

# 2019 年广州市安全生产宣传教育中心 部门决算

# 目 录

## 第一部分 广州市安全生产宣传教育中心 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 广州市安全生产宣传教育中心 2019 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、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、非税收入征缴情况表

## 第三部分 广州市安全生产宣传教育中心 2019 年部门决算情况说明

## 第四部分 广州市安全生产宣传教育中心 部门整体绩效管理情况

## 第五部分 名词解释

## **第一部分 广州市安全生产宣传教育中心 概况**

### **（一） 部门主要职责**

1. 承担安全生产宣传工作，组织开展社会公益性各类安全生产专项宣传教育活动。

2. 承担特种作业人员考核管理和危险化学品生产经营单位主要负责人、安全生产管理人员的安全教育等强制性培训工作及各类高危行业法定的安全培训和考核管理等工作。

3. 承担安全生产宣传教育资料、教材的编制和发行工作。

4. 开展职业安全健康检验检测、调查等辅助性工作。

### **（二） 部门决算单位构成**

我部门没有下属单位，部门决算为单位本级决算。

## 第二部分 广州市安全生产宣传教育中心 2019 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门： 广州市安全生产宣传教育中心

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3891.91	一、一般公共服务支出	27	1112.87
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	66.11	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	1056.86	五、教育支出	31	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	2.47	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	171.92
	9		九、卫生健康支出	35	40.03
	10		十、节能环保支出	36	0.00

## 收入支出决算总表

部门： 广州市安全生产宣传教育中心

单位： 万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	0.00
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	173.93
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	3345.49
	22		二十二、其他支出	48	0.00
<b>本年收入合计</b>	23	5017.35	<b>本年支出合计</b>	49	4844.23

## 收入支出决算总表

部门：广州市安全生产宣传教育中心

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	71.67
年初结转和结余	25	-101.45	年末结转和结余	51	0.00
<b>总计</b>	26	4915.90	<b>总计</b>	52	4915.90

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 收入决算表

部门： 广州市安全生产宣传教育中心

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	5017.35	3891.91	0.00	66.11	1056.86	0.00	2.47
201	一般公共服务支出	1112.87	1112.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1112.87	1112.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1112.87	1112.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	171.92	171.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	125.21	125.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	72.41	72.41	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	52.79	52.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	46.71	46.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：广州市安全生产宣传教育中心

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	5017.35	3891.91	0.00	66.11	1056.86	0.00	2.47
2089901	其他社会保障和就业支出	46.71	46.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	40.03	40.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	12.21	12.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	12.21	12.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	27.82	27.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	27.82	27.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	173.93	173.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	173.93	173.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	39.98	39.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	133.94	133.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：广州市安全生产宣传教育中心

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	5017.35	3891.91	0.00	66.11	1056.86	0.00	2.47
224	灾害防治及应急管理支出	3518.62	2393.17	0.00	66.11	1056.86	0.00	2.47
22401	应急管理事务	3518.62	2393.17	0.00	66.11	1056.86	0.00	2.47
2240106	安全监管	856.95	856.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240150	事业运行	348.36	348.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240199	其他应急管理支出	2313.30	1187.86	0.00	66.11	1056.86	0.00	2.47

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

部门：广州市安全生产宣传教育中心

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	4844.23	814.02	3164.66	0.00	865.55	0.00
201	一般公共服务支出	1112.87	0.00	1112.87	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1112.87	0.00	1112.87	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1112.87	0.00	1112.87	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	171.92	171.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	125.21	125.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	72.41	72.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.79	52.79	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	46.71	46.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	46.71	46.71	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	40.03	40.03	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：广州市安全生产宣传教育中心

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	4844.23	814.02	3164.66	0.00	865.55	0.00
21007	计划生育事务	12.21	12.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	12.21	12.21	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	27.82	27.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	27.82	27.82	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	173.93	173.93	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	173.93	173.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	39.98	39.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	133.94	133.94	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	3345.49	428.15	2051.79	0.00	865.55	0.00
22401	应急管理事务	3345.49	428.15	2051.79	0.00	865.55	0.00
2240106	安全监管	856.95	0.00	856.95	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：广州市安全生产宣传教育中心

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	4844.23	814.02	3164.66	0.00	865.55	0.00
2240150	事业运行	348.36	348.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2240199	其他应急管理支出	2140.18	79.79	1194.84	0.00	865.55	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市安全生产宣传教育中心

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	3891.91	一、一般公共服务支出	28	1112.87	1112.87	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	171.92	171.92	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	40.03	40.03	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市安全生产宣传教育中心

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
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	173.93	173.93	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	2393.17	2393.17	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	23	3891.91	<b>本年支出合计</b>	50	3891.91	3891.91	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	0.00	年末财政拨款结转和结余	51	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.00		52			

## 财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市安全生产宣传教育中心

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
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
<b>总计</b>	27	3891.91	<b>总计</b>	54	3891.91	3891.91	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，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

