

焦作市凤凰山陵园管理处
2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 焦作市凤凰山陵园管理处概况

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 焦作市凤凰山陵园管理处 概况

一、部门职责

焦作市凤凰山陵园管理处是我市唯一一家合法性公墓，主要职责是负责我市城区居民的骨灰安葬和公墓的修缮、绿化、管理等工作。

二、机构设置

焦作市凤凰山陵园管理处隶属于焦作市民政局，机构规格为科级，是自收自支事业单位，下设 7 个班组,现有职工 41 人，其中：事业编制 15 人，外聘人员 26 人。

第二部分
2017 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：河南省焦作市凤凰山陵园管理处

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	904.38	一、一般公共服务支出	28	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	914.38
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	904.38	本年支出合计	50	914.38
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	10.00	年末结转和结余	52	0.00
	26			53	
总 计	27	914.38	总 计	54	914.38

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：河南省焦作市凤凰山陵园管理处

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		904.38	904.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	904.38	904.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	904.38	904.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	904.38	904.38	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：河南省焦作市凤凰山陵园管理处

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		914.38	150.52	763.86	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	914.38	150.52	763.86	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	914.38	150.52	763.86	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	914.38	150.52	763.86	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：河南省焦作市凤凰山陵园管理处

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	904.38	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	914.38	914.38	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	904.38	本年支出合计	49	914.38	914.38	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	10.00	年末财政拨款结转和结余	50	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	24	10.00		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	914.38	总计	54	914.38	914.38	0.00

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
金额单位：万元

部门：河南省焦作市凤凰山陵园管理处

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		914.38	150.52	763.86
208	社会保障和就业支出	914.38	150.52	763.86
20802	民政管理事务	914.38	150.52	763.86
2080299	其他民政管理事务支出	914.38	150.52	763.86

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：河南省焦作市凤凰山陵园管理处

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	124.36	302	商品和服务支出	9.02	310	其他资本性支出	0.00
30101	基本工资	39.00	30201	办公费	0.45	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	8.57	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.20	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	54.00	30206	电费	0.87	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.60	30207	邮电费	0.31	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.45	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	4.19	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	17.14	30211	差旅费	1.20	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	3.47	30213	维修（护）费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.27	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被服购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	11.16	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.00	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	2.51	30231	公务用车运行维护费	5.20	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.08			
人员经费合计		141.50	公用经费合计					9.02

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
金额单位：万元

部门：河南省焦作市凤凰山陵园管理处

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
14.00	0.00	14.00	0.00	14.00	0.00	9.55	0.00	9.55	0.00	9.55	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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：河南省焦作市凤凰山陵园管理处

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、支总计均为 914.38 万元。与 2016 年相比，收、支总计各 减少 165.39 万元，下降 15.32%。主要原因是周边非法公墓发展迅速，抢占了市场份额。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 904.38 万元，其中：财政拨款收入 904.38 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 914.38 万元，其中：基本支出 150.52 万元，占 16.46%；项目支出 763.86 万元，占 83.54%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年财政拨款收、支总计均为 914.38 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各减少 165.39 万元，下降 15.32%。主要原因是周边非法公墓发展迅速，抢占了市场份额。

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 914.38 万元，占支出合计的 100.00%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 155.39 万元，下降 14.53%。变动的主要原因是周边非法公墓发展迅速，抢占了市场份额，导致销售收入减少，支出也受影响。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 914.38 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；外交（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；国防（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；公共安全（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；教育（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；科学技术（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；文化体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；社会保障和就业（类）支出 914.38 万元，占 100.00%；医疗卫生和计划生育（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；节能环保（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；城乡社区（类）支出 0.00 万元，

