

2018年度
临沂武河湿地公园管理委员会(本级)
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2018年部门决算表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2018年部门决算情况和重要事项说明

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况
说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

第一部分 部门概况

一、部门职责

负责组织对武河湿地旅游资源的开发建设，加强对武河湿地的管理等。宗旨：发挥湿地多种功能效益，开展湿地合理利用。

二、机构设置

1. 从决算单位构成看，临沂武河湿地公园管理委员会（本级）部门决算包括：临沂武河湿地公园管理委员会。

纳入临沂武河湿地公园管理委员会（本级）2018年度部门决算编制范围的预算单位1个，包括：

序号	单位名称	备注
1	临沂五河湿地公园管理委员会（本级）	

第二部分

2018年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：临沂武河湿地公园管理委员会(本级)

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、财政拨款收入	1	445.52	一、一般公共服务支出	29	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	30	
三、事业收入	3		三、国防支出	31	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	32	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	33	
六、其他收入	6		六、科学技术支出	34	
	7		七、文化体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	24.24
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	7.06
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	100.00
	12		十二、农林水支出	40	296.37
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	16.84
	20		二十、粮油物资储备支出	48	1.00
	21		二十一、其他支出	49	
	22		二十二、债务还本支出	50	
	23		二十三、债务付息支出	51	
本年收入合计	24	445.52	本年支出合计	52	445.52
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	53	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	54	
	27			55	
总计	28	445.52	总计	56	445.52
注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。					
本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。					

收入决算表

公开02表

部门：临沂武河湿地公园管理委员会(本级)

金额单位：万元

项目		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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
类款项	合 计	445.52	445.52					
208	社会保障和就业支出	24.24	24.24					
20805	行政事业单位离退休	23.20	23.20					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.20	23.20					
20899	其他社会保障和就业支出	1.04	1.04					
2089901	其他社会保障和就业支出	1.04	1.04					
210	医疗卫生与计划生育支出	7.06	7.06					
21011	行政事业单位医疗	7.06	7.06					
2101102	事业单位医疗	7.06	7.06					
212	城乡社区支出	100.00	100.00					
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	100.00	100.00					
2120802	土地开发支出	100.00	100.00					
213	农林水支出	296.37	296.37					
21302	林业	294.42	294.42					
2130201	行政运行	178.42	178.42					
2130212	湿地保护	116.00	116.00					
21399	其他农林水支出	1.96	1.96					
2139999	其他农林水支出	1.96	1.96					
221	住房保障支出	16.84	16.84					
22102	住房改革支出	16.84	16.84					
2210201	住房公积金	16.84	16.84					
222	粮油物资储备支出	1.00	1.00					
22201	粮油事务	1.00	1.00					
2220102	一般行政管理事务	1.00	1.00					
注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。 本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。								

支出决算表

公开03表

部门：临沂武河湿地公园管理委员会(本级)

金额单位：万元

项目		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 位的补助 支出
功能分 类科目 编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
类款项	合 计	445.52	226.57	218.95			
208	社会保障和就业支出	24.24	24.24				
20805	行政事业单位离退休	23.20	23.20				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.20	23.20				
20899	其他社会保障和就业支出	1.04	1.04				
2089901	其他社会保障和就业支出	1.04	1.04				
210	医疗卫生与计划生育支出	7.06	7.06				
21011	行政事业单位医疗	7.06	7.06				
2101102	事业单位医疗	7.06	7.06				
212	城乡社区支出	100.00		100.00			
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	100.00		100.00			
2120802	土地开发支出	100.00		100.00			
213	农林水支出	296.37	178.42	117.95			
21302	林业	294.42	178.42	116.00			
2130201	行政运行	178.42	178.42				
2130212	湿地保护	116.00		116.00			
21399	其他农林水支出	1.96		1.96			
2139999	其他农林水支出	1.96		1.96			
221	住房保障支出	16.84	16.84				
22102	住房改革支出	16.84	16.84				
2210201	住房公积金	16.84	16.84				
222	粮油物资储备支出	1.00		1.00			
22201	粮油事务	1.00		1.00			
2220102	一般行政管理事务	1.00		1.00			
注：本表反映部门本年度各项支出情况。 本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。							

