

**上海市水务局执法总队  
(中国海监上海市总队)  
2019 年度决算**

# 目 录

## 第一部分 上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）概况

一、主要职能

二、机构设置

## 第二部分 上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）2019年度决算表

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”经费及机关运行经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款支出决算表

九、资产负债情况表

## 第三部分 上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）2019年度决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）

### 概况

#### 一、主要职能

上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）是上海市水务局、上海市海洋局所属的参照《中华人民共和国公务员法》管理的事业单位，负责本市水务综合行政执法和本市海洋监察、行政执法等工作。

主要职能包括：

- 1、贯彻执行国家和本市有关水务执法、海洋监察的方针、政策和法律、法规、规章。
- 2、责本市供水、排水、河道的监督检查工作，对本市供水、排水、河道（除已依法划至城管执法职能范围外）方面的违法案件依法实施行政处罚。
- 3、对本市违反海域使用、海洋环境保护、无居民海岛保护与利用、海洋自然保护区、海底电缆管道铺设与保护、涉外海洋科学研究管理等海洋法律、法规或者规章行为依法实施行政处罚，承担相应的海洋维权执法任务。
- 4、组织开展本市水务执法和海洋行政执法的日常巡查、监测及专项整治等活动；具体负责本市海洋监察证的日常管理。
- 5、负责有关行政诉讼应诉工作。
- 6、承办上海市水务局（上海市海洋局）、中国海监总队交办的其他事项。

## 二、机构设置

根据上述职责，上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）设 10 个内设机构，包括：办公室、组织人事科、执法监察科、装备和信息技术科、指挥室、一支队、二支队、三支队、四支队、五支队。

## 第二部分 上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）

### 2019 年度决算表

2019年度收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	7,856.82	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、上级补助收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、经营收入		五、教育支出	
六、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
七、其他收入	0.76	七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	344.26
		九、卫生健康支出	164.89
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	4,547.58
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	2,096.97
		十九、住房保障支出	703.14
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
本年收入合计	7,857.58	本年支出合计	7,856.84
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	6.88	年末结转和结余	7.62
总计	7,864.46	总计	7,864.46

2019年度收入决算表

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								
类	款	项	合计						
208			7,857.58	7,856.82					
208			344.26	344.26					
208	05		344.26	344.26					
208	05	05	230.39	230.39					
208	05	06	104.80	104.80					
208	05	99	9.07	9.07					
210			164.89	164.89					
210	11		164.89	164.89					
210	11	01	164.89	164.89					
213			4,548.32	4,547.56					0.76
213	03		4,548.32	4,547.56					0.76
213	03	01	3,240.97	3,240.97					
213	03	09	1,307.34	1,306.58					0.76
220			2,096.97	2,096.97					
220	02		2,096.97	2,096.97					
220	02	08	2,096.97	2,096.97					
221			703.14	703.14					
221	02		703.14	703.14					
221	02	01	250.40	250.40					
221	02	03	452.74	452.74					

2019年度支出决算表

单位：万元

项目			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
功能分类 科目编码									
类	款	项	合计						
208			社会保障和就业支出	344.26	335.19	9.07			
208	05		行政事业单位离退休	344.26	335.19	9.07			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	230.39	230.39				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	104.80	104.80				
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	9.07		9.07			
210			卫生健康支出	164.89	164.89				
210	11		行政事业单位医疗	164.89	164.89				
210	11	01	行政单位医疗	164.89	164.89				
213			农林水支出	4,547.58	3,240.97	1,306.61			
213	03		水利	4,547.58	3,240.97	1,306.61			
213	03	01	行政运行	3,240.97	3,240.97				
213	03	09	水利执法监督	1,306.60		1,306.61			
220			自然资源海洋气象等支出	2,096.97		2,096.97			
220	02		海洋管理事务	2,096.97		2,096.97			
220	02	08	海洋执法监察	2,096.97		2,096.97			
221			住房保障支出	703.14	703.14				
221	02		住房改革支出	703.14	703.14				
221	02	01	住房公积金	250.40	250.40				
221	02	03	购房补贴	452.74	452.74				

2019年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出			
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	7,856.82	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化旅游体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	344.26	344.26	
		九、卫生健康支出	164.89	164.89	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出	4,547.56	4,547.56	
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、自然资源海洋气象等支出	2,096.97	2,096.97	
		十九、住房保障支出	703.14	703.14	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、灾害防治及应急管理支出			
		二十二、其他支出			
本年收入合计	7,856.82	本年支出合计	7,856.82	7,856.82	
年初财政拨款结转和结余	0	年末财政拨款结转和结余	0	0	
一、一般公共预算财政拨款	0				
二、政府性基金预算财政拨款					
总计	7,856.82	总计	7,856.82	7,856.82	



