

宣城市宣州区红旗水库管理所  
2022年度单位决算

2023年10月

# 目 录

## 第一部分 宣城市宣州区红旗水库管理所概况

一、主要职责

二、单位决算构成

## 第二部分 宣城市宣州区红旗水库管理所2022年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 宣城市宣州区红旗水库管理所2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

附件：2022年度项目支出绩效自评表

# 第一部分 宣城市宣州区红旗水库管理所概况

## 一、主要职责

宣州区塘埂头水库又名红旗水库管理所，座落于郎溪县姚村乡境内，现有在职人员7人（含公益性岗位士官转业1人、自收自支1人），退休人员8人，遗属1人，共计16人。1、确保防汛、抗旱调度发挥综合效益；确保农村安全饮水，水利工程正常运行2、制定水库年度防汛预案和兴修方案；3、负责防汛、灌区工程兴修技术指导工作，4、协调乡镇间水利工作协调关系；5、执行区水利局下达的指令和任务。总干渠27.85公里，灌区总面积89.6km<sup>2</sup>总人口8.7万人，灌溉田亩5.6万亩，洪林镇农村饮用水取水量1804000万m<sup>3</sup>，郎溪县毕桥镇、飞鲤镇农村饮水取水量199万m<sup>3</sup>。

## 二、单位决算构成

宣城市宣州区红旗水库管理所2022年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

序号	单位名称
1	宣城市宣州区红旗水库管理所

# 第二部分 宣城市宣州区红旗水库管理所2022年度单位决算表

## 收入支出决算总表

公开01表

单位：宣城市宣州区红旗水库管理所

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	118.74	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	23.6
	9		九、卫生健康支出	40	6.45
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	81.53
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	7.17
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	118.74	本年支出合计	58	118.74
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	118.74	总计	62	118.74

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

单位：宣城市宣州区红旗水库管理所

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5	6	7	8
208			社会保障和就业支出	23.6	23.6						
208	05		行政事业单位养老支出	23.6	23.6						
208	05	02	事业单位离退休	14.83	14.83						
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.96	5.96						
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	2.81	2.81						
210			卫生健康支出	6.45	6.45						
210	11		行政事业单位医疗	6.45	6.45						
210	11	02	事业单位医疗	6.45	6.45						
213			农林水支出	81.53	81.53						
213	03		水利	81.53	81.53						
213	03	04	水利行业业务管理	81.53	81.53						
221			住房保障支出	7.17	7.17						
221	02		住房改革支出	7.17	7.17						
221	02	01	住房公积金	4.74	4.74						
221	02	02	提租补贴	2.42	2.42						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

单位：宣城市宣州区红旗水库管理所

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
208			社会保障和就业支出	23.6	23.6				
208	05		行政事业单位养老支出	23.6	23.6				
208	05	02	事业单位离退休	14.83	14.83				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.96	5.96				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	2.81	2.81				
210			卫生健康支出	6.45	6.45				
210	11		行政事业单位医疗	6.45	6.45				
210	11	02	事业单位医疗	6.45	6.45				
213			农林水支出	81.53	81.53				
213	03		水利	81.53	81.53				
213	03	04	水利行业业务管理	81.53	81.53				
221			住房保障支出	7.17	7.17				
221	02		住房改革支出	7.17	7.17				
221	02	01	住房公积金	4.74	4.74				
221	02	02	提租补贴	2.42	2.42				

注：本表反映单位本年度各项支出情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：宣城市宣州区红旗水库管理所

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	118.74	一、一般公共服务支出	30				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	23.6	23.6		
	9		九、卫生健康支出	38	6.45	6.45		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41	81.53	81.53		
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	7.17	7.17		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	118.74	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	118.74	118.74		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	118.74	总计	58	118.74	118.74		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国

