

宁陕县第二幼儿园 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：已审签

目 录

第一部分 部门（单位）概况

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

1. 认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，全面实施素质教育，培养德、智、体、美、劳全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。为学龄前儿童提供保育和教育、托育服务。

2. 根据教育规律、社会要求和幼儿园实际，组织制定幼儿园发展的远景规划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。

3. 加强幼儿园科学化管理，制定和健全各项规则章制度，规范办学行为，培养良好园风，逐步实现管理决策科学化，管理方法的定量化和手段现代化。

4. 提高教师队伍建设工作，决定园内教职工的工作安排，组织对教职工进行考核，实施奖惩。制定教师队伍建设规划，不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平。

5. 抓好党建工作，领导和组织幼儿园师生的思想政治、师德师风、保教等工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，夯实幼儿园的安全工作，搞好幼儿园、社会、家庭教育三结合教育。

本单位内设总务处、保教处和教科室。总务处除日常财务工作外，还负责单位的内控管理、教育经费的统计、资产的管理等。保教处和教科室负责业务工作。

（一）主要职责

以《幼儿园工作规程》、《幼儿园教育指导纲要》和《3-6 岁儿童发展与指南》、《陕西省幼儿园保育员工作指南》（试行）为指导，深入开展保教活动研究工作，转变教育观念，规范保教行为，提高保教水平。以《幼儿园工作规程》、《幼儿园教育指导纲要》和《3-6 岁儿童发展与指南》、《陕西省幼儿园保育员工作指南》（试行）为指导，深入开展保教活动研究工作，转变教育观念，规范保教行为，提高保教水平。抓实保教管理，提高保教质量。加强教师队伍建设，提高保教人员的整体素质。为本学区内的学龄前儿童提供保育和教育服务，托保育服务。对幼儿实施德、智、体、美、劳全面发展的教育，促进其身心健康发展。加强教师绩效管理，完善幼儿园管理制度，激发教职工工作积极性。制定以完成工作量、提高工作绩效为主要指标的教职工绩效考核办法，切实发挥绩效工资激励引导作用。进一步优化幼儿园职称晋升、岗位晋级、绩效工资发放和课后延时服务费分配的方等方式，逐步实现让在幼儿园中“工作能力强、工作担子重、工作成绩好”的教职工切实得到实惠。

