

佳木斯市第五小学校 2022 年预算

目 录

第一部分佳木斯市第五小学校单位概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分佳木斯市第五小学校 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

第三部分佳木斯市第五小学校 2022 年预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 佳木斯市第五小学校概况

一、单位职责

佳木斯市第五小学校单位隶属于佳木斯市向阳区教育局,主要职责是

- (1) 正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
- (2) 维护学校的教学秩序, 为学生创造良好的学习环境;
- (3) 积极稳妥地推进教育改革, 按教育规律办事, 不断提高教育质量;
- (4) 根据学校规模, 设置学校管理机构, 建立健全各项规章制度和岗位责任制。
- (5) 坚持教书育人, 服务育人, 环境育人方针, 加强对学生的思想品德教育, 使学生的德智体全面发展。
- (6) 抓好教师队伍建设, 使每个教师都热心于教育事业。
- (7) 做好安全防范, 保证学生的人生安全。

二、单位机构设置

本单位有内设机构 7 个, 分别为教学组、教育组、音体组、英美组、综合组、后勤组、班主任组。

三、单位人员构成

佳木斯市第五小学校编制总数为 82 个, 其中: 行政编制 0 个, 事业编制 82 个。实有人员 157 人, 其中: 在职人员 82

人，离退休人员 75 人。与上年预算相比，实有人数增加 1 人，其中：在职人数增加 1 人，离退休人数增加 0 人。

第二部分 佳木斯市第五小学校单位 2022 年预算公开报表

一、收支总表

收支总表

部门/单位：佳木斯市第五小学校

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	1194.50	一、教育支出	843.69
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	224.13
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	49.91
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	76.77
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	1194.50	本年支出合计	1194.50
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	1194.50	支 出 总 计	1194.50

二、收入总表

收入总表

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
204	向阳区教育局	1194.5 0	119 4.50	1194 .50													
20400 6	佳木斯市第五小学校	1194.5 0	119 4.50	1194 .50													
合计		1194.5 0	119 4.50	1194 .50													

三、支出总表

支出总表

部门/单位：佳木斯市第五小学校

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	843.69	743.41	100.28			
20502	普通教育	843.69	743.41	100.28			
2050202	小学教育	843.69	743.41	100.28			
208	社会保障和就业支出	224.13	224.13				
20805	行政事业单位养老支出	224.13	224.13				
2080502	事业单位离退休	126.71	126.71				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.35	95.35				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.07	2.07				
210	卫生健康支出	49.91	49.91				
21011	行政事业单位医疗	49.91	49.91				
2101102	事业单位医疗	49.91	49.91				
221	住房保障支出	76.77	76.77				
22102	住房改革支出	76.77	76.77				
2210201	住房公积金	76.77	76.77				
合 计		1194.50	1094.22	100.28			

四、财政拨款收支总表

财政拨款收支总表

部门/单位：佳木斯市第五小学校

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1194.50	一、本年支出	1194.50
（一）一般公共预算拨款	1194.50	（一）教育支出	843.69
（二）政府性基金预算拨款		（二）社会保障和就业支出	224.13
（三）国有资本经营预算拨款		（三）卫生健康支出	49.91
		（四）住房保障支出	76.77
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	1194.50	支 出 总 计	1194.50

五、一般公共预算支出表

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	843.69	743.41	724.48	18.93	100.28
20502	普通教育	843.69	743.41	724.48	18.93	100.28
2050202	小学教育	843.69	743.41	724.48	18.93	100.28
208	社会保障和就业支出	224.13	224.13	224.13		
20805	行政事业单位养老支出	224.13	224.13	224.13		
2080502	事业单位离退休	126.71	126.71	126.71		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.35	95.35	95.35		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.07	2.07	2.07		
210	卫生健康支出	49.91	49.91	49.91		
21011	行政事业单位医疗	49.91	49.91	49.91		
2101102	事业单位医疗	49.91	49.91	49.91		
221	住房保障支出	76.77	76.77	76.77		
22102	住房改革支出	76.77	76.77	76.77		
2210201	住房公积金	76.77	76.77	76.77		
合 计		1194.50	1094.22	1075.29	18.93	100.28

