宜阳县畜牧局
2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 宜阳县畜牧局概况

- 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、关于收入决算情况说明
- 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 宜阳县畜牧局概况

一、部门职责

宜阳县畜牧局为主管全县畜牧兽医工作的行政管理机构，依法负责动物防疫、检疫与动物产品安全监管的行政执法工作，是对动物疫病诊断、监测、检验、流行病学调查研究等工作，畜牧局编制共计 107 个，其中行政编制 5 个事业编制 102 个，实有人数 85 个。

二、机构设置

宜阳县畜牧局是正科级行政单位，有二级预算单位 4 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. 宜阳县动物卫生监督所
2. 宜阳县动物疫病预防控制中心
3. 宜阳县畜牧工作站
4. 宜阳县畜禽屠宰管理办公室

第二部分
2017 年度部门决算表

收入支出决算表

公开 01 表

金额单位：万元

部门：宜阳县畜牧局

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	1350.43	一、一般公共服务支出	37	
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	38	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	39	
三、事业收入	4		四、公共安全支出	40	
四、经营收入	5		五、教育支出	41	
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	42	
六、其他收入	7		七、文化体育与传媒支出	43	
	8		八、社会保障和就业支出	44	58.76
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	45	
	10		十、节能环保支出	46	
	11		十一、城乡社区支出	47	
	12		十二、农林水支出	48	1236.84
	13		十三、交通运输支出	49	
	14		十四、资源勘探信息等支出	50	
	15		十五、商业服务业等支出	51	57
	16		十六、金融支出	52	

	17		十七、援助其他地区支出	53	
	18		十八、国土海洋气象等支出	54	
	19		十九、住房保障支出	55	25.89
	20		二十、粮油物资储备支出	56	
	21		二十一、其他支出	57	
	22		二十二、债务还本支出	58	
	23		二十三、债务付息支出	59	
本年收入合计	24	1350.43	本年支出合计	60	1378.49
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	61	
年初结转和结余	26	28.06	交纳所得税	62	
基本支出结转	27		提取职工福利基金	63	
项目支出结转和结余	28		转入事业基金	64	
经营结余	29		其他	65	
	30		年末结转和结余	66	
	31		基本支出结转	67	
	32		项目支出结转和结余	68	
	33		经营结余	69	
	34			70	
	35			71	
总计	36	1378.49	总计	72	1378.49

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：宜阳县畜牧局

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1350.43	1350.43					
208			社会保障和就业支出	58.76	58.76					
20805			行政事业单位离退休	46.75	46.75					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.75	46.75					
20808			抚恤	12.01	12.01					
2080801			死亡抚恤	12.01	12.01					
213			农林水支出	1208.78	1208.78					
21301			农业	1205.78	1205.78					
2130104			事业运行	552.41	552.41					
2130108			病虫害控制	640.28	640.28					
2130199			其他农业支出	13.08	13.08					
21305			扶贫	3	3					
2130599			其他扶贫支出	3	3					

216	商业服务业等支出	57	57					
21602	商业流通事务	57	57					
2160299	其他商业流通事务	57	57					
221	住房保障支出	25.89	25.89					
22102	住房改革支出	25.89	25.89					
2210201	住房公积金	25.89	25.89					

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：宜阳县畜牧局

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1378.49	1378.49				
208			社会保障和就业支出	58.76	58.76				
20805			行政事业单位离退休	46.75	46.75				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.75	46.75				
20808			抚恤	12.01	12.01				
2080801			死亡抚恤	12.01	12.01				
213			农林水支出	1236.84	1236.84				
21301			农业	1233.84	1233.84				
2130104			事业运行	580.48	580.48				
2130108			病虫害控制	640.28	640.28				
2130199			其他农业支出	13.08	13.08				
21305			扶贫	3	3				
2130599			其他扶贫支出	3	3				
216			商业服务业等支出	57	57				

21602	商业流通事务	57	57				
2160299	其他商业流通事务	57	57				
221	住房保障支出	25.89	25.89				
22102	住房改革支出	25.89	25.89				
2210201	住房公积金	25.89	25.89				

