

2022 年度

白山市人民政府防汛抗旱指挥部办公室部门决算

2023 年 9 月 28 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2022 年度部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、预算绩效管理情况说明

十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

协调指导监督全市防汛抗旱工作；承担市防指成员单位综合协调和会商组织工作；承担防汛抗旱应急值班工作；负责综合性防汛抗旱督查检查工作的组织实施和监督落实；监督落实各地防汛抗旱行政责任人，以及重要工程和重点地区防汛抗旱责任人；负责全市防汛抗旱专家库建设管理；负责提出市级防汛抗应急物资采购计划，办理抢险救援物资调拨手续。

二、机构设置情况

无内部机构设置。

第二部分 2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：

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	104.10	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.59	八、社会保障和就业支出	39	7.12
	9		九、卫生健康支出	40	3.38
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	2.77
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	62.61
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	104.10	本年支出合计	58	75.88
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	
年初结转和结余	29	164.69	年末结转和结余	60	192.91
	30			61	
总计	31	268.79	总计	62	268.79

二、收入决算表

公开02表

部门:

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
合计		104.10	103.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.59
208	社会保障和就业支出	7.12	7.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.12	7.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.62	6.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.38	3.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.38	3.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	2.25	2.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.06	1.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	2.77	2.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	2.77	2.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	2.77	2.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	90.83	90.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.59
22401	应急管理事务	90.83	90.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.59
2240101	行政运行	70.83	70.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.59
2240104	灾害风险防治	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出决算表

公开03表

部门:

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	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		75.88	70.88	5.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	7.12	7.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.12	7.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.62	6.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.38	3.38	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.38	3.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	2.25	2.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.06	1.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.77	2.77	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	2.77	2.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2130301	行政运行	2.77	2.77	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	2.72	2.72	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	2.72	2.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	2.72	2.72	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	62.61	57.61	5.00	0.00	0.00	0.00
22401	应急管理事务	62.61	57.61	5.00	0.00	0.00	0.00
2240101	行政运行	57.61	57.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2240104	灾害风险防治	5.00		5.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门:

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	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	103.51	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	7.12	7.12	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	3.38	3.38	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	2.77	2.77	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	62.02	62.02	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	103.51	本年支出合计	59	75.29	75.29	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	164.69	年末财政拨款结转和结余	60	192.91	192.91	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	164.69		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	268.20	总计	64	268.20	268.20	0.00	0.00

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：

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
合计		75.29	70.29	5.00
208	社会保障和就业支出	7.12	7.12	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.12	7.12	0.00
2080501	行政单位离退休	0.50	0.50	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.62	6.62	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.38	3.38	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.38	3.38	0.00
2101101	行政单位医疗	2.25	2.25	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.06	1.06	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.07	0.07	0.00
213	农林水支出	2.77	2.77	0.00
21303	水利	2.77	2.77	0.00
2130301	行政运行	2.77	2.77	0.00
221	住房保障支出	2.72	2.72	0.00
22102	住房改革支出	2.72	2.72	0.00
2210201	住房公积金	2.72	2.72	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	62.02	57.02	5.00
22401	应急管理事务	62.02	57.02	5.00
2240101	行政运行	57.02	57.02	0.00
2240104	灾害风险防治	5.00		5.00

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门:

单位: 万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	62.55	302	商品和服务支出	12.24	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	19.49	30201	办公费	0.70	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	19.27	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	9.97	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.80	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.62	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	2.25	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.06	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.07	30211	差旅费	0.32	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	2.77	30212	因公出国(境)费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.25	30213	维修(护)费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.50	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.10	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.45	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金		30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.05	30227	委托业务费	5.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金		30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	2.70	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	3.42			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支	0.00			
人员经费合计		63.05	12.24					

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门:

单位: 万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	4	5	6
合计							

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门:

单位: 万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门:

单位: 万元

预算数						决算数					
合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.70	0.00	2.70	0.00	2.70	0.00	2.70	0.00	2.70	0.00	2.70	0.00