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：佳木斯市第五小学校

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	948.58	948.58	
30101	基本工资	387.13	387.13	
3010101	基本工资	387.13	387.13	
30102	津贴补贴	277.91	277.91	
3010201	津补贴	268.19	268.19	
3010202	采暖补贴（在职）	9.72	9.72	
30103	奖金	59.44	59.44	
3010301	奖金	59.44	59.44	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	95.35	95.35	
30109	职业年金缴费	2.07	2.07	
30110	职工基本医疗保险缴费	48.63	48.63	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	47.98	47.98	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.65	0.65	
30112	其他社会保障缴费	1.28	1.28	
3011201	工伤保险缴费	1.28	1.28	
30113	住房公积金	76.77	76.77	
302	商品和服务支出	18.93		18.93
30201	办公费	18.93		18.93
303	对个人和家庭的补助	126.71	126.71	
30302	退休费	126.11	126.11	
3030201	退休工资	117.11	117.11	
3030202	采暖补贴（退休）	9.00	9.00	
30307	医疗费补助	0.60	0.60	
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.60	0.60	
合 计		1094.22	1075.29	18.93

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

部门/单位：佳木斯市第五小学校

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	
本单位没有“三公”经费预算拨款安排的支出，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

部门/单位：佳木斯市第五小学校

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
本单位没有政府性基金预算安排的支出，故本表无数据				

九、项目支出表

项目支出表

部门/单位：佳木斯市第五小学校

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		
专项业务费	黑财指教[2022]28号城乡义务教育资金(疫情防控补助)	佳木斯市第五小学校	1.21	1.21							
	黑财指教[2022]28号城乡义务教育补助公用经费(省级)	佳木斯市第五小学校	24.82	24.82							
	黑财指教[2022]28号城乡义务教育补助公用经费(中央)	佳木斯市第五小学校	69.25	69.25							
其他运转类	保教费	佳木斯市第五小学校	5.00	5.00							
合 计			100.28	100.28							

十、项目支出绩效表

项目支出绩效表

部门/单位：佳木斯市第五小学校

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
佳木斯市第五小学校	工资支出	10	工资支出	649.44	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
	年终一次性奖金和工作人员奖励	10	年终一次性奖金和工作人员奖励	59.44	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
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	147.33	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
住房公积金	10	住房公积金	76.77	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	

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
佳木斯市第五小学校	退休费	10	退休费	126.11	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
	离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	0.60	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	15.60	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	18.93	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	小于等于	100	%	22.50	

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
斯市第五小学	定额公用经费	10	定额公用经费	18.93	保障单位正常运转,提高预算编制质量,严格执行	效益指标	经济效益指标	运转保障率	等于	100	%	22.50
	保教费	10	其他运转类	5.00	积极推进学前教育事业发展,坚持学前教育公益性和普惠性,构建覆盖城乡、布局合理的学前教育公共服务体系,做到确保公益、促进均衡、提升内涵、激发活力。结合社会主义新农村建设,切实提高农村学前教育水平;完善学前教育体系,为每个适龄儿童提供条件基本均衡、入园机会均等的学前教育	产出指标	数量指标	1: 做好幼儿园各项工作,确保教育教学工作正常进行.	大于等于	100	%	10.00
							质量指标	1: 保证正常运转,确保财政资金规范使用.	大于等于	100	%	10.00
								预算编制项目率	大于等于	100	%	4.00
							时效指标	1: 严格按照资拨付进度相关目标.	大于等于	100	%	10.00

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
						效益指标	一季度	预算资金累计支出率	大于等于	100	%	1.00
					二季度		预算资金累计支出率	大于等于	100	%	2.00	
					三季度		预算资金累计支出率	大于等于	100	%	3.00	
					全年		预算资金支出率	大于等于	100	%	0.00	
					成本指标		保证的必须的教学活动	大于等于	98	%	10.00	
					经济效益指标		促进学龄前儿童德智体美全面发展	大于等于	97	%	10.00	
					社会效益指标		确保学龄前儿童完成学前教育	大于等于	98	%	10.00	
					生态效益指标		保证学龄前儿童安全,园内环境和	大于等于	98	%	5.00	
					可持续发展影响指标		提升保教可持续发展能力。	大于等于	98	%	5.00	
					满意度指标		服务对象满意度。	大于等于	90	%	10.00	

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	
佳木斯市第五小学校	黑财指教[2022]28号城乡义务教育补助公用经费(中央)	10	专项业务费项目	69.25	保证经费正确列支、学校运行平稳、采购耗材、设备质量符合国家标准、采购方式执行政府采购	产出指标	数量指标	保证学校正常运转	等于		100	%	10.00
							质量指标	公用经费符合规定	等于		100	%	15.00
							时效指标	及时应用	等于		100	%	10.00
							成本指标	经费使用符合政府采购法	大于等于		100	%	15.00
						效益指标	经济效益指标	达到合理经费	等于		100	%	5.00
							社会效益指标	让人民满意的教育	等于		100	%	5.00
							生态效益指标	学校生态环境改善	等于		100	%	10.00
							可持续发展指标	修缮、设备达到政府规定使用年限	等于		100	%	10.00