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表

公开 04 表

部门：宜阳县畜牧局

金额单位：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	1350.43	一、一般公共服务支出	31			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35			
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化体育与传媒支出	37			
	8		八、社会保障和就业支出	38	58.76	58.76	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39			
	10		十、节能环保支出	40			
	11		十一、城乡社区支出	41			
	12		十二、农林水支出	42	1236.84	1236.84	
	13		十三、交通运输支出	43			
	14		十四、资源勘探信息等支出	44			

	15		十五、商业服务业等支出	45	57	57	
	16		十六、金融支出	46			
	17		十七、援助其他地区支出	47			
	18		十八、国土海洋气象等支出	48			
	19		十九、住房保障支出	49	25.89	25.89	
	20		二十、粮油物资储备支出	50			
	21		二十一、其他支出	51			
	22		二十二、债务还本支出	52			
	23		二十三、债务付息支出	53			
本年收入合计	24	1350.43	本年支出合计	54	1378.49	1378.49	
	25			55			
年初财政拨款结转和结余	26	28.06	年末财政拨款结转和结余	56			
一般公共预算财政拨款	27		基本支出结转	57			
政府性基金预算财政拨款	28		项目支出结转和结余	58			
	29			59			
总计	30	1378.49	总计	60	1378.49	1378.49	

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收入支出决算表

公开 05 表

部门：宜阳县畜牧局

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计	28.06	28.06		1350.43	1350.43		1378.49	1378.49					
208			社会保障和就业支出				58.76	58.76		58.76	58.76					
20805			行政事业单位离退休				46.75	46.75		46.75	46.75					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出				46.75	46.75		46.75	46.75					
20808			抚恤				12.01	12.01		12.01	12.01					
2080801			死亡抚恤				12.01	12.01		12.01	12.01					
213			农林水支出	28.06	28.06		1208.78	1208.78		1236.84	1236.84					
21301			农业	28.06	28.06		1205.78	1205.78		1233.84	1233.84					
2130104			事业运行	28.06	28.06		552.41	552.41		580.48	580.48					
2130108			病虫害控制				640.28	640.28		640.28	640.28					
2130199			其他农业支出				13.08	13.08		13.08	13.08					
21305			扶贫				3	3		3	3					

2130599	其他扶贫支出				3	3		3	3					
216	商业服务业等支出				57	57		57	57					
21602	商业流通事务				57	57		57	57					
2160299	其他商业流通事务				57	57		57	57					
221	住房保障支出				25.89	25.89		25.89	25.89					
22102	住房改革支出				25.89	25.89		25.89	25.89					
2210201	住房公积金				25.89	25.89		25.89	25.89					

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：宜阳县畜牧局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	498.85	302	商品和服务支出	87.86	310	其他资本性支出	3.88
30101	基本工资	295.18	30201	办公费	7.62	31002	办公设备购置	3.88
30102	津贴补贴	108.37	30202	印刷费	1.95			
30103	奖金	17.32	30207	邮电费	1.4			
30106	伙食补助	3.16	30211	差旅费	3.1			
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	74.81	30217	公务接待费	3.67			
303	对个人和家庭补助	787.9	30218	专用材料费	14.86			
30302	退休费	35.19	30226	劳务费	49.06			
30305	生活补助	32.19	30231	公务用车运行维护费	6.2			
30310	生产补助	694.63						
30311	住房公积金	25.89						
人员经费合计		1286.75	公用经费合计					91.74

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

公开 07 表

部门：宜阳县畜牧局

金额单位：万元

2017 年度预算数						2017 年度决算数					
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
137.4		131		131	6.4	9.87		6.2		6.2	3.67

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，2017 年度预算数为“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：宜阳县畜牧局

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			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。