部门： 广州市安全生产宣传教育中心

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	3891.91	734.23	3157.68
201	一般公共服务支出	1112.87	0.00	1112.87
20199	其他一般公共服务支出	1112.87	0.00	1112.87
2019999	其他一般公共服务支出	1112.87	0.00	1112.87
208	社会保障和就业支出	171.92	171.92	0.00
20805	行政事业单位离退休	125.21	125.21	0.00
2080502	事业单位离退休	72.41	72.41	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.79	52.79	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	46.71	46.71	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	46.71	46.71	0.00
210	卫生健康支出	40.03	40.03	0.00
21007	计划生育事务	12.21	12.21	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市安全生产宣传教育中心

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	3891.91	734.23	3157.68
2100799	其他计划生育事务支出	12.21	12.21	0.00
21011	行政事业单位医疗	27.82	27.82	0.00
2101102	事业单位医疗	27.82	27.82	0.00
221	住房保障支出	173.93	173.93	0.00
22102	住房改革支出	173.93	173.93	0.00
2210201	住房公积金	39.98	39.98	0.00
2210203	购房补贴	133.94	133.94	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	2393.17	348.36	2044.81
22401	应急管理事务	2393.17	348.36	2044.81
2240106	安全监管	856.95	0.00	856.95
2240150	事业运行	348.36	348.36	0.00
2240199	其他应急管理支出	1187.86	0.00	1187.86

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，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

部门：广州市安全生产宣传教育中心

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	536.50	302	商品和服务支出	60.05
30101	基本工资	94.40	30201	办公费	5.11
30102	津贴补贴	85.87	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	12.21	30203	咨询费	2.90
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.62
30107	绩效工资	81.56	30205	水费	0.81
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	37.43	30206	电费	6.64
30109	职业年金缴费	52.79	30207	邮电费	1.49
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	3.00
30112	其他社会保障缴费	9.28	30211	差旅费	2.46
30113	住房公积金	39.98	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	8.54	30213	维修（护）费	14.64
30199	其他工资福利支出	114.43	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市安全生产宣传教育中心

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	137.68	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.43
30302	退休费	118.40	30217	公务接待费	0.23
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.31
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	19.28	30227	委托业务费	0.78
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.35
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	3.58
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.64
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	4.06
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市安全生产宣传教育中心

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市安全生产宣传教育中心

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	674.18		公用经费合计	60.05

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。本表金额转换为万元时，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

部门：广州市安全生产宣传教育中心

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
10.75	0.00	9.96	0.00	9.96	0.79	6.87	0.00	6.64	0.00	6.64	0.23

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。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。本表金额转换为万元时，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

部门： 广州市安全生产宣传教育中心

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

## 非税收入征缴情况表

部门：广州市安全生产宣传教育中心

单位：万元

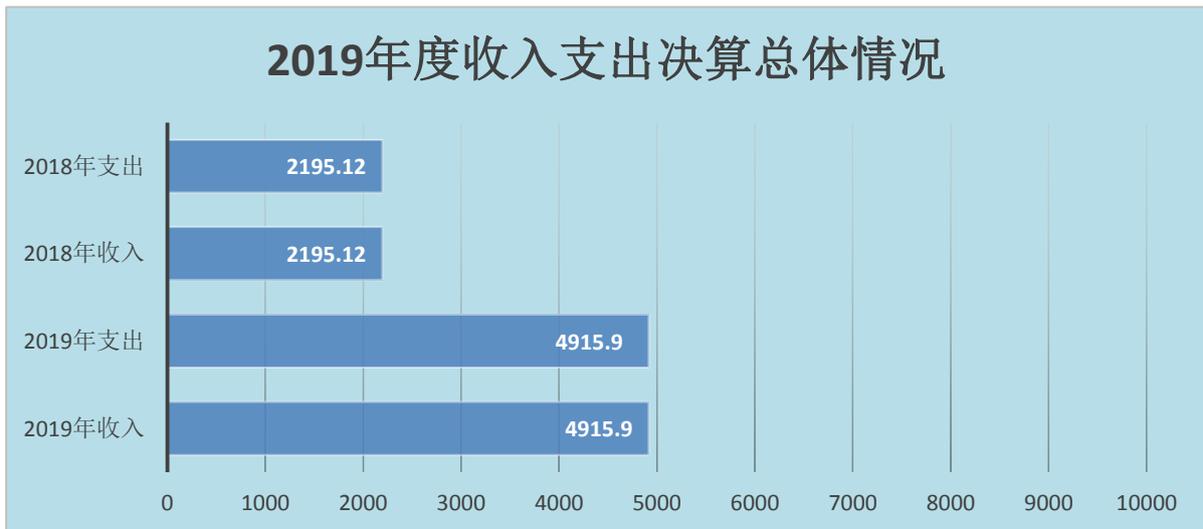
科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	1.31	0.00	1.31
一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	0.00	0.00	0.00
四、罚没收入	0.00	0.00	0.00
五、国有资本经营收入	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	1.31	0.00	1.31
非经营性国有资产收入	1.31	0.00	1.31
事业单位国有资产处置收入	1.31	0.00	1.31
七、捐赠收入	0.00	0.00	0.00
八、政府住房基金收入	0.00	0.00	0.00
九、其他收入	0.00	0.00	0.00

