

黑龙江林业高级技工学校 2021 年部门预算

目 录

第一部分 黑龙江林业高级技工学校单位概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 黑龙江林业高级技工学校 2021 年部门预算报表

- 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

第三部分 黑龙江林业高级技工学校 2021 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 黑龙江林业高级技工学校单位概况

一、单位职责

黑龙江林业高级技工学校隶属于中国龙江森林工业集团有限公司，主要职责是为森工和社会培养中高级技术工人、承担职业技能培训、创业培训等各种培训及职业技能鉴定等工作。

二、单位机构设置

本单位有内设机构 10 个，分别为教务科、学生科、办公室、人事科、财务科、后勤科、党群工作部、工会(团委)、纪委、招生就业办。

三、单位人员构成

黑龙江林业高级技工学校单位编制总数为 135 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 108 个，工勤编制 27 个。实有人员 214 人，其中：在职人员 81 人，离退休人员 123 人。与上年预算相比，实有人数减少 1 人，其中：在职人数增减少 7 人，离退休人数增加 6 人。

第二部分 黑龙江林业高级技工学校单位 2021 年部门预算 公开报表

一、收支总表

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	1,803.83	一、本年支出	1,803.83
一般公共预算拨款收入	1,791.23	教育支出	1,803.83
政府性基金预算拨款收入			
国有资本经营预算拨款收入			
财政专户管理资金收入	12.60		
事业收入			
上级补助收入			
附属单位上缴收入			
事业单位经营收入			
其他收入			
二、上年结转结余		二、年终结转结余	
收入总计	1,803.83	支出总计	1,803.83

二、收入总表

金额单位：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		1,803.83	1,803.83	1,791.23			12.60											
766	龙江森工集团	1,803.83	1,803.83	1,791.23			12.60											

766003	黑龙江林业高级技工学校	1,803.83	1,803.83	1,791.23			12.60										
--------	-------------	----------	----------	----------	--	--	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

三、支出总表

金额单位：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		1,803.83	1,541.73	262.10			
205	教育支出	1,803.83	1,541.73	262.10			
20503	职业教育	1,803.83	1,541.73	262.10			
2050303	技校教育	1,803.83	1,541.73	262.10			

四、财政拨款收支总表

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	1,791.23	一、本年支出	1,791.23
（一）一般公共预算拨款	1,791.23	教育支出	1,791.23
（二）政府性基金预算拨款			
（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	1,791.23	支出总计	1,791.23

五、一般公共预算支出表

金额单位：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		1,791.23	1,529.13	1,377.18	151.95	262.10
205	教育支出	1,791.23	1,529.13	1,377.18	151.95	262.10
20503	职业教育	1,791.23	1,529.13	1,377.18	151.95	262.10
2050303	技校教育	1,791.23	1,529.13	1,377.18	151.95	262.10

六、一般公共预算基本支出表

金额单位：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	1,529.13	1,377.18	151.95
301	工资福利支出	1,064.33	1,064.33	
30101	基本工资	414.72	414.72	
30102	津补贴	296.46	296.46	
30103	奖金	63.10	63.10	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	101.01	101.01	
30109	职业年金缴费	50.51	50.51	
30110	城镇职工基本医疗保险缴费	48.32	48.32	
30112	其他社会保障缴费	1.48	1.48	
30113	住房公积金	88.74	88.74	
302	商品和服务支出	151.95		151.95
30201	办公费	4.94		4.94
30204	手续费	0.12		0.12
30205	水费	0.62		0.62
30206	电费	5.17		5.17
30207	邮电费	1.62		1.62
30208	取暖费	56.72		56.72
30209	物业管理费	2.46		2.46
30211	差旅费	7.70		7.70

30213	维修(护)费	6.50		6.50
30216	培训费	7.10		7.10
30226	劳务费	2.87		2.87
30228	工会经费	13.14		13.14
30229	福利费	32.75		32.75
30239	其他交通费用	5.21		5.21
30299	其他商品和服务支出	5.04		5.04
303	对个人和家庭的补助	312.84	312.84	
30301	离休费	14.05	14.05	
30302	退休费	238.08	238.08	
30305	生活补助	3.07	3.07	
30307	医疗费补助	57.03	57.03	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.61	0.61	

