

吕梁市审计局

2025年度单位预算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本单位职责	1
二、机构设置情况.....	3
第二部分 2025年单位预算报表	5
表一2025年预算收支总表.....	5
表二2025年预算收入总表.....	7
表三2025年预算支出总表.....	8
表四2025年财政拨款收支总表.....	9
表五2025年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）	11
表六2025年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）	12
表七2025年政府性基金预算收入表（不含上年结转）	13
表八2025年政府性基金预算支出表（不含上年结转）	14
表九2025年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转） ...	
	15
表十2025年财政拨款安排“三公”经费支出预算表.....	15
表十一2025年财政拨款安排机关运行经费预算表.....	16
表十二2025年项目支出预算表（本年预算）	17
表十三2025年项目支出预算表（上年结转）	18
第三部分 2025年度单位预算情况说明	19
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	19
二、收入预算情况说明	19
三、支出预算情况说明	19
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	19
五、一般公共预算支出情况说明.....	19
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	20
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	20
八、机关运行经费增减变动原因说明.....	20

九、政府采购情况.....	20
十、绩效管理情况.....	21
十一、国有资产占有使用情况.....	31
十二、其他说明.....	31
(一) 政府购买服务指导性目录.....	31
(二) 其他.....	31
第四部分 名词解释	33

第一部分 概况

一、本单位职责

吕梁市审计局是市政府的工作部门，正处级。主要职责是：

（一）主管全市审计工作。负责对市财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对市有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）贯彻执行审计法律法规，制定并组织实施全市审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（三）向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。向市长提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市委、市政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向市委和市政府有关部门、县（市、区）党委和人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定，包括国家、省和市有关重大政策措施贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市委和市政府机关各部门（含所属事业单位）预算执行情况、决算草案和其

他财政收支；县（市、区）人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市财政转移支付资金；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；市属国有企业和金融机构、市政府规定的市国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，市驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；省审计厅授权审计的其他审计事项；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对市管党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。承担国有企业领导干部经济责任审计和市属国有企业监事会职责。

（六）组织实施对国家财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）与县（市、区）党委和人民政府共同领导县（市、区）审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成

纠正下级审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管县（市、区）审计机关负责人。

（十）组织开展审计领域的国际交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十一）组织开展对重大建设项目的稽查，跟踪检查相关行业和县（市、区）贯彻执行国家投资政策和规定情况；组织开展对中央、省、市级财政性建设资金投资项目实施情况的监督检查；对违规问题，按国家有关规定提出处理意见。

（十二）将所属事业单位承担的行政职能全部划归市审计局。

（十三）承担法律法规规定的其他职责。完成市委、市政府交办的其他任务。

（十四）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全市审计工作统筹，明晰各级审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、机构设置情况

吕梁市审计局机关内设办公室（秘书科）、法规审理科、内部审计指导监督科、电子数据审计科、财政审计科、税收征管审计科、教科文卫审计科、农业农村审计科、固定资产投资项目审计科、社会保障审计科、自然资源和生态环境审计科、金融涉外审计科、企业审计科、经济责任审计科、计划督查科、人

事教育科等16个科室，所属吕梁市政府债务审计中心1个财务不独立参公事业单位。

第二部分 2025年单位预算报表

预算公开表1

2025年预算收支总表

单位名称：吕梁市审计局

单位：万元

收入		支出			
项目	2025年	项目	2025年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	1198.71	一、一般公共服务支出	927.02	924.69	2.33
二、政府性基金预算		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
四、财政专户管理资金		四、公共安全支出			
五、单位资金		五、教育支出			
		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	170.01	170.01	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	36.67	36.67	
		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	67.33	67.33	
		二十一、粮油物资储备支出			

		二十二、国有资本经营预算支出			
		二十三、灾害防治及应急管理支出			
		二十四、预备费			
		二十五、其他支出			
		二十六、转移性支出			
		二十七、债务还本支出			
		二十八、债务付息支出			
		二十九、债务发行费用支出			
		三十、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	1198.71	本年支出合计	1201.04	1198.71	2.33
上年结转	2.33	年终结转			
收入总计	1201.04	支出总计	1201.04	1198.71	2.33

预算公开表2

2025年预算收入总表

单位名称：吕梁市审计局

单位：万元

项目		本年收入						上年结转
科目编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
	合计	1198.71	1198.71					2.33
201	一般公共服务支出	924.69	924.69					2.33
20108	审计事务	924.69	924.69					2.33
2010801	行政运行	516.10	516.10					
2010802	一般行政管理事务	408.59	408.59					2.33
208	社会保障和就业支出	170.01	170.01					
20805	行政事业单位养老支出	170.01	170.01					
2080501	行政单位离退休	72.62	72.62					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.77	61.77					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.62	35.62					
210	卫生健康支出	36.67	36.67					
21011	行政事业单位医疗	36.67	36.67					
2101101	行政单位医疗	25.09	25.09					
2101103	公务员医疗补助	11.58	11.58					
221	住房保障支出	67.33	67.33					
22102	住房改革支出	67.33	67.33					
2210201	住房公积金	67.33	67.33					

