

子洲县商贸服务中心 2021 年度单位决算

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、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2021 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、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
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职能及内设机构

(一) 主要职能。

做好商贸流通的服务工作，收集整理全县商贸物流各种信息，建立健全商贸物流服务台账；负责指导流通产业结构调整，推广连锁经营、物流配送、电子商务等现代流通方式的发展；负责监测分析市场运行态势和重要产品的供求状况，并发布商务预报等相关信息；指导全县电子商务产业发展等工作。

(二) 内设机构。

我单位是全额财政拨款的事业单位，根据单位职责，单位内设办公室岗、报账员岗、物流信息岗、电子商务岗。

二、单位决算构成

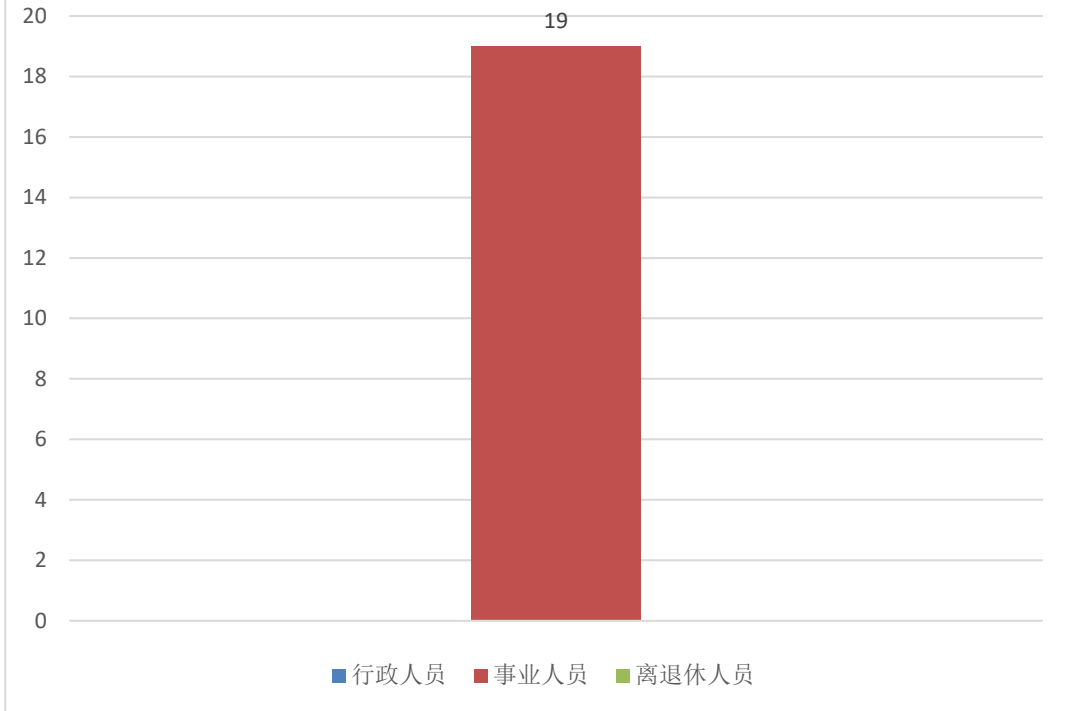
纳入本年度本单位决算编制范围的单位共 1 个。

序号	单位名称
1	子洲县商贸服务中心

三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 9，其中行政编制 0 人、事业编制 9；实有人员 19，其中行政 0 人、事业 19。单位管理的离退休人员 0 人。

实有人员情况



第二部分 2021 年度单位决算表

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 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	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	是	本单位无“三公”经费支出
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位无政府性基金预算支出
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资本经营预算支出

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：子洲县商贸服务中心

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	263.4648	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探工业信息等支出	263.4648
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	263.4648	本年支出合计	263.4648
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	263.4648	支出总计	263.4648

注：本表反映部门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：子洲县商贸服务中心

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
功能分类 科目编码	科目 名称				小计	其中：教育 收费			
合计		263.4648	263.4648						
215	资源勘探工业 信息等 支出	263.4648	263.4648						
21501	资源勘探开发	263.4648	263.4648						
2150199	其他资源勘探 业支出	263.4648	263.4648						

注：本表反映部门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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：子洲县商贸服务中心

