

2018 年度
南阳市财政局部门决算

二〇一九年九月

目 录

第一部分 南阳市财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2018 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 2018 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 南阳市财政局概况

一、部门职责

根据《南阳市人民政府办公室关于印发南阳市财政局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》(宛政办〔2015〕110号)文件的规定，南阳市财政局的主要职责为：

(一) 拟订全市财税发展战略、政策性措施、规划和改革方案并组织实施。研究提出建立完善现代财政制度，运用财政政策促进经济、政治、文化、社会、生态建设的政策性措施。

(二) 贯彻执行国家、省制定的财政、税收、财务、会计管理的法律法规和方针政策。组织涉外财政、债务等国际谈判并草签有关协议。在政府统一领导下，牵头建立政府购买服务工作机制，会同有关部门研究提出相关政策性措施。

(三) 负责全市财政收支管理工作，承担市级财政收支管理责任。负责编审年度市级财政预算草案并组织执行，受市政府委托向市人民代表大会报告全市和市级财政预算及其执行情况。负责编制全市年度财政决算草案并向市人大常委会报告。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。建立全面规范、公开透明的预算制度。建立跨年度预算平衡机制。全面推进预算绩效管理工作。

(四) 研究提出完善市、县(区)级政府(管委会)之间事权、支出责任、财政收入划分方案的建议，完善转移支付制度。

(五) 负责政府非税收入和政府性基金管理。编制年度市

级政府性基金预算草案，汇总年度全市政府性基金预算。管理财政票据。按规定管理彩票市场及彩票资金。研究制定政府非税收入管理制度。

（六）组织制定全市财政国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督市级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责建立权责发生制的政府综合财务报告制度。负责制定政府采购制度，编制市级政府采购预算并监督管理。

（七）负责管理和监督市级财政行政、政法、教育、科学、文化、体育等支出，研究提出相关财政政策性建议。拟订行政事业单位财务管理制度和公务支出标准。承担市、级国有文化企业资产与财务管理有关工作。

（八）负责管理和监督市级财政农业、林业、水利、扶贫等支出，研究提出相关财政政策性建议。负责拟订全市农业综合开发政策性措施和项目、资金、财务管理工作。

（九）负责监督管理市级财政经济发展支出，研究提出相关财政政策性建议。制定全市基本建设财务制度，承担财政投资评审管理工作。

（十）负责管理和监督市级财政社会保障、就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）财务管理制度，编制市级社会保障预决算草案。

（十一）负责管理和监督市级财政服务业发展、商业流通、旅游、粮食等支出，研究提出相关财政政策性建议。拟订商业

流通、旅游、粮食、物资、供销企业的财务管理制度；承担有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（十二）贯彻执行国家税收政策、地方税收条例等政策；在国家规定的权限内，提出地方性税目税率调整和对全市财政影响较大的临时特案减免税的建议。牵头建立个人收入和财产信息系统。在国家税制改革统一框架下，提出加强地方税体系建设相关建议。

（十三）负责制定行政事业单位国有资产管理制，并对执行情况进行监督检查。管理行政事业单位国有资产，制定资产配置标准和相关费用标准，编制市级行政事业单位国有资产购置预算；负责市级事业单位对外投资的审批和监督管理。

（十四）负责制定国有资本经营预算制，编制市级国有资本经营预算，审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，收取市本级企业国有资本收益，组织实施全市企业财务制，参与拟订企业国有资产管理相关制，按规定管理资产评估工作；监督管理公物拍卖。

（十五）承担地方金融类企业国有资产管理有关工作，拟订地方金融类企业财务管理制度，按规定管理政策性金融业务。执行地方政策性保险有关政策。代表政府履行出资人对地方金融类企业资产、财务的监管职责。

（十六）执行国家政府性债务管理政策和制，拟订有关政策性措施和制，建立规范合理的政府债务管理及相关风险

预警机制。

（十七）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导和监督注册会计师、会计师事务所的业务，指导和管理社会审计工作。

（十八）监督检查财税法规、政策的执行情况，依法查处违法违规行为；反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策性建议。