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：临沂武河湿地公园管理委员会(本级)

金额单位：万元

收入			支出				
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	345.52	一、一般公共服务支出	30			
二、政府性基金预算财政拨款	2	100.00	二、外交支出	31			
	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、文化体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	24.24	24.24	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	7.06	7.06	
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40	100.00		100.00
	12		十二、农林水支出	41	296.37	296.37	
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	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、国土海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	16.84	16.84	
	20		二十、粮油物资储备支出	49	1.00	1.00	
	21		二十一、其他支出	50			
	22		二十二、债务还本支出	51			
	23		二十三、债务付息支出	52			
本年收入合计	24	445.52	本年支出合计	53	445.52	345.52	100.00
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和结余	54			
一般公共预算财政拨款	26			55			

收入			支出				
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总计	29	445.52	总计	58	445.52	345.52	100.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。
本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：临沂武河湿地公园管理委员会(本级)

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
类款项	合 计	345.52	226.57	118.95
208	社会保障和就业支出	24.24	24.24	
20805	行政事业单位离退休	23.20	23.20	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.20	23.20	
20899	其他社会保障和就业支出	1.04	1.04	
2089901	其他社会保障和就业支出	1.04	1.04	
210	医疗卫生与计划生育支出	7.06	7.06	
21011	行政事业单位医疗	7.06	7.06	
2101102	事业单位医疗	7.06	7.06	
213	农林水支出	296.37	178.42	117.95
21302	林业	294.42	178.42	116.00
2130201	行政运行	178.42	178.42	
2130212	湿地保护	116.00		116.00
21399	其他农林水支出	1.96		1.96
2139999	其他农林水支出	1.96		1.96
221	住房保障支出	16.84	16.84	
22102	住房改革支出	16.84	16.84	
2210201	住房公积金	16.84	16.84	
222	粮油物资储备支出	1.00		1.00
22201	粮油事务	1.00		1.00
2220102	一般行政管理事务	1.00		1.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。
本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：临沂武河湿地公园管理委员会（

金额单位：万元

本级）

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	205.77	302	商品和服务支出	20.80	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	56.98	30201	办公费	5.60	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	92.94	30202	印刷费	0.21	30702	国外债务付息	
30103	奖金	7.70	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.64	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.20	30206	电费	3.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.54	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.06	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	1.04	30211	差旅费	0.23	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	16.84	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	2.00	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		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		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	4.59	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	4.00	31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
			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	
						39906	赠与	
						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	
						39999	其他支出	
人员经费合计		205.77	公用经费合计					20.80
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。 本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。								

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：临沂武河湿地公园管理委员会(本级)

金额单位：万元

项目		上年结转 和结余	本年收 入	本年支出			年末结 转和结 余
科目编码	科目名称			小计	基本支 出	项目支 出	
栏次		1	2	3	4	5	6
类款项	合 计		100.00	100.00		100.00	
212	城乡社区支出		100.00	100.00		100.00	
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务 收入安排的支出		100.00	100.00		100.00	
2120802	土地开发支出		100.00	100.00		100.00	

注：本表反映部门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。
本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开08表

部门：临沂武河湿地公园管理委员会(本级)

金额单位：万元

2018年度预算数						2018年度决算数					
合计	因公出国(境)经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国(境)经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.00	0	4.00	0	4.00	0	4.00	0	4.00	0	4.00	0

