

2023年度陆丰市公安局部门决算

目 录

第一部分：陆丰市公安局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：陆丰市公安局2023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明细表
- 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支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：陆丰市公安局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：陆丰市公安局概况

一、部门主要职责

陆丰市公安机关的职责：预防、制止和侦查违法犯罪活动；维护社会治安秩序、制止危害社会治安秩序的行为；维护交通安全和交通秩序，处理交通事故；组织、实施消防工作，实行消防监督；管理枪支弹药、管制刀具和易燃易爆、剧毒、放射性等危险物品；对法律、法规规定的特种行业进行管理；警卫国家规定的特定人员，守卫重要的场所和设施；管理户政、国籍、入境出境和外国人在市内居留、旅行的有关事物；维护国（边）境地区的治安秩序；对被判处管制、拘役、剥夺政治权利的罪犯和监外执行的罪犯执行刑罚、对被宣告缓刑、假释的罪犯实行监督、考察；指导和监督国家机关、社会团体、企业事业组织和重点建设工程的治安保卫工作，指导治安保卫委员会等群众性组织的治安防范工作；法律、法规规定的其他职责。

二、部门机构设置

陆丰市公安局内设机构有19个，分别为：指挥中心、国家安全保卫大队、刑事侦查大队、交通警察大队、治安大队、巡逻警察大队、特警大队、经济犯罪侦查大队、出入境管理大队、禁毒大队、禁毒办、合成作战中心、禁毒信息中心、打私大队、法制大队、森林警察大队、政工室、监督室、警务保障室，派出机构30个分别为：看守所、拘留所、强制戒毒所、南堤派出所、北堤派出所、乌坎派出所、碣北派出所、碣南派出所、瀛南派出所、瀛北派出所、甲东派出所、甲西派出所、湖东派出所、陂洋

派出所、瀛江派出所、南塘派出所、城东派出所、河西派出所、博美派出所、金厢派出所、桥冲派出所、潭西派出所、大安派出所、河东派出所、内湖派出所、西南派出所、上英派出所、八万派出所、星都派出所、铜锣湖派出所。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：陆丰市公安局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：陆丰市公安局

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	40,306.99	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	33,621.39
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	279.24
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	3,217.35
	9		九、卫生健康支出	39	1,244.56
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	934.26
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	1,010.18
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	40,306.99	本年支出合计	57	40,306.99
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	7,291.19	年末结转和结余	59	7,291.19
总计	30	47,598.18	总计	60	47,598.18

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：陆丰市公安局

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	40,306.99	40,306.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	33,621.39	33,621.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	33,472.12	33,472.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040201	行政运行	29,355.25	29,355.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040220	执法办案	217.53	217.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040221	特别业务	873.39	873.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040299	其他公安支出	3,025.96	3,025.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20499	其他公共安全支出	149.28	149.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2049999	其他公共安全支出	149.28	149.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	279.24	279.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	279.24	279.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	279.24	279.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3,217.35	3,217.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,923.64	2,923.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	1,028.59	1,028.59	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	1,196.02	1,196.02	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	610.62	610.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	88.41	88.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	293.71	293.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	293.71	293.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,244.56	1,244.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	200.70	200.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	200.70	200.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
21011	行政事业单位医疗	1,043.86	1,043.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	1,043.86	1,043.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	934.26	934.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	934.26	934.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	934.26	934.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,010.18	1,010.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,010.18	1,010.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,010.18	1,010.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：陆丰市公安局

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	40,306.99	34,878.46	5,428.53	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	33,621.39	29,607.06	4,014.33	0.00	0.00	0.00
20402	公安	33,472.12	29,607.06	3,865.05	0.00	0.00	0.00
2040201	行政运行	29,355.25	29,355.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2040220	执法办案	217.53	94.04	123.48	0.00	0.00	0.00
2040221	特别业务	873.39	0.00	873.39	0.00	0.00	0.00
2040299	其他公安支出	3,025.96	157.78	2,868.18	0.00	0.00	0.00
20499	其他公共安全支出	149.28	0.00	149.28	0.00	0.00	0.00
2049999	其他公共安全支出	149.28	0.00	149.28	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	279.24	0.00	279.24	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	279.24	0.00	279.24	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	279.24	0.00	279.24	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3,217.35	3,217.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,923.64	2,923.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	1,028.59	1,028.59	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	1,196.02	1,196.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	610.62	610.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	88.41	88.41	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	293.71	293.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	293.71	293.71	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,244.56	1,043.86	200.70	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	200.70	0.00	200.70	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	200.70	0.00	200.70	0.00	0.00	0.00

