

咸阳市渭城区窑店初级中学 2022年度部门决算

保密审查情况： 已审查

单位主要负责人审签情况： 已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、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、主要职责及内设机构

制定学校工作计划，稳定教育教学发展，保障师生教育教学安全。

（一）主要职责。

实施小学义务教育教学，促进基础教育发展，初级中学学历教育及开展学历教育的各类活动。抓基础教育，培养学生习惯，组织教育教学、科学研究活动，保证教育教学质量。维护教职工利益，保障教职工的合法权益。全面贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。

（二）内设机构。

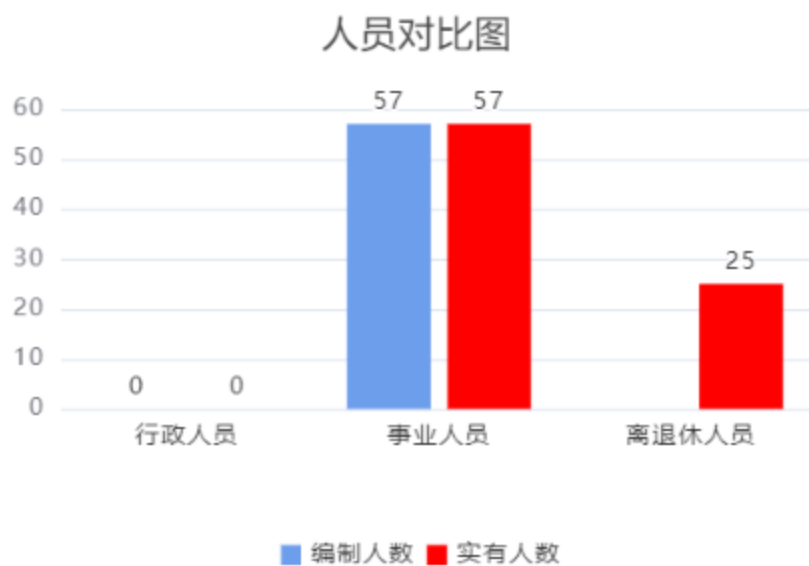
机构情况：机构数1个。单位名称：咸阳市渭城区窑店初级中学。

二、决算单位构成

本单位作为咸阳市渭城区窑店初级中学填报“基层”预算单位，编制2022年度部门决算。

三、人员情况

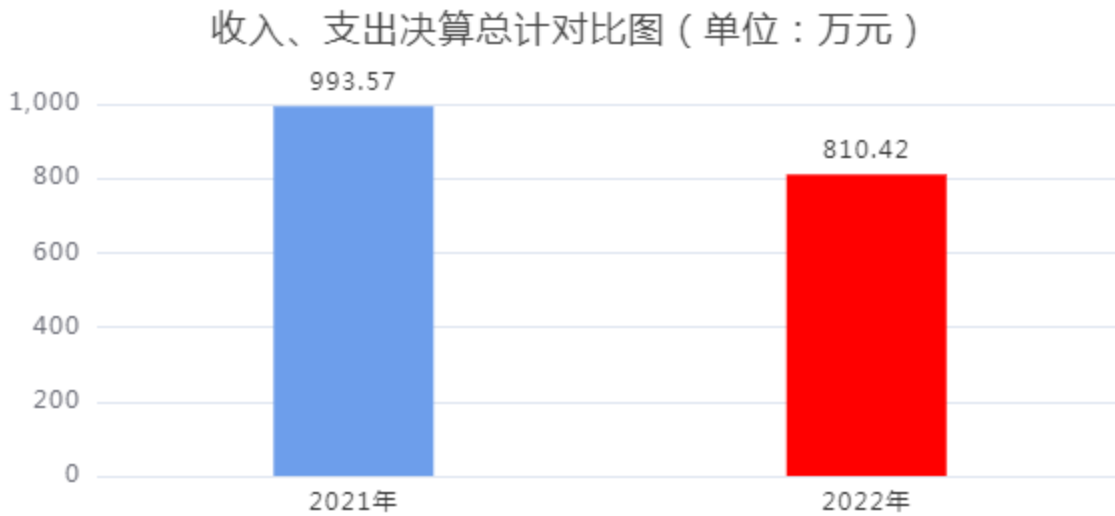
截至2022年底，本单位人员编制57人，其中行政编制0人、事业编制57人；实有人员57人，其中行政0人、事业57人。单位管理的离退休人员25人。



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

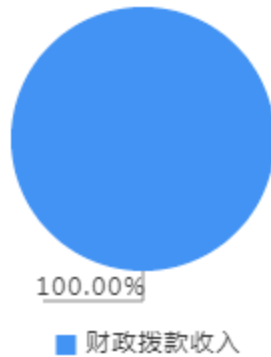
2022年度收入总计、支出总计均为810.42万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少183.15万元，下降18.43%，下降的主要原因是：人员减少。



