

# 总工会部门 2022 年部门预算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门人员构成
- 四、部门预算构成

## 第二部分部门 2022 年部门预算报表

- 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、部门整体支出绩效目标表

## 十二、国有资本经营预算支出表

### 第三部分 部门 2022 年部门预算情况说明

#### 第四部分 名词解释

##### 第一部分 总工会部门概况

###### 一、部门职责

海林市总工会是主管全市各级工会、依照《中国工会法》开展工作的市委领导下的群团组织，是党联系职工群众的桥梁和纽带。主要职能是：负责指导全市各级工会按职工代表大会条例开好职代会和工会干部培训工作；负责全市新建企业组建工会工作；负责全市工会代表大会筹备和换届工作；贯彻执行全市工会代表大会决议，开展好工会各项业务工作等。

###### 二、部门机构设置

部门本级有内设机构 12 个，分别为办公室、政策研究室、财务资产部、宣教文体部、基层工作部、劳动和经济工作部、法律和社会联络部、组织部、权益保障部、网络工作部、经审办、女职工部。

本部门没有所属单位

###### 三、部门人员构成

海林市总工会总编制人数 7 人，在职实有人数 6 人，其中：行政编制 7 人；退休人员 17 人，离休 1 人。

#### 四、部门预算构成

本部门无所属预算单位，部门预算中仅包含部门本级预算。

### 第二部分 总工会部门 2022 年部门预算公开报表

#### 一、收支总表

表1

**收支总表**

部门/单位：总工会 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	127.87	一、一般公共服务支出	83.20
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	40.34
三、国有资本经营预算拨款收入		三、住房保障支出	4.33
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			
<b>本年收入合计</b>	<b>127.87</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>127.87</b>
上年结转结余		年初结转结余	
<b>收 入 总 计</b>	<b>127.87</b>	<b>支 出 总 计</b>	<b>127.87</b>

#### 二、收入总表

表2

**收入总表**

部门/单位：总工会 单位：万元

部门支出代码	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	国有资本经营	财政专户管理	事业收入	上级补助	附属单位	小计	一般公共预算	政府性基金	财政专户管理		
400	总工会	127.87	127.87	127.87												
400001	郑州市总工会	127.87	127.87	127.87												
<b>合 计</b>		<b>127.87</b>	<b>127.87</b>	<b>127.87</b>												

#### 三、支出总表

表3

支出总表

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
201	一般公共服务支出	83.20	62.35	20.85			
20129	群众团体事务	83.20	62.35	20.85			
2012901	行政运行	83.20	62.35	20.85			
208	社会保障和就业支出	40.34	40.34				
20805	行政事业单位养老支出	40.34	40.34				
2080501	行政单位离退休	30.72	30.72				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.62	9.62				
221	住房保障支出	4.33	4.33				
22102	住房改革支出	4.33	4.33				
2210201	住房公积金	4.33	4.33				
合计		127.87	107.02	20.85			

## 四、财政拨款收支总表

表4

财政拨款收支总表

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	127.87	一、本年支出	127.87
(一)一般公共预算拨款	127.87	(一)一般公共服务支出	83.20
(二)政府性基金预算拨款		(二)社会保障和就业支出	40.34
(三)国有资本经营预算拨款		(三)住房保障支出	4.33
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	127.87	支出总计	127.87

## 五、一般公共预算支出表

表5

一般公共预算支出表

科目名称	合计	基本支出			项目支出
		小计	人员经费	公用经费	
201	83.20	62.35	55.71	6.64	20.85
20129	83.20	62.35	55.71	6.64	20.85
2012901	83.20	62.35	55.71	6.64	20.85
208	40.34	40.34	40.34		
20805	40.34	40.34	40.34		
2080501	30.72	30.72	30.72		
2080505	9.62	9.62	9.62		
221	4.33	4.33	4.33		
22102	4.33	4.33	4.33		
2210201	4.33	4.33	4.33		
合计	127.87	107.02	100.38	6.64	20.85