2025年预算支出总表

单位名称：吕梁市审计局

单位：万元

项目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	1201.04	790.12	410.92
201	一般公共服务支出	927.02	516.10	410.92
20108	审计事务	927.02	516.10	410.92
2010801	行政运行	516.10	516.10	
2010802	一般行政管理事务	410.92		410.92
208	社会保障和就业支出	170.01	170.01	
20805	行政事业单位养老支出	170.01	170.01	
2080501	行政单位离退休	72.62	72.62	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.77	61.77	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.62	35.62	
210	卫生健康支出	36.67	36.67	
21011	行政事业单位医疗	36.67	36.67	
2101101	行政单位医疗	25.09	25.09	
2101103	公务员医疗补助	11.58	11.58	
221	住房保障支出	67.33	67.33	
22102	住房改革支出	67.33	67.33	
2210201	住房公积金	67.33	67.33	

预算公开表4

2025年财政拨款收支总表

单位名称：吕梁市审计局

单位：万元

收入		支出			
项目	金额	项目	金额		
			小计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算	1198.71	一、一般公共服务支出	927.02	927.02	
二、政府性基金预算		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		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	170.01	170.01	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	36.67	36.67	
		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	67.33	67.33	
		二十一、粮油物资储备支出			
		二十二、国有资本经营预算支出			
		二十三、灾害防治及应急管理支出			
		二十四、预备费			
		二十五、其他支出			
		二十六、转移性支出			
		二十七、债务还本支出			
		二十八、债务付息支出			
		二十九、债务发行费用支出			
		三十、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	1198.71	本年支出合计	1201.04	1201.04	

上年财政拨款结转	2.33	年终结转				
一、一般公共预算	2.33					
二、政府性基金预算						
三、国有资本经营预算						
收入总计	1201.04	支出总计	1201.04	1201.04		

2025年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市审计局

单位：万元

项目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	1198.71	790.12	408.59
201	一般公共服务支出	924.69	516.10	408.59
20108	审计事务	924.69	516.10	408.59
2010801	行政运行	516.10	516.10	
2010802	一般行政管理事务	408.59		408.59
208	社会保障和就业支出	170.01	170.01	
20805	行政事业单位养老支出	170.01	170.01	
2080501	行政单位离退休	72.62	72.62	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.77	61.77	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.62	35.62	
210	卫生健康支出	36.67	36.67	
21011	行政事业单位医疗	36.67	36.67	
2101101	行政单位医疗	25.09	25.09	
2101103	公务员医疗补助	11.58	11.58	
221	住房保障支出	67.33	67.33	
22102	住房改革支出	67.33	67.33	
2210201	住房公积金	67.33	67.33	

预算公开表6

2025年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市审计局

单位：万元

部门预算支出经济科目名称	政府预算支出经济科目名称	2025年预算数		
		合计	人员经费	公用经费
合计		790.12	715.44	74.68
工资福利支出		628.54	628.54	
基本工资	工资奖金津补贴	181.96	181.96	
津贴补贴	工资奖金津补贴	129.96	129.96	
奖金	工资奖金津补贴	96.32	96.32	
机关事业单位基本养老保险缴费	社会保障缴费	61.77	61.77	
职业年金缴费	社会保障缴费	35.62	35.62	
职工基本医疗保险缴费	社会保障缴费	25.09	25.09	
公务员医疗补助缴费	社会保障缴费	11.58	11.58	
其他社会保障缴费	社会保障缴费	1.16	1.16	
住房公积金	住房公积金	67.33	67.33	
其他工资福利支出	其他工资福利支出	17.75	17.75	
商品和服务支出		74.68		74.68
办公费	办公经费	3.93		3.93
电费	办公经费	0.30		0.30
邮电费	办公经费	3.00		3.00
取暖费	办公经费	0.12		0.12
维修(护)费	维修(护)费	2.00		2.00
租赁费	办公经费	2.00		2.00
福利费	办公经费	13.51		13.51
公务用车运行维护费	公务用车运行维护费	7.50		7.50
其他交通费用	办公经费	32.73		32.73
其他商品和服务支出	其他商品和服务支出	9.59		9.59
对个人和家庭的补助		86.90	86.90	
退休费	离退休费	71.82	71.82	
其他对个人和家庭的补助	其他对个人和家庭的补助	15.07	15.07	

2025年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市审计局

单位:万元

项目		政府性基金收入预算
收入科目编码	科目名称	
合计		

注：本表无数据

2025年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市审计局

单位:万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本表无数据

部门公开表9

2025年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市审计局

单位：万元

国有资本经营预算收入		国有资本经营预算支出				
项目 收入科目编码	科目名称 国有资本经营收入预算	科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计						

注：本表无数据

预算公开表10

2025年财政拨款安排“三公”经费支出预算表

单位名称：吕梁市审计局

单位：万元

项目	2025年预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
因公出国（境）费				
公务接待费				
公务用车购置及运行费	7.50	7.50		
①公务用车购置费				
②公务用车运行维护费	7.50	7.50		
合计	7.50	7.50		

2025年财政拨款安排机关运行经费预算表

单位名称：吕梁市审计局

单位:万元

单位名称	2025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
部门合计	74.68	74.68		
吕梁市审计局	74.68	74.68		

