

丹凤县特殊教育学校

2022 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审查

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2022 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 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”经费及会议费、培训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、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2022 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、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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及机构设置

(一) 主要职能：

承担全县三类残疾儿童少年随班就读的教育教学工作，一级残疾学生的家长、学生的辅导、咨询工作，保障全县中小学义务教育阶段智障学生的学习和生活。就近招收有入学条件的残疾智障儿童接受入学就读，就近承担送教上门学生的教育教学工作，同时对全县特殊教育工作进行业务指导。

(二) 内设机构：

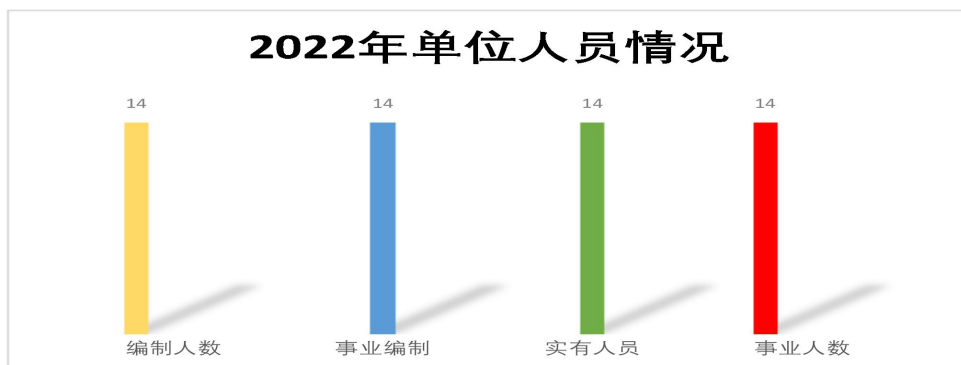
教师编制 14 人、设校长 1 名、副校长 1 名，设置办公室、教导处、总务处 3 个内设机构。

二、部门决算单位构成

本单位作为丹凤县科技和教育体育局二级预算单位，编制 2022 年度部门决算。

三、单位人员情况

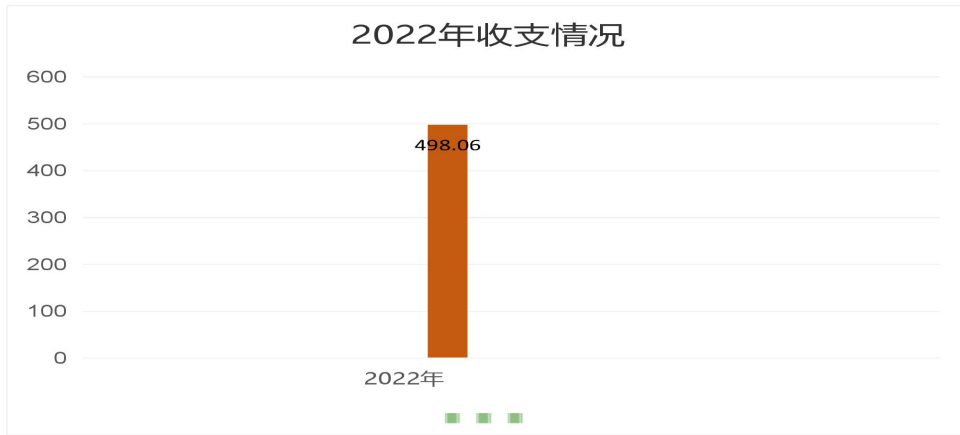
截至 2022 年底，本部单位人员编制 14 人，其中事业编制 14 人；实有人员 14 人，其中行政 0 人、事业 14 人，单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2022 年度单位决算情况说明

