

# 安康市教学研究室 2022 年度单位决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、单位构成
- 三、单位人员情况

## 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
- 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）主要职责

1. 贯彻执行党和国家的教育方针政策和有关法律法规，研究拟订全市教育科研发展规划，研究、指导、服务全市教育教学教研工作。

2. 根据国家教育改革要求，结合本地实际，制定执行国家课程计划和教材使用的意见，为教育行政部门决策提供依据。

3. 根据全市基础教育、职业教育、学前教育和特殊教育的教育教学教研需要，负责研究教育思想、教学理论、课程设置、教材建设、德育研究、教学内容、教学方法、教学手段、教学资源开发和学科教学评价等。对其教育教学管理、课程计划和课程标准的执行情况进行指导、监督、检查、评估，开展教育质量进行监测和分析；指导开展教改实验，总结推广优秀教改经验，探索教学规律，推动教学改革。

4. 组织国省课题申报，市级教育科研课题规划管理、指导、评审，指导评审教育教学成果。负责全市教师培训和校本研修指导工作，开展市直学校幼儿园教师校本研修学时认定工作。

5. 组织开展教研员业务培训，促进教研员专业成长。实行市县一体部署、优化教研资源，指导和促进县区教研室开展业务交流和协作。

6. 开展教育宣传工作，建立教学教研信息交流平台，主办、编印、发行《安康教育》内刊，办好《教研信息》和“安康教研”微信公众号，开展教研信息交流。

7. 开展本单位党的基层组织建设、党风廉政建设工作及党员教育管理工作、单位创建、综治维稳和安全生产工作。

8. 做好市语办交办的语言文字工作。在普通话测试工作移交社会中介机构之前，继续承担普通话水平测试工作。

## （二）内设机构

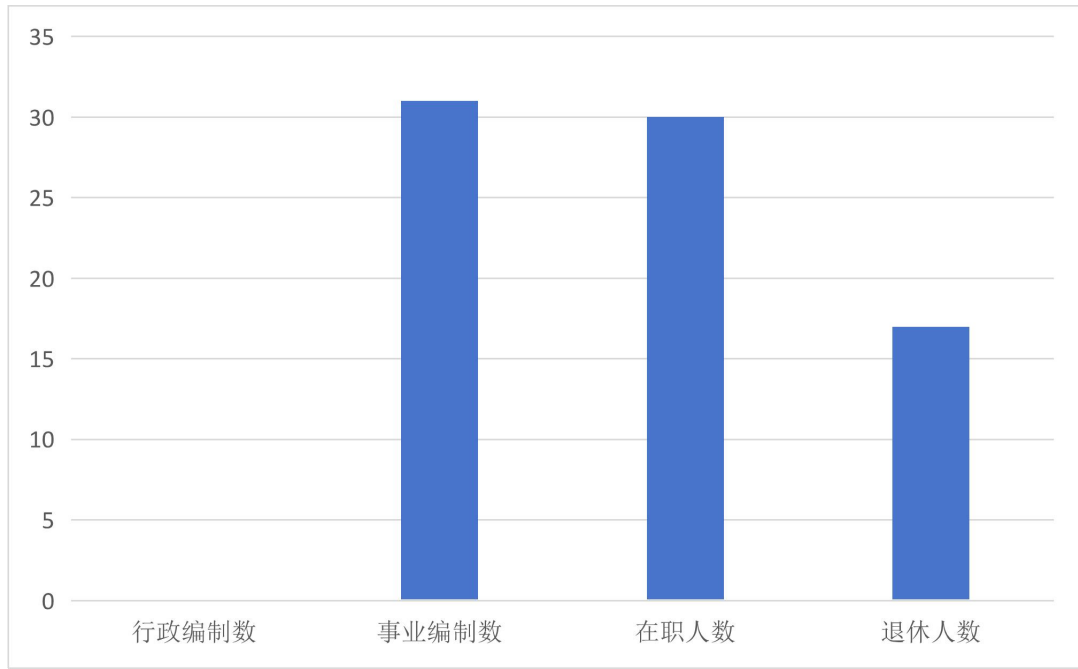
我单位设办公室、中教职教部、小教幼教部、理论研究部、德育研究部五个内设机构。

## 二、单位构成

本单位作为安康市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

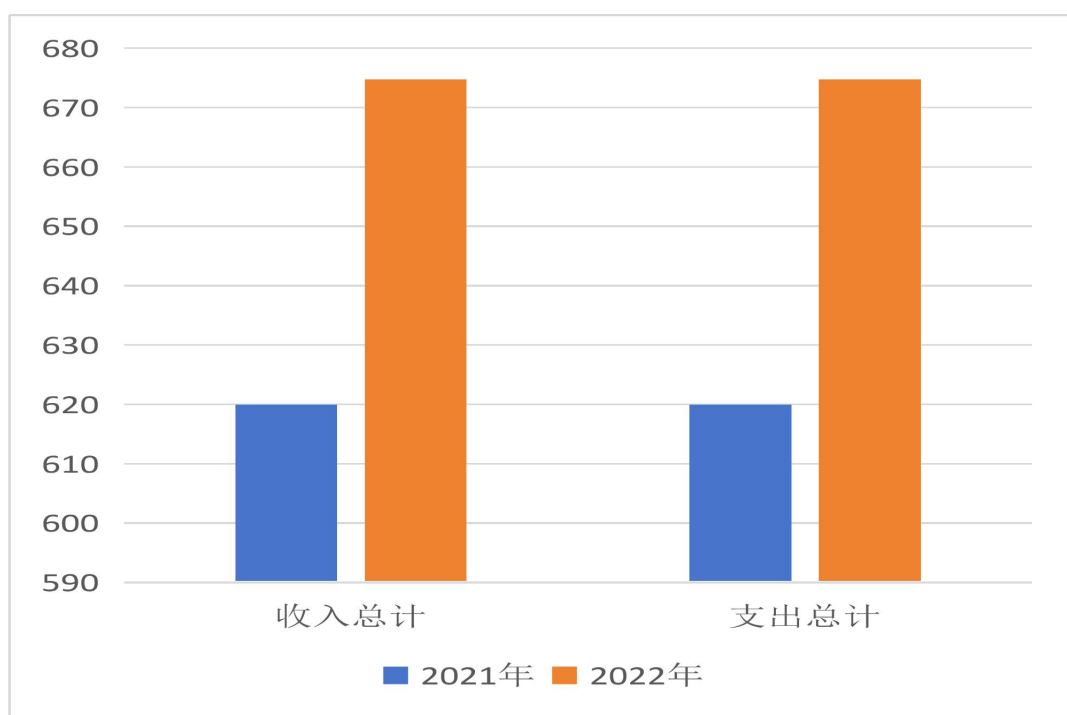
截至 2022 年底，本部门（单位）人员编制 31 人，其中行政编制 0 人、事业编制 31 人；实有人员 30 人，其中行政 0 人、事业 30 人。单位管理的离退休人员 17 人。