有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。



# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：宣城市宣州区红旗水库管理所

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	118.74	118.74	
208			社会保障和就业支出	23.6	23.6	
208	05		行政事业单位养老支出	23.6	23.6	
208	05	02	事业单位离退休	14.83	14.83	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.96	5.96	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	2.81	2.81	
210			卫生健康支出	6.45	6.45	
210	11		行政事业单位医疗	6.45	6.45	
210	11	02	事业单位医疗	6.45	6.45	
213			农林水支出	81.53	81.53	
213	03		水利	81.53	81.53	
213	03	04	水利行业业务管理	81.53	81.53	
221			住房保障支出	7.17	7.17	
221	02		住房改革支出	7.17	7.17	
221	02	01	住房公积金	4.74	4.74	
221	02	02	提租补贴	2.42	2.42	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：宣城市宣州区红旗水库管理所

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	90.77	302	商品和服务支出	9.59	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	26.83	30201	办公费	7.2	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	28.75	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	4.63	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	1.9	30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	8.69	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5.96	30206	电费	0.9	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	2.81	30207	邮电费	1.07	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.45	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.43	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	4.74	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	18.38	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	10.8	30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	7.49	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费		31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.09	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	

			30299	其他商品和服务支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		109.15	公用经费合计					9.59

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况；本表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：宣城市宣州区红旗水库管理所

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：宣城市宣州区红旗水库管理所没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：宣城市宣州区红旗水库管理所

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：宣城市宣州区红旗水库管理所没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

# 第三部分 宣城市宣州区红旗水库管理所2022年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计118.74万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计118.74万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2021年相比，收、支总计各减少8.25万元，下降6.5%，主要原因：一是农林水支出减少；二是住房保障支出减少。

## 二、收入决算情况说明

2022年度收入合计118.74万元，其中：财政拨款收入118.74万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

## 三、支出决算情况说明

2022年度支出合计118.74万元，其中：基本支出118.74万元，占100%；项目支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计118.74万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计118.74万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2021年相比，财政拨款收、支总计各减少8.25万元，下降6.5%，主要原因：一是农林水支出减少；二是住房保障支出减少。

## 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118.74万元，占本年支出的100%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出减少8.25万元，下降6.5%。主要原因：一是农林水支出减少；二是住房保障支出减少。

## **（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118.74万元，主要用于以下方面：**社会保障和就业（类）**支出23.6万元，占19.88%；**卫生健康（类）**支出6.45万元，占5.43%；**农林水（类）**支出81.53万元，占68.66%；**住房保障（类）**支出7.17万元，占6.04%。

## **（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89.35万元，支出决算为118.74万元，完成年初预算的132.89%。决算数大于预算数的主要原因：一是社会保障和就业支出增加；二是农林水支出增加。其中：基本支出118.74万元，占100%；项目支出0万元，占0%。具体情况如下：

**1. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。**年初预算为5.55万元，支出决算为14.83万元，完成年初预算的267.21%，决算数大于预算数的主要原因是退休人员奖金及调资增加。

**2. 社会保障和就业（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2.23万元，支出决算为5.96万元，完成年初预算的267.26%，决算数大于预算数的主要原因是退休人员奖金及调资增加。

**3. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。**年初预算为1.06万元，支出决算为2.81万元，完成年初预算的265.09%，决算数大于预算数的主要原因是退休人员奖金及调资增加。

**4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。**年初预算为6.45万元，支出决算为6.45万元，完成年初预算的100%，决算数等于预算数的主要原因是预算比较精准。

**5. 农林水（类）水利（款）水利行业业务管理（项）。**年初预算为66.89万元，支出决算为81.53万元，完成年初预算的121.89%，决算数大于预算数的主要原因是基础绩效奖金增资。

**6. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。**年初预算为4.74万元，支出决算为4.74万元，完成年初预算的100%，决算数等于预算数的主要原因是预算比较精准。

**7. 住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。**年初预算为2.42万元，支出决算为2.42万元，完成年初预算的100%，决算数等于预算数的主要原因是预算比较精准。

## **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118.74万元，其中：人员经费109.15万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费9.59万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、差旅费。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