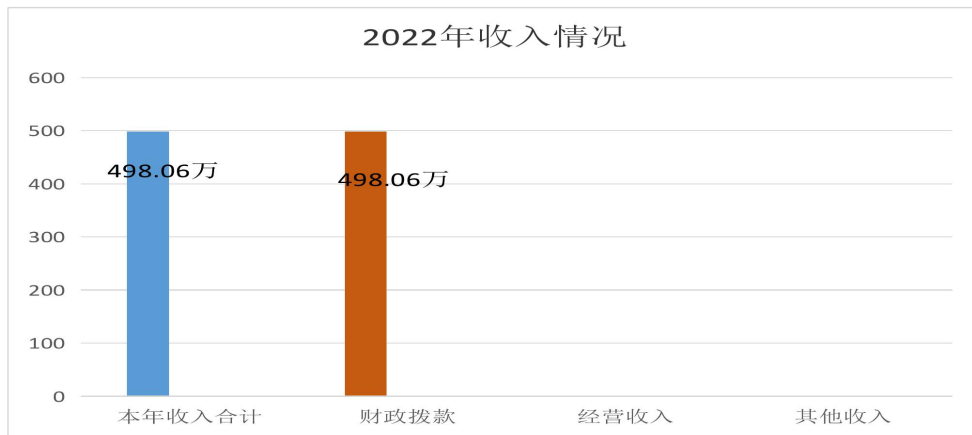
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 498.06 万元。不与上年相比，主要是 2022 年新成立单位财政拨款收支增加。



二、收入决算情况说明

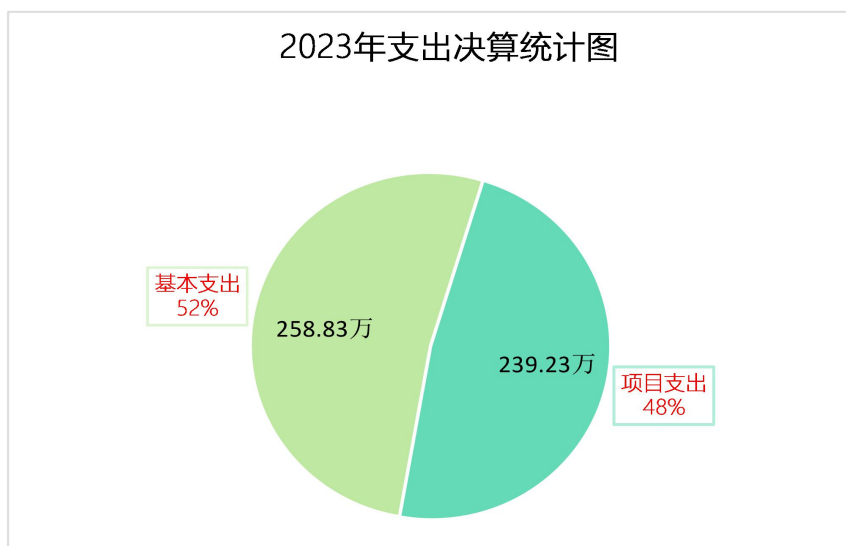
2022 年度本年收入合计 498.06 万元，其中：财政拨款收入 498.06 万元，占 100%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。



三、支出决算情况说明

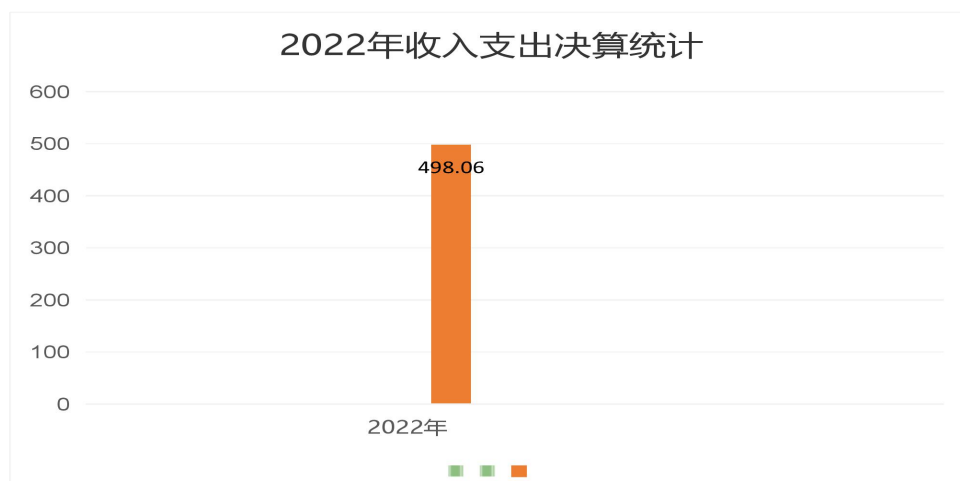
2022 年度本年支出合计 498.06 万元，其中：基本支出 258.83 万元，占 52%；项目支出 239.23 万元，占 48%；经

