

# 牡丹江市第二十四中学

## 2022 年预算

# 目 录

## 第一部分 牡丹江市第二十四中学概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

## 第二部分 牡丹江市第二十四中学 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 牡丹江市第二十四中学 2022 年预算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 牡丹江市第二十四中学概况

### 一、单位职责

牡丹江市第二十四中学隶属于牡丹江市教育局，主要职责是负责组织和进行高中和初中学生的教育教学工作。

### 二、单位机构设置

牡丹江市第二十四中学内设机构共 1 个，包括办公室。

### 三、单位人员构成

牡丹江市第二十四中学编制总数为 55 个，其中：事业编制 54 个。实有人员 90 人，其中：在职人员 52 人，离退休人员 38 人。与上年预算相比，实有人数增加 2 人，其中：在职人数减少 2 人，离退休人数增加 4 人。

## 第二部分 牡丹江市第二十四中学 2022 年预算公开报表

### 一、收支总表

收支总表			
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	804.55	一、教育支出	608.10
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	121.08
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	31.26
四、财政专户管理资金收入	6.33	四、住房保障支出	50.44
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>810.88</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>810.88</b>
上年结转结余		年终结转结余	
<b>收 入 总 计</b>	<b>810.88</b>	<b>支 出 总 计</b>	<b>810.88</b>

## 二、收入总表

收入总表		收入总表											收入总					
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	810.88	810.88	804.55			6.33											
047026	牡丹江市第二十四中学	810.88	810.88	804.55			6.33											
<b>合 计</b>		<b>810.88</b>	<b>810.88</b>	<b>804.55</b>			<b>6.33</b>											

## 三、支出总表

表3							
<b>支出总表</b>							
单位:牡丹江市第二十四中学			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	608.10	527.12	80.98			
20502	普通教育	608.10	527.12	80.98			
2050203	初中教育	54.81		54.81			
2050204	高中教育	553.29	527.12	26.17			
208	社会保障和就业支出	121.08	121.08				
20805	行政事业单位养老支出	121.08	121.08				
2080502	事业单位离退休	50.36	50.36				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.00	66.00				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.72	4.72				
210	卫生健康支出	31.26	31.26				
21011	行政事业单位医疗	31.26	31.26				
2101102	事业单位医疗	31.26	31.26				
221	住房保障支出	50.44	50.44				
22102	住房改革支出	50.44	50.44				
2210201	住房公积金	50.44	50.44				
表3							
<b>支出总表</b>							
单位:牡丹江市第二十四中学			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
<b>合 计</b>		810.88	729.90	80.98			

#### 四、财政拨款收支总表

表4

### 财政拨款收支总表

单位：牡丹江市第二十四中学

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>	804.55	<b>一、本年支出</b>	804.55
(一) 一般公共预算拨款	804.55	(一)教育支出	601.77
(二) 政府性基金预算拨款		(二)社会保障和就业支出	121.08
(三) 国有资本经营预算拨款		(三)卫生健康支出	31.26
		(四)住房保障支出	50.44
<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>	804.55	<b>支 出 总 计</b>	804.55

### 五、一般公共预算支出表

表5						
<b>一般公共预算支出表</b>						
单位：牡丹江市第二十四中学						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	601.77	527.12	462.62	64.50	74.65
20502	普通教育	601.77	527.12	462.62	64.50	74.65
2050203	初中教育	54.81				54.81
2050204	高中教育	546.96	527.12	462.62	64.50	19.84
208	社会保障和就业支出	121.08	121.08	121.08		
20805	行政事业单位养老支出	121.08	121.08	121.08		
2080502	事业单位离退休	50.36	50.36	50.36		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.00	66.00	66.00		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.72	4.72	4.72		
210	卫生健康支出	31.26	31.26	31.26		
21011	行政事业单位医疗	31.26	31.26	31.26		
2101102	事业单位医疗	31.26	31.26	31.26		
221	住房保障支出	50.44	50.44	50.44		
22102	住房改革支出	50.44	50.44	50.44		
表5						
<b>一般公共预算支出表</b>						
单位：牡丹江市第二十四中学						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	
2210201	住房公积金	50.44	50.44	50.44		
<b>合 计</b>		804.55	729.90	665.40	64.50	74.65