1、2022 年度本单位组织出国(境)团组 0 个，参加其他单位组织的出国(境)团组 0 个；本单位全年因公出国(境)累计 0 人次。

2、2022 年度本单位购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 1 辆。

3、2022 年度本单位国内公务接待 0 批次，累计 0 人次，累计支出经费 0 万元。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目名称		2021年中央自然灾害救灾资金				
实施单位		白山市人民政府防汛抗旱指挥部办公室				
资金情况 (万元)		项目资金	全年预算数	全年执行数	预算执行率	
		当年财政拨款	20	20	100%	
		上年结转资金				
		其他资金				
		年度资金总和	20	20	100%	
总体目标完成情况	预期目标			实际完成情况		
	提升全市防汛应急能力,减少人民群众生命财产损失			提升全市防汛应急能力,减少人民群众生命财产损失		
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	未完成原因分析和改进措施
	产出指标	数量指标	值班室视频调度系统	1套	1套	
			现场应急指挥装备及防台风预案	100套/1项	100套/1项	
			防汛宣传及专业技术培训	1项	1项	
		质量指标	值班室视频调度系统	调度成功	调度成功	
			现场应急指挥装备及防台风预案	合格	合格	
			防汛宣传及专业技术培训	提高防汛专业技术能力	提高防汛专业技术能力	
		时效指标	值班室视频调度系统	2021年7月1日	2021年7月1日	
			现场应急指挥装备及防台风预案	2022年12月31日	2022年12月31日	
			防汛宣传及专业技术培训	2022年12月31日	2022年12月31日	
		成本指标	值班室视频调度系统	7.25万元	7.25万元	
			现场应急指挥装备及防台风预案	7万元	7万元	
			防汛宣传及专业技术培训	5.75万元	5.75万元	
					
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	值班室视频调度系统	提升全市防汛应急能力,减少人民群众生命财产损失		
			现场应急指挥装备及防台风预案	提升全市防汛应急能力,减少人民群众生命财产损失		
			防汛宣传及专业技术培训	提升全市防汛应急能力,减少人民群众生命财产损失		
生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度指标	值班室视频调度系统	100%	100%		
		现场应急指挥装备及防台风预案	100%	100%		
		防汛宣传及专业技术培训	100%	100%		

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计各 104.1、75.88 万元。与 2021 年相比，收入总计增加 41.52、支出减少 4.08 万元，增加 66.35%和减少 5.1%。主要原因：收入增加要原因是项目资金增加，支出减少主要原因是项目资金有未支资金。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 104.1 万元，其中：财政拨款收入 103.21 万元，占 98.43 %；其他收入 0.59 万元，占 0.57% 。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 75.88 万元，其中：基本支出 70.88 万元，占 93.41%；项目支出 5 万元，占 6.59%；基本支出中，人员经费 63.05 万元，占 88.95%；公用经费 12.24 万元，占 11.05%。

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、支总计各 103.51、75.88 万元，与 2021 年相比，财政拨款收入增加 41.52 万元、支出减少 4.08 万元，增加 66.35 %和减少 5.1%。主要原因：收入增加主要原因是本年项目资金拨付，支出减少主要原因是项目资金有未支出的。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2022 年度财政拨款支出 75.29 万元，占本年支出合计的 99.22 %。与 2021 年相比，财政拨款支出减少 4.08 万元，减少 5.1 %。主要原因：项目中有未支的资金。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022 年度财政拨款支出 75.29 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 7.12 万元，占 9.46%；卫生健康类支出 3.38 万元，占 4.49%；住房保障支出 2.77 万元，占 3.68 %；灾害防治及应急管理支出 62.02 万元，占 82.41%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022 年度财政拨款支出年初预算为 103.51 万元，支出决算为 75.29 万元，完成年初预算的 72.74%。其中：

