

西安市高陵区鹿苑卫生院

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

2022年鹿苑卫生院紧紧围绕下达的目标任务，以病人为中心，提高服务质量，积极应对突发公共卫生事件，严格执行城乡居民医保报销政策。

（一）主要职责。

本单位是卫生健康局下属事业单位。为人民身体健康提供医疗与预防保健服务，常见病多发病诊治、护理；预防保健；卫生技术人员培训；卫生监督与卫生信息管理。

（二）内设机构。

开设全科医疗科、预防保健科、公共卫生科、外科、妇科、中医科、口腔科、脑病科、针灸康复科9个临床科室；检验、放射、B超、心电图共4个医技科室；院办、医务、护理、后勤共4个行政职能科室。

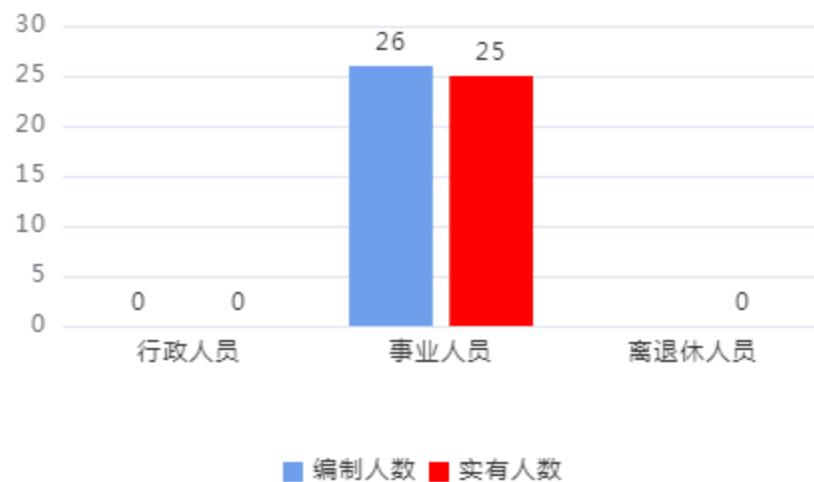
二、决算单位构成

本单位作为西安市高陵区财政局二级预算单位，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26人，其中行政编制0人、事业编制26人；实有人员25人，其中行政0人、事业25人。单位管理的离退休人员0人。

人员对比图



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2,074.57万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加150.89万元，增长7.84%，增长的主要原因是：事业收入增加。

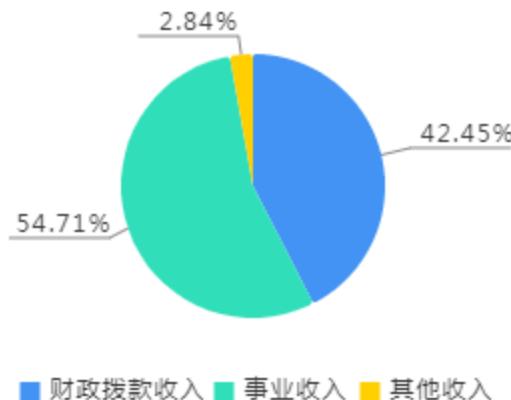
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2022年度本年收入合计1,899.13万元，其中：财政拨款收入806.18万元，占42.45%；事业收入1,039.08万元，占54.71%；其他收入53.87万元，占2.84%。

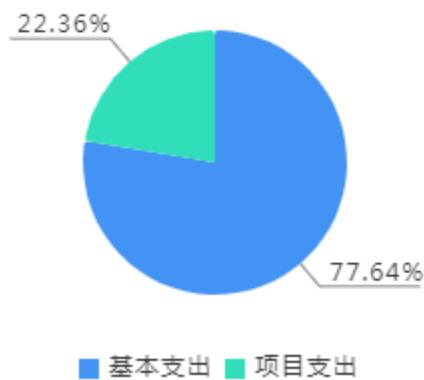
收入结构图



三、支出决算情况说明

2022年度本年支出合计1,764.4万元，其中：基本支出1,369.97万元，占77.64%；项目支出394.43万元，占22.36%。

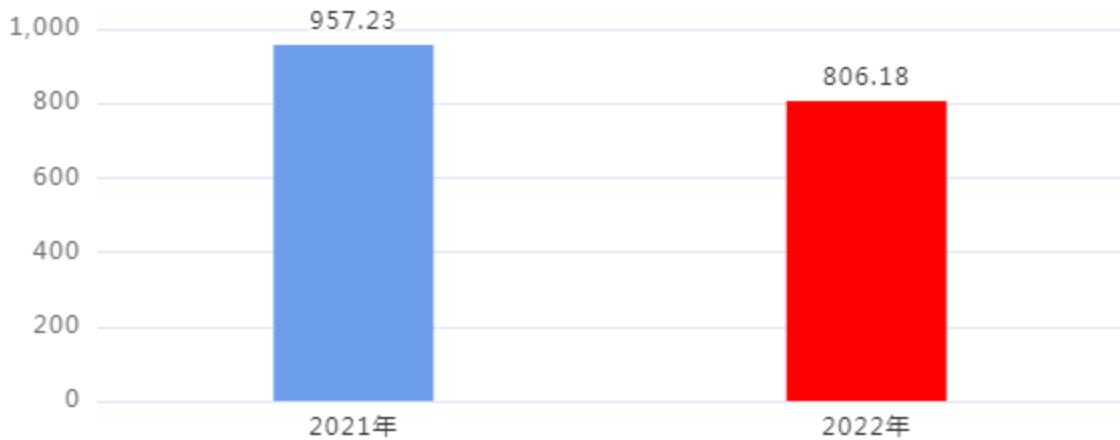
支出结构图



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806.18万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少151.05万元，下降15.78%，下降的主要原因是：2021年财政拨付两年绩效增量。

