

2020 年度
开封市城市河道事务中心单位决算

二〇二一年九月

目 录

第一部分 开封市城市河道事务中心概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 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

第三部分 2020 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、预算绩效情况说明

九、政府性基金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

第四部分 名词解释

第一部分 开封市城市河道事务中心概况

一、单位职责

我单位开封市城市河道事务中心（原开封市城区河道管理所），主要职责为城区河道管理提供保障。主要负责城区范围内河道及其配套工程设施管理、维修、养护，城区河道管理范围内建设项目的审核。

二、机构设置

开封市城市河道事务中心单位预算包括本级预算一家。

第二部分 2020 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：开封市城区河道管理所

金额单位：万元

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	633.23	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	79.74	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	208.40	八、社会保障和就业支出	39	84.12
	9		九、卫生健康支出	40	28.32
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	79.74
	12		十二、农林水支出	43	455.28
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	29.02
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	120.51
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	921.38	本年支出合计	58	796.99
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	100.33	年末结转和结余	60	224.73
	30			61	
总计	31	1,021.71	总计	62	1,021.71

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

金额单位：

万元

单位：开封市城区河道管理所

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		921.38	712.97	0.00	0.00	0.00	0.00	208.40
208	社会保障和就业支出	84.07	84.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.07	84.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	48.45	48.45	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	35.62	35.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.54	29.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.54	29.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	14.70	14.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	14.84	14.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	79.74	79.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	79.74	79.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

21208 99	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	79.74	79.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	490.60	490.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	490.60	490.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303 06	水利工程运行与维护	378.32	378.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303 99	其他水利支出	112.28	112.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.02	29.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.02	29.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102 01	住房公积金	29.02	29.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	208.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	208.40
22999	其他支出	208.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	208.40
22999 01	其他支出	208.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	208.40

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

金额单位：
万元

单位：开封市城区河道管理所

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		796.99	662.49	134.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	84.12	84.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.12	84.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	48.49	48.49	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	35.62	35.62	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	28.32	28.32	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.32	28.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	14.70	14.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	13.62	13.62	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	79.74	0.00	79.74	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	79.74	0.00	79.74	0.00	0.00	0.00
21208	其他国有土地使用权出让收入安排的支	79.74	0.00	79.74	0.00	0.00	0.00

99	出						
213	农林水支出	455.28	400.52	54.76	0.00	0.00	0.00
21303	水利	455.28	400.52	54.76	0.00	0.00	0.00
21303 06	水利工程运行与维护	400.52	400.52	0.00	0.00	0.00	0.00
21303 99	其他水利支出	54.76	0.00	54.76	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.02	29.02	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.02	29.02	0.00	0.00	0.00	0.00
22102 01	住房公积金	29.02	29.02	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	120.51	120.51	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	120.51	120.51	0.00	0.00	0.00	0.00
22999 01	其他支出	120.51	120.51	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

金额单位：
万元

单位：开封市城区河道管理所

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	633.23	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	79.74	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	84.12	84.12	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	28.32	28.32	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	79.74	0.00	79.74	0.00
	12		十二、农林水支出	44	430.71	430.71	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	29.02	29.02	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
	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
	27	712.97	本年支出合计	59	651.90	572.16	79.74	0.00
	28	25.00	年末财政拨款结转和结余	60	86.08	86.08	0.00	0.00
	29	25.00		61				
	30	0.00		62				
	31	0.00		63				
	32	737.98	总计	64	737.98	658.24	79.74	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

单位：开封市城区河道管理所

金额单位：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		572.16	517.40	54.76
208	社会保障和就业支出	84.12	84.12	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.12	84.12	0.00
2080502	事业单位离退休	48.49	48.49	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.62	35.62	0.00
210	卫生健康支出	28.32	28.32	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.32	28.32	0.00
2101102	事业单位医疗	14.70	14.70	0.00
2101103	公务员医疗补助	13.62	13.62	0.00
213	农林水支出	430.71	375.95	54.76
21303	水利	430.71	375.95	54.76
2130306	水利工程运行与维护	375.95	375.95	0.00
2130399	其他水利支出	54.76	0.00	54.76
221	住房保障支出	29.02	29.02	0.00
22102	住房改革支出	29.02	29.02	0.00
2210201	住房公积金	29.02	29.02	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

金额单位：
万元

单位：开封市城区河道管理所

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	365.22	302	商品和服务支出	7.11	307	债务利息及费用支出	0.00
301 01	基本工资	179.90	3020 1	办公费	3.33	3070 1	国内债务付息	0.00
301 02	津贴补贴	10.30	3020 2	印刷费	0.00	3070 2	国外债务付息	0.00
301 03	奖金	20.50	3020 3	咨询费	0.00	310	资本性支出	1.51
301 06	伙食补助费	2.31	3020 4	手续费	0.00	3100 1	房屋建筑物购建	0.00
301 07	绩效工资	57.17	3020 5	水费	0.00	3100 2	办公设备购置	1.51
301 08	机关事业单位基本养老保险 缴费	35.62	3020 6	电费	0.17	3100 3	专用设备购置	0.00
301 09	职业年金缴费	0.00	3020 7	邮电费	0.00	3100 5	基础设施建设	0.00

