岐山县文化馆
2025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 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

二、部门决算单位构成

三、单位人员情况

第二部分 2025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、贯彻落实习惯过紧日子要求、合理保障重点支出的情况

十五、其他需要说明的情况

第三部分 2025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、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责

岐山县文化馆负责全县文化宣传的业务指导，配合县委、县政府的中心工作，积极开展文化宣传活动；编制年度文化工作发展规划、目标、计划，上报各种统计报表及总结；指导基层文化工作，开展各种群众文化活动，培训基层文化骨干；组织开展群众性文化演出、比赛活动;积极开展艺术创作并推出艺术精品，参加省、市级文化艺术展；举办各种文化艺术培训班，培养文化艺术后备人才；负责全县非遗保护和管理工作；承办或协办县级以上大型文艺演出活动；完成上级交办的其它工作。

（二）内设机构

单位设有办公室、文艺部、培训部、书画摄影部、公共文化服务部、非物质文化遗产保护中心和编辑部7个部室。

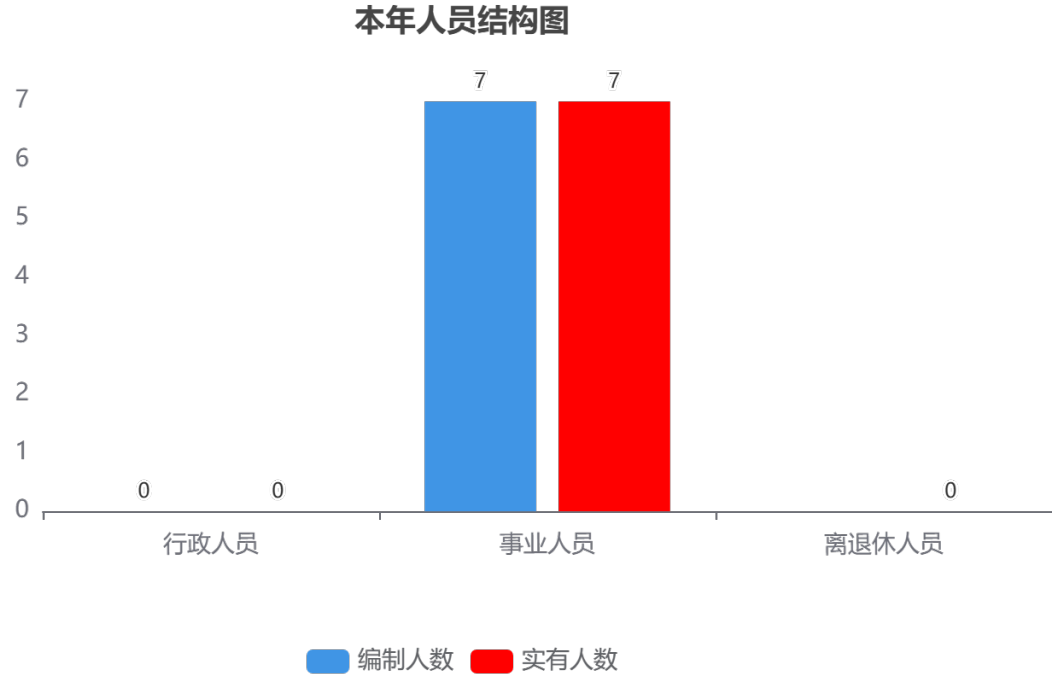
二、部门决算单位构成

本单位作为岐山县文化和旅游局的"二级"预算单位，编制2025年度部门决算。

三、单位人员情况

截至2025年底，本单位人员编制7人，其中行政编制

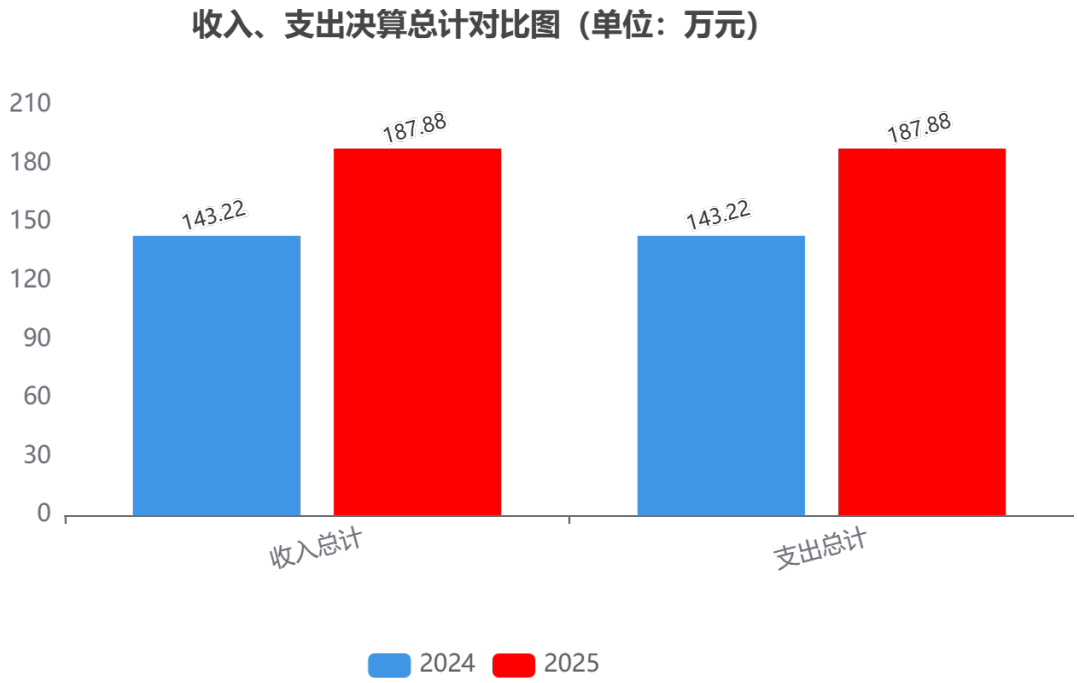
0人，事业编制7人；实有人员7人，其中行政0人、事业7人。单位管理的离退休人员0人。



第二部分 2025年度部门决算情况说明

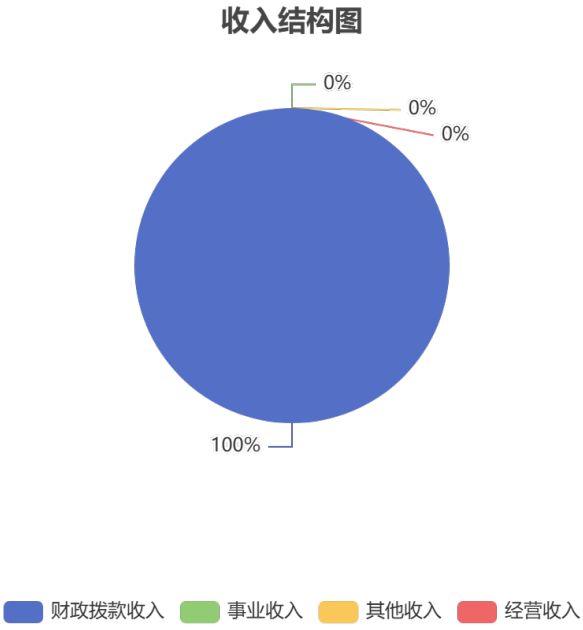
一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收入总计、支出总计均为187.88万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加44.66万元，增长31.18%，人员调资及文化活动支出增加。



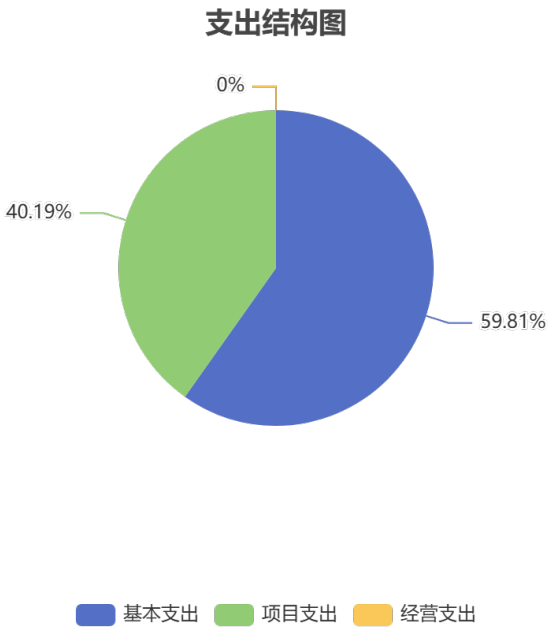
二、收入决算情况说明

2025年度本年收入合计187.88万元，其中：财政拨款收入187.88万元，占100.00%；事业收入0.00万元，占0%；经营收入0.00万元，占0%；其他收入0.00万元，占0%。



