2022 年度

四平市物业管理中心部门决算

2023 年 10 月 12 日

目　录

第一部分　部门概况

一、部门职责

二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分　2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
十、预算绩效管理情况说明
十一、其他重要事项情况说明
第四部分　名词解释

第一部分　部门概况

一、部门职责

（一）宣传贯彻国家、省、市有关物业管理方面的法律法规精神，负责全市物业管理地方性法规、政策、物业服务等级标准的调研和起草工作；

（二）建立健全辖区物业管理电子信息平台，建立辖区物业服务信用管理体系；

（三）为辖区内物业服务示范项目申报提供技术支持；

(四)为辖区内物业专项维修资金归集和使用、业主大会召开、业主委员会选举等提供公益性服务；

（五）完成上级交办的其他工作任务。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，四平市物业管理中心内设6个机构，分别为：

（一）办公室

（二）财务科

（三）铁东科

（四）铁西科

（五）物业维修资金科

（六）业务科

纳入四平市物业管理中心2022年度部门决算编制范围

的单位包括：四平市物业管理中心。

第二部分 2022年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：四平市物业管理中心　　单位：万元

收入			支出		
项　目	行次	决算数	项　目	行次	决算数
栏　次		1	栏　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	190.78	八、社会保障和就业支出	14	18.02
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		九、卫生健康支出	15	6.56
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		十一、城乡社区支出	16	154.58
四、上级补助收入	4		十九、住房保障支出	17	11.9
五、事业收入	5			18	
六、经营收入	6			19	
七、附属单位上缴收入	7			20	
八、其他收入	8	0.01		21	
	9			22	
本年收入合计	10	190.79	**本年支出合计**	23	191.06
使用非财政拨款结余	11	0.27	结余分配	24	
年初结转和结余	12		年末结转和结余	25	
总计	13	191.06	**总计**	26	191.06

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：四平市物业管理中心　　单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		190.79	190.78					0.01
208	社会保障和就业支出	18.02	18.02					
20805	行政事业单位养老支出	18.02	18.02					
2080502	事业单位离退休	0.55	0.55					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.47	17.47					
210	卫生健康支出	6.56	6.56					
21011	行政事业单位医疗	6.56	6.56					
2101102	事业单位医疗	5.66	5.66					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.9	0.9					
212	城乡社区支出	154.31	154.30					0.01
21201	城乡社区管理事务	154.31	154.30					0.01
2120199	其他城乡社区管理事务支出	154.31	154.30					0.01
221	住房保障支出	11.9	11.9					
22102	住房改革支出	11.9	11.9					
2210201	住房公积金	11.9	11.9					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：　四平市物业管理中心　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		191.06	191.06				
208	社会保障和就业支出	18.02	18.02				
20805	行政事业单位养老支出	18.02	18.02				
2080502	事业单位离退休	0.55	0.55				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.47	17.47				
210	卫生健康支出	6.56	6.56				
21011	行政事业单位医疗	6.56	6.56				
2101102	事业单位医疗	5.66	5.66				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.9	0.9				
212	城乡社区支出	154.58	154.58				
21201	城乡社区管理事务	154.58	154.58				
2120199	其他城乡社区管理事务支出	154.58	154.58				
221	住房保障支出	11.9	11.9				
22102	住房改革支出	11.9	11.9				
2210201	住房公积金	11.9	11.9				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：四平市物业管理中心　　单位：万元

收入			支出					
项　目	行次	金额	项　目	行次	合计	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
栏　次		1	栏　次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	190.78	八、社会保障和就业支出	15	18.02	18.02		
二、政府性基金预算财政拨款	2		九、卫生健康支出	16	6.56	6.56		
三、国有资本经营预算财政拨款	3		十一、城乡社区支出	17	154.30	154.30		
	4		十九、住房保障支出	18	11.9	11.9		
	5			19				
	6			20				
	7			21				
	8			22				
本年收入合计	9	190.78	**本年支出合计**	23	190.78	190.78		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	190.78	**总计**	28	190.78	190.78		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：四平市物业管理中心　　单位：万元

