

# 岚皋县第二幼儿园

## 2023 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 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

## 第二部分 2023 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 2023 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 部门概况

## 一、部门主要职责及机构设置

### （一）主要职能。

1、认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，坚持民主管理，依法办园，执行上级主管部门的指示和决定。

2、实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。为家长解除后顾之忧，热忱为家长服务。

3、尊重幼儿的人格尊严和基本权利，尊重幼儿身心发展的特点和规律，为幼儿提供健康、丰富的生活和活动环境。合理组织幼儿一日生活活动和其它活动，促进幼儿体智德美等和谐发展，全面实施素质教育。

4、严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

5、向家长及社会宣传幼儿教育知识，创设良好教育环境，促进教育共育。

6、贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展教育科学研究、培训师资，发挥省示范性幼儿园的示范、辐射作用。

### （二）内设机构。

根据上述职能，本部门 2023 年内设 2 个股室（总务处、保教处）。

## 二、部门决算单位构成

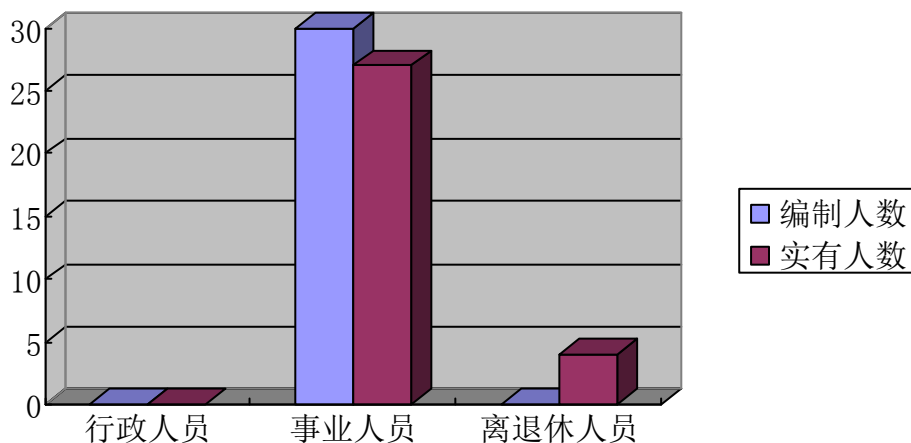
纳入 2023 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	岚皋县第二幼儿园部门本级

## 三、部门人员情况

截至 2023 年底，本部门人员编制 32 人，其中行政编制 0 人、事业编制 32 人；实有人员 27 人，其中行政 0 人、事业 27 人。单位管理的离退休人员 4 人。

人员对比图

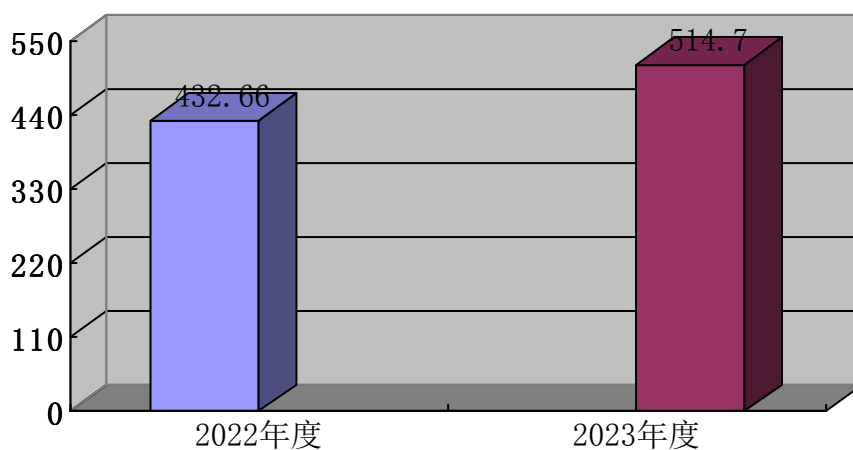


## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 514.7 万元，与上年相比收、支总计增加 82.04 万元，增长 15.94%。增长的主要原因是学前教育保教费收支及其他教育经费收支增加。

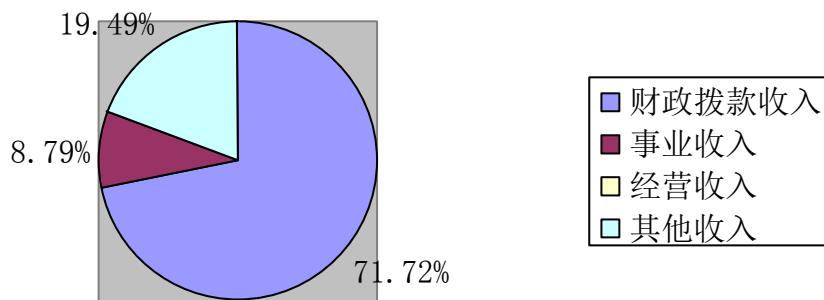
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



