

# **佳木斯市向阳区幼儿园**

## **2022 年预算**

# 目 录

## **第一部分 佳木斯市向阳区幼儿园单位概况**

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

## **第二部分 佳木斯市向阳区幼儿园 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 佳木斯市向阳区幼儿园 2022 年预算情况说明**

## **第四部分 名词解释**

### **第一部分 佳木斯市向阳区幼儿园单位概况**

## **一、单位职责**

佳木斯市向阳区幼儿园隶属于佳木斯市向阳区教育局，主要职责是：

1、认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，坚持民主管理，依法办园，执行上级主管部门的指示和决定。

2、实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。为家长解除后顾之忧，热忱为家长服务。

3、尊重儿童的人格尊严和基本权利，尊重儿童身心发展的特点和规律，为儿童提供健康、丰富的生活和活动环境。合理组织幼儿一日生活活动和其它活动，促进幼儿体智德美等和谐发展，全面实施素质教育。

4、严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

5、充分利用幼儿和社区的资源优势，面向家长开展多种形式的早期教育宣传、指导等服务，促进家庭教育质量的不断提高。

6、贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展教育科学研究、培训师资，发挥市示范性幼儿园的示范、辐射作

## **二、单位机构设置**

本单位有内设机构 4 个，分别为佳木斯市幼儿园单位内设 园长室、主任室、后勤组、卫生室。

## **三、单位人员构成**

佳木斯市幼儿园单位编制总数为 17 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 17 个。实有人员 40 人，其中：在职人员 15 人，退休人员 25 人。与上年预算相比，实有人数增加 0 人，其中：在职人数增加 0 人，离退休人数增加 0 人。

## **第二部分 佳木斯市向阳区幼儿园 2022 年预算公开报表**

### **一、收支总表**

表1

## 收支总表

部门单位：佳木斯市向阳区幼儿园

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	132.00	一、教育支出	78.99
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	47.67
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	5.34
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>	132.00	<b>本年支出合计</b>	132.00
上年结转结余		年终结转结余	
<b>收 入 总 计</b>	132.00	<b>支 出 总 计</b>	132.00

## 二、收入总表

表2

## 收入总表

部门单位: 佳木斯市向阳区幼儿园

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入									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	财政专户管理	事业收入	事业单位经营	上级补助收入	附属单位上缴	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	财政专户管理	单位资金
204	向阳区教育局	132.00	132.00	132.00														
204014	佳木斯市向阳区幼儿园	132.00	132.00	132.00														
合 计		132.00	132.00	132.00														

## 三、支出总表

表3

## 支出总表

部门单位: 佳木斯市向阳区幼儿园

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	78.99	70.16	8.83			
20502	普通教育	78.99	70.16	8.83			
2050201	学前教育	78.99	70.16	8.83			
208	社会保障和就业支出	47.67	47.67				
20805	行政事业单位养老支出	47.67	47.67				
2080502	事业单位离退休	37.57	37.57				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.10	10.10				
210	卫生健康支出	5.34	5.34				
21011	行政事业单位医疗	5.34	5.34				
2101102	事业单位医疗	5.34	5.34				
合 计		132.00	123.17	8.83			

## 四、财政拨款收支总表

表4

## 财政拨款收支总表

部门/单位：佳木斯市向阳区幼儿园

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	132	一、本年支出	132
(一) 一般公共预算拨款	132.00	(一)教育支出	78.99
(二) 政府性基金预算拨款		(二)社会保障和就业支出	47.67
(三) 国有资本经营预算拨款		(三)卫生健康支出	5.34
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	132.00	支 出 总 计	132.00

## 五、一般公共预算支出表

表5

## 一般公共预算支出表

部门/单位：佳木斯市向阳区幼儿园

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	78.99	70.16	70.16		8.83
20502	普通教育	78.99	70.16	70.16		8.83
2050201	学前教育	78.99	70.16	70.16		8.83
208	社会保障和就业支出	47.67	47.67	47.67		
20805	行政事业单位养老支出	47.67	47.67	47.67		
2080502	事业单位离退休	37.57	37.57	37.57		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.10	10.10	10.10		
210	卫生健康支出	5.34	5.34	5.34		
21011	行政事业单位医疗	5.34	5.34	5.34		
2101102	事业单位医疗	5.34	5.34	5.34		
合 计		132.00	123.17	123.17		8.83