（十九）承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置

南阳市财政局内设机构 20 个，包括：办公室、人事教育科、综合科、预算科、国库科、行政政法科、教科文科、经济建设科、城市建设科、农业科、社会保障科、政府采购科、税政科、企业科、金融贸易科、债务科、会计科、绩效评价科、农业综开办、纪检监察组。另设有机关党委和老干科。

从决算单位构成看，南阳市财政局部门决算包括：本级决算、所属单位决算。

纳入本部门 2018 年度部门决算编制范围的单位共 6 个，其中二级预算单位包括：

1. 南阳市财政局本级
2. 南阳市非税收入管理局
3. 南阳市国库支付局

4. 南阳市基层财政管理局
5. 南阳市财政监督检查局
6. 南阳市财政干部教育中心

第二部分 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：南阳市财政局

金额单位：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	66,175,875.80	一、一般公共服务支出	28	50,460,143.19
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	5,133,959.23
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	8,640,501.74
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	2,051,185.67
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	661,984.40
	12		十二、农林水支出	39	689,142.77
	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	43,000.00
	19		十九、住房保障支出	46	2,272,270.76
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	1,401,982.00
	22			49	
本年收入合计	23	66,175,875.80	本年支出合计	50	71,354,169.76
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	20,449,286.07	年末结转和结余	52	15,270,992.11
	26			53	
总 计	27	86,625,161.87	总 计	54	86,625,161.87

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表
金额单位：元

部门：南阳市财政局

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		66,175,875.80	66,175,875.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	46,440,049.40	46,440,049.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	46,440,049.40	46,440,049.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	21,603,849.40	21,603,849.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	4,720,000.00	4,720,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	4,400,000.00	4,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	160,000.00	160,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	650,000.00	650,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	1,770,000.00	1,770,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	8,220,200.00	8,220,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	4,266,000.00	4,266,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,065,300.00	5,065,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	5,065,300.00	5,065,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	2,769,300.00	2,769,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	2,296,000.00	2,296,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8,908,800.00	8,908,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,440,200.00	1,440,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1,440,200.00	1,440,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	4,692,600.00	4,692,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	1,010,800.00	1,010,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	101,700.00	101,700.00	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	3,580,100.00	3,580,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2,776,000.00	2,776,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	2,776,000.00	2,776,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	2,068,800.00	2,068,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,068,800.00	2,068,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	700,900.00	700,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	429,400.00	429,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	584,100.00	584,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	354,400.00	354,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	602,226.40	602,226.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	602,226.40	602,226.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120806	土地出让业务支出	250,000.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	352,226.40	352,226.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	830,000.00	830,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业	830,000.00	830,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	830,000.00	830,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	2,260,700.00	2,260,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	2,260,700.00	2,260,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	2,260,700.00	2,260,700.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表
金额单位：元

