

三门峡市体育馆管理处
2021 年度单位决算公开

二〇二二年九月

目 录

第一部分 三门峡市体育馆管理处概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2021 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 2021 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 三门峡市体育馆管理处概况

一、部门职责

我单位编制人数5人，属于财政全供事业单位。

- 1、管理市体育馆，组织实施体育馆的对外开放和产业开发；
- 2、保证体育馆设施完好和设施的开发利用；
- 3、承办市体育局交办的其他工作。

二、机构设置

无内设机构

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：三门峡市体育馆管理处

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、一般公共预算财政拨款收入	1	343.51	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	85.00	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	
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	185.24
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	4.95

	9	九、卫生健康支出	40	1.87
	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	1.79
	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	265.43
	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	
本年收入合计	27	428.51	本年支出合计	58	459.29
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	30.77	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	459.29	总计	62	459.29

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

公开 02 表

部门：三门峡市体育馆管理处

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		428.51	428.51					
207	文化旅游体育与传媒支出	185.24	185.24					
20703	体育	185.24	185.24					
2070301	行政运行	45.79	45.79					
2070302	一般行政管理事务	79.52	79.52					
2070307	体育场馆	59.93	59.93					
208	社会保障和就业支出	4.95	4.95					
20805	行政事业单位养老支出	4.95	4.95					
2080502	事业单位离退休	2.55	2.55					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.40	2.40					
210	卫生健康支出	1.87	1.87					
21011	行政事业单位医疗	1.87	1.87					
2101102	事业单位医疗	1.87	1.87					
221	住房保障支出	1.79	1.79					
22102	住房改革支出	1.79	1.79					
2210201	住房公积金	1.79	1.79					
229	其他支出	234.66	234.66					
22960	彩票公益金安排的支出	85.00	85.00					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	85.00	85.00					
22999	其他支出	149.66	149.66					
2299999	其他支出	149.66	149.66					

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：三门峡市体育馆管理处

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		459.29	264.16	195.13			
207	文化旅游体育与传媒支出	185.24	102.79	82.45			
20703	体育	185.24	102.79	82.45			
2070301	行政运行	45.79	45.79				
2070302	一般行政管理事务	79.52		79.52			
2070307	体育场馆	59.93	57.00	2.93			

208	社会保障和就业支出	4.95	4.95				
20805	行政事业单位养老支出	4.95	4.95				
2080502	事业单位离退休	2.55	2.55				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.40	2.40				
210	卫生健康支出	1.87	1.87				
21011	行政事业单位医疗	1.87	1.87				
2101102	事业单位医疗	1.87	1.87				
221	住房保障支出	1.79	1.79				
22102	住房改革支出	1.79	1.79				
2210201	住房公积金	1.79	1.79				
229	其他支出	265.43	152.75	112.68			
22960	彩票公益金安排的支出	112.68		112.68			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	112.68		112.68			

22999	其他支出	152.75	152.75			
2299999	其他支出	152.75	152.75			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：三门峡市体育馆管理处

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	343.51	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	85.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	185.24	185.24		
	8		八、社会保障和就业支出	40	4.95	4.95		
	9		九、卫生健康支出	41	1.87	1.87		
	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	1.79	1.79			
	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	262.33	149.66	112.68		
	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					

本年收入合计	27	428.51	本年支出合计	59	456.19	343.51	112.68	
年初财政拨款结转和结余	28	27.68	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30	27.68		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	456.19	总计	64	456.19	343.51	112.68	

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：三门峡市体育馆管理处

金额单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		343.51	261.06	82.45
207	文化旅游体育与传媒支出	185.24	102.79	82.45
20703	体育	185.24	102.79	82.45
2070301	行政运行	45.79	45.79	
2070302	一般行政管理事务	79.52		79.52
2070307	体育场馆	59.93	57.00	2.93
208	社会保障和就业支出	4.95	4.95	
20805	行政事业单位养老支出	4.95	4.95	
2080502	事业单位离退休	2.55	2.55	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.40	2.40	
210	卫生健康支出	1.87	1.87	
21011	行政事业单位医疗	1.87	1.87	
2101102	事业单位医疗	1.87	1.87	
221	住房保障支出	1.79	1.79	
22102	住房改革支出	1.79	1.79	
2210201	住房公积金	1.79	1.79	
229	其他支出	149.66	149.66	
22999	其他支出	149.66	149.66	
2299999	其他支出	149.66	149.66	