## 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

部门单位: 佳木斯市向阳区幼儿园

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	85.60	85.60	
30101	基本工资	37.98	37.98	
3010101	基本工资	37.98	37.98	
30102	津贴补贴	32.18	32.18	
3010201	津补贴	30.08	30.08	
3010202	采暖补贴 (在职)	2.10	2.10	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.10	10.10	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.20	5.20	
3011001	基本医疗保险缴费 (在职)	5.10	5.10	
3011002	大额医疗费用补助 (在职)	0.10	0.10	
30112	其他社会保障缴费	0.14	0.14	
3011201	工伤保险缴费	0.14	0.14	
303	对个人和家庭的补助	37.57	37.57	
30302	退休费	37.37	37.37	
3030201	退休工资	32.62	32.62	
3030202	采暖补贴 (退休)	4.75	4.75	
30307	医疗费补助	0.20	0.20	
3030703	大额医疗费用补助 (退休)	0.20	0.20	
合 计		123.17	123.17	

## 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

部门单位: 佳木斯市向阳区幼儿园

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	
合 计							

注: 本单位没有“三公经费”拨款安排的支出, 故本表无数据。

## 八、政府性基金预算支出表

表8

## 政府性基金预算支出表

部门单位: 佳木斯市向阳区幼儿园

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
合 计				

注: 本单位没有政府性基金预算拨款安排的支出, 故本表无数据。

## 九、项目支出表

表9

## 项目支出表

部门单位: 佳木斯市向阳区幼儿园

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	保教费	佳木斯市向阳区幼儿园	8.83	8.83							
合 计			8.83	8.83							

## 十、项目支出绩效表

# 项目支出绩效表

部门/单位：佳木斯市向阳区幼儿园

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	本权重						
佳木斯市向阳区幼儿园	工资支出	10	工资支出	54.34	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	100.00	%	22.50						
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50						
								时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	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	5.00	%	22.50					
								产出指标	10	社会保障缴费	18.12	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	数量指标	足额保障率	等于	100.00	%	22.50
														科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
	时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	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	5.00	%	22.50											
		产出指标	10	退休费	37.54	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	数量指标	足额保障率	等于	100.00	%	22.50						
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50						
	时效指标							发放及时率	等于	100.00	%	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	5.00	%	22.50											

## 十一、国有资本经营预算支出表

# 国有资本经营预算支出表

部门单位：佳木斯市向阳区幼儿园

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：本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

## 第三部分 佳木斯市幼儿园 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，佳木斯市向阳区幼儿园所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022年，佳木斯市向阳区幼儿园收入总预算132.00万元，包括：一般公共预算拨款收入。比上年预算减少138.62万元。主要原因是项目经费支出减少。支出总预算132.00万元，包括：一般公共服务支出、教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出。比上年预算减少138.62万元，主要原因是项目经费支出减少。

## **二、关于收入总表的说明**

2022年，佳木斯市向阳区幼儿园收入预算132万元，其中：一般公共预算收入132万元，占100%。

## **三、关于支出总表的说明**

2022年，佳木斯市向阳区幼儿园支出预算132万元，其中：基本支出123.17万元，占93.31%；项目支出8.83万元，占6.69%。

## **四、关于财政拨款收支总表的说明**

2022年，佳木斯市向阳区幼儿园财政拨款收入预算132万元，其中，一般公共预算拨款132万元，政府性基金预算拨款0万元，国有资本经营预算拨款0万元。财政拨款支出预算132万元，其中，教育支出78.99万元，社会保障和就业支出47.67万元，卫生健康支出5.34万元。比上年预算减少138.62万元，下降51.22%主要原因是项目经费支出减少。

## **五、关于一般公共预算支出表的说明**

2022年，佳木斯市向阳区幼儿园一般公共预算支出132万

元，其中：基本支出 123.17 万元，项目支出 8.83 万元。

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2022 年预算数 78.99 万元，上年教育经费中含所有项目支出。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2022 年预算数为 10.10 万元，上年教育经费中含所有项目支出。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2022 年预算数为 **5.34** 元，上年教育经费中含所有项目支出。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）2022 年预算数为 37.57 万元，上年教育经费中含所有项目支出。