宜阳县畜牧局没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金财政拨款支出，所以此表没有数据。

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 年度收入总计 1350.43 万元支出总计为 1378.49 万元。与 2016 年度相比，收、支总计各增加 619.65 万元和 675.77 万元，收入增长 45.9%，支出增长 49.02%。主要原因是因为 2017 年度新增 17 人，工资调整增加，各项补贴资金增加，其中事业运行费用增加 82.64 万元，占增加金额 1.22%，病虫害控制增加 548.98 万元，占增加金额 81.24%，住房公积金增加 8.89 万元，占增加金额 1.32%，其他商业流通增加 35.26 万元，占增加金额 5.22%，所以 2017 年度收、支总计比 2016 年收、支总计增多。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 1350.43 万元，与 2016 年相比增长 619.65 万元，其中：社会保障和就业财政拨款收入 58.76 万元，占收入 4.35%，事业运行财政拨款收入 552.42 万元，占收入 40.9%，病虫害控制财政拨款收入 640.28 万元，占收入 47.4%，其他农业财政拨款收入 13.08 万元，占收入 0.97%，其他扶贫财政拨款收入 3 万元，占收入 0.22%，其他商业流通财政拨款收入 57 万元，占收入 4.22%，住房公积金财政拨款收入 25.89 万元，占收入 1.92%。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 1378.49 万元，与 2016 年相比增长 675.77 万元，其中：社会保障和就业支出 58.76 万元，占支

出 4.26%，事业运行支出 580.48 万元，占支出 42.1%，病虫害控制支出 640.28 万元，占支出 46.4%，其他农业支出 13.08 万元，占支出 0.95%，其他扶贫支出 3 万元，占支出 0.22%，其他商业流通支出 57 万元，占支出 41.3%，住房公积金支出 25.89 万元，占支出 1.88%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年度收、支总计均为 1350.43 万元和 1378.49 万元。与 2016 年度相比，收、支总计各增加 619.65 万元和 675.77 万元，增长 45.9%和 49.02%。主要原因是是因为 2017 年度新增 17 人，工资调整增加，各项补贴资金增加，其中事业运行费用增加 82.64 万元，占增加金额 1.22%，病虫害控制增加 548.98 万元，占增加金额 81.24%，住房公积金增加 8.89 万元，占增加金额 1.32%，其他商业流通增加 35.26 万元，占增加金额 5.22%，所以 2017 年度收、支总计比 2016 年收、支总计增多。

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 年度支出合计 1378.49 万元，与 2016 年相比增长 675.77 万元，其中：社会保障和就业支出 58.76 万元，占支出 4.26%，事业运行支出 580.48 万元，占支出 42.1%，病虫害控制支出 640.28 万元，占支出 46.4%，其他农业支出 13.08 万元，占支出 0.95%，其他扶贫支出 3 万元，占支出 0.22%，

其他商业流通支出 57 万元，占支出 41.3%，住房公积金支出 25.89 万元，占支出 1.88%。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 1378.49 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出 58.76 万元，占 4.26%；农林水支出（类）支出 1236.84 万元，占 89.72%；商业服务业等支出（类）支出 57 万元，占 4.1%；住房保障支出（类）支出 25.89 万元，占 1.88%。

（三）具体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款年初预算为 708.54 万元，支出决算为 1378.49 万元，完成年初预算的 194.55%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2017 年度又追加了上级下达 4 项补助资金。其中：

1. **社会保障和就业支出。**行政事业单位离退休机关事业单位基本养老保险缴费支出和死亡抚恤共计 58.76 万元，年初预算为 68.29 万元，支出决算为 58.76 万元，完成年初预算的 116.22%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是决算时增加一个死亡抚恤金。

2. **农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）。**事业支出 580.48 万元，年初预算 612.79 万元，支出决算为 580.48 万元，完成年初预算的 94.7%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算时有退休费，2017 年 4 月退休人员全部纳入社保系统统发，所以预算数大于决算数。

3. 农林水支出（类）农业（款）病虫害控制（项）。病虫害控制支出 640.28 万元，年初预算为零万元，支出决算为 640.28 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算时没有下达 2017 年河南省财政厅河南省畜牧局动物防疫补助经费，所以决算数大于预算数。

4. 农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）。其他农业支出 13.08 万元，年初预算零万元，支出决算为 13.08 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算时没有下达 2017 年河南省财政厅河南省畜牧局养殖环节病死猪无害化处理补助资金，所以决算数大于预算数。

5. 农林水支出（类）扶贫支出（款）其他扶贫资金支出（项）。其他扶贫资金决算数 3 万元，年初预算零万元，支出决算为 3 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算时没有下达生鲜乳质量安全信息化追溯体系建设资金，所以决算数大于预算数。

