

柘城县财政局
2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 柘城县财政局概况

- 一、 部门职责
- 二、 机构设置

第二部分 2017 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 2017 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

十三、其他重要事项的情况明

第四部分 名词解释

第一部分

柘城县财政局 概况

一、部门职责

1. 根据国家有关法律、法规、规章、政策以及本县经济和社会发展战略，编制本县中长期财政计划；参与制定本县重大经济决策，研究提出运用财政、税收政策对经济进行调控和综合平衡的建议；贯彻执行国家有关财政分配政策；拟订和执行县与乡镇政府、街道、办事处的财政分配政策。2. 编制本县年度预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告本县预算及其执行情况，向人大常委会报告决算；管理本县各项财政收入和预算外资金、财政专户；管理有关政府性基金；确定本县财政税收收入计划。3. 管理本县公共支出；制定行政、事业单位开支标准和支出政策；制定基本建设财务制度。办理和监督本县财政的经济发展支出、本县投资项目的财政拨款、企业挖潜改造和科技支出；支援农业发展支出；农业综合开发支出。4. 管理本县财政的社会保障支出；拟订并执行社会保障资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

二、机构设置

柘城县财政局是一级预算单位，无二级预算单位，本决算为汇总决算。

第二部分
2017 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：河南省商丘市柘城县财政局

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	2130.7648	一、一般公共服务支出	28	2008.855805
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	
六、其他收入	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	203.419097
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	70.3168
	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	
	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	2130.7648	本年支出合计	50	2282.591702
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	
年初结转和结余	25	212.286838	年末结转和结余	52	60.459936
	26			53	
总计	27	2343.051638	总计	54	2343.051638

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

部门：河南省商丘市柘城县财政局

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		2130.76	2130.76					
201	一般公共服务支出	1857.03	1857.03					
20106	财政事务	1857.03	1857.03					
2010601	行政运行	1232.30	1232.30					
2010699	其他财政事务支出	624.73	624.73					
208	社会保障和就业支出	203.42	203.42					
20826	财政对基本养老保险基金的补助	199.48	199.48					
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	199.48	199.48					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	3.94	3.94					
2082703	财政对生育保险基金的补助	3.94	3.94					
210	医疗卫生与计划生育支	70.32	70.32					

	出							
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	70.32	70.32					
2101201	财政对城镇职工基本医疗保险基金的补助	70.32	70.32					

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：河南省商丘市柘城县财政局

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		2282.59	2282.59				
201	一般公共服务支出	2008.86	2008.86				
20106	财政事务	2008.86	2008.86				
2010601	行政运行	1384.13	1384.13				
2010699	其他财政事务支出	624.73	624.73				
208	社会保障和就业支出	203.42	203.42				
20826	财政对基本养老保险基金的补助	199.48	199.48				
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	199.48	199.48				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	3.94	3.94				
2082703	财政对生育保险基金的补助	3.94	3.94				
210	医疗卫生与计划生育支出	70.32	70.32				
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	70.32	70.32				
2101201	财政对城镇职工基本医疗保险基金的补助	70.32	70.32				

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

公开 04 表
金额单位：万元

部门：河南省商丘市柘城县财政局

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	2130.76	一、一般公共服务支出	28	2008.86	2008.86	
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			
	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	203.42	203.42	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	70.32	70.32	
	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			
	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	2130.76	本年支出合计	49	2282.59	2282.59	
年初财政拨款结转和结余	23	212.29	年末财政拨款结转和结余	50	60.46	60.46	
一般公共预算财政拨款	24	212.29		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	2343.05	总计	54	2343.05	2343.05	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：河南省商丘市柘城县财政局

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		2282.59	2282.59	
201	一般公共服务支出	2008.86	2008.86	
20106	财政事务	2008.86	2008.86	
2010601	行政运行	1384.13	1384.13	
2010699	其他财政事务支出	624.73	624.73	
208	社会保障和就业支出	203.42	203.42	
20826	财政对基本养老保险基金的补助	199.48	199.48	
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	199.48	199.48	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	3.94	3.94	
2082703	财政对生育保险基金的补助	3.94	3.94	
210	医疗卫生与计划生育支	70.32	70.32	