营支出 0.00 万元，占 0%。



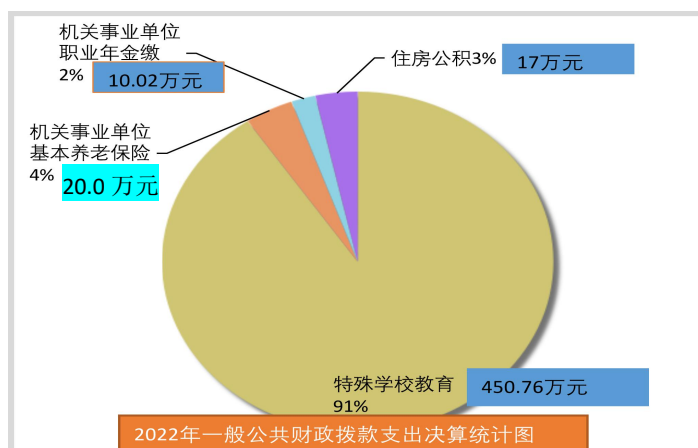
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 498.06 万元。不与上年相比，主要是 2022 年新成立单位财政拨款收支增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 498.06 万元，支出决算 498.06 万元，完成年初预算的 100%，占本年支出合计的 100%。不与上年相比，因为是 2022 年新成立单位财政拨款支出增加。按照政府功能分类科目，其中：



1. **特殊学校教育（2050701）**。年初预算450.76万元，支出决算450.76万元，完成年初预算的100%。
2. **机关事业单位基本养老保险（2080505）**。年初预算20.02万元，支出决算20.02万元，完成年初预算的100%。
3. **机关事业单位职业年金缴费（2080506）**。年初预算10.02万元，支出决算10.02万元，完成年初预算的100%。
4. **住房公积金（2210201）**。年初预算17.27万元，支出决算17.27万元，完成年初预算的100%。

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498.06万元，包括人员经费和公用经费。

（一）**人员经费** 192.5万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

（二）**公用经费** 66.33万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2022 年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度本单位无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度本单位无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度本单位无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度本单位无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

本年度本单位无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本年度本单位无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位 2022 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2022 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位 2022 年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本单门组织开展了 2022 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本单位在部门决算中反映 1 个一级项目（学校修缮改造）的绩效自评结果，涉及资金 229 万元，占部门预算项目支出总额的 45.98%；一个“一补及营养餐”项目，涉及资金 10.23 万元，占部门预算项目支出总额的 2.05%。

(二) 单位整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 95，全年预算数 498.06 万元，执行数 498.06 万元，完成预算的 100%。

本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：（1）强化服务功能，创建科学完善的考评考核机制。（2）强化绩效挂钩，创建公平高效的动力提升机制。（3）完善岗位聘用

制度资源配置机制。（4）充分发挥机关干部职工的积极性和创造性。

发现的问题及原因：财务人员业务不够精通，完成工作不能做到精确及时。下一步改进措施：加强财务人员业务培训促进素质提升，提高工作效率。

丹凤县特殊教育学校单位整体支出绩效自评表

（2022年度）

部门（单位）名称			丹凤县特殊教育学校									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）		全年执行数（万元）			分值	执行率	得分	
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款				其他资金
年度主要任务完成情况	任务1	人员经费支出	完成	192.5	192.5		192.5	192.5		—	100%	—
	任务2	公用经费支出	完成	66.33	66.33		66.33	66.33			100%	
	任务3	营养计划及一补	完成	10.23	10.23		10.23	10.23		—	100%	—
	任务4	学校修缮改造	完成	229	229		229	229			100%	—
	金额合				498.06	498.06		498.06	498.06		10	100%
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				目标实际完成情况							
	第一、承担范围内适合入学的智障适龄残疾儿童少年接受九年义务教育任务。 第二、按照国家制定的特殊教育学校课程计划、教学大纲进行教育教学工				1、加强思想作风整顿，规范教师队伍管理，提升教师政治站位。 2、狠抓师德师风建设工作。 3、安全工作警钟长鸣，疫情防控常态开展，校园安全稳步推进。 4、开展线上线下教学管理秩序，							

