

2019 年度
宝丰县第三初级中学部门决算

二〇二〇年九月

目 录

第一部分 宝丰县第三初级中学概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2019 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 2019 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 宝丰县第三初级中学概况

一、部门职责

我单位是一所县级初级中学，其职责范围是：实施初中义务教育，促进基础教育发展。中学学历教育。

二、机构设置

本决算为本级决算，宝丰县第三初级中学内设机构四个，包括：办公室、教务处、政教处和总务处。无二级机构。

从决算单位构成看，宝丰县第三初级中学部门决算包括：本级决算、所属单位决算。

2019年度，纳入本部门2019年度部门决算编制范围的单位共1个，具体是：

1. 宝丰县第三初级中学本级

第二部分 2019 年度部门决算表

收入决算表

公开02表
单位：万元

部门：宝丰县第三初级中学

2019年度

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		1,862.52	1,862.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,523.25	1,523.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,473.25	1,473.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,473.25	1,473.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	157.07	157.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	156.33	156.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.14	2.14	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	154.18	154.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.74	0.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.74	0.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	67.17	67.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	67.17	67.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	67.17	67.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	115.03	115.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	115.03	115.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	115.03	115.03	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
单位：万元

部门：宝丰县第三初级中学

2019年度

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	1,856.68	1,806.68	50.00	0.00		0.00
205	教育支出	1,517.41	1,467.41	50.00	0.00		0.00
20502	普通教育	1,467.41	1,467.41		0.00		0.00
2050203	初中教育	1,467.41	1,467.41		0.00		0.00
20509	教育费附加安排的支出	50.00		50.00	0.00		0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	50.00		50.00	0.00		0.00
20599	其他教育支出	0.00			0.00		0.00
2059999	其他教育支出	0.00			0.00		0.00
208	社会保障和就业支出	157.07	157.07		0.00		0.00
20805	行政事业单位离退休	156.33	156.33		0.00		0.00
2080502	事业单位离退休	2.14	2.14		0.00		0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	154.18	154.18		0.00		0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.74	0.74		0.00		0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.74	0.74		0.00		0.00
210	卫生健康支出	67.17	67.17		0.00		0.00
21011	行政事业单位医疗	67.17	67.17		0.00		0.00
2101102	事业单位医疗	67.17	67.17		0.00		0.00
221	住房保障支出	115.03	115.03		0.00		0.00
22102	住房改革支出	115.03	115.03		0.00		0.00
2210201	住房公积金	115.03	115.03		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
单位：万元

部门：宝丰县第三初级中学

2019年度

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	1,862.52	一、一般公共服务支出		30			
二、政府性基金预算财政拨款		2		二、外交支出		31			
		3		三、国防支出		32			
		4		四、公共安全支出		33			
		5		五、教育支出		34	1,517.41	1,517.41	
		6		六、科学技术支出		35			
		7		七、文化旅游体育与传媒支出		36			
		8		八、社会保障和就业支出		37	157.07	157.07	
		9		九、卫生健康支出		38	67.17	67.17	
		10		十、节能环保支出		39			
		11		十一、城乡社区支出		40			
		12		十二、农林水支出		41			
		13		十三、交通运输支出		42			
		14		十四、资源勘探信息等支出		43			
		15		十五、商业服务业等支出		44			
		16		十六、金融支出		45			
		17		十七、援助其他地区支出		46			
		18		十八、自然资源海洋气象等支出		47			
		19		十九、住房保障支出		48	115.03	115.03	
		20		二十、粮油物资储备支出		49			
		21		二十一、灾害防治及应急管理支出		50			
		22		二十二、其他支出		51			
		23				52			
本年收入合计		24	1,862.52	本年支出合计		53	1,856.68	1,856.68	
年初财政拨款结转和结余		25	12.82	年末财政拨款结转和结余		54	18.66	18.66	
一、一般公共预算财政拨款		26	12.82			55			
二、政府性基金预算财政拨款		27				56			
		28				57			
总 计		29	1,875.34	总 计		58	1,875.34	1,875.34	

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

单位：万元

部门：宝丰县第三初级中学

2019年度

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		1,856.68	1,806.68	50.00
205	教育支出	1,517.41	1,467.41	50.00
20502	普通教育	1,467.41	1,467.41	
2050203	初中教育	1,467.41	1,467.41	
20509	教育费附加安排的支出	50.00		50.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	50.00		50.00
208	社会保障和就业支出	157.07	157.07	
20805	行政事业单位离退休	156.33	156.33	
2080502	事业单位离退休	2.14	2.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	154.18	154.18	
20899	其他社会保障和就业支出	0.74	0.74	
2089901	其他社会保障和就业支出	0.74	0.74	
210	卫生健康支出	67.17	67.17	
21011	行政事业单位医疗	67.17	67.17	
2101102	事业单位医疗	67.17	67.17	
221	住房保障支出	115.03	115.03	
22102	住房改革支出	115.03	115.03	
2210201	住房公积金	115.03	115.03	

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

2019年度

公开06表

单位：万元

部门：宝丰县第三初级中学

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	1,385.86	302	商品和服务支出	328.56	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	816.92	30201	办公费	92.24	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	52.56	30202	印刷费	35.94	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	9.58
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	178.03	30205	水费	7.90	31002	办公设备购置	9.58
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	154.18	30206	电费	36.10	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	7.25	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	67.17	30208	取暖费	0.99	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	14.11	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.97	30211	差旅费	2.85	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	115.03	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	35.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.29	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	82.68	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	21.97	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.04	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	7.18	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	2.89	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	16.09	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	79.80	30228	工会经费	11.49	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	19.87	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	0.00	30239	其他交通费用	0.50			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	18.74			
人员经费合计		1,468.54	公用经费合计					338.14