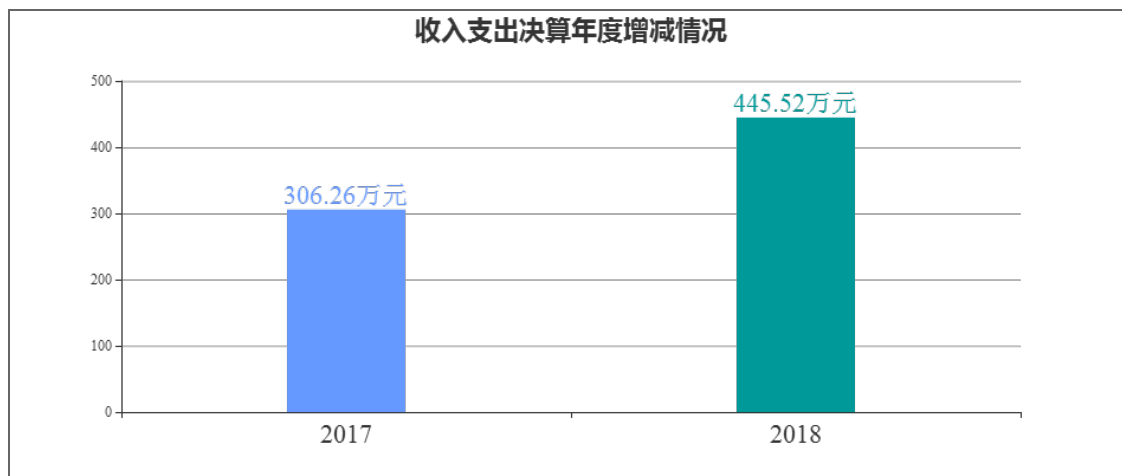
注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。
本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分

2018年度部门决算情况说明

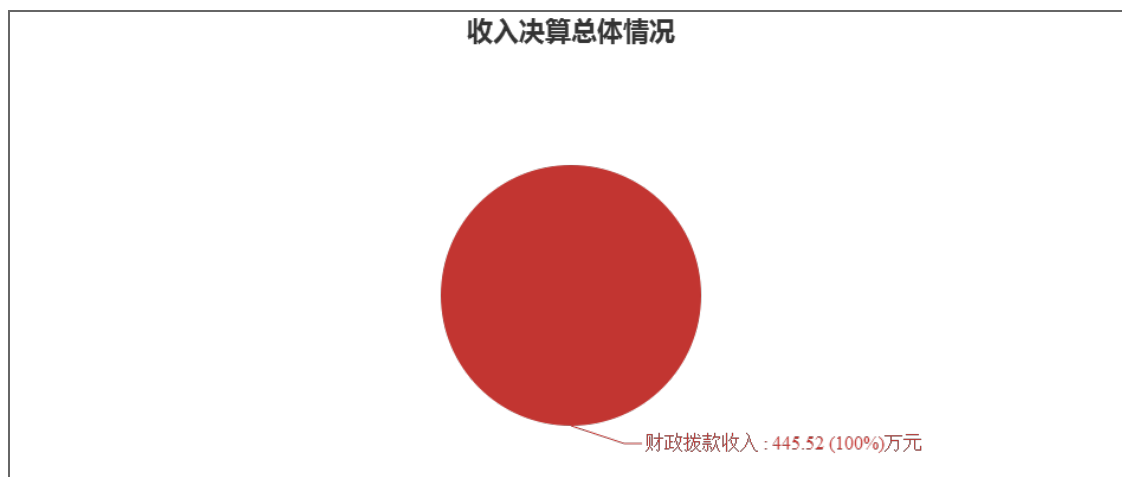
一、收入支出决算总体情况

2018年度收、支总计445.52万元，与2017年相比收入、支出总计各增加139.26万元，增长45.47%。主要原因是基础设施维护、园林维护、水生植物切割等项目经费增加。



