

**双鸭山市尖山区人力
资源和社会保障局
2022 年单位预算**

目 录

第一部分 双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位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 双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位
2022 年预算情况说明
第四部分 名词解释

第一部分 双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位概况

一、单位职责

双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位隶属于双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局部门，主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市人力资源和社会保障事业发展规划和政策法规，编制全区人力资源和社会保障事业中长期发展规划和年度工作计划并组织实施。

（二）贯彻执行市人力资源市场发展规划和人力资源流动政策，建立全区统一规范的人力资源市场，促进人力资源合理流动、有效配置。

（三）负责促进就业工作，拟订统筹城乡的就业发展规划，完善公共就业服务体系，组织落实就业援助制度，完善职业资格制度，统筹建立面向城乡劳动者的职业培训制度；拟订街道（乡镇）、社区基层就业工作发展规划，指导基层就业工作体系建设；负责就业、失业基金管理。

（四）贯彻执行国家、省、市关于机关、事业单位人员工资收入分配政策和福利与离退休政策。负责全区机关、事业单位在职人员工资、津贴补贴报批、审核工作；负责全区机关、事业单位工作人员离退休的报批工作；负责行政机关公务员、事业单位工作人员的年度考核和奖励工作；负责全区机关、事业单位工作人员的伤亡抚恤工作；负责区直机关、事业单位工

作人员的调动审批工作。

（五）在上级人力资源和社会保障部门的指导下，推进事业单位人事制度改革；做好专业技术人员管理和继续教育工作，推进和深化职称制度改革工作。

（六）管理专业技术人员和专业技术队伍建设工作。负责专业人才引进和有突出贡献中青年专家、享受政府特殊津贴专家的推选工作。

（七）根据干部管理权限，负责行政机关公务员综合管理工作，完善公务员考核、培训、奖励、惩戒、申诉控告制度；会同有关部门组织落实政府奖励制度；承办以区政府名义任免和提请区人大任免公务员的具体工作。

（八）负责人才资源规划、开发工作，负责高校毕业生就业指导工作。

（九）负责全区军队转业干部的接收、安置、服务工作。

（十）综合管理全区养老、失业、医疗、工伤、生育社会保险工作；对社会保险基金和社会保障事业经费、就业经费进行管理并实施行政监督；执行社会保险经办机构的管理规则。

（十一）按照省、市农民工工作综合性政策和规划，推动农民工相关政策的落实，协调解决重点难点问题，维护农民工合法权益。

（十二）负责落实全区机关、事业单位补充养老保险、机关、事业、企业补充医疗保险的政策。

（十三）组织执行国家职业分类、职业技能标准，建立职业资格证书制度；组织企业在职职工和事业单位工作人员技能培训，负责下岗职工再就业培训工作；指导职业培训机构师资队伍建设；会同有关部门拟订高技术人才、农村实用人才培养和激励政策。

（十四）协调全区企业各类人员工资及其他劳动报酬分配关系。

（十五）统筹实施劳动、人事争议调解仲裁制度，完善劳动关系协调机制，落实消除非法使用童工和女工、未成年工的特殊劳动保护政策，组织实施劳动监察，协调劳动者维权工作，依法查处重大案件。

（十六）承担全区人力资源和社会保障统计和信息工作，组织建设全区人力资源和社会保障信息网络。

（十七）负责人力资源和社会保障领域标准化工作。

（十八）承办区委、区政府及上级业务主管部门交办的其他工作。

二、单位机构设置

本单位有内设机构 0 个。尖山区劳动保障监察局因无独立核算机构，未独立公开预算，与双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局合并公开。

三、单位人员构成

双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位编制总数为20个，其中：行政编制2个，事业编制18个。实有人员27人，其中：在职人员20人，离退休人员7人。与上年预算相比，实有人数增加0人，其中：在职人数增加0人，离退休人数增加0人。

第二部分 双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位 2022年预算公开报表

一、收支总表

收支总表

部门/单位：双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局

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	205.81	一、社会保障和就业支出	179.29
二、政府性基金预算拨款收入		二、卫生健康支出	11.75
三、国有资本经营预算拨款收入		三、住房保障支出	14.77
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	205.81	本年支出合计	205.81
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	205.81	支 出 总 计	205.81

