

**牡丹江市  
职业教育中心学校  
2022 年预算**

# 目 录

## 第一部分 牡丹江市职业教育中心学校概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

## 第二部分 牡丹江市职业教育中心学校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 牡丹江市职业教育中心学校2022年预算情况

### 说明

## 第四部分 名词解释

## **第一部分 牡丹江市职业教育中心学校概况**

### **一、单位职责**

牡丹江市职业教育中心学校隶属于牡丹江市教育局，主要职责是职业教育和职业技能培训。

### **二、单位机构设置**

本单位有内设机构 11 个，分别为办公室、总务处、招生就业处、高考部、汽修部、计算机部、商贸旅游部、教导处、学生处、工会、团委。

### **三、单位人员构成**

牡丹江市职业教育中心学校编制总数为 166 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 166 个。实有人员 338 人，其中：在职人员 165 人，离退休人员 173 人。与上年预算相比，实有人数增加 10 人，其中：在职人数增加 12 人，离退休人数减少 2 人。

## 第二部分 牡丹江市职业教育中心学校 2022年预算公开报表

### 一、收支总表

#### 收支总表

单位：牡丹江市职业教育中心学校

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	2401.20	一、教育支出	1780.11
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	458.81
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	105.74
四、财政专户管理资金收入	100.96	四、住房保障支出	157.50
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>2502.16</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>2502.16</b>
上年结转结余		年终结转结余	
<b>收 入 总 计</b>	<b>2502.16</b>	<b>支 出 总 计</b>	<b>2502.16</b>

### 二、收入总表

#### 收入总表

单位：牡丹江市职业教育中心学校

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位名称)	合计	本年收入					本年收入					上年结转结余				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	
047	市教育局	2502.16	2502.16	2401.20			100.96												
047027	牡丹江市职业教育中心学校	2502.16	2502.16	2401.20			100.96												
<b>合 计</b>		<b>2502.16</b>	<b>2502.16</b>	<b>2401.20</b>			<b>100.96</b>												

### 三、支出总表

#### 支出总表

单位：牡丹江市职业教育中心学校

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	1780.11	1674.88	105.23			
20503	职业教育	1777.34	1672.11	105.23			
2050302	中等职业教育	1777.34	1672.11	105.23			
20599	其他教育支出	2.77	2.77				
2059999	其他教育支出	2.77	2.77				
208	社会保障和就业支出	458.81	458.81				
20805	行政事业单位养老支出	458.81	458.81				
2080502	事业单位离退休	237.10	237.10				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	221.71	221.71				
210	卫生健康支出	105.74	105.74				
21011	行政事业单位医疗	105.74	105.74				
2101102	事业单位医疗	105.74	105.74				
221	住房保障支出	157.50	157.50				
22102	住房改革支出	157.50	157.50				
2210201	住房公积金	157.50	157.50				
合 计		2502.16	2396.93	105.23			

### 四、财政拨款收支总表

#### 财政拨款收支总表

单位：牡丹江市职业教育中心学校

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
<b>一、本年收入</b>	2401.2	<b>一、本年支出</b>	2401.2
(一) 一般公共预算拨款	2401.20	(一) 教育支出	1679.15
(二) 政府性基金预算拨款		(二) 社会保障和就业支出	458.81
(三) 国有资本经营预算拨款		(三) 卫生健康支出	105.74
		(四) 住房保障支出	157.50
<b>二、上年结转</b>		<b>二、年终结转结余</b>	
(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			
<b>收 入 总 计</b>	2401.20	<b>支 出 总 计</b>	2401.20

## 五、一般公共预算支出表

### 一般公共预算支出表

单位：牡丹江市职业教育中心学校

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	1679.15	1614.92	1519.90	95.02	64.23
20503	职业教育	1676.38	1612.15	1517.13	95.02	64.23
2050302	中等职业教育	1676.38	1612.15	1517.13	95.02	64.23
20599	其他教育支出	2.77	2.77	2.77		
2059999	其他教育支出	2.77	2.77	2.77		
208	社会保障和就业支出	458.81	458.81	458.81		
20805	行政事业单位养老支出	458.81	458.81	458.81		
2080502	事业单位离退休	237.10	237.10	237.10		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	221.71	221.71	221.71		
210	卫生健康支出	105.74	105.74	105.74		
21011	行政事业单位医疗	105.74	105.74	105.74		
2101102	事业单位医疗	105.74	105.74	105.74		
221	住房保障支出	157.50	157.50	157.50		
22102	住房改革支出	157.50	157.50	157.50		
2210201	住房公积金	157.50	157.50	157.50		
合 计		2401.20	2336.97	2241.95	95.02	64.23

