

东宁市第二小学

2022 年预算

目 录

第一部分 东宁市第二小学单位概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 东宁市第二小学 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 东宁市第二小学 2022 年预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 东宁市第二小学单位概况

一、单位职责

东宁市第二小学单位隶属于东宁市教育局，主要职责是：

（一）负责实施素质教育，做好人民满意的教育工作。

（二）负责编制和实施学校的长期规划、年度计划和学期计划工作。

（三）负责小学义务教育工作。

（四）负责实施科学的教育教学方法，正确处理教学、教研的关系，抓好学科教学工作。

（五）负责组织开展教、科、研活动，提高学术水平。

（六）负责学生思想品德、体育卫生和国防教育工作。

（七）负责教职工队伍的学习、培训及管理工作。

（八）完成市教育局交办的其他任务。

二、单位机构设置

东宁市第二小学单位有内设机构 4 个，分别为政教处、教导处、总务处和科研室。

三、单位人员构成

东宁市第二小学单位编制总数为 113 个，其中：事业编制 112 个，工勤编制 1 个。实有人员 146 人，其中：在职人员

87人，离退休人员59人。与上年预算相比，实有人数增加3人，其中：在职人数增加1人，离退休人数增加2人。

第二部分 东宁市第二小学 2022 年预算公开报表

一、收支总表

表 1

收支总表

部门/单位：东宁市第二小学

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	1392.62	一、教育支出	1140.24
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	173.86
三、国有资本经营预算拨款收入		三、住房保障支出	78.52
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	1392.62	本年支出合计	1392.62
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	1392.62	支 出 总 计	1392.62

二、收入总表

表 2

收入总表

部门/单位：东宁市第二
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	单 位 资 金
609	教育 局	1392. 62	1392. 62	1392. 62														
6090 26	东宁 市第 二小 学	1392. 62	1392. 62	1392. 62														
合	计	1392. 62	1392. 62	1392. 62														

三、支出总表

表 3

支出总表

部门/单位：东宁市第二小学

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	1140.24	782.29	357.95			
20502	普通教育	1140.24	782.29	357.95			
2050202	小学教育	1140.24	782.29	357.95			
208	社会保障和就业支出	173.86	173.86				
20805	行政事业单位养老支出	173.86	173.86				
2080502	事业单位离退休	67.58	67.58				
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	102.04	102.04				
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	4.24	4.24				
221	住房保障支出	78.52	78.52				
22102	住房改革支出	78.52	78.52				
2210201	住房公积金	78.52	78.52				
合 计		1392.62	1034.67	357.95			

四、财政拨款收支总表

表 4

财政拨款收支总表

部门/单位：东宁市第二小学

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1392.62	一、本年支出	1392.62
(一) 一般公共预算拨款	1392.62	(一)教育支出	1140.24
(二) 政府性基金预算拨款		(二)社会保障和就业支出	173.86
(三) 国有资本经营预算拨款		(三)住房保障支出	78.52
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	1392.62	支 出 总 计	1392.62

五、一般公共预算支出表

表 5

一般公共预算支出表

部门/单位：东宁市第二小学

单位：万
元

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	1140.24	782.29	775.24	7.05	357.95
20502	普通教育	1140.24	782.29	775.24	7.05	357.95
2050202	小学教育	1140.24	782.29	775.24	7.05	357.95
208	社会保障和就业支出	173.86	173.86	173.86		
20805	行政事业单位养老支出	173.86	173.86	173.86		
2080502	事业单位离退休	67.58	67.58	67.58		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.04	102.04	102.04		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.24	4.24	4.24		
221	住房保障支出	78.52	78.52	78.52		
22102	住房改革支出	78.52	78.52	78.52		
2210201	住房公积金	78.52	78.52	78.52		
合 计		1392.62	1034.67	1027.62	7.05	357.95

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：东宁市第二小学

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	958.93	958.93	
30101	基本工资	410.29	410.29	
3010101	基本工资	410.29	410.29	
30102	津贴补贴	257.67	257.67	
3010201	津补贴	247.25	247.25	
3010202	采暖补贴（在职）	10.42	10.42	
30103	奖金	54.39	54.39	
3010301	奖金	54.39	54.39	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	102.04	102.04	
30109	职业年金缴费	4.24	4.24	
30110	职工基本医疗保险缴费	50.37	50.37	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	50.06	50.06	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.31	0.31	
30112	其他社会保障缴费	1.41	1.41	
3011201	工伤保险缴费	1.41	1.41	
30113	住房公积金	78.52	78.52	
302	商品和服务支出	7.05		7.05