1. 社会保障和就业支出年初预算为 7.12 万元，支出决算为 7.12 万元，完成年初预算的 100 %。

2. 卫生健康类支出年初预算为 3.38 万元，支出决算为 3.38 万元，完成年初预算的 100 %。

3. 住房保障类支出年初预算为 2.77 万元，支出决算为 2.77 万元，完成年初预算的 100%。

3. 灾害防治及应急管理支出年初申请财政拨款预算 90.24 万元，支出决算为 62.62 万元，决算数小于预算数的主要原因是项目款未支付。

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 75.29 万元，其中：人员经费 63.05 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、取暖费、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、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、抚恤金、奖励金。

公用经费 12.24 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、委托业

务费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 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 0 万元；本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。本年未发生此项收入或支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年未发生此项收入或支出。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 2.7 万元，支出决算为 2.7 万元，完成预算的 100 %。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行费支出决算为 27 万元，占 100 %；

1. 公务用车购置及运行费预算 2.7 万元，支出决算为 2.7 万元，完成预算的 100%。

其中：

公务用车运行支出 2.7 万元，主要是用于防汛检查。截至 2021 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆，公务用车购置数为 0 辆。

十、关于 2022 年度预算绩效管理情况的说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，2022 年度我部门（单位）组织对灾害风

险防治项目 1 个项目进行了绩效自评，共涉及资金 20 万元，占部门预算财政拨款项目总额的 19.32%。

（二）绩效评价结果

我部门（单位）绩效自评结果如下：

灾害风险防治项目绩效自评综述。根据年初设定的绩效目标，项目全年预算数 20 万元，执行数 5 万元，执行率为 25%，原因是由于疫情拨款到账 2022 年 12 月底，款项年末未能及时支付。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年度，机关运行经费支出 7.24 万元，比年初预算数减少 0.45 万元，降低 6.21 %。

（二）政府采购支出情况

2022 年度，政府采购支出总额 3 万元，其中：政府采购货物 3 万元(电子商城)

（三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，白山市人民政府防汛抗旱指挥部办公室共有车辆 1 辆，其中，执法执勤用车 1 辆。公务用车购置 0 辆。

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。

二、**其他收入**：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入。

三、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

四、**结余分配**：指从非财政补助结余事业基金等。

五、**年末结转和结余**：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

六、**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。

七、**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。

八、**“三公”经费**：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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车辆购置支出（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。

九、**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、及一般设备购置费、公务用车运行维

护费以及其他费用。

十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位 离退休(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的 离退休经费。

十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业 单位离退休(项): 主要反映事业单位开支的离退休经费。

十二、社会保障和就业支出(类)行政事业单位的离退休(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。

十三、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款) 机 关事业单位职业年金缴费支出(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

十四、医疗卫生与计划生育支出(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行政单位基本医疗保险缴费经费。

十五、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): 反映财政部门集中安排事业单位基本医疗保险缴费经费。

十六、医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员 医 疗补助(项): 反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

十七、医疗卫生与计划生育支出(类) 行政事业单位医疗(款)其他 行 政事业单位医疗支出(项): 反映上述项目以外的其他用于行政事业单 位 医疗方面的支出。

十八、灾害防治及应急管理支出 (类)应急管理事务(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。

十九、灾害防治及应急管理支出 (类)应急管理事务(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。

二十、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）灾害风险防治（项）：反映组织、指导、协调各类风险灾害防范治理方面的支出。

二十一、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）安全监管（项）：反映安全生产监管方面的支出。

二十二、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十三、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）：反映除上述项目外的其他应急管理方面的支出。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金的支出（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、工资福利支出。反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员等各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

二十五、基本工资。反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资和军龄工资等。

二十六、津贴补贴。反映按规定发放的津贴、补贴，包括机关工作人员工作性津贴、生活性补贴地区附加津贴、岗位津贴，机关事业单位艰苦边

远地区津贴，事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴，机关事业单位提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等。