预算公开表12

2025年项目支出预算表（本年预算）

单位名称：吕梁市审计局

单位：万元

项目名称	合计	2025年财政拨款			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		
1	2	3	4	5	6	7
吕梁市审计局	408.59	408.59				
审计业务工作经费	285.00	285.00				
工作运行经费	20.00	20.00				
审计培训及会议经费	30.00	30.00				
党建及精神文明建设工作经费	25.00	25.00				
遗属补助	2.22	2.22				
办公购置经费	11.37	11.37				
选调生工作经费	10.00	10.00				
审计人员培训补助经费	10.00	10.00				
信息系统运行维护补助经费	15.00	15.00				

预算公开表13

2025年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：吕梁市审计局

单位：万元

项目名称	合计	2025年财政拨款		
		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
1	2	3	4	5
吕梁市审计局	2.33	2.33		
吕梁市审计局	2.33	2.33		
信息系统运行维护补助经费	2.33	2.33		

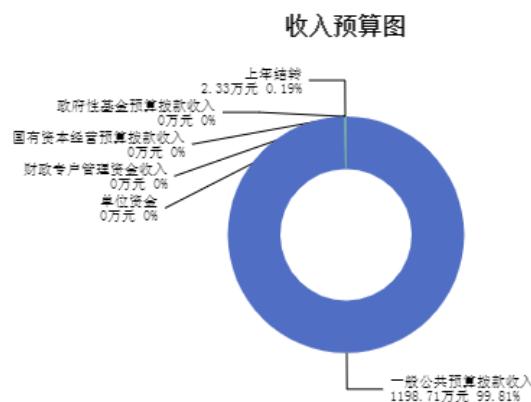
第三部分 2025年度单位预算情况说明

一、单位预算收支数据变动情况及原因

2025年度吕梁市审计局预算收入总计1,201.04万元，其中：本年收入1,198.71万元，上年结转2.33万元，比上年减少113.00万元，下降8.60%，主要原因是：（1）机构改革转隶调入参公人员7名、调出事业人员13名导致人员经费减少，（2）落实过紧日子要求压减了部分其他运转类项目经费；本年单位预算支出总计1,201.04万元，其中：本年预算安排1,198.71万元，上年结转2.33万元，比上年减少113.00万元，下降8.60%，主要原因是：（1）机构改革转隶调入参公人员7名、调出事业人员13名导致人员经费减少，（2）落实过紧日子要求压减了部分其他运转类项目经费。

二、收入预算情况说明

2025年度吕梁市审计局预算收入1,201.04万元，主要包括一般公共预算拨款收入1,198.71万元，占99.81%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算拨款收入0万元，占0%；财政专户管理资金收入0万元，占0%；单位资金0万元，占0%；上年结转2.33万元，占0.19%。



三、支出预算情况说明

2025年度吕梁市审计局支出预算1201.04万元，其中：基本支出790.12万元，占65.79%；项目支出410.92万元，占34.21%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2025年度吕梁市审计局财政拨款收支总预算1,201.04万元。其中：一般公共预算拨款1,201.04万元，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。其中：当年拨款收入1,198.71万元，上年结转收入2.33万元。支出包括：一般公共服务支出927.02万元、社会保障和就业支出170.01万元、卫生健康支出36.67万元、住房保障支出67.33万元等。

五、一般公共预算支出情况说明

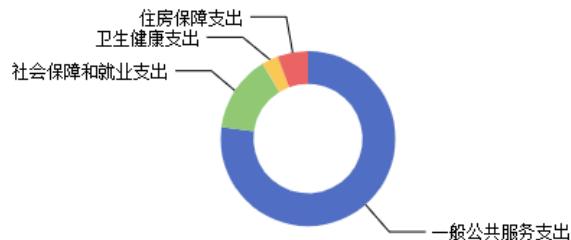
(一) 一般公共预算当年支出规模变化情况

2025年度吕梁市审计局一般公共预算当年支出1,198.71万元，比上年减少115.33万元，下降8.78%。

(二) 一般公共预算当年支出结构情况

2025年度吕梁市审计局一般公共预算当年支出1,198.71万元,主要用于以下方面:一般公共服务支出924.69万元,占77.14%;社会保障和就业支出170.01万元,占14.18%;卫生健康支出36.67万元,占3.06%;住房保障支出67.33万元,占5.62%等。

一般公共预算当年拨款结构图



六、一般公共预算基本支出情况说明

2025年度吕梁市审计局一般公共预算安排基本支出790.12万元,其中:

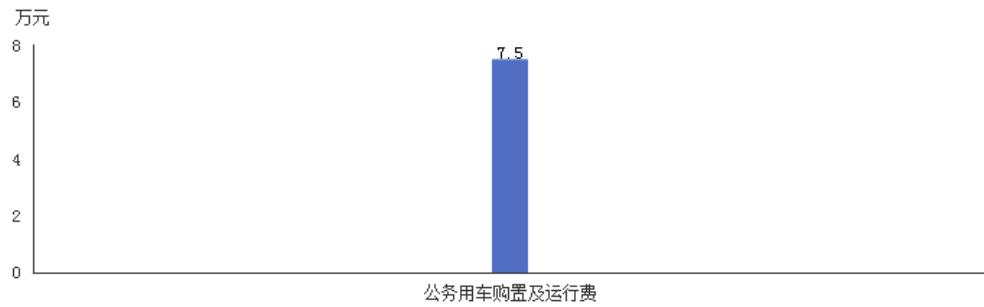
人员经费715.44万元,主要包括:其他对个人和家庭的补助、其他工资福利支出、其他社会保障缴费、公务员医疗补助缴费、基本工资、奖金、退休费、机关事业单位基本养老保险缴费、住房公积金、职工基本医疗保险缴费、津贴补贴、职业年金缴费等;

