

东宁市朝鲜族小学单位 2022 年预算

目 录

第一部分 东宁市朝鲜族小学单位概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 东宁市朝鲜族小学单位 2022 年预算报表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、项目支出表
- 十、项目支出绩效表
- 十一、国有资本经营预算支出表

第三部分 东宁市朝鲜族小学单位 2022 年预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 东宁市朝鲜族小学单位概况

一、单位职责

东宁市朝鲜族小学单位隶属于东宁市教育局，主要职责是：

(1) 全面负责学校工作，认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，全面实施素质教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。

(2) 根据教育规律、社会要求和学校实际，组织制定学校发展的远景规划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。

(3) 加强学校的科学化管理，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化，管理方法的定量化和手段的现代化。

(4) 负责教师队伍建设工作，决定校内教职工的工作安排，组织对教职工进行考核，实施奖惩。制定教师队伍建设规划，不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平。

(5) 领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，不断加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及做好管理工

作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。

(6)负责领导和组织学校的教学工作，坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行。要有计划地参加教研活动，有目的地深入教学第一线，了解教师教学和学生情况，要大力推进教学改革，加强科研工作的组织领导。有计划地组织质量检查、分析，提出提高教学质量的方法。

(7)组织制定和实施校舍建设和校园建设规划，加强对财务工作的领导，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。改善教职工的福利生活，提高福利待遇，努力解除教职工的后顾之忧。

(8)加强与党支部的合作，主动接受学校党组织的监督，搞好领导班子的团结和协作。

(9)依靠群众办学，实行民主管理和民主监督。负责定期向教代会报告工作，充分发挥教代会参与学校民主管理和民主监督的作用，支持其在职权范围内所做的有关决定。督促和检查教代会提案的办理与落实。

(10)主持学校与学生家长及社会的联系工作和外来工作。搞好校际间的交往；做好与社会各界的联系工作，争取各方面力量对学校的支持，为办好学校创造良好的外部条件。

二、单位机构设置

本单位有内设机构 4 个，分别为校长室、教务处、政教处、总务处。

三、单位人员构成

东宁市朝鲜族小学单位编制总数为 20 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 20 个。实有人员 40 人，其中：在职人员 19 人，离退休人员 21 人。与上年预算相比，实有人数增加 0 人，其中：在职人数增加 1 人，离退休人数减少 1 人。

第二部分 东宁市朝鲜族小学单位 2022 年预算公开报表

一、收支总表

表1

收支总表			
部门/单位：东宁市朝鲜族小学		单位：万元	
收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	259.74	一、教育支出	187.99
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	54.59
三、国有资本经营预算拨款收入		三、住房保障支出	17.16
四、财政专户管理资金收入			
五、上级补助收入			
六、附属单位上缴收入			
七、事业收入			
八、事业单位经营收入			
九、其他收入			
本年收入合计	259.74	本年支出合计	259.74
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	259.74	支 出 总 计	259.74

二、收入总表

收入总表																	
部门/单位: 东宁市朝鲜族小学 单位: 万元																	
部门/单位代码	部门/单位名称	合计	本年收入										上年结转结余				
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金
609	教育局	259.74	259.74	259.74													
600008	东宁市朝鲜族小学	259.74	259.74	259.74													
合 计		259.74	259.74	259.74													

三、支出总表

支出总表							
部门/单位: 东宁市朝鲜族小学 单位: 万元							
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
205	教育支出	187.99	169.14	18.85			
20502	普通教育	187.99	169.14	18.85			
2050202	小学教育	187.99	169.14	18.85			
208	社会保障和就业支出	54.59	54.59				
20805	行政事业单位养老支出	54.59	54.59				
2080502	事业单位离退休	26.81	26.81				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.28	22.28				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.50	5.50				
221	住房保障支出	17.16	17.16				
22102	住房改革支出	17.16	17.16				
2210201	住房公积金	17.16	17.16				
合 计		259.74	240.89	18.85			

四、财政拨款收支总表

财政拨款收支总表			
部门/单位: 东宁市朝鲜族小学 单位: 万元			
收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	259.74	一、本年支出	259.74
(一) 一般公共预算拨款	259.74	(一) 教育支出	187.99
(二) 政府性基金预算拨款		(二) 社会保障和就业支出	54.59
(三) 国有资本经营预算拨款		(三) 住房保障支出	17.16
二、上年结转		二、年终结转结余	
(一) 一般公共预算拨款			
(二) 政府性基金预算拨款			
(三) 国有资本经营预算拨款			
收 入 总 计	259.74	支 出 总 计	259.74