301 10	职工基本医疗保险缴费	14.70	3020 8	取暖费	0.00	3100 6	大型修缮	0.00
301 11	公务员医疗补助缴费	13.62	3020 9	物业管理费	0.00	3100 7	信息网络及软件购置更新	0.00
301 12	其他社会保障缴费	2.07	3021 1	差旅费	0.43	3100 8	物资储备	0.00
301 13	住房公积金	29.02	3021 2	因公出国（境）费用	0.00	3100 9	土地补偿	0.00
301 14	医疗费	0.00	3021 3	维修（护）费	0.00	3101 0	安置补助	0.00
301 99	其他工资福利支出	0.00	3021 4	租赁费	0.00	3101 1	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	143.56	3021 5	会议费	0.00	3101 2	拆迁补偿	0.00
303 01	离休费	0.00	3021 6	培训费	0.00	3101 3	公务用车购置	0.00
303 02	退休费	44.79	3021 7	公务接待费	0.00	3101 9	其他交通工具购置	0.00
303 03	退职（役）费	0.00	3021 8	专用材料费	0.00	3102 1	文物和陈列品购置	0.00
303 04	抚恤金	3.70	3022 4	被装购置费	0.00	3102 2	无形资产购置	0.00
303 05	生活补助	0.00	3022 5	专用燃料费	0.00	3109 9	其他资本性支出	0.00
303 06	救济费	0.00	3022 6	劳务费	0.37	399	其他支出	0.00

30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	95.07	30229	福利费	0.40	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.65			
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	0.75			
人员经费合计		508.78	公用经费合计					8.62

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

金额单位：

万元

单位：开封市城区河道管理所

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

注：本表反映部门本年度“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。

单位：开封市城区河道管理所

金额单位：万元

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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	79.74	79.74	0.00	79.74	0.00
212	城乡社区支出	0.00	79.74	79.74	0.00	79.74	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	79.74	79.74	0.00	79.74	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	79.74	79.74	0.00	79.74	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、支出及结转和结余情况。

说明：我单位有政府性基金收入，使用政府性基金安排的支出，故本表有数据。

第三部分 2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入为 921.38 万元, 与上年度相比收入总计增加 292.79 万元, 增长 46.58%。2020 年度支出为 796.99 万元, 与上年度相比支出总计增加 163.91 万元, 增长 25.89%。主要原因是职工工资晋升和运粮河绿化、马家河西支绿化、2020 年度城区河道所防汛经费三个项目的收支。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 921.38 万元, 其中: 财政拨款收入 712.97 万元, 占 77.38%; 上级补助收入 0 万元; 事业收入 0 万元; 经营收入 0 万元; 附属单位上缴收入 0 万元; 其他收入 208.4 万元, 占 22.62%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 796.99 万元, 其中: 基本支出 662.49 万元, 占 83.12%; 项目支出 134.50 万元, 占 16.88%; 上缴上级支出 0 万元; 经营支出 0 万元; 对附属单位补助支出 0 万元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入 712.97 万元。与上年度相比, 财政拨款收入增加 85.86 万元, 增长 13.69%。2020 年度财政拨款支出 651.90 万元。与上年度相比, 财政拨款支出增加 36.65 万元, 增长 5.96%。主要原因是职工工资晋升和运

粮河绿化、马家河西支绿化、2020 年度城区河道所防汛经费三个项目的收支。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 572.16 万元, 占本年支出合计的 71.79%。与上年度相比, 一般公共预算财政拨款支出增加 43.2 万元, 增长 8.17%。主要原因是职工工资晋升。

(二) 结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 572.16 万元, 主要用于以下方面: 一般公共服务 (类) 支出 517.40 万元, 占 90.43%; 项目支出 54.76 万元, 占 9.57%。

(三) 具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 520.05 万元, 支出决算为 572.16 万元, 完成年初预算的 110.02%。其中:

1. 2080502 事业单位离退休费。年初预算为 44.67 万元, 支出决算为 48.49 万元, 完成年初预算的 108.55%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休职工增资及福利费发放。

2. 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出。年初预算为 35.02 万元, 支出决算为 35.62 万元, 完成年初预

算的 101.66%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是
在职职工养老保险基数调增。

3. **2101102** 事业单位医疗。年初预算为 14.51 万元，
支出决算为 14.70 万元，完成年初预算的 101.31%。决算数
与年初预算数存在差异的主要原因是
在职职工医疗保险基数调增。

4. **2101103** 公务员医疗补助。年初预算为 14.84 万元，
支出决算为 13.62 万元，完成年初预算的 91.78%。决算数
与年初预算数存在差异的主要原因是一位退休职工去世。

5. **2130306** 水利工程运行与维护。年初预算为 381.99
万元，支出决算为 430.71 万元，完成年初预算的 112.75%。
决算数与年初预算数存在差异的主要原因是职工工资晋升。

6. **2210201** 住房公积金。年初预算为 29.02 万元，支
出决算为 29.02 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年
初预算数无差异。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 517.36 万
元。其中：人员经费 508.78 万元，主要包括：基本工资、
津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老
保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福
利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖

励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元；公用经费 8.62 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、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、专用材料费、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

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。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。2020 年度“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 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；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。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。决算数与年初预算数无差异。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数与年初预算数无差异。

3.公务接待费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。
决算数与年初预算数无差异。

八、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作的开展情况。

本年度对运粮河绿化、马家河西支绿化、2020 年度城区河道所河道所防汛经费三个项目开展了绩效监控和绩效自评工作。

(二) 项目绩效自评结果。

运粮河绿化、马家河西支绿化、2020 年度城区河道所河道所防汛经费三个项目绩效自评结果均为“优”。

(三) 以单位为主体开展的重点绩效评价结果。

通过运粮河绿化、马家河西支绿化、2020 年度城区河道所河道所防汛经费三个项目的实施，达到了修复河道实现国土绿化，营造良好的生态环境，绿化河道；保持了河道畅通，确保 2020 年安全度汛。群众满意度 100%。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与年初预算数无差异。

十、机关运行经费支出情况说明

2020 年度机关运行经费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与年初预算数无差异。

十一、政府采购支出情况说明

2020 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

2020 年期末，我单位共有车辆 0 辆。

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。

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。