# 共和县水利综合服务中心

# 2025年度单位决算

# 目 录

**第一部分 单位概况**

一、单位职责

二、机构设置情况

**第二部分 2025年度单位决算公开报表**

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收入支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

十、机关运行经费支出情况表

十一、政府采购支出情况表

**第三部分 2025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收入支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、关于2025年度绩效评价情况说明

十三、其他重要事项的情况说明

**第四部分 名词解释**

# 第一部分 单位概况

## 一、单位职责

（一）承担辖区内受监督水利工程项目的质量监督管理工作；承担水利工程项目的施工安全监督工作；承担水利工程质量、安全生产的新技术、新材料、新工艺的推广应用；承担全县水土保持、水利工程维护、农田水利基本建设等的业务指导和技术服务工作；承担全县水资源监测、水资源保护的业务指导和技术服务工作；承担全县防洪抗旱的业务指导和技术服务工作；承担全县水利资料数据的收集、整理和发布工作。

（二）承担全县水土流失综合防治工作；承担全县水土流失普查和监测工作；承担全县水土保持新技术、新材料的引进、推广和应用工作。

（三）承担沟后、夏拉水库的安全运行和维修养护工作；承担沟后、夏拉水库的调度运行；下游灌区及人饮工程的供水和保障工作。

（四）承担流域内水利设施及河道的管护工作；承担流域内节水灌溉、人畜饮水工作。

## 二、机构设置情况

纳入2025年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：共和县水利综合服务中心。

内设机构11个，具体为：共和县水利综合服务中心、共和县水土保持站、共和县恰卜恰水管所、共和县龙羊峡水管所、共和

县马汉台水管所、共和县塘格木水管所、共和县切吉水管所、共和县廿地水管所、共和县沙珠玉水管所、共和县环湖水管所、共和县沟后夏拉水库管理所。

# 第二部分 2025年度单位决算公开报表

（本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差）

## 收入支出决算总表

公开01表

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 | 1,909.27 | 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 | 291.12 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 134.99 |
| | 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 | 1,368.18 |
| | 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 | 116.62 |
| | 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 | 1,909.27 | **本年支出合计** | 58 | 1,910.91 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 | | 结余分配 | 59 | |
| 年初结转和结余 | 29 | 8.20 | 年末结转和结余 | 60 | 6.56 |
| | 30 | | | 61 | |
| **总计** | 31 | 1,917.46 | **总计** | 62 | 1,917.46 |

# 收入决算表

公开02表

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 功能分类科目代码 | 科目名称 | | | | | | | |
| | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | 1,909.27 | 1,909.27 | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 291.12 | 291.12 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 291.12 | 291.12 | | | | | |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 86.28 | 86.28 | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 136.56 | 136.56 | | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 68.28 | 68.28 | | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 134.99 | 134.99 | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 134.99 | 134.99 | | | | | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 63.37 | 63.37 | | | | | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 71.62 | 71.62 | | | | | |
| 213 | 农林水支出 | 1,366.54 | 1,366.54 | | | | | |
| 21303 | 水利 | 1,366.54 | 1,366.54 | | | | | |
| 2130304 | 水利行业业务管理 | 1,345.09 | 1,345.09 | | | | | |
| 2130306 | 水利工程运行与维护 | 19.50 | 19.50 | | | | | |
| 2130310 | 水土保持 | 1.95 | 1.95 | | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 116.62 | 116.62 | | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 116.62 | 116.62 | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 116.62 | 116.62 | | | | | |

# 支出决算表

公开03表

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 | 对附属单位补助支出 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 功能分类科目代码 | 科目名称 | | | | | | |
| | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 1,910.91 | 1,707.35 | 203.56 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 291.12 | 291.12 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 291.12 | 291.12 | | | | |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 86.28 | 86.28 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 136.56 | 136.56 | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 68.28 | 68.28 | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 134.99 | 134.99 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 134.99 | 134.99 | | | | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 63.37 | 63.37 | | | | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 71.62 | 71.62 | | | | |
| 213 | 农林水支出 | 1,368.18 | 1,164.63 | 203.56 | | | |
| 21303 | 水利 | 1,368.18 | 1,164.63 | 203.56 | | | |
| 2130304 | 水利行业业务管理 | 1,346.60 | 1,164.63 | 181.97 | | | |
| 2130306 | 水利工程运行与维护 | 19.50 | | 19.50 | | | |
| 2130310 | 水土保持 | 2.09 | | 2.09 | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 116.62 | 116.62 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 116.62 | 116.62 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 116.62 | 116.62 | | | | |

