

东宁市青少年校外活动 中心 2022 年预算

目 录

第一部分 东宁市青少年校外活动中心单位概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 东宁市青少年校外活动中心 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 东宁市青少年校外活动中心 2022 年预算情况

说明

第四部分 名词解释

第一部分 东宁市青少年校外活动中心单位概况

一、单位职责

东宁市青少年校外活动中心隶属于东宁市教育局部门，主要职责是：贯彻落实省委，牡丹江市委和市委的方针政策。和决策部署，承担全市中小学校外教育促进未成年人全面发展；普及科学技术，文化，艺术，体育，卫生和劳动技术知识教育，培养青少年个性特长，兴趣爱好，创新精神及实践能力工作；负责为青少年课余时间进行健康有益的活动提供场所和服务工作负责组织开展有益于青少年学生身心健康成长的思想道德教育科普知识普及教育科技创新作品制作读书娱乐体育特长培训等活动，培养青少年优秀人才展示青少年文化建设成果等工作；完成市教育局交办的其他任务。

二、单位机构设置

本单位有内设机构 3 个，分别为办公室、财务室、主任室。

三、单位人员构成

东宁市青少年校外活动中心单位编制总数为 7 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 7 个。实有人员 25 人，其中：在职人员 13 人，离退休人员 12 人。与上年预算相比，实有人数减少 3 人，其中：在职人数减少 1 人，离退休人数减少 2 人。

第二部分 东宁市青少年校外活动中心 2022 年预算公开报表

一、收支总表

部门/单位：东宁市青少年校外活动中心

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	229.80	一、教育支出	138.19
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	80.14
三、国有资本经营预算拨款收入		三、住房保障支出	11.47
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	229.80	本年支出合计	229.80
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	229.80	支 出 总 计	229.80

二、收入总表

表 2

收入总表

部门/单位：东宁市青
少年校外活动中心

单位：万元
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	229.8 0	229.8 0	229.8 0														
60902 0	东宁市青 少年校外 活动中心	229.8 0	229.8 0	229.8 0														
合 计		229.8 0	229.8 0	229.8 0														

三、支出总表

表 3

支出总表

部门/单位：东宁市青少年校外活动中心

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	138.19	126.19	12.00			
20501	教育管理事务	138.19	126.19	12.00			
2050199	其他教育管理事务支出	138.19	126.19	12.00			
208	社会保障和就业支出	80.14	80.14				
20805	行政事业单位养老支出	80.14	80.14				
2080502	事业单位离退休	65.23	65.23				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.91	14.91				
221	住房保障支出	11.47	11.47				
22102	住房改革支出	11.47	11.47				
2210201	住房公积金	11.47	11.47				
合 计		229.80	217.80	12.00			

四、财政拨款收支总表

表 4

财政拨款收支总表

部门/单位：东宁市青少年校外活动中心

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	229.8	一、本年支出	229.8
(一) 一般公共预算拨款	229.80	(一) 教育支出	138.19
(二) 政府性基金预算拨款		(二) 社会保障和就业支出	80.14
(三) 国有资本经营预算拨款		(三) 住房保障支出	11.47
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	229.80	支 出 总 计	229.80

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：东宁市青少年校外活动中心

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	138.19	126.19	112.82	13.37	12.00
20501	教育管理事务	138.19	126.19	112.82	13.37	12.00

2050199	其他教育管理事务支出	138.19	126.19	112.82	13.37	12.00
208	社会保障和就业支出	80.14	80.14	80.14		
20805	行政事业单位养老支出	80.14	80.14	80.14		
2080502	事业单位离退休	65.23	65.23	65.23		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.91	14.91	14.91		
221	住房保障支出	11.47	11.47	11.47		
22102	住房改革支出	11.47	11.47	11.47		
2210201	住房公积金	11.47	11.47	11.47		
合 计		229.80	217.80	204.43	13.37	12.00

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：东宁市青少年校外活动中心

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	138.95	138.95	
30101	基本工资	60.02	60.02	
3010101	基本工资	60.02	60.02	
30102	津贴补贴	34.68	34.68	
3010201	津补贴	33.22	33.22	
3010202	采暖补贴（在职）	1.46	1.46	
30103	奖金	7.91	7.91	
3010301	奖金	7.91	7.91	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.91	14.91	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.35	7.35	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	7.30	7.30	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.05	0.05	
30112	其他社会保障缴费	0.21	0.21	
3011201	工伤保险缴费	0.21	0.21	

