

卧龙区财政局
2018 年度部门决算

二〇一九年八月

目 录

第一部分 卧龙区财政局概况

- 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 卧龙区财政局概况

一、部门职责

卧龙区财政局是卧龙区人民政府主管全区财政收支、财税政策及国有资产管理的宏观管理部门，其主要职责是：

1、贯彻执行国家财政方针、政策；积极扶持和培植地方财源；拟定和执行全区财政政策、改革方案及其他有关政策；参与制定各项宏观经济政策；提出运用财税政策实施宏观调节和综合平衡社会财力的建议。

2、制定全区财政发展计划，受区政府委托，编制并向区人民代表大会报告区本级和全区年度财政预算及其执行情况，执行区人大批准的年度预算；管理全区各项财政收入、预算外资金和财政专户；管理有关政府性基金和行政事业性收费。根据区级财政预算安排，会同有关部门确定财政税收收入计划。

3、贯彻执行《会计法》和企事业单位会计准则，指导和监督会计电算化工作；指导和管理社会审计。

4、管理全区财政公共支出；执行《行政单位财务规则》和《事业单位财务规则》；拟定和执行政府采购政策；组织执行行政事业单位财务管理规章和制度以及制定需要全区或区本级统一规定的开支标准和支出政策；负责全区行政事业单位收支业务统一核算；监督、执行基本建设财务制度；组织审查财政性投资工程预算、竣工决算。

5、管理全区财政社会保障支出；组织实施对社会保障资金使用的财政监督；制定社会保障养老基金的财务制度；管理社会救灾、救济、医疗保险等财务和资金；加强对社会保障资金使用的宏观调控和监督。

6、负责全区企业财务制度的制定、监督和管理；贯彻《企业财务通则》；监督、指导国有工业、商业、粮食、外贸、物资及交通运输企业财务工作，协调企业财务中的有关问题。

7、贯彻执行中央和省、市有关农村综合改革的方针、政策，负责落实“乡财县管、村账乡监”财务管理制度；办理和监督经济发展支出、投资项目的财政拨款；指导全区涉农行政、事业单位的财务工作，严格把好支农惠农资金的分配使用，保障涉农事业发展。

8、监督财政方针政策、法律法规和财会制度的执行情况；检查反映财政收支管理中的重大问题；对违反法规和财经纪律的有关事项进行查处，协助有关部门处理重大违反财经纪律的案件；提出加强管理的政策建议；负责全区执法、罚没单位财务管理和监督检查。

9、管理非税资金，审查收支范围，对非税资金实行统一征收管理，严审支出计划，杜绝乱收费行为。管理全区的收费工作，严格审核政府各职能部门和有关事业单位对企业的收费标准，管好收费和罚没票据，加强执收工作监督检查。

10、贯彻执行国有资产管理的政策、改革方案、规章制度、管理办法；指导国有企业的清产核资、资本金权属界定和登记；负责国有资产的统计、分析，指导财产评估业务，监缴国有资产收益；编制和执行国有资产预算；制定并执行区直行政事业单位资产管理制度。

11、制定全区财政、会计科学研究和教育规划；组织财政、会计人才培养。

12、承办区政府交办的其他事项。

二、机构设置

南阳市南阳市卧龙区财政局内设科室 19 个：办公室、人事科、监察室、预算科（税政条法科）、国库科、综合科、行政政法科、教科文科、社会保障科、金融贸易科、企业科、农业科、统计评价科、经济建设科、公有资产管理办公室、基层财政管理办公室、非税收入管理办公室、老干科、工会。

从决算单位构成来看，2019 年度部门决算包括：南阳市南阳市卧龙区财政局本级、所属二级预算单位 5 个。本决算为汇总决算，纳入本部门 2019 年度部门决算编报范围的二级预算单位如下：

1. 南阳市卧龙区财政局本级
2. 卧龙区非税收入管理办公室
3. 卧龙区会计核算中心（卧龙区国库支付中心）
4. 卧龙区基层财政管理办公室

5. 卧龙区会计事务管理局（卧龙区财政监督检查局）
- 6、卧龙区财政信用资金管理办公室（卧龙区财务开发公司）

第二部分

2018 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：南阳市卧龙区财政局

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	2604.50	一、一般公共服务支出	28	2175.89
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	1.20	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	269.18
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	72.17
	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	144.34
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	0
本年收入合计	23	2605.70	本年支出合计	50	2661.58
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	90.76	年末结转和结余	52	34.88
	26			53	
总计	27	2696.46	总计	54	2696.46