项　目		本年支出				
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2	3	4	5
合计		190.78	190.78	188.78	2.0	
208	社会保障和就业支出	18.02	18.02	18.02		
20805	行政事业单位养老支出	18.02	18.02	18.02		
2080502	事业单位离退休	0.55	0.55	0.55		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.47	17.47	17.47		
210	卫生健康支出	6.56	6.56	6.56		
21011	行政事业单位医疗	6.56	6.56	6.56		
2101102	事业单位医疗	5.66	5.66	5.66		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.9	0.9	0.9		
212	城乡社区支出	154.30	154.30	152.30	2.0	
21201	城乡社区管理事务	154.30	154.30	152.30	2.0	
2120199	其他城乡社区管理事务支出	154.30	154.30	152.30	2.0	
221	住房保障支出	11.9	11.9	11.9		
22102	住房改革支出	11.9	11.9	11.9		
2210201	住房公积金	11.9	11.9	11.9		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：四平市物业管理中心　　单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	169.73	302	商品和服务支出	2.0	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	69.69	30201	办公费	1.37	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	10.04	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	47.19	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.47	30206	电费	0.17	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	6.51	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.66	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.39	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.27	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	11.9	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	19.05	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	8.5	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	10.55	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.07	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		188.78	公用经费合计					2.0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：四平市物业管理中心　　单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出					年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出			项目支出	
					合计	人员经费	公用经费		
栏次		1	2	3	4			5	6
合计									

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位不涉及此项支出

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：　四平市物业管理中心　　单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位不涉及此项支出

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：　四平市物业管理中心　　单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	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	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本单位不涉及此项支出

十、部门预算项目支出绩效自评表

<table>
<tr><td colspan="10">项目支出绩效自评表</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8"></td></tr>
<tr><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="8"></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">资金情况
（万元）</td><td>项目资金</td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>执行率</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td>当年财政拨款</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td>年度资金总和</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="4"></td><td colspan="4"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="19">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td colspan="3">偏差原因分析及改进措施</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="8">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">时效指标</td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">成本指标</td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="11">效益指标</td><td rowspan="2">经济效益指标</td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">社会效益指标</td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">生态效益指标</td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">可持续影响指标</td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">满意度指标</td><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td></tr>
</table>

本单位不涉及此项支出

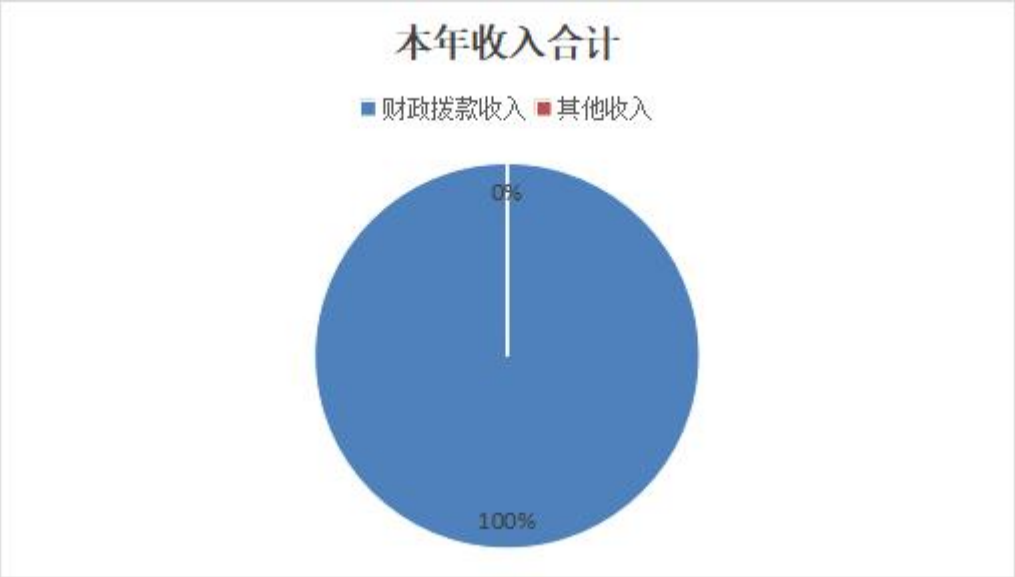
第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计各191.06万元。与2021年相比，收、支总计各增加45.92万元，增长0.7%。主要原因:新增人员。