（二）内设机构

本单位内设总务处、保教处和教科室。总务处除日常财务工作外，还负责单位的内控管理、教育经费的统计、资产的管理等。保教处和教科室负责业务工作。

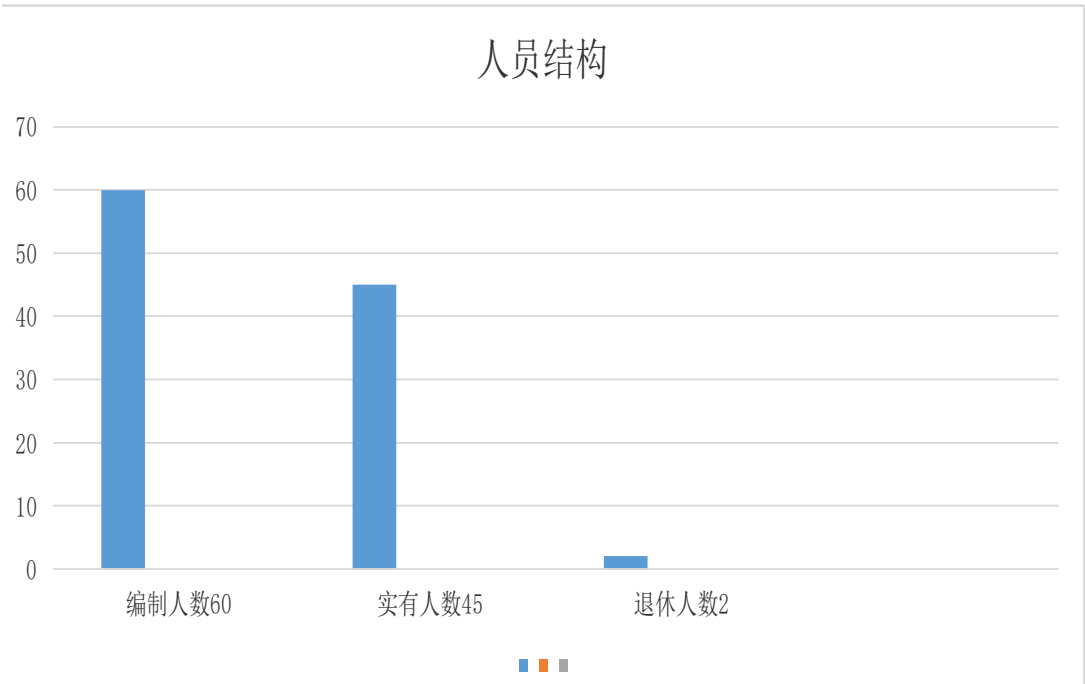
二、部门决算单位构成

本单位作为宁陕县教育体育和科技局二级预算单位，编制 2022 年度部门决算。

三、部门（单位）人员情况

截至 2022 年底，本单位人员编制 60 人，其中行政编制 0 人、事业编制 60 人；实有人员 45 人，其中行政 0 人、事业 0 人。单位管理的离退休人员 2 人。