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

部门：南阳市卧龙区财政局

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		2605. 70	2604. 50					1. 20
201	一般公共服务支出	2120. 65	2119. 45					1. 20
20106	财政事务	2120. 65	2119. 45					1. 20
2010601	行政运行	2114. 44	2113. 24					1. 20
2010602	一般行政管理事务	6. 21	6. 21					
208	社会保障和就业支出	268. 73	268. 73					
20805	行政事业单位离退休	268. 73	268. 73					
2080501	归口管理的行政单位离退休	28. 17	28. 17					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	240. 56	240. 56					
210	医疗卫生与计划生育支出	71. 98	71. 98					
21011	行政事业单位医疗	71. 98	71. 98					
2101101	行政单位医疗	71. 98	71. 98					
221	住房保障支出	144. 34	144. 34					
22102	住房改革支出	144. 34	144. 34					
2210201	住房公积金	144. 34	144. 34					

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

部门：南阳市卧龙区财政局

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		2661.58	2656.62	4.95			
201	一般公共服务支出	2175.89	2170.94	4.95			
20106	财政事务	2175.89	2170.94	4.95			
2010601	行政运行	2170.94	2170.94				
2010602	一般行政管理事务	4.95		4.95			
208	社会保障和就业支出	269.18	269.18				
20805	行政事业单位离退休	269.18	269.18				
2080501	归口管理的行政单位离退休	28.62	28.62				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	240.56	240.56				
210	医疗卫生与计划生育支出	72.17	72.17				
21011	行政事业单位医疗	72.17	72.17				
2101101	行政单位医疗	72.17	72.17				
221	住房保障支出	144.34	144.34				
22102	住房改革支出	144.34	144.34				

2210201	住房公积金	144.34	144.34			
---------	-------	--------	--------	--	--	--

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
金额单位：万元

部门：南阳市卧龙区财政局

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	2604.50	一、一般公共服务支出	28	2175.89	2175.89	
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	269.18	269.18	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	72.17	72.17	
	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	144.34	144.34	
	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	2604.50	本年支出合计	49	2661.58	2661.58	
年初财政拨款结转和结余	23	90.76	年末财政拨款结转和结余	50	33.68	33.68	
一般公共预算财政拨款	24	90.76		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	2695.26	总计	54	2695.26	2695.26	

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。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：万元

部门：南阳市卧龙区财政局

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		2661.58	2656.62	4.95
201	一般公共服务支出	2175.89	2170.94	4.95
20106	财政事务	2175.89	2170.94	4.95
2010601	行政运行	2170.94	2170.94	
2010602	一般行政管理事务	4.95		4.95
208	社会保障和就业支出	269.18	269.18	
20805	行政事业单位离退休	269.18	269.18	
2080501	归口管理的行政单位离退休	28.62	28.62	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	240.56	240.56	
210	医疗卫生与计划生育支出	72.17	72.17	
21011	行政事业单位医疗	72.17	72.17	
2101101	行政单位医疗	72.17	72.17	
221	住房保障支出	144.34	144.34	
22102	住房改革支出	144.34	144.34	
2210201	住房公积金	144.34	144.34	

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

部门：南阳市卧龙区财政局

金额单位：万元

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	2336.43	302	商品和服务支出	213.74	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	783.47	30201	办公费	16.46	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	419.32	30202	印刷费	9.42	30702	国外债务付息	
30103	奖金	132.68	30203	咨询费	5.00	310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	2.79	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	240.56	30206	电费	20.92	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	96.22	30207	邮电费	5.57	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	72.17	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	27.64	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	162.62	30211	差旅费	2.26	31008	物资储备	
30113	住房公积金	144.34	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	33.73	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	285.06	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	106.45	30215	会议费	5.43	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	28.62	30216	培训费	0.35	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	5.00	31019	其他交通工具购置	

30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	48.20	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	15.97	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	25.80	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	2.11	30229	福利费	38.78	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.61	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	11.56	30239	其他交通费用	2.15			
		0	30240	税金及附加费用				
		0	30299	其他商品和服务支出	9.80			
人员经费合计		2442.88	公用经费合计					213.74

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。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：万元

部门：南阳市卧龙区财政局

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
9.00	0.00	3.00	0.00	3.00	6.00	7.62	0.00	2.61	0.00	2.61	5.00

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。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：南阳市卧龙区财政局

