

**黑龙江省合江林区
教师进修学校
2021 年部门预算**

目 录

第一部分 黑龙江省合江林区教师进修学校单位概况

- 一、 单位职责
- 二、 单位机构设置
- 三、 单位人员构成

第二部分 黑龙江省合江林区教师进修学校 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 黑龙江省合江林区教师进修学校 2021 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 黑龙江省合江林区教师进修学校概况

一、单位职责

黑龙江省合江林区教师进修学校隶属于中国龙江森林工业集团有限公司，主要职责是培养优秀的中等职业技术人才。

二、单位机构设置

本单位有内设机构 5 个，分别为办公室、培训部、保卫科、总务科、财务科。

三、单位人员构成

黑龙江省合江林区教师进修学校编制总数为 29 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 27 个，工勤编制 2 个。实有人员 46 人，其中：在职人员 17 人，离退休人员 29 人，与上年预算相比，实有人数减少 0 人，其中：在职人数减少 1 人，离退休人数增加 1 人。

第二部分 黑龙江省合江林区教师进修学校

2021 年部门预算公开报表

一、收支总表

部门/单位：黑龙江省合江林区教师进修

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	313.61	一、本年支出	313.61
一般公共预算拨款收入	313.61	教育支出	313.61
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	313.61	支出总计	313.61

二、收入总表

部门/单位：黑龙江省合江林区教师进修

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		313.61	313.61	313.61														
766	龙江森工集团	313.61	313.61	313.61														

766013	黑龙江省合江林区教师进修学校	313.61	313.61	313.61														
--------	----------------	--------	--------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

三、支出总表

部门/单位：黑龙江省合江林区教师进修

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		313.61	303.61	10.00			
205	教育支出	313.61	303.61	10.00			
20508	进修与培训	313.61	303.61	10.00			
2050801	教师进修	313.61	303.61	10.00			

四、财政拨款收支总表

部门/单位：黑龙江省合江林区教师进修

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	313.61	一、本年支出	313.61
（一）一般公共预算拨款	313.61	教育支出	313.61
（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	313.61	支出总计	313.61

五、一般公共预算支出表

部门/单位：黑龙江省合江林区教师进修

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		313.61	303.61	283.58	20.02	10.00
205	教育支出	313.61	303.61	283.58	20.02	10.00
20508	进修与培训	313.61	303.61	283.58	20.02	10.00
2050801	教师进修	313.61	303.61	283.58	20.02	10.00

六、一般公共预算基本支出表

部门/单位：黑龙江省合江林区教师进修

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	303.61	283.58	20.02
301	工资福利支出	210.26	210.26	
30101	基本工资	82.79	82.79	
30102	津补贴	56.28	56.28	
30103	奖金	12.67	12.67	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.82	19.82	
30109	职业年金缴费	9.91	9.91	
30110	城镇职工基本医疗保险缴费	11.04	11.04	
30112	其他社会保障缴费	0.29	0.29	
30113	住房公积金	17.45	17.45	
302	商品和服务支出	20.02		20.02
30201	办公费	1.03		1.03

30204	手续费	0.03		0.03
30205	水费	0.13		0.13
30206	电费	1.07		1.07
30207	邮电费	0.33		0.33
30208	取暖费	1.30		1.30
30209	物业管理费	0.51		0.51
30211	差旅费	1.60		1.60
30213	维修(护)费	0.32		0.32
30216	培训费	1.40		1.40
30226	劳务费	0.60		0.60
30228	工会经费	2.58		2.58
30229	福利费	6.91		6.91
30239	其他交通费用	1.11		1.11
30299	其他商品和服务支出	1.12		1.12
303	对个人和家庭的补助	73.32	73.32	
30302	退休费	57.69	57.69	
30307	医疗费补助	15.50	15.50	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.14	0.14	

七、一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位：黑龙江省合江林区教师进修

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						

注：本单位本年度没有一般公共预算财政拨款“三公”经费的支出，故本表无数据

八、政府性基金预算支出表

部门/单位：黑龙江省合江林区教师进修

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：本单位本年度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

