

**牡丹江市
教育第三幼儿园
2021 年部门预算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、部门机构设置及预算编报范围
- 三、部门人员构成

第二部分 2021 年部门预算报表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（功能科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（部门经济科目）
- 七、一般公共预算支出情况表（政府经济科目）
- 八、政府性基金预算支出情况表（功能科目）
- 九、政府性基金预算支出情况表（部门经济科目）
- 十、政府性基金预算支出情况表（政府经济科目）
- 十一、一般公共预算“三公”经费支出情况表。
- 十二、绩效目标表

第三部分 2021 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 牡丹江市教育第三幼儿园概况

一、部门职责

按照《牡丹江市机构编制委员会关于印发《牡丹江市区中小学及幼儿园机构改革方案的通知》（牡市编发〔2005〕29号），牡丹江市教育第三幼儿园主要职责为：

实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。

二、部门机构设置及预算编报范围

牡丹江市教育第三幼儿园为公益二类事业单位；机构规格：正科级；行业类别：幼儿园；经费形式：财政差额补助；

三、部门人员构成

牡丹江市教育第三幼儿园总编制人数 53 人，在职实有人数 26 人，比上年减少 2 人（其中：调出 2 人，调入 1 人，退休人员 1 人），退休人数 37 人，比上年减少 2 人（退休增加 1 人，死亡 3 人）。

附表 1

部门收支总体情况表

单位名称：牡丹江市第三幼儿园

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	568.35	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金收入		二、外交支出	
三、财政专户资金		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	369.53
六、其他收入		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	154.03
		九、卫生健康支出	15.80
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	

		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	28.99
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、预备费	
		二十三、其他支出	
		二十四、转移性支出	
		二十五、债务还本支出	
		二十六、债务付息支出	
		二十七、债务发行费用支出	
		二十八、抗疫国债安排的支出	
收 入 总 计	568.35	支 出 总 计	568.35

附表 2:

部门收入总体情况表

单位名称：牡丹江市第三幼儿园

科目编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性基金	财政专户资金	事业单位经营收入
**	**	1	2	3	4	5
	合计	568.35	568.35			
205	教育支出	369.53	369.53			
20502	普通教育	369.53	369.53			
2050201	学前教育	369.53	369.53			
208	社会保障和就业支出	154.03	154.03			
20805	行政事业单位养老支出	154.03	154.03			
2080502	事业单位离退休	47.86	47.86			

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	106.17	106.17			
210	卫生健康支出	15.80	15.80			
21011	行政事业单位医疗	15.80	15.80			
2101102	事业单位医疗	15.80	15.80			
221	住房保障支出	28.99	28.99			
22102	住房改革支出	28.99	28.99			
2210201	住房公积金	22.20	22.20			
2210202	提租补贴	6.79	6.79			

附表 3:

部门支出总体情况表

单位名称: 牡丹江市第三幼儿园

单位: 万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	568.35	521.27	47.08
205	教育支出	369.53	322.45	47.08
20502	普通教育	369.53	322.45	47.08
2050201	学前教育	369.53	322.45	47.08
208	社会保障和就业支出	154.03	154.03	
20805	行政事业单位养老支出	154.03	154.03	
2080502	事业单位离退休	47.86	47.86	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	106.17	106.17	
210	卫生健康支出	15.80	15.80	
21011	行政事业单位医疗	15.80	15.80	
2101102	事业单位医疗	15.80	15.80	

221	住房保障支出	28.99	28.99	
22102	住房改革支出	28.99	28.99	
2210201	住房公积金	22.20	22.20	
2210202	提租补贴	6.79	6.79	

附表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称：牡丹江市第三幼儿园

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	568.35	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金收入		二、外交支出	
		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	369.53
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	154.03
		九、卫生健康支出	15.80
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	

		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	28.99
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、预备费	
		二十三、其他支出	
		二十四、转移性支出	
		二十五、债务还本支出	
		二十六、债务付息支出	
		二十七、债务发行费用支出	
		二十八、抗疫国债安排的支出	
收 入 总 计	568.35	支 出 总 计	568.35

附表 5

一般公共预算支出情况表（功能科目）

单位名称：牡丹江市第三幼儿园

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
**	**	**
	合计	568.35
205	教育支出	369.53
20502	普通教育	369.53
2050201	学前教育	369.53
208	社会保障和就业支出	154.03

