

**牡丹江市教育实验幼儿
园
2022 年预算**

目 录

第一部分 牡丹江市教育实验幼儿园概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 牡丹江市教育实验幼儿园 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 牡丹江市教育实验幼儿园 2022 年预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 牡丹江市教育实验幼儿园概况

一、单位职责

牡丹江市教育实验幼儿园隶属于牡丹江市教育局，主要职责是发挥省级示范幼儿园辐射引领作用，加强教育教学管理，为 3-6 岁学龄前儿童提供保育教育服务。全面贯彻执行党的教育方针，实施体、智、德、美、劳等方面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展，为幼儿家长提供科学育儿的指导。

二、单位机构设置

牡丹江市教育实验幼儿园有内设机构 1 个，为办公室。

三、单位人员构成

牡丹江市教育实验幼儿园编制总数为 45 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 45 个。实有人员 54 人，其中：在职人员 32 人，离退休人员 22 人。与上年预算相比，实有人数增加 8 人，其中：在职人数增加 9 人，离退休人数减少 1 人。

第二部分 牡丹江市教育实验幼儿园 2022 年预算公开报表

一、收支总表

表1

收支总表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	530.71	一、教育支出	453.71
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	77.00
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			
本年收入合计	530.71	本年支出合计	530.71
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	530.71	支 出 总 计	530.71

二、收入总表

表2

表2

收入总表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园																	单位：万元		
部门经济分类	部门经济分类	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		事业收入
047	学前教育	530.71	530.71	530.71															
041045	牡丹江市教育实验幼儿园	530.71	530.71	530.71															
合 计		530.71	530.71	530.71															

三、支出总表

表3

支出总表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	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	453.71	362.05	91.66			
20502	普通教育	453.71	362.05	91.66			
2050201	学前教育	453.71	362.05	91.66			
208	社会保障和就业支出	77.00	77.00				
20805	行政事业单位养老支出	77.00	77.00				
2080502	事业单位离退休	18.54	18.54				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.97	38.97				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.49	19.49				
合 计		530.71	439.05	91.66			

四、财政拨款收支总表

表4

财政拨款收支总表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	530.71	一、本年支出	530.71
(一)一般公共预算拨款	530.71	(一)教育支出	453.71
(二)政府性基金预算拨款		(二)社会保障和就业支出	77.00
(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	530.71	支 出 总 计	530.71

五、一般公共预算支出表

表5

一般公共预算支出表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
205	教育支出	453.71	362.05	341.12	20.93	91.66
20502	普通教育	453.71	362.05	341.12	20.93	91.66
2050201	学前教育	453.71	362.05	341.12	20.93	91.66
208	社会保障和就业支出	77.00	77.00	77.00		
20805	行政事业单位养老支出	77.00	77.00	77.00		
2080502	事业单位离退休	18.54	18.54	18.54		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.97	38.97	38.97		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.49	19.49	19.49		
	合 计	530.71	439.05	418.12	20.93	91.66

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：牡丹江市教育实验幼儿园

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	394.00	394.00	
30101	基本工资	171.87	171.87	
3010101	基本工资	171.87	171.87	
30102	津贴补贴	70.14	70.14	
3010201	津补贴	63.71	63.71	
3010202	采暖补贴（在职）	6.43	6.43	
30103	奖金	18.00	18.00	
3010301	奖金	18.00	18.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.97	38.97	
30109	职业年金缴费	19.49	19.49	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.88	14.88	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	14.79	14.79	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.09	0.09	
30112	其他社会保障缴费	0.65	0.65	

表6

一般公共预算基本支出表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园

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	0.65	0.65	
30113	住房公积金	23.66	23.66	
30199	其他工资福利支出	36.34	36.34	
302	商品和服务支出	20.93		20.93
30208	取暖费	7.50		7.50
3020801	办公用房取暖费	7.50		7.50
30216	培训费	2.78		2.78
30228	工会经费	4.58		4.58
30229	福利费	5.78		5.78
3022901	福利费	2.02		2.02
3022902	体检费（在职）	2.00		2.00
3022903	体检费（离退休）	1.76		1.76
30299	其他商品和服务支出	0.29		0.29
3029903	退休人员公用经费	0.29		0.29

表6

一般公共预算基本支出表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园

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
303	对个人和家庭的补助	24.12	24.12	
30302	退休费	24.04	24.04	
3030201	退休工资	18.54	18.54	
3030202	采暖补贴（退休）	5.50	5.50	
30307	医疗费补助	0.08	0.08	
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.08	0.08	
	合 计	439.05	418.12	20.93

