

**黑龙江省松花江林业干
部学校
2021 年部门预算**

目 录

第一部分 黑龙江省松花江林业干部学校概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 黑龙江省松花江林业干部学校 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 黑龙江省松花江林业干部学校 2021 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 黑龙江省松花江林业干部学校概况

一、单位职责

黑龙江省松花江林业干部学校隶属于中国龙江森林工业集团有限公司，主要职责是为在职森工林区干部提供培训服务、专业培训、短期培训。具体工作任务如下：

1、定期开展对龙江森工集团基层书记、厂（场）所长的培训。

2、开展森工林区年轻干部、理论宣传骨干、基层干部、党员等的培训。

3、开展马克思主义基本理论研究，开展党的基本路线、方针、政策的解读宣传，重点研究宣传习近平新时代中国特色社会主义思想。

4、承办龙江森工集团党委以及相关部门举办的专题研讨班。

5、开展重大理论和现实问题研究，定期下基层开展理论宣讲。

6、参与集团公司党委关于森工林区干部培训计划的制定工作。

7、完成集团公司党委和集团公司交办的其他任务。

二、单位机构设置

本单位有内设机构 7 个，分别为政工科（办公室）、财务科、教务科、经管教研室、社科教研室、总务科、资料室。

三、单位人员构成

黑龙江省松花江林业干部学校编制总数为 40 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 28 个，工勤编制 12 个。实有人员 69 人，其中：在职人员 17 人，离退休人员 52 人。与上年预算相比，实有人数减少 2 人，其中：在职人数减少 1 人，离退休人数减少 1 人。

第二部分 黑龙江省松花江林业干部学校 2021 年部门预算公开报表

一、收支总表

表 1

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	383.94	一、本年支出	383.94
一般公共预算拨款收入	383.94	教育支出	383.94
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			
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	383.94	支出总计	383.94

二、收入总表

表 2

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		383.94	383.94	383.94														
766	龙江森工集团	383.94	383.94	383.94														
766018	黑龙江省松花江林业干部学校	383.94	383.94	383.94														

三、支出总表

表 3

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		383.94	378.94	5.00			
205	教育支出	383.94	378.94	5.00			
20508	进修与培训	383.94	378.94	5.00			

2050899	其他进修与培训	383.94	378.94	5.00			
---------	---------	--------	--------	------	--	--	--

四、财政拨款收支总表

表 4

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	383.94	一、本年支出	383.94
（一）一般公共预算拨款	383.94	（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算拨款		（二）外交支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）国防支出	
		（四）公共安全支出	
		（五）教育支出	383.94
		（六）科学技术支出	
		（七）文化旅游体育与传媒支出	
		（八）社会保障和就业支出	
		（九）社会保险基金支出	
		（十）卫生健康支出	
		（十一）节能环保支出	
		（十二）城乡社区支出	
		（十三）农林水支出	
		（十四）交通运输支出	
		（十五）资源勘探工业信息等支出	
		（十六）商业服务业等支出	
		（十七）金融支出	
		（十八）援助其他地区支出	
		（十九）自然资源海洋气象等支出	
		（二十）住房保障支出	
		（二十一）粮油物资储备支出	
		（二十二）国有资本经营预算支出	

		(二十三) 灾害防治及应急管理支出	
		(二十四) 其他支出	
		(二十五) 债务付息支出	
		(二十六) 债务发行费用支出	
		(二十七) 抗疫国债安排的支出	
		(二十八) 社会保险基金支出	
		(二十九) 往来性支出	
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	383.94	支出总计	383.94

五、一般公共预算支出表

表 5

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		383.94	378.94	347.18	31.76	5.00
205	教育支出	383.94	378.94	347.18	31.76	5.00
20508	进修与培训	383.94	378.94	347.18	31.76	5.00
2050899	其他进修与培训	383.94	378.94	347.18	31.76	5.00