2019年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码						
类	款	项				
208			社会保障和就业支出	344.26	335.19	9.07
208	05		行政事业单位离退休	344.26	335.19	9.07
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	230.39	230.39	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	104.80	104.80	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	9.07		9.07
210			卫生健康支出	164.89	164.89	
210	11		行政事业单位医疗	164.89	164.89	
210	11	01	行政单位医疗	164.89	164.89	
213			农林水支出	4,547.56	3,240.97	1,306.59
213	03		水利	4,547.56	3,240.97	1,306.59
213	03	01	行政运行	3,240.97	3,240.97	
213	03	09	水利执法监督	1,306.59		1,306.59
220			自然资源海洋气象等支出	2,096.97		2,096.97
220	02		海洋管理事务	2,096.97		2,096.97
220	02	08	海洋执法监察	2,096.97		2,096.97
221			住房保障支出	703.14	703.14	
221	02		住房改革支出	703.14	703.14	
221	02	01	住房公积金	250.40	250.40	
221	02	03	购房补贴	452.74	452.74	
合计				7,856.82	4,444.19	3,412.63

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

经济分类科目编码		项目	合计	人员经费	公用经费
类	款	科目名称			
301		工资福利支出	3,460.74	3,460.74	
301	01	基本工资	486.95	486.95	
301	02	津贴补贴	2,205.83	2,205.83	
301	03	奖金			
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资			
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	230.39	230.39	
301	09	职业年金缴费	104.80	104.80	
301	10	职工基本医疗保险缴费	124.44	124.44	
301	11	公务员医疗补助缴费	40.45	40.45	
301	12	其他社会保障缴费	17.48	17.48	
301	13	住房公积金	250.40	250.40	
301	14	医疗费			
301	99	其他工资福利支出			
302		商品和服务支出	950.15		950.15
302	01	办公费	83.30		83.30
302	02	印刷费	12.24		12.24
302	03	咨询费	5.71		5.71
302	04	手续费	0.22		0.22
302	05	水费	1.34		1.34
302	06	电费	36.76		36.76
302	07	邮电费	92.56		92.56
302	08	取暖费	0		0
302	09	物业管理费	170.57		170.57
302	11	差旅费	17.29		17.29
302	12	因公出国（境）费用	8.36		8.36
302	13	维修（护）费	72.92		72.92
302	14	租赁费	79.60		79.60
302	15	会议费	3.43		3.43

302	16	培训费	33.30		33.30
302	17	公务接待费	2.03		2.03
302	18	专用材料费	0		0
302	24	被装购置费	0		0
302	25	专用燃料费	0		0
302	26	劳务费	8.60		8.60
302	27	委托业务费	7.14		7.14
302	28	工会经费	39.35		39.35
302	29	福利费	58.75		58.75
302	31	公务用车运行维护费	43.65		43.65
302	39	其他交通费用	107.66		107.66
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	65.37		65.37
303		对个人和家庭的补助	1.86	1.86	
303	01	离休费			
303	02	退休费			
303	03	退职（役）费			
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
303	07	医疗费补助			
303	08	助学金			
303	09	奖励金	1.13	1.13	
303	10	个人农业生产补贴			
303	99	其他对个人和家庭的补助	0.73	0.73	
310		资本性支出	31.44		31.44
310	02	办公设备购置	31.44		31.44
310	03	专用设备购置	0		0
310	07	信息网络及软件购置更新	0		0
310	13	公务用车购置	0		0
310	19	其他交通工具购置	0		0
310	21	文物和陈列品购置	0		0
310	22	无形资产购置	0		0
310	99	其他资本性支出	0		0
合计			4,444.19	3462.60	981.59

2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行 经费决算数
合计		因公出国 (境)费		公务用车购置及运行费						公务接待费		
				小计		公务用车 购置费		公务用车 运行费				
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	981.59
100.16	68.58	12.6	8.36	82.61	58.19	15.06	14.55	67.55	43.64	4.95	2.03	

2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码						
类	款	项				
合计						

注：上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）2019年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