30228	工会经费	6.53		6.53
30229	福利费	0.52		0.52
3022901	福利费	0.52		0.52
303	对个人和家庭的补助	68.69	68.69	
30302	退休费	67.37	67.37	
3030201	退休工资	67.37	67.37	
30305	生活补助	0.72	0.72	
3030501	遗属生活补助	0.72	0.72	
30307	医疗费补助	0.38	0.38	
3030702	基本医疗保险缴费（退休）	0.17	0.17	
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.21	0.21	
30309	奖励金	0.22	0.22	
合 计		1034.67	1027.62	7.05

七、一般公共预算“三公”经费支出表

表 7

一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位:

单位:万元

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”经费支出的安排。

八、政府性基金预算支出表

表 8

政府性基金预算支出表

部门/单位:

单位:万元

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
合计				

说明：本单位本年度无政府性基金预算支出的安排。

九、项目支出表

表 9

项目支出表

部门/单位：东宁市第二小学

单位：
万元

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		
专项业务费项目	黑财指教(2022)28号防疫资金	东宁市第二小学	1.00	1.00							
	义务教育公用经费	东宁市第二小学	101.64	101.64							
	黑财指(教)【2022】28号省级义务教育公用经费	东宁市第二小学	33.09	33.09							
	家庭贫困学生资助金	东宁市第二小学	0.22	0.22							
其他运转类	黑财指教【2022】71号薄弱提升与能力改善资金疫情防控	东宁市第二小学	2.00	2.00							
	补充经费KS	东宁市第二小学	220.00	220.00							
合 计			357.95	357.95							

十、项目支出绩效表

表
10

项目支出绩效表

部门/单位：东宁市第二小学

单位：
万元

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
东宁市第二小学	工资支出	10	工资支出	650.96	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	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	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	54.39	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	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	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	153.82	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	78.52	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	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	%
退休费	10	退休费	67.37	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	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	%
生活补助	10	生活补助	0.72	严格执行	产数	足额保障率	等于	100	%	22.50	

				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	出指标	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
离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	0.21	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	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	%
独生子女父母奖励	10	独生子女父母奖励	0.22	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	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	%
长期聘用人员工资	10	各类人员	5.04	严格执行相关政	产出	数量	足额保障率	等于	100	%	22.50

		补助支出		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
班主任津贴	10	各类人员补助支出	10.30	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	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	%
各单位妇保	10	各类人员补助支出	1.66	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	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	%
退休医保	10	各类	0.17	严格执行	产数	足额保障率	等于	100	%	22.50	

	未交够年限		人员补助支出		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	出指标	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
	单位部分职业年金	10	各类人员补助支出	4.24	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
	福利费	10	福利费	0.52	保障单位正常运转,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	小于等于	100	%	22.50

							安排数) × 100%						
							运转保障率	等于	100	%	22.50		
工会经费	10	工会经费	6.53	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		
补充经费 KS	10	其他运转类	220.00	为更好地满足学生课后服务需求, 进一步增强教育服务能力, 促进学生健康成长, 帮助家长解决无法按时接送孩子以及家庭作业难	产出指标	数量指标	KS数量	大于	2	小时/天	40.00		
						时效指标	KS发放及时率	大于	100	%	10.00		
					效益指标	可持续影响指标	可持续学生在校完成作业	大于	100	%	30.00		

					以完成的难题，办有温度的教育。	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	大于	95	%	10.00
黑财指教【2022】71号薄弱提升与能力改善资金疫情防控	10	其他运转类	2.00	东宁市第二小学防疫资金，用于学校疫情防控工作的正常运转。	产出指标	数量指标	学校所	等于	1	所		30.00
						成本指标	防疫资金	等于	2	万元		20.00
					效益指标	社会效益指标	防疫工作正常运转	定性	优良中低差	/	30.00	
					满意度指标	服务对象满意度指标	学生教师学校满意度	大于等于	95	%	10.00	
家庭贫困学生资助金	10	专项业务费项目	0.22	东宁市第二小学学生资助，用于义务教育学生资助，减轻学生家庭负担。	产出指标	数量指标	补贴人数	大于等于	29	人		50.00
					效益指标	社会效益指标	补助人员改善情况	大于等于	100	%	30.00	

						满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长满意度	大于等于	100	%	10.00
义务教育公用经费	10	专项业务费项目	101.64	城乡义务教育公用经费，用于维护学生正常运转，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	100	人	30.00
						产出指标	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	数量指标	学校数	等于	1	所	30.00
黑财指教(2022)28号防疫资金	10	专项业务费项目	1.00	东宁市第二小学防疫资金用于学校防疫工作正常运转		产出指标	成本指标	防疫资金	等于	1	万元	20.00
						效益指标	社会效益	防疫工作正常运转	定性	优良中低差	/	30.00