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

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 | 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 | 1,909.27 | 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 | 291.12 | 291.12 | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 134.99 | 134.99 | | |
| | 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 | 1,366.54 | 1,366.54 | | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 45 | | | | |
| | 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 | 116.62 | 116.62 | | |
| | 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 | 1,909.27 | **本年支出合计** | 59 | 1,909.27 | 1,909.27 | | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | | | | |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | | | 61 | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 30 | | | 62 | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 | | | 63 | | | | |
| **总计** | 32 | 1,909.27 | **总计** | 64 | 1,909.27 | 1,909.27 | | |

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|---|---|---|---|---|
| 功能分类科目代码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| | 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 1,909.27 | 1,707.35 | 201.91 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 291.12 | 291.12 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 291.12 | 291.12 | |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 86.28 | 86.28 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 136.56 | 136.56 | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 68.28 | 68.28 | |
| 210 | 卫生健康支出 | 134.99 | 134.99 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 134.99 | 134.99 | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 63.37 | 63.37 | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 71.62 | 71.62 | |
| 213 | 农林水支出 | 1,366.54 | 1,164.63 | 201.91 |
| 21303 | 水利 | 1,366.54 | 1,164.63 | 201.91 |
| 2130304 | 水利行业业务管理 | 1,345.09 | 1,164.63 | 180.47 |
| 2130306 | 水利工程运行与维护 | 19.50 | | 19.50 |
| 2130310 | 水土保持 | 1.95 | | 1.95 |
| 221 | 住房保障支出 | 116.62 | 116.62 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 116.62 | 116.62 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 116.62 | 116.62 | |

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

金额单位：万元

| 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 | 1,543.74 | 302 | 商品和服务支出 | 74.69 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 331.41 | 30201 | 办公费 | 14.72 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 289.37 | 30202 | 印刷费 | | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | 237.61 | 30204 | 手续费 | | 310 | 资本性支出 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30205 | 水费 | | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30107 | 绩效工资 | 222.67 | 30206 | 电费 | 5.88 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 136.56 | 30207 | 邮电费 | 1.74 | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 68.28 | 30208 | 取暖费 | 4.29 | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 63.37 | 30209 | 物业管理费 | | 31006 | 大型修缮 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 71.62 | 30211 | 差旅费 | 1.30 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 6.24 | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 31008 | 物资储备 | |
| 30113 | 住房公积金 | 116.62 | 30213 | 维修（护）费 | 0.54 | 31009 | 土地补偿 | |
| 30114 | 医疗费 | | 30214 | 租赁费 | | 31010 | 安置补助 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | | 30215 | 会议费 | | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 88.92 | 30216 | 培训费 | | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30301 | 离休费 | | 30217 | 公务接待费 | | 31013 | 公务用车购置 | |
| 30302 | 退休费 | 64.62 | 30218 | 专用材料费 | | 31019 | 其他交通工具购置 | |
| 30303 | 退职（役）费 | | 30224 | 被装购置费 | | 31021 | 文物和陈列品购置 | |
| 30304 | 抚恤金 | | 30225 | 专用燃料费 | | 31022 | 无形资产购置 | |
| 30305 | 生活补助 | 2.64 | 30226 | 劳务费 | 1.08 | 31099 | 其他资本性支出 | |
| 30306 | 救济费 | | 30227 | 委托业务费 | | 399 | 其他支出 | |
| 30307 | 医疗费补助 | 21.66 | 30228 | 工会经费 | 16.77 | 39907 | 国家赔偿费用支出 | |
| 30308 | 助学金 | | 30229 | 福利费 | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | |
| 30309 | 奖励金 | | 30231 | 公务用车运行维护费 | 25.19 | 39909 | 经常性赠与 | |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | 30239 | 其他交通费用 | | 39910 | 资本性赠与 | |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | 30240 | 税金及附加费用 | | 39999 | 其他支出 | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助支出 | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 3.18 | | | |
| 人员经费合计 | | 1,632.66 | 公用经费合计 | | | | | 74.69 |