占 0.00%; 农林水（类）支出 0.00 万元，占 0.00%; 交通运输（类）支出 0.00 万元，占 0.00%; 资源勘探信息（类）支出 0.00 万元，占 0.00%; 商业服务业（类）支出 0.00 万元，占 0.00%; 金融（类）支出 0.00 万元，占 0.00%; 援助其他地区（类）支出 0.00 万元，占 0.00%; 国土海洋气象（类）支出 0.00 万元，占 0.00%; 住房保障（类）支出 0.00 万元，占 0.00%; 粮油物资储备（类）支出 0.00 万元，占 0.00%; 其他（类）支出 0.00 万元，占 0.00%; 债务还本（类）支出 0.00 万元，占 0.00%; 债务付息（类）支出 0.00 万元，占 0.00%。

（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 996.00 万元，支出决算为 914.38 万元，完成年初预算的 91.81%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：是周边非法公墓发展迅速，抢占了市场份额，导致销售收入减少，支出也受影响。

其中：

1. 社会保障就业支出（类）民政管理事务（款）其他民政管理事务支出基本支出（项）。年初预算为 150.52 万元，支出决算为 150.52 万元，完成年初预算的 100%。

2. 社会 and 保障就业支出（类）民政管理事务（款）其他民政管理事务支出项目支出（项）。年初预算为 845.48 万元，支出决算为 763.86 万元，完成年初预算的 90.36%。决算数小于预算数的主要原因同上。

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基本支出 150.52 万元。与 2016 年相比，减少 4.93 万元，下降 3.17%。变动的主要原因：严格按照党中央八项规定的要求，厉行节约，压缩开支。其中：人员经费 141.50 万元，主要包括：基本工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他社会保障缴费、绩效工资、退休费、住房公积金、采暖补贴等；公用经费 9.02 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、公务用车运行维护费等。

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 14.00 万元，支出决算为 9.55 万元，完成预算的 68.19%。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：一是我单位严格按照党中央八项规定的要求，合理压缩“三公”经费支出。二是本着节约原则，尽量将客户集中统一上山选墓。三是从严控制公务用车，行政人员办公能趁车的就不单独要车。

(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 0.00 万元，占 0.00%，完成预算的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 9.55 万元，占 100.00%，完成预算的 68.19%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，完成预算的 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年安排河南省焦作市凤凰山陵园管理处机关因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容包括：

会议支出 0.00 万元。

出国谈判、工作磋商支出 0.00 万元。

境外业务培训支出支出 0.00 万元，。

2. 公务用车购置及运行费支出 9.55 万元。其中：

公务用车购置数为 0，购置支出为 0.00 万元。

公务用车运行支出 9.55 万元。主要用于接送客户、职工班车、办公用车所产生的汽油、车辆修理费用。2017 年期末，部门财政拨款公务用车保有量为 4 辆。

公务用车购置运行费支出决算比 2016 年度减少 0.08 万元，下降 0.78%，主要原因同上。

3. 公务接待费支出 0.00 万元。其中：

外宾接待支出 0.00 万元。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。

河南省焦作市凤凰山陵园管理处 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）绩效管理工作开展情况。

焦作市凤凰山陵园管理处是市区唯一一家合法公墓，我们销售的是一种特殊商品墓穴。从墓穴开始修建到变成能够销售的成品，需要投入人力、物力、财力，用于墓区建设、管理、以及售后的维修维护等，所以每年的预算我们都有项目申报。共有以下八个项目：

1、墓穴建造费用：由于我单位地处山区，修建墓穴时，要依山体平整整齐，再进行墓穴的开挖，这是建造墓穴先期的工作。

2、墓穴材料相关费用：墓穴建造基础工作完成后，需要给每个墓池立碑，而后还要大面积进行绿化等产生的费用。

3、维修维护经费：用于墓穴当期的维护。

4、业务宣传费：为了高效完成年度预算任务以及削弱非法公墓对我单位的影响，特别是一年当中的几个大节气，我们都做

大量的宣传。

5、陵园正常运行经费：用于陵园正常运转支出的费用。

6、外聘人员劳务费：随着我单位规模的不断扩大，编制的15人已完全不能完成现有的工作量，所以我单位又招聘了一批长期合同工，这些人员的工资、社会统筹等都列支在此项目。