注：无

### 第三部分 广州市安全生产宣传教育中心 2019 年部门 决算情况说明

#### 一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

广州市安全生产宣传教育中心 2019 年度收、支总计 4915.9 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 2720.78 万元，增长 124.0%。主要是：一是应急安全体验馆进入实质性施工阶段，场馆建设费用投入增加；二是根据相关政策规定统一调增基本支出预算；三是特种作业考试报名人数上升，考试费用增加；四是安全生产强制性培训取消，受市场供求关系影响自主性培训增加。



#### （一）年度收入总体情况

广州市安全生产宣传教育中心年度总收入 4915.9 万元，其中本年收入 5017.35 万元，本年收入大于年度总收入的主要原因是年初结转结余为负数 101.45 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 3891.91 万元，比上年决算数增加 2353.83 万元，增长 153.0%，主要变动情况：一、应急

安全体验馆进入实质性施工阶段，场馆建设费用投入增加；二、根据相关政策规定统一调增基本支出预算；三、特种作业考试报名人数上升，考试费用增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 66.11 万元，比上年决算数减少 16.05 万元，下降 19.5%，主要变动情况：受初级电工的报考条件改变，增加了对工龄的要求，报考人数大幅下降，从而收入下降较为明显。

5. 经营收入 1056.86 万元，比上年决算数增加 320.58 万元，增长 43.5%，主要变动情况：受市场环境的影响，培训成本上升，在合理范围内适当调整了收费价格。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 2.47 万元，比上年决算数增加 0.28 万元，增长 12.8%，主要变动情况：利息收入增加。

## （二）年度支出总体情况

广州市安全生产宣传教育中心 2019 年度总支出 4915.9 万元，其中本年支出 4844.23 万元，年度总支出大于本年支出的主要原因是年末结余分配为 71.67 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 814.02 万元，比上年决算数减少 74.5 万元，下降 8.4%，主要变动情况：响应国家号召，厉行节约，压减一般公共预算支出。

2. 项目支出 3164.66 万元,比上年决算数增加 2378.76 万元,增长 302.7%,主要变动情况:一是应急安全体验馆进入实质性施工阶段,场馆建设费用投入增加;二是特种作业考试报名人数上升,考试费用增加。

3. 上缴上级支出 0 万元,与上年决算数持平。

4. 经营支出 865.55 万元,比上年决算数增加 221.37 万元,增长 34.4%,主要变动情况:受市场环境、物价水平上涨等因素影响,导致培训开班发生的场租、劳务、税费、食宿等费用较往年增加。

5. 对附属单位补助支出 0 万元,与上年决算数持平。

## 二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

### (一) 2019 年度财政拨款收入说明

广州市安全生产宣传教育中心 2019 年度财政拨款收入合计 3891.91 万元。其中:一般公共预算财政拨款收入 3891.91 万元,比上年决算数增加 2353.83 万元,增长 153.0%;主要变动情况:一是应急安全体验馆进入实质性施工阶段,场馆建设费用投入增加;二是特种作业考试报名人数上升,考试费用增加;政府性基金预算财政拨款收入 0 万元,比上年决算数增加 0 万元,与上年决算数持平。

### (二) 2019 年度财政拨款支出说明

广州市安全生产宣传教育中心 2019 年度财政拨款支出合

计 3891.91 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 3891.91 万元，比年初预算数增加 2171.38 万元，增长 126.2%；主要变动情况：一是应急安全体验馆进入实质性施工阶段，场馆建设费用投入增加；二是根据相关政策规定统一调增基本支出预算；三是特种作业考试报名人数上升，考试费用增加；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平。

分功能科目看，一般公共服务(类)其他一般公共服务(款)其他一般公共服务支出(项) 1112.87 万元，占 28.6%，主要用于广州市安全生产全民教育体验中心场馆租赁费和物业管理费支出；社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项) 72.41 万元，占 1.9%，主要用于本部门事业单位退休人员退休费支出；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) 52.79 万元，占 1.4%，主要用于为本部门在职人员按规定缴纳的职业年金费用支出；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) 46.71 万元，占 1.2%，主要用于为本部门在职人员按规定缴纳的基本养老保险费用支出；卫生健康支出(类)计划生育事务(款)其他计划生育事务支出(项) 12.21 万元，占 0.3%，主要用于本部门计生达标奖励金支出；卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位

医疗（项）27.82万元，占0.7%，主要用于本部门事业单位在职人员和退休人员公费医疗超支分摊费支出；住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）39.98万元，占1.0%，主要用于为本部门在职干部职工缴纳住房公积金支出；住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）133.94万元，占3.4%，主要用于本部门在职干部职工及退休人员住房改革补贴支出；灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）安全监管（项）856.95万元，占22.0%，主要用于本部门应急管理安全监管事务方面支出；灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）事业运行（项）348.36万元，占9.0%，主要用于本部门事业单位的基本支出；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）1187.87万元，占30.5%，主要用于本部门应急管理其他事务支出。