五、一般公共预算支出表

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
205	教育支出	187.99	169.14	167.60	1.54	18.85
20502	普通教育	187.99	169.14	167.60	1.54	18.85
2050202	小学教育	187.99	169.14	167.60	1.54	18.85
208	社会保障和就业支出	54.59	54.59	54.59		
20805	行政事业单位养老支出	54.59	54.59	54.59		
2080502	事业单位离退休	26.81	26.81	26.81		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.28	22.28	22.28		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.50	5.50	5.50		
221	住房保障支出	17.16	17.16	17.16		
22102	住房改革支出	17.16	17.16	17.16		
2210201	住房公积金	17.16	17.16	17.16		
合 计		259.74	240.89	239.35	1.54	18.85

六、一般公共预算基本支出表

表6				
一般公共预算基本支出表				
部门/单位: 东宁市朝鲜族小学			单位: 万元	
部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	212.41	212.41	
30101	基本工资	122.97	122.97	
3010101	基本工资	122.97	122.97	
30102	津贴补贴	21.28	21.28	
3010201	津补贴	18.92	18.92	
3010202	采暖补贴(在职)	2.36	2.36	
30103	奖金	11.89	11.89	
3010301	奖金	11.89	11.89	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.28	22.28	
30109	职业年金缴费	5.50	5.50	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.02	11.02	
3011001	基本医疗保险缴费(在职)	10.95	10.95	
3011002	大额医疗费用补助(在职)	0.07	0.07	
30112	其他社会保障缴费	0.31	0.31	
3011201	工伤保险缴费	0.31	0.31	
30113	住房公积金	17.16	17.16	
302	商品和服务支出	1.54		1.54
30228	工会经费	1.43		1.43
30229	福利费	0.11		0.11
3022901	福利费	0.11		0.11
303	对个人和家庭的补助	26.94	26.94	
30302	退休费	26.81	26.81	
3030201	退休工资	26.81	26.81	
30307	医疗费补助	0.08	0.08	
3030703	大额医疗费用补助(退休)	0.08	0.08	
30309	奖励金	0.05	0.05	
合 计		240.89	239.35	1.54

七、一般公共预算“三公”经费支出表

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“三公”经费合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	

说明: 本单位本年度无“三公”经费支出安排。

八、政府性基金预算支出表

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

说明: 本单位本年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、项目支出表

类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
其他运转类	补充经费	东宁市朝鲜族小学	10.16	10.16							
专项业务费项目	家庭困难补助资金	东宁市朝鲜族小学	0.02	0.02							
	义务教育公用经费	东宁市朝鲜族小学	6.50	6.50							
	黑财指(款)2022 28号省级义务教育公用经费	东宁市朝鲜族小学	2.16	2.16							
合计			18.84	18.84							

十、项目支出绩效表

表 10

项目支出绩效表

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
东宁市朝鲜族小学	工资支出	10	工资支出	142.31	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
							数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%
	年终一次性奖金和工作人员奖励	10	年终一次性奖金和工作人员奖励	11.89	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
							数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%
	社会保障缴费	10	社会保障	33.61	严格执行相关政	产出	数量	足额保障率	等于	100	%	22.50

			缴费		策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	指标	指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标 结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	住房公积金	10	住房公积金	17.16	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标 结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	退休费	10	退休费	26.81	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标 结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50

							指标						
离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	0.08	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50		
						数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50		
						时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50		
						效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50		
独生子女父母奖励	10	独生子女父母奖励	0.05	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50		
						数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50		
						时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50		
						效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50		
班主任津贴	10	各类人员补助支出	1.56	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50		
						数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50		
						时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50		

						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
各单位妇保	10	各类人员补助支出	0.38	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50	
							科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
						时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50	
						效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50	
单位部分职业年金	10	各类人员补助支出	5.50	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50	
							科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
						时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50	
						效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50	
福利费	10	福利费	0.11	保障单位日常运转,提高	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	

					预算编制质量,严格执行预算	质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数	小于等于	5	%	22.50	
						效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)×100%	小于等于	100	%	22.50	
							运转保障率	等于	100	%	22.50	
					保障单位日常运转,提高预算编制质量,严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数	小于等于	5	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)×100%	小于等于	100	%	22.50
							运转保障率	等于	100	%	22.50	
	工会经费	10	工会经费	1.43		产出指标	成本指标	预算	等于	145100	元	50.00
	补充经费 ks	10	其他运转类	10.16								

