

2021年度  
郑州市商贸管理学校部门决算

二〇二二年九月

# 目 录

## 第一部分 郑州市商贸管理学校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2021年度会郑州市商贸管理学校决算表

- 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年度郑州市商贸管理学校决算情况说明

- 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 郑州市商贸管理学校概况

## 一、部门职责

郑州市商贸管理学校创建于 1973 年，是郑州市教育局直属的一所职普合一的学校。根据 2020 年 1 月 13 日中共郑州市委机构编制委员会下发的郑编【2020】5 号“中共郑州市委机构编制委员会关于市属 17 所完全中学分设及 35 所初级中学划转移交区政府管理的通知”，郑州市第四十三中学（郑州市商贸管理学校）分设为郑州市第四十三初级中学、郑州市商贸管理学校。郑州市第四十三初级中学移交管城区政府管理。学校现位于管城回族区豫英路 1 号，学校秉承“守正、笃实、敬业、乐群”的校训，围绕把学校打造成“学生自我成长的圆梦乐园，教师自我升华的温情港湾，充满知识、智慧、善良和真理”的发展愿景，确立“立足商贸、开拓文创、联动 AI、服务三产、优势领衔”的发展定位

## 二、机构设置

郑州市商贸管理学校预算为单位本级决算。郑州市商贸管理学校决算包括：学校办公室、政教处、总务处、教务处、教科室、实训处、招生办、团委、创建办等 9 个部门决算。

## 第二部分 2021年度郑州市商贸管理学校决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：郑州市商贸管理学校

2021 年度

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	5,431.53	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	4,910.52
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	349.46
	9		九、卫生健康支出	40	45.06
	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	126.49
	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	
	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	5,431.53	<b>本年支出合计</b>	58	5,431.53
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	5,431.53	<b>总计</b>	62	5,431.53

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：郑州市商贸管理学校

2021 年度

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		5,431.53	5,431.53					
205	教育支出	4,910.52	4,910.52					
20501	教育管理事务	0.50	0.50					
2050199	其他教育管理事务支出	0.50	0.50					
20503	职业教育	4,910.02	4,910.02					
2050302	中等职业教育	4,910.02	4,910.02					
208	社会保障和就业支出	349.46	349.46					
20805	行政事业单位养老支出	349.46	349.46					
2080502	事业单位离退休	264.65	264.65					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84.81	84.81					
210	卫生健康支出	45.06	45.06					
21011	行政事业单位医疗	45.06	45.06					
2101102	事业单位医疗	45.06	45.06					
221	住房保障支出	126.49	126.49					
22102	住房改革支出	126.49	126.49					
2210201	住房公积金	126.49	126.49					

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

部门：郑州市商贸管理学校

2021 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		<b>5,431.53</b>	<b>2,384.91</b>	<b>3,046.62</b>			
<b>205</b>	<b>教育支出</b>	<b>4,910.52</b>	<b>1,863.90</b>	<b>3,046.62</b>			
<b>20501</b>	<b>教育管理事务</b>	<b>0.50</b>		<b>0.50</b>			
2050199	其他教育管理事务支出	0.50		0.50			
<b>20503</b>	<b>职业教育</b>	<b>4,910.02</b>	<b>1,863.90</b>	<b>3,046.12</b>			
2050302	中等职业教育	4,910.02	1,863.90	3,046.12			
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>349.46</b>	<b>349.46</b>				
<b>20805</b>	<b>行政事业单位养老支出</b>	<b>349.46</b>	<b>349.46</b>				
2080502	事业单位离退休	264.65	264.65				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84.81	84.81				
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>45.06</b>	<b>45.06</b>				
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>45.06</b>	<b>45.06</b>				
2101102	事业单位医疗	45.06	45.06				
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>126.49</b>	<b>126.49</b>				
<b>22102</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>126.49</b>	<b>126.49</b>				
2210201	住房公积金	126.49	126.49				