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

金额单位：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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 功能分类科目代码 | 科目名称 | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

注：2025年度，本单位没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

金额单位：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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 功能分类科目代码 | 科目名称 | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

注：2025年度，本单位没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

金额单位：万元

| “三公”经费预算数 | | | | | | “三公”经费决算数 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 因公出国（境）费用 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 公务接待费 | 合计 | 因公出国（境）费用 | 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 |
| 25.44 | | 25.44 | | 25.44 | | 25.44 | | 25.44 | | 25.44 | |

注：本表反映的预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

相关统计数：

| 项目 | 统计数 | 项目 | 统计数 |
|---|---|---|---|
| 因公出国（境）团组数（个） | | 因公出国（境）人次数（人） | |
| 公务用车购置数（辆） | | 公务用车保有量（辆） | 15 |
| 国内公务接待批次（个） | | 国内公务接待人次（人） | |

# 机关运行经费支出情况表

公开10表

金额单位：万元

| 项目 | | 机关运行经费支出决算数 |
| --- | --- | --- |
| 经济分类编码 | 经济分类名称 | |
| 合计 | | |
| 302 | 商品和服务支出 | |
| 30201 | 办公费 | |
| 30202 | 印刷费 | |
| 30204 | 手续费 | |
| 30205 | 水费 | |
| 30206 | 电费 | |
| 30207 | 邮电费 | |
| 30208 | 取暖费 | |
| 30209 | 物业管理费 | |
| 30211 | 差旅费 | |
| 30212 | 因公出国（境）费用 | |
| 30213 | 维修（护）费 | |
| 30214 | 租赁费 | |
| 30215 | 会议费 | |
| 30216 | 培训费 | |
| 30217 | 公务接待费 | |
| 30218 | 专用材料费 | |
| 30224 | 被装购置费 | |
| 30225 | 专用燃料费 | |
| 30226 | 劳务费 | |
| 30227 | 委托业务费 | |
| 30228 | 工会经费 | |
| 30229 | 福利费 | |
| 30231 | 公务用车运行维护费 | |
| 30239 | 其他交通费用 | |
| 30240 | 税金及附加费用 | |
| 30299 | 其他商品和服务支出 | |
| 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 310 | 资本性支出 | |
| 312 | 对企业补助 | |
| 399 | 其他支出 | |

注：2025年度，本单位的单位类型不属于行政单位或参照公务员法管理的事业单位，无机关运行经费支出，故本表无数据。

# 政府采购支出情况表

公开11表

金额单位：万元

| 政府采购支出信息 | 行次 | 金额 |
| --- | --- | --- |
| （一）政府采购支出合计 | 1 | 25.51 |
| 1．政府采购货物支出 | 2 | 18.84 |
| 2．政府采购工程支出 | 3 | |
| 3．政府采购服务支出 | 4 | 6.67 |
| （二）政府采购授予中小企业合同金额 | 5 | 25.51 |
| 其中：授予小微企业合同金额 | 6 | 25.51 |

# 第三部分 2025年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收入、支出总计1,917.46万元，比上年收入、支出总计各增加103.54万元，增长5.71%，主要原因是1.本年度新考录职工3名，2.移民局职责并入水利系统后，调入工作人员1名，3.本年度在职职工工资调整并补发2024年度工资，同时社保缴费有所增加。

## 二、收入决算情况说明

本年收入合计1,909.27万元，其中：财政拨款收入1,909.27万元，占100%。

## 三、支出决算情况说明

本年支出合计1,910.91万元，其中：基本支出1,707.35万元，占89.35%；项目支出203.56万元，占10.65%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收入、支出总计1,909.27万元。比上年财政拨款收入、支出总计各增加107.35万元，增长5.96%，主要原因是1.本年度新考录职工3名，2.移民局职责并入水利系统后，调入工作人员1名，3.本年度在职职工工资调整并补发2024年度工资，同时社保缴费有所增加。

## 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总体情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,909.27万元，占本年支出合计的99.91%，比上年增加107.35万元，增长5.96%，主要原

因是本年度新考录职工3名，移民局职责并入水利系统后调入工作人员1名，本年度在职职工工资调整并补发2024年度工资，同时社保缴费有所增加。

**（二）一般公共预算财政拨款支出结构情况。**

2025年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）291.12万元，占15.25%；卫生健康支出（类）134.99万元，占7.07%；农林水支出（类）1,366.54万元，占71.57%；住房保障支出（类）116.62万元，占6.11%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出具体情况。**