## 第二部分 2022 年度单位决算情况说明

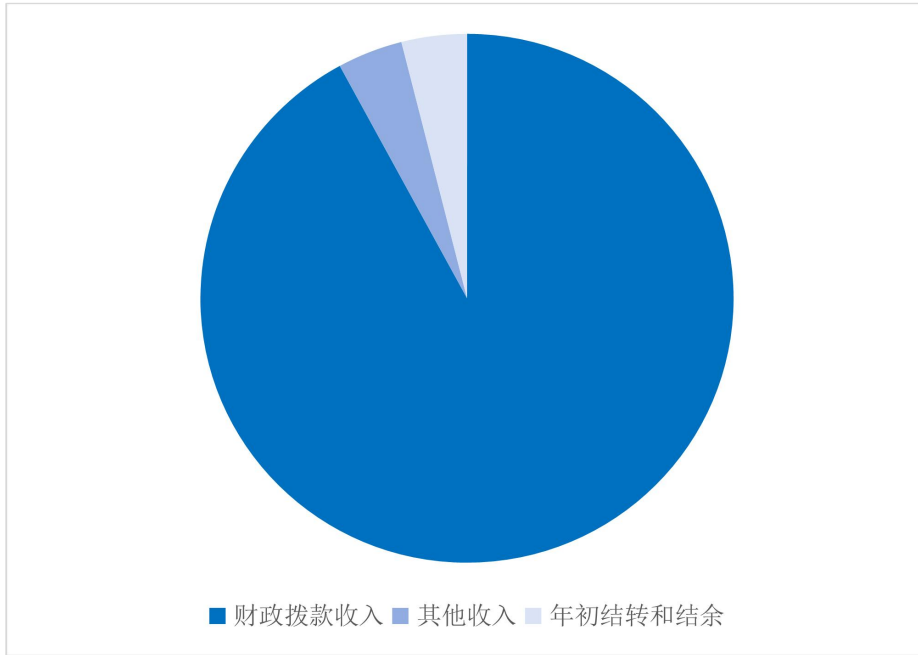
### 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 674.69 万元，与上年相比收、支总计增加 54.78 万元，增长 8%。主要是人员经费收支增加，变化的主要原因人员经费中新增奖励性绩效工资补差且本年度抚恤金和职业年金增加。



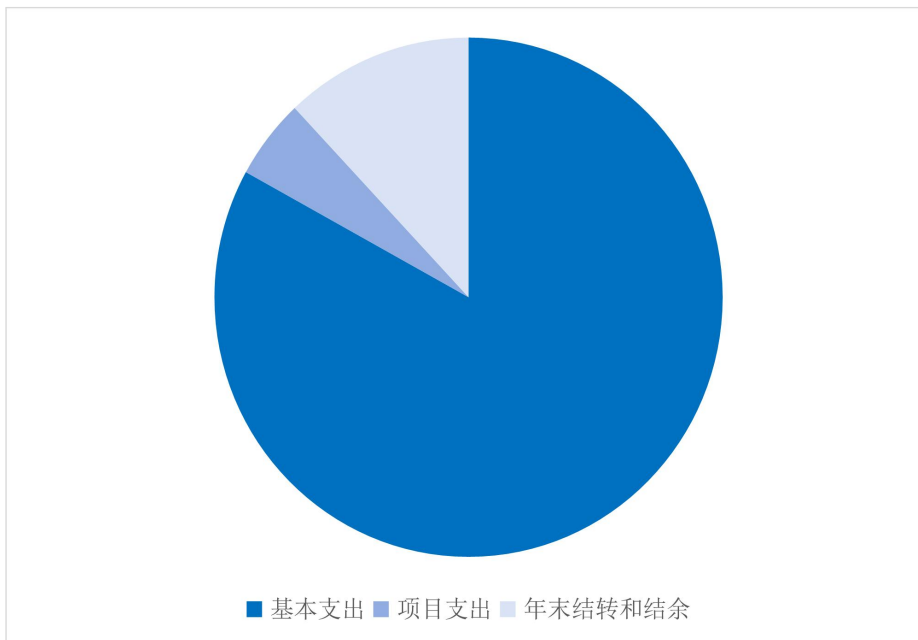
### 二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入合计 674.69 万元，其中：财政拨款收入 624.23 万元，占 93%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 27 万元，占 4%。



### 三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出合计 674.69 万元,其中:基本支出 560.21 万元,占 83%;项目支出 35.04 万元,占 5%;经营支出 0 万元,占 0%。