		<p>第三、贯彻国家教育方针，根据学生身心特点和需要实施教育，让学生掌握一定的日常生活、劳动、生产的知识和技能</p> <p>第四、为全县确实不能到校就读的重度残疾儿童少年提供送教上门教育指导工作。</p> <p>第五、加强全县普通学校残疾儿童、少年随班就读和资源指导工作。</p> <p>第六、为全县校外残疾人工作者、残疾儿童、少年及家长等提供教育、康复方面的咨询和服务。</p> <p>第七、对入学残疾儿童、少年的残疾类别、原因、程度和身心发展状况等进行必要的了解和测评。第八、协助残联做好全县 0-6 周岁各类残疾儿童康复训练与服务工作。</p>	<p>坚持两项常规管理不放松。</p> <p>5、加强后勤保障工作，做好为学生服务的准备。规范落实“两免一补一计划”，资助不漏一人，应享尽享。</p> <p>6、开展“送教上门”工作，确保适龄残疾儿童无一辍学失学，我校接管了城区附近的各所学校送教工作。</p> <p>一年来，在丹凤县委县政府和科教体局的领导下，学校顺利完成了秋季招生开学、残疾儿童安置工作；郑志财老师参加了全市的特殊教育教学大赛；李彦、贺丹莉两位老师的教具制作，获得科教体局一等奖和二等奖，并被推荐市级评选。</p>				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成值	分值	得分
	产出指标 (50分)	数量指标	惠及全校残疾儿童	72 人	72 人	10	10
		质量指标	全校所有残疾学生	100%	100%	10	10
		时效指标	及时	100%	100%	10	10
		成本指标	人员经费基本支出；项目支出	498.06	498.06	10	8
	效益指标 (30分)	经济效益指标	预算支出率 100%；学校修缮完成	改善特殊教育办学条件服务社会	改善特殊教育办学条件服务社会	10	8
		社会效益指标	减轻残疾学生家庭负担，服务社会	有效	有效	10	10

	生态效益指标	不适用			10	10
	可持续影响指标	长期	有效	有效	10	10
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	惠及全体学生	98%	98%	10	10
总分					100	95

（三）项目绩效自评结果

本单位在部门决算中反映学校修缮改造1个一级项目的项目绩效自评结果。营养计划及一补项目未达到公开标准数额（10.23万元）。

具体见下：

学校修缮改造项目绩效自评综述：全年预算数229万元，执行数229万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：

具体实施做到了五个“精准”：

一是政策把握精准。二是信息掌握精准。三是数据上报精准。四是资金发放精准。五是跟踪督促服务精准。

发现的问题及原因：部分财务专业知识理解不准确，加大了工作量。下一步改进措施：加强对相关人员的宣传和沟通，提高工作的精确度和效率。

省市级学校修缮改造专项资金绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	学校修缮改造							
主管部门	丹凤县科技和教育体育局			实施单位		丹凤县特殊教育学校		
项目资金 (万元)		年初 预算 数	全年 预算 数(A)	全年 执行 数(B)	分 值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额		229	229	229	10	100%	10
	其中：当年财政拨款		229	229	229	—	100%	—
	上年结转资金		0	0	0	—		—
	其他资金		0	0	0	—		—
年度总体 目标完成 情况	预期目标（年初设定）			实际完成情况				
	2022 年完成改造项目，完成投入 229 万元，工程移交决算。			完成改造项目，完成投入 229 万元，工程正在决算。				
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
	产出指 标 (50 分)	数量指标	惠及全校残 疾学生	72 人	72 人	10	10	
		质量指标	所有资金发 放到位率	100%	100%	15	15	
		时效指标	补助资金足 额及时发放	100%	100%	15	15	
		成本指标	控制成本	229	229	10	8	
	效益指 标 (30 分)	经济效益 指标	服务在校残 疾儿童数	72 人	72 人	10	8	
		社会效益 指标	减轻残疾学 生家庭负担	有效	有效	10	10	
		生态效益 指标	不适用					
		可持续影 响指标	长期	有效	有效	10	10	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象 满意度指 标	全体师生满 意度	98%	98%	10	9	
总分					100	95		