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	合计	一般公共预 算财政拨款	政府性基金 预算财政拨	国有资本经营 预算财政拨款
1. 一般公共预算 财政拨款	263.4648	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预 算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营 预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探工业信息等支出	263.4648	263.4648		
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
		24. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	263.4648	本年支出合计	263.4648	263.4648		
年初财政拨款 结转和结余		年末财政拨款 结转和结余				
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 财政拨款						
收入总计	263.4648	支出总计	263.4648	263.4648		

注：本表反映部门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。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（按功能分类科目）

公开 05 表

编制单位：子洲县商贸服务中心

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				
215	资源勘探工业信息等 支出	263.4648	263.4648	
21501	资源勘探开发	263.4648	263.4648	
2150199	其他资源勘探业支出	263.4648	263.4648	

注：本表反映部门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（按经济分类科目）

公开 06 表

编制单位：子洲县商贸服务中心

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
合计		263.4648	199.6515	63.8133	
301	工资福利支出	199.6515	199.6515		
30101	基本工资	61.63	61.63		
30102	津贴补贴	59.6216	59.6216		
30107	绩效工资	8.21	8.21		
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	24.1153	24.1153		
30109	职业年金缴费	10.0431	10.0431		
30110	职工基本医疗补助缴 费	4.5863	4.5863		
30112	其他社会保障缴费	0.3	0.3		
30113	住房公积金	23.866	23.866		
302	商品和服务支出	63.8133		63.8133	
30201	办公费	34.21		34.21	
30202	印刷费	1.5		1.5	
30211	差旅费	4.29		4.29	
30213	维修维护费	15.6		15.6	
30226	劳务费	8.2133		8.2133	

注：本表反映部门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。

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

公开07表

编制单位：子洲县商贸服务中心

金额单位：万元

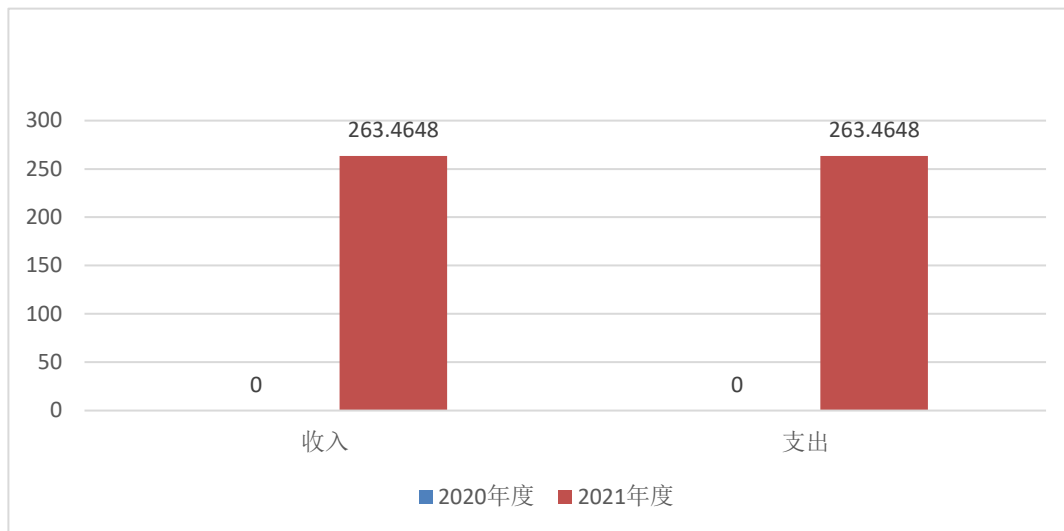
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

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。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；决算数是包括当年一般公共预算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。

