

2018 年度
平顶山市新城区菊香路中学部门决算

二〇一九年九月

目 录

第一部分 平顶山市新城区菊香路中学概况

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

平顶山市新城区菊香路中学概况

一、部门职责

- 1、全面贯彻执行党和国家关于教育工作的方针、政策和法律法规，开展理论研究和宣传工作。
- 2、执行国家教育教学标准，保证教育教学质量。
- 3、研究制订学校的长期规划、年度计划和学期计划，并负责指导、协调、督促实施。
- 4、负责组织实施教育教学活动和后勤服务等工作，维护学校、受教育者、教师和其他职工的合法权益，建立良好的教学环境和教学秩序。
- 5、负责加强教师队伍的建设与管理，落实教师的培训、待遇等工作。
- 6、根据上级有关规定和学校实际，做好教职工的有关考核、职务晋升、评聘等工作。
- 7、负责制定学校的学期、学年以及长期的教育、教学、管理科研计划，确定并提出教育教学的研究方向和重点应用课题。
- 8、负责组织实施学校所承担的国家、省、市级教育科学规划重点课题的实验与研究，负责重点课题组长的选用与培养。
- 9、负责学校的校园规划、基本建设的具体实施和校舍等方面的维修，及时落实学校采购教学设备和教学物资计划。
- 10、负责加强对学校安全、消防设备的管理工作，定期检查学校各种设施，消除隐患，确保校产校舍和人身安全。

11、负责加强团的基层组织建设，健全基层团组织的工作考核办法，做好团干部的培训和督促检查工作，有计划地发展团员。

12、承办上级部门交办的其它事项。

二、机构设置

平顶山市新城区菊香路中学隶属新城区教育体育局，设有七至九年级3个年级组共18个教学班。设置有教务处、德育处、办公室、后勤处等部门。

从决算单位构成来看，平顶山市新城区菊香路中学部门决算包括：本级决算。

纳入本部门2018年部门决算编制范围的单位共1个，具体有：

1.平顶山市新城区菊香路中学本级

本决算为汇总决算。

第二部分
2018 年度部门决算表

金额单位：万元

公开01表

部门：平顶山市新城区菊香路中学

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	4,168.86	一、一般公共服务支出	28	
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	2,790.07
六、其他收入	6	0.00	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	17.49
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	6.46
	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	10.84
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	4,168.86	本年支出合计	50	2,824.87
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	129.35	年末结转和结余	52	1,473.35
	26			53	
总 计	27	4,298.21	总 计	54	4,298.21

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

金额单位：万元

公开02表

部门：平顶山市新城区菊香路中学

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		4,168.86	4,168.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,136.86	4,136.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4,136.86	4,136.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	4,136.86	4,136.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	16.42	16.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	16.42	16.42	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	16.42	16.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	6.18	6.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.18	6.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.42	5.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.76	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.39	9.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.39	9.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.39	9.39	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

金额单位：万元
公开03表

部门：平顶山市新城区菊香路中学

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		2,824.87	155.26	2,669.61	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,790.07	120.46	2,669.61	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,790.07	120.46	2,669.61	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,790.07	120.46	2,669.61	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	17.49	17.49		0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	17.49	17.49		0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.49	17.49		0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	6.46	6.46		0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.46	6.46		0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.87	5.87		0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.59	0.59		0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	10.84	10.84		0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	10.84	10.84		0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	10.84	10.84		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

金额单位：万元
公开04表

部门：平顶山市新城区菊香路中学

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	4,168.86	一、一般公共服务支出	28			
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	2,790.07	2,790.07	
	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	17.49	17.49	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	6.46	6.46	
	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	10.84	10.84	
	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	4,168.86	本年支出合计	49	2,824.87	2,824.87	
年初财政拨款结转和结余	23	129.35	年末财政拨款结转和结余	50	1,473.35	1,473.35	
一般公共预算财政拨款	24	129.35		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	4,298.21	总计	54	4,298.21	4,298.21	

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

金额单位：万元

部门：平顶山市新城区菊香路中学

公开05表

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		2,824.87	155.26	2,669.61
205	教育支出	2,790.07	120.46	2,669.61
20502	普通教育	2,790.07	120.46	2,669.61
2050203	初中教育	2,790.07	120.46	2,669.61
208	社会保障和就业支出	17.49	17.49	
20805	行政事业单位离退休	17.49	17.49	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.49	17.49	
210	医疗卫生与计划生育支出	6.46	6.46	
21011	行政事业单位医疗	6.46	6.46	
2101102	事业单位医疗	5.87	5.87	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.59	0.59	
221	住房保障支出	10.84	10.84	
22102	住房改革支出	10.84	10.84	
2210201	住房公积金	10.84	10.84	

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

金额单位：万元
公开06表

部门：平顶山市新城区菊香路中学

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	154.17	302	商品和服务支出	1.04	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	103.26	30201	办公费	0.05	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	6.05	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	6.56	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	3.50	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	17.49	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5.87	30208	取暖费	0.00	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	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.59	30211	差旅费	0.04	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	10.84	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	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	0.05	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.12	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	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	0.00	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	0.84	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	0.00	30228	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.05	30229	福利费	0.00	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支出	0.00	30239	其他交通费用	0.00			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		154.22	公用经费合计					1.04