部门：南阳市财政局

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		71,354,169.76	51,003,423.32	20,350,746.44	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	50,460,143.19	34,292,372.17	16,167,771.02	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	50,310,143.19	34,292,372.17	16,017,771.02	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	26,087,859.02	26,087,859.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	7,904,724.56	0.00	7,904,724.56	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	2,498,565.06	0.00	2,498,565.06	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	47,620.00	0.00	47,620.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	574,829.57	0.00	574,829.57	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	1,468,583.05	0.00	1,468,583.05	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	8,204,513.15	8,204,513.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	2,873,448.78	0.00	2,873,448.78	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00
2011105	派驻派出机构	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,133,959.23	2,643,683.18	2,490,276.05	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	5,133,959.23	2,643,683.18	2,490,276.05	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	3,001,489.23	2,643,683.18	357,806.05	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	2,132,470.00	0.00	2,132,470.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8,640,501.74	8,640,501.74	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,440,200.00	1,440,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1,440,200.00	1,440,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	4,707,501.74	4,707,501.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	1,014,022.46	1,014,022.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	101,700.00	101,700.00	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	3,591,779.28	3,591,779.28	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2,492,800.00	2,492,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	2,492,800.00	2,492,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	2,051,185.67	2,051,185.67	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,051,185.67	2,051,185.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	743,985.79	743,985.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	429,400.00	429,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	549,154.08	549,154.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	328,645.80	328,645.80	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	661,984.40	0.00	661,984.40	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	661,984.40	0.00	661,984.40	0.00	0.00	0.00
2120806	土地出让业务支出	309,758.00	0.00	309,758.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	352,226.40	0.00	352,226.40	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	689,142.77	0.00	689,142.77	0.00	0.00	0.00
21301	农业	351,195.52	0.00	351,195.52	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	351,195.52	0.00	351,195.52	0.00	0.00	0.00
21304	南水北调	165,192.39	0.00	165,192.39	0.00	0.00	0.00
2130499	其他南水北调支出	165,192.39	0.00	165,192.39	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	2,754.86	0.00	2,754.86	0.00	0.00	0.00
2130506	社会发展	2,754.86	0.00	2,754.86	0.00	0.00	0.00
21306	农业综合开发	170,000.00	0.00	170,000.00	0.00	0.00	0.00
2130699	其他农业综合开发支出	170,000.00	0.00	170,000.00	0.00	0.00	0.00
220	国土海洋气象等支出	43,000.00	0.00	43,000.00	0.00	0.00	0.00
22001	国土资源事务	43,000.00	0.00	43,000.00	0.00	0.00	0.00
2200199	其他国土资源事务支出	43,000.00	0.00	43,000.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	2,272,270.76	2,272,270.76	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	2,272,270.76	2,272,270.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	2,272,270.76	2,272,270.76	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,401,982.00	1,103,409.80	298,572.20	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	1,401,982.00	1,103,409.80	298,572.20	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	1,401,982.00	1,103,409.80	298,572.20	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：南阳市财政局

金额单位：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	65,573,649.40	一、一般公共服务支出	28	50,460,143.19	50,460,143.19	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	602,226.40	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	5,133,959.23	5,133,959.23	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	8,640,501.74	8,640,501.74	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	2,051,185.67	2,051,185.67	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	661,984.40	0.00	661,984.40
	12		十二、农林水支出	39	689,142.77	689,142.77	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	43,000.00	43,000.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	2,272,270.76	2,272,270.76	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	611,492.00	611,492.00	0.00
本年收入合计	22	66,175,875.80	本年支出合计	49	70,563,679.76	69,901,695.36	661,984.40
年初财政拨款结转和结余	23	19,303,409.92	年末财政拨款结转和结余	50	14,915,605.96	14,825,363.96	90,242.00
一般公共预算财政拨款	24	19,153,409.92		51			
政府性基金预算财政拨款	25	150,000.00		52			
	26			53			
总计	27	85,479,285.72	总计	54	85,479,285.72	84,727,059.32	752,226.40

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支出和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：元