2019年度资产负债情况表

金额单位：万元

	数量		价值	
	年初数	年末数	年初数	年末数
<b>一、资产合计</b>	---	---	1,404.57	1,202.39
（一）流动资产	---	---	111.64	122.20
（二）固定资产	---	---	5,668.76	5,756.65
其中：1. 房屋（平方米）				
2.通用设备（台/套/辆）	1249	1295	1,310.84	1,400.75
其中：（1）车辆（辆）	20	20	331.19	331.56
一般公务用车	20	20	331.19	331.56
执法执勤用车				
特种专业技术用车				
其他用车				
（2）单价50万元以上通用设备（不含车辆）				
3.专用设备（台/套）	121	100	4,198.31	4,193.33
其中：单价100万元以上专用设备	4	4	4,139.65	4,139.65
4.其他固定资产	---	---	159.61	162.57
减：累计折旧及减值准备	---	---	4,375.83	4,676.46
（三）长期股权投资	---	---		
（四）长期债券投资	---	---		
（五）在建工程	---	---		
（六）无形资产	---	---		
减：累计摊销	---	---		
（七）其他资产	---	---		
<b>二、负债合计</b>	---	---	110.82	114.11
<b>三、净资产合计</b>	---	---	1,293.75	1,088.28

### 第三部分 上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）

#### 2019 年度决算情况说明

##### 一、关于上海市水务局执法总队(中国海监上海市总队)2019 年度收入支出决算总体情况说明

上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）2019 年度收入总计为 7,864.46 万元、支出总计为 7,864.46 万元。与 2018 年度相比，收入、支出总计各增加 1,132.38 万元。主要原因：主要原因：人员经费增加以及增加了“执法船舶业务协作”项目。

##### 二、关于上海市水务局执法总队(中国海监上海市总队)2019 年度收入决算情况说明

本年收入合计 7,857.58 万元，其中：财政拨款收入 7,856.82 万元，占 99.99%；其他收入 0.76 万元，占 0.01%。

##### 三、关于上海市水务局执法总队(中国海监上海市总队)2019 年度支出决算情况说明

本年支出合计 7,856.84 万元，其中：基本支出 4,444.19 万元，占 56.56%；项目支出 3,412.65 万元，占 43.44%。

##### 四、关于上海市水务局执法总队(中国海监上海市总队)2019 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）2019 年度财政拨款收支总决算 7,856.82 万元。与 2018 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,135.58 万元，增长 16.9%。主要原因：

项目支出增加。

## **五、关于上海市水务局执法总队(中国海监上海市总队)2019年度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**

上海市水务局执法总队(中国海监上海市总队)2019年度一般公共预算财政拨款支出7,856.82万元,占本年支出合计的99.90%。与2018年度相比,一般公共预算财政拨款支出增加1,135.58万元,增长16.9%。主要原因:人员经费增加以及增加了“执法船舶业务协作”项目。

### **(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

上海市水务局执法总队(中国海监上海市总队)2019年度一般公共预算财政拨款支出7,856.82元,主要用于以下方面:社会保障和就业支出(类)344.26万元,占4.38%;卫生健康支出(类)164.89万元,占2.10%;农林水支出(类)4,547.56万元,占57.88%;自然资源海洋气象等支出(类)2,096.97万元,占26.69%;住房保障支出(类)703.14万元,占8.95%。

### **(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

上海市水务局执法总队(中国海监上海市总队)2019年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为7,695.77万元,支出决算为7,856.82万元,完成年初预算的102.09%。决算数大于预算数的主要原因是基本支出增加。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：缴纳职工养老保险费。年初预算为 242.31 万元，支出决算为 230.39 万元。决算数小于预算数的主要原因：养老保险缴费比例下调。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要用于：缴纳职业年金。年初预算为 96.92 万元，支出决算为 104.80 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员增加导致支出增加，并在年末调增预算。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要用于：退休人员活动经费。年初预算为 9.91 万元，支出决算为 9.07 万元。决算数小于预算数的主要原因：支出按实际变化列支。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。主要用于：缴纳职工医疗保险费。年初预算为 163.56 万元，支出决算为 164.89 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员增加导致支出增加，并在年末调增预算。

5、农林水支出（类）水利（款）行政支行（项）。主要用于：机构日常运行等方面的支出。年初预算为 3,028.78 万元，支出决算为 3,240.97 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员支出增加。

6、农林水支出（类）水利（款）水利执法监督（项）。主要用于：水务行政执法等方面的支出。年初预算为 1,357.67 万元，

支出决算为 1,306.59 万元。决算数小于预算数的主要原因: 2019 年度部分项目延期至 2020 年度完成。

7、自然资源海洋气象等支出(类)海洋事务管理(款)海洋执法监察(项)。主要用于:保障海洋行政执法等方面的支出。年初预算为 2,131.32 万元,支出决算为 2,096.97 万元。决算数小于预算数的主要原因:2019 年度部分项目延期至 2020 年度完成。