30113	住房公积金	11.47	11.47	
30199	其他工资福利支出	2.40	2.40	
302	商品和服务支出	13.37		13.37
30201	办公费	0.13		0.13
30205	水费	0.11		0.11
3020501	办公水费	0.11		0.11
30206	电费	0.11		0.11
3020601	办公电费	0.11		0.11
30207	邮电费	0.14		0.14
3020701	邮电费	0.07		0.07
3020702	电话通讯费	0.07		0.07
30208	取暖费	10.54		10.54
3020802	专用房屋取暖费	10.54		10.54
30211	差旅费	0.36		0.36
30216	培训费	0.95		0.95
30228	工会经费	0.95		0.95
30229	福利费	0.08		0.08
3022901	福利费	0.08		0.08
303	对个人和家庭的补助	65.48	65.48	
30302	退休费	65.23	65.23	
3030201	退休工资	65.23	65.23	
30307	医疗费补助	0.01	0.01	
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.01	0.01	
30309	奖励金	0.02	0.02	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.22	0.22	
合 计		217.80	204.43	13.37

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：东宁市青少年校外活动中心

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	

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：东宁市青少年校外活动中心

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

本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、项目支出表

表9

项目支出表

部门/单位：东宁市青少年校外活动中心

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		
其他运转类	特长培训费	东宁市青少年校外活动中心	6.00	6.00							
		东宁市青少年校外活动中心	6.00	6.00							
合计			12.00	12.00							

十、项目支出绩效表

表10

项目支出绩效表

部门/单位：东宁市青少年校外活动中心

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
东宁市青少年	工资支出	10	工资支出	94.70	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	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
								发放及时率	等于	100	%	22.50

校外活动中心				资金	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	
	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	7.91	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
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	22.47	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
	住房公积金	10	住房公积金	11.47	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
	退休费	10	退休费	65.23	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

								数					
离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	0.01	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		
独生子女父母奖励	10	独生子女父母奖励	0.02	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		
长期聘用人员工资	10	各类人员补助支出	2.40	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		
各单位妇保	10	各类人员补助支出	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		
定额公用经费	10	定额公用	12.34	保障单位日常运转,提高预	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50		

			经费		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	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
							数量 指标	科目调 整次数	小于 等于	10	次	22.50
						产出指 标	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
	福利费	10	福利 费	0.08	保障单位日常 运转, 提高预 算编制质量, 严格执行预算	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
							数量 指标	科目调 整次数	小于 等于	10	次	22.50
	工会经 费	10	工会 经费	0.95	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	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		
场地租赁费	10	其他运转类	6.00	负责为青少年课余时间进行健康有益的活动提供场所和服务工作。	产出指标	数量指标	公益性演出场数(场)	大于等于	40	学时	40.00			
						质量指标	预算编制到项目率	大于等于	100	%	4.00			
						时效指标	一季度预算资金累计支出率	大于等于	25	%	1.00			
							二季度预算资金累计支出率	大于等于	50	%	2.00			
							三季度预算资金累计支出率	大于等于	75	%	3.00			
							全年预算资金支出率	大于等于	100	%	0.00			
						效益指标	社会效益指标	宣传城市文化作用	大于等于	30	%	30.00		
						满意度指标	服务对象满意度指标	观众满意度(%)	大于等于	10	%	10.00		
特长培训费	10	其他运转类	6.00	负责组织开展有益于青少年身心健康成长	产出指标	数量指标	组织学生参加比赛次数(次)	大于等于	20	次	30.00			

					的思想道德教育, 读书, 娱乐, 体艺特长培训等活动。	质量指标	预算编制到项目率	大于等于	100	%	4.00
						时效指标	一季度预算资金累计支出率	大于等于	25	%	1.00
					二季度预算资金累计支出率		大于等于	50	%	2.00	
					三季度预算资金累计支出率		大于等于	75	%	3.00	
					全年预算资金支出率		大于等于	100	%	0.00	
					成本指标		生均财政投入数 (元/人)	大于等于	100	元/人	10.00
					效益指标	社会效益指标	专业课程知晓度	大于等于	90	%	30.00
					满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度 (%)	大于等于	98	%	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：东宁市青少年校外活动中心

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：

本单位无国有资本经营预算支出的安排。

第三部分 东宁市青少年校外活动中心 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，东宁市青少年校外活动中心单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，东宁市青少年校外活动中心收入总预算 229.8 万元，包括：一般公共预算拨款收入 229.8 万元，比上年预算减少 9.36 万元，主要原因是退休人员去世，基本工资支出减少。支出总预算 229.8 万元，包括：一般公共服务支出 217.8 万元、项目支出 12 万元，比上年预算减少 9.36 万元，主要原因是退休人员去世，基本工资支出减少。

二、关于收入总表的说明

2022年，东宁市青少年校外活动中心单位收入预算229.8万元，其中：一般公共预算收入229.8万元，占100%。

三、关于支出总表的说明

2022年，东宁市青少年校外活动中心单位支出预算229.8万元，其中：基本支出217.8万元，占95%；项目支出12万元，占5%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2022年，东宁市青少年校外活动中心单位财政拨款收入预算229.8万元，其中，一般公共预算拨款229.8万元。财政拨款支出预算229.8万元，其中，一般公共服务支出217.8万元，项目支出12万元。比上年预算减少9.36万元，主要原因是退休人员去世，基本工资支出减少。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022年，东宁市青少年校外活动中心单位一般公共预算支出229.8万元，其中：基本支出217.8万元，项目支出12万元。