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
21011	行政事业单位医疗	1,043.86	1,043.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	1,043.86	1,043.86	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	934.26	0.00	934.26	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	934.26	0.00	934.26	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	934.26	0.00	934.26	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,010.18	1,010.18	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,010.18	1,010.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,010.18	1,010.18	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：陆丰市公安局

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	40,306.99	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	33,621.39	33,621.39	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	279.24	279.24	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	3,217.35	3,217.35	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1,244.56	1,244.56	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	934.26	934.26	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	1,010.18	1,010.18	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	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	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	40,306.99	本年支出合计	59	40,306.99	40,306.99	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	3,469.00	年末财政拨款结转和结余	60	3,469.00	3,469.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	3,469.00		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	43,775.99	总计	64	43,775.99	43,775.99	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市公安局

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	40,306.99	34,878.46	5,428.53
204	公共安全支出	33,621.39	29,607.06	4,014.33
20401	武装警察部队	0.00	0.00	0.00
2040101	武装警察部队	0.00	0.00	0.00
20402	公安	33,472.12	29,607.06	3,865.05
2040201	行政运行	29,355.25	29,355.25	0.00
2040220	执法办案	217.53	94.04	123.48
2040221	特别业务	873.39	0.00	873.39
2040299	其他公安支出	3,025.96	157.78	2,868.18
20499	其他公共安全支出	149.28	0.00	149.28
2049999	其他公共安全支出	149.28	0.00	149.28
206	科学技术支出	279.24	0.00	279.24
20699	其他科学技术支出	279.24	0.00	279.24
2069999	其他科学技术支出	279.24	0.00	279.24
208	社会保障和就业支出	3,217.35	3,217.35	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,923.64	2,923.64	0.00
2080501	行政单位离退休	1,028.59	1,028.59	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,196.02	1,196.02	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	610.62	610.62	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	88.41	88.41	0.00
20808	抚恤	293.71	293.71	0.00
2080801	死亡抚恤	293.71	293.71	0.00
210	卫生健康支出	1,244.56	1,043.86	200.70
21004	公共卫生	200.70	0.00	200.70

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
2100409	重大公共卫生服务	200.70	0.00	200.70
21011	行政事业单位医疗	1,043.86	1,043.86	0.00
2101101	行政单位医疗	1,043.86	1,043.86	0.00
212	城乡社区支出	934.26	0.00	934.26
21203	城乡社区公共设施	934.26	0.00	934.26
2120399	其他城乡社区公共设施支出	934.26	0.00	934.26
221	住房保障支出	1,010.18	1,010.18	0.00
22102	住房改革支出	1,010.18	1,010.18	0.00
2210201	住房公积金	1,010.18	1,010.18	0.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：陆丰市公安局

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	30,268.75	302	商品和服务支出	2,937.70
30101	基本工资	13,401.55	30201	办公费	490.17
30102	津贴补贴	9,557.69	30202	印刷费	49.74
30103	奖金	292.24	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	1,678.38	30204	手续费	0.76
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	283.44
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,392.00	30206	电费	36.45
30109	职业年金缴费	659.68	30207	邮电费	8.82
30110	职工基本医疗保险缴费	980.04	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	16.43
30112	其他社会保障缴费	1,075.40	30211	差旅费	228.61
30113	住房公积金	1,010.18	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	63.82	30213	维修（护）费	124.64
30199	其他工资福利支出	157.78	30214	租赁费	0.48
303	对个人和家庭的补助	1,672.02	30215	会议费	6.07
30301	离休费	35.41	30216	培训费	40.34
30302	退休费	1,038.48	30217	公务接待费	2.25
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	75.70
30304	抚恤金	293.71	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	43.11	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	412.39
30307	医疗费补助	261.31	30227	委托业务费	23.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	319.19
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	300.00
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	其他商品和服务支出	519.21
			307	债务利息及费用支出	0.00
			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
			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
			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
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	31,940.77		公用经费合计	2,937.70

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：陆丰市公安局

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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市公安局

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：陆丰市公安局

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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	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
665.45	0.00	663.19	0.00	663.19	2.25	665.45	0.00	663.19	0.00	663.19	2.25

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，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。

第三部分：陆丰市公安局2023年度部门决算 情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

陆丰市公安局2023年度总收入47,598.18万元，其中本年收入40,306.99万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入40,306.99万元，比上年决算数增加391.89万元，增长1%。主要变动情况：人员工资福利支出增加。