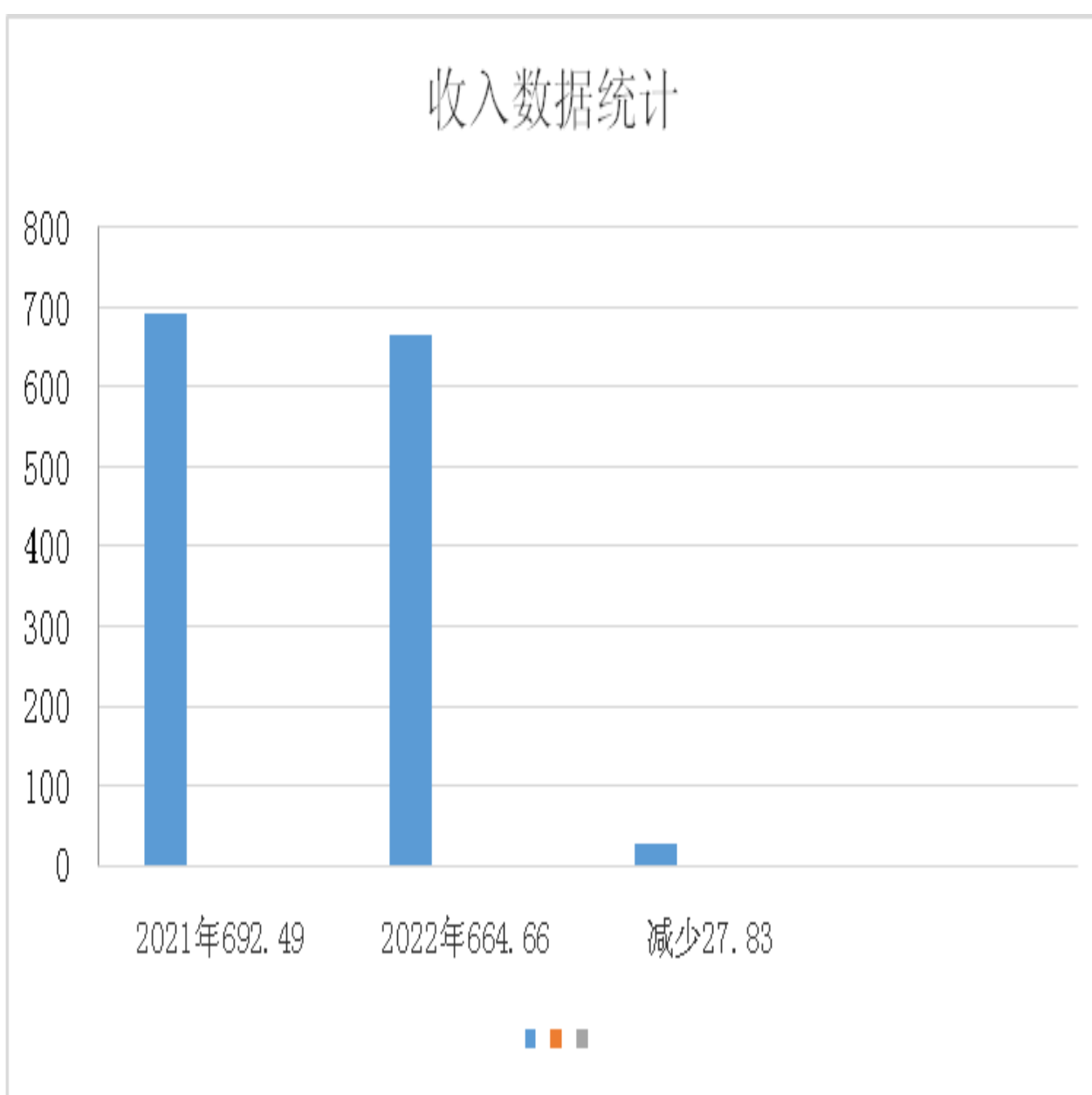
编制人数60 实有人数45 退休人数2
60 45 2



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 年我单位总收入 664.66 万元，较上年减少 27.83 万元，下降 4.02%，主要是人员经费减少。本年共支出 664.66 万元，较上年减少 27.83 万元，下降 4.02%，主要是人员经费支出减少。



二、收入决算情况说明

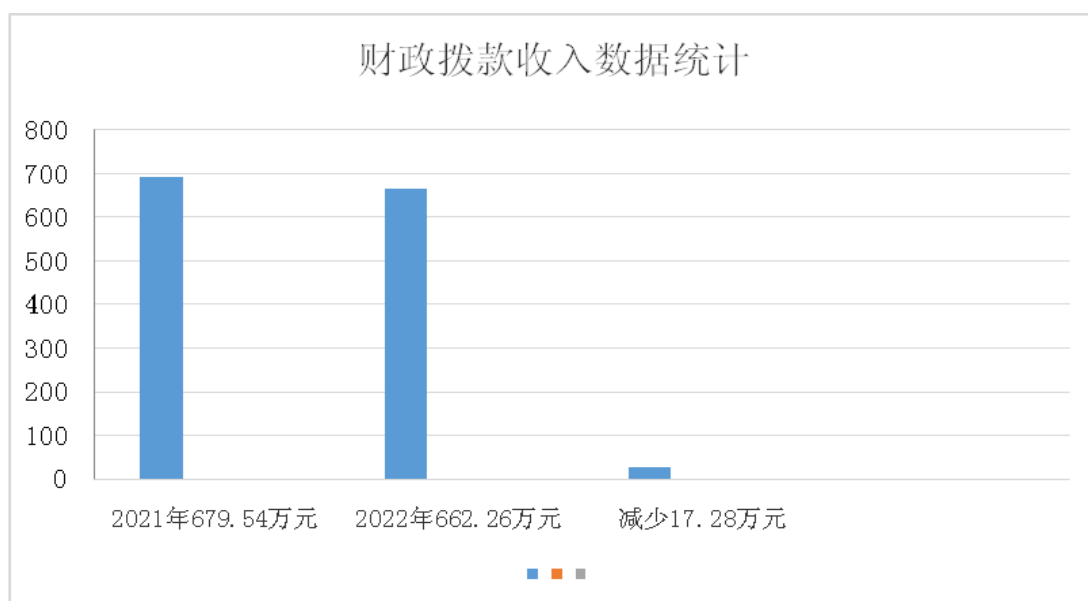
2022 年度本年收入合计 664.66 万元，其中：财政拨款收入 662.26 万元，占 99.64%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 2.40 万元，占 0.36%。

三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出合计 664.66 万元，其中：基本支出 664.11 万元，占 99.92%；项目支出 0.55 万元，占 0.08%；经营支出 0 万元，占 0%。

