

# 佛坪县中心敬老院 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：已签审

# 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

承担老年、残疾和未满 16 周岁村民中，无劳动能力、无生活来源又无法定赡养、抚养、扶养人，或其法定赡养、抚养、扶养人无赡养、抚养、扶养能力的农村五保对象的集中供养。承担农村自愿入住的老年人、残疾人、未成年人的社会代养。

### （二）内设机构

为县民政局下属正科级事业单位，设院长、副院长各 1 名。财政全额供养，核定事业编制 5 名。

### （三）工作亮点及成效

投入 80 万元，改造护理型床位。院内现有床位 233 张，其中护理型床位 120 张，同时配套监控和呼叫系统、消防设施设备等，我院护理型床位已经达到 50% 的考核标准。投资 145 万元新建两层 6 间康养旅居服务中心业务楼一座，占地 397.9 m<sup>2</sup>，改造“硬设施”，开启“幸福养老新方式，康养旅居慢生活”的全新旅居养老生活方式。更细致、更高效地呵护老年人生活，提升他们的获得感、幸福感、安全感。

## 二、部门决算单位构成

纳入 2022 年度决算编制范围的单位共 1 个二级预算单位。

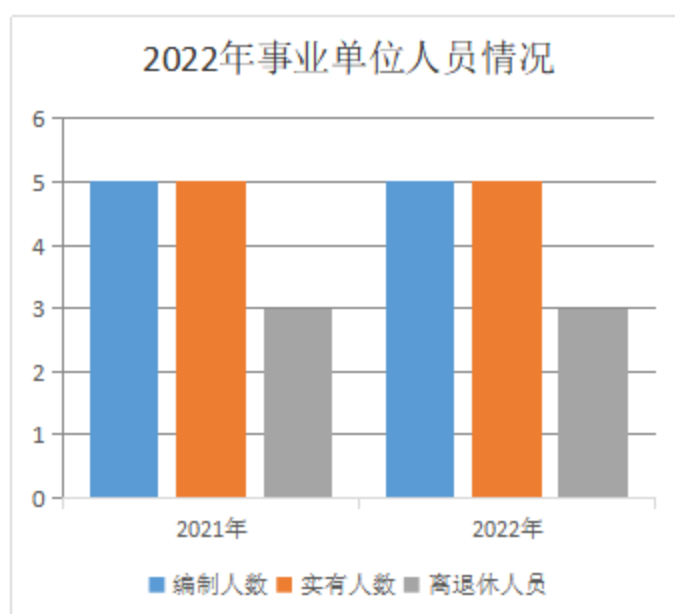
序号	单位名称
----	------

1	佛坪县中心敬老院
---	----------

本单位作为佛坪县民政局二级预算单位，编制 2022 年度部门决算。

### 三、单位人员情况

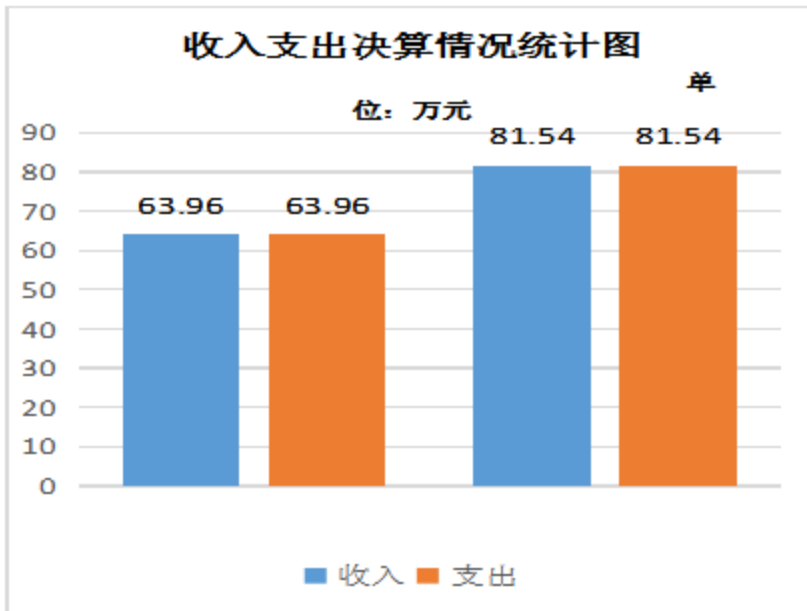
截至 2022 年底，本单位人员编制 5 人，其中行政编制 0 人、事业编制 5 人；实有人员 5 人，其中行政 0 人、事业 5 人。单位管理的离退休人员 3 人。



