

海伦市福民乡中心小学2023年单位预算

目 录

第一部分 海伦市福民乡中心小学概况

一、单位职责

二、单位机构设置

三、单位人员构成

第二部分 海伦市福民乡中心小学2023年单位预算公开报表

表一、收支总表

表二、收入总表

表三、支出总表

表四、财政拨款收支总表

表五、一般公共预算支出表

表六、一般公共预算基本支出表

表七、一般公共预算项目支出表

表八、一般公共预算“三公”经费支出表

表九、政府性基金预算支出表

表十、国有资本经营预算支出表

表十一、项目支出表

表十二、项目支出绩效表

第三部分 海伦市福民乡中心小学2023年单位预算情况说明

一、关于收支总表的说明

二、关于收入总表的说明

三、关于支出总表的说明

四、关于财政拨款收支总表的说明

五、关于一般公共预算支出表的说明

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

九、关于政府性基金预算支出表的说明

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

十一、机关运行经费安排情况说明

十二、政府采购安排情况说明

十三、国有资产占有情况说明

十四、关于项目支出绩效目标的说明

第四部分 名词解释

第一部分 海伦市福民乡中心小学概况

一、单位职责

海伦市福民乡中心小学隶属于海伦市教育局，主要职责是：

- （一）贯彻执行党的方针政策，明确办学方向。
- （二）制定学校长远发展规划、布置工作要点。
- （三）抓好人事工作和财务管理，把好财务关，努力改善办学条件。

二、单位机构设置

本单位有内设机构2个，分别为教导处、总务处。

三、单位人员构成

海伦市福民乡中心小学编制总数为38个，其中：行政编制0个，事业编制38个。实有人员120人，其中：在职人员33人，离退休人员87人。与上年预算相比，实有人数减少0人，其中：在职人数减少2人，离退休人数增加2人。

第二部分 海伦市福民乡中心小学2023年单位预算公开报表

表1

收支总表

单位名称：海伦市福民乡中心小学

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	622.61	一、教育支出	415.39
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	167.02
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	24.59
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、住房保障支出	15.60
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
本年收入合计	622.61	本年支出合计	622.60
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	622.61	支出总计	622.60

注：本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

收入总表

单位名称：海伦市福民乡中心小学

单位：万元

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	单位资金
	合计	622.61	622.61	622.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
805	教育	622.61	622.61	622.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
805027	海伦市福民乡中心小学	622.61	622.61	622.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总表

单位名称：海伦市福民乡中心小学

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
	合计	622.60	600.70	21.90	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	415.39	393.49	21.90	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	415.39	393.49	21.90	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	4.35	4.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	411.04	389.14	21.90	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	167.02	167.02	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	167.02	167.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.78	47.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	119.24	119.24	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	24.59	24.59	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.59	24.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	24.59	24.59	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.60	15.60	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.60	15.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.60	15.60	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总表

单位名称：海伦市福民乡中心小学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	622.61	一、本年支出	622.60
（一）一般公共预算拨款	622.61	（一）教育支出	415.39
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	167.02
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	24.59
		（四）住房保障支出	15.60
二、上年结转	0.00	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
收入总计	622.61	支出总计	622.60

一般公共预算支出表

单位名称：海伦市福民乡中心小学

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	
	合计	622.60	600.70	596.11	4.59	21.90
205	教育支出	415.39	393.49	388.90	4.59	21.90
20502	普通教育	415.39	393.49	388.90	4.59	21.90
2050201	学前教育	4.35	4.35	0.00	4.35	0.00
2050202	小学教育	411.04	389.14	388.90	0.24	21.90
208	社会保障和就业支出	167.02	167.02	167.02	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	167.02	167.02	167.02	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.78	47.78	47.78	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	119.24	119.24	119.24	0.00	0.00
210	卫生健康支出	24.59	24.59	24.59	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.59	24.59	24.59	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	24.59	24.59	24.59	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.60	15.60	15.60	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.60	15.60	15.60	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.60	15.60	15.60	0.00	0.00