## 六、一般公共预算基本支出表

### 一般公共预算基本支出表

单位：牡丹江市职业教育中心学校

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	2002.94	2002.94	
30101	基本工资	891.52	891.52	
3010101	基本工资	891.52	891.52	
30102	津贴补贴	462.34	462.34	
3010201	津贴	418.31	418.31	
3010202	采暖补贴(在职)	44.03	44.03	
30103	奖金	108.62	108.62	
3010301	奖金	108.62	108.62	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	221.71	221.71	
30109	职业年金缴费	39.60	39.60	
30110	职工基本医疗保险缴费	104.52	104.52	
3011001	基本医疗保险缴费(在职)	103.93	103.93	
3011002	大额医疗费用补助(在职)	0.59	0.59	
30112	其他社会保障缴费	2.77	2.77	
3011201	工伤保险缴费	2.77	2.77	
30113	住房公积金	157.50	157.50	
30199	其他工资福利支出	14.36	14.36	
302	商品和服务支出	95.02		95.02
30216	培训费	19.55		19.55
30228	工会经费	31.84		31.84
30229	福利费	41.29		41.29
3022901	福利费	14.25		14.25
3022902	体检费(在职)	13.20		13.20
3022903	体检费(离退休)	13.84		13.84
30299	其他商品和服务支出	2.34		2.34
3029902	离休人员公用经费	0.04		0.04
3029903	退休人员公用经费	2.30		2.30
303	对个人和家庭的补助	239.01	239.01	
30301	离休费	11.36	11.36	
3030101	离休工资	11.07	11.07	
3030102	采暖补贴(离休)	0.29	0.29	
30302	退休费	225.74	225.74	
3030201	退休工资	179.59	179.59	
3030202	采暖补贴(退休)	46.15	46.15	
30305	生活补助	0.69	0.69	
3030501	遗属生活补助	0.69	0.69	
30307	医疗费补助	1.22	1.22	
3030701	离休人员医疗费	0.60	0.60	
3030703	大额医疗费用补助(退休)	0.62	0.62	
	<b>合 计</b>	<b>2336.97</b>	<b>2241.95</b>	<b>95.02</b>

## 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

单位：牡丹江市职业教育中心学校

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：本单位无一般公共预算“三公”经费安排的支出，故此表无数据。

## 八、政府性基金预算支出表

### 政府性基金预算支出表

单位：牡丹江市职业教育中心学校

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：本单位无政府性基金预算安排的支出，故此表无数据。

## 九、项目支出表

### 项目支出表

单位：牡丹江市职业教育中心学校

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	事业单位车补	牡丹江市职业教育中心学校	8.35	8.35							
	学校公用取暖费	牡丹江市职业教育中心学校	55.88	55.88							
	教师就餐补助	牡丹江市职业教育中心学校	13.00						13.00		
	日常公用经费	牡丹江市职业教育中心学校	28.00						28.00		
合计			105.23	64.23					41.00		



# 十、项目支出绩效表

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市职业教育中心学校

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
牡丹江市职业教育中心学校	工资支出	10	工资支出	1347.50	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	%
	年终一次性奖金	10	年终一次性奖金和工作人员奖励	108.62	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	%
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	368.60	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
								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	%
住房公积金	10	住房公积金	157.50	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
牡丹江市职业教育中心学校	离休费	10	离休费	11.36	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	%
	退休费	10	退休费	225.74	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	%
	遗属生活补助	10	生活补助	0.69	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	%
离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	1.22	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

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市职业教育中心学校

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					
牡丹江市职业教育中心学校	校医补助	10	各类人员补助支出	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					
	班主任津贴	10	各类人员补助支出	14.35	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					
	编制外人员经费	10	各类人员补助支出	59.96	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					
其他交通费(事业单位“双肩挑”人员)	10	各类人员补助支出	6.36	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						
牡丹江市职业教育中心学校	定额公用经费	10	定额公用经费	48.93	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/预算支出数)	小于等于	100	%	22.50					
							运转保障率	等于	100	%	22.50						
						福利费	10	福利费	14.25	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/预算支出数)	小于等于	100						%	22.50					
		运转保障率	等于	100	%						22.50						
	工会经费	10	工会经费	31.84	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/预算支出数)	小于等于	100	%	22.50					
							运转保障率	等于	100	%	22.50						
学校公用取暖费	10	其他运转类	55.88	保障学校运转。在严寒的冬季,为学生学	产出指标	数量指标	学生出勤率	大于等于	95	%	10.00						

