算表

附表5

金额单位：万元

预算单位/部门预算经济分类科目	合计	财政拨款			财政专户 管理资金	单位资金
		小计	一般公共 预算	政府性基 金预算		
30229-福利费	0.13	0.13	0.13			
30239-其他交通费用	10.45	10.45	10.45			
30299-其他商品和服务支出	0.48	0.48	0.48			
303-对个人和家庭的补助	7.12	7.12	7.12			
30302-退休费	6.93	6.93	6.93			
30309-奖励金	0.05	0.05	0.05			
30399-其他对个人和家庭的补助	0.14	0.14	0.14			

### 财政拨款预算总表

附表6

金额单位：万元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出类别	预算数	项 目	预算数		
					合计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算拨款收入	254.89	一、基本支出	203.89	一、一般公共服务支出	183.31	183.31	
二、政府性基金预算拨款收入		人员经费	181.88	二、外交支出			
三、国有资本经营预算拨款收入		公用经费	22.00	三、国防支出			
		二、项目支出	51.00	四、公共安全支出			
		部门预算	51.00	五、教育支出			
		本年预留		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	21.78	21.78	
				九、社会保险基金支出			
				十、卫生健康支出	13.88	13.88	
				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	35.91	35.91	
				二十一、粮油物资储备支出			
				二十二、灾害防治及应急管理支出			
				二十三、其他支出			
				二十四、债务还本支出			
				二十五、债务付息支出			
				二十六、债务发行费用支出			
<b>本年收入合计</b>	<b>254.89</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>254.89</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>254.89</b>	<b>254.89</b>	
上年结转结余		年终结转结余		年终结转结余			
<b>收入总计</b>	<b>254.89</b>	<b>支出总计</b>	<b>254.89</b>	<b>支出总计</b>	<b>254.89</b>	<b>254.89</b>	

## 一般公共预算支出表

附表7

金额单位：万元

预算单位/支出功能分类科目	合计	基本支出			项目支出
		小计	人员经费	公用经费	
<b>合 计</b>	<b>254.89</b>	<b>203.89</b>	<b>181.88</b>	<b>22.00</b>	<b>51.00</b>
129-大连市西岗区审计局	254.89	203.89	181.88	22.00	51.00
129001-大连市西岗区审计局（本级）	254.89	203.89	181.88	22.00	51.00
201-一般公共服务支出	183.31	132.31	110.31	22.00	51.00
20108-审计事务	183.31	132.31	110.31	22.00	51.00
2010801-行政运行	132.31	132.31	110.31	22.00	
2010802-一般行政管理事务	51.00				51.00
208-社会保障和就业支出	21.78	21.78	21.78		
20805-行政事业单位养老支出	21.78	21.78	21.78		
2080501-行政单位离退休	6.97	6.97	6.97		
2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.81	14.81	14.81		
210-卫生健康支出	13.88	13.88	13.88		
21011-行政事业单位医疗	13.88	13.88	13.88		
2101101-行政单位医疗	13.88	13.88	13.88		
221-住房保障支出	35.91	35.91	35.91		
22102-住房改革支出	35.91	35.91	35.91		
2210201-住房公积金	35.91	35.91	35.91		

## 一般公共预算基本支出表

附表8

金额单位：万元

预算单位/部门预算经济分类科目	一般公共预算基本支出		
	合计	人员经费	公用经费
<b>合 计</b>	<b>203.89</b>	<b>181.88</b>	<b>22.00</b>
129-大连市西岗区审计局	203.89	181.88	22.00
129001-大连市西岗区审计局（本级）	203.89	181.88	22.00
301-工资福利支出	174.77	174.77	
30101-基本工资	49.35	49.35	
30102-津贴补贴	56.13	56.13	
30103-奖金	3.95	3.95	
30108-机关事业单位基本养老保险缴费	14.81	14.81	
30110-职工基本医疗保险缴费	7.40	7.40	
30111-公务员医疗补助缴费	6.48	6.48	
30112-其他社会保障缴费	0.74	0.74	
30113-住房公积金	35.91	35.91	
302-商品和服务支出	22.00		22.00
30201-办公费	5.68		5.68
30202-印刷费	3.00		3.00
30204-手续费	0.10		0.10
30207-邮电费	0.05		0.05
30228-工会经费	2.11		2.11
30229-福利费	0.13		0.13