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

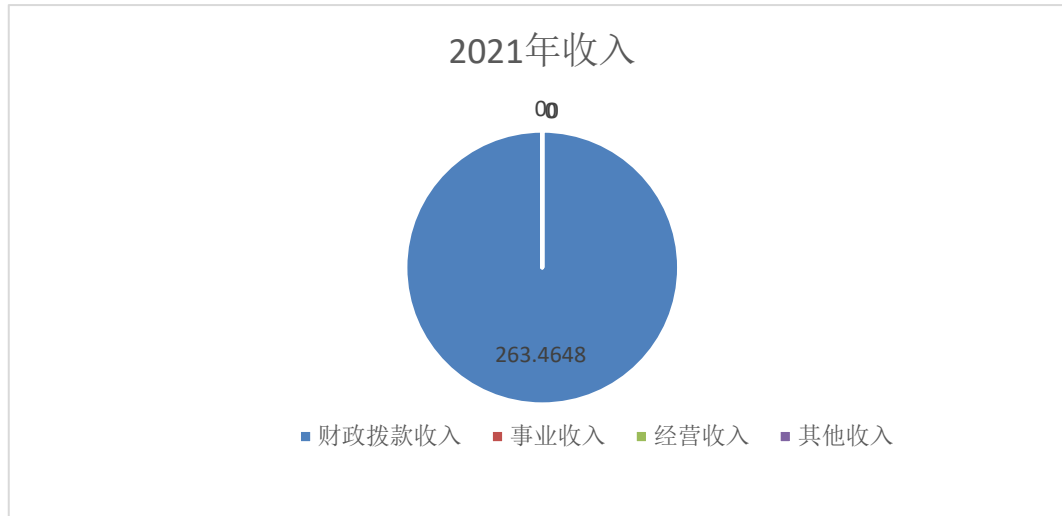
一、收入支出决算总体情况说明

2021 本年度收入、支出总计均为 263.4648、支总计减少 263.4648。本单位与 2020 年 7 月成立 2020 年没有资金。



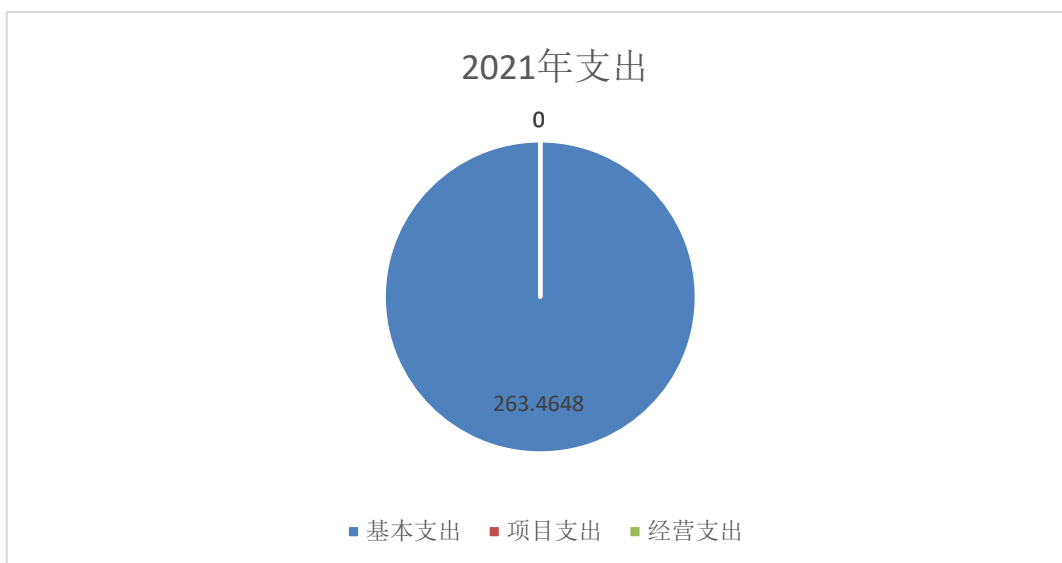
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 263.4648 拨款收入 263.4648；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%。