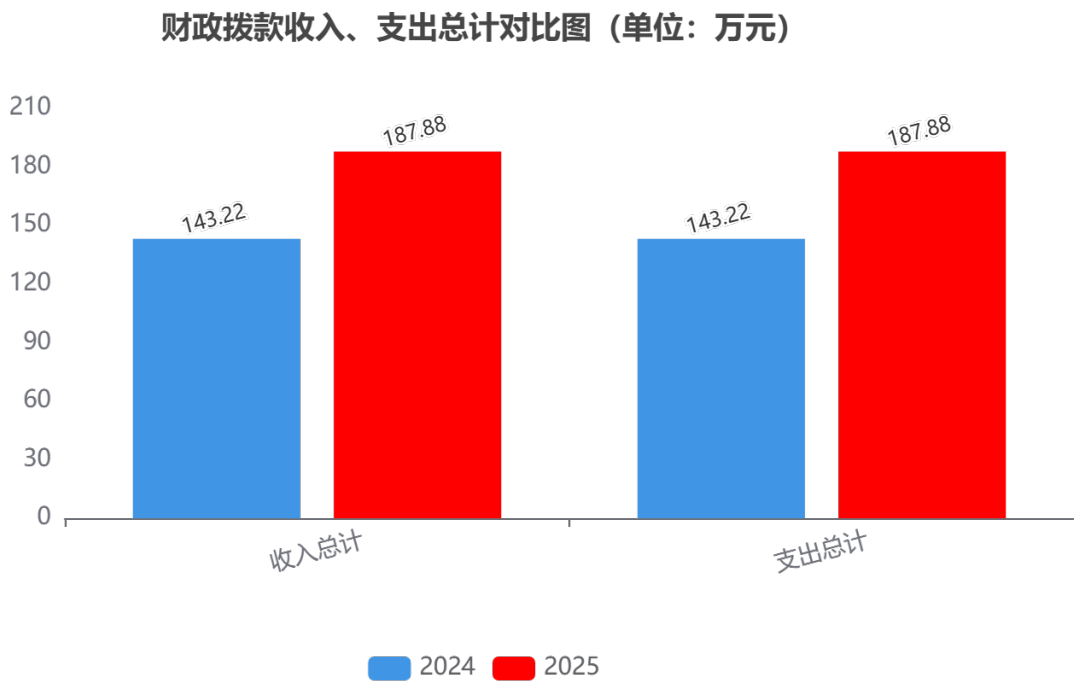
三、支出决算情况说明

2025年度本年支出合计187.88万元，其中：基本支出112.38万元，占59.81%；项目支出75.50万元，占40.19%；经营支出0.00万元，占0%。



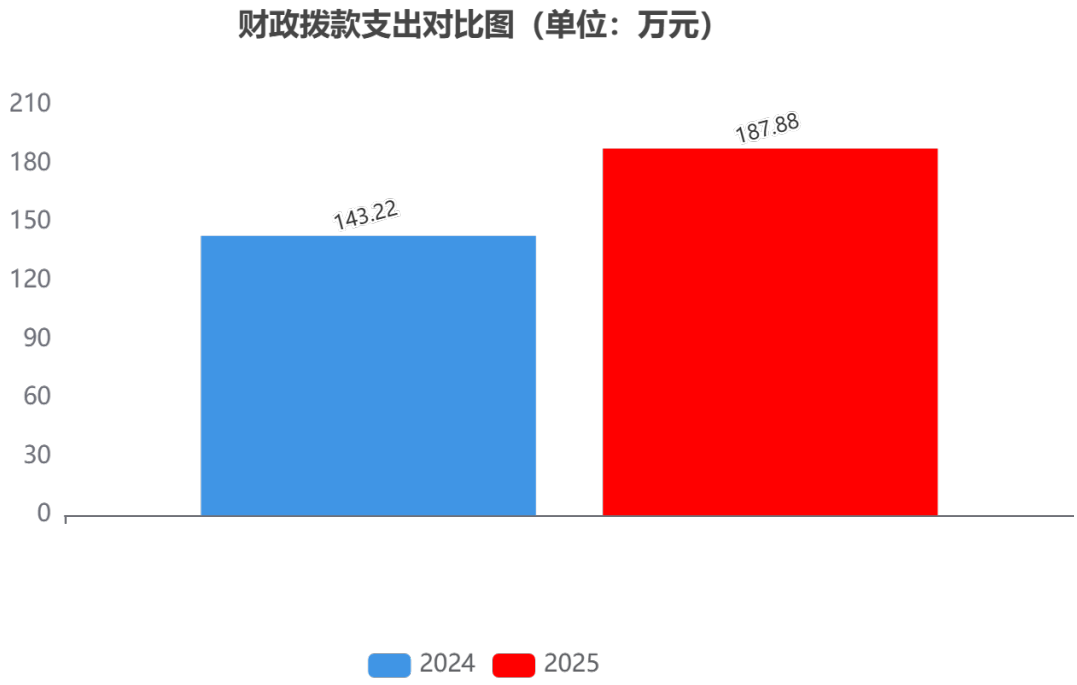
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

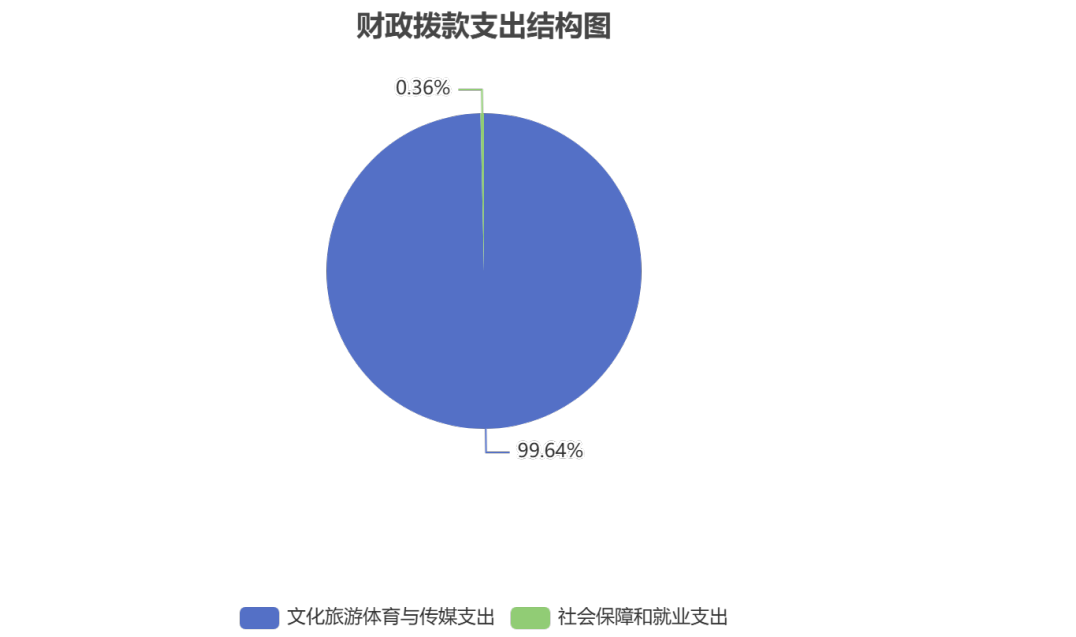
2025年度财政拨款收入总计、支出总计均为187.88万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加44.66万元，增长31.18%，增长的主要原因是：人员经费及文化活动支出增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算91.49万元，支出决算187.88万元，完成年初预算的205.36%。占本年支出合计的100.00%。与上年相比，财政拨款支出增加44.66万元，增长31.18%，增长的主要原因是：人员经费及文化活动、人员调资、社保类缴费增加。





按照政府功能分类科目，其中：

1.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化活动（项）。年初预算13.00万元，支出决算9.07万元，完成年初预算的69.77%。决算数小于年初预算数的主

要原因是严控开支，经费略有结余。

2.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）。年初预算78.49万元，支出决算123.08万元，完成年初预算的156.81%。决算数大于年初预算数的主要原因是文化活动增加，支出增加。

