

# 牡丹江市第二十一中学

## 2022 年预算

# 目 录

## 第一部分 牡丹江市第二十一中学概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

## 第二部分 牡丹江市第二十一中学 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 牡丹江市第二十一中学 2022 年预算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 牡丹江市第二十一中学概况

### 一、单位职责

牡丹江市第二十一中学隶属于牡丹江市教育局，主要职责是初级学历教育。

### 二、单位机构设置

牡丹江市第二十一中学有内设机构 9 个，包括初一年级、初二年级、初三年级、教导处、办公室、总务处、科研处、工会、团委。

### 三、单位人员构成

牡丹江市第二十一中学编制总数为 128 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 128 个。实有人员 257 人，其中：在职人员 122 人，离退休人员 135 人。与上年预算相比，实有人数减少 4 人，其中：在职人数减少 3 人，离退休人数增加 1 人。

## 第二部分 牡丹江市第二十一中学 2022 年预算公开报表

### 一、收支总表

#### 收支总表

单位：牡丹江市第二十一中学

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	1781.44	一、教育支出	1781.44
二、政府性基金预算拨款收入			
三、国有资本经营预算拨款收入			
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			
<b>本年收入合计</b>	<b>1781.44</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>1781.44</b>
上年结转结余		年终结转结余	
<b>收 入 总 计</b>	<b>1781.44</b>	<b>支 出 总 计</b>	<b>1781.44</b>

### 二、收入总表

#### 收入总表

单位：牡丹江市第二十一中学

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	
047	市教育局	1781.44	1781.44	1781.44														
047023	牡丹江市第二十一中学	1781.44	1781.44	1781.44														
	<b>合 计</b>	<b>1781.44</b>	<b>1781.44</b>	<b>1781.44</b>														

### 三、支出总表

## 支出总表

单位：牡丹江市第二十一中学

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	1781.44	1669.49	111.95			
20502	普通教育	1781.44	1669.49	111.95			
2050203	初中教育	1781.44	1669.49	111.95			
合 计		1781.44	1669.49	111.95			

## 四、财政拨款收支总表

### 财政拨款收支总表

单位：牡丹江市第二十一中学

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1781.44	一、本年支出	1781.44
(一)一般公共预算拨款	1781.44	(一)教育支出	1781.44
(二)政府性基金预算拨款			
(三)国有资本经营预算拨款			
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	1781.44	支 出 总 计	1781.44

## 五、一般公共预算支出表

### 一般公共预算支出表

单位：牡丹江市第二十一中学

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	1781.44	1669.49	1572.88	96.61	111.95
20502	普通教育	1781.44	1669.49	1572.88	96.61	111.95
2050203	初中教育	1781.44	1669.49	1572.88	96.61	111.95
合 计		1781.44	1669.49	1572.88	96.61	111.95

## 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：牡丹江市第二十一中学

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	1404.04	1404.04	
30101	基本工资	626.44	626.44	
3010101	基本工资	626.44	626.44	
30102	津贴补贴	330.49	330.49	
3010201	津补贴	298.62	298.62	
3010202	采暖补贴（在职）	31.87	31.87	
30103	奖金	79.83	79.83	
3010301	奖金	79.83	79.83	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	160.78	160.78	
30109	职业年金缴费	9.79	9.79	
30110	职工基本医疗保险缴费	75.81	75.81	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	75.37	75.37	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.44	0.44	
30112	其他社会保障缴费	0.31	0.31	
3011201	工伤保险缴费	0.31	0.31	
30113	住房公积金	120.59	120.59	
302	商品和服务支出	96.61		96.61
30201	办公费	1.90		1.90
30205	水费	2.00		2.00
3020501	办公水费	2.00		2.00
30206	电费	3.00		3.00
3020601	办公电费	3.00		3.00
30213	维修（护）费	4.00		4.00
3021301	一般维修费	4.00		4.00
30216	培训费	13.88		13.88
30218	专用材料费	6.60		6.60
30228	工会经费	23.43		23.43
30229	福利费	39.99		39.99
3022901	福利费	19.43		19.43
3022902	体检费（在职）	9.76		9.76
3022903	体检费（离退休）	10.80		10.80
30299	其他商品和服务支出	1.81		1.81
3029903	退休人员公用经费	1.81		1.81
303	对个人和家庭的补助	168.84	168.84	
30302	退休费	166.90	166.90	
3030201	退休工资	131.94	131.94	
3030202	采暖补贴（退休）	34.96	34.96	
30305	生活补助	1.45	1.45	
3030501	遗属生活补助	1.45	1.45	
30307	医疗费补助	0.49	0.49	
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.49	0.49	
	<b>合 计</b>	<b>1669.49</b>	<b>1572.88</b>	<b>96.61</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：牡丹江市第二十一中学