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							

本单位无政府性基金

说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

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 年度收入、支出总计均为 2696.46 万元，与 2017 年收入支出总计 2681.39 万元相比增加 15.07 万元，增长 0.6%。增长原因：增加楼顶绿化开支。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 2605.7 万元，其中：财政拨款收入 2604.50 万元，占全年收入 99.95%；其他收入 1.2 万元 占全年收入 0.05%。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 2661.58 万元，其中：基本支出 2656.63 万元，占全年支出 99%；项目支出 4.95 万元 占全年支出 1%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收入、支出总计均为 2695.26 万元，与 2017 年收入、支出总计 2681.39 万元相比增加 13.87 万元；增长 0.5 %。增长原因：增加楼顶绿化开支。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 2661.58 万元，占支出合计的 100%。与 2017 年相比一般公共预算财政拨款支出 2590.63 万元相比增加 70.95 万元，增长 2%。增长原因：增加楼顶绿化开支

（二）结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 2661.58 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2175.89 万元，占 81%；社会保障就业支出 269.18 万元，占 10%；医疗卫生与计划生育支出 72.17 万元，占 3%；住房保障支出 144.34 万元，占 6%。

（三）具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2153 万元，支出决算为 2661.58 万元，完成年初预算的 123.6%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：增加楼顶绿化开支。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 1665 万元，支出决算为 2170.94 万元，完成年初预算的 130.4%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加楼顶绿化开支。

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 5 万元，支出决算为 4.95 万元，完成年初预算的 99%。

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 30 万元，支出决算为 28.62 万元，完成年初预算的 95.4%。

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 240 万元，支出决算为 240.56 万元，完成年初预算的 100.2%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员增资。

5、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 73 万元，支出决算为 72.17 万元，完成年初预算的 98.9%。

6、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 145 万元，支出决算为 144.34 万元，完成年初预算的 99.5%。

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 2661.58 万元。与 2017 年度相比，增加 70.95 万元，增长 2%，主要原因：增加楼顶绿化开支。其中：人员经费 2442.89 万元，主要包括：基本工资 783.46 万元、津贴补贴 419.32 万元、奖金 132.68 万元，其他社会保障缴费 715.94 万元、其他工资福利支出 285.05 万元、离休费 28.62 元、抚恤金 48.20 万元、生活补助 15.96 万元、奖励金 2.1 万元、其他对个人和家庭的补助支出 11.56 万元；公用经费 213.74 万元，主要包括：办公费 16.46 万元、印刷费 9.42 万元、咨询费 5 万元、水费 2.79 万元、电费 20.92 万元、邮电费 5.57 万元、物业管理费 27.64 万元、差旅费 2.27 万元、维修（护）费 33.73 万元、会议费 5.44 万元、培训费 0.35 万元、公务接待费 5.00 万元、劳务费 25.8 万元、福利费 38.78 万元、公务用车运行维护费 2.61 万元、其他交通费用 2.15 万元、税金及附加费用、其他商品和服务支出 9.81；项目支出办公设备购置 4.95 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。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 9 万元，支出决算为 7.61 万元，完成预算的 84%。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压缩公务接待费等开支。

（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 万元，完成预算的 0%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 2.61 万元，完成预算的 29%，占 34%；公务接待费支出决算 5 万元，完成预算的 55%，占 66%。具体情况如下：

1. 无因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行费支出 2.61 万元。其中：

公务用车购置支出为无购置车辆。公务用车运行支出 2.61 万元。主要用于公务用车燃油及维修。2018 年度期末，财政部门财政拨款公务用车保有量为 1 辆。

公务用车购置及运行费支出决算比 2017 年度减少 1.88 万元，下降 41%主要原因是压缩用车次数，减少费用。

3. 公务接待费支出 5 万元。其中：

无外宾接待支出。

其他国内公务接待支出 5 万元。主要用于招待支出。

公务接待费支出决算比 2017 年度减少 5.21 万元，下降 51% 主要原因是降低接待标准，减少接待次数。

卧龙区财政局 2018 年度共接待国内来访团组 95 个、来访人员 851 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。

卧龙区财政局未开展绩效管理工作。

（二）项目绩效自评结果。

卧龙区财政局无绩效自评。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

卧龙区财政局无政府性基金预算财政拨款

十、机关运行经费支出情况说明

2018 年度机关运行经费支出 213.74 万元，较 2017 年度减少 38.36 万元，下降 16%。减少的主要原因是：降低接待标准，减少接待次数。

十一、政府采购支出情况说明

2018 年度无政府采购支出。

十二、国有资产占用情况说明

2018 年期末，卧龙区财政局共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆。无单价 50 万元以上通用设备。

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。