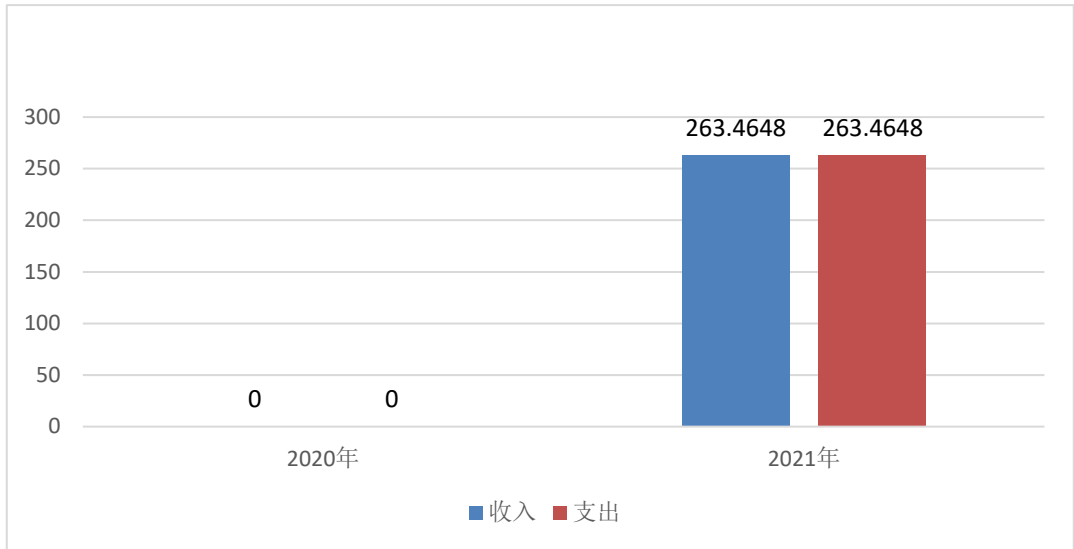
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 263.4648 万元，其中：基本支出 263.4648 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%。



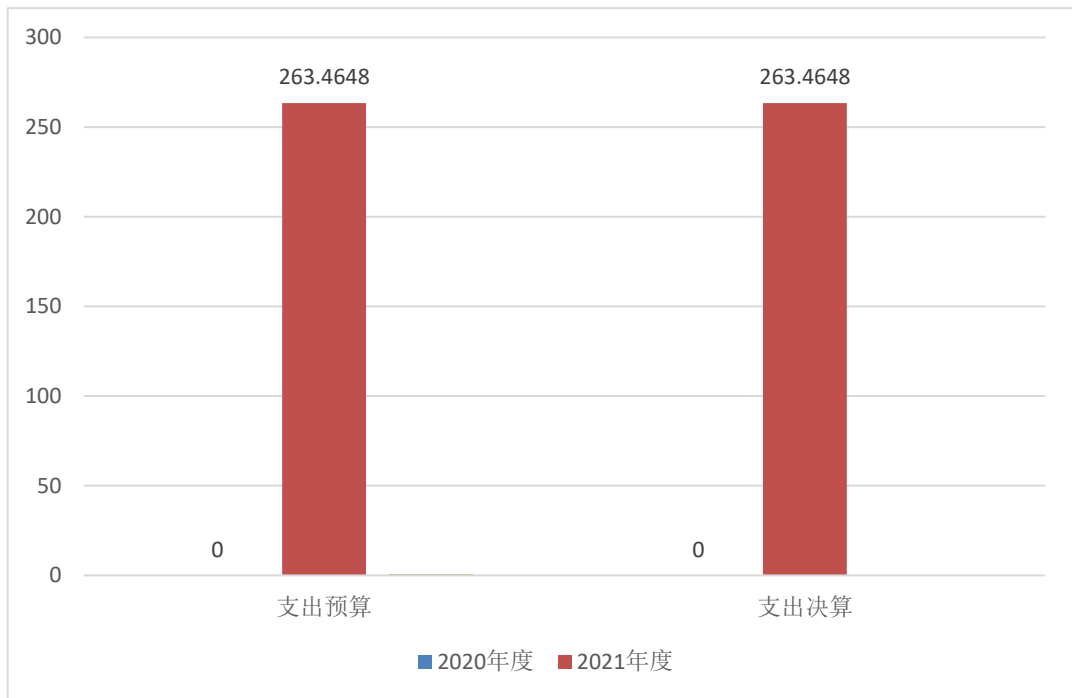
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 263.4648 万元，本单位与 2020 年 7 月成立 2020 年没有资金。