### **（三）2019年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门2019年度一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

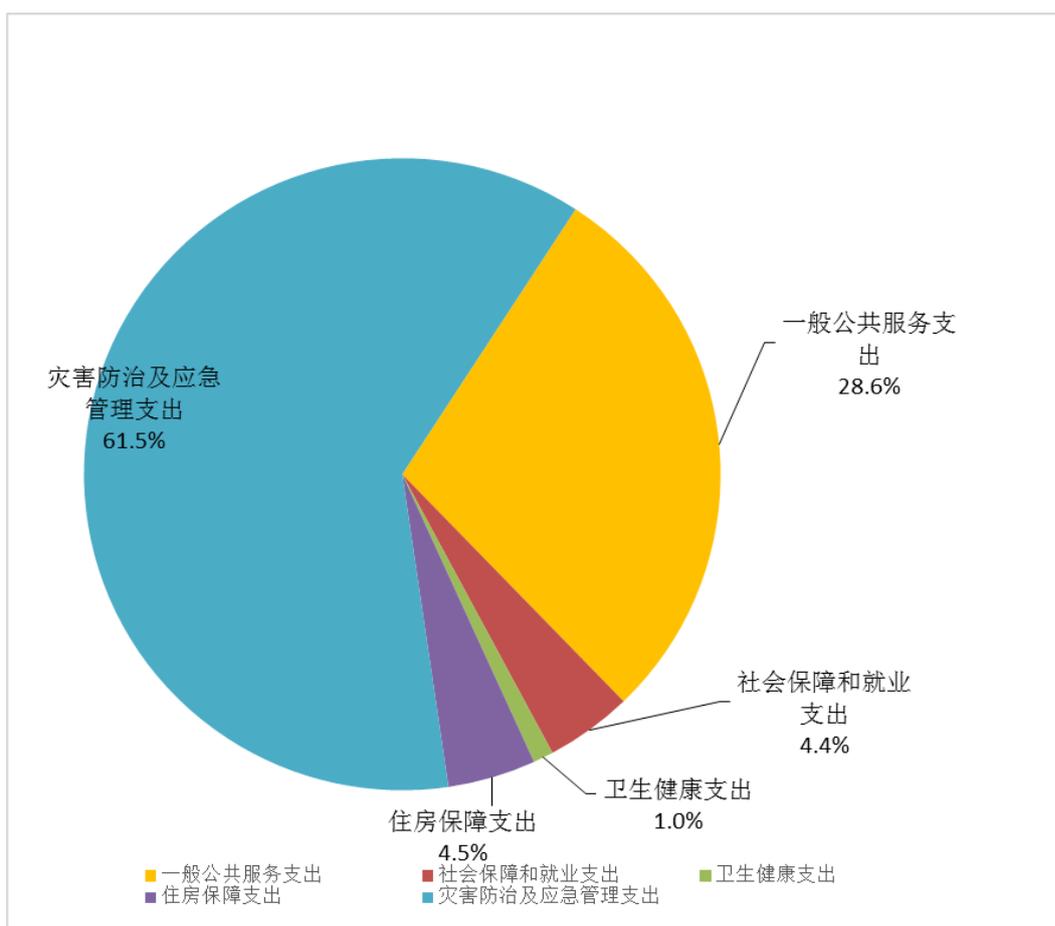
#### **1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况**

本部门2019年度一般公共预算财政拨款支出3891.91万元，占本年支出合计的80.3%。与2018年相比，一般公共预算财政

拨款支出增加 2353.83 万元，增长 153.0%。主要原因：一是应急安全体验馆进入实质性施工阶段，场馆建设费用投入增加；二是根据相关政策规定统一调增基本支出预算；三是特种作业考试报名人数上升，考试费用增加。

主要用于以下方面：

- 一般公共服务支出（类）1112.87 万元，占 28.6%；
- 社会保障和就业支出（类）171.91 万元，占 4.4%；
- 卫生健康支出（类）40.03 万元，占 1.0%；
- 住房保障支出（类）173.92 万元，占 4.5%；
- 灾害防治及应急管理支出（类）2393.18 万元，占 61.5%。



## 2. 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 1720.53 万元，支出决算 3891.91 万元，完成年初预算的 226.2%。其中：

(1) 一般公共服务（类）其他一般公共服务（款）其他一般公共服务支出（项）1112.87 万元，完成年初预算的--%（预算数基数为 0，不可比）。预决算产生差异的主要原因是因工作需要，经市政府同意，年中追加广州市安全生产全民教育体验中心场馆租赁费和物业管理费。

(2) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）72.41 万元，完成年初预算的 111.3%。预决算产生差异的主要原因：按政策年中追加本部门事业单位退休人员经费。