七、一般公共预算“三公”经费支出表

金额单位：万元

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						

本单位没有一般公共预算拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

八、政府性基金预算支出表

金额单位：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				

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

金额单位：万元

项目类别	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			262.10	262.10							
22-其他运转类	房屋设备设施维修（护）经费	766003-黑龙江林业高级技工学校	32.60	32.60							
22-其他运转类	房屋取暖费用	766003-黑龙江林业高级技工学校	7.40	7.40							
31-部门项目	学生资助补助经费（中等职业教育学生资助经费）	766003-黑龙江林业高级技工学校	108.40	108.40							
31-部门项目	国家教育资助经费省级配套资金（中等职业教育）	766003-黑龙江林业高级技工学校	113.70	113.70							

十、项目支出绩效表

金额单位：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
766003-	工资	10	人员	689.67	严格执行	产出指	数量	科目调整次	≤	10	次	22.5

黑龙江 林业高级技工学校	支出		类		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	标	指标数					
							足额保障率	=	100	%	22.5	
							时效指标	发放及时率	=	100	%	22.5
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	≤	5	%	22.5
	采暖和购房补贴（在职）	10	人员类	21.51	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	=	100	%	22.5
							数量指标	科目调整次数	≤	10	次	22.5
						时效指标	发放及时率	=	100	%	22.5	
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	≤	5	%	22.5
	年终一次性奖金和工作人员奖励	10	人员类	63.10	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	时效指标	发放及时率	=	100	%	22.5
							数量指标	足额保障率	=	100	%	22.5
						数量指标	科目调整次数	≤	10	次	22.5	
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	≤	5	%	22.5
	社会保障缴费	10	人员类	201.31	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	时效指标	发放及时率	=	100	%	22.5
							数量指标	足额保障率	=	100	%	22.5
						数量指标	科目调整次数	≤	10	次	22.5	
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	≤	5	%	22.5
	住房公积金	10	人员类	88.74	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	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	10	次	22.5
							数量指标	足额保障率	=	100	%	22.5
						时效指标	发放及时率	=	100	%	22.5	
						效益指标	经济效益	结余率=结余数/预算数	≤	5	%	22.5

				理，减少 结余资金		指标						
离休 费	10	人员 类	13.83	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	足额保障率	=	100	%	22.5	
							科目调整次 数	≤	10	次	22.5	
							时效 指标	发放及时率	=	100	%	22.5
					效益指 标	经济 效益 指标	结余率=结余 数/预算数	≤	5	%	22.5	
退休 费	10	人员 类	206.12	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	产出指 标	时效 指标	发放及时率	=	100	%	22.5	
							科目调整次 数	≤	10	次	22.5	
							数量 指标	足额保障率	=	100	%	22.5
					效益指 标	经济 效益 指标	结余率=结余 数/预算数	≤	5	%	22.5	
采暖 和购 房补 贴（离 退休）	10	人员 类	32.30	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	时效 指标	发放及时率	=	100	%	22.5	
							科目调整次 数	≤	10	次	22.5	
							数量 指标	足额保障率	=	100	%	22.5
					效益指 标	经济 效益 指标	结余率=结余 数/预算数	≤	5	%	22.5	
生活 补助	10	人员 类	3.07	严格执行 相关政 策，保障 工资及时 发放、足 额发放，	产出指 标	时效 指标	发放及时率	=	100	%	22.5	
							数量 指标	足额保障率	=	100	%	22.5
							科目调整次 数	≤	10	次	22.5	

					预算编制科学合理，减少结余资金	效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	≤	5	%	22.5
	离退 休医 疗费	10	人员 类	57.03	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	时效指标	发放及时率	=	100	%	22.5
							数量指标	科目调整次数	≤	10	次	22.5
								足额保障率	=	100	%	22.5
					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	效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	≤	5	%	22.5
	独生 子女 父母 奖励	10	人员 类	0.61	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	时效指标	发放及时率	=	100	%	22.5
							数量指标	足额保障率	=	100	%	22.5
								科目调整次数	≤	10	次	22.5
					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	效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	≤	5	%	22.5
	学生 资助 补助 经费 （中 等职 业教 育学 生资 助经 费）	10	部门 项目	108.40	合理发放学生资助资金，利用免学费资金更好的完成我校2021年设置的所有课程的教学工作，全面提升学生实际操作水平，理论与实际相结合，全面提高教学质量，为社会培养合格的技术型人才。	产出指标	时效指标	★二季度预算资金累计支出率	≥	20	%	2
								★三季度预算资金累计支出率	≥	50	%	3
								★一季度预算资金累计支出率	≥	5	%	1
								★全年预算资金支出率	≥	100	%	0
								资助资金及时及足额发放率	≥	100	%	20
						质量指标		★预算编制到项目率	≥	100	%	4
								补助人员精准度	≥	100	%	20
						满意度指标	服务对象满意度	学生资助满意度及受教育程度满意度	≥	95	%	10

