

附件 2

中共海口市龙华区纪律检查委员会 2022 年度部门决算公开报告

目录

第一部分 基本情况	3
一、部门职责.....	3
二、机构设置.....	5
第二部分 2022 年度部门决算公开报表	5
一、收入支出决算公开表.....	5
二、收入决算公开表.....	5
三、支出决算公开表.....	5
四、财政拨款收入支出决算公开表.....	5
五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表.....	5
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表.....	5
八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表.....	5
九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表.....	5
第三部分 2022 年度部门决算情况说明	5
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况.....	7
（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况.....	7
（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况.....	7

(一) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况.....	10
(二) 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况.....	10
(三) 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况.....	11
(一) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况..	11
(二) 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况..	11
(三) 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况..	11
(一) 财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明..	11
(二) 财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明..	11
(一) 绩效管理工作开展情况.....	12
(二) 部门决算中项目绩效自评结果.....	13
(三) 部门评价结果.....	18
(四) 财政评价结果.....	18
(一) 机关运行经费支出情况.....	18
(二) 政府采购支出情况.....	18
(三) 国有资产占用情况.....	19
第四部分 名词解释.....	19

第一部分 基本情况

一、部门职责

中共海口市龙华区纪律检查委员会和海口市龙华区监察委员会是主管全区党的纪律检查工作和行政监察工作的工作机构，实行合署办公，履行党的纪律检查和国家监察两种职能。

（一）主管党的纪律检查工作。负责贯彻落实党中央、省委、市委和区委关于纪律检查工作的决定，严明党的纪律，全面履行党章赋予的职责，维护党的章程和其他党内法规，检查党的路线、方针、政策和决议的执行情况，协助区委加强党风廉政建设和组织协调反腐败工作。

（二）负责全区行政监察工作，贯彻落实党中央、国务院和省、市、区委，省、市、区政府有关部门行政监察工作的决定，监督检查区政府各部门及其工作人员和镇政府、街道办事处及其工作人员以及国家行政机关任命的区属事业单位主要负责人执行国家、省、市、区政府政策和法律、法规、条例的情况。

（三）履行监督责任。对党和国家机关执行党和国家政策、法律法规的情况以及党政领导干部履行职责和行使权力进行监督，监督检查作风建设规定、廉洁自律规定执行情况，督促落实党风廉政建设责任制并实施责任追究，负责作出关于维护党纪政纪的决定。

（四）负责检查并处理区直属机关各部门、各镇、各街

道党的组织和区管的党员、党员领导干部违反党的章程及其它党内法规的案件，决定或取消对这些案件中的党员的处分，受理党员的控告和申诉，协助或直接查处下一级纪检监察组织管辖范围内的比较重要或复杂的案件，变更或撤销下一级纪检监察组织不适当的决定。

（五）负责调查处理区政府各部门及其工作人员、镇政府、街道办事处及其工作人员和区政府任命的区属事业单位主要领导违反国家政策、法律、法规以及违反政纪的行为，并根据责任人所犯错误的情节轻重做出行政处分（对涉及选举产生的领导干部按法定程序办理），受理监察对象不服政纪处分的申诉，受理个人或单位对监察对象违纪行为的检举、控告。

（六）负责作出关于维护党纪的决定，制定党风党纪教育规划，配合有关部门做好党的纪律检查工作方针、政策的宣传工作和党员遵守纪律的教育工作。

（七）会同有关部门做好行政监察工作的方针、政策、法律、法规的宣传工作，教育国家工作人员遵纪守法、为政清廉。

（八）组织协调全区惩治和预防腐败体系建设工作；组织推进全区廉政风险防控管理工作。

（九）对党的纪检工作和行政监察工作进行调查研究，拟定党纪政纪有关规定。

（十）会同区直有关部门和镇、街道党政部门做好纪检监察干部的管理工作，审核区直部门纪检监察组织、镇纪委、街道纪工委领导班子人选；组织和指导纪检系统干部的培训工作。

（十一）承办区委、区政府授权和交办的其他任务。

二、机构设置

纳入 2022 年部门决算编制范围的为中共海口市龙华区纪律检查委员会本级单位，有合并帐套的下属二级预算单位海口市龙华区纪委监委机关信息中心。

第二部分 2022 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件 1。

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2022 年度收入总计 1505.08 万元，支出总计 1505.08 万元，与 2021 年度相比，收入、支出总计各增加 332.48 万元，增长 28.3%。主要原因：一是根据省纪委工作要求完成涉密

