

吴堡县养老保险经办机构 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、主要职责及机构设置
- 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、主要职责及机构设置

1. 狠抓落实，高质量完成养老保险待遇发放工作。按时足额发放离退休人员基本养老金。全面推进应用社保卡发放养老金。

2. 对当年到达法定退休年龄的参保人员实施预发，做到应享尽享。

3. 大力宣传，加快推进扩面及灵活就业人员缴费。推进经办数字化转型，助力提升营商环境。

4. 深化行风作风建设，认真落实党风廉政建设责任制。

（一）主要职责。

1. 在榆林市养老保险经办处领导下负责本县养老保险经办工作。

2. 完成本县各项养老保险经办工作任务。

3. 制定本中心的工作计划，并组织贯彻落实。

4. 负责本中心人员管理、思想教育、业务培训、信息管理、纪检监察、廉政建设工作。

5. 总结工作经验，及时反映工作中的问题和向上级报告有关事项，并提出建议。

6. 负责本中心的基础建设和固定资产管理。

（二）内设机构。

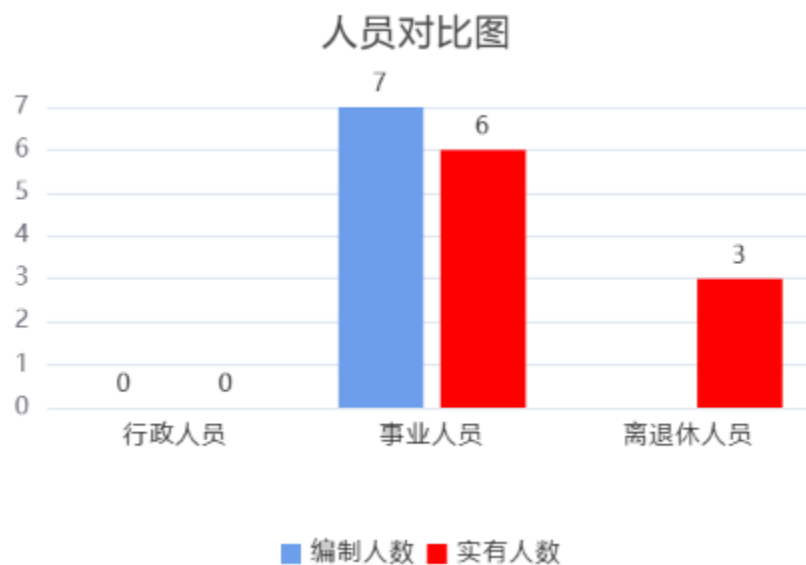
根据上述职责，中心内设机构包括综合岗、财务岗、缴费申报岗、退休待遇发放岗、待遇计算岗、业务复核岗。

二、决算单位构成

本单位作为陕西省人力资源和社会保障厅四级预算单位，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7人，其中行政编制0人、事业编制7人；实有人员6人，其中行政0人、事业6人。单位管理的离退休人员3人。

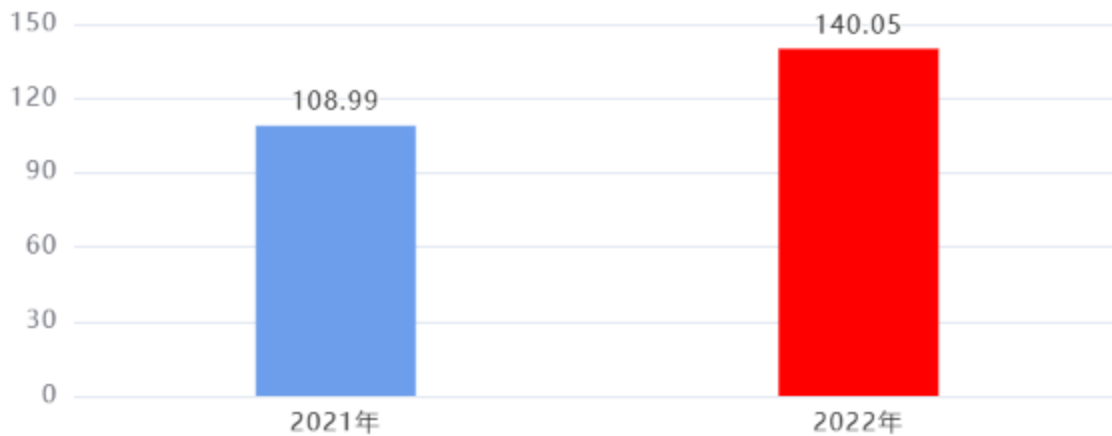


第二部分 2022年度部门决算情况说明

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140.05万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加31.06万元，增长28.5%，增长的主要原因是：财政拨款收入增加，人员工资及社保费用增加。