## 第二部分 2022 年度单位决算情况说明

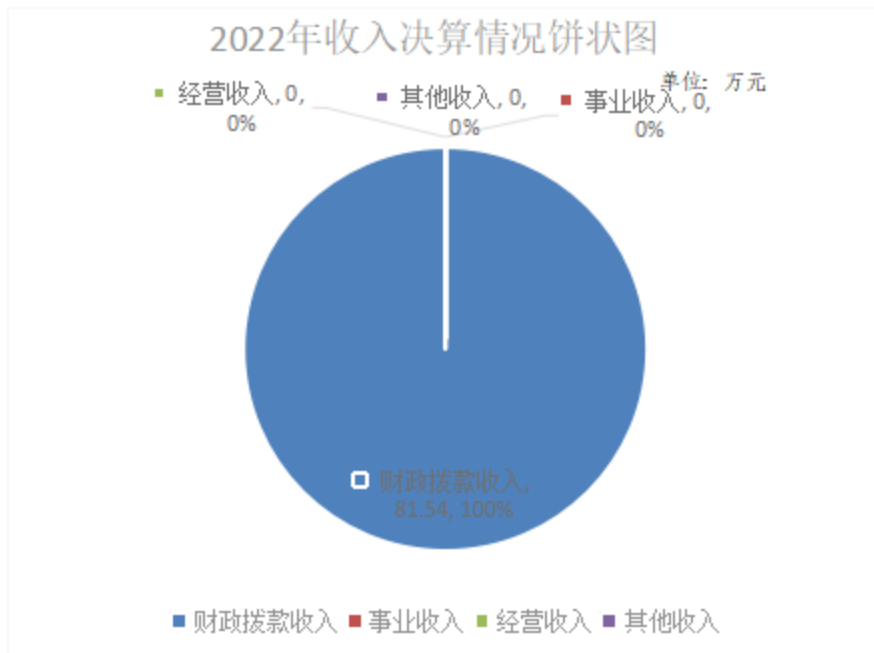
### 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 81.54 万元，与上年相比收、支总计增加 17.58 万元，增长 27.49%。主要原因：一是人员工资正常晋升，年底追加；二是农村五保供养机构聘用人员薪酬及运转经费增加。



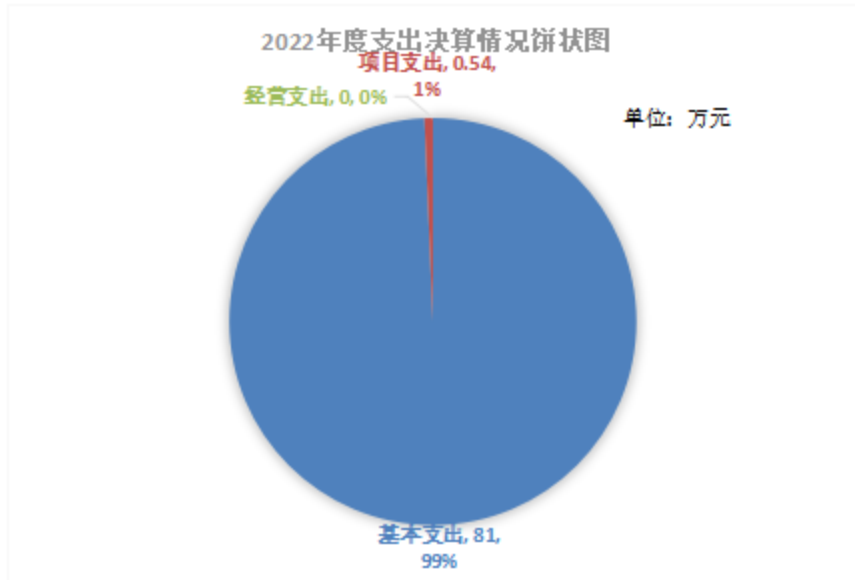
## 二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入合计 81.54 万元，其中：财政拨款收入 81.54 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