项目更新；二是编制4轮区委巡察经费预算，较上年多开展1轮。使用非财政拨款结余0万元，与2021年度决算数增持平。年初结转结余0.71万元，主要是银行利息收入以及社保扣缴后小额余款，较2021年度决算数减少10.82万元，下降93.8%，主要原因是2021年度有工程质保金留存。结余分配0万元，与2021年度决算数持平。年末结转结余0.73万元，主要是银行利息收入以及社保扣缴后小额余款，较2021年度决算数增加0.02万元，增长2.8%，主要原因是银行利息收入增多。

二、收入决算情况说明

本年收入合计1504.37万元，其中：财政拨款收入1504.35万元，占99.99%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0.02万元，占0.001%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计1504.35万元，其中：基本支出1162.12万元，占77.25%；项目支出342.23万元，占22.75%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入1504.35万元，支出1504.35万元。与2021年度相比，财政拨款收入、支出增加343.31万元，增长29.57%。主要原因：一是根据省纪委工作要求完成涉密项目更新；二是编制4轮区委巡察经费预算，较上年多

开展 1 轮巡察工作。

财政拨款年初结转结余 0 万元，较 2021 年度决算数减少 10.64 万元，下降 100%，主要原因是上年度未产生结余结转。

财政拨款年末结转结余 0 万元，与 2021 年度年末数持平。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1504.35 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 332.66 万元，上升 28.3%，主要原因是增加完成省纪委要求涉密项目更新费用。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1504.35 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1193.23 万元，占 89.32%；社会保障和就业（类）支出 100.47 万元，占 6.68%；卫生健康支出（类）支出 114.13 元，占 7.59%；农林水支出（类）支出 8.65 万元，占 0.57%；住房保障（类）支出 87.89 万元，占 5.84%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1809.67 万元，支出决算为 1504.35 万元，完成年初预算的 83.13%。其中：

1. 一般公共服务（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 864.16 万元，支出决算为 827.04 万元，完成年初预算的 95.7%。决算数小于预算数的主要原因：人员变动多，存在人员调离现象。

2. 一般公共服务(类)纪检监察事务(款)事业运行(项)。年初预算为 34.05 万元，支出决算为 32.5 万元，完成年初预算的 95.45%。决算数小于预算数的主要原因：基数调整导致与预算数有小部分出入。

3. 一般公共服务(类)纪检监察事务(款)其他纪检监察事务支出(项)。年初预算为 520.40 万元，支出决算为 333.59 万元，完成年初预算的 64.1%。决算数小于预算数的主要原因：开展巡察工作因上级时间安排和疫情原因未能如期开展，仅开展 2 轮，故经费未使用完毕。

4. 一般公共服务(类)其他共产党事务支出(款)其他共产党事务支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.1 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：该笔支出为区机关工委分解用于党员慰问的经费，已按要求正常支出。

5. 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)年初预算为 83.96 万元，支出决算为 91.13 万元，完成年初预算的 108.54%。决算数大于预算数的主要原因：本年度有人员调入，年初未做该部分预算，后期进行追加。

6. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)年初预算为 9.8 万

元，支出决算为 9.34 万元，完成年初预算的 95.31%。决算数小于预算数的主要原因：缴纳基数正常调整，应支出数略少于年初预算数。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为 42.67 万元，支出决算为 43.68 万元，完成年初预算的 102.37%。决算数大于预算数的主要原因：本年度有人员调入，年初未做该部分预算，后期进行追加。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 1.93 万元，支出决算为 1.72 万元，完成年初预算的 89.1%。决算数小于预算数的主要原因：缴纳基数正常调整，应支出数略少于年初预算数。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为 60.7 万元，支出决算为 66.09 万元，完成年初预算的 108.8%。决算数大于预算数的主要原因：本年度有人员调入，年初未做该部分预算，后期进行追加。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）年初预算为 2.53 万元，支出决算为 2.64 万元，完成年初预算的 104.35%。决算数大于预算数的主要原因：本年度有人员调入，年初未做该部分预算，后期进行追加。

11. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业支出（项）年初预算为 9.74 万元，支出决算为 8.65 万元，完成年初预

算的 88.81%。决算数小于预算数的主要原因：年底财政支出紧张，11-12 月份 2 名乡村振兴工作队队员补助未能如期发放

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为 66.74 万元，支出决算为 87.89 万元，完成年初预算的 131.69%。决算数大于预算数的主要原因：一是本年度有人员调入，年初未做该部分预算，后期进行追加；二是该项缴纳基数提高。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 1162.12 万元，其中：人员经费 1056.73 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的救济费、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费 105.39 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出；资本性支出中的办公设备购置、公务用车购置。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

本年没有发生与该项相关的收支决算数据。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

本年没有发生与该项相关的收支决算数据。

(三) 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

本年没有发生与该项相关的收支决算数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

本年没有发生与该项相关的收支决算数据。

(二) 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

本年没有发生与该项相关的收支决算数据。

(三) 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

本年没有发生与该项相关的收支决算数据。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) 财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2022 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 37.4 万元，支出决算为 19.53 万元，完成预算的 52.22%。