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：郑州市商贸管理学校

2021 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	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	5,431.53	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	4,910.52	4,910.52		
	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	349.46	349.46		
	9		九、卫生健康支出	41	45.06	45.06		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支	43				

			出					
	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	126.49	126.49		
	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				
	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	5,431.53	<b>本年支出合计</b>	59	5,431.53	5,431.53		
年初财政拨款结转和结余	28		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			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	5,431.53	<b>总计</b>	64	5,431.53	5,431.53		

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：郑州市商贸管理学校

2021 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		<b>5,431.53</b>	<b>2,384.91</b>	<b>3,046.62</b>
<b>205</b>	<b>教育支出</b>	<b>4,910.52</b>	<b>1,863.90</b>	<b>3,046.62</b>
<b>20501</b>	<b>教育管理事务</b>	<b>0.50</b>		<b>0.50</b>
2050199	其他教育管理事务支出	0.50		0.50
<b>20503</b>	<b>职业教育</b>	<b>4,910.02</b>	<b>1,863.90</b>	<b>3,046.12</b>
2050302	中等职业教育	4,910.02	1,863.90	3,046.12
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>349.46</b>	<b>349.46</b>	
<b>20805</b>	<b>行政事业单位养老支出</b>	<b>349.46</b>	<b>349.46</b>	
2080502	事业单位离退休	264.65	264.65	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84.81	84.81	
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>45.06</b>	<b>45.06</b>	
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>45.06</b>	<b>45.06</b>	
2101102	事业单位医疗	45.06	45.06	
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>126.49</b>	<b>126.49</b>	
<b>22102</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>126.49</b>	<b>126.49</b>	
2210201	住房公积金	126.49	126.49	

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：郑州市商贸管理学校

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	1,528.14	302	商品和服务支出	585.21	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	311.65	30201	办公费	197.10	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	276.34	30202	印刷费	1.85	30702	国外债务付息	
30103	奖金	325.44	30203	咨询费	4.31	310	资本性支出	12.20
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	150.27	30205	水费		31002	办公设备购置	7.70
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	84.81	30206	电费		31003	专用设备购置	4.50
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.63	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	45.06	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	170.52	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.24	30211	差旅费	21.38	31008	物资储备	
30113	住房公积金	126.49	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	43.33	31010	安置补助	

30199	其他工资福利支出	203.83	30214	租赁费	21.27	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	259.36	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	17.60	30216	培训费	0.01	31013	公务用车购置	
30302	退休费	222.52	30217	公务接待费	8.39	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	14.86	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	4.38	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	58.06	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	8.00	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	18.90	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	28.95	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	0.59	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.92			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		1,787.50	公用经费合计					597.41

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

预算代码：028030

公开 07 表

部门：郑州市商贸管理学校

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
15.07		6.67		6.67	8.40	8.97		0.59		0.59	8.39

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：郑州市商贸管理学校

2021 年度

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：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年度郑州市商贸管理学校 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 5431 53 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 2227 03 万元，下降 29 。主要原因是根据政策，职普分级管理。

### 二、收入决算情况说明

2021年度收入合计 5431 53 万元，其中：财政拨款收入 4910 52 万元，占 91 ；上级补助收入 521 01 万元，占 9 。

### 三、支出决算情况说明

2021年度支出合计 5431 53 万元，其中：基本支出： 2384 91 万元，占 44 ；项目支出： 3046 62 万元，占 56 。

### 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 4910 52 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 673 45 万元，增长 14 。主要原因是分级管理，新校区搬迁。

### 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 2384 91 万元，占本年支出合计的 44 。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 308 77 万元，增长 13 。主要原因是学生人数增加。

## **（二）结构情况。**

2021年度一般公共预算财政拨款支出 5431 53 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2384 91万元，占 44 ；项目（类）支出 3046 62万元，占 56 。 5431 53