## 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 495.83 万元，其中：财政拨款收入 355.6 万元，占 71.72%；事业收入 43.59 万元，占 8.79%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 96.65 万元，占 19.49%。

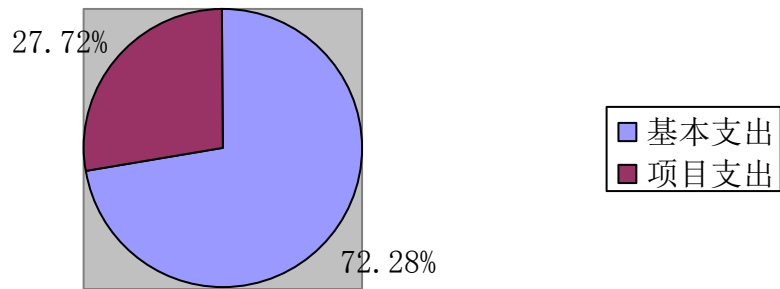
收入结构图



## 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 491.97 万元，其中：基本支出 355.6 万元，占 72.28%；项目支出 136.37 万元，占 27.72%；经营支出 0 万元，占 0%。

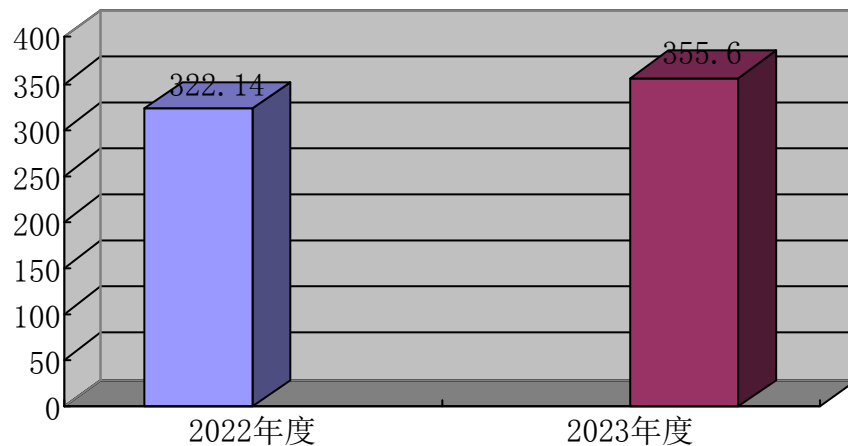
## 支出结构图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 355.6 万元，与上年相比收入总计、支出总计各增加 33.46 万元，增长 9.41%。增长的主要原因是人员增加相应增加收支。

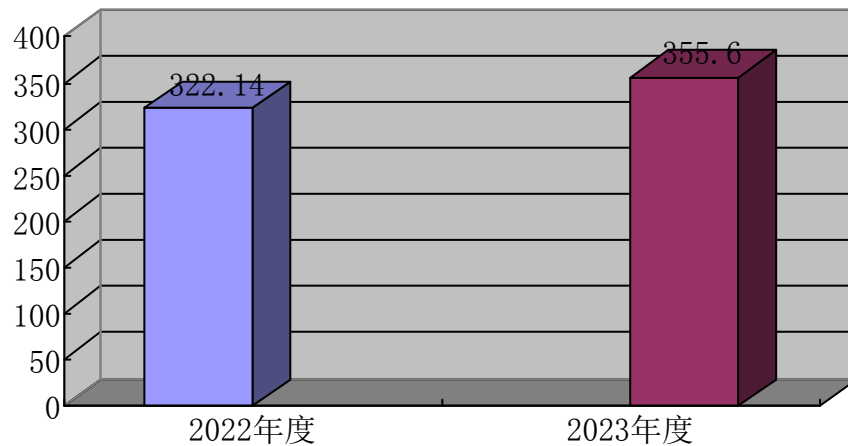
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算314.61万元，支出决算355.6万元，完成年初预算的113.03%，占本年支出合计的72.28%。与上年相比，财政拨款支出增加33.46万元，增长9.41%，增长的主要原因是人员增加相应增加收支。