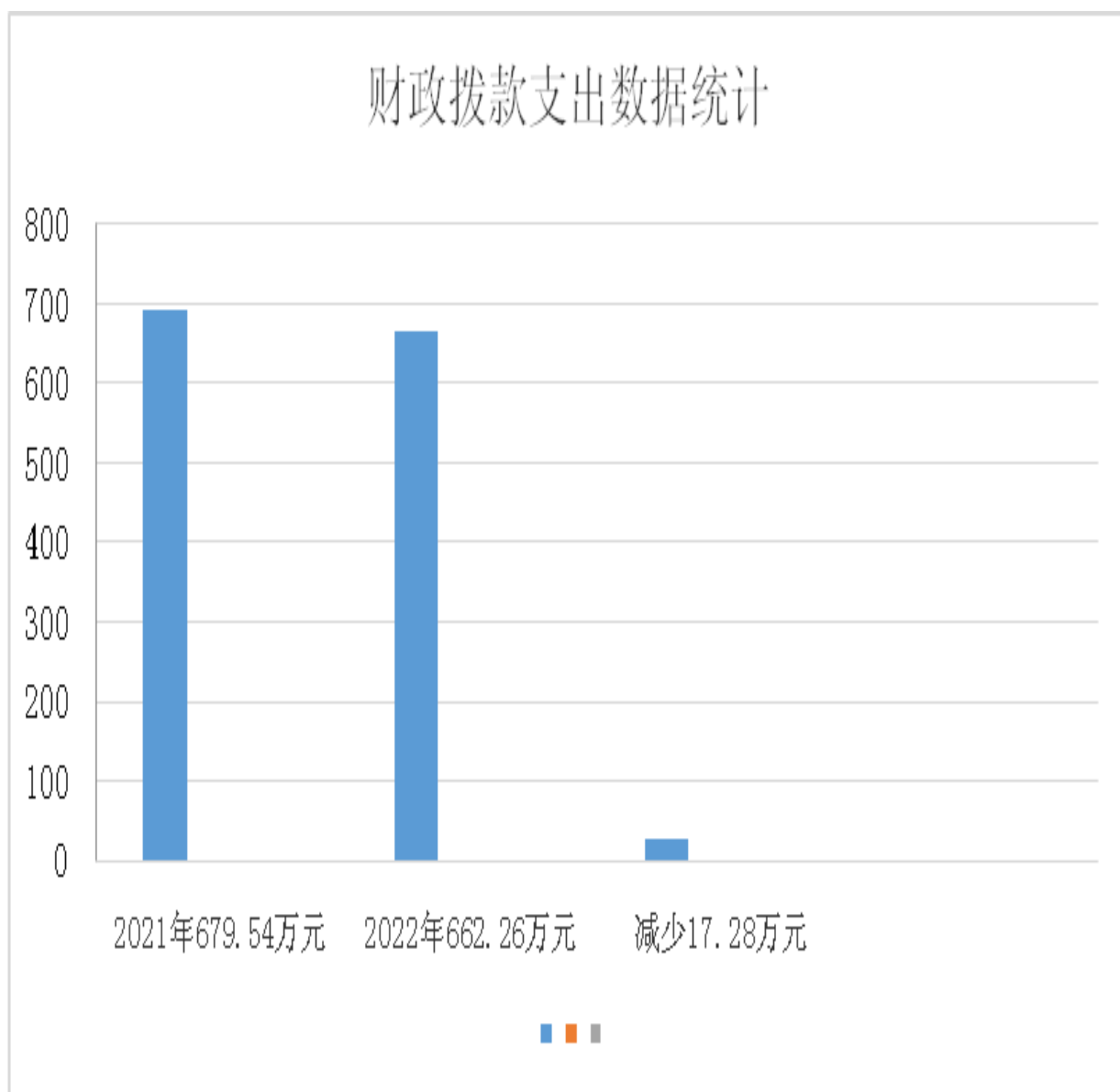
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 662.26 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 17.28 万元，下降 2.54%。主要原因是主要是人员工资减少，幼儿人数减少后生活补助预算减少，公用经费预算减少。年初预算减少，节约开支。