部门：南阳市财政局

功能分类科目编码	项 目 科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
		1	2	3
合 计		69,901,695.36	50,511,505.52	19,390,189.84
201	一般公共服务支出	50,460,143.19	34,292,372.17	16,167,771.02
20106	财政事务	50,310,143.19	34,292,372.17	16,017,771.02
2010601	行政运行	26,087,859.02	26,087,859.02	0.00
2010602	一般行政管理事务	7,904,724.56	0.00	7,904,724.56
2010603	机关服务	2,498,565.06	0.00	2,498,565.06
2010604	预算改革业务	150,000.00	0.00	150,000.00
2010605	财政国库业务	47,620.00	0.00	47,620.00
2010606	财政监察	574,829.57	0.00	574,829.57
2010607	信息化建设	1,468,583.05	0.00	1,468,583.05
2010608	财政委托业务支出	500,000.00	0.00	500,000.00
2010650	事业运行	8,204,513.15	8,204,513.15	0.00
2010699	其他财政事务支出	2,873,448.78	0.00	2,873,448.78
20111	纪检监察事务	150,000.00	0.00	150,000.00
2011105	派驻派出机构	150,000.00	0.00	150,000.00
205	教育支出	5,133,959.23	2,643,683.18	2,490,276.05
20508	进修及培训	5,133,959.23	2,643,683.18	2,490,276.05
2050802	干部教育	3,001,489.23	2,643,683.18	357,806.05
2050803	培训支出	2,132,470.00	0.00	2,132,470.00
208	社会保障和就业支出	8,640,501.74	8,640,501.74	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,440,200.00	1,440,200.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1,440,200.00	1,440,200.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	4,707,501.74	4,707,501.74	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	1,014,022.46	1,014,022.46	0.00
2080502	事业单位离退休	101,700.00	101,700.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,591,779.28	3,591,779.28	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2,492,800.00	2,492,800.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	2,492,800.00	2,492,800.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	2,051,185.67	2,051,185.67	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,051,185.67	2,051,185.67	0.00
2101101	行政单位医疗	743,985.79	743,985.79	0.00
2101102	事业单位医疗	429,400.00	429,400.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	549,154.08	549,154.08	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	328,645.80	328,645.80	0.00
211	节能环保支出	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	0.00	0.00	0.00
2110301	大气	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	689,142.77	0.00	689,142.77
21301	农业	351,195.52	0.00	351,195.52
2130199	其他农业支出	351,195.52	0.00	351,195.52
21304	南水北调	165,192.39	0.00	165,192.39
2130499	其他南水北调支出	165,192.39	0.00	165,192.39
21305	扶贫	2,754.86	0.00	2,754.86
2130506	社会发展	2,754.86	0.00	2,754.86
21306	农业综合开发	170,000.00	0.00	170,000.00
2130699	其他农业综合开发支出	170,000.00	0.00	170,000.00
220	国土海洋气象等支出	43,000.00	0.00	43,000.00
22001	国土资源事务	43,000.00	0.00	43,000.00
2200199	其他国土资源事务支出	43,000.00	0.00	43,000.00
221	住房保障支出	2,272,270.76	2,272,270.76	0.00
22102	住房改革支出	2,272,270.76	2,272,270.76	0.00
2210201	住房公积金	2,272,270.76	2,272,270.76	0.00
229	其他支出	611,492.00	611,492.00	0.00
22999	其他支出	611,492.00	611,492.00	0.00
2299901	其他支出	611,492.00	611,492.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：元

部门：南阳市财政局

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	35,777,999.32	302	商品和服务支出	3,142,074.11	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	13,788,924.72	30201	办公费	147,361.15	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	6,405,230.00	30202	印刷费	8,750.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,642,254.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	610.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	711,638.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5,553,150.42	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	733,719.88	30207	邮电费	22,200.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1,238,778.37	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	867,194.62	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	203,980.44	30211	差旅费	10,920.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	2,478,059.04	30212	因公出国(境)费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	20,079.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	2,154,459.83	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	11,591,432.09	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	221,089.00	30216	培训费	900.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	562,334.01	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	62,282.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	38,580.00	30226	劳务费	56,000.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	3,209.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	331,833.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	10,703,691.58	30229	福利费	333,612.50	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
30399	其他对个人和家庭的补助支出	246.50	30239	其他交通费用	1,673,850.00			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	536,568.46			
	人员经费合计	47,369,431.41		公用经费合计				3,142,074.11

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：元

部门：南阳市财政局

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
924,765.78	0.00	594,765.78	0.00	594,765.78	330,000.00	729,809.47	0.00	541,914.90	0.00	541,914.90	187,894.57

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况。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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：南阳市财政局

金额单位：元

功能分类 科目编码	项 目 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
				小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		150,000.00	602,226.40	661,984.40	0.00	661,984.40	90,242.00
212	城乡社区支出	150,000.00	602,226.40	661,984.40	0.00	661,984.40	90,242.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	150,000.00	602,226.40	661,984.40	0.00	661,984.40	90,242.00
2120806	土地出让业务支出	150,000.00	250,000.00	309,758.00	0.00	309,758.00	90,242.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	352,226.40	352,226.40	0.00	352,226.40	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计均为 8,662.52 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 986.49 万元，增长 12.85%。主要原因是年度中新出台调标增资、提高奖金补贴政策，同时部分支出使用上年度资金和本年度追加资金等。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 6,617.59 万元，其中：财政拨款收入 6,617.59 万元，占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 7,135.42 万元，其中：基本支出 5,100.34 万元，占 71.48%；项目支出 2,035.07 万元，占 28.52%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计均为 8,547.93 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,042.26 万元，增长 13.89%。主要原因是年度中新出台调标增资、提高奖金补贴政策，同时部分支出使用上年度资金和本年度追加资金等。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 6,990.17 万元，占本年支出合计的 97.96%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,126.69 万元，增长 19.22%。主要原因是年度中新出台调标增资、提高奖金补贴政策，同时部分支出使用上年度资金和本年度追加资金等。