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 2022 年度单位决算数据反映 1 个单位收支情况。

3. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：
3373002 如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2022 年度单位决算表

目 录

序号	内容	是否 空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	单位不涉及故公开空表
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	单位不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

单位：丹凤县特殊教育学校

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	498.06	一、一般公共服务支出	33	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	36	
五、事业收入	5		五、教育支出	37	450.76
六、经营收入	6		六、科学技术支出	38	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	40	30.04
	9		九、卫生健康支出	41	
	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	17.27
	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	
本年收入合计	29	498.06	本年支出合计	61	498.06
使用非财政拨款结余	30		结余分配	62	
年初结转和结余	31		年末结转和结余	63	
总计	32	498.06	总计	64	498.06

收入决算表

公开02表

单位：万元

单位：丹凤县特殊教育学校

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
科目代 码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		498.06	498.06					
205	教育支出	450.76	450.76					
20507	特殊教育	450.76	450.76					
205070	特殊学校教育	450.76	450.76					
208	社会保障和就业支出	30.04	30.04					
20805	行政事业单位养老支出	30.04	30.04					
208050	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.02	20.02					
208050	机关事业单位职业年金缴费支出	10.01	10.01					
221	住房保障支出	17.27	17.27					
22102	住房改革支出	17.27	17.27					
221020	住房公积金	17.27	17.27					

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

单位：丹凤县特殊教育学校

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		498.06	498.06	239.23			
205.00	教育支出	450.76	450.76	239.23			
20507	特殊教育	450.76	450.76	239.23			
2050701	特殊学校教育	450.76	450.76	239.23			
208	社会保障和就业支出	30.04	30.04				
20805	行政事业单位养老支出	30.04	30.04				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.02	20.02				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.01	10.01				
221	住房保障支出	17.27	17.27				
22102	住房改革支出	17.27	17.27				
2210201	住房公积金	17.27	17.27				

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
单位：万元

单位：丹凤县特殊教育学校

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	498.06	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				
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	36				
五、事业收入	5		五、教育支出	37	450.76	450.76		
六、经营收入	6		六、科学技术支出	38				
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	40	30.04	30.04		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	17.27	17.27		
	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				
本年收入合计	27			59				
年初财政拨款结转和结余	28			60				
一般公共预算财政拨款	29	498.06		61	498.06	498.06		
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				
总计	32	498.06	总计	64	498.06	498.06		

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：丹凤县特殊教育学校

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		498.06	258.83	239.23
205	教育支出	450.76	211.53	239.23
20507	特殊教育	450.76	211.53	239.23
2050701	特殊学校教育	450.76	211.53	239.23
208	社会保障和就业支出	30.04	30.04	
20805	行政事业单位养老支出	30.04	30.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.02	20.02	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.01	10.01	
221	住房保障支出	17.27	17.27	
22102	住房改革支出	17.27	17.27	
2210201	住房公积金	17.27	17.27	

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明细表

公开06表

单位：丹凤县特殊教育学校

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	192.50	302	商品和服务支出	66.33	310	资本性支出	
30101	基本工资	60.90	30201	办公费	27.79	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	13.24	30202	印刷费	1.09	31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	58.25	30205	水费	0.31	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.02	30206	电费	2.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	10.01	30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.51	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	1.30	30211	差旅费	2.25	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	17.27	30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	21.84	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	3.18	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	7.87	39910	资本性赠与	

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：丹凤县特殊教育学校

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位： 丹凤县特殊教育学校

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表
单位：万元

单位：丹凤县特殊教育学校

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。