

2021 年度

三门峡市实验小学单位决算

二〇二二年九月

# 目 录

## 第一部分 三门峡市实验小学概况

一、单位职责

二、机构设置

## 第二部分 2021 年度单位决算表

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 2021 年度单位决算情况说明

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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

九、机关运行经费支出情况说明

十、政府采购支出情况说明

十一、国有资产占用情况说明

十二、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

# 第一部分 三门峡市实验小学概况

## 一、单位职责

（一）全面贯彻落实党和国家的方针、政策，全面实施素质教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。

（二）根据教育规律、社会要求和学校实际，组织制定学校发展的远景规划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。

（三）根据国家法律法规和教育行政部门相关规定，落实招生入学方案，公开招生范围、程序、时间、结果，保障适龄儿童少年平等接受义务教育的权利。

制定学校各项安全管理制度、预警和突发事件应急预案，完善事故防范措施，检查督导安全工作“一岗双责”制度的落实。协助有关部门对重大安全事故做出处理，并在适当范围内通报

（五）研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，不断加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及做好管理工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。

（六）坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行。要有计划地参加教研活动，有目的地深入教学第一线，了解教师教学和学生学习情况，要大力推进教学改革，加强科研工作的组织领导。有计划地组织质量检查、分析，提出提高教学质量的方法。

(七)组织制定和实施校舍建设和校园建设规划，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。改善教职工的福利生活，提高福利待遇，努力解除教职工的后顾之忧。

(八)落实国家义务教育课程方案和课程标准，严格遵守国家关于教材、教辅管理的相关规定，确保国家课程全面实施。定期组织教研活动，健全听评课制度，定期开展教学质量分析，建立基于过程的学校教学质量保障机制，统筹课程、教材、教学、评价等环节，主动收集学生反馈意见，及时改进教学。

(九)有效开展“双减”工作，严格落实“五项管理”要求，切实减轻学生负担。积极主动做好家校沟通，师生、家长和社会满意度不断提高。

(十)统筹德育资源，创新德育形式，探索课程育人、文化育人、活动育人、实践育人、管理育人、协同育人等多种途径，努力形成全员育人、全程育人、全方位育人的德育工作格局。

## 二、机构设置

按照要求，三门峡市实验小学设六个职能处室，分别是办公室、政教处、教务处、教科室、总务处

## 第二部分 2021 年度单位决算表

## 收入支出决算总表

部门：三门峡市实验小学

公开01表  
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、一般公共预算财政拨款收入	1	2657.58	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	2387.23
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	266.64
	9		九、卫生健康支出	40	163.62
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	149.43
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	

	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	42.39
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	2657.58	<b>本年支出合计</b>	58	3009.32
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	351.74	年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	3009.32	<b>总计</b>	62	3009.32

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

部门：三门峡市实验小学

金额单位：万元

功能分类科目编码	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							
								栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2657.58	2657.58												
205	教育支出	2167.97	2167.97												
20502	普通教育	2167.97	2167.97												
2050202	小学教育	2155.06	2155.06												
2050299	其他普通教育支出	12.91	12.91												
208	社会保障和就业支出	215.16	215.16												
20805	行政事业单位养老支出	215.16	215.16												
2080502	事业单位离退休	67.74	67.74												
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	147.42	147.42												
210	卫生健康支出	119.70	119.70												
21011	行政事业单位医疗	119.70	119.70												
2101102	事业单位医疗	119.70	119.70												
221	住房保障支出	112.36	112.36												
22102	住房改革支出	112.36	112.36												
2210201	住房公积金	112.36	112.36												
229	其他支出	42.39	42.39												
22999	其他支出	42.39	42.39												
2299999	其他支出	42.39	42.39												