## 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

单位：牡丹江市第二十四中学

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	614.90	614.90	
30101	基本工资	263.75	263.75	
3010101	基本工资	263.75	263.75	
30102	津贴补贴	165.72	165.72	
3010201	津补贴	152.49	152.49	
3010202	采暖补贴（在职）	13.23	13.23	
30103	奖金	32.33	32.33	
3010301	奖金	32.33	32.33	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	66.00	66.00	
30109	职业年金缴费	4.72	4.72	
30110	职工基本医疗保险缴费	31.12	31.12	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	30.94	30.94	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.18	0.18	
30112	其他社会保障缴费	0.82	0.82	

表6

### 一般公共预算基本支出表

单位：牡丹江市第二十四中学

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
3011201	工伤保险缴费	0.82	0.82	
30113	住房公积金	50.44	50.44	
302	商品和服务支出	64.50		64.50
30201	办公费	9.00		9.00
30202	印刷费	0.50		0.50
30203	咨询费	1.00		1.00
30204	手续费	0.50		0.50
30205	水费	0.60		0.60
3020501	办公水费	0.60		0.60
30206	电费	3.50		3.50
3020601	办公电费	3.50		3.50
30207	邮电费	0.10		0.10
3020701	邮电费	0.10		0.10
30209	物业管理费	9.00		9.00

一般公共预算基本支出表				
单位:牡丹江市第二十四中学				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
30211	差旅费	3.00		3.00
30213	维修(护)费	6.60		6.60
3021301	一般维修费	6.60		6.60
30216	培训费	5.82		5.82
30218	专用材料费	1.50		1.50
30224	被装购置费	0.51		0.51
30225	专用燃料费	0.50		0.50
30226	劳务费	1.00		1.00
30228	工会经费	9.54		9.54
30229	福利费	11.32		11.32
3022901	福利费	4.20		4.20
3022902	体检费(在职)	4.08		4.08
3022903	体检费(离退休)	3.04		3.04
30299	其他商品和服务支出	0.51		0.51

一般公共预算基本支出表				
单位:牡丹江市第二十四中学				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
3029903	退休人员公用经费	0.51		0.51
303	对个人和家庭的补助	50.50	50.50	
30302	退休费	50.36	50.36	
3030201	退休工资	39.92	39.92	
3030202	采暖补贴(退休)	10.44	10.44	
30307	医疗费补助	0.14	0.14	
3030703	大额医疗费用补助(退休)	0.14	0.14	
	<b>合 计</b>	<b>729.90</b>	<b>665.40</b>	<b>64.50</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:牡丹江市第二十四中学						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:本部门无使用一般公共预算“三公”经费拨款安排的支出,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：牡丹江市第二十四中学			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：本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，故此表无数据。

## 九、项目支出表

项目支出表											
单位：牡丹江市第二十四中学										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		
重大改革发展项目	农村中小学校舍安全长效机制补	牡丹江市第二十四中学	35.00	35.00							
	综合奖补（疫情防控）	牡丹江市第二十四中学	1.30	1.30							
	公用经费（中央）	牡丹江市第二十四中学	13.80	13.80							
	公用经费（省级）	牡丹江市第二十四中学	4.71	4.71							
其他运转类	教师就餐补助	牡丹江市第二十四中学	9.24	9.24							
	市内交通费	牡丹江市第二十四中学	0.60	0.60							
	劳务外包物业服务	牡丹江市第二十四中学	6.33						6.33		
	公用取暖费	牡丹江市第二十四中学	10.00	10.00							
合 计			80.98	74.65					6.33		

## 十、项目支出绩效表

表10

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市第二十四中学

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
牡丹江市第 二十四中学	工资支出	10	工资支出	401.20	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
						效益指标	经济效益 指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
								结余率=结余 数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	年终一次性奖金	10	年终一次性 奖金和工作 人员奖励	32.33	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
						效益指标	经济效益 指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
								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	102.66	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
						效益指标	经济效益 指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
								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	50.44	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	
					效益指标	经济效益 指标	发放及时率	等于	100	%	22.50	
							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：牡丹江市第二十四中学

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
牡丹江市第二十四中学	退休费	10	退休费	50.36	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
	离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	0.14	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
	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	3.75	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	