## 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：总工会 单位：万元

科目编码	科目名称	合计	一般公共预算基本支出	
			人员经费	公用经费
301	工资福利支出	60.95	60.95	
30101	基本工资	24.07	24.07	
3010101	基本工资	24.07	24.07	
30102	津贴补贴	14.97	14.97	
3010201	津贴贴	14.29	14.29	
3010202	采煤补贴（在职）	0.77	0.77	
30103	奖金	3.01	3.01	
3010301	奖金	3.01	3.01	
30108	机关事业单位基本养老保险费	9.62	9.62	
30110	职工基本医疗保险费	4.53	4.53	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	4.51	4.51	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.02	0.02	
30112	其他社会保险费	0.42	0.42	
3011201	工伤保险费	0.12	0.12	
3011202	失业保险费	0.30	0.30	
30113	住房公积金	4.33	4.33	

科目编码	科目名称	合计	一般公共预算基本支出	
			人员经费	公用经费
302	商品和服务支出	6.64		6.64
30201	办公费	1.80		1.80
30229	福利费	0.02		0.02
3022901	福利费	0.02		0.02
30239	其他交通费	4.82		4.82
303	对个人和家庭补助	39.43	39.43	
30301	离休费	9.62	9.62	
3030101	离休工资	9.49	9.49	
3030102	采煤补贴（离休）	0.13	0.13	
30302	退休费	21.10	21.10	
3030201	退休工资	18.81	18.81	
3030202	采煤补贴（退休）	2.29	2.29	
30307	医疗费补助	8.71	8.71	
3030702	基本医疗保险缴费（退休）	8.65	8.65	
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.06	0.06	
<b>合计</b>		107.02	100.38	6.64

## 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：总工会 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	
400001	海林市总工会	0.04					0.04
<b>合计</b>		0.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.04

## 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: 总工会 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

备注: 本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出, 故本表无数据。

## 九、项目支出表

表9

**项目支出表**

部门/单位: 总工会 单位: 万元

类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政预算结转结余			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		
	上级上级工会经费	海林市总工会	12.00	12.00							
	扶贫帮困经费	海林市总工会	4.00	4.00							
其他运转类	公务用车经费	海林市总工会	0.04	0.04							
	退休人员公用经费	海林市总工会	0.10	0.10							
	办公用品购置费	海林市总工会	4.72	4.72							
	<b>合计</b>		20.86	20.86							

## 十、项目支出绩效表

表11

项目支出绩效表

部门/单位: 总工会

单位: 万元

单位名称	项目名称	预算执行率	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	本年绩效得分	绩效度量单位	本年权重
总工会	工资支出	10	工资支出	39.04	严格执行相关政策, 保障工资及时发放, 足额发放, 按照编制科学合理, 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
							经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
工会一次性和工作人员奖励	10	每人一次性和工作人员奖励	3.01	严格执行相关政策, 保障工资及时发放, 足额发放, 按照编制科学合理, 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	
						经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50	
社会保障费	10	社会保障费	14.57	严格执行相关政策, 保障工资及时发放, 足额发放, 按照编制科学合理, 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	
						经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50	
职工住房公积金	10	住房公积金	4.33	严格执行相关政策, 保障工资及时发放, 足额发放, 按照编制科学合理, 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	
						经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50	

									足额保障率	等于	100	%	22.50
--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------	----	-----	---	-------

单位名称	项目名称	预算执行率	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	本年绩效得分	绩效度量单位	本年权重
总工会	离休人员经费	10	离休费	9.02	严格执行相关政策, 保障工资及时发放, 足额发放, 按照编制科学合理, 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
							经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
退休人员经费	10	退休费	21.10	严格执行相关政策, 保障工资及时发放, 足额发放, 按照编制科学合理, 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	
						经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50	
离休外人员医疗费	10	离休外医疗费	8.71	严格执行相关政策, 保障工资及时发放, 足额发放, 按照编制科学合理, 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	
						经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50	
工会公用经费	10	工会公用经费	1.84	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	预算编制准确率	小于等于	5	%	22.50	
						数量指标	三公经费支出	小于等于	100	%	22.50	
						经济效益指标	结余率=结余数/预算数	等于	100	%	22.50	
						数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
福利费	10	福利费	0.02	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	预算编制准确率	小于等于	5	%	22.50	
						数量指标	三公经费支出	小于等于	100	%	22.50	
						经济效益指标	结余率=结余数/预算数	等于	100	%	22.50	
						数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	