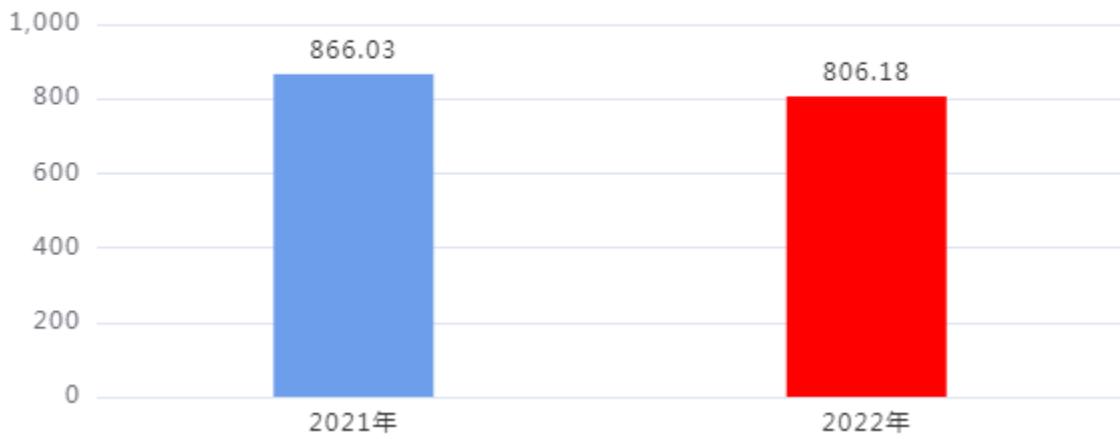
财政拨款收入、支出总计对比图 (单位:万元)



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248.9万元，支出决算806.18万元，完成年初预算的323.9%，占本年支出合计的45.69%。与上年相比，财政拨款支出减少59.85万元，下降6.91%，下降的主要原因是：2021年疫情原因重大公卫支出增加。

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. 卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）。年初预算216.87万元，支出决算377.04万元，完成年初

预算的173.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是：项目资金预算由卫健局统一代编，等资金下达后，卫健局根据医院资金需要拨入医院，年末决算在医院。

2. 卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）其他基层医疗卫生机构支出（项）。年初预算0万元，支出决算24.44万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：项目资金预算由卫健局统一代编，等资金下达后，卫健局根据医院资金需要拨入医院，年末决算在医院。

3. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）。年初预算0万元，支出决算333.51万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：项目资金预算由卫健局统一代编，等资金下达后，卫健局根据医院资金需要拨入医院，年末决算在医院。

4. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）。年初预算0万元，支出决算36.48万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：项目资金预算由卫健局统一代编，等资金下达后，卫健局根据医院资金需要拨入医院，年末决算在医院。

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32.02万元，支出决算34.7万元，完成年初预算的108.37%。决算数大于年初预算数的主要原因是：项目资金预算由卫健局统一代编，等资金下达后，卫健局根据医院资金需要拨入医院，年末决算在医院。

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411.75万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费278.93万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、住房公积金、生活补助。

（二）公用经费132.81万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修(护)费、专用材料费、工会经费、福利费、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。

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。

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1辆，其中其他用车1辆，主要是公卫项目宣传用车。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。

本单位在部门决算中反映1个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金30万元，占部门预算项目支出总额的7.61%

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，从评价情况来看高陵区鹿苑卫生院承担城乡居民常见病等疾病，承担公共卫生服务以及自然灾害和突发事件医疗救治等工作。

本单位在部门决算中反映西安市高陵区鹿苑卫生院1个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金0万元，占部门预算项目支出总额的0%。

（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806.17万元，执行数1764.40万元，完成预算的218.87%。

西安市高陵区鹿苑卫生院整体支出绩效自评表

(2022年度)