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：三门峡市体育馆管理处

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	38.04	302	商品和服务支出	206.96	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	8.41	30201	办公费	2.02	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	6.36	30202	印刷费	0.04	30702	国外债务付息	
30103	奖金	15.71	30203	咨询费	0.03	310	资本性支出	2.76
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	1.34	30205	水费	0.31	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2.40	30206	电费	16.88	31003	专用设备购置	2.76
30109	职业年金缴费	0.15	30207	邮电费	0.68	31005	基础设施建设	

30110	职工基本医疗保险缴费	1.12	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	0.75	30209	物业管理费	24.60	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.91	31008	物资储备	
30113	住房公积金	1.79	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	6.86	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.07	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	13.31	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	13.31	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	122.41	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	14.62	399	其他支出	

30307	医疗费补助	30227	委托业务费	0.58	39906	赠与	
30308	助学金	30228	工会经费	0.14	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	30229	福利费	0.38	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	30240	税金及附加费用	11.84			
		30299	其他商品和服务支出	4.58			
人员经费合计		51.35	公用经费合计				209.71

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

部门：三门峡市体育馆管理处

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	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
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

备注：本单位 2021 年度无三公经费预算安排，无三公经费支出，故本表无数据。

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：三门峡市体育馆管理处

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	27.68	85.00	112.68		112.68	
229	其他支出	27.68	85.00	112.68		112.68	
22960	彩票公益金安排的支出	27.68	85.00	112.68		112.68	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	27.68	85.00	112.68		112.68	

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 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计均为459. 29万元。与上年度相比，收、支总计各增加197. 46万元，增长75. 42%。主要原因是本年度一般公共预算财政拨款收入比上年度增加以及本年度将收取房租等纳入预算管理和年初结转结余，场馆维修维护费支出增加以及人员变动。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计428. 51万元，其中：财政拨款收入428. 51万元，占100%;。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计459.29万元，其中：基本支出264.16万元，占57.52%；项目支出195.13万元，占42.48%。

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456.19万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加210.3万元，增长85.52%。主要原因是本年度一般公共预算财政拨款收入比上年度增加以及本年度将收取房租等纳入预算管理和年初结转结余、场馆维修维护费支出增加以及人员变动。

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343.51万元，占支出合计的74.79%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加190.98万元，增长125.2%。主要原因是本年度一般公共预算财政拨款收入比上年度增加以及本年度将收取房租等纳入预算管理和年初结转结余、场馆维修维护费支出增加以及人员变动。

（二）结构情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出343.51万元,主要用于以下方面:文化旅游体育与传媒(类)支出185.24万元,占54%;社会保障和就业(类)支出4.95万元,占1.4%;卫生健康(类)支出1.87万元,占0.52%;住房保障(类)支出1.79万元,占0.51%;其他(类)支出149.66万元,占43.57%。

(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178.33万元,支出决算为343.51万元,完成年初预算的192.63%。其中:

1. 文化体育与传媒支出(类)体育(款)行政运行(项)。年初预算为37.76万元,支出决算为45.79万元,完成年初预算的121.27%。决算数大于预算数的主要原因是人员变动、养老基数变动。
2. 文化体育与传媒支出(类)体育(款)一般行政运行(项)。年初预算为136万元,支出决算为79.52万元,完成年初预算的58.47%。决算数小于预算数的主要原因是疫情影响致使非税实际收入少于年初预算。
3. 文化体育与传媒支出(类)体育(款)体育场馆(项)。年初预算为0万元,支出决算为59.93万元,完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是中央转移支付体育场馆免费低收费补助资金支出。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为0万元，支出决算为2.55万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是财政追加事业单位退休人员经费。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算1.82万元，支出决算为2.4万元，完成年初预算的131.86%。决算数大于预算数的主要原因是事业单位人员变动、养老基数变动。