20805	行政事业单位养老支出	154.03
2080502	事业单位离退休	47.86
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	106.17
210	卫生健康支出	15.80
21011	行政事业单位医疗	15.80
2101102	事业单位医疗	15.80
221	住房保障支出	28.99
22102	住房改革支出	28.99
2210201	住房公积金	22.20
2210202	提租补贴	6.79

附件 6

一般公共预 算基本支出 情况表(部门 经济科目)

单位名称:牡丹江市第
三幼儿园

单位:万元

类级科目	款级科目	预算数
合计		568.35
工资福利支出	基本工资	125.91
	津贴	61.85
	采暖补贴	6.60
	奖金	15.73
	机关事业单位基本养老保险缴费	72.09
	职业年金缴费	34.08
	工伤保险	
	失业保险	
	人员支出其他	89.08
	职工基本医疗保险缴费	15.35

	职工基本医疗保险缴费 (大病)	0.45
	住房公积金	22.20
	提租补贴	3.86
商品和服务支出(定 额)	办公费	
	电费	
	邮电费	
	差旅费	
	公务用车运行维护费	
	培训费	
	福利费	2.80
	其他福利费	1.60
	计提工会经费(2%)	3.90
	补充工会经费	
	离休公用支出	
	退休公用支出	
	教育行政费	
	其他交通费用	
	水费	
	体检费(在职)	2.08
体检费(离休)		
体检费(退休)		

	手续费	
	印刷费	
	一般维修	
	公用取暖费	12.90
对个人和家庭的补助支出	离休费	
	采暖补贴（离休）	
	退休费	38.76
	采暖补贴（退休）	9.10
	退职（役）费	
	遗属补助费	
	医疗费（离休统筹）	
	医疗费（退休大病保险）	
	其他生活补助	
	抚恤金	
	救济费	
	奖励金	
	个人农业生产补贴	
	助学金	
	其他补助支出	
	提租补贴（离休）	
提租补贴（退休）	2.93	
项目支出		47.08

附表 7:

一般公共预算支出情况表（政府经济科目）

单位名称：牡丹江市第三幼儿园

单位：万元

类级科目	款级科目	预算数
**	**	**
合 计		568.35
机关工资福利支出	工资奖金津补贴	
	社会保障缴费	
	住房公积金	
	其他工资福利支出	
机关商品和服务支出	办公经费	
	会议费	
	培训费	
	专用材料购置费	
	委托业务费	
	公务接待费	
	因公出国（境）费用	
	公务用车运行维护费	
	维修（护）费	
	其他商品和服务支出	

机关资本性支出（一）	房屋建筑物构建	
	基础设施建设	
	公务用车购置	
	土地征迁补偿和安置支出	
	设备购置	
	大型修缮	
	其他资本性支出	
机关资本性支出（二）	房屋建筑物构建	
	基础设施建设	
	公务用车购置	
	设备购置	
	大型修缮	
	其他资本性支出	
对事业单位经常性补助	工资福利支出	447.20
	商品和服务支出	70.36
	其他对事业单位补助	
对事业单位资本性补助	资本性支出（一）	
	资本性支出（二）	
对企业补助	费用补贴	
	利息补贴	
	其他对企业补助	
对企业资本性支出	对企业资本性支出（一）	
	对企业资本性支出（二）	

对个人和家庭的补助	社会福利和救助	
	助学金	
	个人农业生产补贴	
	离退休费	50.79
	其他对个人和家庭的补助	
对社会保障基金补助	对社会保险基金补助	
	补充全国社会保障基金	
	对机关事业单位职业年金的补助	
债务利息及费用支出	国内债务付息	
	国外债务付息	
	国内债务发行费用	
	国外债务发行费用	
债务还本支出	国内债务还本	
	国外债务还本	
转移性支出	上下级政府间转移性支出	
	援助其他地区支出	
	债务转贷	
	调出资金	
	安排预算稳定调节基金	
	补充预算周转金	
预备费及预留	预备费	
	预留	
其他支出	赠与	

