

# 大余县工业园区管理委员会 2023 年部门预 算公开

## 目 录

### 第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

### 第二部分 2023 年部门预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《部门收入总表》
- 三、《部门支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《部门整体支出绩效目标表》
- 十一、《重点项目支出绩效目标表》

### 第三部分 2023 年部门预算情况说明

- 一、2023 年部门预算收支情况说明
- 二、2023 年“三公”经费预算情况说明

### 第四部分 名词解释

## 第一部分 部门概况

### 一、部门主要职责

大余县工业园区管理委员会主要职责是：

(一)负责领导江西大余工业园区党的建设的工作，宣传贯彻党和国家的路线方针政策。

(二)组织编制和实施园区总体发展规划、产业发展规划以及控制性详规，科学规划产业布局，引导产业集聚发展。

(三)负责项目大园的预审把关，提高项目引进质量，建立健全项目用地管理机制，督促企业履行投资协议投产达标。

(四)负责园区直管工程的申报、立项、招投标、报批报建、预决算、施工管理、竣工验收；协调参建各方做好工程项目管理，确保工程建设进度和质量安全。

(五)负责入园企业的管理、协调和服务，引导和保障园区企业依法自主经营，协调解决企业发展中存在的难题。

(六)负责园区企业工会的管理，协同有关职能部门抓好园区综合治理、信访维稳、环境保护等工作。负责做好园区内生态环境保护指导、帮扶与服务工作。负责园区安全生产工作。负责统计工作。

(七)完成县委、县政府交办的其他工作任务。

### 二、机构设置及人员情况

大余县工业园区管理委员会所属预算单位共有 1 个，包括：大余县工业园区管理委员会本级。

编制人数小计 21 人，其中：行政编制人数 0 人，参照公务员法管理的事业编制人数 0 人，事业编制人数 21 人。实有人数 32 人，其中：在职人数小计 30 人，行政在职人数 0 人，参照公务员法管理的事业单位在职人数 0 人，事业单位在职人数 30 人。离休人数小计 0 人，退休人数小计 2 人。

## 第二部分 2023 年部门预算表

部门公开表1

### 收支预算总表

填报单位:[615]大余县工业园区管理委员会 [615001]大余县工业园区管理委员会

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	473.84	一般公共服务支出	425.29
(一) 一般公共预算收入	373.84	科学技术支出	6.00
(二) 政府性基金预算收入	100.00	社会保障和就业支出	34.17
(三) 国有资本经营预算收入		卫生健康支出	10.42
二、教育收费资金收入		节能环保支出	1,065.38
三、事业收入		城乡社区支出	3,430.99
四、事业单位经营收入		资源勘探工业信息等支出	37.80
五、附属单位上缴收入		自然资源海洋气象等支出	18.61
六、上级补助收入		住房保障支出	18.25
七、其他收入	100.00		
本年收入合计	573.84	本年支出合计	5,046.91
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转(结余)	4,473.07		
收入总计	5,046.91	支出总计	5,046.91





## 部门公开表3-1

## 部门支出总表

填报单位：[615]大余县工业园区管理委员会

[615001]大余县工业园区管理委员会

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	5,046.91	252.84	4,794.06
201	一般公共服务支出	425.29	190.01	235.28
03	政府办公厅（室）及相关机构事务	423.64	190.01	233.63
2010350	事业运行	423.64	190.01	233.63
13	商贸事务	1.66		1.66
2011308	招商引资	1.66		1.66
206	科学技术支出	6.00		6.00
04	技术与开发	6.00		6.00
2060499	其他技术与开发支出	6.00		6.00
208	社会保障和就业支出	34.17	34.17	
05	行政事业单位养老支出	34.17	34.17	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.78	22.78	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.39	11.39	
210	卫生健康支出	10.42	10.42	
11	行政事业单位医疗	10.42	10.42	
2101102	事业单位医疗	10.42	10.42	
211	节能环保支出	1,065.38		1,065.38
03	污染防治	1,065.38		1,065.38
2110302	水体	73.00		73.00
2110399	其他污染防治支出	992.38		992.38