							标						
					效益指 标	可持 续发 展指 标	促进涉农涉 林专业学生的 长远发展	定性	优良 中低 差			30	
国家 教育 资助 经费 省级 配套 资金 （中 等职 业教 育）	10	部门 项目	113.70	合理发 放学生资 助资金， 利用免学 费资金更 好的完成 我校 2021 年 设置的所 有课程的 教学工 作，全面 提升学生 实际操作 水平，理 论与实际 相结合， 全面提高 教学质 量，为社 会培养合 格的技术 型人才。	产出指 标	时效 指标	★全年预算 资金支出率	≥	100	%	0		
							★二季度预 算资金累计 支出率	≥	50	%	2		
							★一季度预 算资金累计 支出率	≥	20	%	1		
							★三季度预 算资金累计 支出率	≥	70	%	3		
							资助资金及 时发放率	≥	100	%	20		
						质量 指标	补助人员精 准度	≥	100	%	20		
							★预算编制 到项目率	≥	100	%	4		
							效益指 标	可持 续发 展指 标	促进涉农涉 林专业学生的 长远发展	定性	优良 中低 差		30
							满意度 指标	服务 对象 满意 度指 标	学生资助满 意度及受教 育程度满意 度	≥	98	%	10
						福利 费	10	公用 经费	16.43	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
质量 指标	预算编制质 量= （执行 数-预算数）/ 预算数	≤	5	%	22.5								
效益指 标		运转保障率	=	100	%						22.5		
	经济 效益 指标	“三公经费 控制率”=（实 际支出数/预 算安排数）× 100%	≤	100	%						22.5		

	工会经费	10	公用经费	13.14	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	≤	10	次	22.5
							质量指标	预算编制质量= （执行数-预算数）/预算数	≤	5	%	22.5
						效益指标	经济效益指标	“三公经费控制率”=（实际支出数/预算安排数）×100%	≤	100	%	22.5
								运转保障率	=	100	%	22.5
	其他交通补贴	10	公用经费	5.21	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	≤	10	次	22.5
							质量指标	预算编制质量= （执行数-预算数）/预算数	≤	5	%	22.5
						效益指标	经济效益指标	“三公经费控制率”=（实际支出数/预算安排数）×100%	≤	100	%	22.5
								运转保障率	=	100	%	22.5
	定额公用经费	10	公用经费	129.66	保障单位日常运转，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/预算安排数）×100%	≤	100	%	22.5
						产出指标	质量指标	预算编制质量= （执行数-预算数）/预算数	≤	5	%	22.5
							数量指标	科目调整次数	≤	10	次	22.5
	房屋设施维修（护）经费	10	其他运转类	32.60	根据《绥化市人民政府关于大气污染源进行整治的通知》和《绥化市	产出指标	成本指标	★全年预算资金支出率	≥	100	%	10
							时效指标	★二季度预算资金累计支出率	≥	100	%	10
								★一季度预算资金累计支出率	≥	0	%	10

					人民政府关于重新划定高污染燃料禁燃区的通告》精神，完成撤并小锅炉，实行统一大暖集中供热任务。		★三季度预算资金累计支出率	≥	100	%	10
							★预算编制到项目率	≥	100	%	10
						满意度指标	服务对象满意度指标	≥	95	%	30
						效益指标	可持续影响指标	定性	优良中低差		10
	房屋取暖费用	10	其他运转类	7.40		效益指标	可持续影响指标	定性	好坏	%	30
						产出指标	★一季度预算资金累计支出率	≥	0	%	10
							★三季度预算资金累计支出率	≥	0	%	10
							★二季度预算资金累计支出率	≥	0	%	10
							★预算编制到项目率	≥	100	%	10
							★全年预算资金支出率	≥	100	%	10
						满意度指标	服务对象满意度指标	≥	95	%	10