									项目支出	大于	90	%	10.00
--	--	--	--	--	--	--	--	--	------	----	----	---	-------

单位名称	项目名称	预算执行率	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	本年绩效得分	绩效度量单位	本年权重
总工会	帮扶困难经费	10	其他运转类	4.00	完成本单位规定的各项工作任务。	产出指标	数量指标	资金支出总额	大于	90	%	10.00
							数量指标	预算编制准确率	大于等于	90	%	4.00
							数量指标	资金支出及时率	大于	90	%	10.00
							数量指标	一季度预算资金支出	大于等于	90	%	1.00
							数量指标	二季度预算资金支出	大于等于	90	%	2.00
							数量指标	三季度预算资金支出	大于等于	90	%	3.00
							数量指标	全年预算资金支出	大于等于	90	%	0.00
							成本指标	控制支出	大于	90	%	10.00
							效益指标	服务对象满意度	大于	90	%	30.00
							满意度指标	服务对象满意度	大于	90	%	10.00
							数量指标	帮扶困难工作正常开展	大于	90	%	40.00
							工会帮扶经费	10	其他运转类	0.04	完成本单位规定的各项工作任务。	产出指标
数量指标	资金支出及时率	大于等于	90	%	1.00							
数量指标	一季度预算资金支出	大于等于	90	%	2.00							
数量指标	二季度预算资金支出	大于等于	90	%	3.00							
数量指标	三季度预算资金支出	大于等于	90	%	3.00							
数量指标	全年预算资金支出	大于等于	90	%	0.00							
成本指标	控制支出	大于	90	%	10.00							
效益指标	服务对象满意度	大于	90	%	30.00							
满意度指标	服务对象满意度	大于	90	%	10.00							
数量指标	帮扶困难工作正常开展	大于	90	%	40.00							

单位名称	项目名称	预算执行率	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	本年绩效	绩效指标	本年权重
团体人职公用经费	10 其他运转类	0.10	其他运转类	完成本单位制定的工作计划和交代的工作任务。	产出指标	数量指标	预算编制到账比率	大于等于	90	%	4.00	
						质量指标	预算编制到账比率	大于等于	90	%	1.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	2.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	3.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	0.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	0.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	30.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	10.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	40.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	4.00	
办公用房租费	10 其他运转类	4.72	其他运转类	完成本单位制定的工作计划和交代的工作任务。	产出指标	数量指标	预算编制到账比率	大于等于	90	%	1.00	
						质量指标	预算编制到账比率	大于等于	90	%	2.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	3.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	3.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	0.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	0.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	30.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	10.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	40.00	
						数量指标	三公经费预算	大于等于	90	%	4.00	

## 十一、部门整体支出绩效目标表

部门整体绩效表							
部门：总工会							
年度目标							
年度目标：按照本部门职责，完成本单位制定的工作计划和交代的工作任务。							
年度主要目标名称				年度主要目标内容			
年度主要任务：完成工会各项业务工作				贯彻落实全市工会代表大会决议，开展好工会各项业务工作，按照本部门职责，完成本单位制定的工作计划和交代的工作任务。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向性	目标值	计量单位	备注
绩效指标	产出指标	数量指标	工资福利支出	大于等于	正向	90	%
		数量指标	三公经费支出	大于等于	正向	90	%
	效益指标	经济效率指标	平衡中心工作	大于等于	正向	90	%
		社会效益指标	部门正常运转	大于等于	正向	90	%
	满意度指标	生态效益指标	促进日常工作正常运转	大于	正向	90	%
		服务对象满意度指标	服务对象满意度	大于	正向	90	%