	国家赔偿费用支出	
	对民间非盈利组织和群众性自治组织补贴	
	其他支出	

附表 8

政府性基金预算支出情况表（功能科目）

单位名称：牡丹江市第三幼儿园

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
**	**	**

附件 9

政府性基金预算支出情况表（部门经济科目）

单位名称：牡丹江市第三幼儿园

单位：万元

类级科目	款级科目	预算数
合计		
工资福利支出	基本工资	
	津贴	
	采暖补贴	
	奖金	
	机关事业单位基本养老保险缴费	
	职业年金缴费	
	工伤保险	
	失业保险	
	人员支出其他	
	职工基本医疗保险缴费	
	职工基本医疗保险缴费（大病）	
	住房公积金	
	提租补贴	
商品和服务支出（定额）	办公费	

	电费	
	邮电费	
	差旅费	
	公务用车运行维护费	
	培训费	
	福利费	
	其他福利费	
	计提工会经费（2%）	
	补充工会经费	
	离休公用支出	
	退休公用支出	
	教育行政费	
	其他交通费用	
	水费	
	体检费（在职）	
	体检费（离休）	
	体检费（退休）	
	手续费	
	印刷费	
	一般维修	
	公用取暖费	
对个人和家庭的补助支出	离休费	
	采暖补贴（离休）	
	退休费	
	采暖补贴（退休）	

	退职(役)费	
	遗属补助费	
	医疗费(离休统筹)	
	医疗费(退休大病保险)	
	其他生活补助	
	抚恤金	
	救济费	
	奖励金	
	个人农业生产补贴	
	助学金	
	其他补助支出	
	提租补贴(离休)	
	提租补贴(退休)	
项目支出		

附表 10:

政府性基金预算支出情况表（政府经济科目）

单位名称：牡丹江市第三幼儿园

单位：万元

类级科目	款级科目	预算数
**	**	**
合 计		
机关工资福利支出	工资奖金津补贴	
	社会保障缴费	
	住房公积金	
	其他工资福利支出	
机关商品和服务支出	办公经费	
	会议费	
	培训费	
	专用材料购置费	
	委托业务费	
	公务接待费	
	因公出国（境）费用	
	公务用车运行维护费	
	维修（护）费	
	其他商品和服务支出	

机关资本性支出（一）	房屋建筑物构建	
	基础设施建设	
	公务用车购置	
	土地征迁补偿和安置支出	
	设备购置	
	大型修缮	
	其他资本性支出	
机关资本性支出（二）	房屋建筑物构建	
	基础设施建设	
	公务用车购置	
	设备购置	
	大型修缮	
	其他资本性支出	
对事业单位经常性补助	工资福利支出	
	商品和服务支出	
	其他对事业单位补助	
对事业单位资本性补助	资本性支出（一）	
	资本性支出（二）	
对企业补助	费用补贴	
	利息补贴	
	其他对企业补助	
对企业资本性支出	对企业资本性支出（一）	
	对企业资本性支出（二）	

对个人和家庭的补助	社会福利和救助	
	助学金	
	个人农业生产补贴	
	离退休费	
	其他对个人和家庭的补助	
对社会保障基金补助	对社会保险基金补助	
	补充全国社会保障基金	
	对机关事业单位职业年金的补助	
债务利息及费用支出	国内债务付息	
	国外债务付息	
	国内债务发行费用	
	国外债务发行费用	
债务还本支出	国内债务还本	
	国外债务还本	
转移性支出	上下级政府间转移性支出	
	援助其他地区支出	
	债务转贷	
	调出资金	
	安排预算稳定调节基金	
	补充预算周转金	
预备费及预留	预备费	
	预留	
其他支出	赠与	

国家赔偿费用支出	
对民间非盈利组织和群众性自治组织补贴	
其他支出	

附表 11

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称：牡丹江市第三幼儿园

单位：万元

项 目	预算数	备 注
合 计		
因公出国（境）经费		
公务接待费		
公务用车购置和运行费		
其中：公务用车购置费		
公务用车运行费		

报表编号：

12

项目支出绩效表

预算年度：

2021

金额单位：

万元

项目名称	单位名称	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	绩效指标值	绩效度量单位	权重	指标方向性	
			目标1	目标2									
合计：		47.08											
单位日常及公用经费	牡丹江市教育第三幼儿园	34.82	保证日常工作正常进行，保障教育教学材料，提高办公及工作效率。	为幼儿及教师提供安全的学习及办公环境，促进日常工作的有效开展。	产出指标	成本指标	月平均额	≤	2.91	万元/月	15	反向指标	
						时效指标	全年预算资金支出	≥	95	%	10	正向指标	
						数量指标	水、电、维修、材料等	≥	95	%	10	正向指标	
						质量指标	水、电、维修、材料等完成	≥	95	%	10	正向指标	
						满意度指标	服务对象满意度指标	≥	90	%	25	正向指标	
						效益指标	可持续影响指标	提高工作效率	≥	90	%	15	正向指标
							社会效益指标	提高家长对幼儿园	定性	优良中低		15	正向指标