七、一般公共预算“三公”经费支出表

表7

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园

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”经费拨款安排的支出，故此表无数据。

八、政府性基金预算支出表

表8

政府性基金预算支出表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园

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拨款安排的支出，故此表无数据。

九、项目支出表

表9

项目支出表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园

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	运转性公用经费	牡丹江市教育实验幼儿园	74.32	74.32							
	其他交通费	牡丹江市教育实验幼儿园	1.00	1.00							
	公用取暖费	牡丹江市教育实验幼儿园	8.50	8.50							
	食堂补助	牡丹江市教育实验幼儿园	7.84	7.84							
合 计			91.66	91.66							

十、项目支出绩效表

表10

项目支出绩效表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园

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
牡丹江市教育实验幼儿园	工资支出	10	工资支出	191.84	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	15.45	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
							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	47.08	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	23.66	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	
						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：牡丹江市教育实验幼儿园

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	
牡丹江市教育 实验幼儿园	退休费	10	退休费	24.04	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	0.08	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	36.34	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
未落编引进人才工资福利及定额经费	10	各类人员补助支出	41.82	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：牡丹江市教育实验幼儿园

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	
牡丹江市教育 实验幼儿园	职业年金缴费（非 记实单位）	10	各类人员补助支出	15.78	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
	幼儿园新进人员工资调整	10	各类人员补助支出	22.03	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	14.33	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	
							效益指标	运转保障率	等于	100	%	22.50	
福利费	10	福利费	2.02	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		

项目支出绩效表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园

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
牡丹江市教育 实验幼儿园	福利费	10	福利费	2.02	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	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	4.58	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	小于等于	5	%
						效益指标	经济效益 指标	*三公经费控 制率"=(实际 支出数/预算	小于等于	100	%	22.50
								运转保障率	等于	100	%	22.50
	运转性公用经费	10	其他运转类	74.32	保证必要日常支出， 满足教育教学正常运 转。	产出指标	数量指标	学生、教职工 人数	大于等于	329	人	20.00
								质量指标	全年经费 83.16	大于等于	83	万元
							时效指标	按月度实施	大于等于	100	%	5.00
							成本指标	预算执行率	大于等于	100	%	10.00
						效益指标	经济效益 指标	幼儿入园率	定性	优良中低差	/	10.00
								社会效益 指标	保证教育教 学完成	定性	优良中低差	/
可持续影 响指标							打造优质幼 儿园	定性	优良中低差	/	10.00	
满意度指 标							服务对象 家长幼儿满意 度	定性	优良中低差	/	10.00	

项目支出绩效表

单位：牡丹江市教育实验幼儿园

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		
牡丹江市教育 实验幼儿园	食堂补助	10	其他运转类	7.84	保证全年就餐补助用 于食堂伙食，方便职 工就餐，积极投身本 职工作。	产出指标	数量指标	全体教师餐补	等于	49	人	50.00		
								效益指标	社会效益 指标	解决职工午餐 问题	定性	优良中低差	/	30.00
									满意度指 标	服务对象 教师满意度	等于	95	%	10.00
	其他交通费	10	其他运转类	1.00	保障公务出行人员， 合理使用交通工具， 提高职工工作积极 性及工作效率。	产出指标	数量指标	公务出行拨款 数	小于等于	1	万	20.00		
								时效指标	公务出行交通 费支付及时率	大于	90	%	30.00	
						效益指标	社会效益 指标	公务出行资金 支付率	大于	90	%	30.00		
							满意度指 标	服务对象 职工满意度	大于等于	90	%	10.00		
	公用取暖费	10	其他运转类	8.50	保证办公教学楼公用 取暖，提高教师工作 积极性。	产出指标	数量指标	办公教学楼公 用取暖	等于	3600	平方米	50.00		
								效益指标	社会效益 指标	打造优质幼 儿园	等于	95	%	30.00
						满意度指 标	服务对象 教师幼儿满意 度	大于等于	95	%	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：牡丹江市教育实验幼儿园

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 牡丹江市教育实验幼儿园 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，牡丹江市教育实验幼儿园所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，教育实验幼儿园收入总预算 530.71 万元，一般公共预算拨款收入 530.71 万元，比上年预算增加 94.42 万元，主要原因是 2021 年底新入编教师 9 人。支出总预算 530.71 万元，包括：教育支出 453.71 万元，比上年预算增加 140.59 万元，主要原因是 2021 年新入编教师 9 人，社会保障支出 77 万元，比上年预算减少 11.38 万元，主要原因是新入职教师 7 人的社会保障支出单独编制预算。