(二) 财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2022 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国(境)费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 19.53 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费支出 0 万元。全年安排因公出国(境)团组 0 个，因公出国(境) 0 人次。

因公出国(境)费支出决算与预算数持平。主要原因是无此项工作安排。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 19.53 万元。其中：

公务用车购置支出 15.78 万元,全年购置公务用车 1 辆,主要用于纪检监察工作需要,年末公务用车保有量 5 辆。

公务用车运行维护费支出 3.75 万元,主要用于公务用车燃料费、维修费及购买各类保险费用。

公务用车购置及运行费支出决算数比预算数减少 17.87 万元,下降 47.78%。主要原因是近三年更新能源公务用车 2 辆,燃料费支出较燃油公务车大幅下降,且不需要频繁维修维护。

3. 公务接待费支出 0 万元,其中:

国内接待费支出 0 万元,国内公务接待 0 批次,接待 0 人次。

国(境)外接待费支出 0 万元,国(境)外公务接待 0 批次,接待 0 人次。

公务接待费支出决算数较预算数持平。主要原因是无此项工作安排。

十、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作的开展情况。

根据预算管理要求,我部组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中,自评项目 9 个,共涉及资金 679.6 万元,占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“纪律审查和监察调查工作经费”1 个项目开展了部门评价,涉及一般公共预算支出 43 万元,政府性基金预算支出 0 万元,国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看,纪律审查和监察调查工作经费项目使用过程中严格

按财经法规及制度使用、管理资金，成效明显，主要体现在：一是资金使用效益高。为区纪委各专案的办理提供了充分的保障，客观上提升了案件查办的质量；保障了日常案件审查调查各项工作的正常运转；资金使用无虚列支出及随意使用现象，无大额现金支付现象。二是资金使用社会效益好。保障了区纪委各项重点任务工作的顺利进行，如：围绕习近平总书记“4·13”重要讲话精神、党中央决策部署和省委、市委、区委工作要求，细化监督清单，创新监督方式，精准开展监督；紧跟省、市、区关于疫情防控和作风保障安排部署，全面开展市、区、镇（街道）“三级联查”，围绕核酸采样点位、封控区管理、滞留旅客保障等工作开展实地督查1072批次，推动整改问题2079个，给予谈话提醒24人次，通报批评21人次；保持惩治腐败压倒性力量常在，共处置问题线索105件，立案75件（其中立案区管干部14件14人），处分71人，留置3人，移送检察机关3人。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我部门在部门决算中反映纪律审查和监察调查工作经费1个项目绩效自评结果。

纪律审查和监察调查工作经费项目绩效自评表：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	指标解释	评价标准
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	4	目标是否明确、细化、量化	目标明确（1分），目标细化（1分），目标量化（2分）
		决策过程	8	决策依据	3	3	项目是否符合部门年度工作计划	项目符合部门年度工作计划（3分）
				决策程序	5	5	项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行相应手续	项目符合申报条件（2分），申报、批复程序符合相关管理办法（2分），项目实施调整履行相应手续（1分）
		资金分配	8	分配办法	2	2	资金分配因素是否全面、合理	因素选择全面、合理（2分）
				分配结果	6	6	资金分配是否符合相关管理办法；分配结果是否合理	项目符合相关分配办法（2分），资金分配合理（4分）
		项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	3
到位时效	2					2	资金是否及时到位；若未及时到	及时到位（2分），未及时到位但未影响项目进度（1.5分），未及时到

							位，是否影响项目进度	位并影响项目进度（0-1分）。
		资金管理	10	资金使用	7	7	是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况	虚列（套取）扣4-7分，支出依据不合规扣1分，截留、挤占、挪用扣3-6分，超标准开支扣2-5分
				财务管理	3	3	资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范	财务制度健全（1分），严格执行制度（1分），会计核算规范（1分）。
		组织实施	10	组织机构	1	1	分工是否明确	分工明确（1分）
				管理制度	9	9	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度	建立健全项目管理制度（2分）；严格执行相关项目管理制度（7分）
项目绩效	55	项目产出	15	产出数量	5	5	项目产出数量是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出数量（按优5分、良3分、中2分、差1分进行评分）
				产出质量	4	4	项目产出质量是	对照年初或调整后的绩效目标评价