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：本单位无一般公共预算“三公”经费支出，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

单位：牡丹江市第二十一中学

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：本单位无政府性基金预算支出，故本表无数据。

## 九、项目支出表

### 项目支出表

单位：牡丹江市第二十一中学

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	2022年城乡义务教育补助经费	牡丹江市第二十一中学	22.55	22.55							
	城乡义务教育综合奖补中央资金	牡丹江市第二十一中学	1.60	1.60							
	2022年城乡义务教育补助经费	牡丹江市第二十一中学	66.00	66.00							
其他运转类	事业单位车补	牡丹江市第二十一中学	0.80	0.80							
	食堂就餐补助	牡丹江市第二十一中学	21.00	21.00							
<b>合 计</b>			111.95	111.95							

# 十、项目支出绩效表

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市第二十一中学

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
牡丹江市第二十一中学	工资支出	10	工资支出	956.93	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	79.83	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	246.69	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
住房公积金	10	住房公积金	120.59	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	%

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市第二十一中学

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
牡丹江市第二十一中学	退休费	10	退休费	166.90	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
	遗属生活补助	10	生活补助	1.45	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
	离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	0.49	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
定额公用经费	10	定额公用经费	53.75	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/预算支出数)×100%	小于等于	100	%	22.50	
							运转保障率	等于	100	%	22.50	

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市第二十一中学

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	
牡丹江市第二十一中学	定额公用经费	10	定额公用经费	53.75	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	运转保障率	等于	100	%	22.50	
								数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
	福利费	10	福利费	19.43	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	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/预算支出数)×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	23.43	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
	效益指标	经济效益指标	预算编制质量=(执行数/预算数)×100%	小于等于	5	%							
			运转保障率	等于	100	%						22.50	
	食堂就餐补助	10		其他运转类	21.00	在职职工在工作日10个月、每月22天用餐保障及安全						产出指标	数量指标
			质量指标				验收合格率	等于	10	%	10.00		
							预算编制到项目率	等于	4	%	4.00		
			时效指标				项目按时完工率	等于	10	%	10.00		
资金累计支	大于等于	1	%	1.00									

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市第二十一中学

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
牡丹江市第二十一中学	食堂就餐补助	10	其他运转类	21.00	在职职工在工作日10个月、每月22天用餐保障及安全	产出指标	时效指标	二季度预算资金累计支	大于等于	2	%	2.00
								三季度预算资金累计支	大于等于	3	%	3.00
								全年预算资金支出率	大于等于	0	%	0.00
						成本指标	保本无利	等于	10	%	10.00	
						效益指标	经济效益指标	运转保障率	等于	8	%	8.00
							社会效益指标	项目受益人数比例	等于	8	%	8.00
							生态效益指标	避免污染环境	等于	7	%	7.00
	可持续影响指标	资助政策发挥作用时间	等于	7	%		7.00					
	满意度指标	服务对象满意度指	教师对项目实施的满意	等于	10	%	10.00					
	事业单位车补	10	其他运转类	0.80	公职人员市内交通费，保障学校正常运转，完成初等学历教育	产出指标	数量指标	领取补助人数比	等于	40	%	40.00
								质量指标	预算编制到项目率	大于等于	4	%
							时效指标	一季度预算资金累计支	大于等于	1	%	1.00
								二季度预算资金累计支	大于等于	2	%	2.00
						三季度预算资金累计支		大于等于	3	%	3.00	
全年预算资金支出率						大于等于	0	%	0.00			
效益指标						可持续影响指标	保障公务业务正常开展	等于	30	%	30.00	