一般公共预算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：

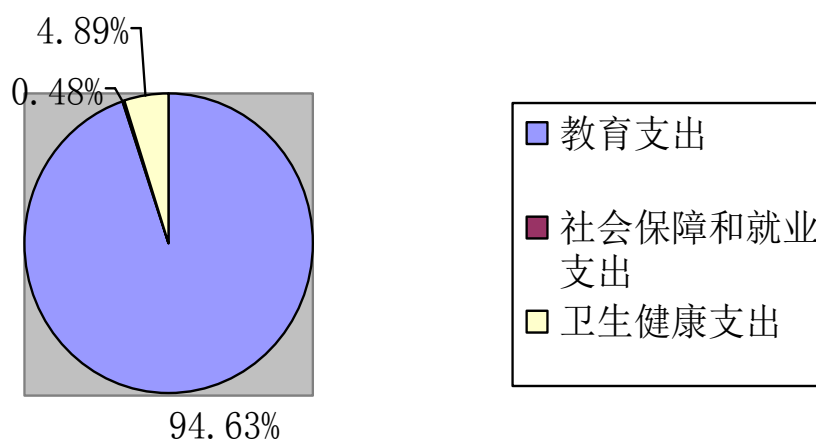
1. **教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）**。年初预算 293.82 万元，支出决算 336.5 万元，完成年初预算的 114.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加导致经费支出增加。

2. **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 2.24 万元，支出决算 1.7 万元，完成年初预算的 75.89%。决算数小于年初预算数的主要原因是其他社保缴费基数调整导致支出减少。

3. **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 18.55 万元，支出决算 17.4 万元，完成年初

预算的 93.8%，决算数小于年初预算数的主要原因是医疗保险缴费基数调整导致支出减少。

### 一般公共预算财政拨款支出结构图



### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 355.6 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）**人员经费** 323.6 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、其他社会保障缴费、住房公积金。

(二) 公用经费 32 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、劳务费、工会经费、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

本部门 2023 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

本部门 2023 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

本部门 2023 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

本年度无财政拨款“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

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

本部门 2023 年度无机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

本部门 2023 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 2023 年末，本部门共有车辆 0 辆，单价 100 万元及以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2023 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，本部门组织开展了 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，各项工作取得了很好的成效。一是我园认真贯彻党的教育方针，一边完善幼儿园管理模式，一边狠抓保教质量。二是定期开展形式多样的业务观摩、师徒帮教结对、教育研讨活动。三是安全教育方面，确保无安全事故发生。

本部门 2023 年度不单独填写绩效自评表。

本部门 2023 年度无主管专项资金，未开展专项资金评价。

本部门未开展部门重点评价工作。

### （二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 98 分，全年预算数 514.7 万元，执行数 491.97 万元，完成预算的 95.58%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：认真贯彻幼儿教育法规、科学办园，严格执行幼儿园教育理念、开展教育科学研究、培训师资，向家长及社会宣传幼儿教育知识，创设良好教育环境，促进教育共育。发现的问题及原因：1、绩效目标编制有待完善。部分项目的绩效目标的指标设计不完全符合资金使用的实际情况，不能真实反映项目的具体实施进度，不利于监督执行。2、部分项目预算调整较大，未能纳入年初部门预算，均以年中追加的方式拨付经费。下一步改进措施：1、准确上报预算绩效目标，在预算编制和绩效目标制定前充分调研，对具体工作任务进行详细的量化分析，结合实际情况科学制定项目资金的绩效目标。2、提高年初预算到位率。各股室根据自身职责及年度工作安排，提前谋划业务开展所需运转类项目及特定用途项目，科学合理测算资金需求，应编尽编，减少漏报现象的发生，确保各项工作及时推进，提高财政资金的使用率。

## 岚皋县第二幼儿园部门整体支出绩效自评表

(2023年度)

部门(单位)名称			岚皋县第二幼儿园										
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				
年度主要任务完成情况	基本支出	人员经费及公用经费支出	完成	355.6	355.6		355.6	355.6		—	100%	—	
	学前教育运转资金	学前教育保运转	基本完成	159.11		159.11	136.37		136.37	—	86%	—	
	金额合计				514.7	355.6	159.11	491.97	355.6	136.37	10	96%	8
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						
	一、抓师资队伍建设和提高保教质量，以师德建设为主导，不断规范师德师风，组织教师学习《幼儿园教师日常行为规范》、《新时代幼儿园教师职业行为十项准则》。二、通过园本培训、进班指导、观摩课、教研等形式提升教师队伍水平。三、加强教研力度，提高教学质量；优化课堂教学，提高教学质量。四、加强幼儿食堂安全保障设施的规范化建设，保证幼儿饮食安全。搞好各种疾病、传染病的预防						一、抓师资队伍建设和提高保教质量，以师德建设为主导，不断规范师德师风，组织教师学习《幼儿园教师日常行为规范》、《新时代幼儿园教师职业行为十项准则》。二、通过园本培训、进班指导、观摩课、教研等形式提升教师队伍水平。三、加强教研力度，提高教学质量；优化课堂教学，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	平均教师培训课时数		≥120课时	≥120课时	10	10					
			在校学生数		≥200人	≥200人	10	10					
		质量指标	教学质量、方式方法、教学效果		100%	100%	5	5					
			幼儿园安全，卫生保健制度完成率		100%	100%	5	5					
			对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展德教育完成率		100%	100%	5	5					
		时效指标	工作完成及时性		及时	及时	5	5					
	成本指标	费用支出标准		符合相关文件规定	符合相关文件规定	10	10						
	效益指标 (30分)	经济效益指标											
		社会效益指标	安全责任事故发生率		0%	0%	10	10					
加强家园联系工作			提升	提升	10	10							
生态效益指标													
可持续影响指标	传播科学教育理念、开展教育科学研究、培训师资力量		健全且有效执行	健全且有效执行	10	10							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生满意度		≥95%	≥95%	10	10						
总分										100	98		