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,733.85万元，支出决算为1,909.27万元，完成年初预算的110.12%。决算数大于预算数的主要原因是本年度新考录职工3名，移民局职责并入水利系统后调入工作人员1名，本年度在职职工工资调整并补发2024年度工资，同时社保缴费有所增加。其中：

1.社会保障和就业支出（类）

（1）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为79.85万元，支出决算为86.28万元，完成年初预算的108.05%。决算数大于预算数的主要原因是退休职工调待补发。

（2）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119.93万元，支出决算为136.56万元，完成年初预算的113.87%。决算数大于预算数的主要原因是本年人员发生变动，本年度新考录职工3名，调入工作人员1名，机关事业单位基本养老保险缴费增加。

（3）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59.96万元，支出决算为68.28万元，

完成年初预算的113.88%。决算数大于预算数的主要原因是本年人员发生变动，本年度新考录职工3名，调入工作人员1名，机关事业单位职业年金缴费增加。

2.卫生健康支出（类）

（1）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为59.76万元，支出决算为63.37万元，完成年初预算的106.04%。决算数大于预算数的主要原因是本年人员发生变动，本年度新考录职工3名，调入工作人员1名，事业单位医疗缴费增加。

（2）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为73.56万元，支出决算为71.62万元，完成年初预算的97.36%。决算数小于预算数的主要原因是当年社保缴费基数调整，公务员医疗补助实际缴费支出有所减少。

3.农林水支出（类）

（1）水利（款）水利行业业务管理（项）。年初预算为1208.86万元，支出决算为1,345.09万元，完成年初预算的111.27%。决算数大于预算数的主要原因是本年人员发生变动，本年度新考录职工3名，调入工作人员1名；本年度在职职工工资调整并补发2024年度工资。

（2）水利（款）水利工程运行与维护（项）。年初预算为19.50万元，支出决算为19.50万元，完成年初预算的100%。

（3）水利（款）水土保持（项）。年初预算为2.10万元，支出决算为1.95万元，完成年初预算的92.86%。决算数小于预算数的主要原因是共和县水土保持站本年度生产建设类项目水土保持方案审查费结余。

4.住房保障支出（类）

（1）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为110.33万元，支出决算为116.62万元，完成年初预算的105.70%。决算数大于预算数的主要原因是本年人员发生变动，本年度新考录职工3名，调入工作人员1名，同时缴费基数调整，住房公积金缴费增加。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出1,707.35万元，其中：人员经费1,632.66万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助、医疗费补助；公用经费74.69万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025年度，本单位没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出相关情况。

## 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025年度，本单位没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出相关情况。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出总体情况说明。

2025年度“三公”经费支出预算为25.44万元，支出决算为25.44万元，完成预算的100%，其中：因公出国（境）费用预算0

万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行维护费预算25.44万元，支出决算为25.44万元，完成预算的100%；公务接待费预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

**（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。**

2025年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费用支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算25.44万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费用支出0万元。全年使用财政拨款安排因公出国（境）团组0个，0人次。

2.公务用车购置及运行维护费支出25.44万元。其中：公务用车购置支出0万元，购置公务用车0辆；公务用车运行维护费支出25.44万元，公务用车保有量为15辆。

3.公务接待费支出0万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待0批次，接待0人次。

**（三）“三公”经费增减变化情况说明。**

2025年度“三公”经费支出决算数比上年减少0.87万元，下降3.31%。 其中：因公出国（境）费用支出决算数与上年支出决算数持平；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年减少0.87万元，下降3.31%，主要原因是本年度进一步从严压减公务用车运行维护相关开支，强化车辆日常使用管理，公务用车运行维护经费支出相应减少；公务接待费支出决算数与上年支出决算数持平。

## 十、机关运行经费支出情况说明

2025年度，本单位的单位类型不属于行政单位或参照公务员法管理的事业单位，无机关运行经费支出相关情况。

## 十一、政府采购支出情况说明

2025年度，本单位政府采购支出总额25.51万元，其中：政府采购货物支出18.84万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出6.67万元。授予中小企业合同金额25.51万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额25.51万元，占政府采购授予中小企业合同金额的100%。