公用经费74.68万元,主要包括:办公费、邮电费、公务用车运行维护费、电费、福利费、其他交通费用、维修(护)费、其他商品和服务支出、取暖费、租赁费等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

2025年吕梁市审计局财政拨款安排的“三公”经费预算7.50万元与2024年预算数相同。其中:因公出国(境)费0万元,与上年预算数相同;公务接待费0万元,与上年预算数相同;公务用车购置及运行费7.50万元,与上年预算数相同。公务用车运行维护费7.50万元,与上年预算数相同;公务用车购置费0万元,与上年预算数相同。

三公经费分布图



八、机关运行经费增减变动原因说明

本单位2025年机关运行经费财政拨款预算74.68万元,比2024年预算增加3.12万元,增长4.36%,增加的主要原因是:参公人员增加导致公务员公务交通补贴增加、残疾人就业保障金本年度调整到公用经费等导致机关运行经费增加。

九、政府采购情况

2025年吕梁市审计局政府采购预算总额33.04万元。其中：政府采购货物预算18.44万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算14.60万元。

十、绩效管理情况

1、整体绩效目标

2025年未编报单位整体支出绩效目标。

2、项目绩效目标

2025年吕梁市审计局纳入绩效目标管理的二级项目9个，共计金额408.59万元。其中：其他运转类项目7个，涉及金额383.59万元；特定目标类项目2个，涉及金额25.00万元。公开项目绩效目标9个，涉及项目金额408.59万元，占部门（单位）项目支出总额的100%。其中：其他运转类项目7个，涉及项目金额383.59万元；特定目标类项目2个，涉及项目金额25.00万元。

（项目绩效目标表公开情况见附件）

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		审计业务工作经费					
主管部门及代码		016-吕梁市审计局		实施单位	吕梁市审计局		
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期	99年		
项目资金 (元)	实施期资金总额：	2,900,000	年度资金总额：	2,850,000			
	其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0			
	省级财政资金	0	省级财政资金	0			
	市县（区）财政资金	2,900,000	市县（区）财政资金	2,850,000			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况		审计业务工作经费是开展审计业务工作所需要的费用，主要包括各类审计项目聘用外部力量、审计外勤经费、及审计文书印刷、办公消耗等其他相关经费等。					
立项依据		1.《中华人民共和国审计法》第十二条 审计机关履行职责所必需的经费，应当列入预算予以保证。2.《国务院关于加强审计工作的意见》（国发〔2014〕43号）（二十）保证履行审计职责必需的力量和经费。根据审计任务日益增加的实际，合理配置审计力量。按照科学核算、确保必需的原则，在年度财政预算中切实保障本级审计机关履行职责所需经费，为审计机关提供相应的工作条件。					
项目设立必要性		审计机关紧紧围绕党中央、国务院、省委省政府、市委市政府的重大决策部署，科学谋划安排实施各类审计，履行审计监督职能、推动政策落实、提高财政资金效益、促进经济社会发展。					
保证项目实施的制度、措施		预算法、会计法、单位相关管理制度					
项目实施计划		该项目长期实施，每年按照市审计委员会批准的审计计划实施具体审计项目，完成市委市政府、省审计厅安排的各类审计业务工作。					
实施期目标				年度目标			
总体目标	1. 维护全市财政经济秩序和国家利益，切实发挥审计的免疫系统作用；2. 促进党和国家重大政策措施贯彻落实、促进保障和改善民生；3. 揭示违法违纪问题，提高财政资金使用效益，减少损失浪费；4. 为市委市政府宏观决策提供具有针对性、可操作性的审计建议。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	出具审计报告数量	≥50个	数量指标	出具审计报告数量	≥50个
		质量指标	审计查出问题数（个）	≥200个	质量指标	提出审计建议数（个）	≥100个
		时效指标	提出审计建议数（个）	≥100个	时效指标	审计查出问题数（个）	≥200个
		成本指标	审计工作开展及时性	及时	成本指标	审计工作开展及时性	及时
	效益指标	数量指标	审计报告出具及时性	及时	数量指标	审计报告出具及时性	及时
		质量指标	按预算执行的审计项目占比	100%	质量指标	按预算执行的审计项目占比	100%
		社会效益指标	促进增收节支、挽回经济损失（万元）	≥5000万元	社会效益指标	促进增收节支、挽回经济损失（万元）	≥5000万元
		生态效益指标	维护国家和人民利益和全市经济秩序	有效维护	生态效益指标	促进政治生态健康发展，干部认真履职	有效促进
		可持续影响指标	促进政治生态健康发展，干部认真履职	有效促进	可持续影响指标	维护国家和人民利益和全市经济秩序	有效维护
满意度指标	服务对象满意度	收到对审计人员投诉的审计项目占比	≤5%	服务对象满意度指标	收到对审计人员投诉的审计项目占比	≤5%	