一般公共预算基本支出表

单位名称：海伦市福民乡中心小学

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
	合计	600.71	596.12	4.59
301	工资福利支出	465.37	465.37	0.00
30101	基本工资	199.74	199.74	0.00
3010101	基本工资	199.74	199.74	0.00
30102	津贴补贴	146.57	146.57	0.00
3010201	津补贴	143.28	143.28	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	3.29	3.29	0.00
30103	奖金	30.50	30.50	0.00
3010301	奖金	30.50	30.50	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	47.78	47.78	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	24.07	24.07	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	23.87	23.87	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.20	0.20	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.11	1.11	0.00
3011201	工伤保险缴费	1.11	1.11	0.00
30113	住房公积金	15.60	15.60	0.00
302	商品和服务支出	4.59	0.00	4.59
30201	办公费	2.70	0.00	2.70
30207	邮电费	0.08	0.00	0.08
3020701	邮电费	0.08	0.00	0.08
30226	劳务费	1.65	0.00	1.65
30229	福利费	0.16	0.00	0.16
3022901	福利费	0.16	0.00	0.16
303	对个人和家庭的补助	130.75	130.75	0.00
30302	退休费	119.25	119.25	0.00
3030201	退休工资	110.58	110.58	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	8.67	8.67	0.00
30305	生活补助	10.98	10.98	0.00
3030501	遗属生活补助	10.98	10.98	0.00
30307	医疗费补助	0.52	0.52	0.00
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.52	0.52	0.00

一般公共预算项目支出表

单位名称：海伦市福民乡中心小学

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
	合计	21.90
302	商品和服务支出	21.90
30201	办公费	4.00
30205	水费	0.30
3020501	办公水费	0.30
30206	电费	6.00
3020601	办公电费	6.00
30211	差旅费	4.00
30216	培训费	1.10
30226	劳务费	6.50

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：海伦市福民乡中心小学

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	
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有一般公共预算“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算支出表

单位名称：海伦市福民乡中心小学 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
	合计	0.00	0.00	0.00

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。

国有资本经营预算支出表

单位名称：海伦市福民乡中心小学

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
	合计	0.00	0.00	0.00

注：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。

项目支出表

单位名称：海伦市福民乡中心小学

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		
		合计	21.90	21.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重大改革发 展项目	黑财指教（2023）14号-城乡义 务教育补助经费	海伦市福民乡中心小学	21.90	21.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表12

项目支出绩效表

部门/单位：海伦市福民乡中心小学

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
海伦市福民乡中心小学	工资支出	10	工资支出	343.81	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
						效益指标	经济双盈指标	结余率=结余数/预算数	等于	100	%	22.50
								小于等于	5	%	22.50	
	年终一次性奖金和工作人员奖励	10	奖励经费	30.50	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
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济双盈指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	社会保障费	10	社会保障缴费	71.65	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
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济双盈指标	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	14.91	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
						效益指标	经济双盈指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	退休费	10	退休费	119.24	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
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济双盈指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	生活补助	10	生活补助	10.98	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
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济双盈指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	工伤保险(年初预算)	10	各类人员补助支出	1.11	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
						效益指标	经济双盈指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	班主任津贴（年初预算）	10	各类人员补助支出	2.50	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
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济双盈指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	年度考核奖公积金(年初预算)	10	各类人员补助支出	0.69	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
							时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
						效益指标	经济双盈指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	退休医疗保险60元每年(年初预算)	10	各类人员补助支出	0.52	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
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济双盈指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
在职医疗补助60元每年(年初预算)	10	各类人员补助支出	0.20	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	
						时效指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
					效益指标	经济双盈指标	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	4.43	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	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50	
						质量指标	预算编制质量=1-(执行三公经费控制数)-(三公经费控制数/预算数)	小于等于	5	%	22.50	
					效益指标	经济效益指标	运转保障率	等于	100	%	22.50	
福利费	10	福利费	0.16	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=1-(执行三公经费控制数)-(三公经费控制数/预算数)	小于等于	5	%	22.50	
					效益指标	经济效益指标	运转保障率	等于	100	%	22.50	
黑财指教（2023）14号-城乡义务教育补助经费	10	重大改革发展项目	21.90	保障教育教学工作正常运行，改善办学条件，提高教学质量；确保学生的入学率、毕业率、升学率达到100%，确保失学率控制为0。为学生和教师提供良好教育、教学环境。辅导和帮助广大教师充分利用各种信息资源开展自主学习，提高教师素质。	成本指标	经济成本指标	项目预算控制数	等于	219030	元	20.00	
					产出指标	数量指标	学校教育委员会主席述职考核数	大于等于	1000	%	10.00	
							大于等于	6	场次	5.00		
							大于等于	100	%	5.00		
						质量指标	毕业考试合格率	大于等于	100	%	5.00	
							培训合格支出及时率	大于等于	100	%	5.00	
							教育教子任务完成率	大于等于	100	%	5.00	
					效益指标	社会效益指标	改善办学条件	定性	增强	/	5.00	
						学生综合素质培养	定性	增强	/	5.00		