（二）结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 6,990.17 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 5046.01 万元，占 72.19%；教育支出 513.40 万元，占 7.34%；社会保障和就业支出 864.05 万元，占 12.36%；医疗卫生与计划生育支出 205.12 万元，占 2.94%；农林水支出 68.91 万元，占 0.99%；国土海洋气象等支出 4.3 万元，占 0.06%；住房保障支出 227.23 万元，占 3.25%；其他支出 61.15 万元，占 0.87%。

（三）具体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算（不含农业财政信用资金管理处）为 5656.1 万元，支出决算为 6,990.17 万元，完成年初预算的 123.59%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1754.31 万元，支出决算为 2608.79 万元，完成年初预算的 148.71%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分支出年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 1390 万元，支出决算为 790.47 万元，完成年初预算的 56.87%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是经过预算调整，有些科目资金调整用于其他科目。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）。年初预算为 12 万元，支出决算为 249.86 万元，完成年初预算的 2082.17%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据业务需要新增安排项目，年中相应调剂安排财政拨款预算。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 15 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据业务需要新增安排政府债务审计项目，年中相应调剂安排财政拨款预算。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算为 16 万元，支出决算为 4.76 万元，完成年初预算的

29.75%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分业务推迟到下一年度进行。

6. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）。年初预算为 75 万元，支出决算为 57.48 万元，完成年初预算的 76.64%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分业务推迟到下一年度进行。

7. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 146.86 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据业务需要新增安排项目，年中相应调剂安排财政拨款预算。

8. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 50 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据业务需要新增安排政府投资评审项目，年中相应调剂安排财政拨款预算。

9. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 716.60 万元，支出决算为 820.45 万元，完成年初预算的 114.49%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是事业运行经费增加，年中调增经费财政拨款预算。

10. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 351.6 万元，支出决算为 287.34 万元，完成年初预算的 81.72%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分业务推迟到下一年度进行。

11. 一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）派驻派出机构事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 15 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据业务需要新增安排纪检监察项目，年中相应调剂安排财政拨款预算。

12. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算为 217.2 万元，支出决算为 300.15 万元，完成年初预算的 138.19%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分支出年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

13. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为 229.6 万元，支出决算为 213.25 万元，完成年初预算的 92.88%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分业务推迟到下一年度进行。

14. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。年初预算

为 0 万元，支出决算为 144.02 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是其他人力资源和社会保障管理事务调增，年中相应调剂安排财政拨款预算。

15. 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 78.89 万元，支出决算为 101.40 万元，完成年初预算的 128.53%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是离退休工资调增，年中相应调剂安排财政拨款预算。

16. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 10.64 万元，支出决算为 10.17 万元，完成年初预算的 95.58%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休人员基本养老金纳入机关养老保险处统一管理，年中相应调减离退休经费财政拨款预算。

17. 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 358.01 万元，支出决算为 359.18 万元，完成年初预算的 100.33%。

18. 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 13.3 万元，支出决算为 249.28 万元，完成年初预算的 1874.29%。决算数与年初

预算数存在差异的主要原因是其他社会保障和就业支出调增，年中相应调剂安排财政拨款预算。

19. 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 70.09 万元，支出决算为 74.40 万元，完成年初预算的 106.15%。

20. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 42.94 万元，支出决算为 42.94 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部分单位医疗经费增加，年中相应调剂安排财政拨款预算。

21. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 58.41 万元，支出决算为 54.92 万元，完成年初预算的 94.02%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分支出推迟到下一年度进行。

22. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 35.44 万元，支出决算为 32.86 万元，完成年初预算的 92.72%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分支出推迟到下一年度进行。

23. 农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 35.12 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据业务需要安排新增项目，年中相应调剂安排财政拨款预算。

24. 农林水支出（类）南水北调（款）其他南水北调支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 16.52 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目支出年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