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

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	378.94	347.18	31.76
301	工资福利支出	225.50	225.50	
30101	基本工资	90.19	90.19	
30102	津补贴	64.76	64.76	
30103	奖金	14.76	14.76	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.95	20.95	
30109	职业年金缴费	10.48	10.48	
30110	城镇职工基本医疗保险缴费	10.83	10.83	
30112	其他社会保障缴费	0.33	0.33	
30113	住房公积金	13.20	13.20	
302	商品和服务支出	31.76		31.76
30201	办公费	0.86		0.86
30204	手续费	0.03		0.03
30205	水费	0.11		0.11
30206	电费	0.92		0.92
30207	邮电费	0.30		0.30
30208	取暖费	8.92		8.92
30209	物业管理费	0.31		0.31
30211	差旅费	1.60		1.60
30213	维修(护)费	0.93		0.93
30216	培训费	1.58		1.58
30226	劳务费	0.60		0.60
30228	工会经费	2.93		2.93
30229	福利费	9.19		9.19
30239	其他交通费用	1.43		1.43
30299	其他商品和服务支出	2.08		2.08
303	对个人和家庭的补助	121.69	121.69	
30302	退休费	99.40	99.40	
30305	生活补助	0.69	0.69	
30307	医疗费补助	21.39	21.39	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.21	0.21	

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

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“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

表 8

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

表 9

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			5.00	5.00							

22-其他运转类	设备购置	766018-黑龙江省松花江林业干部学校	1.00	1.00							
22-其他运转类	单位日常运转及公用经费	766018-黑龙江省松花江林业干部学校	4.00	4.00							

十、项目支出绩效表

表 10

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
766018-黑龙江省松花江林业干部学校	23000021R0000000050050-工资支出	10	人员类	153.93	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
						产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	10	次	22.5
								足额保障率	=	100	%	22.5
								发放及时率	=	100	%	22.5
	23000021R0000000050052-采暖和购房补贴(在职)	10	人员类	1.02	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
								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
	23000021R0000000050054-年终一次性奖金和工作人员奖励	10	人员类	14.76	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
								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
	23000021R0000000050056-社会保障缴费	10	人员类	42.59	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发	产出指标	数量指标	足额保障率	=	100	%	22.5
								科目调整次数	≤	10	次	22.5

				放, 预算编制 科学合理, 减 少结余资金		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	
23000021R000000050058- 住房公积金	10	人员类	13. 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	=	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
23000021R000000050062- 退休费	10	人员类	96. 28	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	
							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
23000021R000000050064- 采暖和购房补贴(离退休)	10	人员类	3. 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	效益指 标	经济效益 指标	结余率=结余 数/预算数	≤	5	%	22. 5	
						产出指 标	数量指标	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
23000021R000026201205- 生活补助	10	人员类	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	=	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
23000021R000026201206- 离退休医疗费	10	人员类	21. 39	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	
						效益指 标	经济效益 指标	结余率=结余 数/预算数	≤	5	%	22. 5
23000021R000026201207- 独生子女父母奖励	10	人员类	0. 21	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	效益指 标	经济效益 指标	结余率=结余 数/预算数	≤	5	%	22. 5	
					产出指 标	数量指标	足额保障率	=	100	%	22. 5	
						科目调整次数	≤	10	次	22. 5		

				少结余资金		时效指标	发放及时率	=	100	%	22.5
23000021Y000000050017-福利费	10	公用经费	3.66	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	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
					效益指标	经济效益指标	运转保障率	=	100	%	22.5
							“三公经费控制率”=(实际支出数/预算安排数)×100%	≤	100	%	22.5
23000021Y000000050018-工会经费	10	公用经费	2.93	保障单位正常运转,提高预算编制质量,严格执行预算	效益指标	经济效益指标	运转保障率	=	100	%	22.5
							“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
23000021Y000000050019-其他交通补贴	10	公用经费	1.43	保障单位正常运转,提高预算编制质量,严格执行预算	效益指标	经济效益指标	运转保障率	=	100	%	22.5
							“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
23000021Y000000050024-定额公用经费	10	公用经费	23.73	保障单位正常运转,提高预算编制质量,严格执行预算							
23000021Y000000050277-设备购置	10	其他运转类	1.00	改善办学条件,提高服务水平,让教职员工和学员满意!	产出指标	质量指标	设备故障率	≤	5	%	5
							安装工程验收合格率	≥	100	%	5
							★预算编制到项目率	≥	90	%	5
							设备质量合格率	≥	100	%	5