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

部门：三门峡市实验小学

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		3009.32	2952.39	56.93			
205	教育支出	2387.23	2330.30	56.93			
20502	普通教育	2351.42	2330.30	21.12			
2050202	小学教育	2292.14	2271.02	21.12			
2050299	其他普通教育支出	59.29	59.29				
20509	教育费附加安排的支出	35.81		35.81			
2050904	城市中小学教学设施	35.81		35.81			
208	社会保障和就业支出	266.64	266.64				
20805	行政事业单位养老支出	266.64	266.64				
2080502	事业单位离退休	67.74	67.74				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	198.91	198.91				
210	卫生健康支出	163.62	163.62				
21011	行政事业单位医疗	163.62	163.62				
2101102	事业单位医疗	163.62	163.62				
221	住房保障支出	149.43	149.43				
22102	住房改革支出	149.43	149.43				
2210201	住房公积金	149.43	149.43				
229	其他支出	42.39	42.39				
22999	其他支出	42.39	42.39				
2299999	其他支出	42.39	42.39				

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

部门：三门峡市第二实验幼儿园

公开04表

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	国有资本经营预算财政拨款
栏次	1		栏次	2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	2657.58	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2387.23	2387.23		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	266.64	266.64		
	9		九、卫生健康支出	41	163.62	163.62		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	149.43	149.43		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				

	23		二十三、其他支出	55	42.39	42.39		
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	2657.58	<b>本年支出合计</b>	59	3009.32	3009.32		
年初财政拨款结转和结余	28	351.74	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	351.74		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	3009.32	<b>总计</b>	64	3009.32	3009.32		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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

部门：三门峡市实验小学

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	3009.32	2952.39	56.93
205	教育支出	2387.23	2330.30	56.93
20502	普通教育	2351.42	2330.30	21.12
2050202	小学教育	2292.14	2271.02	21.12
2050299	其他普通教育支出	59.29	59.29	
20509	教育费附加安排的支出	35.81		35.81
2050904	城市中小学教学设施	35.81		35.81
208	社会保障和就业支出	266.64	266.64	
20805	行政事业单位养老支出	266.64	266.64	
2080502	事业单位离退休	67.74	67.74	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	198.91	198.91	
210	卫生健康支出	163.62	163.62	
21011	行政事业单位医疗	163.62	163.62	
2101102	事业单位医疗	163.62	163.62	
221	住房保障支出	149.43	149.43	
22102	住房改革支出	149.43	149.43	
2210201	住房公积金	149.43	149.43	
229	其他支出	42.39	42.39	
22999	其他支出	42.39	42.39	
2299999	其他支出	42.39	42.39	

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

部门：三门峡市实验小学

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	2572.51	302	商品和服务支出	219.37	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	749.00	30201	办公费	48.97	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	516.94	30202	印刷费	1.92	30702	国外债务付息	
30103	奖金	676.99	30203	咨询费		310	资本性支出	85.72
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	109.60	30205	水费	6.57	31002	办公设备购置	85.72
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	198.91	30206	电费	10.26	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	7.44	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	92.41	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	71.21	30209	物业管理费	5.38	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	8.01	30211	差旅费	3.01	31008	物资储备	
30113	住房公积金	149.43	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	58.49	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.45	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	74.8	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.82	31013	公务用车购置	
30302	退休费	68.83	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1.82	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	

30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	27.50	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	18.47	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	18.36	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		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助	5.97	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	9.91			
人员经费合计		2647.30	公用经费合计					305.09

# 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：三门峡市实验小学

金额单位：万元

预算数				决算数				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	合计	公务用车购置及运行费			
		小计	公务用车 购置费			小计	公务用车 购置费		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
								10	
								11	
								12	

注：本单位本年无“三公”经费支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：三门峡市实验小学

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：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 2021 年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计均为3,009.32万元。与上年度相比，收、支总计各减少594.02万元，下降16.49%。主要是1.上年有专项资金拨款。2.财政预算管理一体化要求，实行零基预算改革。

## 二、收入决算情况说明

2021年度收入合计2,657.58万元，其中：财政拨款收入2,657.58万元，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