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市职业教育中心学校

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
牡丹江市职业 教育中心学校	学校公用取暖费	10	其他运转类	55.88	保障学校运转。在严寒的冬季，为学生学习和住宿、教师办公及授课提供有效的保障。	产出指标	数量指标	高职升学率	大于等于	100	%	10.00
							质量指标	安全率	大于等于	99	%	10.00
								预算编制到项目率	大于等于			
							时效指标	学生就业率	大于等于	100	%	10.00
								一季度预算资金累计支出率	大于等于			
								二季度预算资金累计支出率	大于等于			
								三季度预算资金累计支出率	大于等于			
								全年预算资金支出率	大于等于			
							成本指标	按学校使用面积收费	大于等于	100	%	10.00
							效益指标	经济效益指标	学校运转	大于等于	98	%
	社会效益指标	社会满意度	大于等于	100	%	8.00						
	生态效益指标	校园环境舒适度	大于等于	100	%	8.00						
	可持续影响指标	可持续性管理	大于等于	100	%	6.00						
	满意度指标	服务对象满意度	学生及家长满意度	大于等于	99	%	10.00					
教师就餐补助	10	其他运转类	13.00	保障教师工作期间的午餐及时性和安全性，有效提供教师午休时间和质量。	产出指标	数量指标	教师就餐率	大于等于	90	%	12.00	
						质量指标	就餐认可率	大于等于	100	%	12.00	
牡丹江市职业 教育中心学校	教师就餐补助	10	其他运转类	13.00	保障教师工作期间的午餐及时性和安全性，有效提供教师午休时间和质量。	产出指标	时效指标	按时按点准备就餐	大于等于	100	%	12.00
							成本指标	按实际就餐补助人数支出	大于等于	100	%	14.00
						效益指标	经济效益指标	学校运转	大于等于	100	%	8.00
							社会效益指标	社会满意度	大于等于	100	%	8.00
							生态效益指标	校园环境舒适度	大于等于	100	%	8.00
							可持续影响指标	可持续性管理	大于等于	100	%	6.00
	满意度指标	服务对象满意度	教师满意度	大于等于	99	%	10.00					
	日常公用经费	10	其他运转类	28.00	电费5万，水费3.5万，邮电费1.5万，差旅费15万，会议费1万，劳务费2万；以上支出为学校正常运转提供物质保障，促进学生更好的学习，教师更好的工作。	产出指标	数量指标	学生出勤率	大于等于	95	%	10.00
							数量指标	高职升学率	大于等于	100	%	10.00
							质量指标	安全率	大于等于	99	%	10.00
							时效指标	学生就业率	大于等于	100	%	10.00
						成本指标	按单位收费标准付费	大于等于	100	%	10.00	
						效益指标	经济效益指标	学校运转	大于等于	98	%	8.00
							社会效益指标	社会满意度	大于等于	100	%	8.00
生态效益指标							校园环境舒适度	大于等于	100	%	8.00	
可持续影响指标	可持续性管理	大于等于	100	%	6.00							

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市职业教育中心学校

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	
牡丹江市职业 教育中心学校	日常公用经费	10	其他运转类	28.00	电费5万，水费 3.5万，邮电费	满意度指 标	服务对象 满意度指	学生及家长满 意度	大于等于	99	%	10.00	
	事业单位车补	10	其他运转类	8.35	为保证教师外出办公 顺利提供保障，保障 学校正常运转。	产出指标	数量指标	学生出勤率	大于等于	95	%	10.00	
								高职升学率	大于等于	100	%	10.00	
								质量指标	安全率	大于等于	99	%	10.00
							时效指标	预算编制到项 目率	大于等于				
								学生就业率	大于等于	100	%	10.00	
								一季度预算资 金累计支出率	大于等于				
								二季度预算资 金累计支出率	大于等于				
								三季度预算资 金累计支出率	大于等于				
								全年预算资金 支出率	大于等于				
							成本指标	按240元每人 上限	大于等于	100	%	10.00	
							效益指标	经济效益 指标	学校运转	大于等于	98	%	8.00
								社会效益 指标	社会满意度	大于等于	100	%	8.00
								生态效益 指标	校园环境舒适 度	大于等于	100	%	8.00
								可持续影 响指标	可持续性管理	大于等于	100	%	6.00
							满意度指 标	服务对象 满意度指	教师满意度	大于等于	99	%	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

单位：牡丹江市职业教育中心学校

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 牡丹江市职业教育中心学校 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，牡丹江市职业教育中心学校所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022年，牡丹江市职业教育中心学校收入总预算2502.16万元，包括：一般公共预算拨款收入、财政专户管理资金收入，比上年预算增加237.68万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致人员经费增加。支出总预算2502.16万元，包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出，比上年预算增加237.6万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致人员经费增加。