## 十二、关于2025年度绩效评价情况说明

### （一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，共和县水利综合服务中心对2025年度5项单位项目支出开展了绩效自评，共涉及资金201.91万元，占单位项目支出预算总额的100%。绩效目标完成情况：我单位组织对河长制及河长制办公室运行经费、水利综合服务中心运行维护费、恰卜恰镇上片六村水厂维护及运行费、水土保持方案技术评审经费、编制外长期聘用人员支出等五个项目开展了单位评价，涉及资金201.91万元。从评价情况来看，保障了县域内河长制、沟后水厂运行、水土保持方案评审、农村牧区人畜饮水及灌溉设施维修管护、防汛抗旱等重点工作完成，提升了水利公共服务能力，实现提升群众河道、水资源保护意识，改善了农村牧区人畜饮水质量，有效防治人为造成的水土流失。

### （二）项目绩效自评结果。

共和县水利综合服务中心在2025年度单位决算中反映“河长制及河长制办公室运行经”、“水利综合服务中心运行维护费”、“恰卜恰镇上片六村水厂维护及运行费”、“水土保持方

案技术评审经费”、“编制外长期聘用人员支出”等5个项目绩效自评结果。

1.河长制及河长制办公室运行经费绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为15万元，实际支出15万元，结转0万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，完成河道巡查35次，利用“世界水日、中国水周”，在人流量密集的广场对河长制、水资源、河道保护等知识进行宣讲、宣传手册发放，让群众有更多的接触相关知识的机会，提升河道、水资源保护意识；开展河道垃圾清理1次，设置河道防护网围栏1处，制作及更新河湖长警示牌若干，有效增强群众河道保护意识，改善河道整洁度，达到预期要求。

2.水利综合服务中心运行维护费绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为27.74万元，实际支出27.74万元，结转0万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，保障日常工作及汛期内应急抢险工作需求，年内维修办公楼2次，验收合格率达100%,保障了水资源、水土保持、农村牧区水利工作、水利设施管理维护等各项工作顺利开展。

3.恰卜恰镇上片六村水厂维护及运行费绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为19.5万元，实际支出19.5万元，结转0万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，确保恰卜恰镇上片六村水厂正常运行、厂房及各项设施得到及时维修维护、消毒药剂正常添加、水厂管护员工资

按月发放,保障了恰卜恰上片六村群众饮水安全。

4.水土保持方案技术评审经费绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分97.87分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为2.1万元，实际支出1.95万元，结转0.15万元，完成年度预算的92.86%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，年内评审生产建设类水土保持项目水土保持方案13项，通过率100%，有效保障生产建设类项目水土保持措施落实到位，减轻人为水土流失。存在的问题及原因：于年初设置绩效目标评审水土保持方案14项，略有差距，主要原因为评审项目数量以实际生产建设类项目申报水土保持方案为主，年内仅有13项水土保持方案申报审批。下一步改进措施：提高预算编制准确性、健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，同时，加强生产建设类项目监督检查工作。

5.编制外长期聘用人员支出绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为137.73万元，实际支出137.73万元，结转0万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，编外人员辅助共和县水利综合服务中心、各乡镇基层水管所从事水库管理,水利工程管护、防汛抗旱、水利工程建设、水土保持等相关工作,确保了各项工作顺利进行的同时，提供了就业岗位。

# 项目支出绩效自评表

（2025年度）

| 项目名称 | 河长制及河长制办公室运行经费 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主管部门 | 共和县水利局 | | | | 实施单位 | 共和县水利综合服务中心 | | | |
| 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 | 15 | 15 | | 15 | 10 | 100% | 10 | |
| | 其中：当年财政拨款 | 15 | 15 | | 15 | -- | 100% | -- | |
| | 上年结转资金 | | | | | -- | | -- | |
| | 其他资金 | | | | | -- | | -- | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 确保共和县流域内河长制及河长制办公室正常运转，保障流域内河道的管护工作、水资源保护工作、节水工作顺利开展，改善流域内河道整洁度。 | | | | 共和县流域内河长制及河长制办公室正常运转，流域内河道的管护工作、水资源保护工作、节水工作顺利开展，改善了流域内河道整洁度。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际指标值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 临聘人员工资标准 | =3000元/月 | 3000元/月 | 10 | 10 | | |
| | | | 不超过预算 | ≤15万元 | 15万元 | 10 | 10 | | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 临聘人数 | =1人 | 1人 | 10 | 10 | | |
| | | | 河道巡查次数 | ≥12次 | 35次 | 10 | 10 | | |
| | | 质量指标 | 河长制办公室正常运转 | 合格 | 合格 | 10 | 10 | | |
| | | 时效指标 | 完成期限 | =1年 | 1年 | 10 | 10 | | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 有效增强河道保护意识 | 有效 | 有效 | 10 | 10 | | |
| | | 生态效益指标 | 有效改善河道整洁度 | 有效 | 有效 | 10 | 10 | | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | ≥90% | 90% | 10 | 10 | | |
| 总分 | | | | | | 100 | 100 | | |