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. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，比上年决算数减少333.9万元，下降100%。主要变动情况：本年度无其他收入。

（二）年度支出总体情况

陆丰市公安局2023年度总支出47,598.18万元，其中本年支出40,306.99万元。具体情况如下：

1. 基本支出34,878.46万元，比上年决算数增加332.4万元，增长1%。主要变动情况：人员工资福利支出增加。

2. 项目支出5,428.53万元，比上年决算数增加480.86万元，增长9.7%。主要变动情况：一是专用设备购置增多，二是土地补偿增加。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2023年度财政拨款收入说明

陆丰市公安局2023年度财政拨款收入合计40,306.99万元。其中：一般公共预算财政拨款收入40,306.99万元，比上年决算数增加391.89万元，增长1%；主要变动情况：人员工资福利支出增加；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，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

(二) 2023年度财政拨款支出说明

陆丰市公安局2023年度财政拨款支出合计40,306.99万元。其中：一般公共预算财政拨款支出40,306.99万元，比年初预算数增加59.29万元，增长0.1%；主要变动情况：人员工资福利支出增加；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，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

三、2023年度财政拨款“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

陆丰市公安局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为665.45万元，完成全年预算665.45万元的100%，比上年决算数减少40.86万元，下降5.8%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为663.19万元，完成预算663.19万元的100%，比上年决算数减少36.06万元，下降5.2%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为663.19万元，完成预算663.19万元的100%，比上年决算数减少36.06万元，下降5.2%；公务接待费支出决算为2.25万元，完成预算2.25万元的100%，比上年决算数减少4.81万元，下降68.1%。

2023年度“三公”经费支出决算等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，全年实际支出与预算数持平。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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，全年实际支出比上年决算数有所节约。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“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维护费支出663.19万元，占99.7%；公务接待费支出2.25万元，占0.3%。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出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出663.19万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出663.19万元，公务用车保有量为190辆，主要用于接处警、办案、巡逻、维稳、重大节假日安保等执法执勤活动。

3. 公务接待费支出2.25万元，主要用于单位办案业务用餐、上级单位业务接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待21次，接待人数共231人。主要包括单位办案业务用餐及省厅、汕尾市局领导来局指导交流工作。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出2,937.7万元，比上年决算数减少1,414.41万元，下降32.5%。主要增减变动情况是：一是电费支出减少，二是邮电费支出，三是工会经费支出减少。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额4,983万元，其中：政府采购货物支出3,556万元、政府采购工程支出1,132万元、政府采购服务支出295万元。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，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金

额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆190辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、执法执勤用车149辆、特种专业技术用车39辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）7台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2022年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目5个，二级项目26个，共涉及资金5604.70万元，占一般公共预算项目支出总额的14.31%；组织对2022年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评；组织对2022年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评。

共组织对“综合补助经费”“120人巡查队经费”等7个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出1860.94万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。其中，对“综合补助经费”“120人巡查队经费”项目分别委托“致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所”等第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，绩效指标设置不够科学、准确，预算编制科学性有待提高。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出39164.87万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看绩效指标设置不够科学、准确，预算编制科学性有待提高。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及15项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数40306.99万元，执行数40306.99万元，完成预算的100.00%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：立足服务全市经济社会大局，围绕高分填好平安报表，从“打、防、管、控、建”多方面发力，圆满完成了一系列重大活动安保维稳任务，实现了“五个严防”“三个确保”和“八个不发生”目标任务，群众安全感和对公安工作满意度不断提升。发现的问题及原因主要是绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是（一）完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。（二）加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。（三）树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

“平安陆丰”二期智慧视频监控系统项目绩效自评情况：全年预算数279.24万元，全年执行数279.24万元，执行率100.00%。项目绩效目标完成情况主要是：确保了治安视频监控的正常运转，为侦破各类案件提供强有力的技术支持，为打击各类违法犯罪作出了贡献，保障了人民群众生命与财产的安全。发现的问题

及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

陆丰市看守所扩建工程征地费用项目绩效自评情况：全年预算数934.26万元，全年执行数934.26万元，执行率100.00%。项目绩效目标完成情况主要是：完善陆丰市看守所扩建项目基础条件，提高看守所建设效率，确保看守所稳定运转。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管

理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

陆丰市公安局交警大队陆城中队业务办公场所租赁经费项目绩效自评情况：全年预算数105万元，全年执行数105万元，执行率100.00%。项目绩效目标完成情况主要是：改善了我市公安机关基础设施条件，提升公安服务能力和水平，促进我市社会稳定发展。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