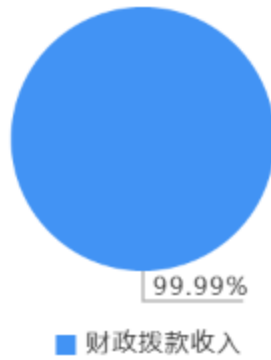
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2022年度本年收入合计140.05万元，其中：财政拨款收入140.04万元，占99.99%。

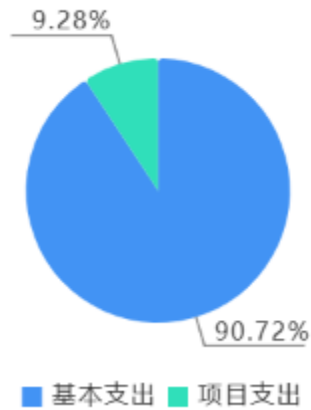
收入结构图



三、支出决算情况说明

2022年度本年支出合计140.04万元，其中：基本支出127.04万元，占90.72%；项目支出13万元，占9.28%。

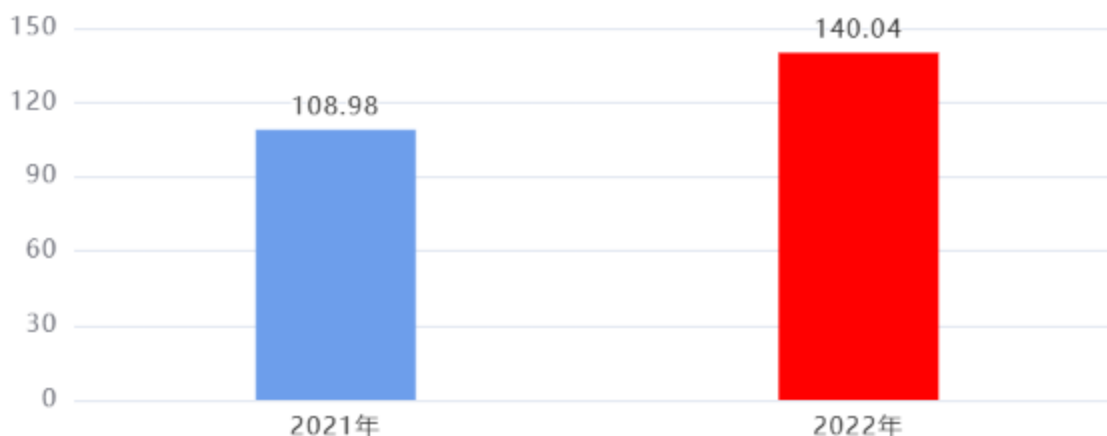
支出结构图



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140.04万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加31.06万元，增长28.5%，增长的主要原因是：2022年财政拨款收入增加，人员工资及社保费用增加。