二、收入总表

收入总表

部门/单位：双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局

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
128	人力资源和社会保障局	205.81	205.81	205.81														
128001	双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局	205.81	205.81	205.81														
合 计		205.81	205.81	205.81														

三、支出总表

支出总表

部门/单位：双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局

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
208	社会保障和就业支出	179.29	178.94	0.35			
20801	人力资源和社会保障管理事务	139.51	139.16	0.35			
2080101	行政运行	139.16	139.16				
2080102	一般行政管理事务	0.35		0.35			
20805	行政事业单位养老支出	39.78	39.78				
2080501	行政单位离退休	10.70	10.70				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.08	29.08				
210	卫生健康支出	11.75	11.75				
21011	行政事业单位医疗	11.75	11.75				
2101101	行政单位医疗	11.75	11.75				
221	住房保障支出	14.77	14.77				
22102	住房改革支出	14.77	14.77				
2210201	住房公积金	14.77	14.77				
合 计		205.81	205.46	0.35			

四、财政拨款收支总表

财政拨款收支总表

部门/单位：双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	205.81	一、本年支出	205.81
(一) 一般公共预算拨款	205.81	(一) 社会保障和就业支出	179.29
(二) 政府性基金预算拨款		(二) 卫生健康支出	11.75
(三) 国有资本经营预算拨款		(三) 住房保障支出	14.77
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	205.81	支 出 总 计	205.81

五、一般公共预算支出表

一般公共预算支出表

部门/单位：双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局

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	
208	社会保障和就业支出	179.29	178.94	170.78	8.16	0.35
20801	人力资源和社会保障管理事务	139.51	139.16	131.00	8.16	0.35
2080101	行政运行	139.16	139.16	131.00	8.16	
2080102	一般行政管理事务	0.35				0.35
20805	行政事业单位养老支出	39.78	39.78	39.78		
2080501	行政单位离退休	10.70	10.70	10.70		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.08	29.08	29.08		
210	卫生健康支出	11.75	11.75	11.75		
21011	行政事业单位医疗	11.75	11.75	11.75		
2101101	行政单位医疗	11.75	11.75	11.75		
221	住房保障支出	14.77	14.77	14.77		
22102	住房改革支出	14.77	14.77	14.77		
2210201	住房公积金	14.77	14.77	14.77		
合 计		205.81	205.46	197.30	8.16	0.35

六、一般公共预算基本支出表

一般公共预算基本支出表

部门/单位：双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局

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	183.07	183.07	
30101	基本工资	68.03	68.03	
3010101	基本工资	68.03	68.03	
30102	津贴补贴	57.00	57.00	
3010201	津补贴	55.06	55.06	
3010202	采暖补贴（在职）	1.94	1.94	
30103	奖金	5.67	5.67	
3010301	奖金	5.67	5.67	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.08	29.08	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.52	8.52	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	8.37	8.37	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.15	0.15	
30113	住房公积金	14.77	14.77	
302	商品和服务支出	8.16		8.16
30201	办公费	3.00		3.00
30202	印刷费	2.00		2.00
30211	差旅费	1.00		1.00
30229	福利费	2.16		2.16
3022902	体检费（在职）	1.60		1.60
3022903	体检费（离退休）	0.56		0.56
303	对个人和家庭的补助	14.23	14.23	
30302	退休费	10.70	10.70	
3030201	退休工资	9.95	9.95	
3030202	采暖补贴（退休）	0.75	0.75	
30307	医疗费补助	3.23	3.23	
3030702	基本医疗保险缴费（退休）	3.18	3.18	
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.05	0.05	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.30	0.30	
	合 计	205.46	197.30	8.16

七、一般公共预算“三公”经费支出表

一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位：双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局

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	

注：本单位没有“三公”经费预算拨款安排的支出，故本表无数据。

八、政府性基金预算支出表

政府性基金预算支出表

部门/单位：双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局

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

注：本单位没有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

项目支出表

部门/单位：双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局

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	预算一体化平台软件服务	双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局	0.35	0.35							
合计			0.35	0.35							