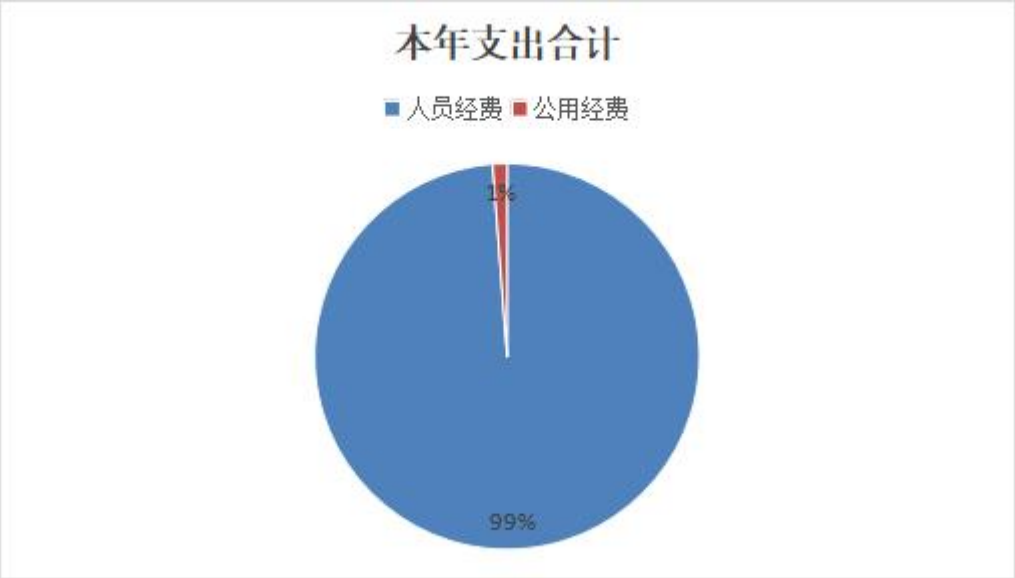
二、收入决算情况说明

本年收入合计 190.79万元,其中:财政拨款收入190.78万元,占99.9%;上级补助收入0万元，占0%;事业收入0 万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0.01万元，占0.1%。



三、支出决算情况说明

本年支出合计 191.06 万元，其中：基本支出 191.06 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。基本支出中，人员经费 188.78 万元，占 98.8%；公用经费 2.28 万元，占 1.2%。