							的满意度		差			
差旅费及培训费	牡丹江市教育第三幼儿园	2.5	提高教职人员业务能力	拓展知识储备,提高教师各项工作水平。	产出指标	成本指标	月平均额	≤	2083.34	元/月	25	反向指标
						时效指标	全年预算资金支出	≥	95	%	10	正向指标
						数量指标	出差培训次数	≥	10	次	10	正向指标
						质量指标	培训合格率	≥	95	%	10	正向指标
					满意度指标	服务对象满意度指标	受训教师满意度	≥	90	%	25	正向指标
					效益指标	可持续影响指标	提高教师业务能力	定性	优良中低差		10	正向指标
						社会效益指标	提高教师业务能力	定性	优良中低差		10	正向指标
食堂补助	牡丹江市教育第三幼儿园	9.76	方便教师生活,鼓励教师更加积极投身于本职工作。	保护教师合法权益,体现国家对教师的福利政策。	产出指标	成本指标	人均费用	≤	8	元/天/人	20	反向指标
						时效指标	10个月预算资金支出率	≥	95	%	10	正向指标
						数量指标	就餐人数	≥	61	人	10	正向指标
						质量指标	预算编制到项目率	=	100	%	10	正向指标
						满意度指标	服务对象	教职工人	≥	90	%	30

			工作。		满意度指 标	满意度					指标
				效益指标	可持续影 响指标	提高工作 效率	定性	优良 中低 差		10	正向 指标
					社会效益 指标	提高工作 效率	定性	优良 中低 差		10	正向 指标

第三部分 2021 年部门预算编制情况说明

一、关于部门预算收支总表的说明

牡丹江市教育第三幼儿园 2021 年部门预算总收入 568.35 万元，同比增长 5.29%，其中：财政拨款 351.35 万元，占 61.82%，同比增长 3%；事业收入 217 万元，占 38.18%，同比增长 15.14%；（2021 年财政分成直接返还，因此比上年增加）

牡丹江市教育第三幼儿园 2021 年部门预算总支出 568.35 万元，同比增长 5.29%，其中：教育支出 369.53 万元，同比减少 0.53%，主要原因是职工调出及退休；社会保障和就业支出 154.03 万元，同比增加 4.74%，主要原因是退休人员增加及退休人员增加离退休费；卫生健康支出 15.8 万元，同比增长 42.22%，主要原因是在职及离退休人员增资，基本医疗保险费预算增加；住房保障支出 28.99 万元，同比增长 186.18%，主要原因是在职及离退休人员增资，住房公积金由于去年经费不足没做全公积金支出和提租补贴预算增加。

牡丹江市教育第三幼儿园 2021 年部门预算总支出 568.35 万元，同比增长 5.29%，其中：工资福利支出 447.2 万元，占 78.69%，同比增长 10.67%；商品和服务支出 23.28 万元，占 4.1%，同比减少 1.44%；对个人和家庭的补助支出 50.79 万元，占 8.94%，同比增长 16.25%；项目支出 47.08

万元，占 8.29%，同比下降 31.16%，主要原因是上年项目支出里有劳务费支出，今年没有劳务费支出。

二、关于部门收入总表的说明

牡丹江市教育第三幼儿园 2021 年部门预算总收入 568.35 万元，同比增长 5.29%，一般公共预算财政拨款 568.35 万元，同比增长 61.78%；主要原因是今年由预算外管理变成预算内管理，财政专户资金也变成一般公共预算财政拨款。

三、关于部门支出总表的说明

牡丹江市教育第三幼儿园 2021 年部门预算总支出 568.35 万元，同比增长 5.29%，其中：基本支出 521.27 万元，占 91.71%，同比增长 10.58%；项目支出 47.08 万元，占 8.29%，同比下降 31.16%；