十、项目支出绩效表

项目支出绩效表

部门/单位：双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局

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
双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局	工资支出	10	工资支出	125.03	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
						效益指标	经济效益指标	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
	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	5.67	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
						效益指标	经济效益指标	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
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	37.60	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
						效益指标	经济效益指标	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
	住房公积金	10	住房公积金	14.77	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
						效益指标	经济效益指标	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
	退休费	10	退休费	10.70	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，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
						效益指标	经济效益指标	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
	离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	3.23	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
						效益指标	经济效益指标	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
岗位津贴	10	各类人员补助支出	0.28	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	
						时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
					效益指标	经济效益指标	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	
独生子女奖励金	10	各类人员补助支出	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	
						时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
					效益指标	经济效益指标	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	
定额公用经费	10	定额公用经费	8.16	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/预算安排数)×100%	小于等于	100	%	22.50	
						经济效益指标	运转保障率	等于	100	%	22.50	
预算一体化平台软件服务	10	其他运转类	0.35	预算一体化平台投入使用，使预算工作较好的完成。	产出指标	数量指标	软件采购(维护)数量	大于等于	1	个	30.00	
						质量指标	系统验收合格率	大于等于	100	%	10.00	
					效益指标	可持续影响指标	系统故障率	小于等于	10	%	10.00	
						满意度指标	系统正常使用年限	大于等于	3	年	30.00	
					服务对象满意度指标	使用人员满意度	大于等于	100	%	10.00		

十一、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：双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局

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：本单位没有国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位

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，双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位收入总预算 205.81 万元，包括：一般公共预算拨款收入 205.81 万元，比上年预算减少 25.99 万元，主要原因是一般公共预算拨款收入减少。支出总预算 205.81 万元，包括：社会保障和就业支出 179.29 万元、卫生健康支出 11.75 万元、住房保障支出 14.77 万元，比上年预算减少 25.99 万元，主要原因是支出总预算减少。

二、关于收入总表的说明

2022 年，双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位收入预算 205.81 万元，其中：一般公共预算收入 205.81 万元，占 100%。

三、关于支出总表的说明

2022 年，双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位支出预算 205.81 万元，其中：基本支出 205.46 万元，占 99.8%；项目支出 0.35 万元，占 0.2%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2022 年，双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位财政

拨款收入预算 205.81 万元，其中，一般公共预算拨款 205.81 万元。财政拨款支出预算 205.81 万元，其中，社会保障和就业支出 179.29 万元、卫生健康支出 11.75 万元、住房保障支出 14.77 万元。比上年预算减少 25.99 万元，主要原因是财政拨款支出预算减少。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022 年，双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位一般公共预算支出 205.81 万元，其中：基本支出 205.46 万元，项目支出 0.35 万元。

1、行政运行 139.16 万元，比上年预算减少 42.24 万元，主要原因是上年包含全区新录入公务员的人员经费预算。

2、一般行政管理事务 0.35 万元，比上年预算增加 0.35 万元，主要原因是本年项目预算支出增加。

3、行政单位离退休 10.7 万元，比上年预算减少 0.1 万元，主要原因是本年统筹外退休费预算更精确。

4、机关事业单位基本养老保险缴费支出 29.08 万元，比上年预算增加 7.48 万元，主要原因是机关事业单位基本养老保险缴费基数调整。

5、行政单位医疗 11.75 万元，比上年预算增加 11.75 万元，主要原因是以前年度未在本单位支出。

6、住房公积金 14.77 万元，比上年预算减少 3.23 万元，主要原因是上年包含全区新录入公务员的住房公积金预算。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022年，双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位一般公共预算基本支出205.46万元，其中：人员经费197.3万元，公用经费8.16万元。