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 662.26 万元，支出决算 662.26 万元，完成年初预算的 100%，占本年支出合计的 99.64%。与上年相比收入总计、支出总计减少 17.28 万元，下降 2.54%。主要原因是主要是人员工资减少，幼儿人数减少后生活补助预算减少，公用经费预算减少。年初预算减少，节约开支。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算 463.41 万元，支出决算 519.19 万元，完成年初预算的 112.04%，决算数大于年初预算数的主要原因是年中预算调整。

2. 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 52.83 万元，支出决算支出 53.36 万元，完成年初预算的 101%，决算数大于年初预算数的主要原因是年中预算调整。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算 26.42 万元，支出决算支出 26.57 万元，完成年初预算的 100.57%，决算数大于年初预算数的主要原因是年中预算调整。

4. 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 25.82 万元，支出决算支出 26.57 万元，完成年初预算的 102.90%，决算数大于年初预算数的主要原因是年中预算调整。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算 37.79 万元，支出决算支出 37.88 万元，完成年初预算的 100.29%，决算数大于年初预算数的主要原因是年中预算调整。

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 661.71 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 566.03 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、事业单位基本养老保险、职业年金缴费、职工医疗保险缴费、住房公积金、对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 95.68 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修费、劳务费。

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

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。

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本单位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

本单位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

本单位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

本单位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

本单位本年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本单位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

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

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，制定了《宁陕县第二幼儿园预算绩效管理制度办法》、建立了绩效管理工作领导小组，由园长任组长，副园

长任副组长，总务主任和财务人员、班主任为成员，确实做好预算绩效管理工作。

组织开展 2022 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，预算支出在保障本校工作运转、履行职能职责上整体情况良好。本度支出绩效较好，预算编制比较精确、合理；为认真落实厉行节约，反对浪费规定要求，压缩了部分三公及一般性支出；动态优化了年度预算安排，提高了管理工作的规范化、信息化水平，相关成绩得到了上级部门的肯定。

强化公用经费及日常运行经费管理，对于日常公用经费按照相关政策进行管理，对于办公日常运行维护费用加强审核力度，公用经费及水、电等日常运行经费均有一定下降。

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

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2022 年度部门整体支出绩效自评工作。根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 92 分，综合评价等级为“优”。全年预算数 662.26 万元，执行数 662.26 万元，完成预算的 100%。结合本部门的实际情况，建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，实现了较高的工作效率和支出绩效。存在问题：存在少量调整预算指标的

情况。改进建议：我们将进一步重视预算的编制工作，提高预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，尽量减少预算执行调整。

宁陕县第二幼儿园整体支出绩效自评表

(2022 年度)

部门（单位）名称			宁陕县第二幼儿园									
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			
	基本支出	人员经费支出	100%	566.03	566.03		566.03	566.03		—		—
	基本支出	公用经费支出	100%	98.08	95.68	2.40	98.08	98.08	2.40	—		—
	项目支出	办公设备购置	100%	0.55	0.55		0.55	0.55		—		—
	金额合计			664.66	662.26	2.40	664.66	662.26	2.40	10	100%	10
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					
	保障幼儿园正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出。 具体为：教学业务与管理、日常办公、水电、取暖、教师培训、仪器设备、图书资料、教学软件（课件）购置及实验耗材、信息技术教育耗材、课桌凳、房屋、建筑物及仪器设备的日常维修、维护等基本运转支出，幼儿生活补助等方面。						按照年初预算，本年度 100%执行预算。财政拨款收入全部用于保障幼儿园正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出。具体为：教学业务与管理、日常办公、水电、取暖、教师培训、仪器设备、图书资料、教学软件（课件）购置及实验耗材、信息技术教育耗材、课桌凳、房屋、建筑物及仪器设备的日常维修、维护等基本运转支出，幼儿生活补助支出等。					
10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	保障单位职工及其他人员工资人数			60人		60人		20	20	
		质量指标	指标 1：单位运转指标 2：改善办学条件，保教教学质量			正常运转，质量逐步提升。		100%		10	10	
		时效指标	预算控制数			≤ 662.26 万元		662.26		10		
		成本指标	指标 1：按时发放工资指标 2：按时缴纳社会保险指标 3：预算执行率			每月 15 日前发工资，按照政策要求按月缴纳，按序时进度		100%		10	10	
	效益指标 （30分）	经济效益指标	完成单位职工工资支出			377.82 万元		377.82		10	10	
		社会效益指标	教育教学质量			稳步提升		100%		10	10	
		可持续影响指标	教学质量提高对社会的影响			≥95%		96%		10	10	
	满意度指标 （10分）	服务对象满意度指标	师生满意度、家长满意度			95%		92%		10	8	
	总分										100	92