6. 商业服务业等支出（类）商业流通事务支出（款）其他商业流通事务支出（项）。其他商业流通事务支出决算数 57 万元，年初预算 0 万元，支出决算为 57 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算时没有下达商业服务支出 57 万元补助资金，所以决算数大于预算数。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。住房公积金支出 25.89 万元，年初预算 27.46 万元，支出决算为 25.89 万元，完成年初预算的 94.3%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2017 年调出在职职工 2 人，所以决算数小于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1378.49 万元。与 2016 年度相比，增加 675.77 万元，增长 49%，主要原因：主要原因是是因为 2017 年度新增 17 人，工资调整增加，各项补贴资金增加，所以 2017 年度收、支总计比 2016 年收、支总计增多。其中：人员经费 1286.75 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、职业年金缴费、其他社会保障缴费、退休费、生活补助、生产补助、住房公积金；公用经费 91.74 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、专用材料费、劳务费、公务用车运行维护费、税金及附加费用、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。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 137.4 万元，支出决算为 9.87 万元，由于自己工作疏忽不细心，在填报 2017 年决算报表【CS05】部门决算相关信息统计表时，公务

用车运行维护费 13.1 万元错写为 131 万元，所以 2017 年公务用车维护费预算数应为 13.1 万元，2017 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 19.5 万元完成预算的 49.4%。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加强“三公”经费管理，厉行勤俭节约，节约了 9.63 万元。

（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）费用支出决算 0 万元，占 0%，公务用车购置及运行费支出决算 6.2 万元，完成预算的 42.7%，占 62.3%；公务接待费支出决算 3.67 万元，完成预算的 42.7%，占 37.2%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年安排厅（局）机关、单位因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容包括：

会议支出 0 万元，主要用于参加以下国际会议等。

出国谈判、工作磋商支出 0 万元，主要用于参加以下谈判和磋商等。

境外业务培训支出 0 万元，主要用于为提高财政管理水平而举办的公共财政支出结构比较研究、社会保障政策等。

因公出国（境）费支出决算比 2016 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是 2017 年没有此项业务。

2. 公务用车购置及运行费支出 6.2 万元。其中：

公务用车运行支出 6.2 万元。主要用燃油费、过路费、车维修费及车保险费。2017 年度期末，部门财政拨款公务用车保有量为 2 辆。

公务用车购置及运行费支出决算比 2016 年度增加 1.7 万元，增长 27.4%，主要原因是由于扶贫下乡，污染排查下乡等工作导致公务用车维护费比上年增长 1.7 万元。

3. 公务接待费支出 3.67 万元。其中：

外宾接待支出 0 万元。主要 2017 年没有此项工作安排。

其他国内公务接待支出 3.67 万元。主要用于按规定开支的各类公务接待(主要办公接待事项)。

公务接待费支出决算比 2016 年度减少 1.93 万元，下降 34.5%，主要原因是控制公务接待，厉行勤俭节约，节约了 1.93 万元。

宜阳县畜牧局 2017 年度共接待国内来访团组 90 个、来访人员 860 人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

我单位财政收入有在职全供人员工资和退休人员退休费、单位部分养老保险及其他社会保障费、房屋租赁费及公用经费。支出按国家规定的工资标准发放给职工、单位部分养老保险及其他社会保障费按月及时转入社会保障部门、公用经费主要用于公务用车运行维护费、公务招待费、及办公费等一切公用支出，严格按照项目管理要求，核对有关资料、

凭证、确保项目资金及时拨付，在工作中还存在许多不足，尤其是资金的使用还需要更好与上级部门沟通，杜绝一些不合理的支出。

（二）项目绩效自评结果。

项目资金实施、资金拨付完结率 100%，发挥到应有的经济、社会效益。

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%。其中 0 等项目年末结转和结余资金数额较大，主要原因：没有此项业务。

十、机关运行经费支出情况说明

2017 年度机关运行经费支出 91.74 万元，较 2016 年度减少 50.7 万元，下降 35.6%。减少的主要原因是：严格控制费用支出，厉行勤俭节约。

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%。主要原因是没有此项业务。

十二、国有资产占用情况说明

2017 年期末，畜牧局共有车辆 2 辆，其中：一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 2 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）。

十三、其他重要事项的情况说明

无

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。