## 一般公共预算基本支出表

附表8

金额单位：万元

预算单位/部门预算经济分类科目	一般公共预算基本支出		
	合计	人员经费	公用经费
30239-其他交通费用	10.45		10.45
30299-其他商品和服务支出	0.48		0.48
303-对个人和家庭的补助	7.12	7.12	
30302-退休费	6.93	6.93	
30309-奖励金	0.05	0.05	
30399-其他对个人和家庭的补助	0.14	0.14	

# 一般公共预算“三公”经费支出预算表

附表9

金额单位：万元

部门（单位）	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	
合 计						

## 政府性基金预算支出表

附表10

金额单位：万元

预算单位/支出功能分类科目	合计	基本支出	项目支出
合 计			

## 国有资本经营预算支出表

附表11

金额单位：万元

预算单位/支出功能分类科目	合计	基本支出	项目支出
合 计			

### 项目支出表

附表12

金额单位：万元

序号	项目单位	项目名称	项目类别	合计	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		
	<b>合 计</b>			51.00	51.00				
1	129001-大连市西岗区审计局（本级）	2022年审计业务工作经费	31-部门项目	51.00	51.00				

# 政府采购预算表

附表13

金额单位：万元

部门（单位）	合计	其中：		
		货物类	工程类	服务类
合计				

## 政府购买服务预算表

附表14

金额单位：万

单位名称/项目名称	指导性目录			服务领域	预算金额
	一级	二级	三级		
合 计					51.00
大连市西岗区审计局/2022年审计业务工作经费	05-政府履职所需辅助性服务	0503-财务会计审计服务	请社会中介机构配合审计等相关业务经	201-一般公共服务支出	48.00
			全区预算单位财务数据标准化处理费	201-一般公共服务支出	3.00

### 绩效目标表

单位信息：	129001-大连市西岗区审计局（本级）	预算项目：	21020322T000000171191-2022年审计业务工作经费			职能职责与活动：	01-全区审计工作			
主管部门：	129-大连市西岗区审计局	项目经办人：				项目总额：	51.00 万元			
预算执行率权重：	10	项目经办人电话：				其中：财政资金：	51.00 万元			
年度目标：	《中华人民共和国审计法》第十一条规定：“审计机关履行职责所必需的经费，应当列入预算予以保证”。购买审计服务是开展审计工作所需要的费用。为全面履行审计监督职责，大力推进审计全覆盖，缓解审计局现有审计力量不足和相关专业人员不能满足审计需要的状况，2022年拟向会计师事务所等机构聘请具有会计、审计等专业技术知识和能力的人员，并统一编入审计组参与审计。另，省审计厅为建设“金审三期”大数据库，需各级审计机关收集相关单位财务数据，由专业机构对全区100余家预算单位进行财务数据标准化处理。					财政专户管理资金：			万元	
						单位资金：			万元	
						社会投入资金：			万元	
						银行贷款：			万元	
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	历史参考值	指标值	本年指标值	度量单位	权重(%)	本权重(%)	指标方向性
产出指标	时效指标	规定时间内完成审计项目	≤		11		月	15		反向指标
产出指标	时效指标	在规定时间内完成全区数据标准化处理	≤		11		月	15		反向指标
产出指标	质量指标	按要求实施审计，做好质量控制	定性		1		项	15		正向指标
产出指标	成本指标	在预算内使用财政资金	≤		48		万元	10		反向指标
效益指标	可持续影响指标	可支撑工作需要	定性		1		项	10		正向指标
效益指标	可持续影响指标	及时发现问题，促进被审计单位及时整改，常抓不懈	定性		1		项	10		正向指标
效益指标	社会效益指标	被审计单位根据审计建立健全规章制度	定性		1		项	10		正向指标
满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员被投诉率	≤		5		%	5		反向指标

