

**集贤县供销合作社联合社部门 2022 年部门
预算**

目 录

第一部分 集贤县供销社联合部门概况

- 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 集贤县供销社联合社部门 2022 年预算 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 集贤县供销合作社联合社部门 2022 年预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 集贤县供销合作社联合社部门概况

一、部门职责

集贤县供销合作社联合社是全县供销合作社的联合组织，承担对全县供销合作社系统的组织、指导、协调、服务、监督以及教育培训职能，其主要职责是：

（一）宣传贯彻党中央、国务院和省、市、县政府有关农村经济工作和社会发展的方针政策，研究制定全县供销合作社的发展规划，指导全县供销合作社的改革与发展。

（二）指导全县供销合作社系统发展农村合作经济组织，参与、推动农业产业化经营和农业社会化服务体系建设和；指导协调本系统有关行业协会工作。

（三）指导全县供销合作社系统参与农村市场和商品流通网络建设，推进农村流通现代化，开拓城乡市场，促进城乡经济交流与发展。做好农副产品信息的收集、整理、发布、反馈，提高信息服务功效。

（四）按照政府授权对农业生产资料等重要商品经营进行组织、协调和管理；按规定负责烟花爆竹等特殊商品的统

一归口经营管理工作。

（五）向政府和有关部门反映农民社员及供销合作社意见和要求，争取政策扶持，维护供销合作社和农民社员的合法权益。

（六）指导全县供销合作社的组织建设，促进基层供销合作社加强民主管理，密切同农民的联系，协调成员社之间的关系，发挥群体联合优势。

（七）管理、监督和运营本级社社有资产，确保社有资产的保值增值。

（八）代表本县供销合作社系统参加市、省及全国性、国际性合作联盟等活动，组织开展有关对外经济合作和各种交流活动。

（九）承办县委、县政府交办的其他工作。

二、部门机构设置

集贤县供销合作社联合社部门无附属单位，部门预算中仅包含部门本级预算。部门本级内设机构（处室）共 5 个，包括：党政办公室、财审股、综合业务股、人事劳资股、保卫股。

本部门无所属单位。

三、部门人员构成

集贤县供销合作社联合社部门编制总数为 19 个，其中：行政编制 19 个，事业编制 0 个。实有人员 40 人，其中：在

职人员 7 人，离退休人员 33 人。与上年预算相比，实有人数减少 0 人，其中：在职人数减少 0 人，离退休人数增加 0 人。

四、部门预算构成

本部门无所属预算单位，部门预算中仅包含部门本级预算。

第二部分 集贤县供销合作社联合社部门 2022 年预算公开 报表

一、收支总表

收支总表			
单位：集贤县供销合作社联合社		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	171.12	一、社会保障和就业支出	69.34
二、政府性基金预算拨款收入		二、卫生健康支出	16.49
三、国有资本经营预算拨款收入		三、商业服务业等支出	78.21
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	7.08
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			
本年收入合计	171.12	本年支出合计	171.12
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	171.12	支 出 总 计	171.12

二、收入总表

收入总表																	
单位：集贤县供销社合作联社																	
部门单位代码	部门单位名称	合计	本年收入									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
605	供销合作联社	171.12	171.12	171.12													
605001	集贤县供销合作联社	171.12	171.12	171.12													
合 计		171.12	171.12	171.12													

三、支出总表

支出总表							
单位：集贤县供销社合作联社							
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	69.34	69.34				
20805	行政事业单位养老支出	69.34	69.34				
2080501	行政单位离退休	59.90	59.90				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.44	9.44				
210	卫生健康支出	16.49	16.49				
21011	行政事业单位医疗	16.49	16.49				
2101101	行政单位医疗	16.49	16.49				
216	商业服务业等支出	78.21	71.60	6.61			
21602	商业流通事务	78.20	71.59	6.61			
2160201	行政运行	78.20	71.59	6.61			
21606	涉外发展服务支出	0.01	0.01				
2160601	行政运行	0.01	0.01				
221	住房保障支出	7.08	7.08				
22102	住房改革支出	7.08	7.08				
2210201	住房公积金	7.08	7.08				
合 计		171.12	164.51	6.61			

四、财政拨款收支总表

财政拨款收支总表			
单位：集贤县供销合作社联合社		单位：万元	
收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	171.12	一、本年支出	171.12
(一) 一般公共预算拨款	171.12	(一) 社会保障和就业支出	69.34
(二) 政府性基金预算拨款		(二) 卫生健康支出	16.49
(三) 国有资本经营预算拨款		(三) 商业服务业等支出	78.21
		(四) 住房保障支出	7.08
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	171.12	支 出 总 计	171.12