部门公开表3-2

### 部门支出总表

填报单位：[615]大余县工业园区管理委员会

[615001]大余县工业园区管理委员会

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
212	城乡社区支出	3,430.99		3,430.99
03	城乡社区公共设施	42.92		42.92
2120399	其他城乡社区公共设施支出	42.92		42.92
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	3,350.13		3,350.13
2120802	土地开发支出	3,349.53		3,349.53
2120816	农业农村生态环境支出	0.60		0.60
14	污水处理费安排的支出	30.00		30.00
2121401	污水处理设施建设和运营	30.00		30.00
99	其他城乡社区支出	7.94		7.94
2129999	其他城乡社区支出	7.94		7.94
215	资源勘探工业信息等支出	37.80		37.80
03	建筑业	37.80		37.80
2150399	其他建筑业支出	37.80		37.80
220	自然资源海洋气象等支出	18.61		18.61
01	自然资源事务	18.61		18.61
2200199	其他自然资源事务支出	18.61		18.61
221	住房保障支出	18.25	18.25	
02	住房改革支出	18.25	18.25	
2210201	住房公积金	18.25	18.25	



部门公开表4

### 财政拨款收支总表

填报单位:[615]大余县工业园区管理委员会

[615001]大余县工业园区管理委员会

单位:万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出
一、财政拨款收入	473.84	一、本年支出	473.84	373.84	100.00	
一般公共预算拨款收入	373.84	一般公共服务支出	311.00	311.00		
政府性基金预算拨款收入	100.00	社会保障和就业支出	34.17	34.17		
国有资本经营预算收入		卫生健康支出	10.42	10.42		
		城乡社区支出	100.00		100.00	
		住房保障支出	18.25	18.25		
二、上年结转		二、结转下年				
一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
收入总计	473.84	支出总计	473.84	373.84	100.00	

## 部门公开表5

## 一般公共预算支出表

填报单位:[615]大余县工业园区管理委员会

[615001]大余县工业园区管理委员会

单位:万元

支出功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	373.84	252.84	120.99
201	一般公共服务支出	311.00	190.01	120.99
03	政府办公厅(室)及相关机构事务	311.00	190.01	120.99
2010350	事业运行	311.00	190.01	120.99
208	社会保障和就业支出	34.17	34.17	
05	行政事业单位养老支出	34.17	34.17	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.78	22.78	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.39	11.39	
210	卫生健康支出	10.42	10.42	
11	行政事业单位医疗	10.42	10.42	
2101102	事业单位医疗	10.42	10.42	
221	住房保障支出	18.25	18.25	
02	住房改革支出	18.25	18.25	
2210201	住房公积金	18.25	18.25	

部门公开表6

## 一般公共预算基本支出表

填报单位：[615]大余县工业园区管理委员会

[615001]大余县工业园区管理委员会

单位：万元

支出经济分类科目		2023年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	252.84	243.09	9.75
301	工资福利支出	243.07		
30101	基本工资	77.04	77.04	
30102	津贴补贴	37.75	37.75	
30103	奖金	36.40	36.40	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.78	22.78	
30109	职业年金缴费	11.39	11.39	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.42	10.42	
30113	住房公积金	18.25	18.25	
30199	其他工资福利支出	29.04	29.04	
302	商品和服务支出	9.75		9.75
30201	办公费	1.00		1.00
30211	差旅费	1.13		1.13
30217	公务接待费	7.37		7.37
30229	福利费	0.25		0.25
303	对个人和家庭的补助	0.02		
30309	奖励金	0.02	0.02	

部门公开表7

## 财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：[615]大余县工业园区管理委员会

[615001]大余县工业园区管理委员会

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国(境)费	公务接待费	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	3	4	5
615001	大余县工业园区管理委员会	7.37		7.37		

部门公开表8

## 政府性基金预算支出表

填报单位:[615]大余县工业园区管理委员会

[615001]大余县工业园区管理委员会

单位:万元

支出功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	100.00		100.00
212	城乡社区支出	100.00		100.00
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	100.00		100.00
2120802	土地开发支出	100.00		100.00

部门公开表9

## 国有资本经营预算支出表

填报单位：[615]大余县工业园区管理委员会

[615001]大余县工业园区管理委员会

单位：万元

支出功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
		大余县工业园区管理委员会无国有资本经营预算收支		

## 部门整体支出绩效目标表

(2023年度)

