

2019 年度
焦作市财政科研所部门决算

二〇二〇年九月

目 录

第一部分焦作市财政科研所概况

- 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 焦作市财政科研所概况

一、部门职责

负责财政政策的研究，为领导决策提供咨询和参谋作用。

二、机构设置

焦作市财政研究所内设机构 1 个，编制人数 3 人，实有
人数 3 人。

从决算单位构成看，市财政研究所部门决算包括研究所
本级决算。

第二部分 2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：焦作市财政科研所

2019 年度

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	36.44	一、一般公共服务支出	29	30.03
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	32	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	33	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	0.00
七、其他收入	7	1.20	七、文化旅游体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	4.68
	9		九、卫生健康支出	37	0.72
	10		十、节能环保支出	38	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00

	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	0.00
	22		二十二、其他支出	50	0.00
	23			51	
本年收入合计	24	37.64	本年支出合计	52	35.43
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	53	0.00
年初结转和结余	26	7.43	年末结转和结余	54	9.64
	27			55	
总计	28	45.07	总计	56	45.07

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：万元

部门：焦作市财政科研所

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		37.64	36.44	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
201	一般公共服务支出	33.37	32.17	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
20106	财政事务	33.37	32.17	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
2010650	事业运行	24.35	24.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	9.02	7.82	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
208	社会保障和就业支出	3.55	3.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	3.55	3.55	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	1.11	1.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	2.44	2.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.33	0.33	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

部门：焦作市财政科研所

2019 年度

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		35.43	29.57	5.86	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	30.03	24.17	5.86	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	30.03	24.17	5.86	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	24.17	24.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	5.86	0.00	5.86	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4.68	4.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	4.68	4.68	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	2.25	2.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	2.44	2.44	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.33	0.33	0.00	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

部门：焦作市财政科研所

2019 年度

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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	36.44	一、一般公共服务支出	30	27.98	27.98	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00

	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	4.68	4.68	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	0.72	0.72	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	23			52			
	24	36.44	本年支出合计	53	33.39	33.39	0.00
	25	4.65	年初财政拨款结转和结余	54	7.71	7.71	0.00
	26	4.65	一、一般公共预算财政拨款	55			
	27	0.00	二、政府性基金预算财政拨款	56			
	28			57			
	29	41.09	总计	58	41.09	41.09	0.00

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

部门：焦作市财政科研所

2019 年度

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		33.39	29.57	3.81
201	一般公共服务支出	27.98	24.17	3.81
20106	财政事务	27.98	24.17	3.81
2010650	事业运行	24.17	24.17	0.00
2010699	其他财政事务支出	3.81	0.00	3.81
208	社会保障和就业支出	4.68	4.68	0.00
20805	行政事业单位离退休	4.68	4.68	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.25	2.25	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	2.44	2.44	0.00
210	卫生健康支出	0.72	0.72	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.72	0.72	0.00

2101102	事业单位医疗	0.39	0.39	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.33	0.33	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：万元

部门：焦作市财政科研所

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	25.85	302	商品和服务支出	1.29	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	9.39	30201	办公费	0.24	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	3.02	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	6.60	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
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	2.88	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	2.25	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00

301 09	职业年金缴费	0.0 0	302 07	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
301 10	职工基本医疗保险 缴费	0.8 7	302 08	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
301 11	公务员医疗补助缴 费	0.7 5	302 09	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置 更新	0.00
301 12	其他社会保障缴费	0.0 9	302 11	差旅费	0.02	31008	物资储备	0.00
301 13	住房公积金	0.0 0	302 12	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
301 14	医疗费	0.0 0	302 13	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
301 99	其他工资福利支出	0.0 0	302 14	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	2.4 4	302 15	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303 01	离休费	0.0 0	302 16	培训费	0.07	31013	公务用车购置	0.00
303 02	退休费	1.4 8	302 17	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303 03	退职（役）费	0.0 0	302 18	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
303 04	抚恤金	0.0 0	302 24	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
303 05	生活补助	0.0 0	302 25	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00