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

金额单位：万元
公开07表

部门：平顶山市新城区菊香路中学

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	

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

金额单位：万元
公开08表

部门：平顶山市新城区菊香路中学

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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 年度收入总计 4298.21 万元，支出共计 2824.87 万元。用事业基金弥补收支差额 0 万元，结余分配 0 万元，年末结转结余 1473.35 万元。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 4168.86 万元，其中：财政拨款收入 4168.86 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 0 万元。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 2824.87 万元，其中：基本支出 155.26 万元，占 5.50%；项目支出 2669.61 万元，占 94.50%；上缴上级支出 0 万元；经营支出 0 万元；对附属单位支出 0 万元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入总计 4298.21 万元，支出共计 2824.87 万元。

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 2824.87 万元，占支出合计的 100%。

（二）结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 2824.87 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 2790.07 万元，占 98.77%；

社会保障和就业（类）支出 17.49 万元，占 0.62%；医疗卫生和计划生育（类）支出 6.46 万元，占 0.23%；住房保障（类）支出 10.84 万元，占 0.38%；

（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 165.22 万元，支出决算 2824.87 为万元。其中原因如下：

1、教育（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 128.74 万元，支出决算为 2790.97 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：2018 年有平顶山市新城区菊香路中学学校的建设项目，项目支出共计 2669.61 万元。

2、社会保障和就业（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（项）。

年初预算为 21.77 万元，支出决算为 17.49 万元，完成年初预算的 80.34%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：2018 年 7 月份，我单位调出 1 人，2018 年故支出数小于预算数。

3、医疗卫生与计划生育（类）事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为 5.39 万元，支出决算为 6.46 万元，完成年初预算的 119.85%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：根据政策，2018 年 7 月份调整医疗缴费基数时，基数增长幅度较大。

4、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）。年初预算为 9.33 万元，支出决算为 10.84 万元，完成年初预算的 116.18%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：2018 年 7 月份调整公积金基数，基数增长幅度较大，故支出数大于预算数。

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 2824.87 万元。与 2017 年度相比，增加（减少）0 万元，主要原因：本单位 2017 年支出由教体局做入决算，本单位未做决算。

其中：项目经费 2669.61 万元；人员经费 155.26 万元，主要包括：基本工资 103.26 万元、津贴补贴 6.05 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 3.50 万元、奖金 6.56 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 17.49 万元、职业年金缴费 0 万元、其他社会保障缴费 0.59 万元、其他工资福利支出 0 万元、离休费 0 万元、退休费 0 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 0 万元、医疗费 5.87 万元、奖励金 0.05 万元、住房公积金 10.84 万元、采暖补贴 0 万元、物业服务补贴 0 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0.05 万元，；公用经费 1.04 万元，主要包括：办公费 0.05 万元、差旅费 0.04 万元、培训费 0.12 万元、劳务费 0.84 万元；另外印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、公务接待费、专用材料费、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、其他资本性支出等均为 0 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 0 万元，支出决算为 0 万元。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因为我单位为全额拨款事业单位，没有公务用车，教师有时加班的餐费列入其他商品和服务支出，也没有组织大型会议。

（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；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元；公务用车购置及运行费支出 0 万元；公务接待费支出 0 万元。平顶山市新城区菊香路中学 2018 年度共接待国内来访团组 0 个、来访人员 0 人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

根据上级财政部署，我校充分认识到加强预算绩效管理工作的重要性和紧迫性，积极落实上级相关文件精神，不断强化绩效理念，并结合自身实际，切实把加强预算绩效管理

作为我校的一项重要工作来抓。

（一）加强领导，建立规章制度，确保绩效考核工作顺利开展。根据区财政局和教体局绩效考核办法和一系列文件精神，结合我校实际，细化指标，完善标准，进一步明确了绩效考核工作目标，明确考核责任。使我校的各项工作有标准、有措施的稳步开展。

学校各部门齐抓共管，提供实绩保障。制定考核积分细则，严格执行考核办法，不走过场，确保了绩效考核工作的稳步推进。

（二）注重实际，规范程序，确保绩效考核全面落实。

1、完善考核基础资料。考核中我们坚持以能见资料为主要考核依据，对工作人员量化考核主要依据考核指标对应的工作完成情况。同时通过日常检查、评估和检查情况，对工作进行质量考核，并要求在考核结束后将考核有关资料整理归档。

2、规范考核基本程序。每月按照节点对各部门进行考核；个人绩效方面，科室负责人撰写工作计划，填写工作记录，做到项项有计划，项项有落实。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我部门 2018 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

我单位为非参照公务员事业单位，不是机关单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2018 年度政府采购支出总额 4236.31 万元，其中：政府采购货物支出 6.39 万元，工程类支出 4229.92 万元。

十二、国有资产占用情况说明

2018 年期末，平顶山市新城区菊香路中学共有车辆 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。