表10

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市第二十四中学

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
牡丹江市第二十四中学	乡镇补贴	10	各类人员补助支出	24.51	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
	定额公用经费	10	定额公用经费	50.76	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)×100%	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/预算数)×100%	小于等于	100	%
							运转保障率	等于	100	%	22.50	
	福利费	10	福利费	4.20	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)×100%	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/预算数)×100%	小于等于	100	%
							运转保障率	等于	100	%	22.50	
工会经费	10	工会经费	9.54	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)×100%	小于等于	5	%	22.50	

表10

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市第二十四中学

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	
牡丹江市第二十四中学	工会经费	10	工会经费	9.54	保障单位正常运转，提高预算编制质量，严格执行预算	效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算数)×100%	小于等于	100	%	22.50	
								运转保障率	等于	100	%	22.50	
	教师就餐补助	10	其他运转类	9.24	杜绝浪费，提倡节约，完成本年度预算目标	产出指标	数量指标	服务全体教师和学生	定性	优良中低差	/	20.00	
							质量指标	让老师吃的健康	定性	优良中低差	/	10.00	
							时效指标	全体执行	定性	优良中低差	/	10.00	
							成本指标	杜绝浪费，提倡节约	定性	优良中低差	/	10.00	
							效益指标	经济效益指标	保证师生教育教学	定性	优良中低差	/	10.00
								社会效益指标	保证教师健康生活	定性	优良中低差	/	10.00
								生态效益指标	健康就餐	定性	优良中低差	/	5.00
	可持续影响指标	促进教育教学	定性	优良中低差	/	5.00							
	满意度指标	服务对象满意度	定性	优良中低差	/	10.00							
	公用取暖费	10	其他运转类	10.00	保证校园环境和安全，师生供暖完成本年度预算目标	产出指标	数量指标	服务全体教师和学生	定性	优良中低差	/	20.00	
							质量指标	学校师生供暖达标	定性	优良中低差	/	10.00	
							时效指标	学校师生供暖和学校物	定性	优良中低差	/	10.00	
							成本指标	全体执行	定性	优良中低差	/	10.00	

表10

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市第二十四中学

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
牡丹江市第二十四中学	公用取暖费	10	其他运转类	10.00	保证校园环境和安全，师生供暖完成本年度预算目标	效益指标	经济效益指标	最少用人数量，节约水	定性	优良中低差	/	10.00
							社会效益指标	校园环境和安全，师生	定性	优良中低差	/	5.00
							生态效益指标	保证师生教育教学	定性	优良中低差	/	5.00
							可持续影响指标	绿色环保	定性	优良中低差	/	10.00
						满意度指标	服务对象满意度	节约能源，绿色环保	定性	优良中低差	/	10.00
	劳务外包物业服务	10	其他运转类	6.33	服务全体教师和学生，最少用人数量，节约水电，完成本年度预算目标	产出指标	数量指标	服务全体教师和学生	定性	优良中低差	/	20.00
							质量指标	促进提高师生教学质量	定性	优良中低差	/	10.00
						时效指标	预算编制到项目率	大于等于				
							全体执行	定性	优良中低差	/	10.00	
							一季度预算资金累计支	大于等于				
							二季度预算资金累计支	大于等于				
							三季度预算资金累计支	大于等于				
						成本指标	全年预算资金支出率	大于等于				
						成本指标	最少用人数量，节约水	定性	优良中低差	/	10.00	
效益指标	经济效益指标	促进学校教学管理	定性	优良中低差	/	10.00						
	社会效益指标	促进师生教育教学顺利	定性	优良中低差	/	5.00						