部门名称	大余县工业园区管理委员会		
<b>当年预算情况(万元)</b>			
收入预算合计	5,046.91		
其中:财政拨款	473.84	其他经费	4,573.07
支出预算合计	5,046.91		
其中:基本支出	252.84	项目支出	4,794.06
年度总体目标	做好园区规划建设,加快入园项目的引进和推进,抓好企业安商服务,落实园区各项管理工作。		
<b>年度绩效指标</b>			
<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>目标值</b>
产出指标	产出指标	园区监管治理覆盖率	≥98%
	质量指标	资金拨付合规率	≥98%
	时效指标	资金拨付及时性%	及时
效益指标	效益指标	园区工业企业营业收入额(亿元)	≥150亿元
满意度指标	满意度指标	企业满意度	≥95%

## 项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	2023年小额工程周转金		
主管部门及代码	615-大余县工业园区管理委员会	实施单位	大余县工业园区管理委员会
项目资金 (万元)	年度资金总额	100	
	其中：财政拨款	100	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
<b>年度绩效目标</b>			
为解决工业园区基础设施及维护，提高园区工作环境质量。			
<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>指标值</b>
成本指标	经济成本指标	园区维护成本	=100万元
产出指标	数量指标	工业园基础设施 工业园基础设施维护	≥10公里
	质量指标	基础设施建设达标率(%)	≥100%
	时效指标	工程进度款拨付及时性(%)	≥98%
效益指标	社会效益指标	园区环境提升	≥98%
满意度指标	服务对象满意度	企业满意度	≥98%



## 项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	2023年工作经费		
主管部门及代码	615-大余县工业园区管理委员会	实施单位	大余县工业园区管理委员会
项目资金 (万元)	年度资金总额	44.71	
	其中：财政拨款	44.71	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
<b>年度绩效目标</b>			
做好园区规划建设，加快入园项目的引进和推进，抓好企业安商服务，落实园区各项管理工作			
<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>指标值</b>
成本指标	经济成本指标	运行成本	= 44.71万元
产出指标	数量指标	组织编制和实施 园区总体发展规	=1个
	质量指标	服务园区企业质 量提升率	≥90%
	时效指标	资金拨付及时性 资金拨付及时性 (%)	≥100%
效益指标	社会效益指标	完善园区公共设施	≥85%
满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥98%

# 项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称		2023年财园通、助保贷业务费	
主管部门及代码		615-大余县工业园区管理委员会	实施单位 大余县工业园区管理委员会
项目资金 (万元)		年度资金总额	10
		其中：财政拨款	10
		其他资金	0
		上年结转	0
<b>年度绩效目标</b>			
支持中小微企业加速发展，扶持中小微企业融资服务。			
<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>指标值</b>
成本指标	经济成本指标	财园通、助保贷业务费	≤10万元
产出指标	数量指标	资金拨付足额率	≥95%
	质量指标	企业业务审批率	≥98%
	时效指标	助保贷发放及时率	≥95%
效益指标	经济效益指标	促进企业发展	有效促进
满意度指标	服务对象满意度	受益人群满意度	≥98%

## 项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	2023稀土谷材料科技双创金融中心运行管理经费		
主管部门及代码	615-大余县工业园区管理委员会	实施单位	大余县工业园区管理委员会
项目资金 (万元)	年度资金总额	33.28	
	其中：财政拨款	33.28	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
<b>年度绩效目标</b>			
稀土谷材料科技双创金融中心运行管理			
<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>指标值</b>
成本指标	经济成本指标	运行管理成本	=33.28万元
产出指标	数量指标	金融中心企业入 企业入驻数量	≥6家
	质量指标	资金拨付合规率 资金拨付合规率 资金拨付合规率 (%)	≥100%
	时效指标	资金拨付及时性	=100%
效益指标	社会效益指标	服务企业效率	≥90%
满意度指标	服务对象满意度	企业满意度	≥98%

## 项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	2023年新城工业服务中心工作经费		
主管部门及代码	615-大余县工业园区管理委员会	实施单位	大余县工业园区管理委员会
项目资金 (万元)	年度资金总额	33	
	其中：财政拨款	33	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
<b>年度绩效目标</b>			
加快园区基础设施建设，提升园区环境，抓好园区管理和个体服务工作。			
<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>指标值</b>
成本指标	经济成本指标	运行经费	= 33万元
产出指标	数量指标	园区环境提升率	≥98%
	质量指标	企业服务质量	≥100%
	时效指标	拨款及时率	≥98%
效益指标	社会效益指标	企业纳税额度	2000万元
满意度指标	服务对象满意度	受益人群满意度	≥98%