(3) 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）52.79 万元，完成年初预算的--%（预算数基数为 0，不可比）。预决算产生差异的主要原因是按全市统一部署，年中追加本部门干部职工职业年金预算。

(4) 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）46.71 万元，完成年初预算的 138.6%。预决算产生差异的主要原因根据实际缴费基数，年中申请预算调剂，增加基本养老保险缴费支出。

(5) 卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）12.21 万元，完成年初预算的 100.9%。预决算产

生差异的主要原因是按全市统一标准追加计生达标奖励金差额部分。

(6) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项) 27.82 万元,完成年初预算的 139.1%。预决算产生差异的主要原因是根据医疗费实际缴费缺口追加在职人员和退休人员公费医疗超支分摊费。

(7) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项) 39.98 万元,完成年初预算的 118.7%。预决算产生差异的主要原因是按政策年中追加住房公积金预算。

(8) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项) 133.94 万元,完成年初预算的 115.1%。预决算产生差异的主要原因是按政策年中追加住房改革补贴预算。

(9) 灾害防治及应急管理支出(类)应急管理事务(款)安全监管(项) 856.9 万元,完成年初预算的 99.8%。预决算产生差异的主要原因是个别项目政策因素未达到支付条件,年中申请了预算调减。

(10) 灾害防治及应急管理支出(类)应急管理事务(款)事业运行(项) 348.36 万元,完成年初预算的 100.0%。

(11) 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) 1187.87 万元,完成年初预算的 108.8%。预决算产生差异的主要原因是应急安全体验馆进入实质性施工

阶段，场馆建设费用投入增加。

#### **（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算反映的是公共预算财政拨款基本支出部分按经济分类科目实际支出明细情况。

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款本年基本支出 734.23 万元，比年初预算数增加 105.44 万元，完成年初预算的 116.8%。主要原因是根据相关政策相应调增预算。

其中，人员经费 674.18 万元，主要包括工资福利支出 524.29 万元、对个人和家庭的补助 149.89 万元；公用经费 60.05 万元，包括商品和服务支出 60.05 万元、其他资本性支出 0.00 万元。

#### **（五）政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况**

##### **1. 政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况**

本部门 2019 年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。支出 0 万元，与 2018 年度相比增加 0 万元，增长--%（上年基数为 0，不可比）；比年初预算数增加 0 万元，完成年初预算的--%（预算数基数为 0，不可比）。其中基本支出 0 万元，项目支出 0 万元。

##### **2. 政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况**

广州市安全生产宣传教育中心无此项经费支出。

### **三、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

广州市安全生产宣传教育中心 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 6.87 万元，完成预算 10.75 万元的 63.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（预算数基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 6.64 万元，完成预算 9.96 万元的 66.7%；公务接待费支出决算为 0.23 万元，完成预算 0.79 万元的 29.1%。

2019 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

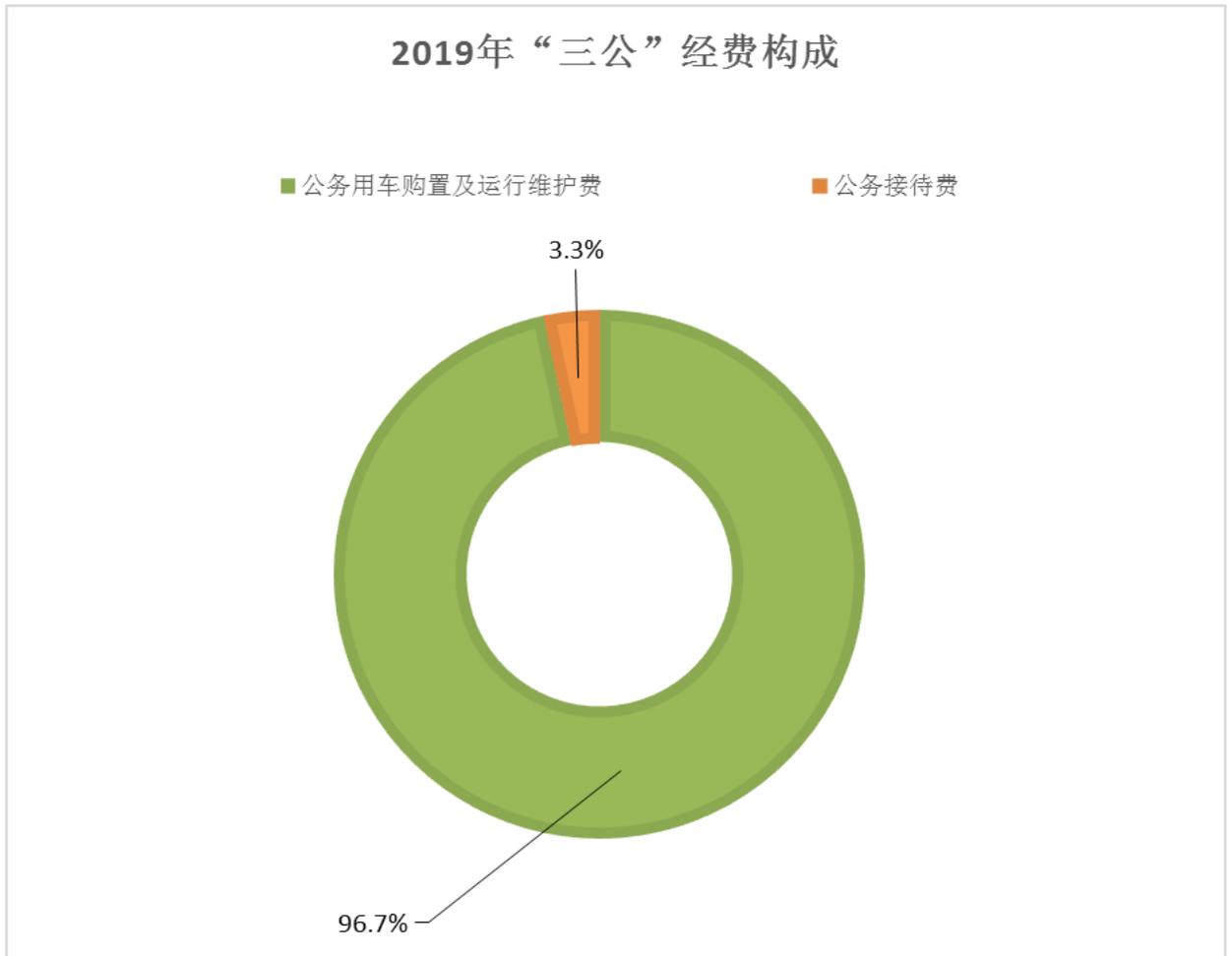
## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 6.64 万元，占 96.7%；公务接待费支出 0.23 万元，占 3.3%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 6.64 万元。其中：公务用车购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 6.64 万元，2019 年宣教中心公务用车保有量为 2 辆，主要用于机要文件交换、安全生产宣传、特种作业考试、应急安全体验馆建设等所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险及其他相关费用。