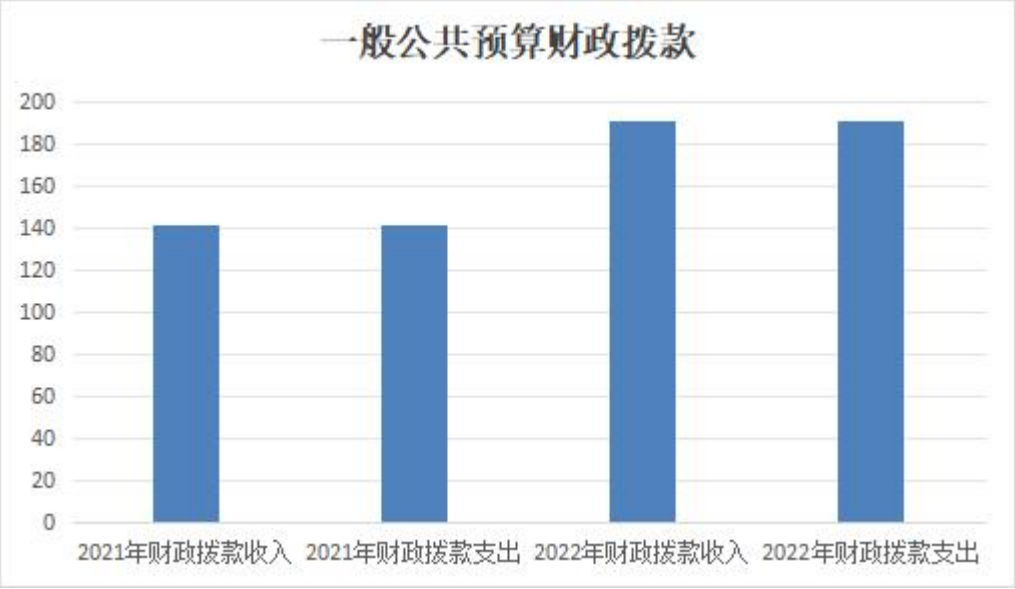
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计各 190.78 万元、190.78 万元，与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 49 万元、49 万元，增长 0.7%。主要原因:人员新增。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

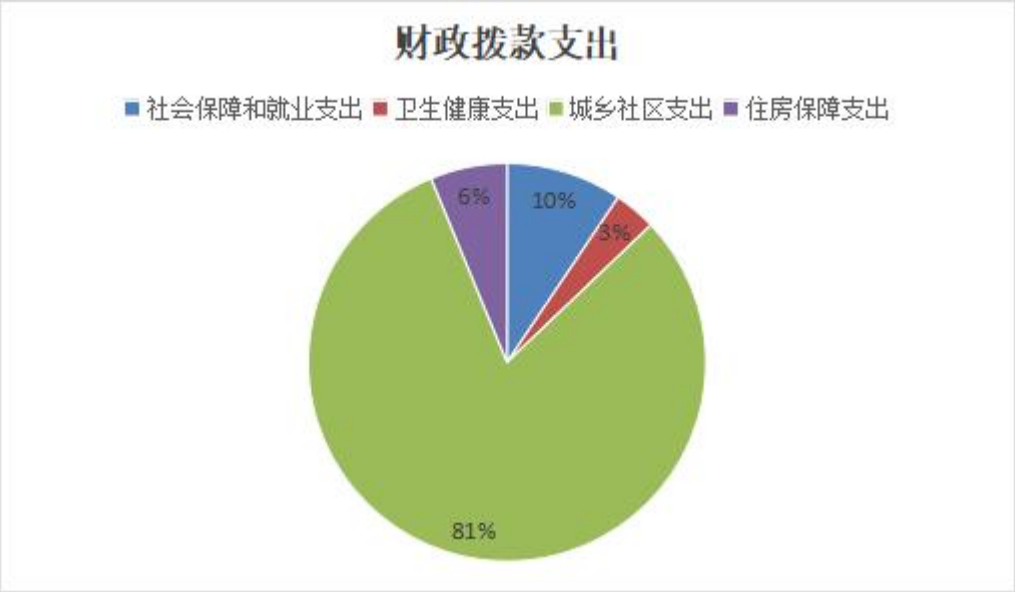
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 190.78 万元，占本年支出合计的 99.85%。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 49.07 万元，增长 0.7%。主要原因：人员新增。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 190.78 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出 18.02 万元，占 9.5%；卫生健康支出（类）支出 6.56 万元，占 3.4%；城乡社区支出（类）支出 154.3 万元，占 80.9%；住房保障支出（类）支出 11.9 万元，占 6.2%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为160.3万元，支出决算为190.78万元，完成年初预算的1.2%。其中：

1.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初未申请财政拨款预算，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）年初未申请财政拨款预算，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为18.45万元，支出决算为18.02万元，完成年初预算的98.67%。

4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为7.38万元，支出决算为5.66万元，完成年初预算的76.69%。

5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）年初预算为1.04万元，支出决算为0.9万元，完成年初预算的86.54%。

