

2022 年度  
鹿邑县辛集镇卫生院单位决算

二〇二三年九月

# 目 录

## 第一部分 鹿邑县辛集镇卫生院概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2022 年度单位决算表

- 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2022 年度单位决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

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、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 鹿邑县辛集镇卫生院概况

## 一、单位职责

为了人民身体健康提供医疗与预防保健服务，医疗常见病多发病护理，恢复期病人康复治疗与护理；预防保健卫生技术人员培训，初级卫生保健规划实施，合作医疗组织与管理；卫生监督、卫生信息管理、疫情防控及健康扶贫等。

## 二、机构设置

鹿邑县辛集镇卫生院设有预防保健科、全科医疗科、内科、外科、妇产科、妇女保健科、儿科、耳鼻咽喉科、口腔科、传染科、医学检验科、医学影像科、中医科、中西医结合科等。后勤科室有办公室、财务科、医保科、信息科等。药库、药房、护理科、公共卫生科、扶贫办公室、供应室、被服室等。

从决算单位构成看，鹿邑县辛集镇卫生院决算包括：本级决算。

纳入本单位 2022 年度单位决算编制范围的单位共 1 个，具体包括：鹿邑县辛集镇卫生院本级。

## 第二部分 2022 年度单位决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位：万元

单位：鹿邑县辛集镇卫生院

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	364.84	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	844.72	五、教育支出	36	
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	3.92	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	1,220.02
	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	
	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	1,213.48	<b>本年支出合计</b>	58	1,220.02
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	6.54	年末结转和结余	60	

	30			61	
总计	31	1,220.02	总计	62	1,220.02

注：本表反映单位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

单位：鹿邑县辛集镇卫生院

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		1,213.48	364.84		844.72			3.92
210	卫生健康支出	1,213.48	364.84		844.72			3.92
21003	基层医疗卫生机构	1,048.64	200.00		844.72			3.92
2100302	乡镇卫生院	1,048.64	200.00		844.72			3.92
21004	公共卫生	164.84	164.84					
2100408	基本公共卫生服务	164.84	164.84					

注：本表反映单位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

单位：万元

单位：鹿邑县辛集镇卫生院

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		1, 220. 02	1, 220. 02				
210	卫生健康支出	1, 220. 02	1, 220. 02				
21003	基层医疗卫生机构	1, 055. 18	1, 055. 18				
2100302	乡镇卫生院	1, 055. 18	1, 055. 18				
21004	公共卫生	164. 84	164. 84				
2100408	基本公共卫生服务	164. 84	164. 84				

注：本表反映单位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

公开 04 表

单位：鹿邑县辛集镇卫生院

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	364.84	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、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	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				
	9		九、卫生健康支出	41	364.84	364.84		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				

	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				
	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	364.84	<b>本年支出合计</b>	59	364.84	364.84		

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	364.84	<b>总计</b>	64	364.84	364.84	

注：本表反映单位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。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

单位：万元

单位：鹿邑县辛集镇卫生院

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				
210	卫生健康支出	364.84	364.84	
21003	基层医疗卫生机构	200.00	200.00	
2100302	乡镇卫生院	200.00	200.00	
21004	公共卫生	164.84	164.84	
2100408	基本公共卫生服务	164.84	164.84	

注：本表反映单位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明细表

公开 06 表

单位：鹿邑县辛集镇卫生院

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	364.84	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	321.20	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	43.63	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		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		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	

30302	退休费		30217	公务接待费		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		30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出		
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		364.84	公用经费合计						

注：本表反映单位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。



## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

单位：鹿邑县辛集镇卫生院

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：本表反映单位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。

说明：我单位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。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：鹿邑县辛集镇卫生院

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表  
单位：万元

单位：鹿邑县辛集镇卫生院

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

说明：我单位没有使用财政拨款“三公”经费预算安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分 2022 年度单位决算情况说明

## **一、收入支出决算总体情况说明**

2022 年度收、支总计均为 1,220.02 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 22.71 万元，下降 1.83%。主要原因是树立过紧日子思想，压减了一般性支出。

## **二、收入决算情况说明**

2022 年度收入合计 1,213.48 万元，其中：财政拨款收入 364.84 万元，占 30.07%；上级补助收入 0 万元；事业收入 844.72 万元，占 69.61%；经营收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 3.92 万元，占 0.32%。

## **三、支出决算情况说明**

2022 年度支出合计 1,220.02 万元，其中：基本支出 1,220.02 万元，占 100%；项目支出 0 万元；上缴上级支出 0 万元；经营支出 0 万元；对附属单位补助支出 0 万元。

## **四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2022 年度财政拨款收、支总计均为 364.84 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 181.11 万元，下降 33.17%。主要原因是树立过紧日子思想，压减了一般性支出。

## **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **（一）总体情况。**

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 364.84 万元，占支出合计的 29.90%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 181.11 万元，下降 33.17%。主要原因是树立过紧日子思想，压减了一般性支出。

## **(二) 结构情况。**

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 364.84 万元，主要用于以下方面：卫生健康支出（类）支出 364.84 万元，占 100%。

## **(三) 具体情况。**

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 364.84 万元，支出决算为 364.84 万元，完成年初预算的 100%。其中：

1. 卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）。年初预算为 200.00 万元，支出决算为 200.00 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数不存在差异。

2. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）。年初预算为 164.84 万元，支出决算为 164.84 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数不存在差异。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 364.84 万元。其中：人员经费 364.84 万元，主要包括：基本工资、绩效工资。