二、收入决算情况说明

2022年度本年收入合计810.42万元，其中：财政拨款收入810.42万元，占100%。

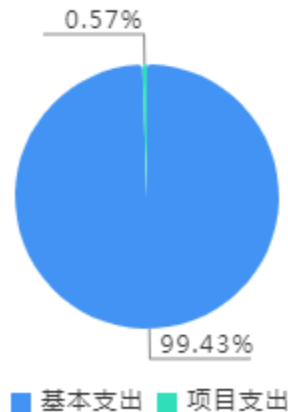
收入结构图



三、支出决算情况说明

2022年度本年支出合计810.42万元，其中：基本支出805.82万元，占99.43%；项目支出4.59万元，占0.57%。

支出结构图



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810.42万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少183.15万元，下降18.43%，下降的主要原因是：人员减少。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



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831.29万元，支出决算810.42万元，完成年初预算的97.49%，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少183.15万元，下降18.43%，下降的主要原因是：人员减少。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算600.3万元，支出决算586.74万元，完成年初预算的97.7%。决

算数小于年初预算数的主要原因是：人员减少。

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算2.30万元，支出决算2.24万元，完成年初预算的97.4%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员减少。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算66.67万元，支出决算64.67万元，完成年初预算的97%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员减少。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算33.40万元，支出决算32.33万元，完成年初预算的96.80%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员减少。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算58.10万元，支出决算56.66万元，完成年初预算的97.52%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员减少。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算70.52万元，支出决算67.77万元，完成年初预算的96.1%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员减少。

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805.82万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费783.73万元，主要包括：职工基本医疗保险

缴费、绩效工资、住房公积金、基本工资、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费。

（二）公用经费22.09万元，主要包括：维修(护)费、邮电费、工会经费、差旅费、电费、水费、其他商品和服务支出、办公费、印刷费。

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”经费支出。

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。

2022年度财政拨款安排培训费预算1.35万元，支出决算1.35万元，完成预算的100%。

(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0辆，单价100万元（含）以上设备（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年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，自评覆盖率达到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95分，全年预算数810.42万元，执行数810.42万元，完成预算的100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：我单位进一步加强行政事业单位内部控制与预算管理的制度建设，提升单位的组织绩效，提高单位预算的执行力，规避了工作中的各种风险，严格按照要求，在规定的时间内申报预算绩效目标申报表。

整体支出绩效自评表

部门(单位)名称

咸阳市渭城区窑店初级中学

	任务名称	主要内容	预算金额(万元)			
			总额	财政拨款	其他资金	
年度主要任务	基本人员经费	教职工基本工资、社保缴费等支出	810.42	810.42	0	
	基本日常公用经费	日常办公费等支出	783.73	783.73	0	
	项目支出	单位项目经费	22.09	22.09	0	
	金额合计		810.42	810.42		
	年度总体目标	保障学校日常工作正常开展				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值	
	产出指标	数量指标	涉及教师		57人	
		质量指标	学校工作正常开展		100%	
		时效指标	实施时间		2022年1月至2022年12月	
		成本指标	总支出		810.42万元	
			人员经费支出		783.73万元	
			公用经费支出		22.09万元	
			项目支出		4.59万元	
		社会效益指标	提升学校办学水平		显著提高	
		可持续影响指标	项目发挥效应年限		1年	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度		≥97%		

(三) 项目绩效自评结果。

本单位在部门决算中反映教师体检费等2个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 教师体检费项目绩效自评综述：全年预算数3.24万元，执行数3.24万元，完成预算的100%。项目绩效完成良好。

2. 继续教育培训费项目绩效自评综述：全年预算数1.35万元，执行数1.35万元，完成预算的100%。项目绩效完成良好。

项目绩效自评表

表1

项目名称		教师体检费			
主管部门		陕西省西咸新区教育体育局			
资金金额 (万元)		实施期资金总额	3.24		
		其中：财政拨款	3.24		
		其他资金			
总体目标	对教师进行继续教育培训，提升教师业务能力，提升学校教育教学质量				
年度绩效 指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产品指标	数量指标	教师数量	57	
		质量指标	项目实施必要性	必要	
		时效指标	体检时间	2022年	
		成本指标	体检成本	3.24万元	
		社会效益指标	教育教学	提升	
		可持续影响指标	效应年限	1年	
	满意度指标	服务对象，满意度指标	教师满意度	满意	