表10

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市第二十四中学

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
牡丹江市第二十四中学	劳务外包物业服务	10	其他运转类	6.33	服务全体教师和学生，最少用人数量，节约水电，完成本年度预算目标	效益指标	生态效益指标	绿色环保	定性	优良中低差	/	5.00
							可持续影响指标	节约能源，绿色环保	定性	优良中低差	/	10.00
							满意度指标	服务对象满意度和安全	定性	优良中低差	/	10.00
	市内交通费	10	其他运转类	0.60	促进学校各部门工作顺利，最少用人数量，节约资金，完成本年度预算指标	产出指标	数量指标	服务全体教师和学生	定性	优良中低差	/	15.00
							质量指标	促进学校各部门工作顺利	定性	优良中低差	/	15.00
							时效指标	保障学校各项工作顺利	定性	优良中低差	/	10.00
							成本指标	最少用人数量，节约资金	定性	优良中低差	/	10.00
							效益指标	经济效益指标	服务全体教师和学生，安全出	定性	优良中低差	/
						社会效益指标	服务学校各项工作	定性	优良中低差	/	5.00	
						生态效益指标	绿色环保	定性	优良中低差	/	5.00	
						可持续影响指标	节约能源，绿色环保	定性	优良中低差	/	10.00	
						满意度指标	服务对象满意度和学校各部门工作有序进行	定性	优良中低差	/	10.00	
						公用经费（中央）	10	重大改革发展项目	13.80	教育正常运行和运转，绿色环保可持续发展，得到师生肯定	产出指标	数量指标
	质量指标	保证教育教学质量	定性	优良中低差	/							20.00
	时效指标	全年预算支出率	大于等于	95	%							10.00
效益指标	社会效益指标	学校正常运转	定性	优良中低差	/						30.00	

表10

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市第二十四中学

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
牡丹江市第二十四中学	公用经费（中央）	10	重大改革发展项目	13.80	教育正常运行和运转，绿色环保可持	满意度指标	服务对象满意度指	师生满意度	大于等于	95	%	10.00
	公用经费（省级）	10	重大改革发展项目	4.71	保证教育教学工作顺利进行，教育教学可持续发展	产出指标	数量指标	受益学生数	大于等于	400	人	20.00
							质量指标	保证教育教学质量	定性	高中低	/	20.00
						时效指标	预算支出率	大于等于	95	%	10.00	
						效益指标	社会效益指标	学校正常运转	定性	高中低	/	30.00
	农村中小学校舍安全长效机制补助资金	10	重大改革发展项目	35.00	保证教育教学顺利进行和教育教学工作安全得到保障	产出指标	数量指标	受益学生数	大于等于	400	人	20.00
							质量指标	校舍维修验收通过率	大于等于	95	%	20.00
						时效指标	预算资金支出率	大于等于	95	%	10.00	
						效益指标	社会效益指标	保证校舍安全	大于等于	95	%	30.00
	综合奖补（疫情防控）	10	重大改革发展项目	1.30	加强疫情防控，为疫情防控提供有力保障，保证教育教学顺利进行，	产出指标	数量指标	受益学生数	大于等于	400	人	20.00
							质量指标	防疫物资验收合格率	大于等于	95	%	10.00
						时效指标	是疫情防控常态化	定性	高中低	/	20.00	
						效益指标	社会效益指标	社会效益良好	定性	高中低	/	30.00
	满意度指标	服务对象满意度指	师生满意	定性	高中低	/	10.00					

## 十一、国有资本经营预算支出表

表11

## 国有资本经营预算支出表

单位：牡丹江市第二十四中学

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：本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出，故此表无数据。

### **第三部分 牡丹江市第二十四中学 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，牡丹江市第二十四中学所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，牡丹江市第二十四中学收入总预算 810.88 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 47.36 万元，主要原因是本年度普通教育中高中教育收入增加。支出总预算 810.88 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 47.36 万元，主要原因是本年度普通教育中高中教育支出增加。

#### **二、关于收入总表的说明**

2022 年，牡丹江市第二十四中学收入预算 810.88 万元，其中：一般公共预算收入 804.55 万元，占 99.22%；财政专户管理资金收入 6.33 万元，占 0.78%。

#### **三、关于支出总表的说明**

2022 年，牡丹江市第二十四中学支出预算 810.88 万元，其中：基本支出 729.90 万元，占 90.01%；项目支出 80.98 万元，占 9.99%。

#### **四、关于财政拨款收支总表的说明**

2022年，牡丹江市第二十四中学财政拨款收入预算804.55万元，其中，一般公共预算拨款804.55万元。财政拨款支出预算804.55万元，其中，教育支出601.77万元，社会保障和就业支出121.08万元；卫生健康支出31.26万元，住房保障支出50.44万元。比上年预算增加46.40万元，主要原因是高中学生人数增加，在职及离退休人员工资调整。

