

龙安区文广新旅局
2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 龙安区文广新旅局概况

- 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

第四部分 名词解释

第一部分 龙安区文广局概况

一、部门职责

（一）贯彻党和国家文化艺术工作、广播电影电视工作、新闻出版和著作权管理的方针、政策，拟订全区文化艺术工作、广播电影电视工作、新闻出版和著作权管理发展战略及有关政策、规定；制定全区文化艺术、广播电影电视、新闻出版和著作权管理规范文件和事业、产业发展规划并组织实施；指导全系统的体制改革。

（二）拟订全区非物质文化遗产保护规划并监督实施，起草有关政策规定，组织实施全区非物质文化遗产保护和优秀传统文化的传承普及工作。

（三）指导、管理全区文学艺术事业，指导文学创作与生产，扶持代表性、示范性、实验性文化艺术品种，推动各门类文学艺术发展，组织全区性重大文化活动。

（四）组织推进全区文化、广播电影电视公共服务，组织实施全区重点文化、广播电影电视设施建设和基层文化设施建设；负责管理区级公共文化设施；指导、管理全区社会文化事业；指导全区图书馆、文化馆、乡镇文化中心事业和基层文化建设。

（五）制定全区文化艺术教育事业发展规划并监督实施，指导全区社会艺术教育。

（六）负责对全区文化艺术经营活动的行业监督，对广播电影电视、信息网络视听节目服务机构、新闻出版单位、

上网服务机构进行行业监督，实施准入和退出管理；负责对从事演艺活动、广播电影电视节目制作、出版活动民办机构的监管工作。

（七）监督管理全区广播电影电视节目、信息网络视听节目和公共视听播放的视听节目，审查其内容和质量。

（八）负责对互联网出版活动的开办手机书刊、手机文学业务进行审核、监管。

（九）负责全区音像制品的批发、零售、出租放映和进口管理。

（十）推动全区对外文化艺术、广播电影电视、新闻出版交流。负责组织大型对外交流活动。

（十一）承担龙安区“扫黄打非”工作领导小组的日常工作。

（十二）承办区政府交办的其他事项。

二、机构设置

文广局有二级预算单位 2 个，三级预算单位 0 个。本决算为汇总决算，纳入本部门 2017 年度部门决算编报范围的二级预算单位如下：

1. 局机关本级
2. 局行政执法大队
3. 局文化馆

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：

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	818.07	一、一般公共服务支出	28	10.17
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	19.69	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	529.92
	8		八、社会保障和就业支出	35	65.54
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	25.28
	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	26. 49
	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	837. 76	本年支出合计	50	657. 4
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	440. 91	年末结转和结余	52	621. 27
	26			53	
总计	27	1278. 67	总计	54	1278. 67

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：

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		837. 76	818. 07					19. 69
201	一般公共服务支出	10. 17	10. 17					
20199	其他一般公共服务支出	10. 17	10. 17					
2019999	其他一般公共服务支出	10. 17	10. 17					
207	文化体育与传媒支出	717. 07	697. 42					19. 65
20701	文化	200. 95	181. 30					19. 65
2070111	文化创作与保护	1. 50	1. 50					
2070199	其他文化支出	199. 45	179. 80					19. 65
20702	文物	50. 00	50. 00					
2070204	文物保护	50. 00	50. 00					
20799	其他文化体育与传媒支出	466. 12	466. 12					
2079999	其他文化体育与传媒支出	466. 12	466. 12					
208	社会保障和就业支出	65. 54	65. 54					
20805	行政事业单位离退休	65. 54	65. 54					
2080504	未归口管理的行政单位离退	21. 99	21. 99					

	休							
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	39.82	39.82					
2080599	其他行政事业单位离退休	3.73	3.73					
210	医疗卫生与计划生育支出	25.28	25.28					
21011	行政事业单位医疗	25.28	25.28					
2101101	行政单位医疗	15.78	15.78					
2101103	公务员医疗补助	9.50	9.50					
221	住房保障支出	19.70	19.66					0.04
22102	住房改革支出	19.70	19.66					0.04
2210201	住房公积金	19.70	19.66					0.04