公安局八万河西派出所业务用房修缮改造项目绩效自评情况：全年预算数164.21万元，全年执行数164.21万元，执行率100.00%。项目绩效目标完成情况主要是：通过项目实施，维护陆丰社会安全，打击不法行为，为陆丰人民群众创建一个和谐、稳定、团结的生活、生产、工作环境提供坚实的保障。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法

和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

“无毒家庭”铭牌项目绩效自评情况：全年预算数61.8万元，全年执行数60万元，执行率97.09%。项目绩效目标完成情况主要是：进一步提高广大市民识毒、拒毒、防毒的能力，增强自觉远离毒品的意识和抵制毒品的能力，推动毒品预防教育上个台阶。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩

绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

执法勤务装备及科技信息化建设项目绩效自评情况：全年预算数115万元，全年执行数115万元，执行率100.00%。项目绩效目标完成情况主要是：推进了交警系统执法队伍规范化建设要求，着力锻造一支基础强、作风硬、形象佳、服务好的执法队伍。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

辅警社会保险费单位缴费资金项目绩效自评情况：全年预算数1440万元，全年执行数1075.40万元，执行率74.68%。项目绩效目标完成情况主要是：通过项目实施，使得辅警力量建设不断得以加强，群防群治水平不断得以提高。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、

综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

公安局2023年春节走访慰问活动经费项目绩效自评情况：全年预算数99.12万元，全年执行数31.07万元，执行率31.35%。项目绩效目标完成情况主要是：充分体现我局对部分基层所队、设卡执勤岗位、联系单位、烈士和因公牺牲民警家属、因公伤残民警、困难民辅警的关怀和尊重，让他们过上快乐、祥和、平安的节日。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门

在预算绩效管理中的主体作用。

基层派出所经费项目绩效自评情况：全年预算数2310万元，全年执行数1678.38万元，执行率72.66%。项目绩效目标完成情况主要是：通过项目实施，加大了基层派出所的经费保障力度，提高了基层派出所经费保障水平。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

拘留所经费项目绩效自评情况：全年预算数88万元，全年执行数10.25万元，执行率11.65%。项目绩效目标完成情况主要是：通过项目实施，切实保障公安监管场所中在押人员的基本生活条件，维护在押人员的合法权益，保障在押人员的安全，确保监管场所各项工作的正常开展。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建

立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

局机关各单位办案及业务费项目绩效自评情况：全年预算数880万元，全年执行数412.21万元，执行率46.84%。项目绩效目标完成情况主要是：通过项目实施，加大了进一步加大对局机关各单位的经费保障力度，提高了局机关各单位的经费保障水平。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

看守所经费项目绩效自评情况：全年预算数904.98万元，全年执行数251.06万元，执行率27.74%。项目绩效目标完成情况主

要是：通过项目实施，切实保障公安监管场所中在押人员的基本生活条件，维护在押人员的合法权益，保障在押人员的安全，确保监管场所各项工作的正常开展。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

市公安局南门派出所业务用房新建项目绩效自评情况：全年预算数114.84万元，全年执行数114.84万元，执行率100.00%。项目绩效目标完成情况主要是：通过项目实施，维护陆丰社会安全，打击不法行为，为陆丰人民群众创建一个和谐、稳定、团结的生活、生产、工作环境提供坚实的保障。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务

能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

巡特警专项经费项目绩效自评情况：全年预算数180万元，全年执行数132.34万元，执行率73.52%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施项目，严厉打击各类违法犯罪行为，推进平安陆丰建设，保障了人民群众财产与生命安全。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

“平安陆丰”一期项目电信光纤线路费、重点区域管控系统电信光纤线路租费项目绩效自评情况：全年预算数121.99万元，全年执行数121.99万元，执行率100.00%。项目绩效目标完成情况

主要是：通过项目实施，完善系统平台功能，使辖区的社会治安视频监控系統更加完善，提高预防和打击犯罪能力，实现对陆丰社会治安安防及打击犯罪的智能化管理體系。发现的问题及原因主要是：绩效管理面临缺乏专业人才及现代科学管理方法和手段的现状，可能导致自评工作不到位、缺少项目绩效目标、管理措施不完善等问题。绩效评估的内容不全面，没有建立科学、可量化、综合的评估指标体系。下一步改进措施主要是完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标、管理措施、项目绩效考核等。加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。树立绩效管理理念。加大绩效管理理念宣传，不断提高各业务部门的绩效意识，发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。

第四部分：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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指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金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（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维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。