8、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。主要用于:缴纳职工住房公积金。年初预算为 223.93 万元,支出决算为 250.40 万元。决算数大于预算数的主要原因:人员增加导致支出增加,并在年末调增预算。

9、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)。主要用于:相关住房改革支出。年初预算为 441.36 万元,支出决算为 452.74 万元。决算数大于预算数的主要原因:人员增加导致支出增加,并在年末调增预算。

## **六、关于上海市水务局执法总队(中国海监上海市总队)2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

上海市水务局执法总队(中国海监上海市总队)2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4,444.19 万元,包括人员经费 3,462.60 万元,公用经费 981.59 万元。基本支出中:

1、工资福利支出 3,460.74 万元,主要用于:基本工资、津贴补贴、奖金、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。

2、商品和服务支出 950.15 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭的补助 1.86 万元，主要用于：奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

4、资本性支出 31.44 万元，主要用于：办公设备购置。

## **七、关于上海市水务局执法总队(中国海监上海市总队)2019年度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。**

上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）2019 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 100.16 万元，支出决算为 68.58 万元，完成预算的 68.47%，其中：因公出国（境）费决算为 8.36 万元，完成预算的 66.35%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 58.19 万元，完成预算的 70.44%；公务接待费支出决算为 2.03 万元，完成预算的 41.01%。2019 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：因公出国（境）费减少及公务用车运行费预算压减。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2018 年度减少 24.01 万元，降低 25.93%，其中：因公出国（境）费支出决

算减少 4.20 万元，降低 33.33%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 19.76 万元，降低 25.34%；公务接待费支出决算减少 0.05 万元，降低 2.40%。因公出国（境）费支出减少的主要原因是出国人数减少。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是预算压减。公务接待费支出减少的主要原因是控制公务接待支出。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 8.36 万元，占 12.19%；公务用车购置及运行维护费支出决算 58.19 万元，占 84.85%；公务接待费支出决算 2.03 万元，占 2.96%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 8.36 万元。全年安排因公出国（境）团组 1 个、累计 2 人次。开支内容包括：国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、公杂费和其他费用。

2、公务用车购置及运行维护费支出 58.19 万元。其中：

公务用车购置支出为 14.55 万元。主要用于更新购置公务用车 1 辆。

公务用车运行支出 43.64 万元。主要用于燃料费、维修费、保险费、过路过桥费、停车费等。2019 年，上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）开支财政拨款的公务用车保有量为 20 辆。

3、公务接待费支出 2.03 万元。其中：

国内公务接待支出 2.03 万元。主要用于按规定范围和标准开支的各类公务接待支出，公务接待批次 136 次、210 人次。

## **八、关于上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）**

### **2019 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）2019 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

## **九、国有资本经营预算财政拨款情况说明**

上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）2019 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）2019 年度机关运行经费支出 981.59 万元，比 2018 年度减少 17.79 万元，增长（降低）17.80%。主要原因是预算压减。

### **（二）政府采购支出情况**

上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）2019 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 1,969.81 万元，其中：货物采购金额 66.74 万元、服务采购金额 1,903.07 万元。

### **（三）车辆、房屋特殊占用情况**

上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）2018 年度无车辆/房屋特殊占用情况说明。

### **（四）预算绩效管理情况**

上海市水务局执法总队（中国海监上海市总队）2019年度预算绩效管理工作开展情况如下：在编制2019年部门预算的同时，推行绩效预算管理，认真编制项目绩效目标，做到绩效管理和预算编制相结合；每月定期召开预算执行推进会，对项目支出及时跟踪和纠偏，做到年初有计划、年中有跟踪、年终有决算，把绩效管理的理念和方法引入预算管理全过程。全过程绩效管理实施情况：编报绩效目标的2019年度项目3个，涉及预算金额2,980.72万元；绩效跟踪评价的2019年度项目3个，涉及预算金额2,980.72万元；绩效自评的2019年度项目3个，涉及预算金额2,980.72万元，平均得分93分（其中，绩效评级为“优”的项目2个；绩效评级为“良”的项目1个；绩效自评中共发现问题14个，已经完成整改的10个，正在整改的4个）。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指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和政府性基金预算财政拨款。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是：利息收入等。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

六、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指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。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级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）费反映单位参加国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行维护费反映编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十一、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。