项目绩效自评表

表2

项目名称		继续教育培训费			
主管部门		陕西省西咸新区教育体育局			
资金金额（万元）		实施期资金总额		1.35	
		其中：财政拨款		1.35	
		其他资金			
总体目标	对教师进行继续教育培训，提升教师业务能力，提升学校教育教学质量				
年度绩效 指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产品指标	数量指标	教师数量	57	
		质量指标	培训参与率	≥98%	
		时效指标	培训时间	2022年	
		成本指标	继续教育成本	1.35万元	
	效益指标	经济效益指标	教师经济负担	减轻	
		社会效益指标	办学升学水平	提升	
		可持续影响指标	效应年限	1年	
	满意度指标	服务对象，满意度指标	教师满意度	满意	

(四) 专项资金绩效自评结果。

本单位无主管专项资金。

(五) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本单位无重点评价项目。

(六) 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. 本单位的决算数据反映1个单位收支情况。

4. 与年初预算单位相比变化情况说明。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（029）33719583。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

公开01表

编制单位：咸阳市渭城区窑店初级中学

金额单位：万元

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	810.42	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	588.99
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	97.00
	9		九、卫生健康支出	39	56.66
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	67.77
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	810.42	本年支出合计	57	810.42
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	810.42	总计	60	810.42

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

编制单位：咸阳市渭城区窑店初级中学

金额单位：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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	810.42	810.42					
205	教育支出	588.99	588.99					
20502	普通教育	588.99	588.99					
2050203	初中教育	586.74	586.74					
2050299	其他普通教育支出	2.24	2.24					
208	社会保障和就业支出	97.00	97.00					
20805	行政事业单位养老支出	97.00	97.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.67	64.67					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.33	32.33					
210	卫生健康支出	56.66	56.66					
21011	行政事业单位医疗	56.66	56.66					
2101102	事业单位医疗	56.66	56.66					
221	住房保障支出	67.77	67.77					
22102	住房改革支出	67.77	67.77					
2210201	住房公积金	67.77	67.77					

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

编制单位：咸阳市渭城区窑店初级中学

金额单位：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	810.42	805.82	4.59			
205	教育支出	588.99	584.39	4.59			
20502	普通教育	588.99	584.39	4.59			
2050203	初中教育	586.74	582.15	4.59			
2050299	其他普通教育支出	2.24	2.24				
208	社会保障和就业支出	97.00	97.00				
20805	行政事业单位养老支出	97.00	97.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.67	64.67				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.33	32.33				
210	卫生健康支出	56.66	56.66				
21011	行政事业单位医疗	56.66	56.66				
2101102	事业单位医疗	56.66	56.66				
221	住房保障支出	67.77	67.77				
22102	住房改革支出	67.77	67.77				
2210201	住房公积金	67.77	67.77				

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

编制单位：咸阳市渭城区窑店初级中学

金额单位：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	810.42	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	588.99	588.99		
	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	97.00	97.00		
	9		九、卫生健康支出	41	56.66	56.66		
	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	67.77	67.77		
	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	810.42	本年支出合计	59	810.42	810.42		
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				

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
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	810.42	总计	64	810.42	810.42		

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支出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

编制单位：咸阳市渭城区窑店初级中学

金额单位：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	810.42	805.82	4.59
205	教育支出	588.99	584.39	4.59
20502	普通教育	588.99	584.39	4.59
2050203	初中教育	586.74	582.15	4.59
2050299	其他普通教育支出	2.24	2.24	
208	社会保障和就业支出	97.00	97.00	
20805	行政事业单位养老支出	97.00	97.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.67	64.67	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.33	32.33	
210	卫生健康支出	56.66	56.66	
21011	行政事业单位医疗	56.66	56.66	
2101102	事业单位医疗	56.66	56.66	
221	住房保障支出	67.77	67.77	
22102	住房改革支出	67.77	67.77	
2210201	住房公积金	67.77	67.77	

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。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表

公开06表

编制单位：咸阳市渭城区窑店初级中学

金额单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	783.73	302	商品和服务支出	22.09	310	资本性支出	
30101	基本工资	449.66	30201	办公费	5.60	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	0.63	31002	办公设备购置	
30103	奖金	100.92	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	11.73	30205	水费	1.00	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.67	30206	电费	2.10	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	32.33	30207	邮电费	1.00	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	56.66	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		30211	差旅费	1.50	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	67.77	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2.50	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	5.52	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	

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
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	2.24	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	783.73					公用经费合计	22.09

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

编制单位：咸阳市渭城区窑店初级中学

金额单位：万元

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制部门：咸阳市渭城区窑店初级中学

金额单位：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			

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。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“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制单位：咸阳市渭城区窑店初级中学

金额单位：万元

项目	财政拨款安排的“三公”经费					会议费	培训费	
	小计	因公出国（境）费用	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								1.35
决算数								1.35

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。