

**牡丹江市江南教育幼儿
园
2022 年预算**

目 录

第一部分 牡丹江市江南教育幼儿园概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 牡丹江市江南教育幼儿园 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 牡丹江市江南教育幼儿园 2022 年预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 牡丹江市江南教育幼儿园概况

一、单位职责

牡丹江市江南教育幼儿园隶属于牡丹江市教育局，主要职责是认真贯彻国家幼教法规、幼儿园管理条例、幼儿园指导纲要和幼儿园工作规程，规范幼儿园各项工作，与家庭、社区密切合作，与小学相互衔接，综合利用各种教育资源，为幼儿实施全面素质教育创造良好条件，指导家长科学育儿、面向社会提供学前教育服务、培养优秀幼教人才。

二、单位机构设置

牡丹江市江南教育幼儿园有内设机构 1 个，为办公室。

三、单位人员构成

牡丹江市江南教育幼儿园编制总数为 30 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 30 个。实有人员 25 人，其中：在职人员 25 人，离退休人员 0 人。与上年预算相比，实有人数增加 11 人，其中：在职人数增加 11 人，离退休人数增加 0 人。

第二部分 牡丹江市江南教育幼儿园 2022 年预算公开报表

一、收支总表

表1

收支总表			
单位：牡丹江市江南教育幼儿园		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	402.20	一、教育支出	346.45
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	30.89
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	9.75
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	15.11
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	402.20	本年支出合计	402.20
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	402.20	支 出 总 计	402.20

二、收入总表

表2

收入总表

收入总表

收入总表

单位：牡丹江市江南教育幼儿园

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 单位资金
			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	402.20	402.20	402.20														
047062	牡丹江市江南教育幼儿园	402.20	402.20	402.20														
	合 计	402.20	402.20	402.20														

三、支出总表

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	346.45	233.15	113.30			
20502	普通教育	346.45	233.15	113.30			
2050201	学前教育	346.45	233.15	113.30			
208	社会保障和就业支出	30.89	30.89				
20805	行政事业单位养老支出	30.89	30.89				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.59	20.59				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.30	10.30				
210	卫生健康支出	9.75	9.75				
21011	行政事业单位医疗	9.75	9.75				
2101102	事业单位医疗	9.75	9.75				
221	住房保障支出	15.11	15.11				
22102	住房改革支出	15.11	15.11				
2210201	住房公积金	15.11	15.11				
合 计		402.20	288.90	113.30			

四、财政拨款收支总表

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	402.2	一、本年支出	402.2
(一)一般公共预算拨款	402.20	(一)教育支出	346.45
(二)政府性基金预算拨款		(二)社会保障和就业支出	30.89
(三)国有资本经营预算拨款		(三)卫生健康支出	9.75
		(四)住房保障支出	15.11
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	402.20	支 出 总 计	402.20

五、一般公共预算支出表

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	346.45	233.15	221.95	11.20	113.30
20502	普通教育	346.45	233.15	221.95	11.20	113.30
2050201	学前教育	346.45	233.15	221.95	11.20	113.30
208	社会保障和就业支出	30.89	30.89	30.89		
20805	行政事业单位养老支出	30.89	30.89	30.89		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.59	20.59	20.59		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.30	10.30	10.30		
210	卫生健康支出	9.75	9.75	9.75		
21011	行政事业单位医疗	9.75	9.75	9.75		
2101102	事业单位医疗	9.75	9.75	9.75		
221	住房保障支出	15.11	15.11	15.11		
22102	住房改革支出	15.11	15.11	15.11		
2210201	住房公积金	15.11	15.11	15.11		
合 计		402.20	288.90	277.70	11.20	113.30

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: 牡丹江市江南教育幼儿园				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	277.70	277.70	
30101	基本工资	118.21	118.21	
3010101	基本工资	118.21	118.21	
30102	津贴补贴	45.99	45.99	
3010201	津补贴	42.07	42.07	
3010202	采编补贴(在职)	3.92	3.92	
30103	奖金	9.87	9.87	
3010301	奖金	9.87	9.87	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.59	20.59	
30109	职业年金缴费	10.30	10.30	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.71	9.71	
3011001	基本医疗保险缴费(在职)	9.65	9.65	
3011002	大额医疗费用补助(在职)	0.06	0.06	
30112	其他社会保障缴费	0.04	0.04	
表6				
一般公共预算基本支出表				
单位: 牡丹江市江南教育幼儿园				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	0.04	0.04	
30113	住房公积金	15.11	15.11	
30199	其他工资福利支出	47.88	47.88	
302	商品和服务支出	11.20		11.20
30201	办公费	2.00		2.00
30205	水费	0.60		0.60
3020501	办公水费	0.60		0.60
30206	电费	2.50		2.50
3020601	办公电费	2.50		2.50
30216	培训费	1.78		1.78
30228	工会经费	2.96		2.96
30229	福利费	1.36		1.36
3022902	体检费(在职)	1.36		1.36
合 计		288.90	277.70	11.20