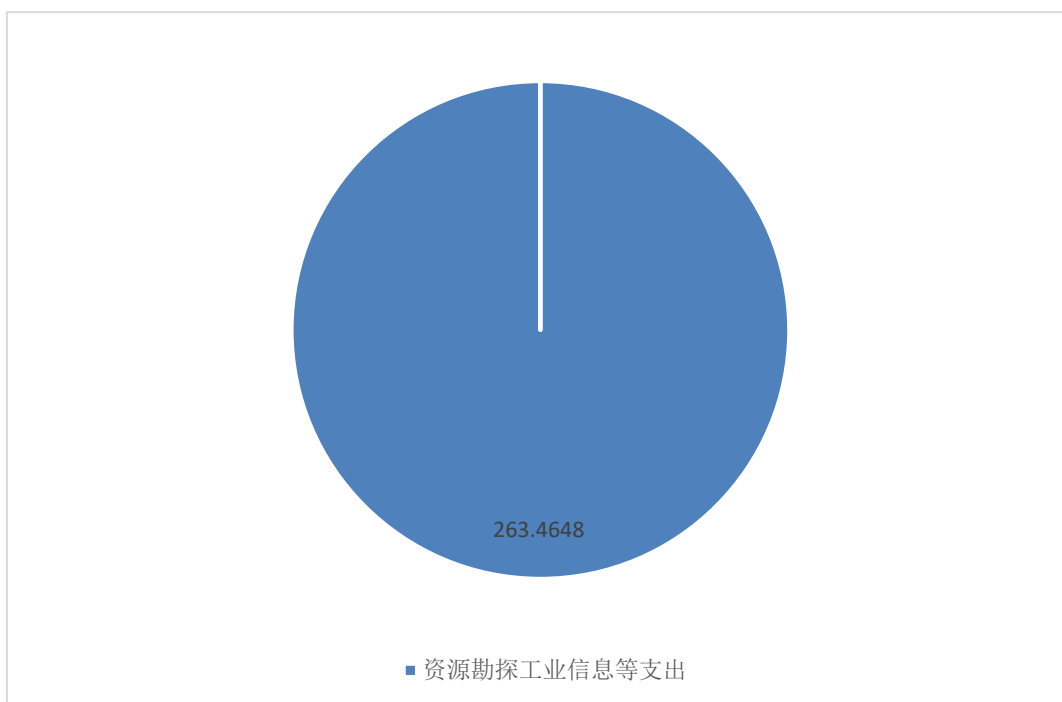


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 263.4648 万元，支出决算 263.4648 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。本单位与 2020 年 7 月成立 2020 年没有资金。



按照政府功能分类科目，其中：资源勘探工业信息等支出 263.4648 万元。



1. 资源勘探工业信息等支出（类）资源勘探开发（款）其他资源勘探业支出（项）。 预算 263.4648 万元，支出决算 263.4648 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数无变化。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位一般公共预算财政拨款基本支出 263.4648 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费 199.6515 万元，主要包括：基本工资 61.63 万元，津贴补 59.6216 万元，绩效工资 8.21 万元，机

关事业单位基本养老保险缴费 24.1153 万元，职业年金缴费 10.0431 万元，职工基本医疗补助缴费 4.5863 万元，其他社会保障缴费 0.3 万元，住房公积金 23.866 万元。

（二）公用经费 63.8133 万元，主要包括：办公费 34.21 万元，印刷费 1.5 万元，差旅费 4.29 万元，维修维护费 15.6 万元，劳务费 8.2133 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本单位一般公共预算安排“三公”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数无变化。

本年度没有安排一般公共预算拨款“三公经费”支出。

1. 因公出国（境）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. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度无一般公共预算培训费预算安排。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

本单位机关运行经费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。支出决算比上年减少 0 万元，主要原因是无机关运行事务。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

本单位政府采购支出总额共 0 万元，其中：政府采购货物类支出 0 万元、政府采购工程类支出 0 万元、政府采购服务类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的

0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位共有车辆 0 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 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 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，出台了《子洲县商贸服务中心预算绩效管理办法》等预算绩效管理制度办法；完善了绩效管理工作机制，逐步建立健全的预算绩效管理工作机制，完善预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用的全过程预算绩效管理运行模式；明确了绩效管理职能，绩效工作主要由主要单位主要领导牵头组织、办公室负责和财务积极配合，将绩效工作贯彻到所有工作中来，从而进一步提高财政资金使用效益。

本单位 2021 年度未开展单位的重点评价。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位不涉及项目绩效自评

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称								
主管部门及代码					实施单位	子洲县乡村振兴局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额						
		其中：财政拨款				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
					完			
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	未完成原因分析
	产出 指标	数量指标						
		质量指标	指标 1:					
		时效指标	指标 1:					
		成本指标	指标 1:					
	效益 指标	经济效益指标	指标 1:					
		社会效益指标	指标 1:					
		生态效益指标	指标 1:					
		可持续影响指标	指标 1:					
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1:					
总分								
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分不得超过 100 分。各二级指标和三级指标的重要程度由一级指标权重和二级指标的权重决定。								