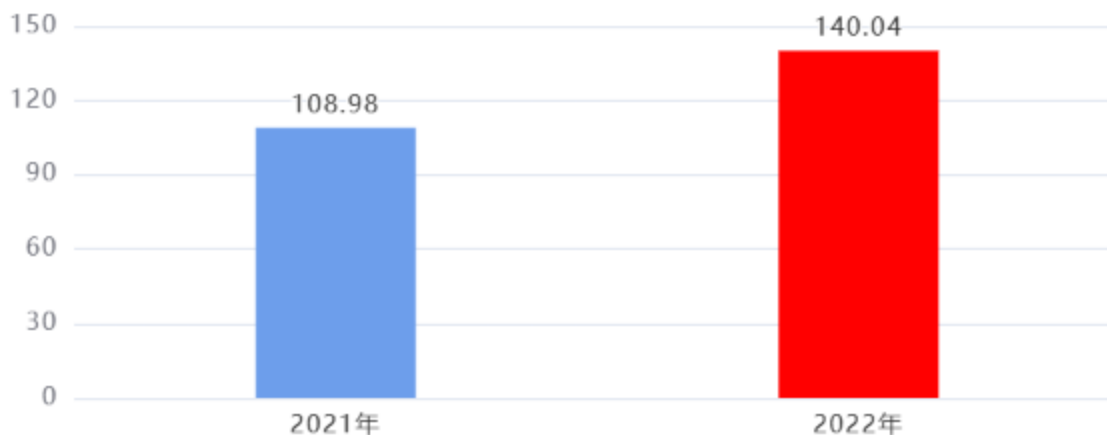
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



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121.26万元，支出决算140.04万元，完成年初预算的115.49%，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加31.06万元，增长28.5%，增长的主要原因是：人员工资及社保费用的增加。

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. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）。年初预算112.26万元，支出决算131.35万元，完成年初预算的117.01%，决算数大于年初预算数的原因是：人员工资及社保费用的增加。

2. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算9万元，支出决算8.69万元，完成年初预算的96.56%，决算数小于年初预算数的原因是：住房公积金申报基数变动小。

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127.04万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费102.97万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

(二) 公用经费24.07万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、其他交通费用、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。

2022年度财政拨款安排“三公”经费支出预算0.18万元，支出决算0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少0.18万元，主要原因是：本年度未发生公务接待费。

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。

2022年度财政拨款安排公务接待费预算0.18万元，支出决算0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少0.18万元，主要原因是：本年度未发生公务接待费。

（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

2022年度机关运行经费预算21.41万元，支出决算24.07万元，完成预算的112.42%。支出决算比上年增加4.87万元，主要原因是：日常宣传费用增加。

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。

本单位为省人力资源和社会保障厅下属四级预算单位，预算绩效管理工作严格按照省级主管单位预算绩效管理有关规定和工作安排实施。根据绩效管理要求，单位组织对2022年度单位整体支出绩效进行全面自评。从评价情况来看，本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管制度体系，紧紧围绕预算绩效管理要求，按照实施预算绩效管实施意见和各类预算绩效管理制度办法，明确预算绩效管理工作目标、工作思路、工作任务和工作重点，层层传导绩效理念和绩效责任；完善了绩效管理工作机制，坚持全过程，搭建预算绩效管理闭环链条，逐步健全预算立项有评估、预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用的事前事中事后闭环管理体系；明确了绩效管理职能，我中心设立财务室，其中财务室配备会计和出纳各一名，均为中级会计师。

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。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分87.25分，全年预算数144.00万元，执行数140.04万元，完成预算的97.25%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：提升养老保险经办服务管理水平，扩大养老保险参保登记覆盖面，落实社会保险各项政策规定，维护参保企业和个人合法权益，确保养老保险待遇按时足额支付；强化窗口日常管理和标准化经办服务持续供给能力建设，快速处置运行风险，为人民群众和社会各界提供

便捷高效优质连续服务，社会满意度不断提高。发现的问题及原因：在预算执行中还存在预算管理基础相对薄弱、预算执行进度缓慢等问题，影响了预算执行的进度、效率。下一步改进措施：一是要坚定不移持续贯彻执行预算绩效管理，推动资金使用管理提质增效。二是按照预算绩效管理制度体系，标准化落实执行。三是加强监督检查，建立常态化监管制度，确保预算资金支出进度及时使用合规。

吴堡县养老保险经办中心整体支出绩效自评表

(2022年度)