3. 公务接待费支出 0.23 万元。主要用于考察调研、学习交流等公务活动中按规定接待产生的费用。2019 年，宣教中心共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 2 次，接待人数共 7 人，主要包括交通和用餐等。



### （三）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

会议费是指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。广州市安全生产宣传教育中心部门 2019 年度会议费决算 11.73 万元，与年初预算相比，减少 1.47 万元，完成预算 13.2 万元的 88.9%。主要原因认真贯

彻落实中央八项规定精神和树立过紧日子思想，从严控制会议经费开支。

全年开支较大的会议分别是：

广州市特种作业考核管理工作研讨会议历时 2 天，参会人数 70 人，共支出 4.72 万元，占会议费 20.3%，其中：场地租用费 0.8 万元，交通费 0.34 万元，住宿费 2.34 万元，伙食费 1.24 万元。

广州市特种作业考试专业研讨会议会议历时 2 天，参会人数 52 人，共支出 3.91 万元，占会议费 16.8%，其中：场地租用费 1.12 万元，交通费 0.30 万元，住宿费 1.22 万元，伙食费 1.27 万元。

安全培训业务工作及教学研讨会议历时 2 天，参会人数 38 人，共支出 3.1 万元，占会议费 13.3%，其中场地租用费 0.84 万元，住宿费 1.29 万元，伙食费 0.97 万元。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2019 年本部门机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--%(预算数基数为 0，不可比)。主要增减变动情况是：本单位无此项支出。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2019 年本部门政府采购支出总额 2180.09 万元，其中：政府采购货物支出 72.84 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采

购服务支出 2107.25 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 1 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，其他用车主要情况：2 辆车为中心日常公务使用。单价 50 万元以上通用设备 1 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### （四）非税收入征缴情况说明。

本部门 2019 年度各类非税收入合计 1.31 万元，纳入预算管理已缴国库 0 万元；纳入财政专户管理已缴国库 1.31 万元。其中：政府性基金收入 0 万元，占 0%，包括无；专项收入 0 万元，占 0%，包括无；行政事业性收费收入 0 万元，占 0%；罚没收入 0 万元，占 0%；国有资本经营收入 0 万元，占 0%；国有资源（资产）有偿使用收入 1.31 万元，占 100.0%，包括其他利息收入 0 万元，固定资产残值收入 1.31 万元；捐赠收入 0 万元，占 0%；政府住房基金收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

## 第四部分 部门整体绩效管理情况

根据党的十九大“全面实施绩效管理”的精神以及各级财政预算绩效管理的要求，我单位积极推进预算绩效管理，有效开展部门整体支出绩效和项目绩效等各项管理工作，绩效目标得以顺利实现，取得了预期的效果。

组织申报 2019 年度预算项目支出绩效目标 5 项，申报覆盖率 100.0%。通过对绩效目标的有效管理，对推动本部门预算管理取得积极效果，对提升部门预算绩效管理成效显著。