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：

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		657.40	446.62	210.78			
201	一般公共服务支出	10.17	10.17				
20199	其他一般公共服务支出	10.17	10.17				
2019999	其他一般公共服务支出	10.17	10.17				
207	文化体育与传媒支出	529.92	319.14	210.78			
20701	文化	77.47		77.47			
2070199	其他文化支出	77.47		77.47			
20799	其他文化体育与传媒支出	452.45	319.14	133.31			
2079999	其他文化体育与传媒支出	452.45	319.14	133.31			
208	社会保障和就业支出	65.54	65.54				
20805	行政事业单位离退休	65.54	65.54				
2080504	未归口管理的行政单位离退休	21.99	21.99				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.82	39.82				
2080599	其他行政事业单位离退休	3.73	3.73				
210	医疗卫生与计划生育支出	25.28	25.28				

21011	行政事业单位医疗	25.28	25.28				
2101101	行政单位医疗	15.78	15.78				
2101103	公务员医疗补助	9.50	9.50				
221	住房保障支出	26.49	26.49				
22102	住房改革支出	26.49	26.49				
2210201	住房公积金	26.49	26.49				

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

公开 04 表
金额单位：万元

部门：

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	818.07	一、一般公共服务支出	28	10.17	6410.17	
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	519.12	519.12	
	8		八、社会保障和就业支出	35	65.54	65.54	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	25.28	25.28	
	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	26.45	26.45	
	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	818.07	本年支出合计	49	646.56	646.56	
年初财政拨款结转和结余	23	385.32	年末财政拨款结转和结余	50	556.83	556.83	
一般公共预算财政拨款	24	385.32		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	1203.39	总计	54	1203.39	1203.39	

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：

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		646.56	446.58	199.98
201	一般公共服务支出	10.17	10.17	
20199	其他一般公共服务支出	10.17	10.17	
2019999	其他一般公共服务支出	10.17	10.17	
207	文化体育与传媒支出	519.12	319.14	199.98
20701	文化	66.67		66.67
2070111	文化创作与保护			
2070199	其他文化支出	66.67		66.67
20702	文物			
2070204	文物保护			
20799	其他文化体育与传媒支出	452.45	319.14	133.31
2079999	其他文化体育与传媒支出	452.45	319.14	133.31
208	社会保障和就业支出	65.54	65.54	
20805	行政事业单位离退休	65.54	65.54	
2080504	未归口管理的行政单位离	21.99	21.99	

	退休			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.82	39.82	
2080599	其他行政事业单位离退休	3.73	3.73	
210	医疗卫生与计划生育支出	25.28	25.28	
21011	行政事业单位医疗	25.28	25.28	
2101101	行政单位医疗	15.78	15.78	
2101103	公务员医疗补助	9.50	9.50	
221	住房保障支出	26.45	26.45	
22102	住房改革支出	26.45	26.45	
2210201	住房公积金	26.45	26.45	

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
金额单位：万元

部门：

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	355.34	302	商品和服务支出	18.18	310	其他资本性支出	0.39
30101	基本工资	122.74	30201	办公费	4.13	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	50.57	30202	印刷费	2.16	31002	办公设备购置	0.39
30103	奖金	29.44	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	15.78	30204	手续费	0.04	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费		31006	大型修缮	
30107	绩效工资	20.01	30206	电费	0.78	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险 缴费	39.82	30207	邮电费	0.83	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	76.97	30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	72.68	30211	差旅费	1.11	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费	25.72	30213	维修(护)费		31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费	0.12	31019	其他交通工具购置	

30304	抚恤金		30215	会议费		31020	产权参股	
30305	生活补助		30216	培训费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费	1.55	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费	10.22	30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	0.13	30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	27.24	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费	1.65	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费		30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴	9.49	30231	公务用车运行维护费		399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	5.66	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.02			
人员经费合计		428.02	公用经费合计					18.56

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

部门：

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
0.04					0.04	1.55					1.55

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：

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、支总计均为 1,278.67 万元。与 2016 年相比，收、支总计各增加 994.28 万元。主要原因是 2017 年新增专项资金及增加区划人员工资，收支都增加。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 837.76 万元，其中：财政拨款收入 818.07 万元；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 19.69 万元，。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 657.4 万元，其中：基本支出 446.62 万元；项目支出 210.78 万元；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

2017 年财政拨款收、支总计均为 1,203.39 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各增加 894.33 万元。主要原因是主要

原因是 2017 年新增专项资金及增加区划人员工资，收支都增加。

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 年一般公共预算财政拨款支出 646.56 万元，占支出合计的 98%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出 449.36

万元。变动的主要原因是 2017 年专项资金增加，支出增加，人员工资只能加，支出增加。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 646.56 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 10.17 万元，占 2%；文化体育与传媒（类）支出 519.12 万元，占 80%；社会保障和就业（类）支出 65.54 万元，占 10%；医疗卫生和计划生育（类）支出 25.28 万元，占 4%；住房保障（类）支出 26.45 万元，占 4%。

