

2021 年度  
邓州市河道管理所单位决算

二〇二二年十月

# 目 录

## 第一部分 邓州市河道管理所概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2021 年度单位决算表

- 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、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、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 邓州市河道管理所概况

## 一、单位职责

负责河道堤防及滩地的保护管理；河道内水工程、桥梁、大坝、渡槽的保护管理；河道的堤防、闸门、闸板维护管理；河道采砂规划实施的管理；河道禁采区、禁采期的管理；负责河道采砂取土许可证申请受理，审核发证、换证的审批。

## 二、机构设置

邓州市河道管理所单位决算包括：邓州市河道管理所办公室、财务科、法规科、管理一科、管理二科、管理三科的决算。

## 第二部分 2021 年度单位决算表

## 收入支出决算总表

公开01表  
单位：万元

单位：邓州市河道管理所

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	417.46	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	46.75
	9		九、卫生健康支出	40	17.74
	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	379.44
	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	21.09
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	417.46	<b>本年支出合计</b>	58	465.02
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	47.56	年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	465.02	<b>总计</b>	62	465.02

注：本表反映单位本年度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。

## 收入决算表

公开02表

单位：邓州市河道管理所

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		417.46	417.46					
208	社会保障和就业支出	46.75	46.75					
20805	行政事业单位养老支出	45.52	45.52					
2080502	事业单位离退休	14.57	14.57					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.95	30.95					
20899	其他社会保障和就业支出	1.23	1.23					
2089999	其他社会保障和就业支出	1.23	1.23					
210	卫生健康支出	17.74	17.74					
21011	行政事业单位医疗	17.74	17.74					
2101102	事业单位医疗	16.02	16.02					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.72	1.72					
213	农林水支出	331.88	331.88					



21303	水利	331.88	331.88					
2130304	水利行业业务管理	204.363	204.363					
2130306	水利工程运行与维护	5.4	5.4					
2130399	其他水利支出	122.11	122.11					
221	住房保障支出	21.09	21.09					
22102	住房改革支出	21.09	21.09					
2210201	住房公积金	21.09	21.09					

注：本表反映单位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

公开03表  
单位：万元

单位：邓州市河道管理所

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		465.02	343.59	121.43			
208	社会保障和就业支出	46.75	46.75	0.00			
20805	行政事业单位养老支出	45.52	45.52	0.00			
2080502	事业单位离退休	14.57	14.57	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.95	30.95				
20899	其他社会保障和就业支出	1.23	1.23				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.23	1.23				
210	卫生健康支出	17.74	17.74				
21011	行政事业单位医疗	17.74	17.74				
2101102	事业单位医疗	16.02	16.02				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.72	1.72	0.00			

213	农林水支出	379.44	258.01	121.43			
21303	水利	379.44	258.01	121.43			
2130304	水利行业业务管理	235.93	235.93	0.00			
2130306	水利工程运行与维护	21.4	0.00	21.40			
2130399	其他水利支出	122.11	22.08	100.03			
221	住房保障支出	21.09	21.09				
22102	住房改革支出	21.09	21.09				
2210201	住房公积金	21.09	21.09				

注：本表反映单位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

公开04表

单位：邓州市河道管理所

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	417.46	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	46.75	46.75		
	9		九、卫生健康支出	41	17.74	17.74		
	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	379.44	379.44		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支	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	21.09	21.09		
	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				
	<b>27</b>	<b>417.46</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>465.02</b>	<b>465.02</b>		
	<b>本年收入合计</b>							
年初财政拨款结转和结余	28	47.56	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				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>465.02</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>465.02</b>	<b>465.02</b>		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算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

公开05表  
单位：万元

单位：邓州市河道管理所

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		465.02	343.59	121.43
208	社会保障和就业支出	46.75	46.75	0.00
20805	行政事业单位养老支出	45.52	45.52	0.00
2080502	事业单位离退休	14.57	14.57	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.95	30.95	
20899	其他社会保障和就业支出	1.23	1.23	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.23	1.23	
210	卫生健康支出	17.74	17.74	
21011	行政事业单位医疗	17.74	17.74	
2101102	事业单位医疗	16.02	16.02	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.72	1.72	0.00
213	农林水支出	379.44	258.01	121.43

21303	水利	379.44	258.01	121.43
2130304	水利行业业务管理	235.93	235.93	0.00
2130306	水利工程运行与维护	21.4	0.00	21.40
2130399	其他水利支出	122.11	22.08	100.03
221	住房保障支出	21.09	21.09	
22102	住房改革支出	21.09	21.09	
2210201	住房公积金	21.09	21.09	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。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

公开06表

单位：万元

单位：邓州市河道管理所

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	286.09	302	商品和服务支出	40.07	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	141.13	30201	办公费	2.36	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	41.170	30202	印刷费	2.4	30702	国外债务付息	
30103	奖金	23.17	30203	咨询费	0.4	310	资本性支出	1.09
30106	伙食补助费	1.18	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	1.09
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.95	30206	电费	0.6	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.02	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.83	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.38	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.95	30211	差旅费	0.88	31008	物资储备	
30113	住房公积金	21.48	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.15	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	3.24	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	



303	对个人和家庭的补助	16.34	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.01	31013	公务用车购置	
30302	退休费	14.57	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.77	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	11.46	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	4.41	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	8.24	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	7.74	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		302.43	公用经费合计				41.16	