年中，对所有财政资金支出项目开展绩效运行跟踪监控，共涉及资金 1091.74 万元，其中 500 万以上的项目 1 项、涉及资金 948.5 万元。通过对绩效运行跟踪监控的有效管理，对推动本部门预算管理有序进行，对提升部门预算绩效管理至关重要。

在夯实绩效目标管理和绩效运行跟踪监控的基础上，我中心开展了一系列的绩效评价管理工作。

### 一、项目（政策）绩效评价

（一）绩效评价管理工作总体情况。根据预算管理要求，我部门组织对 2019 年度所有财政资金安排支出的项目开展绩效自评，共 5 个项目，自评覆盖率达到 100.0%，共涉及资金 3157.68 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 5 个，共 3157.68 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.0%；绩效自评政府性基金支出项目 0 个，共 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

**（二）绩效自评的情况。**结合部门决算管理工作，我中心按要求对所有财政资金安排的项目进行了绩效评价。从评价情况来看，预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标，为广州市安全生产全民教育体验中心场馆建设提供必要的场地条件，为推进应急安全体验馆建设奠定基础；依法依规开展特种作业考试及考核管理工作，提高特种作业人员安全意识和操作技能，确保人员持证上岗；《广州应急》报能按时保质保量编印出版，及时派送到本市各安委员成员单位、各区县和相关单位，并制作了宣传海报在全市范围内发放张贴；制作一条安全公益主题广告片、四套应急题材视频片在地铁 LED 屏幕和公交车屏幕播放，收到良好的宣传效果；更新已到使用寿命或损坏且不能使用的电脑设备，提高办公效率，提升整体业务能力；通过补充更新设备，使业务流程更顺畅，提高服务质量，更快更好地完成保障宣传、培训、考核工作任务。

### **（三）以部门为主体开展的项目绩效评价报告。**

#### **1.项目绩效自评报告**

我中心为主体开展的项目绩效评价报告的主要内容如下：

#### 广州市安全生产全民教育体验中心项目绩效评价报告

##### ①项目概况

**项目基本情况：**根据《中共广州市委广州市人民政府关于进一步加强城市规划建设管理工作的实施意见》（穗字〔2016〕9号）和《中共广州市委广州市人民政府关于加强安全生产保障安

全发展的意见》（穗字〔2016〕10号）的要求和部署，我市决定建设广州市安全生产全民教育体验中心。目前项目已成功开展实地勘察、可行性研究、场馆功能分析、建设资金测算和专家论证等工作，并获得了省、市相关单位的支持，项目进入全面启动建设阶段。

**项目资金情况：**本项目计划投入建设资金 1.98 亿元，其中2019年投入 185.11 万元，截至 2019 年累计投入 410.31 万元。

## ②项目绩效情况

**项目绩效目标：**该项目建成后，实体馆将实现每年开馆 312 天，接待群众达 40 多万人/年；移动宣传车将实现每年进入 936 个社区（经济联社），覆盖基层社区（经济联社）群众 40 多万人/年。体验馆预计为广大市民群众、从业人员、中小學生创造 300 多个安全体验项目、1 万多个安全知识点的学习机会。

为更好的衡量项目绩效目标的完成情况，设置了 6 个产出指标，分别是“完成陈展工程设计需求调研及大纲初稿”、“实体馆房屋安全及抗震鉴定”、“物业租赁的合同执行率”、“完成移动馆（宣教车）初步设计”、“完成装修工程初步设计”、“完成信息化分项初步设计建设方案”。

**项目绩效目标完成情况：**提升全民安全生产意识和技能，提高全民安全素养，避免或减少生产过程和生活中的安全隐患，提升城市安全水平；按合同约定支付场馆租赁及物业管理费；完成了实体馆、网上虚拟馆、移动宣教车设计工作进度，编制了《项

目陈展大纲》、《项目信息化建设方案》、《移动宣教车深化设计方案》等设计成果文件；完成陈展工程设计需求调研、大纲初稿，确定了“两厅三馆一区一廊”的陈展分布，为下一步项目深化设计工作奠定了基础；编制了《移动宣教车采购需求》等文件，做好采购招标准备工作。

本项目绩效目标完成情况比较理想，下设的绩效指标基本达到各项指标值要求。具体情况如下：

序号	指标名称	指标值	实际完成值
1	完成陈展工程设计需求调研及大纲初稿	100%	完成陈展工程设计需求调研、大纲初稿，确定了“两厅三馆一区一廊”的陈展分布，为下一步项目深化设计工作奠定了基础。
2	实体馆房屋安全及抗震鉴定	100%	完成组织市设计院开展实体馆房屋安全及抗震鉴定工作，编制了《房屋安全及抗震鉴定报告》。
3	物业租赁的合同执行率	100%	按合同约定支付场馆租赁及物业管理费
4	完成移动馆（宣教车）初步设计	100%	编制了《移动宣教车深化设计方案》
5	完成装修工程初步设计	100%	编制场馆外立面及第五层初步设计方案
6	完成信息化分项初步设计建设方案	100%	编制了《项目信息化建设方案》