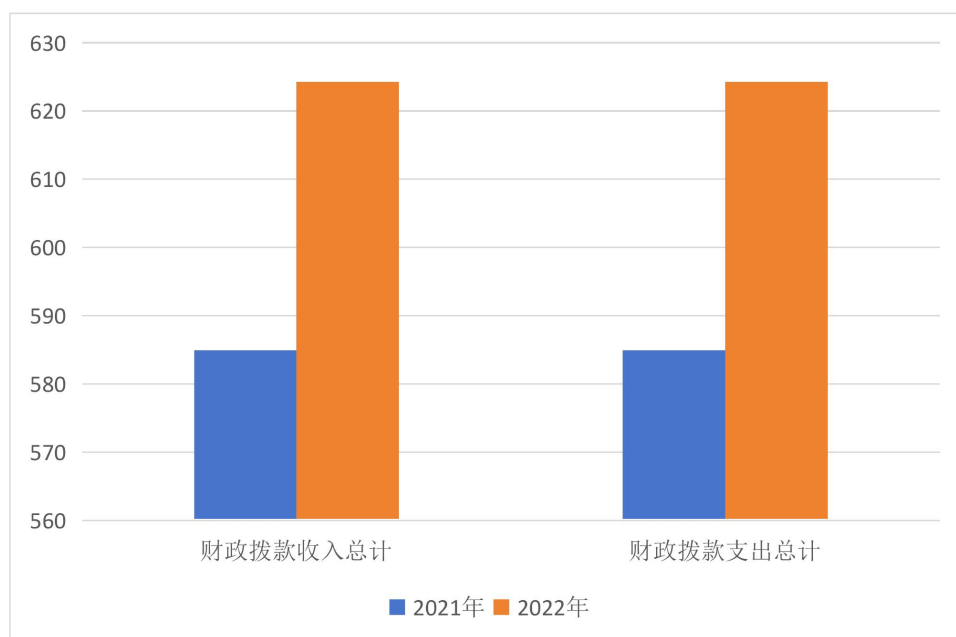


### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 624.23 万元,



与上年相比收入总计、支出总计增加 39.32 万元，增长 7%。  
变化的主要原因人员经费的增加。



## 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 446.53 万元，支出决算 624.23 万元，完成年初预算的 140%，占本年支出合计的 93%。与上年相比，财政拨款支出增加 39.32 万元，增长 7%，变化的主要原因是人员经费的增加。按照政府功能分类科目，其中：

### 1. 教育支出

年初预算 366.19 万元，支出决算 425.24 万元，完成年初预算的 116%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员经费新增奖励性绩效工资补差。

### 2. 社会保障和就业支出

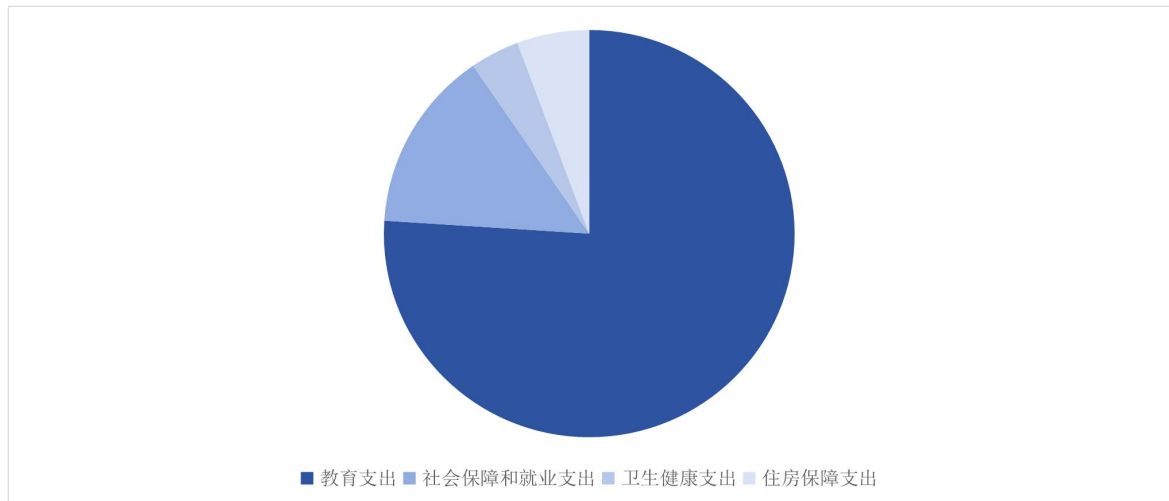
年初预算 46.81 万元，支出决算 80.67 万元，完成年初预算的 172%。决算数大于年初预算数的主要原因是抚恤金和职业年金的增加。