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		审计培训及会议经费					
主管部门及代码		016-吕梁市审计局		实施单位	吕梁市审计局		
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期	99年		
项目资金 (元)		实施期资金总额:	300,000	年度资金总额:	300,000		
		其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0		
		省级财政资金	0	省级财政资金	0		
		市县（区）财政资金	300,000	市县（区）财政资金	300,000		
		单位自筹	0	单位自筹	0		
		其他资金		其他资金			
项目概况		该项目为组织审计人员业务培训、召开审计工作会、党风廉政建设会、审计年度责任考评会、审计业务等会议经费					
立项依据		1.《中华人民共和国审计法》第十二条 审计机关履行职责所必需的经费，应当列入预算予以保证。2.《国务院关于加强审计工作的意见》（国发〔2014〕48号）（二十）保证履行审计职责必需的力量和经费。根据审计任务日益增加的实际，合理配置审计力量。按照科学核算、确保必需的原则，在年度财政预算中切实保障本级审计机关履行职责所需经费，为审计机关提供相应的工作条件。					
项目设立必要性		审计机关紧紧围绕党中央、国务院、省委省政府、市委市政府的重大决策部署，科学谋划安排实施各类审计，履行审计监督职能、推动政策落实、提高财政资金效益、促进经济社会发展。					
保证项目实施的制度、措施		市直机关培训费管理办法、市直机关会议费管理办法、预算法、会计法、单位相关管理制度					
项目实施计划		该项目长期实施，每年根据市审计委员会、市委市政府、省审计厅安排，召开各类审计业务工作会议，定期组织审计人员业务培训、提升审计人员素质、推动审计工作任务圆满完成。					
实施期目标				年度目标			
总体目标	安排部署及推进全市审计工作及党风廉政建设工作，推动各项审计工作任务圆满完成；组织开展审计人员能力提升培训，提高审计人员能力素质，推动审计工作提质增效。				安排部署及推进全市审计工作及党风廉政建设工作，推动各项审计工作任务圆满完成；组织开展审计人员能力提升培训，提高审计人员能力素质，推动审计工作提质增效。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	举办会议（培训）次数	≥4次	数量指标	举办会议（培训）次数	≥4次
			参会（训）人数	≥80人		参会（训）人数	≥80人
			会议（培训）天数	≥9天		会议（培训）天数	≥9天
	质量指标	召开会议必要性	必要		质量指标	召开会议必要性	必要
		培训课程（会议）安排合理性	合理			培训课程（会议）安排合理性	合理
		会议（培训）召开及时性	及时			会议（培训）召开及时性	及时
	时效指标	费用结算及时性	及时		时效指标	费用结算及时性	及时
		单位会议（培训）成本标	≤340元/人·天			单位会议（培训）成本标准	≤340元/人·天
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	对审计工作推进程度	有效推进有效推进	社会效益指标	对审计工作推进程度	有效推进有效推进
			培训对于审计人员知识技	显著增长显著增长		培训对于审计人员知识技能增长的效果	显著增长显著增长
		生态效益指标			生态效益指标		
		可持续影响指标			可持续影响指标		
	满意度指标	服务对象满意度	参会（训）人员满意度	≥95%	服务对象满意度指	参会（训）人员满意度	≥95%

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		党建及精神文明建设工作经费					
主管部门及代码		016-吕梁市审计局		实施单位	吕梁市审计局		
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期	99年		
项目资金 (元)	实施期资金总额：	300,000	年度资金总额：	250,000			
	其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0			
	省级财政资金	0	省级财政资金	0			
	市县（区）财政资金	300,000	市县（区）财政资金	250,000			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况		该项目为开展支部建设、党建和精神文明建设工作、活动所需经费					
立项依据		保障机关年度党建工作、精神文明建设工作开展。					
项目设立必要性		加强党建引领审计业务、审计业务强化党建，促进党建和业务互相促进，提高审计基层党组织的战斗堡垒作用，引导审计干部践行社会主义核心价值观，提升审计机关精神文明形象。					
保证项目实施的制度、措施		预算法、会计法、单位财务管理相关制度等					
项目实施计划		根据工作计划安排，按时实施完成。					
实施期目标				年度目标			
总体目标	加强党建引领审计业务、审计业务强化党建，突出审计基层党组织的组织战斗堡垒作用，引导审计干部践行社会主义核心价值观，提升审计机关精神文明形象。				加强党建引领审计业务、审计业务强化党建，突出审计基层党组织的组织战斗堡垒作用，引导审计干部践行社会主义核心价值观，提升审计机关精神文明形象。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	开展主题活动次数	≥4次	数量指标	开展主题活动次数	≥4次
			学习资料发放数量	≥50套		学习资料发放数量	≥50套
		质量指标	活动主题与方案符合率	100%	质量指标	活动主题与方案符合率	100%
	时效指标	主题活动举办的及时性	及时		时效指标	主题活动举办的及时性	及时
		成本指标	项目总成本	≤30万元	成本指标	项目总成本	≤30万元
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	促进审计机关精神文明面貌有效促进		社会效益指标	促进审计机关精神文明面貌提升程度	有效促进
			推动审计工作提质增效程度有效推动			推动审计工作提质增效程度	有效推动
		生态效益指标			生态效益指标		
		可持续影响指标			可持续影响指标		
	满意度指标	服务对象满意度	职工满意度	≥95%	服务对象满意度指标	职工满意度	≥95%