注：本表反映单位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

公开07表

单位：邓州市河道管理所

金额单位：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
10.5		10.5		10	0.5	7.74		7.74		7.74	0

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。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

公开08表  
单位：万元

单位：邓州市河道管理所

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							

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表  
单位：万元

单位：邓州市河道管理所

项 目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：本单位没有国有资本经营预算收入，也没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计均为465.02万元。与上年度相比，收、支总计各减少23.29万元，下降4.77%，主要原因是2021年非税收入减少。

## 二、收入决算情况说明

2021年度收入合计417.46万元，其中：一般公共预算财政拨款收入417.46万元，占100%。

## 三、支出决算情况说明

2021年度支出合计465.02万元，其中：基本支出343.59万元，占73.89%；项目支出121.43万元，占26.11%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计均为465.02万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各少23.29万元，下降4.77%，主要原因是2021年非税收入减少。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出465.02万元，占支出合计的100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加24.28万元，增加5.5%，主要原因是2021年人员增资和2020年底部分费用在2021年列支。

### （二）结构情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出465.02万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出支出46.75万元，占10.05%；卫生健康支出支出17.74万元，占3.81%；

农林水支出支出 379.44 万元，占 81.60%；住房保障支出 21.09 万元，占 4.54%。

### **（三）具体情况。**

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 358.65万元，支出决算为465.02万元，完成年初预算的 129.65%。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为14.57万元，支出决算为14.57万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数保持一致。

2. 社会保障和就业支出（类）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30.95万元，支出决算为30.95万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数保持一致。

3. 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）。年初预算为1.23万元，支出决算为1.23万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数保持一致。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为16.02万元，支出决算为16.02万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数保持一致。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为1.72万元，支出决算为1.72万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数

保持一致。

**6. 农林水支出（类）水利（款）水利行业业务管理（项）。**年初预算为247.67万元，支出决算为235.93万元，完成年初预算的95.26%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是非税收入减少年底指标调减。

**7. 农林水支出（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）。**年初预算为25.4万元，支出决算为21.4万元，完成年初预算的84.25%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是非税收入减少年底指标调减。

**8. 农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）。**年初预算为0万元，支出决算为122.11万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增2021年河道保洁项目。

**9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。**年初预算为21.09万元，支出决算为21.09万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数保持一致。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出343.59万元。其中：人员经费302.43万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、住房公积。公用经费41.16万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务



费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、办公设备购置。

## 七、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。

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为10.5万元，支出决算为7.74万元，完成预算的73.71%。2021年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是单位节约资源，缩减开支。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021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0万元，完成预算的100%，占0%；公务用车购置及运行费支出决算7.74万元，完成预算的77.4%，占95.24%；公务接待费支出决算0万元，完成预算的100%，占4.76%。

具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数持平。公务用车购置及运行费年初预算为10万元，支出决算为7.74万元，完成年初预算的77.4%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是节约资源，缩减开支。

公务用车购置支出为0万元，购置车辆0辆。

公务用车运行支出为 7.74 万元。主要用于单位车辆燃料加油维修费、过路费、保险费等支出。2021 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

**3. 公务接待费**年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数保持一致。其中：

外宾接待支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 0 万元。

## **八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位 2021 年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位 2021 年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

## **十、机关运行经费支出情况说明**

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

## **十一、政府采购支出情况说明**

2021 年度政府采购支出总额 0 万元。

## **十二、国有资产占用情况说明**

2021 年期末，邓州市河道管理所共有车辆 1 辆，其中：执

法执勤用车1辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

### **十三、预算绩效情况说明**

#### **（一）绩效管理工作开展情况。**

2021年，我单位纳入预算绩效管理的支出总额465.02万元，其中人员经费支出302.43万元，公用经费支出41.16万元；支出项目共3个，支出金额121.43万元。其中，进行项目绩效自评1个，自评金额100.03万元。

#### **（二）项目绩效自评结果。**

我单位根据年初设定的绩效目标，邓州市湍河城区段柳林桥至橡胶四坝河道保洁服务项目自评得分为97分。发现的主要问题及原因：一是年终业绩考核内容未细化。下一步改进措施：严格按照合同协议内容细分考核。

## 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		邓州市湍河城区段柳林桥至橡胶四坝河道保洁服务项目						
主管部门		邓州市水利局		实施单	河南玉渊水利水电工程有限公司			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预	全年执	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	100.03	100.03	100.03	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	100.03	100.03	100.03	—	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				
	湍河城区段柳林桥至四坝两岸堤防之间的河岸、护坡保洁服务和水面漂浮物打捞清运			合同范围内服务区域按要求完成				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1: 完成数量金额	100.3	100.3	10	10	
		质量指标	指标 1: 项目验收通过率	=100%	=100%	10	10	
			指标 2: 年终绩效考核	≥90	≥90	10	7	考核内容未细化,今后严格按照合同内容细分考核
		时效指标	指标 1: 公共产品服务时效	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	指标 1: 成本利用率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	指标 1: 投资回报率	≥90	≥90	10	10	
		社会效益指标	指标 1: 受益群众幸福感	定性	提升	10	10	
		生态效益指标	指标 1: 堤防清洁恢复度	≥90	≥90	10	10	
		可持续影响指标	指标 1: 产出对自然环境的影响	定性	有利	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 受益人群满意度	≥85%	≥85	10	10	

总分	100	97	
----	-----	----	--

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、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。

三、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。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年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）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使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。

十一、机关运行经费：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、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费以及办公设备购置等。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或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。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。