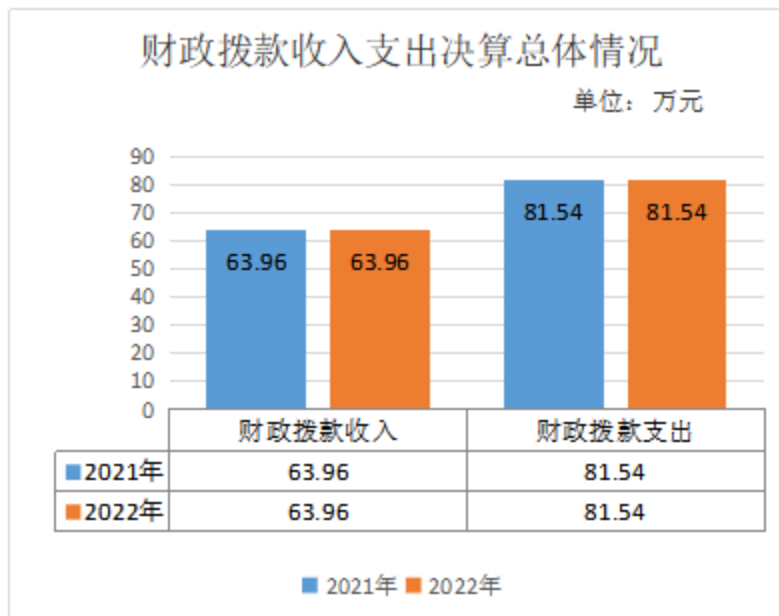
## 三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出合计 81.54 万元，其中：基本支出 81 万元，占 99.39%；项目支出 0.54 万元，占 0.67%；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

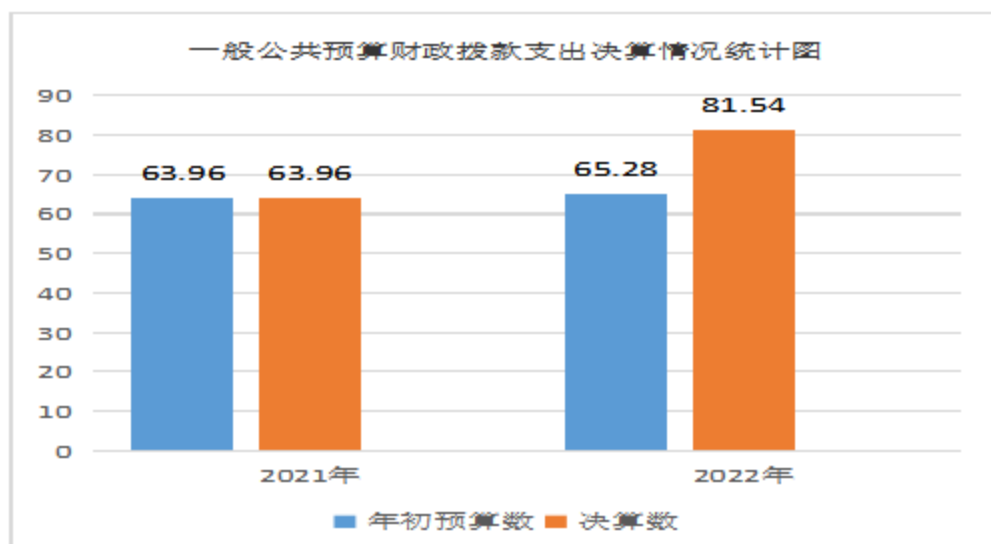
2022年度财政拨款收入总计、支出总计均为81.54万元，与上年相比收入总计、支出总计增加17.58万元，增长27.49%。主要原因：一是人员工资正常晋升，年底追加；二是农村五保供养机构聘用人员薪酬及运转经费增加。