# 项目支出绩效自评表

（2025年度）

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="8">水利综合服务中心运行维护费</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="4">共和县水利局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">共和县水利综合服务中心</td></tr>
<tr><td rowspan="5">项目资金<br>（万元）</td><td colspan="2"></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td colspan="2">年度资金总额</td><td>27.74</td><td>27.74</td><td>27.74</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td colspan="2">其中：当年财政拨款</td><td>27.74</td><td>27.74</td><td>27.74</td><td>--</td><td>100%</td><td>--</td></tr>
<tr><td colspan="2">上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>--</td><td></td><td>--</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>--</td><td></td><td>--</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">县水利综合服务中心正常运行,保障水资源、水土保持、农村牧区水利工作、水利设施管理维护等各项工作顺利开展，做到群众办事有处可寻</td><td colspan="4">县水利综合服务中心正常运行,保障了水资源、水土保持、农村牧区水利工作、水利设施管理维护等各项工作顺利开展，做到群众办事有处可寻</td></tr>
<tr><td rowspan="8">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度<br>指标值</td><td>实际<br>指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td colspan="2">偏差原因分析<br>及改进措施</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>预算控制数</td><td>≤27.74万元</td><td>27.74</td><td>20</td><td>20</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>临聘人员数量</td><td>≥1人</td><td>3</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>办公楼维修次数</td><td>≥1次</td><td>2</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>验收合格率</td><td>=100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>完成期限</td><td>=1年</td><td>1年</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>保障单位正常运转</td><td>优、合格、不合格</td><td>合格</td><td>20</td><td>20</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>员工满意度</td><td>≥90%</td><td>90%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="6">总分</td><td>100</td><td>100</td><td colspan="2"></td></tr>
</table>

# 项目支出绩效自评表

（2025年度）

| 项目名称 | 恰卜恰镇上片六村水厂维护及运行费 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主管部门 | 共和县水利局 | | | | 实施单位 | 共和县水利综合服务中心 | | |
| 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 | 19.5 | 19.5 | | 19.5 | 10 | 100% | 10 |
| | 其中：当年财政拨款 | 19.5 | 19.5 | | 19.5 | -- | 100% | -- |
| | 上年结转资金 | | | | | -- | | -- |
| | 其他资金 | | | | | -- | | -- |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| | 保障恰卜恰镇上片六村水厂正常运行，确保水厂药剂正常供应，厂房及蓄水池得到及时维修维护，水厂管护员工资按月发放，保障恰卜恰上片六村群众安全饮水 | | | | 保障了恰卜恰镇上片六村水厂正常运行，确保了水厂药剂正常供应，厂房及蓄水池得到及时维修维护，水厂管护员工资按月发放，保障恰卜恰上片六村群众安全饮水 | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际指标值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 水厂管护员工资标准 | =3000元/月 | 3000元/月 | 10 | 10 | |
| | | | 水厂维护经费 | ≤159000元 | 158978.38元 | 10 | 10 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 供水村数量 | =6个村 | 6个村 | 10 | 10 | |
| | | | 临聘人数 | =1人 | 1人 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 水厂正常运转率 | =100% | 100% | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 完成期限 | =1年 | 1年 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 提供就业岗位 | =1人 | 1人 | 10 | 10 | |
| | | | 改善恰卜恰上片六村群众饮水水质 | 有效 | 有效 | 10 | 10 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受益群众满意度 | ≥90% | 90% | 10 | 10 | |
| 总分 | | | | | | 100 | 100 | |

