

九华山风景区农村公路管理服务中心

2022年度单位决算

2023年9月

目 录

第一部分 九华山风景区农村公路管理服务中心概况

一、主要职责

二、单位决算构成

第二部分 九华山风景区农村公路管理服务中心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 九华山风景区农村公路管理服务中心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 九华山风景区农村公路管理服务中心概况

一、主要职责

负责风景区内农村公路的建、管、养工作和风景区地方自建公路（含桥梁）的管理养护工作；风景区农村公路建设计划的编制及申报工作；风景区农村公路及地方公路救灾、抢险等指令性工作。

二、单位决算构成

九华山风景区农村公路管理服务中心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	九华山风景区农村公路管理服务中心

第二部分 九华山风景区农村公路管理服务中心2022年度部门决算表

收入支出决算总表

单位公开01表

单位：九华山风景区农村公路管理服务中心

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	207.37	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	4.34
	9		九、卫生健康支出	40	1.26
	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	
	13		十三、交通运输支出	44	215.13
	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	5.69
	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	207.37	本年支出合计		226.43
使用非财政拨款结余	28		结余分配		
年初结转和结余	29	29.79	年末结转和结余		10.72

	30			
总计	31	237.15	总计	237.15

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报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

单位公开02表

单位：九华山风景区农村公路管理服务中心

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	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	207.37	207.37						
208			社会保障和就业支出	4.35	4.35						
208	05		行政事业单位养老支出	4.35	4.35						
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.02	3.02						
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	1.33	1.33						
210			卫生健康支出	1.26	1.26						
210	11		行政事业单位医疗	1.26	1.26						
210	11	02	事业单位医疗	1.26	1.26						
214			交通运输支出	196.07	196.07						
214	01		公路水路运输	196.07	196.07						
214	01	01	行政运行	196.07	196.07						
221			住房保障支出	5.69	5.69						
221	02		住房改革支出	5.69	5.69						
221	02	01	住房公积金	5.18	5.18						
221	02	02	提租补贴	0.51	0.51						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位公开03表

单位：九华山风景区农村公路管理服务中心

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	1	2	3	4	5	6
			合计	226.43	150.51	75.92			
208			社会保障和就业支出	4.35	4.35				
208	05		行政事业单位养老支出	4.35	4.35				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.02	3.02				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	1.33	1.33				
210			卫生健康支出	1.26	1.26				
210	11		行政事业单位医疗	1.26	1.26				
210	11	02	事业单位医疗	1.26	1.26				
214			交通运输支出	215.13	139.21	75.92			
214	01		公路水路运输	215.13	139.21	75.92			
214	01	01	行政运行	215.13	139.21	75.92			
221			住房保障支出	5.69	5.69				
221	02		住房改革支出	5.69	5.69				
221	02	01	住房公积金	5.18	5.18				
221	02	02	提租补贴	0.51	0.51				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位公开04表

单位：九华山风景区农村公路管理服务中心

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	207.37	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	4.34	4.34		
	9		九、卫生健康支出	41	1.26	1.26		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45	196.07	196.07		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	5.69	5.69		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				

	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	207.37	本年支出合计	85	207.37	207.37		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	86				
一、一般公共预算财政拨款	29			87				
二、政府性基金预算财政拨款	30			88				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			89				
总计	32	207.37	总计	90	207.37	207.37		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位公开05表

单位：九华山风景区农村公路管理服务中心

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	207.37	131.45	75.92
208			社会保障和就业支出	4.35	4.35	
208	05		行政事业单位养老支出	4.35	4.35	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.02	3.02	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	1.33	1.33	
210			卫生健康支出	1.26	1.26	
210	11		行政事业单位医疗	1.26	1.26	
210	11	02	事业单位医疗	1.26	1.26	
214			交通运输支出	196.07	120.15	75.92
214	01		公路水路运输	196.07	120.15	75.92
214	01	01	行政运行	196.07	120.15	75.92
221			住房保障支出	5.69	5.69	
221	02		住房改革支出	5.69	5.69	
221	02	01	住房公积金	5.18	5.18	
221	02	02	提租补贴	0.51	0.51	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位公开06表

单位：九华山风景区农村公路管理服务中心

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	115.46	302	商品和服务支出	12.96	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	11.15	30201	办公费	1.03	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	0.72	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	17.86	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	1.92	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	7.23	30205	水费	0.22	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3.02	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	1.33	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	1.26	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.11	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	5.18	30212	因公出国(境)费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	0.73	30213	维修(护)费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	64.96	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	3.03	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	2.53	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	

30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	4.34	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	7.35	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.50	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		118.49	公用经费合计					12.96

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位公开07表

单位：九华山风景区农村公路管理服务中心

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：九华山风景区农村公路管理服务中心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

单位公开08表

单位：九华山风景区农村公路管理服务中心

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：九华山风景区农村公路管理服务中心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 九华山风景区农村公路管理服务中心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237.15万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计237.15万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2021年相比，收、支总计各增加58.21万元，增长32.53%，主要原因：一是人员工资、保险、公积金支出的增加；二是2022年编外人员待遇项目列入预算；三是年中追加2021年-2022年值班费、基础绩效奖及职业年金单位配套部分支出。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计207.37万元，其中：财政拨款收入207.37万元，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226.43万元，其中：基本支出150.51万元，占66.47%；项目支出75.92万元，占33.53%；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207.37万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计207.37万元（含年末财政拨款