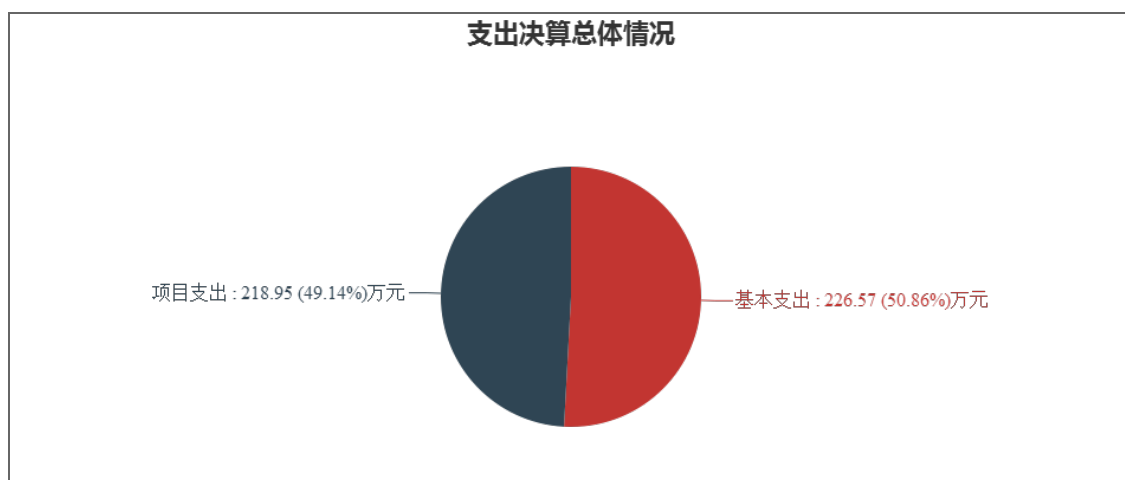
二、收入决算情况

本年收入445.52万元，其中：财政拨款收入445.52万元，占100.00%。



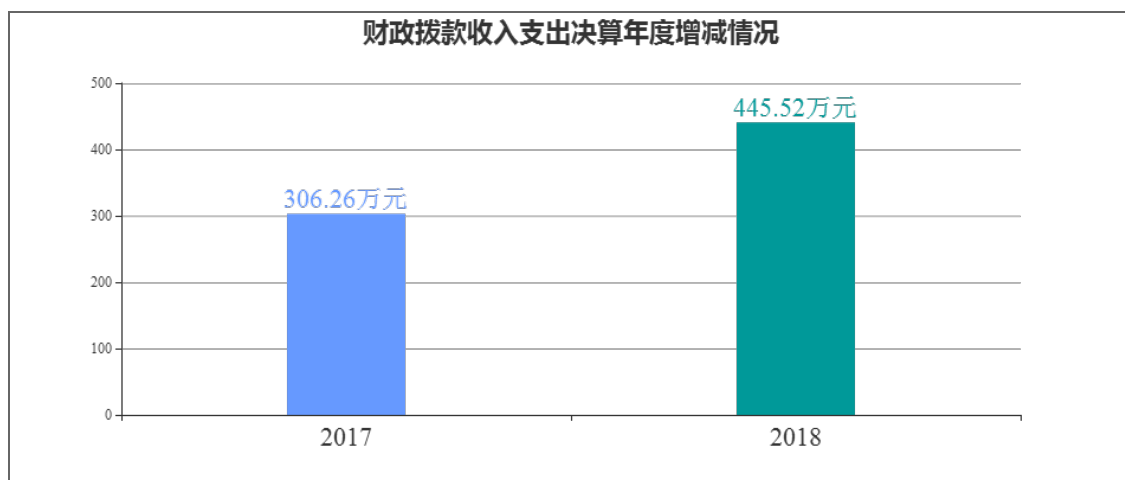
三、支出决算情况

本年支出445.52万元，其中：基本支出226.57万元，占50.86%。项目支出218.95万元，占49.14%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况

2018年度财政拨款收、支总计445.52万元，与2017年相比财政拨款收、支总计各增加139.26万元，增长45.47%。主要原因是基础设施维护、园林维护、水生植物切割等项目经费增加。