### **五、关于一般公共预算支出表的说明**

2022年，牡丹江市第二十四中学一般公共预算支出804.55万元，其中：基本支出729.90万元，项目支出74.65万元。

1、20502普通教育601.77万元，比上年预算增加60.79万元，主要原因是高中学生人数增加，在职及退休人员工资调整。

2、20805行政事业单位养老支出121.08万元，比上年预算增加2.44万元，主要原因是退休人数增加，在职及退休人员工资调整。

3、21011卫生健康支出31.26万元，比上年预算减少1.68万元，主要原因是在职老师人数减少。

4、22102住房改革支出50.44万元，比上年预算减少15.15万元，主要原因是在职老师人数减少。

### **六、关于一般公共预算基本支出表的说明**

2022年，牡丹江市第二十四中学一般公共预算基本支出729.90万元，其中：人员经费665.40万元，公用经费64.50万元。

1、30101 基本工资 263.75 万元，比上年预算减少 15.26 万元，主要原因是在职老师人数减少。

2、30102 津贴补贴 165.72 万元。

3、30103 奖金 32.33 万元，比上年预算减少 1.12 万元，主要原因是在职老师人数减少。

4、30108 机关事业单位基本养老保险缴费 66.00 万元，比上年预算减少 3.58 万元，主要原因是在职老师人数减少。

5、30109 职业年金缴费 4.72 万元。

6、30110 职工基本医疗保险缴费 31.12 万元，比上年预算减少 1.5 万元，主要原因是在职老师人数减少。

7、30112 其他社会保障缴费 0.82 万元。

8、30113 住房公积金 50.44 万元，比上年预算减少 1.74 万元，主要原因是在职老师人数减少。

9、30201 办公费 9.00 万元，比上年预算增加 4 万元，主要原因是高中学生人数增加。

10、30202 印刷费 0.50 万元。

11、30203 咨询费 1.00 万元。

12、30204 手续费 0.5 万元。

13、30205 水费 0.60 万元，比上年预算增加 0.34 万元，主要原因是高中学生人数增加。

14、30206 电费 3.5 万元，比上年预算增加 1.47 万元，主要原因是高中学生人数增加。

15、30207 邮电费 0.1 万元。

16、30209 物业管理费 9.00 万元。

17、30211 差旅费 3.00 万元，比上年预算增加 1.00 万元，主要原因是高中学生人数增加。

18、30213 维修（护）费 6.60 万元。

19、30216 培训费 5.82 万元，比上年预算增加 2.82 万元，主要原因是高中学生人数增加。

20、30218 专用材料费 1.50 万元。

21、30224 被装购置费 0.51 万元。

22、30225 专用燃料费 0.50 万元。

23、30226 劳务费 1.00 万元。

24、30228 工会经费 9.54 万元。

25、30229 福利费 11.32 万元。

26、30299 其他商品服务支出 0.51 万元。

27、30302 退休费 50.36 万元。

28、30307 医疗费补助 0.14 万元。

### **七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明**

2022 年，牡丹江市第二十四中学一般公共预算“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，主要原因是没有使用“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，主要原因是没有使用“三公”经费支出。

（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，主要原因是没有使用“三公”经费支出。

（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，主要原因是没有使用“三公”经费支出；公务用车运行维护费0万元，比上年预算增加0万元，主要原因是没有使用“三公”经费支出。

#### **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，牡丹江市第二十四中学采购预算总额49.84万元，其中：工程类预算35万元、服务类预算14.84万元。

#### **十一、关于国有资产占有使用情况说明**

截止2021年末，牡丹江市第二十四中学共有房屋6698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，牡丹江市第二十四中学实行绩效管理的项目8个，涉及预算金额80.98万元。其中：重点项目绩效目标4个，

涉及预算金额54.81万元。

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
农村中小学校舍安全长效机制补助资金	35.00	保证教育教学顺利进行，教育教学工作得到保障。
综合奖补（疫情防控）	1.30	加强疫情防控，为疫情防控提供有利保障，保证教育教学顺利进行。
公用经费（中央）	13.80	教育正常运行，绿色环保可持续发展
公用经费（省级）	4.71	保证教育正常运行，绿色环保可持续发展。