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市第二十一中学

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
牡丹江市第二十一中学	事业单位车补	10	其他运转类	0.80	公职人员市内交通费，保障学校正常运转	满意度指标	服务对象满意度指	教职工满意度	等于	10	%	10.00
	2022年城乡义务教育补助经费（中央）	10	重大改革发展项目	66.00	改善学校整体办学环境，提高学校办学质量，打造老百姓知边的好学校。	产出指标	数量指标	计划任务完成率	等于	100	%	15.00
								质量指标	验收合格率	等于	100	%
							时效指标	当年投资完成率	等于	100	%	10.00
							成本指标	项目实际成本	等于	100	%	10.00
						效益指标	经济效益指标	运转保障率	等于	100	%	8.00
							社会效益指标	项目受益人数比例	等于	100	%	8.00
							生态效益指标	避免环境污染	等于	100	%	7.00
	可持续影响指标	政策发挥作用时间	等于	100	%	7.00						
	满意度指标	服务对象满意度指	师生满意度	等于	100	%	10.00					
	2022年城乡义务教育补助经费（省级）	10	重大改革发展项目	22.55	改善学校整体办学环境，提高学校办学质量，打造老百姓知边的好学校。	产出指标	数量指标	实施期计划任务完成率	等于	100	%	15.00
								质量指标	验收合格率	等于	100	%
							时效指标	项目按时完工率	等于	100	%	10.00
							成本指标	项目实际成本	等于	100	%	10.00
效益指标						经济效益指标	运转保障率	等于	100	%	8.00	
						社会效益指标	项目受益人数比例	等于	100	%	8.00	

## 项目支出绩效表

单位：牡丹江市第二十一中学

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	
牡丹江市第二十一中学	2022年城乡义务教育补助经费(省级)	10	重大改革发展项目	22.55	改善学校整体办学环境，提高学校办学质量，打造老百姓知边的好学校。	效益指标	生态效益指标	避免环境污染	等于	100	%	7.00	
							可持续影响指标	政策发挥作用时间	等于	100	%	7.00	
							满意度指标	服务对象满意度	等于	100	%	10.00	
	城乡义务教育综合奖补中央资金(疫情防控)	10	重大改革发展项目	1.60	城乡义务教育综合奖补中央资金，改善学校整体办学环境，提高学校办学质量，打造老百姓知边的好学校。	产出指标	数量指标	采购工作完成率	等于	100	%	15.00	
							质量指标	验收合格率	等于	100	%	15.00	
							时效指标	当年投资完成率	等于	100	%	10.00	
							成本指标	项目实际成本	等于	100	%	10.00	
							效益指标	经济效益指标	运输保障率	等于	100	%	8.00
								社会效益指标	项目受益人数比例	等于	100	%	8.00
								生态效益指标	避免环境污染	等于	100	%	7.00
	满意度指标	服务对象满意度	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

单位：牡丹江市第二十一中学

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：本单位无国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分 牡丹江市第二十一中学 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，牡丹江市第二十一中学所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，牡丹江市第二十一中学收入总预算 1781.44 万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加 108.14 万元，主要原因是教师和学生人数变动。支出总预算 1781.44 万元，包括：教育支出，比上年预算增加 108.14 万元，主要原因是教师和学生人数变动。

#### 二、关于收入总表的说明

2022 年，牡丹江市第二十一中学收入预算 1781.44 万元，其中：一般公共预算收入 1781.44 万元，占 100%。

#### 三、关于支出总表的说明

2022 年，牡丹江市第二十一中学支出预算 1781.44 万元，其中：基本支出 1669.49 万元，占 93.72%；项目支出 111.95 万元，占 6.28%。

