

新乡县纪律检查委员会
2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分	新乡县纪律检查委员会概况.....	- 3 -
一、	部门职责.....	- 4 -
二、	机构设置.....	- 5 -
第二部分	2017 年度部门决算表.....	- 6 -
一、	收入支出决算总表（公开 01 表）.....	- 7 -
二、	收入决算表（公开 02 表）.....	- 9 -
三、	支出决算表（公开 03 表）.....	- 10 -
四、	财政拨款收入支出决算总表（公开 04 表）.....	- 11 -
五、	一般公共预算财政拨款支出决算表（公开 05 表）.....	- 13 -
六、	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（公开 06 表）.....	- 15 -
七、	一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（公开 07 表）.....	- 17 -
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（公开 08 表）.....	- 18 -
第三部分	2017 年度部门决算情况说明.....	- 20 -
一、	收入支出决算总体情况说明.....	- 21 -
二、	收入决算情况说明.....	- 21 -
三、	支出决算情况说明.....	- 21 -
四、	财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	- 21 -
五、	一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	- 22 -
六、	一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	- 24 -
七、	一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	- 24 -
八、	预算绩效情况说明.....	- 26 -
九、	政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	- 26 -
十、	机关运行经费支出情况说明.....	- 26 -
十一、	政府采购支出情况说明.....	- 27 -
十二、	国有资产占用情况说明.....	- 27 -
第四部分	名词解释.....	- 28 -

第一部分 新乡县纪律检查委员会概况

一、部门职责

在县委、县人民政府和市纪委的双重领导下进行履行党的纪律检查职能，对县委、县人民政府负责工作。

（一）贯彻落实党中央、省委、省纪委、市委、市纪委和县委加强党风廉政建设和党的纪律检查的指示、预定，领导全县和中央、省、市属在宁部分单位党的纪律检查工作。

（二）维护党的章程和其他重要规章制度，协助县委整顿党风；检查党的路线、方针、政策和决议的执行情况，重点检查监督乡（科）级党员领导干部执行党的路线、方针、政策和决议的情况以及思想作风等方面的情况。

（三）负责对党员进行纪律教育，作出关于维护党纪的预定。

（四）负责检查并处理全县各级党的组织和党员违反党章、党纪和国家法律、法令的重要或复杂的案件，按照管理权限预定或取消对这些案件中的党员的处分；受理党员的控告和申诉，保护党员的民主权利和合法权益。

（五）协助县委组织、协调、指导各执法、执纪、监督部门开展反腐败斗争。

（六）调查全县各级党组织和党员遵纪守法情况，研究党风党纪问题，建立健全党内规章制度。

（七）按照干部管理权限，会同县委组织部对乡镇纪委

和县直乡（科）级单位纪委（纪检组）、县委直接管理的企事业单位纪委领导干部进行考察、调整和任免；指导各级纪检监察干部的业务培训。

（八）承办县委和上级纪委授权或交办的其他事项。

二、机构设置

纳入新乡县纪检委 2017 年度部决算编制范围的单位包括：

新乡县纪检委本级

新乡县纪律检查委员会是一级独立核算单位，机关行政编制 23 人，行政工勤 1 人，现在职人员 26 人，退休 10 人。现内设办公室、组织部、宣传部、案件审理室、党风政风监督室、信访室、案件监督管理室、第一纪检监察室、第二纪检监察室、第三纪检监察室、第四纪检监察室、第五纪检监察室、第六纪检监察室、第七纪检监察室十五个部室。

第二部分 2017 年度部门决算表

一、收入支出决算总表（公开 01 表）

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：河南省新乡市新乡县纪律检查委员会

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、财政拨款收入	1	570.90		28	653.78
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		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	33.09
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	8.67
	10		十、节能环保支出	37	
	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	12.01
	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	570.90	本年支出合计	50	707.55
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	284.93	年末结转和结余	52	148.28
	26			53	
总计	27	855.83	总计	54	855.83

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

二、收入决算表（公开 02 表）

收入决算表

公开 02 表

部门：河南省新乡市新乡县纪律检查委员会

金额单位：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		570.9	570.9					
201	一般公共服务支出	517.14	517.14					
20111	纪检监察事务	517.14	517.14					
2011101	行政运行	232.14	232.14					
2011102	一般行政管理事务	285.00	285.00					
208	社会保障和就业支出	33.09	33.09					
20805	行政事业单位离退休	32.40	32.40					
2080501	归口管理的行政单位离退休	2.38	2.38					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	30.02	30.02					

