

环保局  
2017 年度部门决算

二〇一八年九月

# 目 录

## 第一部分 环保局概况

- 一、 部门职责
- 二、 机构设置

## 第二部分 2017 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 2017 年度部门决算情况说明

- 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 环保局 概况

## 一、部门职责

(一)贯彻执行国家和上级环保部门的法律、法规和方针、政策；拟订并组织实施全县环境保护政策、规划，对全县环境保护工作实施统一监督管理。

(二)负责全县重大环境问题的统筹协调和监督管理。

(三)承担落实省政府和市、县政府减排目标的责任。

(四)负责提出环境保护领域固定资产投资规模和方向、县财政性资金安排的意见；

(五)承担从源头上预防、控制环境污染和环境破坏的责任。

(六)负责全县环境污染防治的监督管理。

(七)指导、协调、监督全县生态保护工作。

(八)负责全县核安全和辐射安全的监督管理。

(九)负责环境监测和信息发布。

(十)开展环境保护科技工作。

(十一)组织、指导和协调环境保护宣传教育工作。

(十二)承办县政府交办的其他事项

## 二、机构设置

县环保局有二级预算单位3个，本决算为汇总决算。纳入本部门 2017 年度部门决算编报范围的二级预算单位如下：

- 1、柘城县环境保护局本级
- 2、柘城县环境监察大队
- 3、柘城县环境监控中心（监测站）

#### 4、柘城县产业集聚区环保分局



第二部分  
2017 年度部门决算表



## 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：河南省商丘市柘城县环境保护局

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	1162.74	一、一般公共服务支出	28	46.95
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	
六、其他收入	6	10	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	37.94
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	16.78
	10		十、节能环保支出	37	651.02
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	

	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	1172.74	本年支出合计	50	752.70
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	
年初结转和结余	25	43.42	年末结转和结余	52	
	26			53	
总计	27	1216.16	总计	54	1216.16

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 收入决算表

公开 02 表  
金额单位：万元

部门：河南省商丘市柘城县环境保护局

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		1172.74	1162.74	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
201	一般公共服务支出	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	37.94	37.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	37.10	37.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	37.10	37.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	16.78	16.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	16.78	16.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2101201	财政对城镇职工基本医疗保险基金的补助	16.78	16.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	718.02	708.02	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
21101	环境保护管理事务	667.02	657.02	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
2110101	行政运行	447.72	437.72	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	219.30	219.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110301	大气	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出			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

公开 03 表  
金额单位：万元

部门：河南省商丘市柘城县环境保护局

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		752.70	644.78	107.93	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	46.95		46.95	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	46.95		46.95	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	46.95		46.95	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	37.94	37.94		0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	37.10	37.10		0.00	0.00	0.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	37.10	37.10		0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.84	0.84		0.00	0.00	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	0.84	0.84		0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	16.78	16.78		0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	16.78	16.78		0.00	0.00	0.00
2101201	财政对城镇职工基本医疗保险基金的补助	16.78	16.78		0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	651.03	590.05	60.98	0.00	0.00	0.00

21101	环境保护管理事务	651.03	590.05	60.98	0.00	0.00	0.00
2110101	行政运行	431.73	431.73		0.00	0.00	0.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	219.30	158.32	60.98	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

公开 04 表  
金额单位：万元

部门：河南省商丘市柘城县环境保护局

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	1162.74	一、一般公共服务支出	28	46.95	46.95	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32			
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	37.94	37.94	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	16.78	16.78	
	10		十、节能环保支出	37	641.03	641.03	
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39			
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			

	15		十五、商业服务业等支出	42		
	16		十六、金融支出	43		
	17		十七、援助其他地区支出	44		
	18		十八、国土海洋气象等支出	45		
	19		十九、住房保障支出	46		
	20		二十、粮油物资储备支出	47		
	21		二十一、其他支出	48		
<b>本年收入合计</b>	22	1162.74	<b>本年支出合计</b>	49	742.70	742.70
年初财政拨款结转和结余	23	43.42	年末财政拨款结转和结余	50	463.46	463.46
一般公共预算财政拨款	24	43.42		51		
政府性基金预算财政拨款	25			52	353.05	353.05
	26			53		
<b>总计</b>	27	1206.16	<b>总计</b>	54	1206.16	1206.16