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称	工作运行经费								
主管部门及代码	016-吕梁市审计局		实施单位	吕梁市审计局					
项目属性	经常性项目（长期开展）		项目期	99年					
项目资金 (元)	实施期资金总额：	250,000	年度资金总额：	200,000					
	其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0					
	省级财政资金	0	省级财政资金	0					
	市县（区）财政资金	250,000	市县（区）财政资金	200,000					
	单位自筹	0	单位自筹	0					
	其他资金		其他资金						
项目概况	主要为见习生补贴、节假日值班（加班）报酬、双拥慰问等工作运行经费。								
立项依据	1.《中华人民共和国审计法》第十一条 审计机关履行职责所必需的经费，应当列入预算予以保证。2.《国务院关于加强审计工作的意见》（国发〔2014〕48号）（二十）保证履行审计职责必需的力量和经费。根据审计任务日益增加的实际，合理配置审计力量。按照科学核算、确保必需的原则，在年度财政预算中切实保障本级审计机关履行职责所需经费，为审计机关提供相应的工作条件。								
项目设立必要性	保障正常工作运转及履行法定职责必要的经费。								
保证项目实施的制度、措施	预算法、会计法、单位内部管理制度。								
项目实施计划	该项目全年实施。								
实施期目标				年度目标					
总体目标	保障重大节日慰问、长期聘用人员等经费，保障机关行政运转，全面完成各项审计工作任务。				保障重大节日慰问、长期聘用人员等经费，保障机关行政运转，全面完成各项审计工作任务。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值		
	产出指标	数量指标	提供行政辅助岗位数(个)	≥4个	数量指标	提供行政辅助岗位数(个)	≥5个		
			慰问人数	≥5人		慰问人数	≥6人		
	质量指标	质量指标	聘用人员资格达标率(%)	100%	质量指标	聘用人员资格达标率(%)	100%		
			慰问对象精准率	100%		慰问对象精准率	100%		
	时效指标	时效指标	工作完成及时性	及时	时效指标	工作完成及时性	及时		
			费用支付及时性	及时		费用支付及时性	及时		
	成本指标	成本指标	补贴发放标准	按合同约定或确定的金额	成本指标	补贴发放标准	按合同约定或确定的金额		
			单位慰问标准	≤500元/人/次		单位慰问标准	≤500元/人/次		
	经济效益指标				经济效益指标				
	社会效益指标	保障机关正常运行程度	有效保障		社会效益指标	保障机关正常运行程度	有效保障		
	生态效益指标				生态效益指标				
	可持续影响指标				可持续影响指标				
	满意度指标	服务对象满意度	职工满意度 (%)	≥95%	服务对象满意度指	职工满意度 (%)	≥95%		

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		办公购置经费					
主管部门及代码		016-吕梁市审计局		实施单位	吕梁市审计局		
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期	99年		
项目资金 (元)	实施期资金总额：	127,500	年度资金总额：	113,700			
	其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0			
	省级财政资金	0	省级财政资金	0			
	市县（区）财政资金	127,500	市县（区）财政资金	113,700			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况		该项目主要用于更新配备部分办公设备所需经费，以满足业务工作和办公需要。					
立项依据		1.《中华人民共和国审计法》第十二条 审计机关履行职责所必需的经费，应当列入财政预算，由本级人民政府予以保证。2.《国务院关于加强审计工作的意见》（国发〔2014〕48号）（二十）保证履行审计职责必需的力量和经费。根据审计任务日益增加的实际，合理配置审计力量。按照科学核算、确保必需的原则，在年度财政预算中切实保障本级审计机关履行职责所必需经费，为审计机关提供相应的工作条件。					
项目设立必要性		保障工作正常有序开展所必要的办公设备购置。					
保证项目实施的制度、措施		资产配置标准、政府采购制度、预算法、单位财务管理制度等					
项目实施计划		批复预算后，根据工作需要及时实施，在12月份前完成。					
实施期目标				年度目标			
总体目标	根据资产现状，更新部分不能满足工作需要的老旧办公设备，保障办公需要。				根据资产现状和人员增减变化，更新部分不能满足工作需要的老旧办公设备，保障办公需要。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	购置办公设备数量	≥30套/台/件	数量指标	购置办公设备数量	≥30套/台/件
		质量指标	设备验收合格率	100%	质量指标	设备验收合格率	100%
		时效指标	办公设备到位及时性	100%	时效指标	办公设备到位及时性	100%
		成本指标	办公设备购置成本标准符合情况	100%	成本指标	办公设备购置成本标准符合情况	100%
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	工作正常运转或专项业务保障		社会效益指标	工作正常运转或专项业务保障	
		生态效益指标			生态效益指标		
		可持续影响指标			可持续影响指标		
	满意度指标	服务对象满意度	使用人员满意度	≥95%	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥95%