结转和结余）。与2021年相比，财政拨款收、支总计各增加101.93万元，增长96.67%，主要原因：一是人员工资、保险、公积金支出的增加；二是2022年编外人员待遇项目列入预算；三是年中追加2021年-2022年值班费、基础绩效奖及职业年金单位配套部分支出。

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207.37万元，占本年支出的91.58%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出增加101.93万元，增长96.67%。主要原因：一是人员工资、保险、公积金支出的增加；二是2022年编外人员待遇项目列入预算；三是年中追加2021年-2022年值班费、基础绩效奖及职业年金单位配套部分支出。

（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207.37万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出4.35万元，占2.10%；卫生健康（类）支出1.26万元，占0.61%；交通运输（类）支出196.07万元，占94.55%；住房保障（类）支出5.69万元，占2.74%。

（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163.94万元，支出决算为207.37万元，完成年初预算的

126.49%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员工资、保险、公积金支出的增加；二是年中追加2021年-2022年值班费、基础绩效奖及职业年金单位配套部分支出。其中：基本支出131.45万元，占63.39%；项目支出75.92万元，占36.61%。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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为3.06万元，支出决算为3.02万元，完成年初预算的98.69%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算基本养老保险基数测算略高于实际缴费基数。

2.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为1.53万元，支出决算为1.33万元，完成年初预算的86.93%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算职业年金基数测算略高于实际缴费基数。

3.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1.32万元，支出决算为1.26万元，完成年初预算的95.45%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算医疗保险基数测算略高于实际缴费基数。

4.交通运输（类）公路水路运输（款）行政运行（项）。年初预算为149.68万元，支出决算为196.07万元，完成年初预算的130.99%，决算数大于预算数的主要原因是一是人员工资、保险、公积金支出的增加；二是年中追加2021年

-2022年值班费、基础绩效奖及职业年金单位配套部分支出。

5.住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为5.35万元，支出决算为5.18万元，完成年初预算的96.82%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算公积金基数测算略高于实际缴费基数。

6.住房保障(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)。年初预算为3万元，支出决算为0.51万元，完成年初预算的17%，决算数小于预算数的主要原因是2022年4月开始提租补贴停发。

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131.45万元，其中：人员经费118.49万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、其他对个人和家庭的补助；公用经费12.96万元，主要包括：办公费、水费、工会经费、公务用车运行维护费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九华山风景区农村公路管理服务中心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

九华山风景区农村公路管理服务中心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。

九华山风景区农村公路管理服务中心为事业单位，按照财政部部门决算机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为0。

（二）政府采购支出情况。

2022年度，九华山风景区农村公路管理服务中心政府采购支出总额2.23万元，其中：政府采购货物支出2.23万元、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2.23万元，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100%，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，九华山风景区农村公路管理服务中心共有车辆2辆，其中：执法执勤用车2辆；单价50万元以上的通用设备0台（套），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8个项目，涉及资金86.75万元。从评价情况看，各项目立项依据充分，绩效目标设置合理，项目预算编制科学、资金分配合理，预算执行符合规定，项目达到预期绩效目标。

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，本单位重视财政资金的支出绩效，从预算、执行、验收、资金支付等流程层层把关，严格按照部门预算进行部门整体支出，通过项目的实施，较好的完成了全年各项工作任务，达到了预期绩效目标。

（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“景区公路建设、管理、养护及计划编报经费”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

景区公路建设、管理、养护及计划编报经费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为99.3分。全年预算数为6万元，执行数为5.55万元，完成预算的93%。项目绩效目标完成情况：我单位完成农村公路网更新工作，农村公路网编制通过率100%，编制持续时间为2022年度全年。通过该项目的开展，方便了游客及群众的

出行；提高了公众对交通工作满意度，对单位履职、促进事业发展造成了持续影响程度。发现的主要问题及原因：绩效编制不够精细，下一步改进措施：加强工作人员绩效编制等方面培训学习，精细化做好预算管理。

景区公路建设、管理、养护及计划编报经费项目的《项目支出绩效自评表》。

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称		景区公路建设、管理、养护及计划编报经费						
主管部门		九华山风景区农村公路管理服务中心		实施单位	九华山风景区农村公路管理服务中心			
资金情况 (万元)			全年预算数（A）	全年执行数（B）		分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额:	6	5.55		10	0.925	9.3
		其中： 本年财政拨款	6	5.55		-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标完成情况	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	加强对景区农村公路的建设、管理、养护工作；完善农村公路网布局，加快构建现代立体化综合交通运输体系。			达到预期目标。				
	存在的问题：			整改的措施与建议：				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	评价得分说明
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1：农村公路网更新，即年报更新	12.5	更新完成	更新完成	12.5	
		质量指标	指标1：农村公路网编制通过率	12.5	1	1	12.5	
		时效指	指标1：农村公路	12.5	2022年	2022年	12.5	

		标	网编制期限		全年	全年		
		成本指标	指标1：项目成本控制	12.5	≤6万元	5.55万元	12.5	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	指标1：方便游客及群众出行	20	程度较高	程度较高	20	
		可持续影响指标	指标1：对保障机关正常运转的持续影响程度	10	明显	明显	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1：公众满意度	10	较高	较高	10	
总分				100			99.3	

注：1. 一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%（含80%）、80-60%（含50%）、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq *），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值 \times 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 \leq *），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值 \times 该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。

4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。

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。