						效益指标	社会效益指标	为东宁市教育事业作出的贡献	大于等于	99	%	30.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长的满意度	大于等于	100	%	10.00
						产出指标	数量指标	义务教育阶段家庭困难补助人数	等于	2	人	20.00
					质量指标		困难生认定规范,公平公正	等于	100	%	10.00	
					时效指标		上学补助费发放及时	等于	100	%	20.00	
						效益指标	社会效益指标	受助学生努力学习,回报社会的意识增强	等于	100	%	10.00
					生态效益指标		解决小学阶段家庭困难学生入学问题	大于等于	100	%	10.00	
					可持续影响		保障小学阶段家庭困难学生	定性	优良中低差	/	10.00	
	家庭困难补助资金	10	专项业务费项目	0.02	帮助家庭困难学生补助入学,防止学生因贫困辍学。							

						响指标	入学问题					
						满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	等于	100	%	10.00
义务教育公用经费	10	专项业务费项目	6.50	城乡义务教育公用经费，用于学校正常运转，落实义务教育经费保障机制	产出指标	数量指标	受益学生数量	大于等于	66	人	30.00	
						时效指标	完成时间	等于	2022	年	20.00	
						效益指标	社会效益指标	义务教育学校正常运转	定性	优良中低差	/	30.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	学校师生满意度	大于等于	95	%	10.00
						产出指标	成本指标	不超过预算	定性	高中低	/	50.00
黑财指（教）2022 28号省级义务教育公用经费	10	专项业务费项目	2.16	义务教育公用经费第二次分配额度，用于保障学校运转	效益指标	经济效益指标	为东宁教育事业作出的贡献	定性	优良中低差	/	30.00	

							标					
						满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长的满意度	大于等于	95	%	10.00

十一、国有资本经营预算支出表

表11				
国有资本经营预算支出表				
部门/单位: 东宁市朝鲜族小学				单位: 万元
科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
注:				

说明: 本单位本年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

第三部分 东宁市朝鲜族小学单位 2022 年预算情况说明

一、关于预算收支增减变化的说明

按照综合预算的原则，东宁市朝鲜族小学单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022年，东宁市朝鲜族小学单位收入总预算259.74万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加29.90万元，主要原因是人员结构调整、工资上涨。支出总预算259.74万元，包括：教育支出、社会保障和就业支出、住房保障支出，比上年预算增加29.90万元，主要原因是人员结构调整、工资上涨。

二、关于收入总表的说明

2022年，东宁市朝鲜族小学单位收入预算259.74万元，其中：一般公共预算收入259.74万元，占100%。

三、关于支出总表的说明

2022年，东宁市朝鲜族小学单位支出预算259.74万元，其中：基本支出240.89万元，占92.74%；项目支出18.85万元，占7.26%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2022年，东宁市朝鲜族小学单位财政拨款收入预算259.74万元，其中，一般公共预算拨款259.74万元。财政拨款支出预算259.74万元，其中，教育支出187.99万元，社会保障和就业支出54.59万元，住房保障支出17.16万元。比上年预算增加29.90万元，主要原因是人员结构调整、工资上涨。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022年，东宁市朝鲜族小学单位一般公共预算支出259.74

万元，其中：基本支出 240.89 万元，项目支出 18.85 万元。

1、教育支出（类）普通教育（款）187.99 万元，比上年预算增加 22.13 万元，主要原因是：人员结构调整、工资上涨。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）54.59 万元，比上年预算增加 7.43 万元，主要原因是：人员结构调整，养老及年金基数上涨。

3、住房保障支出（类）住房改革支出（款）17.16 万元，比上年预算增加 0.34 万元，主要原因是：人员结构调整，公积金基数上涨。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022 年，东宁市朝鲜族小学单位一般公共预算基本支出 240.89 万元，其中：人员经费 239.35 万元，公用经费 1.54 万元。

1、工资福利支出（类）基本工资（款）122.97 万元，比上年预算增加 36.36 万元，主要原因是：经济分类科目调整、人员结构调整、工资上涨。

2、工资福利支出（类）津贴补贴（款）21.28 万元，比上年预算减少 33.34 万元，主要原因是：经济分类科目调整。

3、工资福利支出（类）奖金（款）11.89 万元，比上年预算增加 0.25 万元，主要原因是：人员结构调整。

4、工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）22.28 万元，比上年预算增加 0.51 万元，主要原因是：人员结构调整。

5、工资福利支出（类）职业年金缴费（款）5.50万元，比上年预算增加5.50万元，主要原因是：有新退休人员。

6、工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）11.02万元，比上年预算增加0.35万元，主要原因是：人员结构调整。