#### 二、关于收入总表的说明

2022年，牡丹江市职业教育中心学校收入预算2502.16万元，其中：一般公共预算收入2401.2万元，占95.97%；财政专户管理资金收入100.96万元，占4.03%。

#### 三、关于支出总表的说明

2022年，牡丹江市职业教育中心学校支出预算2502.16万元，其中：基本支出2396.93万元，占95.79%；项目支出105.23万元，占4.21%。

#### 四、关于财政拨款收支总表的说明

2022年，牡丹江市职业教育中心学校财政拨款收入预算

2401.2万元，其中，一般公共预算拨款2401.2万元。比上年预算增加136.72万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致人员经费增加。

### **五、关于一般公共预算支出表的说明**

2022年，牡丹江市职业教育中心学校一般公共预算支出2401.2万元，其中：基本支出2336.97万元，项目支出64.23万元。

1、20503职业教育1676.38万元，比上年预算增加186.37万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致人员经费增加。

2、20805行政事业单位养老支出458.81万元，比上年预算减少14.44万元，主要原因是2021年退休死亡8人，离休死亡1人，导致离退休人数减少，支出减少。

3、21011行政事业单位医疗105.74万元，比上年预算增加7.39万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致人员经费增加。

4、22102住房改革支出157.5万元，比上年预算减少45.37万元，主要原因是2021年此项中含有提租补贴，2022年预算中无此功能科目。

### **六、关于一般公共预算基本支出表的说明**

2022年，牡丹江市职业教育中心学校一般公共预算基本支出2336.97万元，其中：人员经费2241.95万元，公用经费95.02

万元。

1、30101基本工资891.52万元，比上年预算增加67.54万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致人员经费增加。

2、30102津贴补贴462.34万元，比上年预算增加50.83万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致人员经费增加。

3、30103奖金108.62万元，比上年预算增加10.2万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致人员经费增加。

4、30110职工基本医疗保险缴费104.52万元，比上年预算增加8万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致人员经费增加。

5、30112其他社会保障缴费2.77万元，比上年预算增加0.21万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致人员经费增加。

6、30113住房公积金157.5万元，比上年预算增加3.96万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致人员经费增加。

7、30216培训费19.55万元，比上年预算增加1.83万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致公用经费按人员计提增加。

8、30228工会经费31.84万元，比上年预算增加2.83万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致公用经费按人员计提增加。

9、30229福利费41.29万元，比上年预算增加1.81万元，主要原因是2021年商业干部学校转入本校在职人员增加，导致公用经费按人员计提增加。

10、30301离休费11.36万元，比上年预算减少11.78万元，主要原因是2021年离休死亡1人，导致离休费减少。

11、30302退休费225.74万元，比上年预算减少19.65万元，主要原因是2021年退休死亡8人，导致退休费减少。

### **七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明**

2022年，牡丹江市职业教育中心学校一般公共预算“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因公出国（境）、公务接待支出安排，本单位为事业单位，进行了车改，无公务用车购置费和公务用车运行维护费，故无“三公”经费支出。

（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安排，故无因公出国（境）经费。

（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安排，故无公务接



待费。

（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，主要原因是本单位为事业单位，进行了车改，故无公务用车购置费；公务用车运行维护费0万元，比上年预算增加0万元，主要原因是本单位为事业单位，进行了车改，故无公务用车运行维护费。

#### **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，牡丹江市职业教育中心学校采购预算暂未安排，具体等专项资金到达后做预算追加。

#### **十一、关于国有资产占有使用情况说明**

截止2021年末，牡丹江市职业教育中心学校共有房屋45117.32平方米，车辆2台（待报废），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，牡丹江市职业教育中心学校实行绩效管理的项目4个，涉及预算金额105.23万元。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

根据《2022年政府收支分类科目》和《2022年部门预算编制手册》，对牡丹江市职业教育中心学校2022年部门预算中相关名词解释如下：

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的各类财政拨款，含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。

二、财政专户资金：指行政事业单位按照物价部门和财政部门批准收取的应纳入财政专户管理的收费收入等。

三、中等职业教育支出：反映各部门举办的中等职业教育支出。

四、事业单位离退休支出：反映事业单位开支的离退休经

费。

五、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实际缴纳的基本养老保险支出。

六、事业单位医疗支出：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

七、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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务支出。

各部门的公用经费，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国费用、维修（维护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

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。

十三、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。

十四、机关运行经费：反映行政单位和参公管理事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费，具体包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、交通费、差旅费、维修（护）费、培训费、招待费、工会经费、福利费等。