1、教育支出（类）教育管理事务（款）138.19万元，比上年预算减少71.4万元，下降34%。主要原因是：退休人员去世工资支出减少，因疫情项目收入支出减少。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）80.14万元，比上年预算增加57.8万元，增加92%。主要原因是：一体化管理将原电影公司退休人员工资纳入离退休工资支

出。

3、住房保障支出（类）住房改革支出（款）11.47万元，比上年预算减少0.72万元，下降6%，主要原因是：在职人员退休，住房公积金支出减少。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022年，东宁市青少年校外活动中心单位一般公共预算基本支出217.8万元，其中：人员经费204.43万元，公用经费13.37万元。

1、工资福利支出（类）基本工资（款）60.02万元，比上年预算减少3.28万元，下降5.2%。主要原因是：在职教师减少工资下降。

2、工资福利支出（类）津贴补贴（款）34.68万元，比上年预算减少2.85万元，下降7.6%。主要原因是：在职教师减少工资下降。

3、工资福利支出（类）奖金（款）7.91万元，比上年预算减少0.49万元，下降5.8%。主要原因是：在职教师减少工资下降。

4、工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）14.91万元，比上年减少0.91万元，下降5.75%。主要原因是：在职教师减少养老保险缴费支出减少。

5、工资福利支出（类）职业基本医疗保险缴费（款）7.35万元，比上年减少0.12万元，下降1.6%。主要原因是：在职

教师减少养基本医疗保险缴费支出减少。

6、工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）0.21万元，比上年预算减少0.23万元，下降52.27%。主要原因是：上年预算项目有错，今年调整。

7、工资福利支出（类）住房公积金（款）11.47万元，比上年减少0.72万元，下降5.9%。主要原因是：在职教师减少住房公积金调整下降。

8、工资福利支出（类）其他工资福利支出（款）2.4万元，比上年减少0万元，下降0%。主要原因是：上年没有做此项支出的明细预算。

9、商品和服务支出（类）办公费（款）0.13万元，比上年预算增加0万元，上升0%，主要原因是：与上年度的明细预算相同。

10、商品和服务支出（类）水费（款）0.11万元，比上年预算增加0万元，上升0%，主要原因是：上年度未做水费的明细预算。

11、商品和服务支出（类）电费（款）0.11万元，比上年预算减少0.1万元，下降4.8%，主要原因是：本年度受疫情影响办公电费支出减少。

12、商品和服务支出（类）邮电费（款）0.07万元，比上年预算增加0万元，上升0%，主要原因是上年度未做邮电费的明细预算。

13、商品和服务支出（类）取暖费（款）10.54万元，比上年预算增加0万元，上升0%，主要原因是：取暖面积不变，费用不变。

14、商品和服务支出（类）差旅费（款）0.36万元，比上年预算增加0万元，上升0%，主要原因是：与上年度差旅费预算相同。

15、商品和服务支出（类）工会经费（款）0.95万元，比上年预算减少0.06万元下降6%。主要原因是：在职教师人数减少工会经费支出减少。

16、商品和服务支出（类）培训费（款）0.95万元，比上年预算减少0.05万元，下降5%。主要原因是：受疫情影响差旅费支出减少。

17、商品和服务支出（类）福利费（款）0.08万元，比上年预算减少0万元，下降0%。主要原因是：上年度未做福利费支出明细预算。

18、对个人和家庭的补助（类）退休费（款）65.23万元，比上年预算增加63.68万元，上升4108.38%。主要原因是：主要原因是：一体化管理将原电影公司退休人员工资纳入离退休工资支出。

19、对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）0.01万元，比上年预算增加0万元，上升0%。主要原因是：上年度未做医疗费补助支出的明细预算。

20、对个人和家庭的补助（类）奖励金（款）0.02万元，比上年预算减少0万元，下降0%。主要原因是：享受独生子女费教师人数不变。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022年，东宁市青少年校外活动中心单位一般公共预算“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，东宁市青少年校外活动中心单位采购预算总额3.5万元，其中：货物类预算3.5万元、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，东宁市青少年校外活动中心单位共有房屋2119.6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，东宁市青少年校外活动中心实行绩效管理的项目1个，涉及预算金额12万元。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

本部门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、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。

五、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。

六、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。

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。

绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

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。

住房公积金款：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

七、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。

八、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。

九、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、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。

十一、住房公积金：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

十二、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。

十三、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。

十四、办公费：反映单位购买日常办公用品、书报杂志等支出。

十五、水费：反映单位的水费、污水处理费等支出。

十六、电费：反映单位的电费支出。

十七、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。

十八、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。

十九、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、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。

二十一、工会经费：反映单位按规定提取或安排的工会经费。

二十二、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。

二十三、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。

二十四、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。

二十五、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。

二十六、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。

二十七、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。

二十八、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。