							否达到绩效目标	产出质量（按优4分、良3分、中2分、差1分进行评分）
				产出时效	3	3	项目产出时效是 否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价 产出时效（按优3分、良2分、中1分、差0分进行评分）
				产出成本	3	3	项目产出成本是 否按绩效目标控 制	对照年初或调整后的绩效目标评价 产出成本（按优3分、良2分、中1分、差0分进行评分）
		项目 效果	40	经济效益	8	8	项目实施是否产 生直接或间接经 济效益	对照年初或调整后的绩效目标评价 经济效益（8分）
				社会效益	8	8	项目实施是否产 生社会综合效益	对照年初或调整后申报的绩效目标 评价社会效益（8分）
				环境效益	8	8	项目实施是否对 环境产生积极或 消极影响	对照年初或调整后申报的绩效目标 评价环境效益（8分）
				可持续 影响	8	8	项目实施对人、 自然、资源是否 带来可持续影响	对照年初或调整后申报的绩效目标 评价可持续影响（8分）
				服务对象 满意度	8	8	项目预期服务对 象对项目实施的 满意程度	对照年初或调整后申报的绩效目标 评价服务对象满意度（8分）
总分	100		100		100	100		

纪律审查和监察调查工作经费项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为47万元，执行数为47万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是资金使用效益高。为区纪委各专案的办理提供了充分的保障，客观上提升了案件查办的质量；保障了日常案件审查调查各项工作的正常运转；资金使用无虚列支出及随意使用现象，无大额现金支付现象；二是资金使用社会效益好。保障了区纪委各项重点任务工作的顺利进行，如：围绕习近平总书记“4·13”重要讲话精神、党中央决策部署和省委、市委、区委工作要求，细化监督清单，创新监督方式，精准开展监督；紧跟省、市、区关于疫情防控和作风保障安排部署，全面开展市、区、镇（街道）“三级联查”，围绕核酸采样点位、封控区管理、滞留旅客保障等工作开展实地督查1072批次，推动整改问题2079个，给予谈话提醒24人次，通报批评21人次；保持惩治腐败压倒性力量常在，共处置问题线索105件，立案75件（其中立案区管干部14件14人），处分71人，留置3人，移送检察机关3人。深化教育领域反腐败工作，严肃查处金盘实验学校原校长及相关教职工公开买卖入学指标，违规招生和收费的严重违纪违法问题。建立行贿人“黑名单”制度，将近年来查处的37名行贿人录入“黑名单”信息库，收缴行贿人非法获利59万元，持续加强对行贿行为和行贿人的惩治

力度，着力斩断“围猎”与“被围猎”的利益链条。发现的主要问题及原因：绩效目标设立不够明确、细化和量化，在实际绩效评价中不够具体；原因在于部门工作职责的特殊性，当项目资金使用后，所实现的政治效力、纪法效力和社会效力难以实现精准数据化，只能概括性评价。下一步改进措施：一是通过对近三年项目使用情况进行汇总、分析比较，结合部门年度工作任务安排，科学编制项目预算；二是通过定期通报、召开督办会等形式，分析预算执行过程中存在问题，制定精准纠偏措施。

（三）部门评价结果

无。

（四）财政评价结果

无。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2022年度中共海口市龙华区纪律检查委员会部门机关运行经费105.39万元，比年初预算减少36.03万元，降低25.4%。主要原因是：资产运行维护支出以及信息系统运行维护支出减少。

（二）政府采购支出情况。

2022年度中共海口市龙华区纪律检查委员会部门政府采购支出总额38.14万元，其中：政府采购货物支出38.14万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额38.14万元，占政府采购支出总额的

100%，其中：授予小微企业合同金额 38.14 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 0 平方米，其中：办公用房 0 平方米，业务用房 0 平方米，其他（不含构筑物）0 平方米。

本部门共有车辆 5 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 XX 辆、应急保障用车 2 辆、执法执勤用车 3 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。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

年末在建工程 0 万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

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：指事业单位取得附属独立核算

单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、年末结转和结余：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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三

公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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）费用。

十五、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、一般公共服务（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）：主要是反映龙华区纪检监察基本支出即指保障龙华区纪检监察正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十七、一般公共服务（类）纪检监察事务（款）其他纪检监察事务支出（项）：主要反映龙华区纪检监察项目支出即指除基本支出之外为完成特定行政任务目标所发生的支出。

十八、一般公共服务（类）纪检监察事务（款）事业

运行（项）：主要反映龙华区纪检监察下属二级事业单位龙华区纪委监委机关信息中心基本支出即指保障信息中心正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十九、一般公共服务（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）：主要反映党总支党建活动的支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：主要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。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：主要反映机关事业单位实施职业年金制度由单位缴纳的职业年金支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）：主要反映机关事业单位实施医疗补助制度由单位缴纳退休干部医疗补助支出。

二十三、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。

二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：主要反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：主要反映财政部门集中安排的事业单位的公务员医疗补助经费。

二十六、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：主要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。

二十七、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：主要反映行政事业单位根据《海南省乡村振兴工作队选派管理办法（琼组通〔2021〕58号）》，编制用于保障给乡村振兴工作队队员工作补助。