303 06	救济费	0.0 0	302 26	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
303 07	医疗费补助	0.0 0	302 27	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
303 08	助学金	0.0 0	302 28	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
303 09	奖励金	0.9 6	302 29	福利费	0.02	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
303 10	个人农业生产补贴	0.0 0	302 31	公务用车运行维护费	0.87	39999	其他支出	0.00
303 99	其他对个人和家庭的补助	0.0 0	302 39	其他交通费用	0.00			
			302 40	税金及附加费用	0.00			
			302 99	其他商品和服务支出	0.06			
人员经费合计		28. 28	公用经费合计					1.29

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：140013

部门：焦作市财政科研所

2019 年度

公开 07 表

金额单位：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
0.32				0.32		0.87	0.00	0.87	0.00	0.87	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
金额单位：万元

部门：焦作市财政科研所

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。

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 45.07 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 2.23 万元，增长 5.20%。主要原因是增长省决策课题项目。

二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 37.64 万元，其中：财政拨款收入 36.44 万元，占 96.81%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 1.20 万元，占 3.19%。

三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计 35.43 万元，其中：基本支出 29.57 万元，占 83.46%；项目支出 5.86 万元，占 16.54%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

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 41.09 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1.55 万元，增长 3.93%。主要原因是人员工资的调整等。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 33.39 万元，占本

年支出合计的 94.22%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 0.19 万元，增长 0.58%。主要原因是人员工资的调整等。

（二）结构情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 33.39 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 27.98 万元，占 83.8%；社会保障和就业(类)支出 4.68 万元，占 14.02%；医疗卫生与计划生育（类）支出 0.72 万元，占 2.16%。

（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 27.00 万元，支出决算为 33.39 万元，完成年初预算的 123.65%。

其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 10.86 万元，支出决算为 24.17 万元，完成年初预算的 222.56%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员增加导致事业运行费用增加。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 11.04 万元，支出决算为 3.81 万元，完成年初预算的 34.51%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是专项业务费会议费减少其他财政事务支出减少。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为 1.11 万元，支出决算为 2.25 万元，完成年初预算的 202.7%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）年初预算为 2.51 万元，支出决算为 2.44 万元，完成年初预算的 97.21%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动。

5. 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 0.39 万元，支出决算为 0.39 万元，完成年初预算的 100%。

6. 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 0.33 万元，支出决算为 0.33 万元，完成年初预算的 100%。

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 29.57 万元。其中：人员经费 28.28 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；公用经费 1.29 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。

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0.32万元，支出决算为0.87万元，完成预算的271.87%。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严格中央、省、市厉行节约的要求，严格执行中央八项规定，严格控制“三公”经费支出。

（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0.00万元，完成预算的0.00%，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算0.87万元，完成预算的271.87%，占100%；公务接待费支出决算0.00万元，完成预算的0.00%，占0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0%。决算数与预算数存在差异的主要原因是我单位无因公出国（境）业务。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预算为0.32万元，支出决算

为 0.87 万元，完成预算的 271.87%。决算数与预算数存在差异的主要原因是车辆老化，油耗、维修成本增加。

公务用车购置支出为 0.00 万元，购置车辆辆，其中 0 车 0 辆、0 车 0 辆。

公务用车运行支出 0.87 万元。主要用于燃油、车辆维护费的支出。2019 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。决算数与预算数存在差异的主要原因是我单位无公务接待业务。

外宾接待支出 0.00 万元。我单位无外宾接待业务。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 0.00 万元。我单位无其他国内公务接待业务。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

按照预算绩效管理工作的总体部署及要求，加强绩效目标管理，制定相应措施，加强对决算支出的总体绩效管理，积极推进全过程预算绩效管理，以及对项目支出的绩效评价，着力促进资金使用绩效的提升，扎实推进我单位预算绩效管理工作。

(二) 项目绩效自评结果。

通过自评，我单位绩效管理自我评价满分。

(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。

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 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。主要原因：我部门 2019 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

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 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位不是行政机关，也不是非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 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2019 年期末，我部门共有车辆 1 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 1 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。