6.城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）年初预算为119.59万元，支出决算为154.3万元，完成年初预算的129%。超出年初预算数

原因是新增人员以及缴费基数调整。

7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为13.84万元，支出决算为11.90万元，完成年初预算的85.9%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出190.78万元，其中：人员经费188.78万元，主要包括：基本工资、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、抚恤金。

公用经费2万元，主要包括：办公费、电费、业务委托费、物业管理费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元；本年收入0万元；本年支出0万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

1.政府性基金财政拨款支出为0万元，完成年初预算0%

2.政府性基金财政拨款支出为0万元，完成年初预算0%

3.政府性基金财政拨款支出为0万元，完成年初预算0%

本单位不涉及此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度国有资本经营预算年初结转和结余0万元；本年收入0万元；本年支出0万元，年末结转和结余0万元。

支出具体情况如下：

1.国有资本经营预算财政拨款支出为0万元，主要用于本单位未安排国有资本经营预算。完成年初预算的0%。

本单位不涉及此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。较上年增加0万元，增长0%。主要原因：本单位不涉及此项支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算为0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算为0万元，占0%；公务接待费支出决算为0万元，占0%。具体情况如下：本单位不涉及此项支出。

1.因公出国（境）费预算为0万元,支出决算为0万元，完成预算的0%。较上年增加0万元，增长0%，主要原因：本单位不涉及此项支出。决算数小于预算数的主要原因：本单位不涉及此项支出。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容包括：单位不涉及此项支出。

2.公务用车购置及运行费预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，较上年增加0万元，增长0%，主要原因是：本单位不涉及此项支出。决算数小于预算数的主要原

因：本单位不涉及此项支出。

公务用车购置支出0万元。主要是：本单位不涉及此项支出。

公务用车运行支出0万元。主要是：本单位不涉及此项支出。截至2022年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量为0辆,公务用车购置数为0 辆。

公务接待费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。较上年增加0万元，增长0%，主要原因是：本单位不涉及此项支出。决算数小于预算数的主要原因是：本单位不涉及此项支出。其中：

外宾接待支出0万元。主要用于：本单位不涉及此项支出。全年共接待国（境）外来访团组数0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。来访外宾主要包括本单位不涉及此项支出。

其他国内公务接待支出0万元。主要用于：本单位不涉及此项支出。全年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、关于2022年度预算绩效管理情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况

组织对2022年度部门预算0项目等0个一级项目进行了绩效自评，共涉及资金0万元，绩效自评率为0%。组织对2022年度部门预算0项目等0个二级项目进行了绩效自评，

共涉及资金0万元，绩效自评率为0%。

本单位不涉及此项支出

（二）绩效评价结果应用

我部门（单位）绩效评价结果应用情况如下：部门预算项目单位自评、部门评价、转移支付绩效自评等评价结果应用情况，如项目管理、政策调整、资金分配及结果公开等方面内容。

本单位不涉及此项支出。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022年度，机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0万元。主要是本单位不涉及此项支出。

（二）政府采购支出情况

2022年度，政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。本单位不涉及此项支出。

（三）国有资产占用情况

截至2022年12月31日，四平市物业管理中心共有车辆1辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，处于待报废状态；单位价值0万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

第四部分　名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入。

三、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

四、按支出功能分类科目

机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

事业单位医疗：反映财政部门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的医疗经费。

其他行政事业单位医疗支出：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

其他城乡社区管理事务支出：反映除上述项目以外其他用于城乡社区管理事务方面的支出。

住房公积金：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。

六、按支出经济分类科目

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；机关工人的岗位工资、技术等级工资。

绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

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。

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。

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：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。

抚恤金：反应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，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和抚恤金。

生活补助：反应按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，退役军人及其他抚慰对象慰问金、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、复原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。

办公费：反映单位购买按财务制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

电费：反映单位的电费开支。

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。

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。

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。

委托业务费：反应委托外单位办理业务而支付的委托业务费。