#### 四、关于财政拨款收支总表的说明

2022 年，牡丹江市第二十一中学财政拨款收入预算 1781.44 万元，其中，一般公共预算拨款 1781.44 万元。财政拨款支出预算 1781.44 万元，其中，教育支出 1781.44 万元。比上年预算增加 108.14 万元，主要原因是教师和学生人数变动。

#### 五、关于一般公共预算支出表的说明

2022年,牡丹江市第二十一中学一般公共预算支出1781.44万元,其中:基本支出1669.49万元,项目支出111.95万元。

1、20502普通教育1781.44万元,比上年预算增加108.14万元,主要原因是教师和学生人数变动。

## **六、关于一般公共预算基本支出表的说明**

2022年,牡丹江市第二十一中学一般公共预算基本支出1781.44万元,其中:人员经费1572.88万元,公用经费96.61万元。

1、30101基本工资626.44万元,比上年预算减少3万元,主要原因是在职教师人员减少。

2、30102津贴补贴330.49万元,比上年预算减少6.85万元,主要原因是在职教师人员减少。

3、30103奖金79.83万元,比上年预算增加3.67万元,主要原因是在职教师奖金提高。

4、30108机关事业单位基本养老保险缴费160.78万元,比上年预算增加2.36万元,主要原因是在职教师工资薪酬提高。

5、30109职业年金缴费9.79万元,比上年预算增加9.79万元,主要原因是此项新纳入预算。

6、30110职工基本医疗保险缴费75.81万元,比上年预算增加1.55万元,主要原因是在职教师工资薪酬提高。

7、30112其他社会保障缴费0.31万元,比上年预算减少0.14万元,主要原因是在职教师人员减少。

8、30113 住房公积金 120.59 万元，比上年预算增加 1.78 万元，主要原因是在职教师工资薪酬提高。

9、30201 办公费 1.9 万元，比上年预算增加 0.9 万元，主要原因是调整资金布局。

10、30205 水费 2 万元，比上年预算增加 1.5 万元，主要原因是调整资金布局。

11、30206 电费 3 万元，比上年预算增加 2 万元，主要原因是调整资金布局。

12、30212 维修（护）费 4 万元，比上年预算减少 1.81 万元，主要原因是调整资金布局。

13、30216 培训费 13.88 万元，比上年预算增加 13.38 万元，主要原因是调整资金布局。

14、30218 专用材料费 6.6 万元，比上年预算增加 6.6 万元，主要原因是调整资金布局。

15、30228 工会经费 23.43 万元，比上年预算增加 4.38 万元，主要原因是调整资金布局。

16、30229 福利费 39.99 万元，比上年预算增加 19.89 万元，主要原因是调整资金布局。

17、30299 其他商品和服务支出 1.81 万元，比上年预算增加 0.1 万元，主要原因是调整资金布局。

18、30302 退休费 166.9 万元，比上年预算减少 18.20 万元，主要原因是退休人员变化。

19、30305 生活补助 1.45 万元，比上年预算减少 0.32 万元，主要原因是遗属变化。

20、30307 医疗费补助 0.49 万元，比上年预算增加 0.1 万元，主要原因是退休人员变化。

### **七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明**

2022 年，牡丹江市第二十一中学一般公共预算“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，主要原因是本单位无“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因公出国（境）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，主要原因是本单位无公务接待经费支出。

（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，主要原因是本单位无公务用车购置经费支出；公务用车运行维护费 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是本单位无公务用车运行维护经费支出。

### **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，牡丹江市第二十一中学采购预算总额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，牡丹江市第二十一中学共有房屋15369.6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，牡丹江市第二十一中学实行绩效目标管理的项目5个，涉及预算金额111.95万元。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、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、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、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。

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、教育支出：反映政府教育事务支出

六、普通教育支出：反映各类普通教育支出。

七、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。

八、商品和服务支出：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、战略性和应急性物资储备等资本性支出）。

九、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、基本支出：指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。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、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的医疗经费。

十三、住房公积金支出：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。

十四、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。

十五、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：反应公务出国（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：反应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：反应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。

十六、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。

十七、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。