20899	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69					
2089901	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69					
210	医疗卫生与计划生育支出	8.67	8.67					
21011	行政事业单位医疗★	8.67	8.67					
2101101	行政单位医疗★	8.67	8.67					
221	住房保障支出	12.01	12.01					
22102	住房改革支出	12.01	12.01					
2210201	住房公积金	12.01	12.01					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表（公开 03 表）

支出决算表

公开 03 表

部门：河南省新乡市新乡县纪律检查委员会

金额单位：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		707.55	330.23	377.32			
201	一般公共服务支出	653.78	276.47	377.32			
20111	纪检监察事务	653.78	276.47	377.32			
2011101	行政运行	276.47	276.47				
2011102	一般行政管理事务	377.32		377.32			
208	社会保障和就业支出	33.09	33.09				
20805	行政事业单位离退休	32.4	32.4				
2080501	归口管理的行政单位离退休	2.38	2.38				
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出★	30.02	30.02				
20899	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69				
2089901	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69				
210	医疗卫生与计划生育支出	8.67	8.67				
21011	行政事业单位医疗★	8.67	8.67				
2101101	行政单位医疗★	8.67	8.67				
221	住房保障支出	12.01	12.01				
22102	住房改革支出	12.01	12.01				
2210201	住房公积金	12.01	12.01				

四、财政拨款收入支出决算总表（公开 04 表）

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：河南省新乡市新乡县纪律检查委员会

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	570.9	一、一般公共服务支出	28	653.78	653.78	
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	33.09	33.09	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	8.67	8.67	
	10		十、节能环保支出	37			

	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	12.01	12.01	
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	570.9	本年支出合计	49	707.55	707.55	
年初财政拨款结转和结余	23	284.93	年末财政拨款结转和结余	50	148.28	148.28	
一般公共预算财政拨款	24	284.93		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	855.83	总计	54	855.83	855.83	

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（公开 05 表）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：河南省新乡市新乡县纪律检查委员会

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		707.55	330.23	377.32
201	一般公共服务支出	653.78	276.47	377.32
20111	纪检监察事务	653.78	276.47	377.32
2011101	行政运行	276.47	276.47	
2011102	一般行政管理事务	377.32		377.32
208	社会保障和就业支出	33.09	33.09	
20805	行政事业单位离退休	32.40	32.4	
2080501	归口管理的行政单位离退休	2.38	2.38	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	30.02	30.02	
20899	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69	
2089901	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69	
210	医疗卫生与计划生育支出	8.67	8.67	

21011	行政事业单位医疗★	8.67	8.67	
2101101	行政单位医疗★	8.67	8.67	
221	住房保障支出	12.01	12.01	
22102	住房改革支出	12.01	12.01	
2210201	住房公积金	12.01	12.01	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（公开 06 表）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：河南省新乡市新乡县纪律检查委员会

金额单位：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	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	214.04	302	商品和服务支出	96.98	310	其他资本性支出	0.00

30101	基本工资	95.78	30201	办公费	7.06	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	70.51	30202	印刷费	2.42	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	8.07	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	9.36	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助	0	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	0	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位养老保险	30.02	30207	邮电费	5.36	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金	0	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.2	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	19.21	30211	差旅费	14.15	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	1.38	30213	维修(护)费	0.12	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职费	0	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	0	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00
30305	生活补助	0	30216	培训费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	0	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金	0	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	2.41	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0	30226	劳务费	5.37	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	0	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补助	0	30228	工会经费	3.56	30701	国内债务付息	0.00

30313	购房补贴		30229	福利费	5.47	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	3.41	30231	公务用车运行维护费	8.11	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0	30239	其他交通费用	31.84	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	13.51			
人员经费合计			公用经费合计					30299

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（公开 07 表）

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

金额单位：万元

部门：河南省新乡市新乡县纪律检查委员会

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
49.00	0.00	49.00	0.00	49.00	0.00	34.39	0.00	34.39	0.00	34.39	0.00

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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（公开 08 表）

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：河南省新乡市新乡县纪律检查委员会

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 年度收入总计为 570.9 万元，支出总计为 707.55 万元。与 2016 年度相比，收入减少 34.78 万元，减少 5.7%。支出增加 82.04 万元，增长 13.11%。收入减少主要原因是财政压缩办案经费的拨付金额，支出增长主要原因是新增加了行政事业单位全供人员养老保险和公务员及参公人员车补。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 507.9 万元，其中：财政拨款收入 507.9 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 707.55 万元，其中：基本支出 330.23 万元，占 46.677%；项目支出 377.32 万元，占 53.33%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年度财政拨款收入总计为 570.9 万元，财政拨款支出总计为 707.55 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收入减少 34.78