③存在问题。体验中心项目已进入实质性建设阶段，项目监理、移动宣教车等按计划实施招标采购，财政预算下达将直接影响项目建设的整体进度和计划安排。

④相关建议。积极主动与市财政局等相关部门沟通协调，掌握财政预算的新政策、新动向，确保依法依规开展招标采购工作。

## 二、部门整体支出绩效和重点工作完成情况

### (一) 2019 年度工作完成情况

**安全应急和防灾避险公益宣传工作迈上新台阶。**全年编印发行《广州应急》报 48 万份，同比增长 7.7%，常年加推设置局党组创新“八同”措施形成督促企业落实主体责任长效机制的“八同情况”“基层先进典型”“奋战 50 天 全年保平安”等专栏；设计制作派发“防风险、除隐患、遏事故”主题宣传海报 53000 张；丰富安全文化作品库微电影 20 部、灾难片 20 部；制作可移动的典型事故案例巡回警示板 24 幅，以及应急动漫短片、视频广告片等一批，在越秀公园等人员密集场所和公交车屏幕、楼宇电视、地铁 LED 屏幕、地铁电视等阵地高频次轮回播放，立体化营造人人关注安全、人人参与安全的良好社会氛围。

**特种作业考核工作实现新突破。**中心履职尽责，坚持以考促学，狠抓全市实体经济制造业急需的电工、焊工、高处作业、制冷等特种作业职业技能考核，以及高危行业管理人员安全生产知识与管理能力考核质量提升，严把考核质量关。2019 年全市特种作业人员考核人数 13.63 万人次、补考 2.64 万人次，同比分别上升 17.8%、19.1%；高危行业安全生产知识及管理能力考核人数 0.53 万人次，同比上升 17.0%。其中，我市特种作业考证总体及格率达到 68.8%，明显高于深圳等地的及格率水平（深圳单项最高及格率为 78.0%），走在全省前列。此外，2019 年，我市在全省举办首届大湾区特种作业培训考核交流会，并在全省设立首家危险化学品安全作业特种作业理论实操考试点（依托广东永堂有毒物质培训有限公司），支撑 16 个准操项目的考试组织实施工作，填补了全省此类考试的空白，全年共受理组织危险化学品安全作

业特种作业考试0.22万人次。

**安全应急体验馆项目筹建工作加压加力开拓新局面。**项目组以项目设计工作为主线确保项目的年度建设各项任务有力有序推进，取得了阶段成果。先后组织完成应急安全实体馆房屋安全及抗震鉴定，编制场馆加固及楼面承载力需求方案，协调启动加固准备工作；组织开展项目需求调研并编制完成《项目陈展大纲》及征求意见工作；组织编制《移动宣教车深化设计方案》并招标确定车辆订制供货单位（广州市美术有限公司和郑州宇通客车股份有限公司）；编制完成场馆外立面及五层办公会议区设计方案并征求意见，以及编制《信息化分项建设方案》并通过专家论证；招标确定项目监理单位以及局领导带队赴日、韩两学习调研并形成调研报告；落实力量对实体馆进行全天候的安全管理；全年依法依规按进度完成支付项目预算资金2159.3万元。

按预算绩效管理要求，组织对本部门开展整体支出绩效评价。部门整体财政资金支出3157.68万元，其中一般公共预算支出3157.68万元。从评价情况来看，我单位较好完成了2019年应履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目（政策）绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。

## （二）存在的不足及改进的方向

**安全应急宣传内容针对性有限，形式未能多样化，覆盖面不够广。**拟着重宣传应急管理和安全生产的重点工作和相关知识；宣传形式要创新，有所突破；将宣传延伸到企业和社区。

**安全生产资格考试预算难以满足日益增长的社会需求。**因企业及学员根据自身的需要参加培训及报考，我们作为考试机构难

以准确把握实际考试人数，与预算考试人数存在差距。综合分析近年来项目资金情况和绩效情况，我市安全考核工作中参加考试人数仍呈阶梯状上升，且新领证考试人数还受到监管力度和企业经济发展的相关因素影响，故实际完成指标值远大于预期指标。

改进措施：一方面在详细分析和统计近年报考人数及项目资金情况的基础上，最大可能做出更精准的预算；另一方面在报考受理不间断的情况下尽可能申请追加或调整预算。

**应急安全体验馆建设进度受各方面因素影响，进程有待加快。**广州市安全生产全民教育体验中心项目已进入实质性建设阶段，项目监理、移动宣教车等按计划实施招标采购，财政预算下达将直接影响建设项目整体进度和计划安排。拟积极主动与市财政局等相关部门沟通协调，掌握财政预算的新政策、新动向，确保依法依规开展招标采购工作。

## 第五部分 名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**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。

**事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**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。

**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。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”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。

**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。

**结余分配：**指事业单位按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。

**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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。