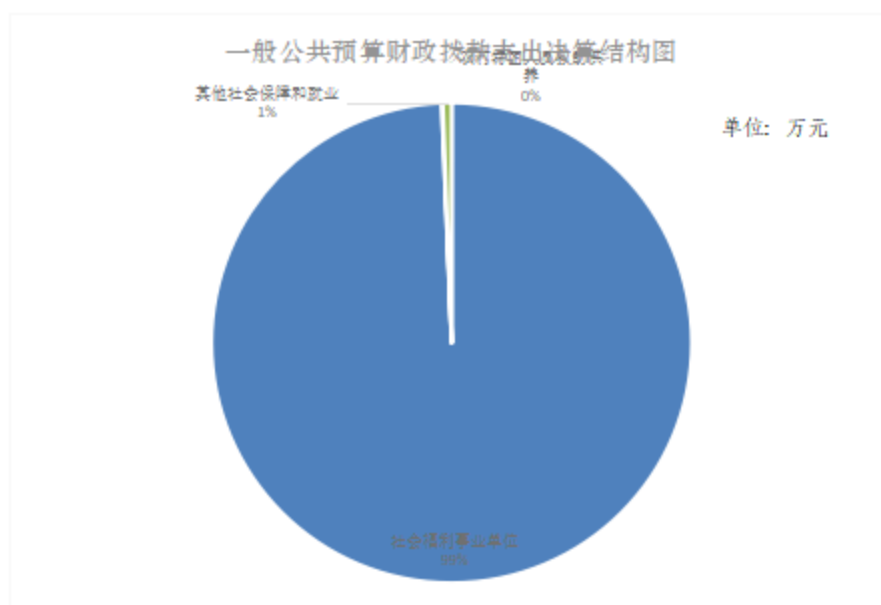
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款支出年初预算65.28万元，支出决算81.54万元，完成年初预算的124.9%，占本年支出

合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 17.58 万元，增长 27.49%，主要原因：一是人员工资正常晋升，年底追加；二是农村五保供养机构聘用人员薪酬及运转经费增加。



按照政府功能分类科目，其中：社会福利事业单位支出 81 万元，农村特困人员救助供养支出 0.06 万元，其他社会保障和就业支出 0.48 万元。完成全年预算的 100%。



1. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）社会福利事业单位（项）



年初预算 65.28 万元，支出决算为 81 万元。完成全年预算的 124.1%。决算数大于年初预算数的主要原因：一是人员工资增加，年底追加；二是年初未预算农村五保供养机构聘用人员薪酬及运转经费，年中追加。

## 2. 社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.06 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初未预算农村特困人员救助供养支出，年中追加预算。

## 3. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.48 万元，决算数大于年初预算数的主要原因年初未预算其他社会保障和就业支出，年中追加预算。

## 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 81 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）**人员经费 77.23 万元**，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

（二）**公用经费 3.77 万元**，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，收入决算 0 万元，支出决算 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空

## 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

本年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 0.5 元，支出决算 0.42 万元，完成预算的 84%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，压缩“三公”经费开支。

#### 1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

#### 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

本年度财政拨款安排公务用车运行维护费用预算 0.5 万元，支出决算 0.42 万元，完成预算的 84%，决算数较预算数减少 0.08 万元，主要原因是厉行节约，压缩“三公”经费开支。

#### 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

截至 2022 年末，本单位共有车辆 1 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 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 1 辆，主要是 7 座商务车。单价 100 万元及以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2022 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 0 台（套）。

## 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，本单位组织开展了 2022 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，保障了本单位全体在编职工工资发放，为特困集中供养对象提供“衣、食、住、衣、葬”等集中供养服务，落实国家各项政策，保障集中供养人员的合法权益，保障特困集中供养人员的基本生活和照料护理。改造和改善服务设备设施，提升养老服务质量。让老人在院住得舒心满意！

本单位在单位决算中反映农村特困人员救助供养等一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 0.5 万元，占单位预算项目支出总额的 100%，决算支出 0.5 万元，完成预算的 100%。

## （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 98，综合评价等级为“优”，全年预算数 81.54 万元，执行数 81.54 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：改造护理型床位。院内现有床位 233 张，其中护理型床位 120 张，同时配套监控和呼叫系统、消防设施设备等；购置一台 50 公斤衣物烘干机，投资 145 万元新建两层 6 间康养旅居服务中心业务楼一座，占地 397.9 m<sup>2</sup>，改造“硬设施”，开启“幸福养老新方式，康养旅居慢生活”的全新旅居养老生活方式。更细致、更高效地呵护老年人生活，提升他们的获得感、幸福感、安全感。