万元，减少 5.7%。财政拨款支出增加 82.04 万元，增长 13.11%。财政拨款收入减少主要原因是财政压缩办案经费的拨付金额，财政拨款支出增长主要原因是新增加了行政事业单位全供人员养老保险和公务员及参公人员车补。

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 年度一般公共预算财政拨款支出 570.9 万元，占支出合计的 100%，与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 82.04 万元，财政拨款支出增长主要原因是新增加了行政事业单位全供人员养老保险和公务员及参公人员车补。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 707.55 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 653.78 万元，占 92.40%；社会保障和就业支出 33.09 万元，占 4.68%；医疗卫生与计划生育支出 8.67 万元，占 1.22%；住房保障支出 12.01 万元，占 1.70%。

（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 877.87 万元，支出决算为 707.55，完成年初预算的 80.60%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：一是预算的执法执勤车辆未购买，二是廉贞教育基地工程款未支付完成。

1. 一般公共服务（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）。
年初预算 234 为万元，支出决算为 276 万元，完成年初预算的

117.9%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2016 年年末有结转及补发公务员 2016 年 7 月-2017 年 12 月车补。

2. 一般公共服务（类）纪检监察事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 335 万元，支出决算为 377.32 万元，完成年初预算的 112.63%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2016 年年末有结转。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为 8.33 万元，支出决算为 8.78 万元，完成年初预算的 105.4%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2016 年年末有结转。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 31.59 万元，支出决算为 30.02 万元，完成年初预算的 95.03%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员的退休和调出。

5. 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 2.24 万元，支出决算为 2.38 万元，完成年初预算的 106.25%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员的退休和调出。

6. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 9.38 万元，支出决算为 8.67 万元，完成年初预算的 108.2%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员的退休。

7. 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 12.10 万元，支出决算为 12.01 万元，完成年初预算的 99.25%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员的退休。

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 285.90 万元。与 2016 年度相比，增加 28.43 万元，增长 10.73%，主要原因：新增加了行政事业单位全供人员养老保险和公务员及参公人员车补。其中：人员经费 233.25 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、退休费、抚恤金、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 96.98 万元，主要包括：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、租赁费、培训费、公务接待费、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、其他商品和服务支出、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 49 万元，支出决算为 34.39 万元，完成预算的 70.2%。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按照上级要求压缩三公经费开支。

(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，完成预算的 0%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 34.39 万元，完成预算的 70.2%，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%。具体情况如下：

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

2. 公务用车购置及运行费支出 34.39 万元。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行支出 34.39 万元。主要用于公车加油、公车维修及购买保险、审车等。2017 年度期末，部门财政拨款公务用车保有量为 1 量，执法执勤车辆 5 辆。

公务用车购置及运行费支出决算比 2016 年度减少 14.61 万元，减少 29.82%，主要原因是压缩车辆开支，维修费及燃油费减少。

3. 公务接待费支出 0 万元。其中：

外宾接待支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要用于各检查团组的公务用餐。

公务接待费支出决算比 2016 年度增加 0 万元，增长 0%。

新乡县纪委 2017 年度共接待国内来访团组 0 个、来访人员 0 人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作的开展情况。

本单位对绩效管理工作逐步进行规范化，积极进行决算的编报工作，认真如实填报，认真完成年初预算填报的项目绩效目标。

（二）项目绩效自评结果。

我单位能认真完成年初设立的绩效目标，各项目的预算数和决算数差额能有效控制并逐年下降，对本年度项目绩效自评结果为：良好。

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。

十、机关运行经费支出情况说明

2017 年度机关运行经费支出 96.98 万元，较 2016 年度增加 57.44 万元，增长 140%。增加的主要原因是：机关单位运行成本增加及 2016 年 6-12 月车补的发放。

十一、政府采购支出情况说明

2017 年度政府采购支出总额 39.08 万元，其中：政府采购货物支出 39.08 万元。授予中小企业合同金额 39.08 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 39.08 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

2017 年期末，新乡县纪检委共有车辆 6 辆，其中：一般公务用车 1 辆，其余 5 辆为执法执勤车辆。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。