（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 466.77 万元，支出决算为 646.56 万元，完成年初预算的 138%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：根据单位情况做预算，实际 2017 年增加区划人员工资及专项资金收入。。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 7.08 万元，支出决算为 9.49 万元，完成年初预算的 134%。决算数大于预算数的主要原因是新增区划人员，费用支出增加。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 9.05 万元，支出决算为 9.72 万元，完成年初预算的 1.07%。决算数大于预算数的主要原因是业务增加，办公经费增加。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他文化支出（项）年初预算为 317.53 万元，支出决算为 510.08 万元，超出年初预算 60%。决算数大于预算数的主要原因今年新增区划人员，上级拨款文物保护经费增加，故支出增加。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）社会保障和就业支出（项）年初预算为 90.07 万元，支出决算为 65.54 万元，完成年初预算的 72%。决算数小于预算数的主要原因 2017 年预算单位退休人员工资在本局发放，实际 2017 年退休人员转入社保，工资有社保发放，故小于预算。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）医疗卫生与计划生育（项）。年初预算为 26.01 万元，支出决算为 25.28 万元，完成年初预算的 134%。决算数小于预算数的主要原因是 2017 年 10-12 月公务员医疗保险未交，所以支出数减小。

6. 一般公共服务（类）财政事务（款）住房保障支出（项）。年初预算为 17.03 万元，支出决算为 26.45 万元，完成年初预算的 155%。决算数大于预算数的主要原因是新增区划人员，费用支出增加

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年一般公共预算财政拨款基本支出 446.58 万元。与 2016 年相比增加 252.44 万元，增长 56%。变动的主要原因：2017 年区划人员增加，灵泉寺及管委会人员加入我单位，工资数增加，基本支出增加。其中：人员经费 428.02 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、其他人员工资；公用经费 18.56 万元，主要包括：办公费、电费、电话费、差旅费等。

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 0.4 万元，支出决算为 1.55 万元，超出预算范围。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：2017 年 4 月国家文化部突击来我单位检查文化工作，我单位公务接待费增加。

（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，占 0%，完成预算的 0%；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元，占 0%，完成预算的 0%；公务接待费支出决算 1.55 万元，超出预算金额。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0 万元。全年安排河南省安阳市龙安区文化广电新闻出版和旅游局机关单位因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容包括：

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。

境外业务培训支出 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 0 万元，公务用车购置及运行费支出 0 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 0 万元。2017 年期末，部门财政拨款公务用车保有量为 0 辆。公务用车购置运行费支出决算比 2016 年度 0 万元。公务接待费支出 1.55 万元。其中：外宾接待支出 0 万元。其他国内公务接待支出 1.55 万元，主要用于接待国家文化部检查。

公务接待费支出决算比 2016 年度 多支出 1.55 万元，主要原因是 2017 年 4 月国家文化部突击来我单位检查文化工作，我单位公务接待费增加 。

河南省安阳市龙安区文化广电新闻出版和旅游局 2017 年度共接待国内来访团组 5 个、来访人员 35 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。

组织机构逐步健全。单独的预算绩效管理，履行绩效管理职责，并有专门人员从事预算绩效管理工作。

规章制度不断完善。都制定了预算绩效管理相关制度和办法，并随着实践工作的开展不断补充和完善，。在此基础上， 各地还制定了相应的配套文件，如内部工作流程、相关协调制度、规范性文本等等。

绩效管理基础工作继续加强

一是建立和完善指标体系。从绩效指标体系的建设原则、目标、结构、步骤、组织管理等方面对财政支出指标体系建设 做出全面规划。

二是构建预算绩效管理信息系统。

（二）项目绩效自评结果。

文化馆举办歌唱比赛及广场舞，完成上级安排任务。

完成舞台艺术送农民工作

按照上级安排中央公共文化服务体系建设

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 18.56 万元，较 2016 年度 13.92 万元，超出 133%。主要原因是：2017 年区划人员增加，我单位办公经费支出增加。

十一、政府采购支出情况说明

2017 年度政府采购支出总额 76.38 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元，政府采购工程支出 76.38 万元，政府采购服务支出 0 万元

十二、国有资产占用情况说明

2017 年期末，河南省安阳市龙安区文化广电新闻出版和旅游局共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车 0 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）。2017 年我单位并没有购置新车及其他设备

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。