## 十二、国有资本经营预算支出表

### 国有资本经营预算支出表

部门/单位：总工会

单位：万元

本年国有资本经营预算支出				
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出

备注：本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分 总工会部门 2022 年部门预算情况说明

#### 一、关于预算收支增减变化的说明

按照综合预算的原则，黑龙江省总工会所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，海林市总工会收入总预算 127.87 万元，全部为一般公共预算拨款收入，比上年预算数增加 10.26 万元，主要原因是人员增加和增资。支出总预算为 127.87 万元，包括：一般公共服务支出 83.2 万元、社会保障和就业支出 40.34 万元、住房保障支出 4.33 万元。与上年预算相比，增加 10.26 万元，主要原因是人员增加和增资。

#### 二、关于收入总表的说明

海林市总工会 2022 年收入预算 127.87 万元，比上年预算数增加 10.26 万元，主要原因是人员增资。其中：一般公共预算收入 127.87 万元，占 100%。

#### 三、关于支出总表的说明

海林市总工会 2022 年支出预算 127.87 万元，比上年预算数增加 10.26 万元，主要原因是人员增资。其中：基本支出 107.02 万元，占 83.69%；项目支出 20.85 万元，占 16.31%。

#### 四、关于财政拨款收支总表的说明

海林市总工会 2022 年财政拨款收支总预算 127.87 万元，

比上年预算数增加 10.26 万元，主要原因是人员增资。其中：财政拨款收入总预算为 127.87 万元，比上年预算数增加 10.26 万元，包括：一般公共预算拨款收入 107.02 万元；财政拨款支出总预算为 127.87 万元，比上年预算数增加 10.26 万元，包括：一般公共服务支出 83.2 万元、社会保障和就业支出 40.34 万元、住房保障支出 4.33 万元。

#### 五、关于一般公共预算支出表的说明

2022 年，海林市总工会一般公共预算支出 127.87 万元，其中：基本支出 107.02 万元，项目支出 20.85 万元。

1、2012901 行政运行 2022 年预算数为 83.20 万元，比上年预算数增加 20.61 万元，增长 33.02%，主要原因是人员增资。

2、2080501 行政单位离退休 30.72 万元，比上年预算数增加 6.74 万元，增长 28.11%，主要原因是人员增资。2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 9.62 万元，比上年预算数增加 3.63 万元，增长 60.60%，主要原因是人员增资。

3、2210201 住房公积金 4.33 万元，比上年预算数增加 0.07 万元，增长 1.64%，主要原因是人员增资。

#### 六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022 年，海林市总工会一般公共预算基本支出 127.87 万元，其中：人员经费 100.38 万元，公用经费 6.64 万元，项目支出 20.85 万元。

1、工资福利支出 60.95 万元，比上年预算数减少 7.47 万元，减少 13.97%。主要原因是：在职人员减少，导致工资减少。

2、按定额管理的商品和服务支出 6.64 万元，比上年预算数减少 5.18 万元，减少 43.82%。主要原因是：将办公室取暖费列入了项目支出和在职人员的减少。

3、对个人和家庭的补助支出 39.43 万元，比上年预算数增加 14.07 万元，增加 55.48%。主要原因是：离退休人员增加和工资调整及发放去世人员抚恤金。

4、项目支出 20.86 万元。比上年预算数增加 4.86 万元，增加 30.37%。主要原因是：将办公室取暖费列入了项目支出。

#### 七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022 年，海林市总工会一般公共预算“三公”经费支出 0.04

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 0.04 万元。与上年预算相同。

（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：无因公出国人员。

（二）公务接待费。2022 年预算安排 0.04 万元，与上年预算相同。主要原因：按定额指标进行预算。

（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；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：本单位没有公务用车；