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
佳木斯市第五小学校	黑财指教[2022]28号城乡义务教育补助公用经费(省级)	10	专项业务费项目	24.82	保证经费正确列支、学校运行平稳、采购耗材、设备符合国家标准、采购方式执行政府采购	满意度指标	服务对象满意度指标	政府、社会、学校对满意度较好	大于等于	100	%	10.00
						产出指标	数量指标	保证学校正常运转	等于	100	%	10.00
							质量指标	公用经费符合规定	等于	100	%	15.00
							时效指标	及时使用	等于	100	%	10.00
							成本指标	经费使用符合政府采购法	等于	100	%	15.00
							效益指标	经济效益指标	注重经济合理	等于	100	%
						社会效益指标		人民的满意度	等于	100	%	5.00
						生态效益指标		校园环境改善	等于	100	%	10.00

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
佳木斯市第五小学校	黑财指教[2022]28号城乡义务教育补助公用经费(省级)	10	专项业费项目	24.82	保证经费正确列支、学校运行平稳、采购耗材、设备符合国家标准、采购方式执行政府采购	效益指标	可持续影响指标	修缮、达到规定年限	等于	100	%	10.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	政府、对学校满意度较好	等于	100	%	10.00
	黑财指教[2022]28号城乡义务教育资金(疫情防控补助)	10	专项业费项目	1.21	防止疫情扩散、做好学校设施消杀工作、定期全员核酸检测。	产出指标	数量指标	疫情不扩散	等于	100	%	10.00
							质量指标	采购防护用品符合防疫要求	等于	100	%	15.00
							时效指标	及时使用	等于	100	%	10.00
							成本指标	执行政府采购	等于	100	%	15.00

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
						效益指标	经济效益指标	注重防疫支出合理性	等于	100	%	5.00
					社会效益指标		保证疫情不散	疫不在扩	等于	100	%	5.00
					生态效益指标		注重生态环境保护	等于	100	%	10.00	
					可持续发展影响指标		通过向政府要求	学家及防疫要求	等于	100	%	10.00
					满意度指标		服务对象对满意度	政府、家长对学校满意度	等于	100	%	10.00

十一、国有资本经营预算支出表

表 9

国有资本经营预算支出表

部门/单位:

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

本单位没有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 佳木斯市第五小学校 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，佳木斯市第五小学校所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，佳木斯市第五小学校收入总预算 1194.50 万元，包括：一般公共预算拨款收入 1194.50 万元，比上年预算增加 160.85 万元，主要原因是义务教育补助经费列入 2022 年预算。支出总预算 1194.50 万元，包括：教育支出 843.69 万元，比上年预算增加 247.03 万元，主要原因是 2022 年度义务教育补助经费列入预算；社会保障和就业支出 224.13 万元，比上年预算增加 69.56 万元，主要原因是 2022 年退休人员住房提租补贴列入社会保障和就业支出；卫生健康支出 49.91 万元比上年预算减少 1.60 万元，主要原因是在职教师减

少；住房保障支出 76.77 万元，比上年预算减少 129.54 万元，主要原因是住房提租补贴未列入 2022 年住房保障支出预算。

二、关于收入总表的说明

2022 年，佳木斯市第五小学校收入预算 1194.5 万元，其中：一般公共预算收入 1194.5 万元，占 100%。

三、关于支出总表的说明

2022 年，佳木斯市第五小学校支出预算 1194.5 万元，其中：基本支出 1094.22 万元，占 91.60%；项目支出 100.28 万元，占 8.40%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2022 年，佳木斯市第五小学校财政拨款收入预算 1194.50 万元，其中，一般公共预算拨款 1194.50 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 1194.50 万元，其中，教育支出 843.69 万元。比上年预算增加 247.03 万元，主要原因是定额经费和义务教育经费进入 2022 年决算。社会保障和就业支出 224.13 万元。比上年预算增加 69.56 万元，主要原因是养老保险缴费基数上调、退休人员住房提租补贴计入社会保障和就业支出。卫生健康支出 49.91 万元。比上年预算减少 1.60 万元，主要原因是在职教师减少。住房保障支出 76.77 万元。比上年预算减少 129.54 万元，主要原因是 2022 年住房提租补贴未计入住房保障支出。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022 年，佳木斯市第五小学校一般公共预算支出 1194.50 万元，其中：基本支出 1094.22 万元，项目支出 100.28 万元。