7、返还管理基金：为了加强公墓管理，保证公墓可持续发展。根据国务院《殡葬管理条例》、《国务院办公厅转发民政部关于进一步加强公墓管理意见的通知》（国办发【1998】25号）精神，贯彻省政府《殡葬管理的暂行办法》等有关法律法规，借鉴外地市公墓管理先进经验，结合本地实际情况，公墓按墓穴销售额的20%提取公墓管理维护基金。

公墓管理维护基金由市凤凰山陵园管理处负责管理，专款专用，每年按所提公墓管理维护基金总额的5%分摊使用，预留部分用于已售墓穴后期管理的各项支出。

8、弥补以前年度管理基金：由于我单位是经费自理事业单位，没有财政拨款项目。建园之初，需要修建大量的基础设施，如办公楼、墓区道路等来满足陵园的长足发展，但当时没有充足资金用于发展这些基础建设项目，就动用了一部分管理基金。现在这些基础设施已得到完善，所以就需要从预算项目里来弥补这一部分基金。

2017年度收入预算996万元，为国有资源（资产）有偿使用收入。2017年度支出预算960万元，其中：基本支出150.52

万元（含人员支出、对个人和家庭的补助及其他人员支出 141.5 万元，公用经费 9.02 万元）；项目支出 845.48 万元（含墓穴建造费用 120 万元，墓穴材料相关费用 185 万元，维修维护经费 30 万元，业务宣传费 18 万元，陵园正常运行经费 42.48 万元，外聘人员劳务费 130 万元，返还管理基金 200 万元，弥补以前年度管理基金 120 万元），为专项业务支出。

（二）项目绩效自评结果。

2017 年度，焦作市凤凰山陵园管理处项目支出预算 845.48 万元，决算 763.86 万元，完成预算的 90.35%。

作为焦作市唯一一家合法公墓，我们虽然只是一个最基层的事业单位，但是肩负着重要的社会责任。我们始终践行“以人为本，为民服务”的服务宗旨，服务好市民，慰藉好丧户是我们的职责，优质服务、温情服务始终贯穿我们工作的全过程，在抓好经济效益的同时，更重视社会效益。近几年，我们大力发展公益事业，先后投入近 100 多万元建成了遗体（器官）捐献者纪念苑，为遗体（器官）捐献者家属提供了一个寄托哀思、缅怀亲人的场所，让遗体（器官）捐献者名垂青史，也大大提高了捐献者的热情；投资 45 万元建成花坛葬、植树葬，提倡绿色葬，生态葬，推动生态建设；投资 50 万元建设军魂园，让共和国的卫士们得到应有的尊重；主动担负社会责任，推出减免优惠政策，对

革命烈士、老红军、伤残军人、劳动模范进行减免，对特困户、低保家庭、下岗工人进行优惠。目前，我单位已成为焦作市青少年教育基地。

十几年来，在市委、市政府的正确领导下，在全市社会各界的大力支持下，陵园干部职工艰苦创业，努力开拓，在建设和管理工作中都取得了长足的发展。自创建以来，先后被市政府评为市直事业单位法人甲级信用单位和“平安单位建设 A 级单位”等荣誉，2009 年，又被民政部出版的殡葬改革六十周年宣传画册记载入册，是闪耀在河南殡葬改革事业之中的一颗璀璨明珠。

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总额 0.00 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 0.00 万元，主要原因是我单位是自收自支事业单位。

十一、政府采购支出情况说明

2017 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支出 0.00 万元。

十二、国有资产占用情况说明

2017 年期末，河南省焦作市凤凰山陵园管理处共有车辆 4 辆，其中：一般公务用车 4 辆、一般执法执勤用车 0 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。