## 第三部分

### 西岗区审计局 2022 年部门预算情况说明

#### 一、2022 年部门收支预算情况

2022 年收入预算 254.89 万元，比 2021 年减少加 58.89 万元。其中：一般公共预算拨款收入 254.89 万元，政府性基金预算拨款收入 0 万元，国有资本经营预算拨款收入 0 万元，财政专户管理资金收入 0 万元，事业收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，其他收入 0 万元，上年结转结余 0 万元。

2022 年支出预算 254.89 万元，比 2021 年减少 58.89 万元。其中：人员经费 181.88 万元，公用经费 22 万元，部门预算项目经费 51 万元，本年预留项目经费 0 万元。

年终结转结余 0 万元。

#### 二、2022 年财政拨款收支预算情况

2022 年财政拨款收入预算 254.89 万元，比 2021 年减少 58.89 万元。其中：一般公共预算收入 254.89 万元，政府性基金收入 0 万元，国有资本经营预算收入 0 万元。

2022 年财政拨款支出预算 254.89 万元，比 2021 年减少 58.89 万元。按照“人员经费按实际，

公用经费按定额，项目经费按需要与可能”的原则编制。其中：人员经费 181.88 万元，公用经费 22 万元，部门预算项目经费 51 万元，本年预留项目经费 0 万元。

### 三、2022 年一般公共预算支出预算情况

#### （一）一般公共预算支出总体情况

2022 年一般公共预算支出 254.89 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年相比，一般公共预算支出减少 58.89 万元，减少 18.77%。其中：人员支出减少 31.95 万元；基本支出中的商品服务支出减少 3.45 万元；项目支出减少 23.5 万元。主要原因：人员减少 2 名、需用项目支出支付的审计项目减少。

#### （二）一般公共预算支出结构

2022 年一般公共预算支出 254.89 万元，主要用于以下方面：

- 1、一般公共服务支出（类）183.31 万元，比 2021 年预算减少 39.19 万元，下降 17.61%。
- 2、社会保障和就业支出（类）21.78 万元，比 2021 年预算减少 2.14 万元，下降 8.95%。
- 3、卫生健康支出（类）13.88 万元，比 2021 年预算减少 3.11 万元，下降 18.3%。
- 4、住房保障支出（类）35.91 万元，比 2021 年预算减少 14.46 万元，下降 28.71%。

### 四、2022 年一般公共预算基本支出情况

2022 年一般公共预算基本支出 203.89 万元，包括人员经费 181.88 万元，公用经费 22 万元。其中：

1、工资福利支出 174.77 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

2、商品和服务支出 22 万元，主要用于：办公费、印刷费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭补助支出 7.12 万元，包括退休费、其他个人和家庭的补助。

## 五、“三公”经费预算情况说明

西岗区审计局 2022 年“三公”经费财政拨款预算为 0 万元，只包括西岗区审计局本部门预算安排的因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行费，比 2021 年预算减少 2.8 万元。其中：

因公出国（境）费预算 0 万元。比 2020 年预算增加（减少）0 万元，主要原因是没有因公出国（境）计划。

公务接待费预算 0 万。比 2021 年预算减少 2.8 万元，主要原因是没有公务接待计划。

公务用车购置及运行费预算 0 万元（其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行费 0 万元），比 2021 年预算增加（减少）0 万元，主要原因是政府机关公车改革后，我局无保留车辆，因此该项