部门/单位：黑龙江省合江林区教师进修

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			10.00	10.00							
22-其他运转类	日常办公经费	766013-黑龙江省合江林区教师进修学校	10.00	10.00							

十、项目支出绩效表

部门/单位：黑龙江省合江林区教师进修

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
766013-黑龙江省合江林区教师进修学校	工资支出	10	人员类	135.77	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							
	采暖 和购 房补 贴（ 在 职）	10	人 员 类	3.3 0	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						
	年 终 一 次 性 奖 金 和 工 作 人 员 奖 励	10	人 员 类	12. 67	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	时 效 指 标	发 放 及 时 率	=	100	%	22.5
						产 出 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	结 余 率	≤	5	%	22.5
						结 余	结 余				

							数/ 预算数				
社会保障缴费	10	人员类	41.07	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
住房公积金	10	人员类	17.45	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							

	退休费	10	人员类	51.55	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							
	采暖和购房补贴（离退休）	10	人员类	6.14	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
	离退休医疗费	10	人员类	15.50	严格执行相关政策，	产出指标	数量指标	足额保障率	=	100	%	22.5

				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	时效指标	科目调整次数发放及时率	=	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	
							独生子女父母奖励	10	人员类	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	科目调整次数
	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					
	福利费	10	公用经费	3.23	保障单位日常运	效益指标		经济效益指标	运转保障率	=	100	%	22.5

					转，提高预算编制质量，严格执行预算		“三公经费控制率”= $\left(\frac{\text{实际支出数}}{\text{预算安排数}}\right) \times 100\%$	$\leq$	100	%	22.5
						产出指标	质量指标 预算编制质量= $1 - \left(\frac{\text{执行数} - \text{预算数}}{\text{预算数}}\right)$	$\leq$	5	%	22.5
							数量指标 科目调整次数	$\leq$	10	次	22.5
	工会经费	10	公用经费	2.58	保障单位日常运	效益指标	经济效益指标 “三公经费控制率”= $\left(\frac{\text{实际支出数}}{\text{预算安排数}}\right) \times 100\%$	$\leq$	100	%	22.5

					转，提高预算编制质量，严格执行预算		费控制率” =（实际支出数/预算安排数）×100%				
							运转保障率	=	100	%	22.5
					产出指标	质量指标	预算编制质量=1-（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

								“三公经费控制率” = (实际支出数/预算安排数) × 100 %	≤	100	%	22.5
						效益指标	经济效益指标	运转保障率	=	100	%	22.5
							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	≤	10	次	22.5

							数				
							运转保障率	=	100	%	22.5
						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
					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	≤	5	%	22.5
							数量指标	≤	10	次	22.5
定额公用经费	10	公用经费	13.10								

								整次数带动学校招生率				
						效益指标	可持续发展指标		>	90	%	15
							社会效益指标	带动学校发展率	>	90	%	15
								★预算编制到项目率	≥	95	%	4
	日常办公经费	10	其他运转类	10.00		产出指标	时效指标	★一季度预算资金累计支出率	≥	30	%	1
								★二季度预算资金累计支出	≥	60	%	2

								率					
								★三季度预算资金累计支出率	≥	90	%	3	
							成本指标	★全年预算资金支出率	≥	90	%	0	
							质量指标	学校校园维护率	>	95	%	20	
							数量指标	维修次数	≥	30	次	20	
						满意度指标	服务对象满意度指标	家长和学生的满意度	=	100	%	10	

第三部分 黑龙江省合江林区教师进修学校

2021 年部门预算情况说明

一、关于收支总表的说明

2021 年，黑龙江省合江林区教师进修学校收入总预算 313.61 万元，包括：一般公共预算拨款收入。支出总预算 313.61 万元，包括：教育支出 313.61 万元。与上年预算相比，减少 2.39 万元，主要原因为在职人员减少，导致拨款减少。按照综合预算的原则，黑龙江省林业卫生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，黑龙江省合江林区教师进修学校收入预算 313.61 万元，其中：一般公共预算收入 313.61 万元，占 100%。