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1.39万元，支出决算为1.87万元，完成年初预算的134.53%。决算数大于预算数的主要原因是事业单位人员变动、医保基数变动。

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1.36万元，支出决算为1.79万元，完成年初预算的131.61%。决算数大于预算数的主要原因是事业单位人员变动、公积金基数变动。

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149.66万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是本年度房租、代管资金等纳入预算管理。

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 261.06 万元。与上年度相比，增加 208.66 万元，增长 398%，主要原因是本年度一般公共预算财政拨款收入比上年度增加以及本年度将收取房租等纳入预算管理和年初结转结余，场馆维修维护费支出增加以及人员变动。其中：人员经费 51.35 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、退休费、住房公积金、奖金、其他对个人和家庭的补助支出等；公用经费 209.71 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、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等支出。

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存在差异的主要原因是严格执行中央“八项规定”。

（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%，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0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，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。2021年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。（说明：目前所有车辆均已公开拍卖，资产处置手续正在办理中。）

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%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是严格执行中央“八项规定”。其中：

外宾接待支出0万元。2021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0万元。2021年共接待国内来访团组0个、来宾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。

2021年，我单位纳入预算绩效管理的支出总额为459.29万元，其中人员经费支出51.35万元，公用经费支出209.71万元；支出项目共5个，支出金额195.13万元。其中，进行项目绩效自评5个，自评金额195.13万元；纳入重点绩效评价（部门评价或财政评价）0个，评价金额0万元。

（二）项目绩效自评结果

我单位对2021年度单位年初预算资金进行了绩效自评，绩效自评涉及资金195.13万元，2021年度部门年初预算资金绩效自评结果为合格，绩效目标完成情况总评分95分。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果

我单位无重点绩效评价项目。

三门峡市体育馆管理处部门绩效自评审核意见

主管业务科室名称：科技文化事业科

单位：
万元

序号	部门（单位）名称	项目名称	项目金额	财政部门审核												结果应用建议	
				绩效管理情况			预算执行情况			产出目标完成情况			预期效益实现情况				
				自评资料提交是否及时	绩效管理结果是否应用	绩效信息是否公开	良好	一般	差	预算调整过大	基本完成	完成大部分	未完成	基本实现	大部分实现	实现部分	实现预期效益不明显
	一、部门整体绩效自评审核结果			255	√	√	√		√			√			√		94
	二、项目自评审核结果																
1	三门峡市体育馆管理处	聘用人员工资	113	√	√	√	√	√						√			90
2	三门峡市体育馆管理处	2021省补助大型场馆免费开放资金	20	√	√	√	√				√			√			95

3	三门峡市体育馆管理处	资金调整场馆维护补助资金	45	√	√	√	√			√			√			95	
4	三门峡市体育馆管理处	市本级返还 2020 年清算场馆器材补助资金	20	√	√	√	√			√			√			95	
5	三门峡市体育馆管理处	2021 省补助大型场馆免费开放资金	57	√	√	√	√	√		√			√			95	

九、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112.68万元。主要用于场馆维修维护支出53.01万元，智慧场馆建设支出21万元，全民健身活动支出5.4万元，场馆办公、水电费、物业管理等支33.27万元。

十、机关运行经费支出情况说明

2021年度机关运行经费初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。（说明：我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。）

十一、政府采购支出情况说明

2021年度政府采购支出总额5.09万元，其中：政府采购货物支出5.09万元、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0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

2021年期末，我单位共有车辆1辆，其中：其他用车1辆（系事业单位公车改革账面资产车辆1辆，目前已公开拍卖，资产处置手续正在办理中）；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。