25. 农林水支出（类）扶贫（款）社会发展（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.27 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目支出年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

26. 农林水支出（类）农业综合开发（款）其他农业综合开发支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 17 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目支出年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

27. 国土海洋气象等支出（类）国土资源事务（款）其他国土资源事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 4.30 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目支出年初未申

请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

28. 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 226.07 万元，支出决算为 227.23 万元，完成年初预算的 100.51%。

29. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 61.15 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是使用财政存量资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 5,051.15 万元。其中：人员经费 4,736.94 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、救济费、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 314.21 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 92.48 万元，支出决算为 72.98 万元，完成预算的 78.91%。2018 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认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公经费”开支，全年实际支出比预算有所压减。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018 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；公务用车购置及运行费支出决算 54.19 万元，完成预算的 91.11%，占 74.25%；公务接待费支出决算 18.79 万元，完成预算的 56.94%，占 25.75%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 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年初预算为 59.48 万元，支出决算为 54.19 万元，完成年初预算的 91.11%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是实行公车用车改革，公务用车费用支出下降。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元。

公务用车运行支出 54.19 万元。主要用于按规定保留的公务用车的燃油费、过路过桥费、保险费、维修费等支出。2018 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 21 辆。

3. 公务接待费年初预算为 33.00 万元，支出决算为 18.79 万元，完成年初预算的 56.94%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是积极贯彻落实中央关于厉行节约的要求，从严控制公务接待行为。其中：

外宾接待支出 0 万元。2018 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 18.79 万元。主要用于接待上级财政部门和外省、市（地）财政系统领导同志及有关来宾的公务活动。2018 年共接待国内来访团组 179 个、来宾 1334 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。

根据绩效管理要求，财政局对 2018 年一般公共预算 4 个项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 446 万元。

（二）项目绩效自评结果。

从评价情况来看，有关项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现。

（三）重点绩效评价结果。

财政局在 2018 年度部门决算中反映的“财政信息化系统建设及“金财工程”软硬件维护升级”、“办公楼更新空调机组（政府采购）”、“政府投资评审工作经费”及“会计专业技术资格考务费”，共计 4 个项目进行了绩效自评。

1、财政信息化系统建设及“金财工程”软硬件维护升级项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94 分。项目全年预算数为 177 万元，执行数为 177 万元，完成预算的 100%。通过项目实施确保了全市资产管理信息系统、预算执行、部门预算、工资统发工资、OA 系统、预算编制系统集成及网络安全加固等各个财政网络系统工作的顺利开展。达到了该项目申报的绩效目标要求。

2、办公楼更新空调机组（政府采购）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。项目全年预算数为 55 万元，执行数为 55 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，确保了办公楼空调的安全和有效运转，为财政局围绕全市经济中心工作的开展，提供良好办公环境保障。

3、政府投资评审工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94 分。项目全年预算数为 125 万元，执行数为 125 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，经财政投资评审中心或财政部门认可的有资质的社会中介机构进行评价与审查，确保了财政资金规范、安全、有效运行。

4、会计专业技术资格考务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 93 分。项目全年预算数为 89 万元，执行数为 87 万元，完成预算的 98%。通过项目实施，组织会计专业技术的初级和中级考试，加强了会计专业队伍建设，提高了会计人员素质，对科学、客观、公正地评价会计专业人员的学识水平和业务能力，完善会计专业技术人才选拔机制等方面发挥了重要作用，同时为社会提供高素质的会计人员，为各行各业提供专业会计人才，推动社会经济良性发展。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2018 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 30.00 万元，支出决算为 66.20 万元，完成年初预算的 220.66%。主要用于其他国有土地使用权出让业务支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2018 年度机关运行经费年初预算为 311.86 万元，支出决算为 306.78 万元，完成年初预算的 98.37%。

十一、政府采购支出情况说明

2018 年度政府采购支出总额 55 万元，其中：政府采购货物支出 55 万元。

十二、国有资产占用情况说明

2018 年期末，我部门共有车辆 21 辆，其中：机要通信用车 3 辆、应急保障车 3 辆、特种专业技术用车 2 辆、离退休干部用车 2 辆、其他用车 11 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 17 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