注：本表反映部门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。



## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：河南省商丘市柘城县环境保护局

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		752.70	644.78	107.93
201	一般公共服务支出	46.95		46.95
20199	其他一般公共服务支出	46.95		46.95
2019999	其他一般公共服务支出	46.95		46.95
208	社会保障和就业支出	37.94	37.94	
20826	财政对基本养老保险基金的补助	37.10	37.10	
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	37.10	37.10	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.8	0.8	
2082703	财政对生育保险基金的补助	0.8	0.8	
210	医疗卫生与计划生育支出	16.78	16.78	
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	16.78	16.78	
2101201	财政对城镇职工基本医疗保险基金的补助	16.78	16.78	
211	节能环保支出	651.03	590.05	60.98

21101	环境保护管理事务	651.03	590.05	60.98
2110101	行政运行	431.73	431.73	
2110199	其他环境保护管理事务支出	219.30	158.32	60.98

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 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

部门：河南省商丘市柘城县环境保护局

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	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	546.24	302	商品和服务支出	64.15	310	其他资本性支出	23.42
30101	基本工资	408.49	30201	办公费	22.10	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	66.47	30202	印刷费	2.04	31002	办公设备购置	8.58
30103	奖金		30203	咨询费	7.00	31003	专用设备购置	14.84
30104	其他社会保障缴费	17.63	30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费	16.55	30205	水费	0.51	31006	大型修缮	
30107	绩效工资		30206	电费	6.97	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	37.10	30207	邮电费	0.81	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	0.97	30211	差旅费	1.31	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费		30213	维修（护）费	3.64	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费	2.64	31019	其他交通工具购置	

30304	抚恤金		30215	会议费	0.98	31020	产权参股	
30305	生活补助		30216	培训费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费	0.97	30217	公务接待费	0.26	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	4.67	30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金		30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费		30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费		30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	11.21	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用		39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		547.21	公用经费合计				87.56	

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：河南省商丘市柘城县环境保护局

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
11.60		11.30		11.30	0.3	11.47		11.21		11.21	0.26

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：河南省商丘市柘城县环境保护局

金额单位：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							

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。

第三部分  
2017 年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2017年度收入、支出总计为1172.74万元、752.7万元。与2016年相比，收入、支出总计各增加425.35万元、5.31万元，增长56.9%、0.7%。增长主要原因是大气、水、土壤污染防治三大攻坚战和全国第二次污染源普查以及全省环境污染大宣传大排查活动的开展。

## 二、收入决算情况说明

2017年度收入合计1172.74万元，其中：财政拨款收入1162.74万元，占99%；其他收入10万元，占1%。

## 三、支出决算情况说明

2017年度支出合计752.70万元，其中：基本支出644.77万元，占86%；项目支出107.93万元，占14%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017年财政拨款收入、支出为1162.74万元、742.7万元。与2016年相比，财政拨款收入增加415.35万元、财政拨款支出减少4.69万元，财政拨款收入增长55.6%、财政拨款支出下降0.6%。主要原因：一是收入增长主要是大气、水、土壤污染防治三大攻坚战和全国第二次污染源普查以及全省环境污染大宣传大排查活动的开展。二是支出下降主要是压缩公务支出，减少开支。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况。

2017年一般公共预算财政拨款支出634.77万元，占支出合计的84%。与2016年相比，一般公共预算财政拨款支出减



少112.62万元，增长0%。变动的主要原因是响应国家号召，节约开支。

## （二）结构情况。

2017年度一般公共预算财政拨款支出634.77万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出0元，占0%；外交（类）支出0万元，占0%；国防（类）支出0万元，占0%；公共安全（类）支出0万元，占0%；教育（类）支出0万元，占0%；科学技术（类）支出0万元，占0%；文化体育与传媒（类）支出0万元，占0%；社会保障和就业（类）支出37.94万元，占6%；医疗卫生和计划生育（类）支出16.78万元，占3%；节能环保（类）支出580.05万元，占91%；财政对基本养老保险基金的补助支出37.10万元，占6%；财政对其他基本养老保险基金的补助支出37.10万元，占6%；财政对其他社会保险基金的补助支出0.84万元，占0.1%；财政对生育保险基金的补助支出0.84万元，占0.1%；财政对基本医疗保险基金的补助支出16.78万元，占3%；财政对城镇职工基本医疗保险基金的补助支出16.78万元，占3%；环境保护管理事务支出580.05万元，占91%；行政运行支出421.73万元，占66%；其他环境保护管理事务支出158.32万元，占25%；城乡社区（类）支出0万元，占0%；农林水（类）支出0万元，占0%；交通运输（类）支出0万元，占0%；资源勘探信息（类）支出0万元，占0%；商业服务业（类）支出0万元，占0%；金融（类）支出0万元，占0%；援助其他地区（类）支出0万元，占0%；国土海洋气象（类）支出0万元，占0%；住房保障（类）支出0