					自主学习，进一步促进义务教育均衡发展，落实教育费改革方案。		生态效益指标	学校的校四环境达标率	定性	增强	/	10.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众和学生教师和学生满意度	大于等于	97	%	5.00
									大于等于	97	%	5.00

第三部分 海伦市福民乡中心小学2023年单位预算情况说明

一、关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，海伦市福民乡中心小学所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，海伦市福民乡中心小学收入总预算622.61万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加62.50万元，上升11.16%，主要原因是：基本工资调整及新增绩效工资，2023年上级专项义务教育经费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。支出总预算622.61万元，包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出，比上年预算增加62.50万元，上升11.16%，主要原因是基本工资调整及新增绩效工资，2023年上级专项义务教育经费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。

二、关于收入总表的说明

2023年，海伦市福民乡中心小学收入预算622.61万元，其中：一般公共预算拨款收入622.61万元，占100.00%。

三、关于支出总表的说明

2023年，海伦市福民乡中心小学支出预算622.60万元，其中：基本支出600.70万元，占96.48%；项目支出21.90万元，占3.52%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，海伦市福民乡中心小学财政拨款收入预算622.61万元，其中：一般公共预算拨款622.61万元，政府性基金预算拨款0.00万元，国有资本经营预算拨款0.00万元。财政拨款支出预算622.60万元，其中，教育支出415.39万元，社会保障和就业支出167.02万元，卫生健康支出24.59万元，住房保障支出15.60万元。比上年预算增加62.50万元，上升11.16%，主要原因是基本工资调整及新增绩效工资，2023年上级专项义务教育经费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年，海伦市福民乡中心小学一般公共预算支出622.60万元，其中：基本支出600.70万元，项目支出21.90万元。

（一）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）4.35万元，比上年预算增加4.35万元，上升100%，主要原因是2023年学前教育经费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。

（二）教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）411.04万元，比上年预算增加66.67万元，上升19.36%，主要原因基本工资调整及新增绩效工资，2023年上级专项义务教育经费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。

（三）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）47.78万元，比上年预算增加5.97万元，上升14.26%，主要原因是在职人员基本工资调整及人员变动，导致2023年预算同比上年增加。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）119.24万元，比上年预

算增加7.13万元，上升6.36%，主要原因是退休人员工资待遇调整，导致2023年预算同比上年增加。

（五）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）24.59万元，比上年预算减少24.19万元，下降49.59%，主要原因是从2022年开始退休人员医疗保险单位部分不用缴纳，所以2023年退休人员医疗保险费未纳入预算，导致2023年预算同比上年减少。

（六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）15.60万元，比上年预算增加2.57万元，上升19.72%，主要原因是在职人员基本工资调整，导致2023年预算同比上年增加。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年，海伦市福民乡中心小学一般公共预算基本支出600.71万元，其中：人员经费596.12万元，公用经费4.59万元。

（一）工资福利支出（类）基本工资（款）199.74万元，比上年预算增加18.68万元，上升10.32%，主要原因是在职人员基本工资调整，导致2023年预算同比上年增加。

（二）工资福利支出（类）津贴补贴（款）146.57万元，比上年预算增加20.78万元，上升16.52%，主要原因是在职人员新增绩效工资，导致2023年预算同比上年增加。

（三）工资福利支出（类）奖金（款）30.50万元，比上年预算增加5.33万元，上升21.18%，主要原因是在职人员基本工资调整，导致2023年预算同比上年增加。

（四）工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）47.78万元，比上年预算增加5.97万元，上升14.26%，主要

原因是在职人员基本工资调整，导致2023年预算同比上年增加。

（五）工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）24.07万元，比上年预算增加6.70万元，上升38.57%，主要原因是在职人员基本工资调整及缴费比例调整，导致2023年预算同比上年增加。