	出			
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	70.32	70.32	
2101201	财政对城镇职工基本医疗保险基金的补助	70.32	70.32	

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：河南省商丘市柘城县财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1856.41	302	商品和服务支出	412.66	310	其他资本性支出	6.79
30101	基本工资	1162.98	30201	办公费	98.87	31001	房屋建筑物购建	0
30102	津贴补贴	402.33	30202	印刷费	40.09	31002	办公设备购置	6.79
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0
30104	其他社会保障缴费	84.30	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	4.78	31006	大型修缮	0
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	53.30	31007	信息网络及软件购置更新	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	199.48	30207	邮电费	8.58	31008	物资储备	0
30109	职业年金缴费	7.32	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0
30199	其他工资福利支出	0.00	30209	物业管理费	6.94	31010	安置补助	0
303	对个人和家庭的补助	6.73	30211	差旅费	14.11	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0
30302	退休费	0.00	30213	维修（护）费	67.34	31013	公务用车购置	0
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0

30304	抚恤金	6.73	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	1.54	31099	其他资本性支出	0
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	1.01	304	对企事业单位的补贴	0
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	105.61	30499	其他对企事业单位的补贴	0
30311	住房公积金	0.00	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	4.94	30701	国内债务付息	0
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.00	30707	国外债务付息	0
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.55	399	其他支出	0
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39906	赠与	0
30399	其他对个人和家庭的补助支出	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		1863.14	公用经费合计					419.45

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：河南省商丘市柘城县财政局

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
6.7				5.6	1.1	6.5575				5.5455	1.012

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
金额单位：万元

部门：河南省商丘市柘城县财政局

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
2017 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2017 年度收入总计为 2343.05 万元。支出总计 2282.59 万元。与 2016 年度相比，收入总计增加 615.85 万元，增长 38%。支出总计增加 555.43 万元。增长 32%、主要原因是在职人员工资晋级晋档、各项工作量较往年大幅度增加，调研、出差、文印办公等方面支出费用增加。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 2343.05 万元，其中：财政拨款收入 2343.05 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

2017 年度支出合计 2282.59 万元，其中：基本支出 2282.59 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；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

2017 年度财政拨款收入总计 2343.05 万元。支出总计 2282.59 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收入总计增加 615.85 万元，增长 38%。支出总计增加 555.43 万元，增加 32%。主要原因是在职人员工资晋级晋档、各项工作量较往年大幅度增加，调研、出差、文印办公等方面支出费用增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 2282.59 万元，占支出合计的 100%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨

款支出增加 555.39 万元，增长 24.33%。主要原因是在职人员工资晋级晋档、增加平时考核奖、补发五险一金等。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 2282.59 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2008.86 万元，占 88%；外交（类）支出 0 万元，占 0%，社会保障就业支出 203.42 万元，占 8.9%，医疗卫生计划生育支出 70.32 万元，占 3%

（三）具体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2231.32 万元，支出决算为 2282.59 万元，完成年初预算的%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是各项工作量较往年大幅度增加，调研、出差、文印办公等方面支出费用增加在职人员工资晋级晋档、发放平时考核奖及各项五险一金的调整等。

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1246.98 万元，支出决算为 1384.13 万元，完成年初预算的 110.99%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是是在职人员工资晋级晋档、发放平时考核奖及各项五险一金增加。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 614.49 万元，支出决算为 624.73 万元，完成年初预算的 101.66%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是各项工作量较往年大幅度增加，调研、出差、文印办公等方面支出费用增加。

3. 社会保障和就业支出（类）财政对基本养老保险基金的补助（款）财政对其他基本养老保险基金的补助（项）。年初预算为 281.26 万元，支出决算为 199.48 万元，完成年初预算的 70.92%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是前期财政统一代缴。