## **七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2022 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。我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。我单位没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 九、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。

2022 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。2022 年度“三公”经费支出决算数与预算数不存在差异。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022 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。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数与预算数存在差异。开支内容包括：

2. 公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数与预算数不存在差异。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行维护支出 0 万元。2022 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数与预算数不存在差异。其中：

外宾接待支出 0 万元。2022 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 万元。2022 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

## 十、机关运行经费支出情况说明

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。

## 十一、政府采购支出情况说明

2022 年度政府采购支出总额 184.51 万元，其中：政府采购货物支出 184.51 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。

## 十二、国有资产占用情况说明

2022 年期末，我单位共有车辆 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 100 万元(含)以上设备 0 台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

从整体支出情况来看，我单位严格按照财政预算进行部门整体支出，在支出过程中，严格执行各项政策制度，严格开支范围和标准，严格按照年初预算集中管理和使用各项经费，大额资金支出由集体研究决定，差旅费、公务接待费、



公务用车运行费、会议费、培训费等支出严格按照相关文件规定执行。在资金的管理上，严格执行财政国库集中支付，严格按财政有关规定使用和管理资金。

根据预算绩效管理有关要求 2022 年，我单位纳入预算绩效管理的支出总额为 364.84 万元，对 2 个项目开展了绩效评价。一是基本药物制度补助项目，涉及资金 200 万元；二是基本公共卫生服务项目，涉及资金 164.84 万元。

## **（二）项目绩效自评结果。**

1、基本药物制度补助项目。通过实施国家基本药物制度，巩固了国家药物制度的实施成效和医改成果，提升了基层医疗卫生服务水平，真正使医改政策惠及民生，体现了基本药物制度以人民为中心的理念，促进了基层医疗机构协调发展，保障了医务人员合理待遇的落实，降低了老百姓的就医成本。按照绩效目标设置分值，得出 2022 年度综合评价自评分数 93 分，绩效评价等级为“优秀”。

2、基本公共卫生服务项目。通过免费实施城乡居民健康档案管理、健康教育、预防接种、0~6 岁儿童健康管理、孕产妇健康管理、老年人健康管理、慢性病患者健康管理（高血压、糖尿病）、重性精神疾病患者管理、结核病患者健康管理、传染病及突发公共卫生事件报告和处理服务、中医药健康管理、卫生计生监督协助服务、免费提供避孕药具、健康素养促进等一系列项目，进一步提高了全民对基本公卫的重视程度，强化了组织管理，规范了资金使用，提高了资金

效益，重点人群的健康管理进一步细化，家庭医生签约服务等工作进一步实施，不断提高群众的知晓率、获得感和满意度。按照绩效目标设置分值，得出 2022 年度综合评价自评分数 94 分，绩效评价等级为“优秀”。

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	2022 年村级卫生机构基本药物制度补助							
主管部门	鹿邑县卫生健康委员会			实施单位	鹿邑县辛集镇卫生院			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	200	200	200	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	200	200	200	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	对实施国家基本药物制度的村卫生室给予补助，支持国家基本药物制度在村卫生室顺利实施。			基本药物制度在村卫生室顺利实施。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标 (10 分)	经济成本 指标	指标 1：施国家基本药物制度的村卫生室补助资金	200	200	10	10	
		社会成本 生态环境 数量指标	指标 1：					
			指标 1：					
	产出指标 (40 分)	数量指标	指标 1：实施国家基本药物制度的村卫生室覆盖	≥95%	≥95%	20	20	
		质量指标	指标 1：政府办基层医疗卫生机构基本药物制度	保持稳定	保持稳定	10	9	
		时效指标	指标 1：补助落实至各村级卫生室时	保持稳定	保持稳定	10	9	
	效益指标 (30 分)	经济效益 指标	指标 1：乡村医生收入	保持稳定	保持稳定	15	13	
		社会效益 指标	指标 1：医疗服务能力	提高	提高	15	13	
		生态效益	指标 1：					
满意度 指标 (10 分)	服务对象 满意度指 标	指标 1：基层患者满意度	≥95%	≥95%	10	9		
总分					100	93		

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		基本公共卫生服务						
主管部门		鹿邑县卫生健康委员会		实施单位	鹿邑县辛集镇卫生院			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	164.84	164.84	164.84	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	164.84	164.84	164.84	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	免费向城乡居民提供基本公共卫生服务			城乡居民公共卫生服务全覆盖。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本 指标	指标 1：基本公共卫生服 务总成本	164.84	164.84	10	10	
		社会成本 生态环境	指标 1：					
			指标 1：					
	产出指标 (40分)	数量指标	指标 1：居民电子健康档 案建档率	≥64%	≥64%	20	19	
		质量指标	指标 1：传染病和突发公 共卫生事件报告率	≥76%	≥76%	10	8	
		时效指标	指标 1：公共卫生资金拨 付时效	及时	及时	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益 指标	指标 1：乡村医生收入	保持稳定	保持稳 定	15	14	
		社会效益 指标	指标 1：城乡居民公共卫 生服务	全覆盖	全覆 盖	15	14	
		生态效益	指标 1：					
满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指 标	指标 1：服务对象满意度	≥95%	≥95%	10	9		
总分						100	94	

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政单位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：事业单位从主管单位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、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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。

十一、经营支出：指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发生的支出。

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、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位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。

十八、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。