（六）工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）1.11万元，比上年预算减少0.18万元，下降13.95%，主要原因是在职人员变动，导致2023年预算同比上年减少。

（七）工资福利支出（类）住房公积金（款）15.60万元，比上年预算增加2.57万元，上升19.72%，主要原因是在职人员基本工资调整，导致2023年预算同比上年增加。

（八）商品和服务支出（类）办公费（款）2.70万元，比上年预算增加2.70万元，上升100%，主要原因是2023年学前教育经费中的办公费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。

（九）商品和服务支出（类）邮电费（款）0.08万元，比上年预算增加0.08万元，上升100%，主要原因是2023年定额公用经费中的邮电费纳入基本支出预算，导致2023年基本支出预算同比上年增加。

（十）商品和服务支出（类）劳务费（款）1.65万元，比上年预算增加1.65万元，上升100%，主要原因是2023年学前教育经费中的劳务费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。

（十一）商品和服务支出（类）福利费（款）0.16万元，比上年预算减少0.02万元，下降11.11%，主要原因是在职人员变动，导致2023年预算同比上年减少。

（十二）对个人和家庭的补助（类）退休费（款）119.25万

元，比上年预算增加7.13万元，上升6.36%，主要原因是退休人员工资待遇调整，导致2023年预算同比上年增加。

（十三）对个人和家庭的补助（类）生活补助（款）10.98万元，比上年预算增加0.73万元，上升7.12%，主要原因遗属补助人员增加，导致2023年预算同比上年增加。

（十四）对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）0.52万元，比上年预算减少30.89万元，下降98.34%，主要原因是从2022年开始退休人员医疗保险单位部分不用缴纳，所以2023年退休人员医疗保险费未纳入预算，导致2023年预算同比上年减少。

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年，海伦市福民乡中心小学一般公共预算项目支出21.90万元。

（一）商品和服务支出（类）办公费（款）4.00万元，比上年预算增加4.00万元，上升100%，主要原因是2023年上级专项义务教育经费中的办公费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。

（二）商品和服务支出（类）水费（款）0.30万元，比上年预算增加0.30万元，上升100%，主要原因是2023年上级专项义务教育经费中的水费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。

（三）商品和服务支出（类）电费（款）6.00万元，比上年预算增加6.00万元，上升100%，主要原因是2023年上级专项义务教育经费中的电费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。

(四) 商品和服务支出（类）差旅费（款）4.00万元，比上年预算增加4.00万元，上升100%，主要原因是2023年上级专项义务教育经费中的差旅费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。

(五) 商品和服务支出（类）培训费（款）1.10万元，比上年预算增加1.10万元，上升100%，主要原因是2023年上级专项义务教育经费中的培训费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。

(六) 商品和服务支出（类）劳务费（款）6.50万元，比上年预算增加6.50万元，上升100%，主要原因是2023年上级专项义务教育经费中的劳务费纳入2023年预算，导致2023年预算同比上年增加。

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年，海伦市福民乡中心小学一般公共预算“三公”经费支出0.00万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元，公务接待费0.00万元。比上年预算增加0万元，上升0%，主要原因是本单位无“三公”经费支出。

（一）因公出国（境）经费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，上升0%，主要原因是本单位无因公出国（境）经费支出。

（二）公务接待费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，上升0%，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维护费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0.00万元。其中：公务用车购置费0.00万元，比上年预算增加0万元，上升0%，主要原因是单位无公务用车购置及运行经费支出；公务用车运行维护费0.00万元，比上年预算增加0万元，上升0%，主要原因是单位无公务用车运行维护经费支出。

九、关于政府性基金预算支出表的说明

2023年，本单位政府性基金支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

2023年，本单位国有资本经营预算支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、机关运行经费安排情况说明

本单位为事业单位，无机关运行经费。

十二、政府采购安排情况说明

2023年，海伦市福民乡中心小学采购预算总额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。

十三、国有资产占有情况说明

截止2022年末，海伦市福民乡中心小学固定资产金额424万元，其中：房屋3624.84平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

2023年，本单位预算拟安排购置固定资产0万元，其中：房屋0平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

十四、关于项目支出绩效目标的说明

2023年，海伦市福民乡中心小学实行绩效目标管理的项目14个，涉及预算金额622.60万元。

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）学前教育（项）：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。

十三、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）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

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。