4. 社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对生育保险基金的补助（项）。年初预算为 4.21 万元，支出决算为 3.94 万元，完成年初预算的 93.58%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是前期财政统一代缴。

5. 医疗卫生与计划生育支出（类）财政对基本医疗保险基金的补助（款）财政对城镇职工医疗保险基金的补助（项）。年初预算为 84.38 万元，支出决算为 70.32 万元，完成年初预算的 83.33%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 11-12 月未及时加纳。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2282.59 万元。与 2016 年度相比，增加 555.39 万元，增长 24.33%，主要原因：人员工资晋级晋档、补缴养老保险、职业年金等增长，公用经费增长等。其中：人员经费 1863.14 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、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 419.45 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、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。

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。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 6.7 万元，支出决算为 6.56 万元，完成预算的 97.9%。2017 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按照中央八项规定，严格执行压缩“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。

2017 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 5.54 万元，完成预算的 82.68%，占 84.45%；公务接待费支出决算 1.012 万元，完成预算的 15.22%，占 15.54%。2017 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按照中央八项规定，严格执行压缩“三公”经费支出。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容包括：会议支出 0 万元，主要用于参加以下国际会议：等。出国谈判、工作磋商支出 0 万元，主要用于参加以下谈

判和磋商等。

境外业务培训支出支出 0 万元，主要用于为提高财政管理水平而举办的公共财政支出结构比较研究、社会保障政策、等。

因公出国（境）费支出决算比 2016 年度增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

2. 公务用车购置及运行费支出 5.54 万元。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行支出 5.54 万元。主要用于车辆燃油费，交通费、车辆维修费及各类保险等。2017 年度期末，部门财政拨款公务用车保有量为 1 辆。

公务用车购置及运行费支出决算比2016 年度减少26.36 万元，下降 82.63%。

3. 公务接待费支出 1.012 万元。其中：

外宾接待支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 1.012 万元。主要用于主要用于上级部门检查指导工作，对口单位工作交流。

公务接待费支出决算比 2016 年度下降 0.01 万元，下降 0.098%，主要原因是严格落实八项规定精神，认真细致按照要求做好接待工作，对不符合规定的来客，一律不予接待。柘

城县财政局 2017 年度共接待国内来访团组 34 个、来访人员 338 人次。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

我局着力以提升财政资金绩效为主线，以绩效目标实现

为导向，以财政支出绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，建立完善预算绩效管理体系，积极推进财政资金预算绩效管理工作。

有关工作总结如下：

2017年度预算绩效管理工作整体开展情况进一步加强的制度建设，提升自评质量，预算绩效管理取得新成效。一是抓好绩效目标编制，及时报送绩效目标。二是探索绩效跟踪监控，要求加强过程监控，对已纳入我局绩效目标管理范畴的项目支出，采取半年报方式采集试点项目的绩效运行信息。三是深入开展财政支出绩效评价，对部分省级专项资金实施绩效自评和项目核查，在此基础上形成自评报告。四是强化评价结果应用，组织绩效自评和绩效跟踪监控，对发现的问题现场反馈并要求改进，加强评价结果与项目资金安排的衔接。五是健全绩效管理工作机制，明确职责分工，组织专题培训，提高各级主管部门和基层单位绩效管理工作水平。

（二）项目绩效自评结果。

我局对绩效管理平台进行动态监督和定期分析，以现场督查、平台系统随机抽查等形式开展日常督查，形成“科学严密、客观公正、务实管用”的绩效管理体制和运行机制，促进机关绩效管理提档升级。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2017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%。

十、机关运行经费支出情况说明

2017 年度机关运行经费支出 2008.86 万元，较 2016 年度增加 431.86 万元，增加 21.49%。增加的主要原因是：各项工作量较往年大幅度增加，调研、出差、文印办公等人员工资晋级晋档、补缴养老保险、职业年金等及公用经费增长等。

十一、政府采购支出情况说明

2017 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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

2017 年期末，柘城县财政局共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 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）。

十三、其他重要事项的情况说明

无重要事项说明

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。