宣城市宣州区红旗水库管理所没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

宣城市宣州区红旗水库管理所没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

2022年度，宣城市宣州区红旗水库管理所机关运行经费支出0万元，比2021年增加0万元，增长0%，主要原因是本单位是事业单位。

### **（二）政府采购支出情况。**

2022年度，宣城市宣州区红旗水库管理所政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

### **（三）国有资产占有使用情况。**

截至2022年12月31日，宣城市宣州区红旗水库管理所共有车辆0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

### **（四）关于2022年度绩效评价情况的说明**

#### **（1）绩效评价工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，我单位对2022年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共0个项目，涉及资金0万元。从评价情况看，对2022年度纳入单位预算的整体支出运行全面开展了绩效自评，要求职工在工作中树立绩效理念，先从思想上抓绩效；工作中制定了相关的制度，分工明确，针对年初制定的计划进行动态控制，发现问题就会及时纠偏处理。

组织对2022年度单位整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，不论从社会效益、经济效益、生态效益方面都收到了良好的效果，保障经济可持续发展，也得到了老百姓的好评。经过全员的努力完成年初制定的绩效目标。

## (2) 单位决算中项目绩效自评结果。

我单位在2022年度单位决算中反映“库区管理及总干渠、涵闸管护人员工资”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

库区管理及总干渠、涵闸管护人员工资项目绩效自评综述：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19万元，执行数为19万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：1，确保防汛、抗旱调度发挥综合效益；确保农村安全饮水，水利工程正常运行2，制定水库年度防汛预案和兴修方案；3，负责防汛、灌区工程兴修技术指导工作,4协调乡镇间水利工作协调关系；5、执行区水利局下达的指令和任务。。发现的主要问题及原因：项目完成过程中人手不足，下一步改进措施：补足人手

库区管理及总干渠、涵闸管护人员工资项目的《项目支出绩效自评表》。

附件：

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	库区管理及总干渠、涵闸管护人员工资						
主管部门	083-宣城市宣州区水利局			实施单位	083003-宣城市宣州区红旗水库管理所		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额：	19.00	19.00	19.00	10	100.00%	10.00
	其中：本年财政拨款	19	19	19	—		
	上年结转资金	0	0	0	—		
	其他资金	0	0	0	—		

年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保障单位工作运行，弥补人员经费				1，确保防汛、抗旱调度发挥综合效益；确保农村安全饮水，水利工程正常运行2，制定水库年度防汛预案和兴修方案；3，负责防汛、灌区工程兴修技术指导工作,4协调乡镇间水利工作协调关系；5、执行区水利局下达的指令和任务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标 (0分)	覆盖职工人数	≥2人	2	10	10	
		质量指标 (0分)	经费支出合规性	严格执行相关财经法规、制度	达成预期指标	10	10	
		时效指标 (0分)	经费支出时效性	本年度完成支付	达成预期指标	15	15	
		成本指标 (0分)	项目总成本	=190000元	100	15	15	
	效益指标 (30分)	经济效益指标 (0分)	使资金发挥最大的效益	效益明显	达成预期指标	10	10	
		社会效益指标	防汛抗旱救灾社会综合效益的提升	提升程度明显	达成预期指标	5	5	
		生态效益指标	对地区旱灾防御能力增强的持续影响	影响程度明显	达成预期指标	10	10	
		可持续影响指标	对地区工程设施安全可靠运行的持续影响	影响程度明显	达成预期指标	5	5	
	满意度指标 (10分)	满意度指标 (10分)	服务对象满意度	>90%	达成预期指标	10	10	
	总分					100	100.00	

所有项目绩效自评表详见“附件：2022年度项目支出绩效自评表”。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**三、上级补助收入：**指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

**四、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。

**五、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。

**六、其他收入：**指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、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：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**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：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用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购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

**十五、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、专用材料费及一般设备购置费、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。