支出预算数为零。

## 六、政府性基金预算支出情况

2022 年度本部门政府性基金预算支出 0 万元，2022 年本部门无政府性基金预算。

## 七、国有资本经营预算支出情况

2021 年度本部门无国有资本经营预算。

## 八、其他重要事项的情况说明

2022 年的项目经费支出 1 项—审计业务工作经费。

### 1. 项目概述

审计业务工作经费主要用于：开展审计工作所需要的费用，主要包括购买审计服务经费 48 万元；财务数据标准化处理 3 万元。

### 2. 立项依据

《中华人民共和国宪法》第九十一条规定：“国务院设立审计机关，对国务院各部门和地方各级政府的财政收支，对国家的财政金融机构和企业事业组织的财务收支，进行审计监督”。《中华人民共和国审计法》第十一条规定：“审计机关履行职责所必需的经费，应当列入财政预算予以保证”。《中央审计委员会办公室 审计署关于印发〈“十四五”审计工作发展规划的通知〉中“第三部分 落实各项保障措施”的“十七、坚持科技强审”明确指出三点：提升信息化支撑业务能力、提升数据管理

水平、加强数据资源分析利用。

### 3. 实施主体

大连市西岗区审计局。

### 4. 实施方案

#### (1) 主要目标

根据“十四五”国家审计工作发展规划，按照审计署保障审计力量、不断提升依法审计的能力和审计机关大数据审计工作要求，结合我局审计业务工作的实际情况，有序开展2022年度审计业务一系列工作。项目资金用于解决审计力量不足问题、提升依法审计的能力和审计信息化应用能力，更好地履行审计机关“经济卫士”的职责，这与实现项目目标具有紧密的关联性。

#### (2) 总体思路

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，认真落实习近平总书记关于审计工作的重要指示批示，按照区委区政府工作部署，紧扣全面建成小康社会目标任务，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，坚持以改革开放为动力，依法全面履行审计监督职责，做好常态化“经济体检”工作，充分发挥审计在推进国家治理体系和治理能力现代化中的职能作用，为全面建成小康社会作出积极贡献。

#### (3) 实施方式

本项目由审计局机关内设的各科室参与完成。如有审计力量不足或相关专业知识不能满足审计事项需要时，向社会中介机构或专业机构聘请具备专业技术知识和能力的人员协助或参与审计。

#### （4）进度安排及阶段目标

按照审计计划实施具体审计项目。

#### （5）实施方案的路径选择

经过多年来的实践证明，该项目在不断地完善和优化，实施方案与时俱进，在促进经济高质量发展、促进提高公共资金、公共资产、公共资源绩效和促进反腐倡廉方面发挥了重要作用，为提高西岗区的审计事业提供了有力保障。

#### 5. 实施周期

为保障更好地履行职责，该项目实施周期为1年，从2022年1月1日至2022年12月31日。

#### 6. 年度预算安排

2022年拟安排该项目一般公共预算51万元，其中：聘请社会中介机构配合审计48万元；全区预算单位财务数据标准化处理3万元。

### **（二）机关（事业）运行经费预算**

机关运行经费是指行政机关使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。2022年度机关运行经费财政拨款预算22万元，比2021年预算增加减少3.45万元，减少13.56%，主要原

因是人员减少，公用经费中人员定额和其他交通费用预算金额相对减少，其中人员定额减少 1.06 万元；其他交通费用预算金额减少 2.34 万元。

### **（三）政府采购情况**

2021 年度本部门政府采购预算 0 万元，其中：货物类预算 0 万元、服务类预算 0 万元、工程类预算 0 万元。

### **（四）预算绩效情况**

按照预算和绩效管理一体化原则，本部门共计编制项目绩效目标 1 个，预算金额 51 万元，占本部门项目支出预算比重 100%。

### **（五）国有资产占有使用情况**

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 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，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单位价值 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## 第四部分 名词解释

1. **财政拨款收入**：指区财政当年拨付的资金。
2. **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。
3. **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。
4. **其他收入**：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。
5. **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。
6. **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。
7. **“三公”经费**：指用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以及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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

8. **绩效目标**：指财政预算资金在一定期限内计划实现的产出和效果。

**9. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：**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。

**10. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：**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。

**11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：**反映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。

**12. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：**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。

**14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**反映行政事业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。

**15. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：**反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离休退休人员）发放的租金补贴。