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：牡丹江市江南教育幼儿园

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：牡丹江市江南教育幼儿园

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：牡丹江市江南教育幼儿园

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	其他公用经费	牡丹江市江南教育幼儿园	93.20	93.20							
	公用取暖费	牡丹江市江南教育幼儿园	15.60	15.60							
	食堂就餐补助	牡丹江市江南教育幼儿园	4.00	4.00							
	其他交通费	牡丹江市江南教育幼儿园	0.50	0.50							
合计			113.30	113.30							

十、项目支出绩效表

表10

项目支出绩效表

单位：牡丹江市江南教育幼儿园

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
牡丹江市江南 教育幼儿园	工资支出	10	工资支出	122.35	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
	年终一次性奖金	10	年终一次性奖金和工作人员奖励	9.87	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
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	30.34	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
住房公积金	10	住房公积金	15.11	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：牡丹江市江南教育幼儿园

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
牡丹江市江南 教育幼儿园	编制外人员经费	10	各类人员补助支出	47.88	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	41.85	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
	职业年金缴费（非 记实单位）	10	各类人员补助支出	10.30	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	8.24	保障单位日常运转，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	小于等于	100	%	22.50

项目支出绩效表

单位:牡丹江市江南教育幼儿园

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	
牡丹江市江南 教育幼儿园	定额公用经费	10	定额公用经 费	8.24	保障单位日常运转, 提高预算编制质量,	效益指标	经济效益 指标	运转保障率	等于	100	%	22.50	
	工会经费	10	工会经费	2.96	保障单位日常运转, 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 数)	小于等于	100	%	22.50
								运转保障率	等于	100	%	22.50	
	食堂就餐补助	10	其他运转类	4.00	保证幼儿园正常优化 运转,为3-6岁幼儿 身心发展提供教育及 服务。	产出指标	数量指标	就餐职工人数	等于	100	%	20.00	
							质量指标	伙食安全、营 养、丰富。	大于等于	100	%	10.00	
							时效指标	保证日常午餐 的正常提供。	等于	100	%	10.00	
							成本指标	节约食材	等于	100	%	10.00	
							效益指标	经济效益 指标	节约能源,发 挥最大效益。	大于	100	%	5.00
								社会效益 指标	促进优质资源 共享	大于	100	%	5.00
								生态效益 指标	位教职工提供 良好就餐环境	大于	100	%	10.00
	可持续影 响指标	持续发挥作用	大于	100	%	10.00							
满意度指 标	服务对象 满意度指	教师满意度	大于	100	%	10.00							
其他交通费	10	其他运转类	0.50	保证幼儿园正常运 转,为3-6岁幼儿提	产出指标	数量指标	公务出行报销 参数	等于	100	%	30.00		

表10

项目支出绩效表

单位:牡丹江市江南教育幼儿园

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	
牡丹江市江南 教育幼儿园	其他交通费	10	其他运转类	0.50	保证幼儿园正常运 转,为3-6岁幼儿提 供身心发展教育及服 务。	产出指标	质量指标	安全达标	大于等于	100	%	10.00	
							时效指标	各项任务完成 及时率	大于等于	100	%	10.00	
						效益指标	经济效益 指标	及时返还	小于	100	%	20.00	
							可持续影 响指标	持续发挥作用	大于等于	100	%	10.00	
	满意度指 标	服务对象 满意度指	教职工满意度	大于等于	100	%	10.00						
	公用取暖费	10	其他运转类	15.60	保证幼儿园正常运 转,为3-6岁幼儿身 心发展提供教育及服 务。	产出指标	数量指标	整体教学楼	等于	100	m ² /人	20.00	
							质量指标	温度达标	大于等于	100	%	10.00	
							时效指标	按时供暖	大于等于	100	%	10.00	
							成本指标	热能效应	大于等于	100	%	10.00	
							效益指标	经济效益 指标	节能	大于等于	100	%	10.00
								社会效益 指标	室内温度舒适	大于等于	100	%	10.00
								可持续影 响指标	持续发挥作用	大于等于	100	%	10.00
	满意度指 标	服务对象 满意度指	家长、教职工 满意度	大于等于	100	%	10.00						
其他公用经费	10	其他运转类	93.20	保证幼儿园正常运 转,为3-6岁幼儿身 心发展提供教育及服 务。	产出指标	数量指标	清扫、消毒物 品的数量500	大于等于	100	%	20.00		
						质量指标	安全达标	大于等于	100	%	10.00		
						时效指标	配置完成及时 率	大于等于	100	%	10.00		

表10

项目支出绩效表

单位：牡丹江市江南教育幼儿园

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
牡丹江市江南 教育幼儿园	其他公用经费	10	其他运转类	93.20	保证幼儿园正常运 转，为3-6岁幼儿身 心发展提供教育及服务。	产出指标	成本指标	促进优质资源 共享	大于等于	100	%	10.00
						效益指标	社会效益 指标	项目持续发挥 作用	大于等于	100	%	30.00
						满意度指 标	服务对象 满意度指 标	师幼及家长满 意度	大于等于	100	%	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：牡丹江市江南教育幼儿园