第三部分 黑龙江林业高级技工学校 2021 年部门预算情况

说明

一、关于收支总表的说明

2021 年，黑龙江林业高级技工学校收入总预算 1803.83 万元，包括：一般公共预算拨款收入、财政专户管理资金收入；支出总预算 1803.83 万元，全部为教育支出。与上年预算相比，增加 150.10 万元，主要原因是学生资助补助经费和国家教育资助经费省级配套资金预算增加导致。按照综合预算的原则，所有收入和支出均纳入部门预算管理。

二、关于收入总表的说明

2021 年，黑龙江林业高级技工学校收入预算 1803.83 万元，其中：一般公共预算收入 1791.23 万元，占 99.30%；财政专户管理资金收入 12.60 万元，占 0.70%；

三、关于支出总表的说明

2021 年，黑龙江林业高级技工学校支出预算 1803.83 万元，其中：基本支出 1541.73 万元，占 85.47%；项目支出 262.10 万元，占 14.53%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2021 年，黑龙江林业高级技工学校财政拨款收入预算 1791.23 万元，比上年预算增加 149.5 万元，主要原因是学生资助补助经费和国家教育资助经费省级配套资金预算增加导致。其中，一般公共预算拨款 1791.23 万元。财政拨款支出预算 1791.23 万元，其中，教育支出 1791.23 万元。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2021 年，黑龙江林业高级技工学校一般公共预算支出 1791.23 万元，其中：基本支出 1529.13 万元，项目支出 262.10 万元。

（一）205 教育支出 1791.23 万元，比上年预算增加 149.5 万元，增长 9.11%，主要原因是学生资助补助经费和国家教育资助经费省级配套资金预算增加导致。

1、2050303 技校教育 1791.23 万元，比上年预算增加 149.5 万元，增长 9.11%，主要原因是学生资助补助经费和国家教育资助经费省级配套资金预算增加导致。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2021 年，黑龙江林业高级技工学校一般公共预算基本支出 1529.13 万元，其中：人员经费 1377.18 万元，公用经费 151.95 万元。

（一）301 工资福利支出 1064.33 万元，比上年预算减少 134.82 万元，下降 11.24%，主要原因是退休人员增多，在职人员人数减少。

1、30101 基本工资 414.72 万元，比上年预算减少 36.84 万元，下降 8.16%，主要原因是编制内在职职工人数减少，导致基本工资减少。

2、30102 津贴补贴 296.46 万元，比上年预算减少 30.83 万元，下降 9.42%，主要原因是编制内在职职工人数减少，导致津贴补贴减少。

3、30103 奖金 63.1 万元，比上年预算减少 10.34 万元，下降 14.08%，主要原因是编制内在职职工人数减少，导致奖金减少。

4、30108 机关事业单位基本养老保险缴费 101.01 万元，比上年预算减少 9.1 万元，下降 8.26%，主要原因是编制内在职职工人数减少，导致机关事业单位基本养老保险缴费减少。

5、30109 职业年金缴费 50.51 万元，比上年预算减少 4.54 万元，下降 8.25%，主要原因是编制内在职职工人数减少，导致职业年金缴费减少。

6、30110 城镇职工基本医疗保险缴费 48.32 万元，比上年预算减少 4.59 万元，下降 8.68%，主要原因是编制内在职职工人数减少，导致城镇职工基本医疗保险缴费减少。