四、关于财政拨款收支总表的说明

牡丹江市教育第三幼儿园 2021 年部门预算财政拨款总收入 568.35 万元，同比增长 61.78%，主要原因是今年由预算外管理变成预算内管理，财政专户资金也变成一般公共预算财政拨款。

五、关于一般公共预算支出表（功能科目）的说明

牡丹江市教育第三幼儿园 2021 年一般公共预算财政拨款支出 568.35 万元，同比增长 61.78%，其中：教育支出 369.53 万元，占 65.02%，同比增加 82.94%，主要原因是今年由预算外管理变成预

算内管理，财政专户资金也变成一般公共预算财政拨款；社会保障和就业支出 154.03 万元，占 27.11%，同比增加 5.13%，主要原因是退休人员增加及退休人员增加离退休费；卫生健康支出 15.8 万元，占 2.78%，同比增长 100%，主要原因是今年由预算外管理变成预算内管理，财政专户资金也变成一般公共预算财政拨款；住房保障支出 28.99 万元，占 5.1%，同比增长 935.35%，主要原因一是今年由预算外管理变成预算内管理，财政专户资金也变成一般公共预算财政拨款；二是在职及离退休人员增资，住房公积金由于去年经费不足没做全公积金支出和提租补贴预算增加。

六、关于一般公共预算基本支出表（部门经济科目）的说明

牡丹江市教育第三幼儿园年公共预算财政拨款支出 568.35 万元，同比增长 5.29%，其中：工资福利支出 447.2 万元，占 78.69%，同比增长 10.67%；商品和服务支出 23.28 万元，占 4.1%，同比减少 1.44%；对个人和家庭的补助支出 50.79 万元，占 8.94%，同比增长 16.25%；项目支出 47.08 万元，占 8.29%，同比下降 31.16%，主要原因是上年项目支出里有劳务费支出，今年没有劳务费支出。

七、关于一般公共预算支出表（政府经济科目）的说明

牡丹江市教育第三幼儿园 2021 年政府一般公共预算财政拨款支出 568.35 万元，同比增长 5.29%，其中：工资福利支出 447.2 万元，占 78.69%，同比增长 10.67%，主要原因一是单位在职人

员调整基本工资增资，二是基本医疗保险费预算基数增加；商品服务支出 70.36 万元，占 12.43%，同比减少 23.53%，主要原因是上年项目支出里有劳务费支出，今年没有劳务费支出。对个人和家庭的补助支出 50.79 万元，占 8.94%，同比增长 16.25%，主要原因是退休采暖补贴增加；

八、关于政府性基金预算支出表（功能科目）的说明

牡丹江市教育第三幼儿园 2021 年度部门预算中没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，故附表 8《政府性基金预算支出表（功能科目）》无数据。

九、关于政府性基金预算支出表（部门经济科目）的说明

牡丹江市教育第三幼儿园年度部门预算中没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，故附表 9《政府性基金预算支出表（部门经济科目）》无数据。

十、关于政府性基金预算支出表（政府经济科目）的说明

牡丹江市教育第三幼儿园 2021 年度部门预算中没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，故附表 10《政府性基金预算支出表（政府经济科目）》无数据。

十一、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

牡丹江市教育第三幼儿园 2021 年度部门预算中没有使用一般公共预算“三公”经费支出安排的支出，故附表 11《一般公共预算“三公”经费支出情况表》无数据。

十二、预算绩效情况说明

2021年，按照财政支出部门绩效预算要求，牡丹江市教育第三幼儿园设置了3项绩效目标，分别为：1、单位日常及公用经费；2、差旅费及培训费；3、食堂补助；

根据规定，2021年牡丹江市教育第三幼儿园实行绩效目标管理的项目3个，涉及预算金额47.08万元。绩效目标详见附表。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

五、未归口管理的行政单位离退休支出：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

六、行政单位医疗支出：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗经费，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。

七、事业单位医疗支出：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。

八、住房公积金支出：反映行政事业单位按人事部和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。

九、提租补贴支出：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

十、行政运行支出：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。

十一、一般行政管理事务支出：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。

十二、、一般公共预算“三公”经费：是指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。

（一）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。

（二）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。

（三）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。