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：本单位无国有资本经营预算的支出，故此表无数据。

第三部分 牡丹江市江南教育幼儿园 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，牡丹江市江南教育幼儿园所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，牡丹江市江南教育幼儿园收入总预算 402.20 万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加 51.18 万元，主要原因是人员增加。支出总预算 402.2 万元，包括：教育支出、社会保障及就业支出、卫生健康支出及住房保障支出，比上年预算增加 51.18 万元，主要原因是人员增加。

二、关于收入总表的说明

2022 年，牡丹江市江南教育幼儿园收入预算 402.20 万元，其中：一般公共预算收入 402.20 万元，占 100%。

三、关于支出总表的说明

2022 年，牡丹江市江南教育幼儿园支出预算 402.20 万元，其中：基本支出 288.9 万元，占 71.83%；项目支出 113.3 万元，占 28.17%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2022 年，牡丹江市江南教育幼儿园财政拨款收入预算 402.20 万元，其中，一般公共预算拨款 402.20 万元。财政拨款支出预算 402.20 万元，其中，教育支出 346.45 万元，社会保障

和就业支出 30.89 万元，卫生健康支出 9.75 万元，住房保障支出 15.11 万元。比上年预算增加 51.18 万元，主要原因是人员增加，费用增加。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022 年，牡丹江市江南教育幼儿园一般公共预算支出 402.20 万元，其中：基本支出 288.9 万元，项目支出 113.3 万元。

1、20502 普通教育支出 346.45 万元，比上年预算增加 37.47 万元，主要原因是人员增加。

2、20805 行政事业单位养老支出 30.89 万元，比上年预算增加 10.42 万元，主要原因是增加职业年金记实支出。

3、21011 行政事业单位医疗 9.75 万元，比上年预算增加 2.1 万元，主要原因是人员增加。

5、22102 住房公积金 15.11 万元，比上年预算增加 1.19 万元，主要原因是人员增加。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022 年，牡丹江市江南教育幼儿园一般公共预算基本支出 288.90 万元，其中：人员经费 277.70 万元，公用经费 11.20 万元。

1、30101 基本工资 118.21 万元，比上年预算增加 52.92 万元，主要原因是人员增加，费用增加。

2、30102 津贴补贴 45.99 万元，比上年预算增加 8.53 万元，主要原因是人员增加，费用增加。

3、30103 奖金 9.87 万元，比上年预算增加 1.63 万元，主要原因是人员增加，费用增加。

4、30108 机关事业单位基本养老保险缴费 20.59，比上年预算增加 33.15 万元，主要原因是人员增加，费用增加。

5、30109 职业年金缴费 10.3 万元，比上年预算增加 2.39 万元，主要原因是人员增加，费用增加。

6、30110 职工基本医疗保险缴费 9.71 万元，比上年预算增加 2.06 万元，主要原因是人员增加，费用增加。

7、30112 工伤保险缴费 0.04 万元，比上年预算增加 0.04 万元，主要原因是人员增加，费用增加。

8、30113 住房公积金 15.11，比上年预算增加 2.99 万元，主要原因是人员增加，费用增加。

9、30199 其他工资福利支出 47.88 万元，比上年预算减少 105.47 万元，主要原因是部分聘用人员列入物业管理费用。

10、30201 办公费 2 万元，比上年预算不变。

11、30205 水费 0.60 万元，比上年预算减少 0.80 万元，主要原因是节能节支。

12、30206 电费 2.50 万元，比上年预算减少 0.40 万元，主要原因是节能节支。

13、30216 培训费 1.78 万元，比上年预算增加 1.28 万元，主要原因是人员增加，费用增加。

14、30228 工会经费 2.96 万元，比上年预算增加 0.98 万元，

主要原因是人员增加，费用增加。

15、30229 福利费（在职）1.36 万元，比上年预算增加 0.24 万元，主要原因是人员增加，费用增加。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022年，牡丹江市江南教育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）经费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，主要原因是本单位无公务用车，所以无公务用车购置及运行维护费。

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，牡丹江市江南教育幼儿园采购预算总额78万元，其中：货物类预算8万元、工程类预算0万元、服务类预算70万元。

十一、关于国有资产占有使用情况说明

截止2021年末，牡丹江市江南教育幼儿园共有房屋4447平方米，车辆0台，单价50万元（含）以上设备0台。

十二、关于项目支出绩效目标的说明

2022年，牡丹江市江南教育幼儿园实行绩效目标管理的项目13个，涉及预算金额402.2万元。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

本部门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》，对牡丹江市教育局（本级）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、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。

四、教育支出：反映政府教育事务支出

五、普通教育支出：反映各类普通教育支出。

六、学前教育支出：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

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。十八、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。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、购房补贴支出：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

十五、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。

十六、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