7、工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）0.31万元，比上年预算减少0.44万元，主要原因是：人员结构调整。

8、工资福利支出（类）住房公积金（款）17.16万元，比上年预算增加0.34万元，主要原因是：人员结构调整。

9、商品和服务支出（类）工会经费（款）1.43万元，比上年预算增加0.03万元，主要原因是：人员结构调整。

10、商品和服务支出（类）福利费（款）0.11万元，比上年预算增加0万元，主要原因是：实有人数无变化。

11、对个人和家庭的补助（类）退休费（款）26.81万元，比上年预算增加1.42万元，主要原因是：工资上涨。

12、对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）0.08万元，比上年预算增加0.08万元，主要原因是：经济分类科目调整。

13、对个人和家庭的补助（类）奖励金（款）0.05万元，比上年预算增加0.01万元，主要原因是：人员结构调整。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022年，东宁市朝鲜族小学单位一般公共预算“三公”经费支出0万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置

费 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元，公务接待费 0 万元。比上年预算增加 0 万元，主要原因是本单位无此项支出。

（一）因公出国（境）经费。2022 年预算安排 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是本单位无此项支出。

（二）公务接待费。2022 年预算安排 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是本单位无此项支出。

（三）公务用车购置及运行费。2022 年预算安排 0 万元，比上年预算增加 0 万元。其中：公务用车购置费 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是本单位无此项支出；公务用车运行维护费 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是本单位无此项支出。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、机关运行经费情况说明

本单位为事业单位，无机关运行经费。

十、关于政府采购预算情况说明

2022年，东宁市朝鲜族小学单位采购预算总额0万元，其中：货物类预算0万元、工程类预算0万元、服务类预算0万元。

十一、关于国有资产占有使用情况说明

截止2021年末，东宁市朝鲜族小学单位共有房屋4851.56平方米，车辆0台，单价50万元（含）以上设备0台。

十二、关于重点项目预算绩效目标的说明

2022年，东宁市朝鲜族小学单位实行绩效目标管理的项目16个，涉及预算金额259.74万元。其中：重点项目绩效目标0个，涉及预算金额0万元。

2022年，本单位重点项目绩效目标情况如下：

项目名称	预算数(单位:万元)	绩效目标

注：本单位本年度无重点项目。

十三、关于国有资本经营预算支出表的说明

本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

二、教育支出：反映政府教育事务支出。

三、普通教育：反映政府各类普通教育支出。

四、小学教育：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

五、社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

六、行政事业单位养老支出：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

七、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

八、住房改革支出：反映行政事业单位用财政拨款资金等安排的住房改革支出。

九、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人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十二、基本工资：反应按照规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军以（含武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资和军龄工资等。

十三、津贴补贴：反映按规定发放的津贴、补贴，包括机

关 工作人员 工作性津贴、生活性补贴、地区附加津贴、岗位津贴，机关事业单位艰苦边远地区津贴，事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴，机关事业单位提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等。

十四、奖金：反映按规定发放的奖金，包括机关工作人员年终一次性奖金等。

十五、职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

十六、其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的失业、工伤等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的退役养老、医疗等社会保险费。

十七、住房公积金：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

十八、其他工资福利支出：反映上述科目未包括的工资福利支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资，职工探亲旅费，困难职工生活补助，编制外长期聘用人员（不包括劳务派遣人员）劳务报酬及社保缴费，公务员区参照公务员法管理的事业单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次性补贴等。

十九、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

二十、办公费：反映单位购买日常办公用品、书报杂志等支出。

二十一、水费：反映单位的水费、污水处理费等支出。

二十二、电费：反映单位的电费支出。

二十三、邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

二十四、取暖费：反映单位取暖用燃料费、热力费、炉具购置费、锅炉临时工的工资、节煤奖以及由单位支付的未实行职工住房采暖补贴改革的在职职工和离退休人员宿舍取暖费。

二十五、差旅费：反映单位工作人员国（境）内出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

二十六、培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

二十七、工会经费：反映单位按规定提取或安排的工会经费。

二十八、福利费：反映单位按规定提取的职工福利费。

二十九、其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

三十、对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

三十一、退休费：反映机关事业单位和军以移交政府安置的离休人员的离休费、护理费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

三十二、医疗费补助：反映机关事业单位和军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，按国家规定资助居民参加城乡居民医疗保险的支出，对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

三十三、奖励金：反映对个体私营经济的兴励、计划生育目标责任兴励、独生子女父母奖励等。

三十四、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。