万元，占0%；粮油物资储备（类）支出0万元，占0%；其他（类）支出0万元，占0%；债务还本（类）支出0万元，占0%；债务付息（类）支出0万元，占0%。

### （三）具体情况。

2017年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1162万元，支出决算为1162.74万元，完成年初预算的100.1%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是大气、水、土壤污染防治三大攻坚战和全国第二次污染源普查以及全省环境污染大宣传大排查活动的开展。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017年一般公共预算财政拨款支出634.77万元，占支出合计的84%。与2016年相比，一般公共预算财政拨款支出减少112.62万元，增长0%。变动的主要原因是响应国家号召，节约开支。其中：人员经费547.21万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资；公用经费87.56万元。

## 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。

2017年度“三公”经费财政拨款支出预算为11.6万元，支出决算为11.47万元，完成预算的99%。2017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响应国家号召，节约开支。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017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，占0%，完成预算的0%；公务用车购置及运行费支出决算11.21万元，占99%，完成预算的99%；公务接待费支出决算0.26万元，占2%，完成预算的87%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费支出11.21万元。其中：

公务用车购置支出为0万元，购置车辆0台，为0车。

公务用车运行支出11.21万元。主要用于执法用车加油。

2017年期末，部门财政拨款公务用车保有量为5辆。

公务用车购置运行费支出决算比2016年度减少2.55万元，增长0%，主要原因是响应国家号召，节约开支。

3. 公务接待费支出0.26万元。其中：

外宾接待支出0万元。

其他国内公务接待支出0.26万元，主要用于公务接待。

公务接待费支出决算比2016年度增加0.26万元，增长

100%。县环保局2017 年度共接待国内来访团组 6 个来访人员 87人次。

## 八、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，柘城县环保局对2017年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。1. 绩效目标方面：一是按要求在编报项目预算时同步编报项目绩效目标，纳入2017年部门预算管理的项目有2以上均按要求编报了绩效目标。二是促进部门整体支出绩效目标与绩效评价的管理基础。三是按照专项支付相关管理办法要求，推进预算专项支付的绩效目标编报工作。四是结合预算功能科目与经济科目与成本费用的绩效关系，进一步加强对绩效目标编制质量的审核，提高绩效目标与项目预算的匹配性。2. 绩效跟踪方面：一是积极推进工作开展对项目的绩效跟踪。二是针对项目特点优化绩效跟踪的方式和流程，将动态跟踪和定期跟踪相结合，把绩效跟踪与加强当年预算执行、实施预算调整、使用结转资金、优化项目管理结合起来，提高绩效跟踪的及时性和效率性。3. 绩效评价方面：一是积极落实县委、县政府相关文件精神，推进对政府购买服务项目的绩效评价，并实施绩效信息公开。二是对项目开展重点绩效评价，其中绩效为“优”的项目有1个，绩效为“良”的项目有1个；进一步完善了绩效评价质量管理机制，督促绩效问题的整改，及时反映部门履职资金的整体绩效和专项资金的政策绩效。4. 结果

应用方面：一是及时反馈重点评价项目的评价结果反馈、督促问题整改和信息公开工作。二是督促预算部门完善绩效评价结果反馈机制，及时对评价发现的问题进行整改，提升绩效评价的效果。

## （二）项目绩效自评结果。

柘城县环保局在2017年度部门决算中增加购买服务“法律顾问聘金”项目绩效评价结果。根据2017年年初设定的绩效目标，“法律顾问聘金”项目自评得分为98分。发现的主要问题：评价结果未与下年度预算安排挂钩，下一步改进措施：需及时改进奖惩及问责制度和加强管理工作，细化管理。

## 九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2017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，完成年初预算的0%。

## 十、行政运行经费支出情况说明

2017年度行政运行经费支出421.73万元，较2016年度增加38.73万元，增长9%。增加的主要原因是大气、水、土壤污染防治三大攻坚战和全国第二次污染源普查以及全省环境污染大宣传大排查活动的开展。

## 十一、政府采购支出情况说明

2017年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元，政府采购工程支出0万元，政府采购服务支出0万元。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%。

## **十二、国有资产占用情况说明**

2017年期末，河南省商丘市柘城县环保局共有车辆5辆，其中：一般公务用车1辆、一般执法执勤用车4辆、特种专业技术用车0辆，其他用车0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）。

## **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各类财政拨款。

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”等以外的收入。

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。