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）

2022 年预算数为 843.69 元，比 2021 年预算数增加 247.03 元，上升 41.40%；主要原因是 2022 年度增加定额经费和项目资金。

2. 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 126.71 万元，比 2021 年预算数增加 63.01 元，上升 98.91%。主要原因是退休教师每年工资上涨。

3. 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 95.35 万元，比 2021 年预算数增加 4.47 万元，上升 4.92%；主要原因是在职教师涨工资，养老保险基数上调。

4、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 机关事业单位职业年金缴费支出（项）

2022 年预算数为 2.07 万元，比 2021 年预算数增加 2.07 万元，上升 100%；主要原因是在职教师涨工资，养老保险基数上调。

5、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49.91万元，比2021年预算数减少1.60万元，下降3.13%；。主要原因是由于人员退休教师医保减少。

6、房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)

2022年预算数为76.77万元，比2021年预算数增加2.34万元，上升3.14%。主要原因是在职人员工资增加公积金增加。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022年，佳木斯第五小学校一般公共预算基本支出1094.22万元，其中：人员经费1075.29万元，公用经费18.93万元。

1、工资福利支出(类)基本工资(款)2022年预算数387.13万元，比上年预算增加14.67万元，增长3.94%，主要原因是人员工资增加。

2、工资福利支出(类)津贴补贴(款)2022年预算数277.91万元，比上年预算增加59.32万元，增长27.13%，主要原因是人员工资增加。

3、工资福利支出(类)奖金(款)2022年预算数59.44万元，比上年预算增加1.8万元，增长3.12%，主要原因是人员工资增加。

4、工资福利支出(类)机关事业单位基本养老保险缴费(款)2022年预算数为95.35万元，比2021年预算数增加4.47万元，上升4.92%人，。

5、工资福利支出(类)机关事业单位职业年金缴费支出(款)2022年预算数为2.07万元，比2021年预算数增加2.07万元，

上升 100%；主要原因是 2022 年度退休教师增加。

6、工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）2022 年预算数为 48.63 万元，比 2021 年预算数增加 1.11 万元，上升 2.34%主要原因是人员医保基数增加。

7、工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）2022 年预算数为 1.28 万元，比 2021 年预算数减少 2.72 万元，下降 0.68%，主要原因是 2022 年度退休教师增加。

8、工资福利支出（类）住房公积金（款）2022 年预算数为 76.77 万元，比 2021 年预算数增加 2.34 万元，上升 3.14%主要原因是人员工资增加。

9、商品服务支出（类）办公费（款）2022 年预算数为 18.93 万元，比 2021 年预算数增加 18.93 万元，主要原因是 2021 年度预算未安排定额经费。

10、对个人和家庭的补助（类）退休费（款）2022 年预算数为 126.11 万元，比 2021 年预算数增加 1.9 万元，上升 1.53%主要原因是人员工资增加。

11、对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）2022 年预算数为 0.6 万元，比 2021 年预算数增加 0.6 万元，上升 100%主要原因是人员工资增加。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022 年，佳木斯市第五小学校一般公共预算“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，主要原因是我单位无“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，主要原因是我单位无此项支出。

（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，主要原因是我单位无此项支出。

（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，主要原因是我单位无此项支出。；公务用车运行维护费0万元，比上年预算增加0万元，主要原因是我单位无此项支出。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

2022年，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，佳木斯市第五小学校采购预算总额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，佳木斯市第五小学校共有房屋6550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，佳木斯市第五小学校实行绩效目标管理的项目12个，涉及预算金额1194.5万元。其中：重点项目绩效目标0个，涉及预算金额0万元。

2022年，本部门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

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

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

四、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。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述“财政拨款收入”“事业收入”“事业单位经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、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。

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。

九、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十、机关运行经费是指行政单位及参照公务员法管理事业单位的公用经费，包括运转类中的公用经费项目、其他运转类项目和特定目标类中的办公费、印刷费、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、福

利费、一般维修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

十一、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。

十二、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十三、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）：反映事业单位开支的离退休经费。

十四、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）：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。

十五、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实际缴纳的职业年金支出。

十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）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的医疗经费。

十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）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。