						指标						
						满意度指标	服务对象满意度	大于等于	95	%	10.00	
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	33.09	城乡义务教育公用经费,用于维护学生正常运转,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	100	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	学校师生满意度	大于等于	95	%	10.00

十一、国有资本经营预算支出表

表9				
国有资本经营预算支出表				
部门/单位：东宁市第二小学			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：本单位本年度无国有资本经营预算支出的安排。

第三部分 东宁市第二小学 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，东宁市第二小学单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，东宁市第二小学单位收入总预算 1392.62 万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加 376.45 万元，主要原因是新建校区。支出总预算 1392.62 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 376.45 万元，主要原因是新建校区。

二、关于收入总表的说明

2022 年，东宁市第二小学单位收入预算 1392.62 万元，其中：一般公共预算收入 1392.62 万元，占 100%。

三、关于支出总表的说明

2022年，东宁市第二小学单位支出预算1392.62万元，其中：基本支出1034.67万元，占74.3%；项目支出357.95万元，占25.7%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2022年，东宁市第二小学单位财政拨款收入预算1392.62万元，其中，一般公共预算拨款1392.62万元。财政拨款支出预算1392.62万元，其中，教育支出1140.24万元、社会保障和就业支出173.86万元，住房保障支出78.52万元。比上年预算增加357.95万元，主要原因是新建校区。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022年，东宁市第二小学单位一般公共预算支出1392.62万元，其中：基本支出1034.67万元，项目支出357.95万元。

1、教育支出（类）普通教育（款）1140.24万元，比上年预算增加371.29万元，主要原因是人员增加。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）173.86万元，比上年预算增加4.65万元，主要原因是在职人员工资调整。

3、住房保障支出（类）住房改革支出（款）78.52万元，比上年预算增加0.51万元，主要原因是人员调动。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022年，东宁市第二小学单位一般公共预算基本支出1034.67万元，其中：人员经费1027.62万元，公用经费7.05万元。

1、工资福利支出（类）基本工资（款）410.29万元，比上年预算增加0.05万元，主要原因是人员调动。

2、工资福利支出（类）津贴补贴（款）257.67万元，比上年预算增加10.56万元，主要原因是人员调动。

3、工资福利支出（类）奖金（款）54.39万元，比上年预算增加0.47万元，主要原因是人员调动。

4、工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）102.04万元，比上年预算增加0.96万元，主要原因是人员调动。

5、工资福利支出（类）职业年金缴费（款）4.24万元，比上年预算增加4.24万元，主要原因是上年度未在此款类列支。

6、工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）50.37万元，比上年预算增加2.99万元，主要原因是人员调动。

7、工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）1.41万元，比上年预算减少1.9万元，主要原因是其他社会保障缴费预算减少。

8、工资福利支出（类）住房公积金（款）78.52万元，比上年预算增加0.51万元，主要原因是人员调动。

9、商品和服务支出（类）工会经费（款）6.53万元，比上

年预算增加 0.06 万元，主要原因是人员调动。

10、商品和服务支出（类）福利费（款）0.52 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是福利费无变化。

11、对个人和家庭的补助（类）退休费（款）67.37 万元，比上年预算增加 0.19 万元，主要原因是有新退休人员。

12、对个人和家庭的补助（类）生活补助（款）0.72 万元，比上年预算增加 0.03 万元，主要原因是生活补助费增加。

13、对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）0.38 万元，比上年预算增加 0.38 万元，主要原因是上年度未在此款类列支。

14、对个人和家庭的补助（类）奖励金（款）0.22 万元，比上年预算增加 0.22 万元，主要原因是上年度未在此款类列支。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022 年，东宁市第二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，主要原因是本单位本年度无“三公”经费支出的安排。

（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因公出国（境）安排。

（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公务接待安排。

（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，主要原因是本单位没有三公经费；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公务用车运行维护安排。

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，东宁市第二小学单位采购预算总额49.27万元，其中：货物类预算41.27万元、工程类预算8万元、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，东宁市第二小学单位共有房屋4925.1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，东宁市第二小学单位实行绩效目标管理的项目21个，涉及预算金额1392.62万元。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、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。

三、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。

四、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

五、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。

六、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。

七、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。

九、基本工资：反映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。基本工资款：反映按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；军队（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、绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

十一、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。

十二、住房公积金款：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

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、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、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。

三十一、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。

三十二、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。

三十三、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。

三十四、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

三十五、三公经费：纳入省级财政预算管理的“三公”经费，是指预算部门单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运维费和公务接待费。

因公出国经费：主要反映单位公务出国(境)的支出，主要包括 国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训

费、公杂费等方面。

公务用车运行维护费：反映单位按规定保留公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。

公务接待经费：主要反映各类公务接待(含外宾接待)的支出。

三十六、机关运行经费：是指为保障单位运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。