3.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化创作与保护（项）。年初预算0.00万元，支出决算5.05万元，新增支出的主要原因是新增文化创作、非遗保护专项工作支出。

4.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）。年初预算0.00万元，支出决算50.00万元，新增支出的主要原因是免费开放资金是中省资金，年初不预算。

5.社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。年初预算0.00万元，支出决算0.68万元，新增支出的主要原因是增加文化人才。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出112.38万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费111.78万元，主要包括：医疗费补助、其他对个人和家庭的补助、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、其他工资福利支出。

（二）公用经费0.60万元，主要包括：办公费、电费、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2025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2025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2025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。

本单位2025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。

本单位2025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2025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2025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2025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2025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2025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2025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2025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2025年末，本单位共有车辆2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2辆，主要是开展文化服务活动。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

2025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，本单位组织开展了2025年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，通过全年项目的实施实现以下了工作目标：1.保障机关正常运转及各项工作正常开展；2.开展丰富多彩的群众文化活动，满足群众日益增长的文化需求；3.通过组织开展各类展演，提升群众参与文化活动的积极性；4.保障公共文化馆的全天正常开放，实现文化惠民。

本单位2025年度不单独填写绩效自评表。

（二）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，岐山县文化馆整体支出自评得分96，全年预算数187.88万元，执行数187.88万元，完成预算的100%。本年度岐山县文化馆总体运行情况及取得的成绩：保障了公共文化馆全年正常开放，开展文化培训、讲座、展览、文化下乡等公益活动，发现的问题及原因：项目不够精准。下一步改进措施：进一步加强财政预算资金管理，加大对预算编制与执行的监督管理力度，提高预算资金的使用效率。

岐山县文化馆整体支出绩效自评表

（2025年度）

部门（单位）名称			岐山县文化馆									
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			
	文化活动	组织并开展春节系列文化活动，单位流动文化服务车运行保障，服务群众开展并组织群众参加文化活动，保障馆内设施正常运行。	组织开展丰富多彩，群众喜闻乐见的文化活动，保障馆内设施正常运行，保障单位流动文化服务车正常运行，满足人民群众日益增长的精神文化需求，丰富和繁荣群众文化生活。	9.07	9.07		9.07	9.07		2	100%	2
	群众文化	开展春节系列文化活动，主要用于场地布置、文艺演出、物资采购、宣传保障等支出；用于作家协会日常保障支出；用于开展书画展演等支出；用于开展锣鼓展演活动支出。	活动按计划顺利完成，达到预期文化惠民效果。完成锣鼓展演设施采购、验收及交付使用,有效满足各类锣鼓展演活动开展需求，顺利完成采购工作；开展了一系列春节文化活动，丰富了群众文化生活。	123.08	123.08		123.08	123.08		2	100%	2
	文化创作与保护	用于岐山剪纸作品创作、非遗技艺传承培训、剪纸作品展览展示、剪纸材料购置、宣传推广及相关活动组织等支出，助力岐山剪纸非遗文化传承与推广。	顺利完成剪纸培训、展览、材料采购等各项工作，圆满完成岐山剪纸非遗传承相关工作任务。	5.05	5.05		5.05	5.05		2	100%	2
	其他文化和旅游支出	用于公共文化馆的全年正常开放，周文化传承丛书的出版发行。	保障了公共文化馆全年正常开放，开展文化培训、讲座、展览、文化下乡等公益文化活动；编印《凤鸣岐山》总第35、36、37期会刊各1500册。	50	50		50	50		2	100%	2
	其他就业补助支出	对就业见习大学生发放就业补助	完成了对就业见习大学生的补助发放。	0.68	0.68		0.68	0.68		2	100%	2
	金额合计			187.88	187.88		187.88	187.88		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					
	规范经费管理，完成春节文化活动、锣鼓展演、剪纸传承、周文化丛书出版等重点项目，全面达成年度业务指标，提升群众文化满意度。						全年经费规范使用、专款专用，各项重点文化项目圆满完成，年度业务指标达标，群众满意度超额完成，全面实现年度工作目标					