(三) 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 263.4648 万元,执行数 263.4648 万元,完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩:本次整体绩效评价主要涉及投入、过程、产出、效果这四个方面的内容,满分 100 分,自评总得分为 95 分,优秀等级。发现的问题及原因:通过此次自评,各个指标基本完成,绩效业务水平有待提升。下一步改进措施:加强绩效理论学习,将绩效管理运用到单位运行的全过程。

整体支出绩效自评表

(2021 年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15 分)	预算配置 (15 分)	财政供养人员控制率	以 100%为标准。在职人员控制率 \leq 100%,计 5 分;每超过一个百分点扣 0.5 分,扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数) \times 100%,在职人员数:部门(单位)实际在职人数,以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数:机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	5	0	机构改革调整
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 \leq 0,计 5 分;“三公经费” $>$ 0 分,每超过一个百分点扣 0.5 分,扣完为止。	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额] \times 100%。	5	5	

		重点支出安排率	重点支出安排率 $\geq 90\%$, 计 5 分; 80% (含) - 90%, 计 4 分; 70% (含) - 80%, 计 3 分; 60% (含) - 70%, 计 2 分; 低于 60% 不得分。 重点支出安排率 = (重点项目支出 / 项目总支出) $\times 100\%$ 。	重点项目支出: 单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出: 部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
过程 (40分)	预算 执行 (15分)	预算调整率	预算调整率=0, 计 3 分; 0-10% (含), 计 2 分; 10-20% (含), 计 1 分; 20-30% (含), 计 0.5 分; 大于 30% 不得分。预算调整率 = (预算调整数 / 预算数) $\times 100\%$ 。	预算调整数: 部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策, 发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	3	3	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的 50%; 6 月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣 0.5 分, 扣完为止。	按照相关规定, 及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余, 得 3 分; 有结余, 但不超过上年结转, 得 2 分; 结余超过上年结转, 不得分。	按照相关规定, 足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以 100% 为标准。三公经费控制率 $\leq 100\%$, 计 6 分; 每超过一个百分点扣 1 分, 扣完为止。	“三公经费”控制率 - (“三公经费”实际支出数 / “三公经费”预算安排数) $\times 100\%$ 。	6	6	
	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法, 内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度, 1 分; ②相关管理制度合法、合规、完整, 1 分; ③相关管理制度得到有效执行, 1 分。	按照相关文件要求, 建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3		

过 程	预算管理 (15分)	资金使用 合规性	<p>①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；</p> <p>②资金拨付有完整的审批程序和手续；</p> <p>③项目支出按规定经过评估论证；</p> <p>④支出符合部门预算批复的用途；</p> <p>⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。</p>	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	3	3	
	预算管理 (15分)	预决算 信息公开性和 完善性	<p>①按规定内容公开预决算信息，1分；</p> <p>②按规定时限公开预决算信息，0.5分；</p> <p>③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分；</p> <p>④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分；</p> <p>⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。</p>	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府 采购 执行率	<p>政府采购执行率等于100%的，得3分；</p> <p>每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。</p>	<p>政府采购执行率=（实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数）×100%。</p> <p>政府采购项目中非预算内安排的项目除外。</p>	3	3	
		公务卡 刷卡率	<p>公务卡刷卡率达50%以上的，得3分。</p> <p>每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。</p> <p>公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。</p>	<p>部门（单位）是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。</p>	3	3	

过程	资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。	部门（单位）为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3	
		资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理； ③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。	部门（单位）的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%	3	3	
产出 (25分)	职责履行 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	10	10	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况			10	10	
		单位职能工作			5	5	
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	5	5	
		社会效益			5	5	

	生态效益	进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。		5	5	
	社会公众或服务对象满意度	95%（含）以上计 5 分； 85%（含）-95%，计 3 分； 75%（含）-85%，计 1 分； 低于 75%计 0 分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门，群体或个人。	5	5	
总分				95	95	
备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为 100 分。						

（四）单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位 2021 年度未开展重点项目绩效评价。

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：指单位使用一般公共预算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。