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称	选调生工作经费			
主管部门及代码	016-吕梁市审计局	实施单位	吕梁市审计局	
项目属性	经常性项目（长期开展）	项目期	99年	
项目资金 (元)	实施期资金总额：	100,000	年度资金总额：	100,000
	其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0
	省级财政资金	0	省级财政资金	0
	市县（区）财政资金	100,000	市县（区）财政资金	100,000
	单位自筹	0	单位自筹	0
	其他资金		其他资金	
项目概况	选调生工作经费，保障定向选调生在基层锻炼期间的生活和工作需要。			
立项依据	选调生生活补助，参照驻村第一书记和工作队员的待遇予以保障。			
项目设立必要性	保障定向选调生在基层锻炼期间的生活和工作需要。			
保证项目实施的制度、措施	选调生补助政策，单位相关管理制度。			
项目实施计划	根据实际情况，定期结算补助。			

实施期目标				年度目标			
总体目标	保障定向选调生在基层锻炼期间的生活和工作需要。			保障定向选调生在基层锻炼期间的生活和工作需要。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	补助选调生数量	4人	数量指标	补助选调生数量	4人
		质量指标	补助经费足额发放率	100%	质量指标	补助经费足额发放率	100%
		时效指标	补助费用结算及时性	及时	时效指标	补助费用结算及时性	及时
		成本指标	选调生补助标准	≤130元/天·人	成本指标	选调生补助标准	≤130元/天·人
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	保障选调生生活和工作程度	保障	社会效益指标	保障选调生生活和工作程度	保障
		生态效益指标			生态效益指标		
		可持续影响指标			可持续影响指标		
	满意度指标	服务对象满意度	补助选调生满意度	100%	服务对象满意度指	补助选调生满意度	100%

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		遗属补助					
主管部门及代码		016-吕梁市审计局		实施单位		吕梁市审计局	
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期		99年	
项目资金 (元)	实施期资金总额:		22,200	年度资金总额:		22,200	
	其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0			
	省级财政资金	0	省级财政资金	0			
	市县（区）财政资金	22,200	市县（区）财政资金	22,200			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况		单位遗属人员补助支出项目。					
立项依据		按照党中央国务院、省委省政府和市委市政府要求，做好“三保”工作，保障机关事业单位遗属人员补助支出。					
项目设立必要性		按照党中央国务院、省委省政府和市委市政府要求，做好“三保”工作，保障机关事业单位遗属人员补助支出。					
保证项目实施的制度、措施		遗属补助相关等文件。					
项目实施计划		根据审批金额，足额按时发放补助。					
实施期目标				年度目标			
总体目标	保障单位遗属人员生活补助。				保障单位遗属人员生活补助。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	保障遗属人员数量	2人	数量指标	保障遗属人员数量	2人
		质量指标	补助发放对象精准率	100%	质量指标	补助发放对象精准率	100%
		时效指标	补助发放及时性	及时	时效指标	补助发放及时性	及时
		成本指标	补助总成本	≤2.22万元	成本指标	补助总成本	≤2.22万元
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	改善遗属人员生活水平程度	有效改善	社会效益指标	改善遗属人员生活水平程度	有效改善
		生态效益指标			生态效益指标		
		可持续影响指标			可持续影响指标		
	满意度指标	服务对象满意度	遗属人员满意度	100%	服务对象满意度指标	遗属人员满意度	100%

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		信息系统运行维护补助经费					
主管部门及代码		901-行政政法科		实施单位	吕梁市审计局		
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期	99年		
项目资金 (元)		实施期资金总额:	150,000	年度资金总额:	150,000		
		其中：中央财政资金	150,000	其中：中央财政资金	150,000		
		省级财政资金	0	省级财政资金	0		
		市县（区）财政资金	0	市县（区）财政资金	0		
		单位自筹	0	单位自筹	0		
		其他资金		其他资金			
项目概况		中央财政对地方审计专项补助经费——信息系统运行维护补助，主要用于审计机关信息资产和信息系统运行维护费用的专项补助经费					
立项依据		吕财行[2015]587号 中央财政对地方审计专项补助经费——信息系统运行维护补助					
项目设立必要性		中央财政为支持中西部地区审计机关审计信息系统运行维护、审计人员培训等而设立的专项转移支付补助经费					
保证项目实施的制度、措施		《中央财政对地方审计专项补助经费管理暂行办法》（财行[2011]1号）、单位相关管理制度。					
项目实施计划		根据工作安排，全年实施。					
实施期目标				年度目标			
总体目标	保障审计信息资产和信息系统运转正常，满足审计业务工作开展需要。			保障审计信息资产和信息系统运转正常，满足审计业务工作开展需要。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	信息系统运维数	1套	数量指标	信息系统运维数	1套
			信息资产运维数	≥80台(件)		信息资产运维数	≥80台(件)
			更新购置信息化设备	≥6台(套)		更新购置信息化设备	≥6台(套)
	质量指标	故障处理率	≥95%		质量指标	故障处理率	≥95%
			更新购置信息化设备验收合格率	100%		更新购置信息化设备验收合格率	100%
		时效指标	运维及时性	及时	时效指标	运维及时性	及时
	效益指标	成本指标	信息系统年度运维成本	≤15万元	成本指标	信息系统年度运维成本	≤15万元
		经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	设备正常运转率	≥95%	社会效益指标	设备正常运转率	≥95%
		生态效益指标			生态效益指标		
		可持续影响指标			可持续影响指标		
	满意度指标	服务对象满意度	使用人员满意度	≥95%	服务对象满意度	使用人员满意度	≥95%