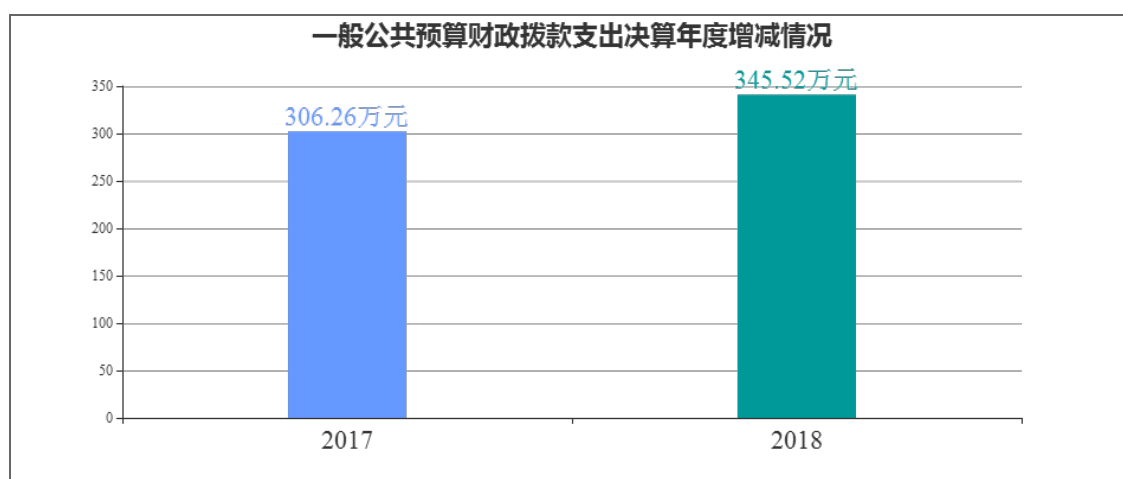


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018年度一般公共预算财政拨款支出345.52万元，占本年支出合计的77.55%。与2017年相比一般公共预算财政拨款支出增加39.26万元，增长12.82%。主要原因是基础设施维护、园林维护、水生植物切割等项目经费增加，工作人员调

动，工资减少。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018年度一般公共预算财政拨款支出345.52万元，主要用于以下方面：

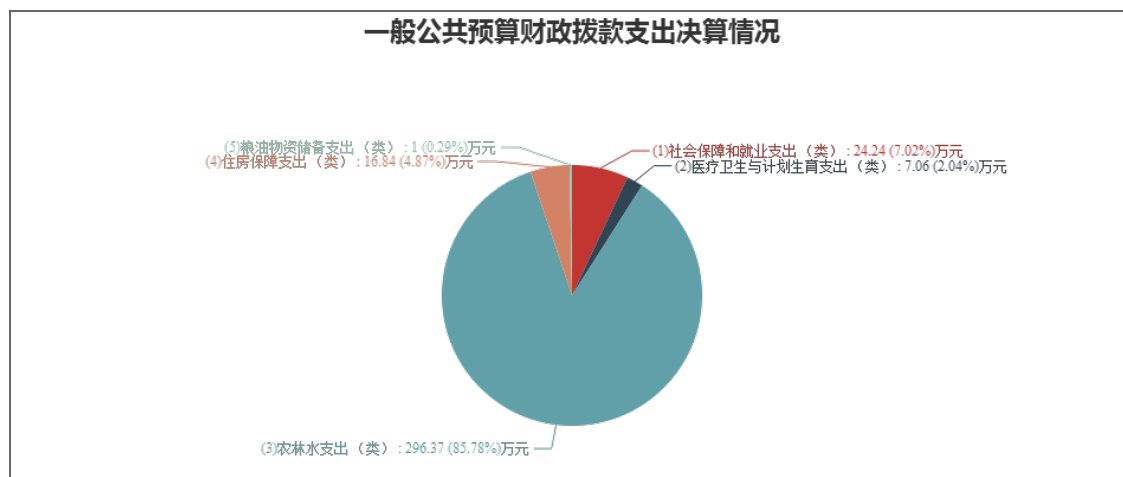
(1) 社会保障和就业支出（类）支出24.24万元，占7.02%。

(2) 医疗卫生与计划生育支出（类）支出7.06万元，占2.04%。

(3) 农林水支出（类）支出296.37万元，占85.78%。

(4) 住房保障支出（类）支出16.84万元，占4.87%。

(5) 粮油物资储备支出（类）支出1.00万元，占0.29%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为345.52万元，支出决算为345.52万元。完成年初预算的100%，与年初预算基本持平。其中：

（1）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）主要用于职工养老保险费用。年初预算为23.20万元，支出决算为23.20万元。完成年初预算的100%，与年初预算基本持平。

（2）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）主要用于工伤和失业保险。年初预算为1.04万元，支出决算为1.04万元。完成年初预算的100%，与年初预算基本持平。

（3）医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）主要用于职工的医疗保险。年初预算为7.06万元，支出决算为7.06万元。完成年初预算的100%，与年初预算基本持平。

（4）农林水支出（类）林业（款）行政运行（项）主要用于职工工资、各项办公费用。年初预算为178.42万元，支出决算为178.42万元。完成年初预算的100%，与年初预算基本持平。