二十七、奖金。反映按规定发放的奖金，包括机关工作人员年终一次性奖金等。

二十八、绩效工资。反映事业单位工作人员的绩效工资。

二十九、机关事业单位基本养老保险缴费。反映单位为职工缴纳的基本养老保险缴费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

三十、职工年金缴费。反映单位为职工实际缴纳的职业年金（含职业年金补记支出）。单位代扣的工作人员职业年金缴费，不在此科目反映。

三十一、职工基本医疗缴费。反映单位为职工缴纳的基本医疗缴费。

三十二、公务员医疗补助缴费。反映按规定可享受公务员医疗补助单位为职工缴纳的公务员医疗补助费。

三十三、其他社会保障缴费。反映单位为职工缴纳的失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的退役 32 养老、医疗等社会保险费。生育保险和职工基本医疗保险合并实施的地区，相关缴费不在此科目反映。

三十四、住房公积金。反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

三十五、医疗费。反映未参加医疗保险单位的医疗经费和单位按规定为职工支出的其他医疗费用。

三十六、其他工资福利支出。反映上述科目未包括的工资福利支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资、职工探亲旅费，困难职工生活补助，编制外长期聘用人员（不包括劳务派遣人员）劳务报酬及社保缴费，公务员及参照和依照公务员制度管理的事业单位工作人员转入企

业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次性补贴等。

三十七、对个人和家庭的补助。反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

三十八、离休费。反映机关事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费、以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

三十九、抚恤金。反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金，以及按规定开支的机关事业单位职工和离退休人员丧葬费。

四十、奖励金。反映对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

四十一、其他对个人和家庭的补助支出。反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、退职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、保障性住房租金补贴等。

四十二、商品和服务支出。反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

四十三、办公费。反映单位购买按日常办公用品、书报杂志等支出。

四十四、印刷费。反映单位的印刷费支出。

四十五、咨询费。反映单位咨询方面的支出。

四十六、手续费。反映单位的各类手续费支出。

四十七、水费。反映单位的水费、污水处理费等支出。

四十八、电费。反映单位的电费支出。

四十九、邮电费。反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

五十、取暖费。反映单位取暖用燃料费、热力费、炉具购置费、锅炉临时工的工资、节煤奖以及由单位支付的未实行职工住房采暖补贴改革的在职职工和离退休人员宿舍取暖费等。

五十一、物业管理费。反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

五十二、差旅费。反映单位工作人员国（境）内出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

五十三、维修（（护））费。反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

五十四、会议费。反映单位在会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

五十五、培训费。反映除因公出国（境）培训费以外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

五十六、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。

五十七、专用材料费。反映单位购买日常专用材料的支出。具体包括药品及医疗耗材，农用材料，兽医用品，实验室用品，专用服装，消耗性体育用品，专用工具和仪器，艺术部门专用材料和用品，广播电视台发射台发射机的电力、材料等方面的支出。

五十八、劳务费。反映支付给外单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

五十九、委托业务费。反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

六十、工会经费。反映单位按规定提取或安排的工会经费。

六十一、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、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

六十二、其他交通费用。反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用、飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

六十三、税金及附加费用。反映单位提供劳务或销售产品应负担的税金及附加费用，包括消费税、城市维护建设税、资源税和教育费附加等。

六十四、其他商品和服务支出。反映上述科目未包括的日常公用支出。如诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传费以及离休人员特需费、离退休人员公用经费等。

六十五、资本性支出。反映单位安排的资本性支出。六十六、办公设备购置。反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。

六十七、专用设备购置。反映用于购置具有专门用途、并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围各类专用设备的支出。如通信设备、发电设备、交通监控设备、卫星转发器、气象设备、进出口监管设备等，以及按规定提取的修购基金。

六十八、无形资产购置。反映著作权、商标权、专利权、土地使用权等无形资产购置支出。软件购置、开发、应用支出不在此科目反映。

六十九、其他资本性支出。反映上述科目中未包括的资本性支出