### 十三、关于国有资本经营预算支出表的说明

2022年，牡丹江市第二十四中学国有资本经营预算支出0万元，其中：基本支出0万元，项目支出0万元。主要原因是本单位没有使用国有资本经营预算算拨款安排的支出。

## 第四部分 名词解释

1、财政拨款收入：财政拨款收入是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。

2、财政专户管理资金：财政专户管理资金是指行政事业单位按照市物价部门和财政部门批准的收费许可证收取的缴入财政专户、实行专项管理的行政事业性收费。

3、教育支出：反映政府教育事务支出。

(1) 初中教育：反映各部门举办的初中教育支出。

(2) 高中教育：反映各部门举办的高级中学教育支出。

4、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。

5、卫生健康支出：反映政府卫生健康方面的支出。

6、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

7、工资支出：包括基本工资、普调工资、津贴补贴、采暖补贴（在职）等4个支出经济分类科目。反映机关事业单位在职职工的工资支出。

(1) 基本工资：反映机关事业单位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；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资，以及基本工资提高10%部分；试用期工资。

(2) 津贴补贴：反映市直机关事业单位职工生活性补贴、工作性津贴或岗位津贴、绩效奖金，以及国家和省统一规定的专项岗位津贴、艰苦边远地区津贴、回民补贴、女职工卫生用

品补助费、机关离岗休养人员补贴等。

(3) 采暖补贴（在职）：系统根据预算单位人员信息和所在地取暖费补贴标准自动计算生成采暖补贴支出金额。

8、奖金：反映按规定安排的年终一次性奖金支出。年终一次性奖金按预算编制月份单位在职职工工资核定。

9、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缴费。

10、职业年金缴费：反映单位为职工实际缴纳的职业年金，单位代扣的工作人员职业年金缴费，不在此科目反映。

11、职工基本医疗保险缴费：反映机关事业单位为在职职工缴纳的基本医疗保险缴费。

12、住房公积金：反映机关事业单位为职工缴纳的住房公积金。

13、退休费：反映机关事业单位退休人员的退休费、提租补贴等。

14、生活补助：包括遗属生活补助和非编制人员补助 2 个科目。反映按规定安排的遗属补助费用和特定部门的非编制人员补助费用。

(1) 遗属生活补助：指符合文件规定的遗属生活困难补助费。按照省有关文件规定，遗属生活补助标准按单位所在地居民最低生活保障标准执行。

15、医疗费补助：包括大额医疗费用补助（退休），反映

为离休人员缴纳的医疗费补助。

(1) 大额医疗费用补助(退休): 反映机关事业单位为退休职工缴纳的大额医疗费用补助。

16、商品和服务支出: 具体经济科目包括办公费、手续费、办公水费、办公电费、电梯电费、邮寄费、电话通讯费、办公用房取暖费、专用房屋取暖费、物业管理费、国内差旅费、一般维修费、专用房屋维修费、电梯维修费、培训费、劳务费、公务用车运行维护费、其他交通费用、离休人员特需费、离休人员公用经费和退休人员公用经费、在职人员体检费和离退休人员体检费。

(1) 办公费: 反映单位购买按财务会计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。

(2) 水费: 反映单位为维持正常办公需要支付的水费(包括饮用水、卫生用水等)、污水处理费。

(3) 电费: 反映单位为维持正常办公需要支付的电费(包括照明用电、计算机等办公设备用电等)。

(4) 邮电费: 反映单位开支的电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

(5) 物业管理费: 反映单位开支的办公用房、职工及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。

(6) 差旅费: 反映单位工作人员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等。

(7) 维修(护)费：反映为保持办公用房、办公家具和办公设备正常使用而开支的日常修理和维护费用。

(8) 培训费：培训费：反映各类培训支出，按在职职工工资总额的 1.5%提取的职工教育经费。

(9) 退休人员公用经费：指发放给退休人员或老干部机关的活动费，按退休人员年人均 134 元填报。

(10) 福利费：反映单位根据国家、省规定按工资总额一定比例提取的福利费。包括福利费、职工体检费。

(11) 工会经费：反映单位按照在职职工工资总额的 2%提取的工会会费。

(12) 印刷费：反映单位的印刷费支出。

(13) 专用材料费：反映单位购买日常专用材料的支出。

(14) 劳务费：反映支付给外单位和个人的劳务费用。

17、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。

18、一般公共预算财政拨款“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。