## 项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	2023年工业园其他资金		
主管部门及代码	615-大余县工业园区管理委员会	实施单位	大余县工业园区管理委员会
项目资金 (万元)	年度资金总额	100	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	100	
	上年结转	0	
<b>年度绩效目标</b>			
落实园区各项管理服务工作的			
<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>指标值</b>
成本指标	经济成本指标	其它资金往来经费	≤100万元
产出指标	数量指标	工业园各项往来笔数	=20笔
	质量指标	往来款支付合格率	≥99%
	时效指标	资金拨付及时性(%)	≥100%
效益指标	经济效益指标	资金使用率	≥97%
满意度指标	服务对象满意度	受益人群满意度	≥100%

### 第三部分 2023 年部门预算情况说明

#### 一、2023 年部门预算收支情况说明

##### (一) 收入预算情况

2023 年大余县工业园区管理委员会收入预算总额为 5046.91 万元,较上年预算安排减少 960.82 万元,主要原因为上年结转减少。其中:财政拨款收入 473.84 万元,较上年预算安排增加 87.67 万元;教育收费资金收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业单位经营收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;其他收入 100 万元,较上年预算安排增加 0 万元;国库集中支付网上结转 4473.07 万元,较上年预算安排减少 1048.49 万元。

##### (二) 支出预算情况

2023 年大余县工业园区管理委员会支出预算总额为 5046.91 万元,较上年预算安排减少 960.82 万元,主要原因为上年结转减少。

按支出项目类别划分:基本支出 252.84 万元,较上年预算安排增加 116.88 万元,其中:工资福利支出 243.07 万元、商品和服务支出 9.75 万元、对个人和家庭的补助 0.02 万元、资本性支出 0 万元;项目支出 4794.06 万元,较上年预算安排增加 1077.71 万元其中:工资福利支出 18.61 万元、商品和服务支出 983.06 万元、对企事业单位的补贴 6 万元、基本

建设支出 708.70 万元、资本性支出 3071.74 万元、其他相关支出 5.96 万元；

**按支出功能科目划分：**一般公共服务支出 425.29 万元，较上年预算安排增加 41.41 元；科学技术支出 6 万元，较上年预算安排减少 11.68 万元；社会保障和就业支出 34.17 万元，较上年预算安排增加 16.13 万元；卫生健康支出 10.42 万元，较上年预算安排增加 2.81 万元；节能环保支出 1065.38 万元，较上年预算安排增加 696.88 万元；城乡社区支出 3430.99 万元，较上年预算安排减少 1701.25 万元；资源勘探工业信息等支出 37.8 万元，较上年预算安排减少 4.2 万元；自然资源海洋气象等支出 18.61 万元，较上年预算安排减少 1.79 万元；住房保障支出 18.25 万元，较上年预算安排增加 9.68 万元。

**按支出经济分类划分：**工资福利支出 261.68 万元，较上年预算安排增加 13.68 万元；商品和服务支出 992.81 万元，较上年预算安排减少 220.56 万元；对个人和家庭的补助 0.02 万元，较上年预算安排增加 0 万元；对企事业单位的补贴 6 万元，较上年预算安排增加 2 万元；基本建设支出 708.70 万元，较上年预算安排增加 345.6 万元；资本性支出 3071.74 万元，较上年预算安排增加 611.75 万元；其他相关支出 5.96 万元，较上年预算安排减少 0 万元。

### **(三) 财政拨款支出情况**

2023 年大余县工业园区管理委员会财政拨款支出预算总

额为 473.84 万元，较上年预算安排增加 87.67 万元，主要原因为：人员增加。

**按支出功能科目划分：**一般公共服务支出 311 万元，较上年预算安排增加 59.04 万元；社会保障和就业支出 34.17 万元，较上年预算安排增加 16.13 万元；卫生健康支出 10.42 万元，较上年预算安排增加 2.81 万元；住房保障支出 18.25 万元，较上年预算安排增加 9.68 万元；城乡社区支出 100 万元，较上年预算安排增加 0 万元。