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

预算代码：201009

公开07表

部门：宝丰县第三初级中学

2019年度

单位：万元

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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

单位：万元

部门：宝丰县第三初级中学

2019 年度

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。

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 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计均为 1875.34 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 45.69 万元，下降 2.38%。主要原因是我单位 2019 年下半年有部分学生分流，财政拨付资金减少，收、支额度减少。

二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 1862.52 万元，其中：财政拨款收入 1862.52 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

2019 年度支出合计 1856.68 万元，其中：基本支出 1806.68 万元，占 97.31%；项目支出 50 万元，占 2.69%；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

2019 年度财政拨款收、支总计均为 1875.34 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 45.69 万元，下降 2.38%。主要原因是我单位 2019 年下半年有部分学生分流，财政拨付资金减少，收、支额度减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1856.68 万元，占本年支出合计的 99.01%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 51.53 万元，下降 2.7%。主要原因是我单位 2019 年下半年有部分学生分流，财政拨付资金减少，收、支额度减少。

（二）结构情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1856.68 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 1517.41 万元，占 81.73%；社会保障和就业（类）支出 157.07，占 8.46%；卫生健康（类）支出 67.17 万元，占 3.62%；住房保障（类）支出 115.03 万元，占 6.19%。

（三）具体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1695.89 万元，支出决算为 1856.68 万元，完成年初预算的 109.48%。其中：

1. **教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。**年初预算为 1321.74 万元，支出决算 1467.41 万元，完成年初预算的 111.02%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2019 年工资普调及晋档，追加人员经费。

2. **教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（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改善教学设施，加大教育经费投入，安排了教育费附加支出。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位离退休(项)。年初预算为0万元,支出决算为2.14万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分退休教师退休费补发。

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191.52万元,支出决算为154.18万元,完成年初预算的80.50%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算按当年工资额编制,实际缴纳按上年度平均工资计提缴纳,缴费比例降低。

5. 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0.68万元,支出决算为0.75万元。完成年初预算的110.29%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是遗属补助标准提高。

6. 医疗健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为67.03万元,支出决算为67.17万元,完成年初预算的100.21%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2019年普调工资和全年晋档工资上台账,缴费基数增加。

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114.91万元,支出决算为115.03万元,完成年初预算的100.10%。决算数与年初预算数存在差

异的主要原因是 2019 年普调工资和全年晋档工资上台账，缴费基数增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1806.68 万元。其中：人员经费 1468.54 万元，主要包括：基本工资 816.92 万元、津贴补贴 52.56 万元、绩效工资 178.03 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 154.18 万元、职工基本医疗保险缴费 67.17 万元、其他社会保障缴费 1.97 万元、住房公积金 115.03 万元、生活补助 2.89 万元、助学金 79.79 万元；公用经费 338.14 万元，主要包括：办公费 92.24 万元、印刷费 35.94 万元、水费 7.90 万元、电费 36.10 万元、邮电费 7.25 万元、取暖费 0.99 万元、物业管理费 14.11 万元、差旅费 2.85 万元、维修（护）费 35.00 万元、租赁费 0.29 万元、培训费 21.97 万元、公务接待费 0.04 万元、专用材料费 7.18 万元、劳务费 16.09 万元、工会经费 11.49 万元、福利费 19.87 万元、其他交通费用 0.50 万元、其他商品和服务支出 18.74 万元、办公设备购置 9.58 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。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0.04 万元。2019 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外校老师来我校监考发放补助。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019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100%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，完成预算的100%；公务接待费支出决算0.04万元。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100%。决算数与年初预算数不存在差异。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100%。决算数与年初预算数不存在差异。其中：

公务用车购置支出为0万元，购置车辆0辆。

公务用车运行支出0万元。。2019年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3. **公务接待费**年初预算为0万元，支出决算为0.04万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是外校老师来我校监考发放补助。其中：

外宾接待支出0万元。2019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 0.04 万元。主要用于考试用餐。2019 年共接待国内来访团组 1 个、来宾 20 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。

我校根据县财政局、教育局的有关要求和学校实际编制了学校收支预算，与上级的文件精神高度一致。学校一些重大收支，事前都要开校委会，事后进行常规公示；学校每年在教代会上都要作财务报告，并要在教代会上都获得通过。严格实行“收支两条线”管理。我校严格执行国家规定的开支范围及标准。各项支出均按实际发生数列支，无虚列虚报，无白条作为报销凭证。对于大额款项支出，均要经过经办人、证明人签字，对于涉及基建等项目的支出，都附有合同、结算表和其他相关材料。学校各项经费支出，都严格遵守各项财经纪律和财务制度，无滥用和铺张浪费等现象。对于学校的资产增减和处置，都做了认真的登记，做到出入有据。建立了资产的购置、验收、保管、使用、交接、维修、处置等管理制度。每年年底定期进行资产清查。做到了账账相符、账卡相符、账物相符。

（二）项目绩效自评结果。

项目依照《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》和学校的发展规划决策，依据充分、目标明确、程序合理，与政策要求高度相关；项目的管理比较

合理，项目资金到位及时，使用按计划进行，项目的组织管理基本有效；项目的产出达到目标，项目效果良好。

（三）重点绩效评价结果。

无重点绩效考评。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2019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100%。无此项支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2019年度机关运行经费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数不存在差异。主要原因是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

2019年度政府采购支出总额9.58万元，其中：政府采购货物支出9.58万元、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

2019年期末，我部门共有车辆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）。

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