						数量指标	购置设备数量	≥	5	台(套)	5	
							政府采购率	≥	100	%	5	
							时效指标	★二季度预算资金累计支出率	≥	5	%	5
								★三季度预算资金累计支出率	≥	50	%	5
								★全年预算资金支出率	≥	100	%	5
								★一季度预算资金累计支出率	≥	1	%	5
						效益指标	社会效益指标	设备利用率	≥	80	%	10
							可持续影响指标	设备使用年限	≥	6	年	20
						满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥	100	%	10

23000021Y000000051311-单位日常运转及公用经费	10	其他运转类	4.00	为了更好地完成培训任务,保障工作正常运转,创造良好的办公环境,完成上级布置的各项工作,提高预算编制质量,严格按预算执行。	效益指标	社会效益指标	提高培训水平	定性	优良中低差	20	
						可持续影响指标	提高党员和领导干部素质	定性	优良中低差	10	
					满意度指标	服务对象满意度指标	教职工学员满意	≥	100	%	10
					产出指标	时效指标	★一季度预算资金累计支出率	≥	20	%	5
							★三季度预算资金累计支出率	≥	80	%	30
							★二季度预算资金累计支出率	≥	50	%	10
							★预算编制到项目率	≥	90	%	5
成本指标	★全年预算资金支出率	≥	100	%	0						

第三部分 黑龙江省松花江林业干部学校

2021 年部门预算情况说明

一、关于收支总表的说明

2021 年，黑龙江省松花江林业干部学校收入总预算 383.94 万元，包括：一般公共预算拨款收入 383.94 万元；支出总预算 383.94 万元，包括：教育支出 383.94 万元。与上年预算相比，减少 14.65 万元，主要原因是在职死亡 1 人，退休死亡 1 人，人员经费和公用经费均减少。按照综合预算的原则，黑龙江省松花江林业干部学校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，黑龙江省松花江林业干部学校收入预算 383.94 万元，其中：一般公共预算收入 383.94 万元，占 100%；政府性基金预算收入 0 万元；占 0%；国有资本经营预算收入 0 万元，占 0%；财政专户管理资金收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；事业单位经营收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、关于支出总表的说明

2021 年，黑龙江省松花江林业干部学校支出预算 383.94 万元，其中：基本支出 378.94 万元，占 98.7%；项目支出 5 万元，占 1.3%；事业单位经营支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2021 年，黑龙江省松花江林业干部学校财政拨款收入预算 383.94 万元，比上年预算减少 14.65 万元，主要原因是在职死亡 1 人，退休死亡 1 人，人员经费和公用经费均减少。其中，一般公共预算拨款 383.94 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 383.94 万元，其中教育支出 383.94 万元。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2021 年，黑龙江省松花江林业干部学校一般公共预算支出 383.94 万元，其中：基本支出 378.94 万元，项目支出 5 万元。

1、205 教育支出 383.94 万元，比上年预算减少 14.65 万元，下降 3.68%。主要原因是在职死亡 1 人，退休死亡 1 人，人员经费和公用经费均减少。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2021 年，黑龙江省松花江林业干部学校一般公共预算基本支出 378.94 万元，其中：人员经费 347.18 万元，公用经费 31.76 万元。