三、关于支出总表的说明

2021 年，黑龙江省合江林区教师进修学校支出预算 313.61 万元，其中：基本支出 303.61 万元，占 96.81%；项目支出 10 万元，占 3.19%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2021 年，黑龙江省合江林区教师进修学校财政拨款收入预算 313.61 万元，与上年预算相比，减少 2.39 万元，主要原因为在职人员减少，导致拨款减少。其中，一般公共预算拨款 313.61 万元。财政拨款支出预算 313.61 万元，其中，教育支出 313.61 万元。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2021 年，黑龙江省合江林区教师进修学校一般公共预算支出 313.61 万元，其中：基本支出 303.61 万元，项目支出 10 万元。

1、205 教育支出 313.61 万元，比上年预算减少 2.39 万元，下降 0.76%，主要原因为在职人员减少，支出额度减少。其中：

（1）2050801 进修与培训 313.61 万元，比上年预算减少 2.39 万元，下降 0.76%，主要原因为在职人员减少，支出额度减少。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2021 年，黑龙江省合江林区教师进修学校一般公共预算基本支出 303.61 万元，其中：人员经费 283.58 万元，公用经费 20.02 万元。

1、301 工资福利支出 210.26 万元，比上年预算减少 14.3 万元，减少 6.37%，主要原因是人员减少，工资福利支出减少。其中：

（1）30101 基本工资 81.26 万元，比上年预算减少 3.38 万元，减少 4%，主要原因是在职人员减少，所以工资总数减少。

（2）30102 津贴补贴 54.51 万元，比上年预算减少 3.22 万元，下降 5.58%，主要原因是在职人员人数减少，所以津贴补贴减少。

（3）30102 采暖和购房补贴 3.30 万元，比上年预算减少 2.42 万元，下降 42.30%，主要原因是在职人员减少，所以采

暖和购房补贴减少。

(4) 30103 奖金 12.67 万元，比上年预算减少 2.58 万元，下降 16.92%，主要原因是获得奖金人数减少。

(5) 30108 机关事业单位基本养老保险缴费 19.82 万元，比上年预算减少 0.87 万元，下降 1.06%，，主要原因是在职人员基本养老保险参保人数减少。