#### 八、关于政府性基金预算支出表的说明

本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### 九、关于国有资本经营预算支出表的说明

本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### 十、关于项目支出表的说明

海林市总工会 2022 年项目支出 20.86 万元，其中：其他运转类 20.86 万元。

#### 十一、机关运行经费安排情况说明

2022 年本部门机关运行经费预算安排 6.64 万元，比上年预算数减少 5.18 万元，降低 43.82%。主要原因是：办公室取暖费列入了项目支出。

#### 十二、关于政府采购预算支出情况说明

2022 年，海林市总工会采购预算总额 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。

#### 十三、关于国有资产占有使用情况说明

截止 2021 年末，海林市总工会共有房屋 0 平方米，车辆 0 台，单价 50 万元（含）以上设备 0 台。

#### 十四、关于重点项目预算绩效目标的说明

2022 年，海林市总工会绩效管理的项目 5 个，涉及预算金额 20.86 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，本部门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：本部门本年度无重点项目。

#### 十五、关于部门整体绩效目标的说明

根据规定，2022 年海林市总工会部门实行整体绩效，包括 1 个预算单位，包括：部门年度目标、年度主要任务、绩效目标等情况。

年度目标：按照本部门职责，完成本单位制定的工作计划和交代的工作任务。

年度主要任务：贯彻执行全市工会代表大会决议，开展好工会各项业务工作，按照本部门职责，完成本单位制定的工作计划和交代的工作任务。

绩效指标：产出指标目标值大于等于 90%；效益指标目标值大于等于 90%；满意度指标目标值大于 90%。

#### 第四部分 名词解释

1、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。

2、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

3、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。

4、卫生健康支出：反映政府卫生健康方面的支出。

5、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

6、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。

7、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。

8、财政事务：反映财政事务方面的支出。

9、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。

10、行政事业单位医疗：反映行政事业单位医疗方面的支出。

11、住房改革支出：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

12、人员类项目：指部门和单位有关人员的工资福利支出、对个人和家庭的补助支出项目。

13、运转类项目：指各部门、各单位为保障其机构自身正常运转、完成日常工作任务所发生的公用经费项目和专项用于大型公用设施、大型专用设备、专业信息系统运行维护等的其他运转类项目。

14、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。

15、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。

16、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。

17、基本工资：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；机关工人岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、技术等级工资；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。

18、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。

19、奖金：反映按规定发放的奖金，包括机关工作人员年中一次性奖金等。

20、机关事业单位基本养老保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

21、职业年金缴费：反映单位为职工实际缴纳的职业年金（含职业年金补记支出）。由单位代扣的工作人员职业年金缴费，不在此科目反映。

22、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。

23、公务员医疗补助缴费：反映按规定可享受公务员医疗补助单位为职工缴纳的公务员医疗补助缴费。

24、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。

25、住房公积金：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

26、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，公务员及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。

27、办公费：反映单位购买日常办公用品、书报杂志等支

出。

28、手续费：反映单位的各类手续费支出。

29、水费：反映单位的水费、污水处理费等支出。

30、电费：反映单位的电费支出。

31、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。

32、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、节煤奖以及有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。

33、物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

34、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。

35、因公出国（境）费用：反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。

36、维修（护）费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

37、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。

38、公务接待费：反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

10239、劳务费：反映支付给外单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

40、工会经费：反映单位按规定提取或安排的工会经费。

41、福利费：反映单位按规定提取的职工福利费。

42、公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

43、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。

44、其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传费以及离休人员特需费、离退休人员公用经费等。

45、离休费：反映机关事业单位和军队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。

46、退休费：反映机关事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

47、抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，烈士褒扬金，牺牲病故和伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金，以及按规定开支的机关事业单位职工和离退休人员丧葬费。

48、生活补助：反映按规定开支的扶优对象定期定量的生活补助费，退役军人生活补助费，退役军人及其他扶优对象慰问金、机关事业单位职工遗属生活补助，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，罪犯、戒毒人员的伙食费、被服费、医疗卫生费等。

49、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。

50、奖励金：反映对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

51、其他对个人和家庭的补助：反映未包括在上述科目的个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、辞职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、保障性住房租金补贴等。

52、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。

53、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）。公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

54、机关运行经费：是指各部门的公用经费，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、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、办公用房物业费、公务用车运行维护费以及其他费用。