（5）农林水支出（类）林业（款）湿地保护（项）主要用于基础设施维护、园林维护、水生植物切割等项目、土地流转、。年初预算为116.00万元，支出决算为116.00万元。

完成年初预算的100%，与年初预算基本持平。

(6) 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）主要用于其他个人补助。年初预算为1.96万元，支出决算为1.96万元。完成年初预算的100%，与年初预算基本持平。

(7) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）主要用于职工住房公积金。年初预算为16.84万元，支出决算为16.84万元。完成年初预算的100%，与年初预算基本持平。

(8) 粮油物资储备支出（类）粮油事务（款）一般行政管理事务（项）主要用于第一书记工作经费。年初预算为1.00万元，支出决算为1.00万元。完成年初预算的100%，与年初预算基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2018年度一般公共预算财政拨款基本支出决算226.57万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

1、人员经费205.77万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等。

2、公用经费20.80万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、租赁费、工会经费、公务用车运行维护费等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2018年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入100.00万元，本年支出100.00万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）土地开发支出（项）主要用于付浙江森禾种业股份有限公司工资苗木补植工程款。年初预算为0万元，支出决算为100.00万元，决算数大于年初预算数主要原因是追加预算。

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

（一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括临沂武河湿地公园管理委员会(本级)机关及其所属预算单位，共1个预算单位。2018年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为4.00万元，完成年初预算的100.00%；其中：因公出国（境）费决算数0万元，年初预算数0万元；公务用车购置及运行维护费决算数4.00万元，完成年初预算的100.00%；公务接待费决算数0万元，年初预算数0万元。

2018年“三公”经费决算与2018年预算基本持平。其中：

（1）因公出国（境）费决算与2018年预算基本持平。

（2）公务用车购置及运行费决算与2018年预算基本持平。

(3) 公务接待费决算与2018年预算基本持平。

(二) “三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费决算数为0.00万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费决算数为4.00万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的100.00%。其中：公务用车购置费支出0万元，2018年使用财政拨款购置公务用车0辆。公务用车运行维护费4.00万元，主要用于车辆保险燃油等支出。2018年临沂武河湿地公园管理委员会（本级）财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3. 公务接待费决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次，0人次（含外事接待0批次，0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次，0人次。

九、重要事项说明

(一) 机关运行经费支出情况说明

本部门所属预算单位全部为事业单位，无机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况说明

2018年度本部门政府采购金额0万元，其中：政府采购货物金额0万元、政府采购工程金额0万元、政府采购服务金

额0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至2018年12月31日，临沂武河湿地公园管理委员会（本级）共有车辆0辆。其中，符合规定的领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效情况

1、预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，临沂武河湿地公园管理委员会（本级）共组织对管理维护、基础设施维护、园林维护、水生植物切割、停车场土地流转等5个项目开展了重点绩效评价，评价金额116.00万元。从评价情况来看：项目是按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料复核相关要求，事前已经过必要的可行性研究及集体决策。项目所设定的绩效目标依据充分，复核客观实际，项目复核国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；与项目实施单位职责密切相关；项目系为促进事业发展所必需。

2、随2018年决算向本级人大常委会报告的重点项目绩效评价结果。

本部门没有向本级人大常委会报告的重点绩效评价项

目。

3、以部门为主体开展的重点项目绩效评价结果如下：

1. 2018管理维护项目绩效自评报告.doc
2. 2018切割水生植物香蒲芦苇项目绩效自评报告.dot
3. 2018年度基础设施建设项目绩效自评报告.doc
4. 2018停车场土地流转项目绩效自评报告.doc
5. 武河湿地园林维护项目绩效评价报告.doc

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生

的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照《事业单位会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已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各项支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或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：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用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费反映单位公务用车购置费（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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：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、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、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）：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。

十七、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

十八、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十九、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）土地开发支出（项）：反映新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用等支出。

二十、农林水支出（类）林业（款）行政运行（项）：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。

二十一、农林水支出(类)林业(款)湿地保护
(项): 反映天然湿地保护和管理方面的支出。

二十二、农林水支出(类)其他农林水支出(款)其他农林水支出(项): 反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

二十三、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项): 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。

二十四、粮油物资储备支出(类)粮油事务(款)一般行政管理事务(项): 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。