# 项目支出绩效自评表

（2025年度）

| 项目名称 | 水土保持方案技术评审经费 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主管部门 | 共和县水利局 | | | 实施单位 | 共和县水利综合服务中心 | | |
| 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 | 2.1 | 2.1 | 1.95 | 10 | 92.86% | 9.29 |
| | 其中：当年财政拨款 | 2.1 | 2.1 | 1.95 | -- | 92.86% | -- |
| | 上年结转资金 | | | | -- | | -- |
| | 其他资金 | | | | -- | | -- |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | |
| | 保障县域内生产建设项目水土保持方案评审工作顺利开展，确保县域内生产建设项目减少人为水土流失，生产建设项目各项水土保持措施落实到位 | | | 保障县了域内生产建设项目水土保持方案评审工作顺利开展，县域内生产建设项目减少人为水土流失，生产建设项目各项水土保持措施落实到位 | | | |

| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际指标值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 专家评审费标准 | =300元/人·项 | 300元/人·项 | 20 | 20 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 专家人数 | ≥5人/项 | 5人/项 | 10 | 10 | |
| | | | 审查水土保持方案数量 | ≥14个 | 13个 | 10 | 9.29 | 偏差原因：本年度满足评审条件的生产建设类项目水土保持方案数量较少，改进措施：提高预算编制准确性、健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，同时，加强生产建设类项目监督检查工作。 |
| | | 质量指标 | 水保方案通过率 | ≥90% | 100% | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 完成期限 | =1年 | 1年 | 10 | 9.29 | 偏差原因：本年度满足评审条件的生产建设类项目水土保持方案数量较少，改进措施：提高预算编制准确性、健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，同时，加强生产建设类项目监督检查工作。 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 有效防治水土流失，增强水土保持意识 | 有效 | 有效 | 10 | 10 | |
| | | 生态效益指标 | 水土保持防治责任范围 | ≥10公顷 | 137.57公顷 | 10 | 10 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 企业满意度 | ≥90% | 90% | 10 | 10 | |
| 总分 | | | | | | 100 | 97.87 | |

# 项目支出绩效自评表

（2025年度）

| 项目名称 | 编制外长期聘用人员支出 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主管部门 | 共和县水利局 | | | 实施单位 | 共和县水利综合服务中心 | | |
| 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 | 135 | 137.73 | 137.73 | 10 | 100% | 10 |
| | 其中：当年财政拨款 | 135 | 137.73 | 137.73 | -- | 100% | -- |
| | 上年结转资金 | | | | -- | | -- |
| | 其他资金 | | | | -- | | -- |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | |
| | 辅助共和县水利综合服务中心、各乡镇基层水管所从事水库管理，水利工程管护、防汛抗旱、水利工程建设、水土保持等相关工作，确保各项工作顺利进行 | | | 辅助共和县水利综合服务中心、各乡镇基层水管所从事水库管理，水利工程管护、防汛抗旱、水利工程建设、水土保持等相关工作，确保各项工作顺利进行 | | | |

| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际指标值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 不超过预算数 | ≤137.73万元 | 137.73万元 | 20 | 20 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 编外人员数量 | ≥13人 | 14人 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 保障工资发放率 | ≥90% | 100% | 20 | 20 | |
| | | 时效指标 | 完成期限 | =1年 | 1年 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 提供就业岗位 | ≥13人 | 14人 | 20 | 20 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 编外人员满意度 | ≥90% | 90% | 10 | 10 | |
| 总分 | | | | | | 100 | 100 | |

## 十三、其他重要事项的情况说明

国有资产占用情况。截至2025年12月31日，我单位共有车辆15辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车15辆；单价100万元(含)以上设备（不含车辆）0台。

# 第四部分 名词解释

财政拨款收入：单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

经营收入：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。

附属单位上缴收入：事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：除上述收入等以外的收入，包括未纳入财政预算的投资收益、捐赠收入、租金收入等，各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的资金，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

结余分配：单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

年末结转和结余：单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

基本支出：单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

项目支出：单位为完成特定行政任务或事业发展目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

经营支出：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。

“三公”经费支出：单位使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支出。其中，因公出国（境）费用是指单位公务出国（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是指单位购置公务用车支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

机关运行经费：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，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。