(6) 30109 职业年金缴费 9.91 万元，比上年预算减少 0.44 万元，减少 4.25%，主要原因是缴纳职业年金人数减少。

(7) 30110 城镇职工基本医疗保险缴费 10.91 万元，比上年预算减少 0.67 万元，下降 5.79%，主要原因是基本医疗保险参保人数减少。

(8) 30112 其他社会保障缴费 0.43 万元，比上年预算增加 0.13 万元，增加 30.24%，主要原因是工伤保险参保人数增加。

(9) 30113 住房公积金 17.45 万元，比上年预算减少 0.85 万元，下降 4.6%，主要原因是缴纳住房公积金人数减少。

2、302 商品和服务支出 20.02 万元，比上年预算减少 1.45 万元，下降 6.7%，主要原因是出差次数减少，日常办公耗材减少。其中：

(1) 30201 办公费 1.03 万元，比上年预算减少 0.06 万元，下降 5.5%，主要原因是因对于办公用品的需求量减少。

(2) 30204 手续费 0.03 万元，比上年预算减少 0 万元，下降 0%，主要原因是手续费需求减少。

(3) 30205 水费 0.13 万元，比上年预算减少 0.01 万元，下降 7.14%，主要原因是因人数减少，对于办公水用水量减少。

(4) 30206 电费 1.07 万元，比上年预算减少 0.06 万元，下降 5.3%，主要原因是办公电费减少，总电量减少。

(5) 30207 邮电费 0.34 万元，比上年预算减少 0.01 万元，下降 2.86%，主要原因是电话通讯费减少、邮寄费减少。

(6) 30208 取暖费 1.30 万元，比上年预算减少 0.08 万元，减少 5.8%。主要原因是办公用房取暖费减少，专用房屋取暖费减少。

(7) 30209 物业管理费 0.51 万元，比上年预算减少 0.03 万元，下降 5.56%，主要原因是物业管理减少，管理费减少。

(8) 30211 差旅费 1.60 万元，比上年预算减少 0.52 万元，下降 24.53%，主要原因是出差平均次数减少，差旅费减少。

(9) 30213 维修（护）费 0.32 万元，比上年预算减少 0.02 万元，下降 5.89%，主要原因是一般维修费减少，专用房屋维修费减少。

(10) 30216 培训费 1.40 万元，比上年预算减少 0.42 万元，下降 23.10%，主要原因培训次数减少，培训费减少。

(11) 30226 劳务费 0.59 万元，比上年预算减少 0.04 万元，下降 6.35%，主要原因是对于劳务需求减少，所以劳务费减少。

(12) 30228 工会经费 2.58 万元，比上年预算减少 0.12 万元，下降 4.44%，主要原因是工会会员减少，工会经费减少。

(13) 30229 福利费 3.23 万元，比上年预算减少 0.14 万元，下降 4.15%，主要原因是在职人员以及离退休人员减少，所以福利费减少。

(14) 30229 体检费 3.68 万元，比上年预算减少 0 万元，下降 0%，体检费无变化。

(15) 30239 其他交通费 1.11 万元，比上年预算增加 0.06 万元，下降 5.4%，主要原因是交通量减少，交通费用减少。

(16) 30299 其他商品和服务支出 1.12 万元，比上年预算增加 0 万元，增长 0%，无变化。

3、303 对个人和家庭补助 73.32 万元，比上年预算增加 5.8 万元，增加 7.9%，主要原因是退休人员增加，退休费增加。其中：

(1) 30301 离休费 15.50 万元，比上年预算减少 0 万元，下降 0%，无变化。

(2) 30301 采暖补贴（离退休）6.14 万元，比上年预算增加 0.16 万元，增加 2.61%，主要原因是离退休人员采暖补贴增加。

(3) 30302 退休费 51.55 万元，比上年预算增加 4.49 万元，增加 8.71%，主要原因是学校退休人员增加，退休费增加。

(4) 30307 离退休医疗费 15.50 万元，比上年预算增加 1.16 万元，增加 7.48%，主要原因是有离休人员医疗费增加，大额医疗费用补助增加。

(5) 30399 其他对个人和家庭得补助 0.14 万元，比上年预算减少 0 万元，下降 0%，无变化。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2021 年，黑龙江省合江林区教师进修学校一般公共预算“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 0 万元。比上年预算增加 0 万元，主要原因是：我单位无公务用车，故没有产生三公经费。

（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，主要原因是无因公出国（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，主要原因是无公务接待费。

（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，主要原因是无公务用车购置费；公务用车运行维护费 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是无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，黑龙江省合江林区教师进修学校政府性基金支出 0 万元，比上年预算增加（减少）0 万元，其中：

1、205 教育支出 0 万元，比上年预算增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是本单位为事业单位，无机关运行经费。

（1）2050801 进修与培训 0 万元，比上年预算增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是本单位为事业单位，无机关运行经费。

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，黑龙江省合江林区教师进修学校采购预算总额10万元，其中：货物类预算0万元、工程类预算10万元、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，黑龙江省合江林区教师进修学校共有房屋6238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，黑龙江省合江林区教师进修学校实行绩效管理的项目14个，涉及预算金额313.61万元。

第四部分 名词解释

根据《2021 年政府收支分类科目》和《2021 年部门预算编制手册》，对 2021 年森林工业总局省本级部门预算中相关名词解释如下：

一、财政拨款收入：是指单位从同级财政预算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、行政运行支出：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十二、一般行政管理事务支出：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十三、其他教育管理事务支出：其他用于教育管理事务方面的支出。

十四、高中教育支出：反映各部门举办的高级中学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的高级中学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十五、高等教育支出：反映经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的支出。政府各部门对社会中介组织等举办的各类高等院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十六、中专教育支出：反映各部门举办的各类中等专业学校的支出。

十七、高等职业教育支出：反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

十八、成人高等教育支出：反映各部门举办函授、夜大、高等教育自学考试等方面的支出。

十九、广播电视学校支出：反映各部门举办广播电视学校的支出。

二十、教师进修支出：反映教师进修、师资培训支出。

二十一、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。

二十二、其他教育支出：反映除上述项目以外的其他用于教育方面的支出。

二十三、事业单位医疗：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，为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。

二十四、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。