1、基本工资68.03万元，比上年预算减少87.97万元，主要原因是上年预算基本工资和津贴补贴都列在基本工资里了，今年更改。

2、津贴补贴57万元，比上年预算增加57万元，主要原因是上年预算基本工资和津贴补贴都列在基本工资里了，今年更改。

3、奖金5.67万元，比上年预算减少7.33万元，主要原因是本年奖金只发放基本工资部分。

4、机关事业单位基本养老保险缴费29.08万元，比上年预算增加7.48万元，主要原因是机关事业单位基本养老保险缴费基数调整。

5、职工基本医疗保险缴费8.52万元，比上年预算增加8.52万元，主要原因是以前年度未在本单位支出。

6、住房公积金14.77万元，比上年预算减少3.23万元，主要原因是上年包含全区新录入公务员的住房公积金预算。

7、办公费3万元，比上年预算增加0.6万元，主要原因是办公费新增预算。

8、印刷费2万元，比上年预算增加2万元，主要原因是印

刷费新增预算。

9、差旅费 1 万元，比上年预算增加 1 万元，主要原因是差旅费新增预算。

10、福利费 2.16 万元，比上年预算增加 2.16 万元，主要原因是今年新增在职人员体检费用。

11、退休费 10.7 万元，比上年预算减少 0.1 万元，主要原因是本年统筹外退休费预算更精确。

12、医疗费补助 3.23 万元，比上年预算增加 3.23 万元，主要原因是今年新增退休人员医疗费补助。

13、其他对个人和家庭的补助 0.3 万元，比上年预算增加 0.3 万元，主要原因是本年新增其他对个人和家庭的补助预算。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022 年，双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位一般公共预算“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“三公”经费预算。

（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）费预算。

（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费预算。

（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，主要原因是本单位无公务用车购置预算；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费预算。

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

2022年，本单位机关运行经费预算8.16万元，比上年预算增加5.76万元，增长240%。主要原因是机关运行经费预算增加。

十、关于政府采购预算情况说明

2022年，双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位采购预算总额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，双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位共有房屋0平方米，车辆0台，单价50万元（含）以上设备0台。

十二、关于重点项目预算绩效目标的说明

2022年，双鸭山市尖山区人力资源和社会保障局单位实行绩效管理的项目10个，涉及预算金额205.81万元，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、相关收入和支出项目名词解释

1.一般公共预算收入：是指财政单位核拨给行政事业单位的财政预算资金。

2.机关运行经费：是指行政和参公单位的公用经费，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。

3.财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

4.一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。

（1）因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（2）公务用车购置及运行费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

(3) 公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

5.基本支出：反映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。

6.项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

7.工资福利支出（类）：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。

8.按定额管理的商品服务支出（类）：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的支出）。

9.离退休公用支出（类）：按照政策规定标准发给离退休人员的特别补助费和活动费。

10.职工体检费支出（类）：反映单位支付的职工体检费。

11.对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

二、相关功能科目名词解释

1.行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2.一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

3.财政国库业务（项）：反映财政部门用于财政国库集中收

付业务方面的支出。

4.信息化建设（项）：反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

5.事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

6.其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

7.行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

8.事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

9.机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

10.机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

11.行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位（包括实行公务员管理制度的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

12.事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费

医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

13.公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

14.住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三、相关政府经济科目名词解释

1.工资奖金津补贴（款）：反映机关和参公事业单位按规定发放的基本工资、津贴补贴、奖金。

2.社会保障缴费（款）：反映机关和参公事业单位为职工缴纳的基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费，以及失业、工伤和其他社会保障缴费。

3.住房公积金（款）：反映机关和参公事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

4.其他工资福利支出（款）：反映机关和参公事业单位伙食补助费、医疗费和其他工资福利支出。

5.办公经费（款）：反映机关和参公事业单位的办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、租赁费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用。

6.会议费（款）：反映机关和参公事业单位会议费支出，包

括会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

7.培训费（款）：反映机关和参公事业单位除因公出国（境）培训费以外的培训费，包括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。

8.委托业务费（款）：反映机关和参公事业单位的咨询费、劳务费和委托业务费。

9.公务接待费（款）：反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

10.因公出国（境）费用（款）：反映机关和参公事业单位公务出国（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。

11.公务用车运行维护费（款）：反映机关和参公事业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。

12.维修（护）费（款）：反映机关和参公事业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，网络信息系统运行和维护费用，以及按规定提取的修购基金。

13.其他商品和服务支出（款）：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、广告宣传费以及离退休人员特需费、离退休人员公用经费等。

14.设备购置（款）：反映机关和参公事业单位用于办公设

备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新方面的支出。

15.工资福利支出（款）：反映对事业单位的工资福利补助支出。

16.商品和服务支出（款）：反映对事业单位的商品和服务补助支出。

17.资本性支出（一）（款）：反映事业单位资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出中的事业单位资本性支出不在此科目反映。

18.社会福利和救助（款）：反映按规定开支的抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、代缴社会保险费、奖励金。

19.离退休费（款）：反映离休费、退休费、退职（役）费。

20.其他对个人和家庭的补助（款）：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、退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。

四、绩效名词解释

1.预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

2.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，是绩效执行监控、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。