1、301 工资福利支出 225.50 万元，比上年预算减少 13.52 万元，下降 5.66%。主要原因是在职死亡 1 人，人员经费减少。其中：

(1) 30101 基本工资 90.19 万元，比上年预算减少 2.85 万元，下降 3.06%。

(2) 30102 津贴补贴 64.76 万元，比上年预算减少 5.39 万元，下降 7.68%。

(3) 30103 奖金 14.76 万元，比上年预算减少 3.29 万元，下降 18.23%。

(4) 30108 机关事业单位基本养老保险缴费 20.95 万元，比上年预算减少 0.73 万元，下降 3.37%。

(5) 30109 职业年金缴费 10.48 万元，比上年预算减少 0.36 万元，下降 3.32%。

(6) 30110 城镇职工基本医疗保险缴费 10.83 万元，比上年预算减少 0.40 万元，下降 3.56%。

(7) 30112 其他社会保障缴费 0.33 万元，比上年预算减少 0.01 万元，下降 2.94%。

(8) 30113 住房公积金 13.20 万元，比上年预算减少 0.49 万元，下降 3.58%。

2、302 商品和服务支出 31.76 万元，比上年预算减少 1.26 万元，下降 3.82%。主要原因是在职死亡 1 人，公用经费减少。其中：

(1) 30201 办公费 0.86 万元，比上年预算减少 0.05 万元，下降 5.49%。

(2) 30204 手续费 0.03 万元，比上年预算减少 0 万元，下降 0%。

(3) 30205 水费 0.11 万元，比上年预算减少 0.01 万元，下降

8.33%。

(4) 30206 电费 0.92 万元，比上年预算减少 0.05 万元，下降 5.15%。

(5) 30207 邮电费 0.29 万元，比上年预算减少 0.02 万元，下降 6.45%。

(6) 30208 取暖费 8.91 万元，比上年预算减少 0.09 万元，下降 1%。

(7) 30209 物业管理费 0.31 万元，比上年预算减少 0.01 万元，下降 3.13%。

(8) 30211 差旅费 1.60 万元，比上年预算减少 0.52 万元，下降 24.53%。

(9) 30213 维修（护）费 0.93 万元，比上年预算减少 0.02 万元，下降 2.11%。

(10) 30216 培训费 1.58 万元，比上年预算减少 0.46 万元，下降 22.55%。

(11) 30226 劳务费 0.60 万元，比上年预算减少 0.03 万元，下降 4.76%。

(12) 30228 工会经费 2.93 万元，比上年预算减少 0.1 万元，下降 3.3%。

(13) 30229 福利费 9.18 万元，比上年预算减少 0.29 万元，下降 3.06%。

(14) 30239 其他交通费 1.42 万元，比上年预算增加 0.42 万元，

增加 42%。

(15) 30299 其他商品和服务支出 2.08 万元，比上年预算减少 0.04 万元，下降 1.89%。

3、303 对个人和家庭的补助 121.69 万元，比上年预算增加 5.14 万元，增加 4.41%。主要原因是退休人员增加退休费。其中：

(1) 30302 退休费 99.40 万元，比上年预算增加 4.44 万元，增加 4.68%。

(2) 30305 生活补贴 0.69 万元，比上年预算增加 0.05 万元，增长 7.81%。

(3) 30307 医疗费补助 21.39 万元，比上年预算增加 0.65 万元，增加 3.13%。

(4) 其他对个人和家庭得补助 0.21 万元，比上年预算减少 0 万元，下降 0%。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2021 年，黑龙江省松花江林业干部学校一般公共预算“三公”经费支出 0 万元。比上年预算减少 0.2 万元，主要原因是：压减经费，疫情原因，不发生公务接待。本单位没有“三公”经费预算拨款安排的支出。

(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，主要原因是本单位没有因公出国（境）经费。

(二) 公务接待费。2021 年预算安排 0 万元，比上年预算减少 0.2 万元，主要原因是疫情原因，不发生公务接待，所以单位没有“三公”经费预算拨款安排的支出。

(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，主要原因是单位规模小，人员编制少，不够配备一辆车；公务用车运行维护费 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是本单位没有车辆。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

2021 年，黑龙江省松花江林业干部学校政府性基金支出 0 万元，比上年预算增加（减少）0 万元。

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

2021 年，黑龙江省松花江林业干部学校采购预算总额 9.92 万元，其中：货物类预算 9.92 万元。

十一、关于国有资产占有使用情况说明

截止 2020 年末，黑龙江省松花江林业干部学校单位共有房屋 2,909.82 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

2021 年黑龙江省松花江林业干部学校实行绩效目标管理项目 16 个，涉及预算金额 383.94 万元。

第四部分 名词解释

根据《2021 年部门预算编制手册》和《2021 年政府收支分类科目》，对黑龙江省松花江林业干部学校 2021 年部门预算中相关名词解释如下：

1、财政拨款收入：是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。

2、教育支出：是反映政府教育事务支出。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、对个人和家庭的补助：反映政府用于个人和家庭的补助支出。

8、“三公”经费：是指因公出国（境）费、公务用车购置费、公务用车运行维护费、公务接待费。

9、其他进修及培训支出：反映其他用于进修及培训方面的支出。

10、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。