2021年度支出合计3,009.32万元，其中：基本支出2,952.39万元，占98.11%；项目支出56.93万元，占1.89%；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

2021年度财政拨款收、支总计均为3,009.32万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少591.68万元，下降16.43%。主要是1.上年有专项资金拨款。2.财政预算管理一体化要求，实行零基预算改革。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出3,009.32万元，占支出合计的100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少62.08万元，下降2.02%。主要原因是专项资金投入减少。

### （二）结构情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出3,009.32万元，主要用于以下方面：教育（类）支出2387.23万元，占79.33%；社会保障就业（类）支出266.64万元，占8.86%；卫生健康（类）支出163.62万元，占5.44%；住房保障（类）支出149.42万元，占4.97%；其他（类）支出42.39万元，占1.41%。

### （三）具体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2,396.34万元，支出决算为3,009.32万元，完成年初预算的125.58%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为1857.88万元，支出决算为2292.14万元，完成年初预算的123.37%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据工作需要年度预算有调整，提高教育投入。

**2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。**年初预算为 0万元，支出决算为 59.29万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据工作需要年度预算有调整，提高教育投入。

**3. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市小学教学设施（项）。**年初预算为0万元，支出决算为35.81万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是上年结转资金。

**4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。**年初预算为190.01万元，支出决算为215.16万元，完成年初预算的113.24%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据工作需要年度追加预算。

**5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位离退休（项）。**年初预算为 60.53 万元，支出决算为 67.74 万元，完成年初预算 111.59%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年度追加预算。

**6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。**年初预算为145.41万元，支出决算为163.62万元，完成年初预算的112.52%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年度追加预算。

**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142.51万元，支出决算为149.43万元，完成年初预算的104.84%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年度追加预算。

**8. 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42.39万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年度追加预算。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出2,952.39万元。与上年度相比，增加24.84万元，增长0.85%，主要原因：年度预算追加。其中：人员经费2,647.3万元，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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费305.09万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、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、税金及附加费用、其他商品和

服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

## 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。

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。2021年度“三公”经费支出决算数与预算数无差异的主要原因：2021年无“三公”预算。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021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0万元，完成预算的0%，占0%；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）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数与预算数无差异的主要原因：2021年无预算。全年因公出国（境）团组数0个，累计人次数0人。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数与预算数无差异的主要原因：2021年无预算。

其中：

公务用车购置支出0万元，购置车辆0台。

公务用车运行支出0万元。

3. 公务接待费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数与预算数无差异的主要原因：2021年无预算。其中：

外宾接待支出0万元。

其他国内公务接待支出0万元。

## 八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021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%。

## 九、机关运行经费支出情况说明

我单位为事业单位，没有机关运行经费支出。

## 十、政府采购支出情况说明

2021年度政府采购支出总额30万元，其中：政府采购货物支出30万元、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30万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额30万元，占政府采购支出总额的100%。

## 十一、国有资产占用情况说明

2021年期末，我单位共有车辆0辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车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）。

## **十二、预算绩效情况说明**

### **（一）绩效管理工作开展情况。**

2021年，三门峡市实验小学按照绩效管理要求对所有财政项目设立了绩效目标和绩效指标，并对所有财政资金项目进行绩效评价，财政资金在落实立德树人根本任务、提高小学教育水平、推动义务教育事业加快发展、建设高素质专业化教师队伍等方面充分发挥了使用效益，为我校教育事业发展提供了有力的支撑。

### **（二）项目绩效自评结果。**

从绩效自评的情况看，市实验小学2021年纳入预算的专项资金整体绩效较好，实现了年初设定的各项绩效目标。

### **（三）开展重点绩效评价结果。**

三门峡市实验小学配合市教育局对2021年度“市直学校保安经费资金”开展重点绩效评价，涉及资金10.56万元，得到较好评价。

## 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、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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，指单位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。