发现的问题及原因：预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还需要进一步加强。

下一步改进措施：加强对财务人员的培训与监管，认真做好预算编制工作，细化预算编制，严格按照财务审核制度。确保各项支出顺利完成绩效目标。

# 佛坪县中心敬老院整体支出绩效自评表

（2022 年度）

单位名称		佛坪县中心敬老院										
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	完成	77.23	77.23		77.23	77.23		—	100%	10
	任务 2	公用经费	完成	3.77	3.77		3.77	3.77		—	100%	10
	任务 3	项目经费	完成	0.5	0.5		0.5	0.5		—	100%	10
	……									—		—
	金额合计				81.5	81.5		81.5	81.5		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					
	<p>1. 按照年初预算拨付在职人员工资社保资金，培训费，工会经费，福利费，退休人员公用经费和独生子女费，保障人员工资社保等资金能够按时发放和缴纳。</p> <p>2. 为特困集中供养对象提供“衣、食、住、衣、葬”等集中供养服务，落实国家各项政策，保障集中供养人员的合法权益，保障特困集中供养人员的基本生活和照料护理，改造和改善养老服务设备设施，提升养老服务质量。</p>						<p>1. 完全保障人员工资社保等资金能够按时发放和缴纳，完成率 100%。</p> <p>2. 投资 145 万元新建两层 6 间康养旅居服务中心业务楼一座，占地 397.9 m<sup>2</sup>。</p> <p>3. 改造护理型床位 120 张。</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	在编人员及临聘工作人员			26 人	26 人		10	10		
		质量指标	各项工作完成率			100%	100%		20	20		
		时效指标	一年			一年	一年		10	10		
		成本指标	财政拨款 81.5 万元			81.5 万元	81.5 万元		10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	财政拨款 81.5 万元			81.5 万元	81.5 万元		10	10		
		社会效益指标	改善敬老院 150 余名老人居住条件，提高生活质量			100%	100%		10	9		
生态效益指标		……										
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度			≥99%	≥99%		10	9			
总分									100	98		

### （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。

### （四）专项资金绩效自评结果

本单位不主管专项资金。

### （五）财政重点评价项目绩效评价结果

本单位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. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：(0916) 8993060。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 年度部门决算表

## 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	否	



## 收入支出决算总表

收入支出决算总表					
单位：佛坪县中心敬老院					公开01表 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	81.50	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	
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		八、社会保障和就业支出	39	81.50
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	81.50	<b>本年支出合计</b>	58	81.50
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	81.50	<b>总计</b>	62	81.50

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开02表										
单位：佛坪县中心敬老院										
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	81.54	81.54					
208	社会保障和就业支出			81.0	81.0					
20810	社会福利			81.0	81.0					
2081005	社会福利事业单位			81.0	81.0					
20821	特困人员救助供养			0.06	0.06					
2082102	农村特困人员救助供养支出			0.06	0.06					
20899	其他社会保障和就业支出			0.48	0.48					
2089999	其他社会保障和就业支出			0.48	0.48					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

							公开03表		
单位：佛坪县中心敬老院							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	81.54	81.00	0.54			
208			社会保障和就业支出	81.54	81.00	0.54			
20810			社会福利	81.00	81.00				
2081005			社会福利事业单位	81.00	81.00				
20821			特困人员救助供养	0.06		0.06			
2082102			农村特困人员救助供养支出	0.06		0.06			
20899			其他社会保障和就业支出	0.48		0.48			
2089999			其他社会保障和就业支出	0.48		0.48			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算批复表

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
档次		1	档次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	81.54	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	81.54	81.54		
	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				
	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	81.54	<b>本年支出合计</b>	59	81.54	81.54		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	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	81.54	<b>总计</b>	64	81.54	81.54		

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。

公开04表  
单位：万元

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：佛坪县中心敬老院

单位：万元

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			81.54	0.54
208	社会保障和就业支出		81.54	0.54
20810	社会福利		81.00	
2081005	社会福利事业单位		81.00	
20821	特困人员救助供养		0.06	0.06
2082102	农村特困人员救助供养支出		0.06	0.06
20899	其他社会保障和就业支出		0.48	0.48
2089999	其他社会保障和就业支出		0.48	0.48

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

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：佛坪县中心敬老院

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	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	77.23	302	商品和服务支出	3.77	310	资本性支出	
30101	基本工资	22.10	30201	办公费	0.90	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	4.00	30202	印刷费	0.50	31002	办公设备购置	
30103	奖金	14.00	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	17.53	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.29	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	3.14	30207	邮电费	0.06	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.62	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	2.67	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.16	30211	差旅费	0.78	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	4.72	30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.30	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	0.79	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.02	399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.42	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	对民间非营利组织补助	
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	77.23		公用经费合计				3.77

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。

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。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：佛坪县中心敬老院

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。



## 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：佛坪县中心敬老院

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费						会议费	培训费
	小计	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	0.50	0.00	0.00	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00
决算数	0.42	0.00	0.00	0.00	0.42	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。