(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

单位不主管专项资金。

(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. 本单位决算数据反映 1 个单位收支情况。

4. 与年初预算单位相比无变化。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：15091517855。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	是	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

部门：宁陕县第二幼儿园

财政批复01表
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	662.26	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	521.59
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	2.40	八、社会保障和就业支出	39	79.94
	9		九、卫生健康支出	40	25.25
	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	37.88
	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	
本年收入合计	27	664.66	本年支出合计	58	664.66
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	
总计	31	664.66	总计	62	664.66

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。
1. 本表依据《收入支出决算总表》（财政01表）进行批复。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

收入决算表

部门：宁陕县第二幼儿园

财政批复02表
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	664.66	662.26					2.40
205			教育支出	521.59	519.19					2.40
20502			普通教育	521.59	519.19					2.40
2050201			学前教育	521.59	519.19					2.40
208			社会保障和就业支出	79.94	79.94					
20805			行政事业单位养老支出	79.94	79.94					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.36	53.36					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	26.57	26.57					
210			卫生健康支出	25.25	25.25					
21011			行政事业单位医疗	25.25	25.25					
2101102			事业单位医疗	25.25	25.25					
221			住房保障支出	37.88	37.88					
22102			住房改革支出	37.88	37.88					
2210201			住房公积金	37.88	37.88					

注：1. 本表依据《收入决算表》（财政03表）进行批复。
2. 本表含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。
3. 本表批复到项级科目。
4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

支出决算表

财决批复03表
金额单位：万元

部门：宁陕县第二幼儿园

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 合计	1	2	3	4	5	6
				664.66	664.11	0.55			
205			教育支出	521.59	521.04	0.55			
20502			普通教育	521.59	521.04	0.55			
2050201			学前教育	521.59	521.04	0.55			
208			社会保障和就业支出	79.94	79.94				
20805			行政事业单位养老支出	79.94	79.94				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.36	53.36				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	26.57	26.57				
210			卫生健康支出	25.25	25.25				
21011			行政事业单位医疗	25.25	25.25				
2101102			事业单位医疗	25.25	25.25				
221			住房保障支出	37.88	37.88				
22102			住房改革支出	37.88	37.88				
2210201			住房公积金	37.88	37.88				

- 注：1. 本表依据《支出决算表》（财决04表）进行批复。
2. 本表含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。
3. 本表批复到项级科目。
4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

财政拨款收入支出决算总表

财决批复04表
金额单位：万元

部门：宁陕县第二幼儿园

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	662.26	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	519.19	519.19		
	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	79.94	79.94		
	9		九、卫生健康支出	41	25.25	25.25		
	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	37.88	37.88		
	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	662.26	本年支出合计	59	662.26	662.26		
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				
总计	32	662.26	总计	64	662.26	662.26		

- 注：1. 本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决01-1表）进行批复。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

财决批复05表
金额单位:万元

金额单位: 万元

注: 1. 本表依据《一般公共预算财政收支决算表》(财决07表)进行批复。
2. 本表批复到项级科目。
3. 本表以“万元”为金额单位(保留两位小数)。

财决批复06表
金额单位：万元

财决批复06表
金额单位：万元

注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决08-1表）进行批复。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：宁陕县第二幼儿园

财政批复07表
金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

注：1. 本表依据《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》（财决04表）进行批复。
2. 本表批复到项级科目。
3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

部门：宁陕县第二幼儿园

财政批复08表
金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入	本年支出	年末结转和结余		
				合计	结转	结余			合计	结转	结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计								

注：1. 本表依据《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》（财决11表）进行批复。
2. 本表批复到项级科目。
3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

编制部门：宁陕县第二幼儿园

2022年

批复07表
金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				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
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。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。