二、关于收入总表的说明

2022年，牡丹江市教育实验幼儿园收入预算530.71万元，其中：一般公共预算收入530.71万元，占100%。

三、关于支出总表的说明

2022年，牡丹江市教育实验幼儿园支出预算530.71万元，其中：基本支出439.05万元，占83%；项目支出91.66万元，占17%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2022年，牡丹江市教育实验幼儿园财政拨款收入预算530.71万元，其中，一般公共预算拨款530.71万元，财政拨款支出预算530.71万元，其中，教育支出453.71万元，比上年预算增加140.59万元，社会保障支出77万元，比上年预算减少11.38万元，主要原因是新入职教师7人的社会保障支出单独编制预算。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022年，牡丹江市教育实验幼儿园一般公共预算支出530.71万元，其中：基本支出439.05万元，项目支出91.66万元。

1、20502普通教育支出453.71万元，比上年预算增加140.59万元，主要原因是2021年底新入职教师9人。

2、20805 社会保障和就业支出 77 万元，比上年预算减少 11.38 万元，主要原因是 2021 年有以前年度职业年金清算款项支出。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022 年，牡丹江市教育实验幼儿园一般公共预算基本支出 439.05 万元，其中：人员经费 418.12 万元，公用经费 20.93 万元。

1、30101 基本工资 171.87 万元，比上年预算增加 58.57 万元，主要原因是 2022 年有新入职教师。

2、30102 津贴补贴 70.14 万元，比上年预算增加 14.23 万元，主要原因是 2022 年有新入职教师。

3、30103 奖金 18 万元，比上年预算增加 3.6 万元，主要原因是 2022 年有新入职教师。

4、30108 机关事业单位基本养老保险缴费 38.97 万元，比上年预算减少 3.06 万元，主要原因是 2022 年新入职教师养老保险单独列支。

5、30109 职业年金缴费 19.49 万元，比上年预算减少 1.52 万元，主要原因是 2022 年新入职教师职业年金单独列支。

6、30110 职工基本医疗保险缴费 14.88 万元，比上年预算增加 2.43 万元，主要原因是 2022 年有新入职教师。

7、30112 其他社会保障缴费 0.65 万元，比上年预算增加 0.65 万元，主要原因是上年度本科目支出在其他支出核算。

8、30113 住房公积金 23.66 万元，比上年预算增加 2.32 万元，主要原因是 2022 年有新入职教师。

9、30199 其他工资福利支出 36.34 万元，比上年预算减少 36.04 万元，主要原因是 2022 年保育、食堂人员工资在商品服务支出物业管理费中列支。

10、30208 取暖费 7.5 万元，比上年预算增加 6 万元，主要上年度本科目部分支出在其他支出核算。

11、30216 培训费 2.78 万元，比上年预算增加 2.78 万元，主要原因是幼儿园是差额拨款单位，经费有限，所以上年度培训费 1.5 万元。

12、30228 工会经费 4.58 万元，比上年预算增加 3.58 万元，主要原因是幼儿园是差额拨款单位，经费有限，所以上年度工会经费预算 1 万元。

13、30229 福利费 5.78 万元，比上年预算增加 5.28 万元，主要原因是 2022 年一体化定额公用经费有退休体检费，实际没有此项支出。

14、30299 其他商品服务支出 0.29 万元，比上年预算增加 0.29 万元，主要原因是 2022 年一体化定额公用经费有退休人员公用经费，实际没有此项支出。

15、30302 退休费 24.04 万元，比上年预算减少 1.8 万元，主要原因是 2022 年有退休教师去世 1 人。

16、30307 医疗费补助 0.08 万元，比上年预算增加 0.08 万

元，主要原因是上年度没有医疗费补助预算。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022年，牡丹江市教育实验幼儿园一般公共预算“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。与上年预算持平，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，与上年预算持平，主要原因是本单位无因公出国任务。

（二）公务接待费。2022年预算安排0万元，与上年预算持平，主要原因是本单位无公务接待任务。

（三）公务用车购置及运行费。2022年预算安排0万元，与上年预算持平。其中：公务用车购置费0万元，与上年预算持平，主要原因是本单位无公务用车，所以无公务用车购置费；公务用车运行维护费0万元，与上年预算持平，主要原因本单位无公务用车，所以没有公务用车购置及运行费。

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，牡丹江市教育实验幼儿园采购预算总额56.92万元，其中：货物类预算3.6万元，工程类预算0万元，服务类预

算53.32万元。

十一、关于国有资产占有使用情况说明

截止2021年末，牡丹江市教育实验幼儿园共有房屋3600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，牡丹江市教育实验幼儿园实行绩效目标管理的项目18个，涉及预算金额530.71万元。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》，对牡丹江市教育实验

幼儿园 2022 年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、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、进修及培训支出：反映教师进修及干部培训等方面的支出。

八、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。

九、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）。

十、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。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、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。

十七.一般公共预算“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。