部门(单位)名称			西安市高陵区鹿苑卫生院									
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	人员基本支出等	100%	806.17	806.17	0	1764.4	806.17	958.23	100	218.87%	95
												—
	金额合计			806.17	806.17	0	1764.4	806.17	958.23	100		95
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					
	竭尽全力参加疫情防控和医疗救治工作，大力提升医疗服务质量，努力保障人民群众健康，以医院搬迁及二甲复审为契机，推动高陵区中医药事业发展，为群众提供更加优质的医疗服务						2022年截至12月31日，门诊19.03万人次，住院13805人次，手术1032人次，实现业务收入1.12亿元，其余各项质量、效率指标完成良好。累计出动15000余人次，顺利完成100余次核酸采样，20余次外出支援及各种临时任务，承担全区部分重点人群核酸采样任务，共计采样37万余人次，共计检测核酸样本20万余管。该项目于2019年11月1日正式开工建设，截止2023年1月31日，该项目主体工程已施工完成，装饰装修工程完成95%，室外配套(污水处理站、化粪池、门房)装修完成65%，场内规划道路施工完成90%，外造型粉刷完成95%，已办理完成西安市高陵区中医医院旧址改造项目建议书的					
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	决算数		806.17		1764.4		10	9		
		质量指标	按照要求完成决算		1/5/2023		1/5/2023		10	10		
		时效指标	按时报送及修改						15	15		
		成本指标	资金性质		纳入决算的数据		100%		15	15		
	效益指标(30分)	经济效益指标	决算完成情况						10	10		
		社会效益指标	病人满意及职工满意		≥95%		92%		10	9		
		生态效益指标	满足高陵区及周边群众就医需求						10	8		
		可持续影响指标	可持续发展						10	10		
	满意度											
	指标	服务对象满意度指标	满意度		≥95%		90%		10	9		

(10 分)					
总分		100	95		

（三）项目绩效自评结果。

本单位在部门决算中反映西安市高陵区鹿苑卫生院1个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：西安市高陵区鹿苑卫生院高陵区鹿苑卫生院申请数字化医用X线影像系统（DR），实际支付29.8万元；防护物品实际支付0.298万元，合计30.098万元，已支付到位。

（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，其中包含了代管的0单位收支情况。

4. 2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算216.87万元，支出决算377.04万元，变化原因是在编职工2020年至2021年增量绩效未列入年初预算，当年高陵区卫生健康局拨入的项目资金未列入预算。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：029-86910081。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

公开01表

编制单位：西安市高陵区鹿苑卫生院

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	806.18	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	1,039.08	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	53.87	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	1,729.70
	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	34.70
	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	1,899.13	本年支出合计	57	1,764.40
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	175.44	年末结转和结余	59	310.17
总计	30	2,074.57	总计	60	2,074.57

注：本表反映单位本年度的总收入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：西安市高陵区鹿苑卫生院

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	1,899.13	806.18		1,039.08			53.87	
210	卫生健康支出	1,864.43	771.48		1,039.08			53.87	
21003	基层医疗卫生机构	1,494.44	401.48		1,039.08			53.87	
2100302	乡镇卫生院	1,470.00	377.04		1,039.08			53.87	
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	24.44	24.44						
21004	公共卫生	369.99	369.99						
2100408	基本公共卫生服务	333.51	333.51						
2100410	突发公共卫生事件应急处理	36.48	36.48						
221	住房保障支出	34.70	34.70						
22102	住房改革支出	34.70	34.70						
2210201	住房公积金	34.70	34.70						

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：西安市高陵区鹿苑卫生院

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	1,764.40	1,369.97	394.43			
210	卫生健康支出	1,729.70	1,335.27	394.43			
21003	基层医疗卫生机构	1,359.71	1,335.27	24.44			
2100302	乡镇卫生院	1,335.27	1,335.27				
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	24.44		24.44			
21004	公共卫生	369.99		369.99			
2100408	基本公共卫生服务	333.51		333.51			
2100410	突发公共卫生事件应急处理	36.48		36.48			
221	住房保障支出	34.70	34.70				
22102	住房改革支出	34.70	34.70				
2210201	住房公积金	34.70	34.70				

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：西安市高陵区鹿苑卫生院

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	806.18	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				
	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				
	9		九、卫生健康支出	41	771.48	771.48		
	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	34.70	34.70		
	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	806.18	本年支出合计	59	806.18	806.18		
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	806.18	总计	64	806.18	806.18		

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收入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：西安市高陵区鹿苑卫生院

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	806.18	411.75	394.43
210	卫生健康支出	771.48	377.04	394.43
21003	基层医疗卫生机构	401.48	377.04	24.44
2100302	乡镇卫生院	377.04	377.04	
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	24.44		24.44
21004	公共卫生	369.99		369.99
2100408	基本公共卫生服务	333.51		333.51
2100410	突发公共卫生事件应急处理	36.48		36.48
221	住房保障支出	34.70	34.70	
22102	住房改革支出	34.70	34.70	
2210201	住房公积金	34.70	34.70	

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：西安市高陵区鹿苑卫生院

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	278.03	302	商品和服务支出	132.81	310	资本性支出	
30101	基本工资	170.59	30201	办公费	17.27	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	18.23	30202	印刷费	8.76	31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.38	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费	0.54	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.95	30206	电费	6.87	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	3.97	30207	邮电费	1.23	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	27.59	30208	取暖费	14.55	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		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	34.70	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	27.23	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	0.90	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	25.55	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	0.90	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	7.39	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.99	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	0.59	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	21.48	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	278.93					公用经费合计	132.81

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：西安市高陵区鹿苑卫生院

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：西安市高陵区鹿苑卫生院

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：西安市高陵区鹿苑卫生院

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										
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：反映开支的在职工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。