部门(单位)名称			吴堡县养老保险经办中心										
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				
		单位基本支出	保障单位正常运行	已完成	144.00	144.00		140.04	140.04		—	97.25%	—
		社会保险经办服务管理及标准化建设	提升社会保险经办服务管理及标准化建设水平	已完成	13.00	13.00		13.00	13.00		—	100.00%	—
	金额合计			157.00	157.00	0.00	153.04	153.04	0.00	10	97.48%	9.75	
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						
	目标1: 保障单位正常运行, 高质量完成各项年度目标任务; 目标2: 坚持以“人民为中心”发展理念, 不断创新经办服务管理模式, 提升社会保险经办服务管理及标准化建设水平, 促进社会保险经办服务事业高质量发展;						目标1完成情况: 单位运转得到充分保障, 全面各项年度目标任务。 目标2完成情况: 通过项目实施有效促进了社会保障体系建设, 确保了社会保险基金安全, 经办服务管理数字化转型持续推进, 公共服务水平得到有效提高。						
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	城镇企业职工基本养老保险参保人数			≥0.62万人	0.57万人	6.25	0.00				
			对外人工经办服务窗口设置数量			≥2个	2个	6.25	6.25				
			服务大厅自助服务设备配置台(套)数			≥0台(套)	1台	6.25	6.25				
		质量指标	领取城镇企业职工基本养老保险待遇人员资格确认率			≥99%	99%	6.25	6.25				
			社保经办系统服务窗口视频监控覆盖率			100%	100%	6.25	6.25				
		时效指标	养老金发放时间			当月	当月	6.25	6.25				
			城镇企业职工基本养老保险关系转移办结时间			≤15工作日	5工作日	6.25	6.25				
	成本指标	预算控制数			≤121.26万元	140.04万元	6.25	0.00					
	效益指标 (30分)	社会效益指标	城镇企业职工养老保险待遇按时足额支付率			100%	100%	10.00	10.00				
			保障单位正常运转率			100%	100%	10.00	10.00				
		可持续影响指标	促进社会保险经办服务能力及标准化管理水平提升程度			不断提高	稳步提高	10.00	10.00				
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受调查人员满意度			≥90%	95.00%	10.00	10.00				
	总分										100.00	87.25	

(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。

本单位无主管专项资金。

(五) 单位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. 无年初预算单位变化。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：0912-6510332。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：吴堡县养老保险经办机构

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	140.04	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	
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	131.35
	9		九、卫生健康支出	39	
	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	8.69
	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	140.04	本年支出合计	57	140.04
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	140.05	总计	60	140.05

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：吴堡县养老保险经办机构

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	140.05	140.04					
208	社会保障和就业支出	131.36	131.35					
20801	人力资源和社会保障管理事务	131.36	131.35					
2080109	社会保险经办机构	131.36	131.35					
221	住房保障支出	8.69	8.69					
22102	住房改革支出	8.69	8.69					
2210201	住房公积金	8.69	8.69					

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：吴堡县养老保险经办机构

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		140.04	127.04	13.00			
208	社会保障和就业支出	131.35	118.35	13.00			
20801	人力资源和社会保障管理事务	131.35	118.35	13.00			
2080109	社会保险经办机构	131.35	118.35	13.00			
221	住房保障支出	8.69	8.69				
22102	住房改革支出	8.69	8.69				
2210201	住房公积金	8.69	8.69				

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：吴堡县养老保险经办中心

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	140.04	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				
	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	131.35	131.35		
	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	8.69	8.69		
	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	140.04	本年支出合计	59	140.04	140.04		
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	140.04	总计	64	140.04	140.04		

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：吴堡县养老保险经办机构

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	140.04	127.04	13.00
208	社会保障和就业支出	131.35	118.35	13.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	131.35	118.35	13.00
2080109	社会保险经办机构	131.35	118.35	13.00
221	住房保障支出	8.69	8.69	
22102	住房改革支出	8.69	8.69	
2210201	住房公积金	8.69	8.69	

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：吴堡县养老保险经办中心

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	102.97	302	商品和服务支出	24.07	310	资本性支出	
30101	基本工资	32.05	30201	办公费	12.19	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	24.33	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	20.61	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		30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.03	30206	电费	0.54	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.81	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.79	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	0.83	30211	差旅费	2.29	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	8.69	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.83	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	2.65	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	0.86	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	4.20	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	0.35	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	102.97					公用经费合计	24.07

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：吴堡县养老保险经办机构

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：吴堡县养老保险经办机构

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：吴堡县养老保险经办中心

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	0.18					0.18		
决算数								

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：指单位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。