吕梁市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		审计人员培训补助经费					
主管部门及代码		901-行政政法科	实施单位	吕梁市审计局			
项目属性		经常性项目（长期开展）	项目期	99年			
项目资金 (元)	实施期资金总额:	100,000	年度资金总额:	100,000			
	其中：中央财政资金	100,000	其中：中央财政资金	100,000			
	省级财政资金	0	省级财政资金	0			
	市县（区）财政资金	0	市县（区）财政资金	0			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况		中央财政对地方审计专项补助经费——审计人员培训补助，是用于审计机关开展业务培训所需费用的专项补助经费。					
立项依据		吕财行[2015]587号 中央财政对地方审计专项补助经费——审计人员培训补助					
项目设立必要性		中央财政为支持中西部地区审计机关审计信息系统运行维护、审计人员培训等而设立的专项转移支付补助经费					
保证项目实施的制度、措施		《中央财政对地方审计专项补助经费管理暂行办法》（财行[2011]1号）、《市直机关培训费管理办法》（吕财行[2024]156号）以及单位相关管理制度。					
项目实施计划		根据工作安排，定期组织审计人员业务培训、提升审计人员素质。					
实施期目标				年度目标			
总体目标	通过举办专项审计业务培训或集中轮训，促进审计干部系统掌握财经法规、财税前沿知识、审计专业知识、计算机审计、审计技术方法等专业知识，促进拓展工作思路、提高业务素质。				通过举办专项审计业务培训或集中轮训，促进审计干部系统掌握财经法规、财税前沿知识、审计专业知识、计算机审计、审计技术方法等专业知识，促进拓展工作思路、提高业务素质。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	参加或组织培训天数	≥5天	数量指标	参加或组织培训天数	≥5天
			参加培训人数	≥60人		参加培训人数	≥60人
		质量指标	培训课程安排合理性	合理	质量指标	培训课程安排合理性	合理
	时效指标	培训完成及时性	及时	时效指标	培训完成及时性	及时	
		成本指标	市内单位培训成本标准	≤340元/人·天	成本指标	市内单位培训成本标准	≤340元/人·天
			市外单位培训成本标准	≤550元/人·天		市外单位培训成本标准	≤550元/人·天
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	对审计人员知识技能增长	显著增长	社会效益指标	对审计人员知识技能增长的效果	显著增长
		生态效益指标			生态效益指标		
		可持续影响指标			可持续影响指标		
	满意度指标	服务对象满意度	参训人员满意度	≥95%	服务对象满意度指	参训人员满意度	≥95%

十一、国有资产占有使用情况

1、车辆情况：

截至2024年12月31日，吕梁市审计局共有公务用车编制3辆，实有3辆，其中：领导用车0辆，机要通信用车2辆，应急保障用车1辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，事业单位业务用车0辆，其他公务用车0辆。

2、房屋情况：

截至2024年12月31日，吕梁市审计局使用的办公用房建筑总面积933平方米。

3、其他国有资产占有使用情况：

截至2024年12月31日，吕梁市审计局占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；吕梁市审计局占有使用价值100万元（原值）以上的通用设备0台（套）。

十二、其他说明

（一）政府购买服务指导性目录

详见附表。

（二）其他

无。

政府购买服务指导性目录

代码	一级目录	二级目录	三级目录
B	政府履职辅助性服务		
B01		法律服务	
B0101			法律顾问服务
B0102			法律咨询服务
B0103			法律诉讼及其他争端解决服务
B0104			见证及公证服务
B02		课题研究和社会调查服务	
B0201			课题研究服务
B0202			社会调查服务
B03		会计审计服务	
B0301			会计服务
B0303			审计辅助服务（仅限审计部门）
B04		会议服务	
B0401			会议服务
B05		监督检查辅助服务	
B0501			监督检查辅助服务
B06		工程服务	
B0601			工程造价咨询服务
B0602			工程监理服务
B0604			工程验收服务
B07		评审、评估和评价	
B0701			评审服务
B0703			评估服务
B0704			评价服务
B08		咨询服务	
B0801			咨询服务
B09		机关工作人员培训	
B0901			机关工作人员技术业务培训服务
B10		信息化服务	
B1001			机关信息系统开发与维护服务
B1002			数据处理服务
B1003			网络接入服务
B1005			信息化系统使用服务
B11		后勤服务	
B1101			维修保养服务
B1102			物业管理服务
B1103			安全服务
B1104			印刷和出版服务
B1106			公务用车租赁服务
B1107			公务车驾驶服务
B12		其他辅助性服务	
B1202			档案管理服务
B1204			政府采购委托代理服务
B1206			内部影音制作服务
B1212			机关事业单位招录（聘）服务

第四部分 名词解释

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。

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。

三、“三公”经费：指省直部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映单位公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、财政专户管理资金：

专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

七、单位资金：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、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。

八、上年结转：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、一般公共预算：是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

十、政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以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。

十一、国有资本经营预算：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

十二、财政拨款：包含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。