### 3. 卫生健康支出

年初预算 21.74 万元，支出决算 21.74 万元，完成年初预算的 100%。

### 4. 住房保障支出

年初预算 31.79 万元，支出决算 31.79 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 547.85 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一) 人员经费 515.04 万元，主要包括：基本工资、绩效工资、津贴补贴、公务员医疗补助缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、奖励金、抚恤金等。

(二) 公用经费 32.82 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、其他交通费用等。

## 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

#### 1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度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

本年度无财政拨款培训费支出。

### (三) 会议费支出情况说明

本年度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

本年度无财政拨款会议费支出。

### 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) 预算绩效管理工作的开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位 2022 年度不单独填写绩效自评表。

#### (二) 部门整体支出绩效自评结果

无部门重点评价项目。

## × × 部门整体支出绩效自评表

(2022 年度)

部门(单位)名称												
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			
	任务 1									—		—
	任务 2									—		—
	任务 3									—		—
	.....									—		—
	金额合计									10		
年度 总 体 目	预期目标(年初设定)						目标实际完成情况					

标 完 成 情 况							
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	……				
		质量指标	……				
		时效指标	……				
		成本指标	……				
	效益指 标(30 分)	经济效益指标	……				
		社会效益指标	……				
		生态效益指标	……				
		可持续影响指 标	……				
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意 度指标	……				
总分						100	

### (三) 项目绩效自评结果

本单位 2022 年度不单独填写绩效自评表。

## 市级×××××项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称								
主管部门					实施单位			
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				10			
	其中:当年财政拨款				—		—	
	上年结转资 金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)			实际完成情况				
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	……					
		质量指标	……					
		时效指标	……					
		成本指标	……					
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标	……					
		社会效益指标	……					
		生态效益指标	……					
		可持续影响 指标	……					
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	……					
总分					100			

### (四) 专项资金绩效自评结果

单位不主管专项资金。

## 市级××××××专项资金绩效自评表

(2022 年度)

项目名称								
主管部门					实施单位			
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				10			
	其中:当年财政拨款				—		—	
	上年结转资 金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)			实际完成情况				
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	……					
		质量指标	……					
		时效指标	……					
		成本指标	……					
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标	……					
		社会效益指标	……					
		生态效益指标	……					
		可持续影响 指标	……					
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	……					
总分					100			

### (五) 部门重点评价项目绩效评价结果

无重点评价项目

### (六) 财政重点评价项目绩效评价结果

无财政重点评价项目

#### 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. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 安康市教学研究室决算数据反映 1 个单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0915）3211061。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	本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	本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	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：安康市教学研究室

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	624.23	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	461.05
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	27.00	八、社会保障和就业支出	39	80.67
	9		九、卫生健康支出	40	21.74
	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	31.79
	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	651.23	<b>本年支出合计</b>	58	595.25
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	23.46	年末结转和结余	60	79.44
	30			61	
<b>总计</b>	31	674.69	<b>总计</b>	62	674.69

### 收入决算表

公开 02 表

单位：安康市教学研究室

金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	651.23	624.23					27.00
205			教育支出	517.03	490.03					27.00
20501			教育管理事务	499.03	472.03					27.00
2050199			其他教育管理事务支出	499.03	472.03					27.00
20502			普通教育	18.00	18.00					
2050299			其他普通教育支出	18.00	18.00					
208			社会保障和就业支出	80.67	80.67					
20805			行政事业单位养老支出	67.45	67.45					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.53	44.53					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	22.92	22.92					
20808			抚恤	7.63	7.63					
2080801			死亡抚恤	7.63	7.63					
20899			其他社会保障和就业支出	5.60	5.60					
2089999			其他社会保障和就业支出	5.60	5.60					
210			卫生健康支出	21.74	21.74					
21011			行政事业单位医疗	21.74	21.74					
2101103			公务员医疗补助	5.30	5.30					
2101199			其他行政事业单位医疗支出	16.43	16.43					

221	住房保障支出	31.79	31.79					
22102	住房改革支出	31.79	31.79					
2210201	住房公积金	31.79	31.79					