五、一般公共预算支出表

一般公共预算支出表						
单位：集贤县供销合作社联合社						单位：万元
科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
21606	涉外发展服务支出	0.01	0.01	0.01		
2160601	行政运行	0.01	0.01	0.01		
221	住房保障支出	7.08	7.08	7.08		
22102	住房改革支出	7.08	7.08	7.08		
2210201	住房公积金	7.08	7.08	7.08		
合 计		171.12	164.51	152.97	11.54	6.61

六、一般公共预算基本支出表

一般公共预算基本支出表				
单位：集贤县供销合作社联社			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
3030202	采暖补贴 (退休)	3.48	3.48	
30307	医疗费补助	12.60	12.60	
3030702	基本医疗保险缴费 (退休)	12.35	12.35	
3030703	大额医疗费用补助 (退休)	0.25	0.25	
30309	奖励金	0.02	0.02	
合 计		164.52	152.98	11.54

七、一般公共预算“三公”经费支出表

一般公共预算“三公”经费支出表							
单位：集贤县供销合作社联社					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	
合 计							

注：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

政府性基金预算支出表				
单位：集贤县供销社合作社联合社			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
合 计				

注：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

项目支出表											
单位：集贤县供销社合作社联合社										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		
其他运转类	2021年公车补贴	集贤县供销社合作社联合社	6.61	6.61							
合 计			6.61	6.61							

十、项目支出绩效表

项目支出绩效表												
单位：集贤县供销合作社联合社											单位：万元	
单位名称	项目名称	预算执行率权重	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	本年权重
	工资支出	10	工资支出	55.26	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
								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	4.48	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
								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	13.63	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
								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	7.08	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
								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	%
	退休费	10	退休费	49.63	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
								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	%
	离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	12.60	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
								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	%

集贤县供销社联合社	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
	企业副科级	10	各类人员补助支出	1.22	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
	社保补差人员	10	各类人员补助支出	8.75	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	

	离退休菜金补助	10	各类人员补助支出	0.30	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
	在职菜金补助	10	各类人员补助支出	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	5.85	保障单位正常运转，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	%	22.50	
效益指标							经济效益指标	“三公经费控制率”=(实际支出数/预算数)	小于等于	100	%	22.50
						运转保障率	等于	100	%	22.50		

	其他交通补贴	10	其他交通补贴	5.69	保障单位正常运转，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	%	22.50	
							效益指标	经济效益指标	“三公经费控制率”=(实际支出数/预算数)	小于等于	100	%	22.50
												运转保障率	等于
	2021年公车补贴	10	其他运转类	6.61	补发2021年公务员其他交通补贴，保障公务员工作正常运转。	产出指标	时效指标	按年度完成	等于	100	%	50.00	
					效益指标	社会效益指标	保障正常工作	等于	100	%	30.00		
					满意度指标	服务对象满意	满意	等于	90	%	10.00		

十一、部门整体支出绩效目标表

部门：供销合作社联合社

		年度目标						
年度目标	按照全口径预算的原则，根据部门下达的基本支出，我单位仅仅围绕社会稳定和长治久安总目标，以推进社会治理体系和治理能力现代化为引领 发展提供服务体系。							
	年度主要目标名称			年度主要目标内容				
年度主要任务	发展经济改善民生			发展经济改善民生，促进城乡物资交流				
	服务三农工作			服务三农工作建立完善本系统为农业生产和农村经济发展服务体系				
	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	单位开展活动	大于等于	正向	4	次	
			单位职工参加培	大于等于	正向	3	场次	
		质量指标	培训工作完成	大于等于	正向	9 5	%	
			服务三农覆盖	大于等于	正向	9 5	%	
		时效指标	各项工作完成	大于等于	正向	9 0	%	
		成本指标	三公经费压缩	大于等于	正向	5	%	
			发展经济、改善民 节约率	大于等于	正向	5	%	
		效益指标	社会效益指标	围绕农产品的生产 农工作困境	等于	正向	6 0	%
	可持续影响指		完善供销社为农 村经济发展服务	定性	正向	优良中	/	
	满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	大于等于	正向	9 5	%	

十二、国有资本经营预算支出表

国有资本经营预算支出表				
单位：集贤县供销合作社联合社			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：				

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 集贤县供销合作社联合社部门2022年预算情况说明

一、关于预算收支增减变化的说明

按照综合预算的原则，集贤县供销合作社联合社部门所有收入和支出均纳入单位预算管理。2022年，集贤县供销合作社联合社单位收入总预算171.12万元，包括：一般公共预算拨款收入。比上年预算增加14.34万元，主要原因是增加其他交通费用预算和社保补差预算。支出总预算171.12万元，包括：一般公共服务支出，比上年预算增加14.34万元，主要原因是增加其他交通费用预算和社保补差预算。