## **（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 5431 53 万元，支出决算为 5431 53 万元，完成年初预算的 100 。其中：

**1. 一般公共类基本支出。**年初预算为 2384 91万元，支出决算为 2384 91万元，完成年初预算的 100 。决算数与年初预算数无差异。

**2. 一般公共类项目支出。**年初预算为 3046 62万元，支出决算为 3046 62万元，完成年初预算的 100 。决算数与年初预算数无差异。

## **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 2384 91万元。其中：

人员经费 1787 5 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、抚恤金、生活补助；公用经费 597 41万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、

租赁费、培训费、公务接待费、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、办公设备购置、专用设备购置。

## **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 15 07 万元，支出决算为 8 97 万元，完成预算的 60 。 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疫情影响。

### **(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 59 万元，完成预算的 11 ，占 6 ；公务接待费支出决算 8 39 万元，完成预算的 56 ，占 94 。具体情况如下：

**1 因公出国（境）费**预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0 。决算数与预算数无差异。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**预算为 6 67 万元，支出决算为 0 59 万元，完成预算的 9 。决算数与预算数存在差异的主要原因是疫情影响。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 59 万元。主要校车维护及燃油费。 2021 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 84 万元，支出决算为 839 万元，完成预算的 99.9%。决算数与预算数存在差异的主要原因是疫情影响。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 839 万元。**主要用于校内竞赛。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、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%。我校 2021 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。

#### 九、机关运行经费支出情况说明

2021 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 0%。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，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

#### 十、政府采购支出情况说明

郑州市商贸管理学校 2021 年无政府采购预算拨款安排的支出。

#### 十一、国有资产占用情况说明

2021 年期末，我部门共有车辆 2 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、其他用车 2 辆；单位价值 50

万元以上通用设备 6 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）预算绩效管理工作开展情况

为了促进学校教育教学发展，保障在校师生安全，为学校师生提供良好的学习生活环境及相关的教学设备，促进学校师生开展教育教学，德育管理，学生社团，校园文化等活动。项目专项经费到位及时，工程款能依合同按时到位，确保了工程顺利推进。专项资金支出依法合规，无虚列项目支出情况，无截留挤占挪用情况，无超标开支情况，无超预算情况。内部控制制度基本健全，管理规范。专项资金项目严格按照财务审批手续进行，并按相关标准进行招标程序。在项目实施过程中，按照学校内控制度严格管理，按项目进度及时完成并支付项目资金。我校牢固树立和落实习近平新时代中国特色社会主义思想，以生为本，通过规范行为，专款专用，精准实施。分层级管理，合同及实施方案合理得当，建立项目考核激励机制，鼓励处室、系部按照要求，按时完成任务，保证支付进度。项目资金实施专款专用，分层级管理。各项目合同符合规范、实施过程精准，合理得当。建立目标考核激励机制，鼓励各处室、系部按照要求按制度及时间节点完成任务，保质保量，以确保支付进度。

## **（二）部门整体绩效自评结果**

2021年度郑州市商贸管理学校整体绩效自评得分 96分，部门整体绩效自评报告见附件。

## **（三）项目绩效自评结果**

郑州市商贸管理学校对 2021年度 4个项目支出绩效进行了自评，项目支出绩效自评平均得分为 96.59分，其中：自评结果 4个为优，0个为良，0个为中，0个为差。项目支出绩效自评报告见附件。我单位当年不涉及重点项目预算，无重点项目绩效评价。

## **（四）项目支出绩效部门评价结果**

郑州市商贸管理学校对 2021年度项目支出绩效进行了部门评价，其中：内涵提升项目绩效部门评价得分为 97分，改善办学条件设备购置项目绩效部门评价得分为 96.91分，改善办学条件修缮项目绩效部门评价得分为 95.51分，教师素质提升项目绩效部门评价得分为 96.83项目支出绩效部门评价报告见附件。

## 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。