## **六、关于一般公共预算基本支出表的说明**

2022 年，佳木斯市向阳区幼儿园一般公共预算基本支出 123.17 万元，其中：人员经费 123.17 万元。

1、工资福利支出（类）基本工资（款）2022 年预算数 37.98 万元，比上年预算增加 8.91 万元，增长 19%，主要原因是人员工资上涨。

2、工资福利支出（类）津贴补贴（款）2022 年预算数 32.18 万元，比上年预算减少 149.94 万元，减少 82.33%，主要原因是上年含退休费。

3、工资福利支出（类）机关事业单位养老保险（款）2022 年预算数 10.1 万元，比上年预算减少 5.47 万元，减少 35.13 %，主要

原因是人员减少。

4、工资福利支出（类）职工医疗保险（款）2022年预算数5.2万元，比上年预算减少11.62万元，减少69.08%，主要原因是人员减少。

5、工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）2022年预算数0.14万元，比上年预算减少0.75万元，减少84.23%，主要原因是上年含职工失业保险。

6、对个人家庭补助（类）退休费（款）2022年预算数37.37万元，2021年预算对个人家庭补助（类）退休费（款）含在教育经费中。

7、对个人家庭补助（类）医疗费补助（款）2022年预算数为0.20万元，2021年预算对个人家庭补助（类）医疗费补助（款）含在教育经费中。

## **七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明**

2022年，佳木斯市向阳区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。比上年预算增加0万元，主要原因是没有三公经费预算支出的安排。

（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：没有因公出国（境）的预算支出安排。

（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：没有公务接待费预算支出的安排。

（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，预算中没有安排公务用车购置项目支出；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：预算中没有安排公务用车运行维护费的项目支出。

#### **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，佳木斯市向阳区幼儿园采购预算总额8万元，其中：货物类预算3万元、工程类预算0万元、服务类预算5万元。

#### **十一、关于国有资产占有使用情况说明**

截止2021年末，佳木斯市向阳区幼儿园共有房屋2860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，佳木斯市向阳区幼儿园实行绩效管理的项目3个，涉及预算金额132万元。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安排的支出。

## 第四部分 名词解释

一、一般公共预算拨款收入：反映财政部门用公共财政预算收入安排的预算单位资金。

二、政府性基金收入：指纳入预算管理的政府性基金收入。

三、国有资本经营收入：指政府及其部门、机构履行出资人职责的企业上交的国有资本收益。

四、专项收入：指纳入一般公共预算管理的专项用途的非部收入。

五、行政事业性收费：指国家机关、事业单位等依照法律法规规定，按照国务院规定的程序批准，在实施社会公共管理以及在向公民、特选定对象收取费用形成的收入。其中，缴入国库的为纳入预算管理的行政事业性收费，缴入专户的为财政专户资金。

六、罚没收入：指执法机关依法收缴的罚款（罚金）、没收款、赃款，没收物资、赃物的变价款收入。

七、国有资源（资产）有偿使用收入：指矿藏、水流、



海域、无居民海岛以及法律规定属于国家所有的森林、草原等国有资源有偿使用收入，按照规定纳入一般公共预算管理的国有资产收入等。

八、政府住房基金收入：指按《住房公积金管理条例》等规定收取的政府住房基金收入。

九、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，不含事业单位获得的由财政专户资金核拨的资金。

十、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

十一、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

十二、其他收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入。

十三、基本支出：反映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。

十四、项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

十五、工资福利支出（类）：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。

十六、按定额管理的商品服务支出（类）：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的支出）。

十七、对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对

个人和家庭的补助支出。

十八、事业运行：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

十九、行政事业单位养老支出：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

（一）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休费。

（二）机关事业单位养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（三）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

二十、医疗卫生（类）医疗保障（款）：指用于行政事业单位医疗保障方面的支出。

（一）事业单位医疗（项）：反映财政部门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人员的医疗经费。

（二）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

（一）住房公积金（项）：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。

(二) 提租补贴(项)：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。

(三) 购房补贴(项)：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。

二十二、一般公共预算“三公”经费：是指用一般公共预算安排的因公出国(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。

二十三、机关运行经费：为保障单位运行，用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费及其他费用。

二十四、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

二十五、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。

二十六、教育支出（类）普通教育（款）：反映各类普通教育支出。

（二）学前教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学教育的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。