## 支出决算表

公开 03 表

单位：安康市教学研究室

金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	595.25	560.21	35.04			
205			教育支出	461.05	426.00	35.04			
20501			教育管理事务	458.57	426.00	32.56			
2050199			其他教育管理事务支出	458.57	426.00	32.56			
20502			普通教育	2.48		2.48			
2050299			其他普通教育支出	2.48		2.48			
208			社会保障和就业支出	80.67	80.67				
20805			行政事业单位养老支出	67.45	67.45				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.53	44.53				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	22.92	22.92				
20808			抚恤	7.63	7.63				
2080801			死亡抚恤	7.63	7.63				
20899			其他社会保障和就业支出	5.60	5.60				
2089999			其他社会保障和就业支出	5.60	5.60				
210			卫生健康支出	21.74	21.74				
21011			行政事业单位医疗	21.74	21.74				

2101103	公务员医疗补助	5.30	5.30				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	16.43	16.43				
221	住房保障支出	31.79	31.79				
22102	住房改革支出	31.79	31.79				
2210201	住房公积金	31.79	31.79				

## 财政拨款收入支出决算表

公开 04 表

金额单位：万元

单位：安康市教学研究室

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	624.23	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	425.24	425.24		
	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	80.67	80.67		
	9		九、卫生健康支出	41	21.74	21.74		
	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	31.79	31.79	
	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	624.23	<b>本年支出合计</b>	59	559.44	559.44	
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60	64.79	64.79	
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	624.23	<b>总计</b>	64	624.23	624.23	

## 一般公共预算财政拨款收入支出决算表

公开 05 表

单位：安康市教学研究室

金额单位：万元

科目代码			年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余				
																项目支出结转和结余
												合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
栏次																
合计						624.23	572.23	52.00	559.44	547.85	11.59	64.79	24.38	40.41		
205						490.03	438.03	52.00	425.24	413.65	11.59	64.79	24.38	40.41		
20501						472.03	438.03	34.00	422.76	413.65	9.11	49.27	24.38	24.89		
2050199						472.03	438.03	34.00	422.76	413.65	9.11	49.27	24.38	24.89		
20502						18.00		18.00	2.48		2.48	15.52		15.52		
2050299						18.00		18.00	2.48		2.48	15.52		15.52		
208						80.67	80.67		80.67	80.67						
20805						67.45	67.45		67.45	67.45						
2080505						44.53	44.53		44.53	44.53						

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出				22.92	22.92		22.92	22.92				
20808	抚恤				7.63	7.63		7.63	7.63				
2080801	死亡抚恤				7.63	7.63		7.63	7.63				
20899	其他社会保障和就业支出				5.60	5.60		5.60	5.60				
2089999	其他社会保障和就业支出				5.60	5.60		5.60	5.60				
210	卫生健康支出				21.74	21.74		21.74	21.74				
21011	行政事业单位医疗				21.74	21.74		21.74	21.74				
2101103	公务员医疗补助				5.30	5.30		5.30	5.30				
2101199	其他行政事业单位医疗支出				16.43	16.43		16.43	16.43				
221	住房保障支出				31.79	31.79		31.79	31.79				
22102	住房改革支出				31.79	31.79		31.79	31.79				
2210201	住房公积金				31.79	31.79		31.79	31.79				

## 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：安康市教学研究室

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	507.41	302	商品和服务支出	32.82	310	资本性支出	
30101	基本工资	182.02	30201	办公费	7.1	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	29.23	30202	印刷费	2.65	31002	办公设备购置	
30103	奖金	82.80	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	84.19	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.53	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	22.92	30207	邮电费	2.09	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.98	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	7.67	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	2.28	30211	差旅费	4.24	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	31.79	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	5.95	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	7.63	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	7.63	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	6	31299	其他对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	1.13	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	3.66	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		39910	资本性赠与		
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出		
			30701	国内债务付息					
			30702	国外债务付息					
			30703	国内债务发行费用					
			30704	国外债务发行费用					
人员经费合计		515.04	公用经费合计						32.82



## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：万元

单位：安康市教学研究室

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				

## 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：安康市教学研究室

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								



## 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。