### （三）项目绩效自评结果

本部门 2023 年度不单独填写绩效自评表。

### （四）专项资金绩效自评结果

本部门无主管专项资金。

### （五）部门重点评价项目绩效评价结果

无部门重点评价项目

### （六）财政重点评价项目绩效评价结果

本部门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. 本部门的决算数据反映 1 个预算单位的数据汇总情况。
4. 与年初预算单位相比变化情况说明：无预算单位变化调整。
5. 本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。
6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0915）2513199。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 2023 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	本部门不涉及故公开空表
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开01表

部门(单位)：岚皋县第二幼儿园

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	355.60	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	43.59	五、教育支出	36	472.87
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	96.65	八、社会保障和就业支出	39	1.70
	9		九、卫生健康支出	40	17.40
	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	
本年收入合计	27	495.83	本年支出合计	58	491.97
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	18.87	年末结转和结余	60	22.73
	30			61	
总计	31	514.70	总计	62	514.70

注：1. 本表反映部门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

部门（单位）：岚皋县第二幼儿园

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		495.83	355.60		43.59			96.65
205	教育支出	476.73	336.50		43.59			96.65
20502	普通教育	354.44	336.50		17.94			
2050201	学前教育	354.44	336.50		17.94			
20599	其他教育支出	122.29			25.65			96.65
2059999	其他教育支出	122.29			25.65			96.65
208	社会保障和就业支出	1.70	1.70					
20899	其他社会保障和就业支出	1.70	1.70					
2089999	其他社会保障和就业支出	1.70	1.70					
210	卫生健康支出	17.40	17.40					
21011	行政事业单位医疗	17.40	17.40					
2101102	事业单位医疗	17.40	17.40					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表

部门（单位）：岚皋县第二幼儿园

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		491.97	355.60	136.37			
205	教育支出	472.87	336.50	136.37			
20502	普通教育	343.20	336.50	6.71			
2050201	学前教育	343.20	336.50	6.71			
20599	其他教育支出	129.66		129.66			
2059999	其他教育支出	129.66		129.66			
208	社会保障和就业支出	1.70	1.70				
20899	其他社会保障和就业支出	1.70	1.70				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.70	1.70				
210	卫生健康支出	17.40	17.40				
21011	行政事业单位医疗	17.40	17.40				
2101102	事业单位医疗	17.40	17.40				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门(单位): 岚皋县第二幼儿园

单位: 万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	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	355.60	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	336.50	336.50		
	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	1.70	1.70		
	9		九、卫生健康支出	41	17.40	17.40		
	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				
本年收入合计	27	355.60	本年支出合计	59	355.60	355.60		
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	355.60	总计	64	355.60	355.60		

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支出和年末结转结余情况

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门（单位）：岚皋县第二幼儿园

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		355.60	355.60	
205	教育支出	336.50	336.50	
20502	普通教育	336.50	336.50	
2050201	学前教育	336.50	336.50	
208	社会保障和就业支出	1.70	1.70	
20899	其他社会保障和就业支出	1.70	1.70	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.70	1.70	
210	卫生健康支出	17.40	17.40	
21011	行政事业单位医疗	17.40	17.40	
2101102	事业单位医疗	17.40	17.40	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算 明细表

公开06表

部门(单位): 岚皋县第二幼儿园

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	323.60	302	商品和服务支出	32.00	310	资本性支出	
30101	基本工资	137.00	30201	办公费	13.23	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	56.51	30202	印刷费	0.41	31002	办公设备购置	
30103	奖金	0.90	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	31.66	30205	水费	0.95	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.69	30206	电费	3.54	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	17.35	30207	邮电费	0.84	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	17.40	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	1.70	30211	差旅费	2.35	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	26.39	30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	4.52	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	1.60	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	0.28	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	3.74	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	
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	0.56	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	323.60		公用经费合计				32.00

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。





## 财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

部门（单位）：岚皋县第二幼儿园

单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	合计	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								
决算数								

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。