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
	成本指标（10分）	经济成本	全年总预算	资金使用率100%	187.88	5	5
		社会成本	基本支出	96.06万元	107.13万元	3	2
		生态环境成本	项目对生态环境的影响	0	0	2	2
	产出指标（40分）	数量指标	机关在编人员	7人	7人	5	5
			实施项目	5个	5个	10	10
		质量指标	单位运转	正常	正常	10	10
			项目完成合格率	100%	100%	10	9
		时效指标	项目期限	全年	全年	5	5
	效益指标（30分）	经济效益指标	繁荣文化市场，助力辖区经济增长	提高	提高	10	9
		社会效益指标	丰富群众文化生活，满足辖区群众文化需求	显著	显著	10	9
		生态效益指标	项目对环境的影响	生态环保	生态环保	5	5
		可持续影响指标	持续繁荣群众文化事业	提升	提升	5	5
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	社会公众满意度	95%	95%	10	10
总分						100	**96**

（三）项目绩效自评结果。

本单位2025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）单位重点评价项目绩效评价结果。

无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果。

无财政重点评价项目。

十四、贯彻落实习惯过紧日子要求、合理保障重点支出的情况

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障群众文化等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，文化旅游体育与传媒支出（类）方面的支出规模较大，主要是：群众文化（项），2025年度决算数为123.08万元，占财政拨款支出总额的65.51%，主要用于公共文化馆全年正常开放，开展文化培训、讲座、展览、文化下乡公益活动等方面。

十五、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.岐山县文化馆的决算数据反映1个单位收支情况，其中包含了代管的0单位收支情况。

4.与年初预算单位相比，无预算单位调整。

5.决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：0917-8212437。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 2025年度部门决算表

目录

报表	报表名称	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（按支出功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	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：岐山县文化馆　　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	187.88	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	187.20
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	0.68
	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	
	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	187.88	本年支出合计	57	187.88
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	187.88	总计	60	187.88

注：1.本表反映单位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

编制单位：岐山县文化馆　　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		187.88	187.88					
207	文化旅游体育与传媒支出	187.20	187.20					
20701	文化和旅游	187.20	187.20					
2070108	文化活动	9.07	9.07					
2070109	群众文化	123.08	123.08					
2070111	文化创作与保护	5.05	5.05					
2070199	其他文化和旅游支出	50.00	50.00					
208	社会保障和就业支出	0.68	0.68					
20807	就业补助	0.68	0.68					
2080799	其他就业补助支出	0.68	0.68					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

编制单位：岐山县文化馆　　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		187.88	112.38	75.50			
207	文化旅游体育与传媒支出	187.20	111.70	75.50			
20701	文化和旅游	187.20	111.70	75.50			
2070108	文化活动	9.07		9.07			
2070109	群众文化	123.08	111.70	11.38			
2070111	文化创作与保护	5.05		5.05			
2070199	其他文化和旅游支出	50.00		50.00			
208	社会保障和就业支出	0.68	0.68				
20807	就业补助	0.68	0.68				
2080799	其他就业补助支出	0.68	0.68				

注：本表反映单位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

编制单位：岐山县文化馆　　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	187.88	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	187.20	187.20		
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.68	0.68		
	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				
	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	187.88	本年支出合计	59	187.88	187.88		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	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	187.88	总计	64	187.88	187.88		

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支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

编制单位：岐山县文化馆　　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		187.88	112.38	75.50
207	文化旅游体育与传媒支出	187.20	111.70	75.50
20701	文化和旅游	187.20	111.70	75.50
2070108	文化活动	9.07		9.07
2070109	群众文化	123.08	111.70	11.38
2070111	文化创作与保护	5.05		5.05
2070199	其他文化和旅游支出	50.00		50.00
208	社会保障和就业支出	0.68	0.68	
20807	就业补助	0.68	0.68	
2080799	其他就业补助支出	0.68	0.68	

注：本表反映单位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表

公开06表

编制单位：岐山县文化馆　　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	109.12	302	商品和服务支出	0.60	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	38.49	30201	办公费	0.01	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	3.61	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	3.60	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	33.24	30206	电费	0.08	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.20	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	5.10	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.76	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.16	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	6.60	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	2.35	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	2.66	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费	0.51	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	1.98	30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.68	30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		111.78	公用经费合计					0.60

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。

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：岐山县文化馆　　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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制单位：岐山县文化馆　　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。

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：岐山县文化馆　　单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费						会议费	培训费
	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。