7、30112 其他社会保障缴费 1.48 万元，比上年预算减少 0.14 万元，下降 8.64%，主要原因是编制内在职职工人数减少，导致其他社会保障缴费减少。

8、30113 住房公积金 88.74 万元，比上年预算减少 8.43 万元，下降 8.68%，主要原因是编制内在职职工人数减少，导致住房公积金减少。

(二)302 商品服务支出 151.95 万元，比上年预算减少 10.65 万元，下降 6.55%，主要原因是在职职工人数减少，导致公用经费减少。

1、30201 办公费 4.94 万元，比上年预算减少 0.49 万元，

下降 9.02%，主要原因是在职职工人数减少，导致办公费减少。

2、30204 手续费 0.12 万元，比上年预算减少 0.02 万元，下降 14.29%，主要原因是在职职工人数减少，导致手续费减少。

3、30205 水费 0.62 万元，比上年预算减少 0.06 万元，下降 8.82%，主要原因是在职职工人数减少，导致水费减少。

4、30206 电费 5.17 万元，比上年预算减少 0.5 万元，下降 8.82%，主要原因是在职职工人数减少，导致电费减少。

5、30207 邮电费 1.62 万元，比上年预算减少 0.16 万元，下降 8.99%，主要原因是在职职工人数减少，导致邮电费减少。

6、30208 取暖费 56.72 万元，比上年预算减少 1.61 万元，下降 2.76%，主要原因是在职职工人数减少，导致取暖费减少。

7、30209 物业管理费 2.46 万元，比上年预算减少 0.24 万元，下降 8.89%，主要原因是在职职工人数减少，导致物业管理费减少。

8、30211 差旅费 7.7 万元，比上年预算减少 2.88 万元，下降 27.22%，主要原因是在职职工人数减少，导致差旅费减少。

9、30213 维修（护）费 6.5 万元，比上年预算减少 0.15 万元，下降 2.26%，主要原因是在职职工人数减少，导致维修（护）费减少。

10、30216 培训费 7.1 万元，比上年预算减少 2.58 万元，下降 26.65%，主要原因是在职职工人数减少，导致培训费减少。

11、30226 劳务费 2.87 万元，比上年预算减少 0.28 万元，

下降 8.89%，主要原因是在职职工人数减少，导致劳务费减少。

12、30228 工会经费 13.14 万元，比上年预算减少 1.19 万元，下降 8.3%，主要原因是在职职工人数减少，导致工会经费减少。

13、30229 福利费 32.75 万元，比上年预算减少 1.73 万元，下降 5.02%，主要原因是在职职工人数减少，导致福利费减少。

14、30239 其他交通费 5.21 万元，比上年预算增加 1.05 万元，增长 25.24%，主要原因是预算核定标准增加。

15、30299 其他商品和服务支出 5.04 万元，比上年预算增加 0.2 万元，增长 4.13%，主要原因是退休人员数量增加，离退休人员公用经费增加，导致其他商品和服务支出增加。

（三）303 对个人和家庭的补助 312.84 万元，比上年预算增加 32.86 万元，增长 11.74%，主要原因是退休人员增多，导致对个人和家庭的补助增加。

1、30301 离休费 14.05 万元，比上年预算一致，无增减变化。

2、30302 退休费 238.08 万元，比上年预算增加 28.23 万元，增长 13.45%，主要原因是退休人员增多，导致退休费增加。

3、30305 生活补助 3.07 万元，比上年预算减少 0.47 万元，下降 13.28%，主要原因是遗属人员减少，导致生活补助减少。

4、30307 医疗费补助 57.03 万元，比上年预算增加 5.11 万元，增长 9.84%，主要原因是退休人员增多，导致医疗费补助

增加。

5、30399 其他对个人和家庭的补助 0.61 万元，比上年预算减少 0.01 万元，下降 1.61%，主要原因是编制内在职职工人数减少，导致其他对个人和家庭的补助减少。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2021 年，黑龙江林业高级技工学校一般公共预算“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，主要原因是两年均未安排一般公共预算“三公”经费支出。

（一）因公出国（境）经费。2021 年预算安排 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是两年均未安排因公出国（境）经费。

（二）公务接待费。2021 年预算安排 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是两年均未安排公务接待费。

（三）公务用车购置及运行费。2021 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，主要原因是两年均未安排公务用车购置费；公务用车运行维护费 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是两年均未安排公务用车运行维护费。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

2021 年，黑龙江林业高级技工学校政府性基金支出 0 万元，

比上年预算增加 0 万元。

九、机关运行经费情况说明

黑龙江林业高级技工学校为事业单位，无机关运行经费。

十、关于政府采购预算情况说明

2021年，黑龙江林业高级技工学校采购预算总额29.52万元，其中：货物类预算29.52万元、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2020年末，黑龙江林业高级技工学校共有房屋22175.20平方米，车辆1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

2021年黑龙江林业高级技工学校实行绩效目标管理的项目19个，涉及预算金额1803.83万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：是指单位从同级财政闭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、国有资金经营预算拨款。

二、财政专户管理资金收入：指行政事业单位按照省物价部门和财政部门批准的收费许可证收取的缴入财政专户、实行

专项管理的行政事业性收费。

三、事业收入：是指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入，不含事业单位获得的由财政专户资金核拨的资金。

四、上级补助收入：是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：是本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上级的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。

六、事业单位经营收入：反映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。

七、支出功能分类：主要反映政府各项职能活动及其政策目标。根据社会主义市场经济条件下政府职能活动情况及国际通行做法，将政府支出分为类、款、项三级。

八、支出经济分类：主要反映政府支出的经济性质和具体用途。支出经济分类设类、款两级。

九、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、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、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。