二、关于收入总表的说明

2022年，集贤县供销合作社联合社部门收入预算171.12万元，其中：一般公共预算收入171.12万元，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，集贤县供销合作社联合社部门支出预算171.12万元，其中：基本支出164.51万元，占96.14%；项目支出6.61万元，占3.86%；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，集贤县供销合作社联合社部门财政拨款收入预算171.12万元，其中，一般公共预算拨款171.12万元。财政拨款支出预算171.12万元，其中，一般公共服务支出171.12万元。比上年预算增加14.34万元，主要原因是主要原因是增加其他交通费用预算和社保补差预算。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022年，集贤县供销合作社联合社部门一般公共预算支出171.12万元，其中：基本支出164.51万元，项目支出6.61

万元。

1、社会保障和就业支出 2022 年预算数 69.34 万元，比上年预算数减少 2.23 万元。其中：行政单位离退休费支出 59.90 万元，比上年预算数减少 3.33 万元，主要原因是：人员减少和正常基数调整。机关事业单位养老保险缴费支出 9.44 万元，比上年预算数减少 1.1 万元，主要原因是在职人员减少。

2、卫生健康支出 2022 年预算数 16.49 万元，比上年预算数增加 0.02 万元，其中行政单位医疗 2022 年预算数 16.49 万元，比上年预算数增加 2.9 万元，主要原因是：缴费基数正常调整。

3、商业服务业等支出 2022 年预算数 78.21 万元，比上年预算数减少 18.09 万元。其中行政运行 2022 年预算数 78.21 万元，比上年预算数减少 18.09 万元，主要原因是：正常调整和公车补助纳入预算。

4、住房保障支出 2022 年预算数 7.08 万元，比上年预算数减少 3.59 万元。主要原因是：提租补贴 2022 年没在此项中预算，改在商业服务业支出的行政运行中预算。其中住房公积金 2021 年预算数 7.08 万元，比上年预算数减少 0.28 万元，主要原因是：人员减少和正常基数调整。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022 年，集贤县供销合作社联合社部门一般公共预算基

本支出 164.52 万元，其中：人员经费 152.98 万元，公用经费 11.54 万元。

1、工资福利支出 2022 年预算 80.45 万元，比上年预算减少 16.35 万元，主要原因是人员减少。工资福利支出主要包括基本工资 33.61 万元，津贴补贴 21.65 万元，奖金 4.48 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 9.44 万元、职工基本医疗保险缴费 3.89 万元、其他社会保障缴费 0.30 万元，住房公积金 7.08 万元。

2、按定额管理的商品服务支出 2022 预算 11.54 万元，比上年预算增加 5.4 万元，主要原因是：增加了其他交通费用预算。按定额管理的商品服务支出主要包括：办公费 0.49 万元、水费 0.05 万元、电费 0.2 万元、邮电费 0.46 万元、取暖费 4.45 万元、差旅费 0.2 万元、其他交通费用 5.69。

3、对个人和家庭补助支出 72.53 万元，比上年预算减少 22.41 万元，主要原因是社保补差纳入预算，基数调整。对个人和家庭补助支出主要包括：退休费 59.91 万元、医疗费补助 12.60 万元，奖励金 0.02 万元。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022 年，集贤县供销合作社联合社部门一般公共预算“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，主要原因是本单位无三公经费。

（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，主要原因是本单位无三公经费。

（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，主要原因是本单位无公务接待。

（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，主要原因是本部门无三公经费；公务用车运行维护费0万元，比上年预算增加0万元，主要原因是本单位无公务用车。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

集贤县供销合作社联合社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

集贤县供销合作社联合社本部门为事业单位，无机关运行经费。

十、关于政府采购预算情况说明

2022年，集贤县供销合作社联合社部门采购预算总额0万元，其中：货物类预算0万元、工程类预算0万元、服务类预算0万元。

十一、关于国有资产占有使用情况说明

截止2021年末，集贤县供销合作社联合社部门共有房屋平300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，集贤县供销合作社联合社部门实行绩效目标管理的项目0个，涉及预算金额0万元。

2022年，本单位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

注：集贤县供销合作社联合社本部门本年度无重点项目。

十三、关于部门整体支出绩效目标的说明

2022年，集贤县供销合作社联合社围绕社会稳定和长治久安总目标，以推进社会治理体系和治理能力现代化为引领，发展提供服务体系。发展经济改善民生，促进城乡物资交流；服务三农工作，建立完善本系统为农业生产和农村经济发展服务体系。

十四、关于国有资本经营预算支出表的说明

集贤县供销合作社联合社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、一般公共预算收入：指政府为履行职能，根据国家法律、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。