**按支出项目类别划分：**基本支出 252.84 万元，较上年预算安排减少 33.33 万元；其中：工资福利支出 243.07 万元，商品和服务支出 9.75 万元，对个人和家庭的补助 0.02 万元；项目支出 220.99 万元，较上年预算安排减少 29.22 万元；其中：工资福利支出 3.60 万元，商品和服务支出 117.39 万元，资本性支出 100 万元。

#### **(四) 政府性基金情况**

2023 年大余县工业园区管理委员会政府性基金支出预算为 100 万元。

**按支出项目类别划分：**基本支出 0 万元，项目支出 100 万元。

#### **(五) 国有资本经营情况**

2023 年大余县工业园区管理委员会无国有资本经营支出预算。

#### **(六) 机关运行经费等重要事项的说明**

大余县工业园区管理委员会为事业单位，未安排机关运行



经费。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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。

### **(七) 政府采购情况**

2023 年部门所属各单位政府采购总额 0 万元,其中:货物预算 0 万元,工程预算 0 万元,服务预算 0 万元。

### **(八) 国有资产占有使用情况**

截至 2022 年 12 月 31 日,部门共有车辆 0 辆,其中:一般公务用车实有数 0 辆,执法执勤用车实有数 0 辆。

2023 年单位预算安排购置车辆 0 辆,安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

### **(九) 预算绩效管理情况说明**

2023 年大余县工业园区管理委员会对部门整体支出和项目支出全面实施绩效目标管理,2023 年部门整体支出预算金额 5046.91 万元。根据以前年度绩效评价结果,优化 2023 年预算安排,并进一步改进管理、完善政策。

2023 年大余县工业园区管理委员会预算安排项目 6 个,项目预算金额合计 320.99 万元,其中:工作经费项目 44.71 万元,财园通、助保贷业务费项目 10 万元,新城工业服务中心工作经费 33 万,稀金谷材料科技双创金融中心运行经费 33.28 万元,小额工程周转金 100 万元,其它资金 100 万

元。本单位所有项目支出绩效目标表详见第二部分附表。

## **(十) 重点项目情况说明**

### **小额工程款项目情况说明**

(1)项目概述：为解决工业园区基础设施及维护，提高园区工作环境质量。

(2)立项依据：根据批复

(3)实施主体：大余县工业园区管理委员会

(4)实施方案：随着园区开发范围的增大及入园企业的增多，环境整治、会场场地整理、用地测绘勘界、 应急抢险处置、 广告宣传、路面及人行道板修补等小额零星工程也相应增加。

(5)实施周期：经常性项目

(6)本年度预算安排：100 万元。

(7)绩效目标

数量指标：组织编制和实施 园区总体发展规划

质量指标：基础设施建设达 标率 (%) =100%。

时效指标：工程进度款拨付 及时性 (%) =100%

成本指标：总支出控制在单位预算支出内。

满意度指标：工业园企业服务 满意度  $\geq 98\%$

详见附件

## **二、2023 年“三公”经费预算情况说明**

2023 年大余县工业园区管理委员会“三公”经费财政拨款安排 7.37 万元，其中：

因公出国费 0 万元,比上年增 0 万元,主要原因是:与上年安排保持一致。

公务接待费 7.37 万元,比上年增 0 万元,主要原因是:与上年安排保持一致。

公务用车运行维护费 0 万元,比上年增 0 万元,主要原因是:与上年安排保持一致。

公务用车购置费 0 万元,比上年增 0 万元,主要原因是:与上年安排保持一致。

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

(一) 财政拨款:指县级财政当年拨付的资金。

(二) 教育收费资金收入:反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费,高校委托培养费,函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

(三) 事业收入:指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(四) 事业单位经营收入:指事业单位在专业业务活动及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:反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六) 上级补助收入:反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2023 年收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：填列 2022 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

## 二、支出科目

（一）一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（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。

（二）一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（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。

（三）一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（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、医疗室等附属事业单位。

（四）一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务事业运行（项）：反映除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

（五）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。

（六）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的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（八）节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）：反映用于能源节约利用方面的支出。

（九）“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车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（十）机关运行经费：为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。

对单位预算中涉及的支出功能分类科目（明细到项级），结合单位实际，参照《2023年政府收支分类科目》的规范说明进行解释。

### 三、相关专业名词

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（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、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。

（二）“三公”经费：指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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；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。