

黑龙江商业职业学院

2022 年单位预算

2022 年 3 月

目 录

第一部分 黑龙江商业职业学院概况	1
一、 单位职责	1
二、 单位机构设置	1
三、 单位人员构成	1
第二部分 黑龙江商业职业学院 2022 年预算报表	2
一、 收支总表	2
二、 收入总表	3
三、 支出总表	3
四、 财政拨款收支总表	4
五、 一般公共预算支出表	4
六、 一般公共预算基本支出表	5
七、 一般公共预算支出表	7
八、 政府性基金预算支出表	7
九、 项目支出表	7
十、 项目支出绩效表	9
十一、 国有资本经营预算支出表.....	26
第三部分 黑龙江商业职业学院 2022 年预算情况说明	27
第四部分 名词解释	32

第一部分 黑龙江商业职业学院概况

一、单位职责

黑龙江商业职业学院隶属于省商务厅，主要职责是从事高素质、高技能型职业人才的培养，同时兼具中职教育功能，是省内商科门类齐全、师资力量雄厚的商科类高职院校。

二、单位机构设置

黑龙江商业职业学院有内设机构（处室）23个，分别为：办公室、纪检监察处、组织宣传部、工会、团委、学生工作部、督导处、教务处、招生就业处、人事处、财务处、中职教育部、实习实训中心、图书馆、总务处、会计系、工商管理系、经济贸易系、旅游系、机电工程系、信息工程系、艺术系、基础教育部。

三、单位人员构成

黑龙江商业职业学院事业编制总数为200个，其中：管理和专业技术编制185个，工勤人员编制15个。实有人员264人，其中：在职人员165人，离休人员2人，退休人员97人。与上年预算相比，实有人数减少2人，其中：退休人数减少2人。

第二部分 黑龙江商业职业学院 2022 年预算报表

表 1

收支总表

单位：黑龙江商业职业学院

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	3293.73	一、教育支出	5193.73
二、政府性基金预算拨款收入			
三、国有资本经营预算拨款收入			
四、财政专户管理资金收入	1900.00		
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	5193.73	本年支出合计	5193.73
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	5193.73	支 出 总 计	5193.73

表 2

收入总表

单位：黑龙江商业职业学院

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 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
732	省商 务厅	5193 .73	5193.7 3	3293.7 3			1900.0 0										
73201 5	黑龙 江商 业职 业学 院	5193 .73	5193.7 3	3293.7 3			1900.0 0										
合	计	5193 .73	5193.7 3	3293.7 3			1900.0 0										

表 3

支出总表

单位：黑龙江商业职业学院

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	5193.73	3646.19	1547.54			
20503	职业教育	5193.73	3646.19	1547.54			
2050302	中等职业教育	13.50		13.50			
2050305	高等职业教育	5180.23	3646.19	1534.04			
合	计	5193.73	3646.19	1547.54			

表 4

财政拨款收支总表

单位：黑龙江商业职业学院

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	3293.73	一、本年支出	3293.73
（一）一般公共预算拨款	3293.73	（一）教育支出	3293.73
（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	3293.73	支 出 总 计	3293.73

表 5

一般公共预算支出表

单位：黑龙江商业职业学院

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	
205	教育支出	3293.73	2530.53	2290.27	240.26	763.20
20503	职业教育	3293.73	2530.53	2290.27	240.26	763.20
2050302	中等职业教 育	13.50				13.50
2050305	高等职业教 育	3280.23	2530.53	2290.27	240.26	749.70
合 计		3293.73	2530.53	2290.27	240.26	763.20

表 6

一般公共预算基本支出表

单位：黑龙江商业职业学院

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	2046.30	2046.30	
30101	基本工资	815.14	815.14	
3010101	基本工资	799.57	799.57	
3010102	普调工资	15.57	15.57	
30102	津贴补贴	473.82	473.82	
3010201	津补贴	433.22	433.22	
3010202	采暖补贴（在职）	40.60	40.60	
30103	奖金	110.27	110.27	
3010301	奖金	104.33	104.33	
3010302	工作人员奖励	5.94	5.94	
30107	绩效工资	117.10	117.10	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	182.66	182.66	
30109	职业年金缴费	91.33	91.33	
30110	职工基本医疗保险缴费	93.05	93.05	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	92.46	92.46	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.59	0.59	
30112	其他社会保障缴费	2.67	2.67	
3011201	工伤保险缴费	2.67	2.67	
30113	住房公积金	160.26	160.26	
302	商品和服务支出	240.26		240.26
30201	办公费	11.58		11.58
30204	手续费	0.25		0.25
30205	水费	1.24		1.24
3020501	办公水费	1.24		1.24
30206	电费	11.88		11.88
3020601	办公电费	11.88		11.88
30207	邮电费	4.42		4.42
3020701	邮电费	0.58		0.58
3020702	电话通讯费	3.84		3.84
30208	取暖费	69.55		69.55
3020801	办公用房取暖费	14.17		14.17

3020802	专用房屋取暖费	55.38		55.38
30209	物业管理费	4.95		4.95
30211	差旅费	15.50		15.50
30213	维修(护)费	7.49		7.49
3021301	一般维修费	3.14		3.14
3021302	专用房屋维修费	4.35		4.35
30216	培训费	16.11		16.11
30226	劳务费	5.78		5.78
30228	工会经费	23.98		23.98
30229	福利费	51.09		51.09
3022901	福利费	29.97		29.97
3022902	体检费(在职)	13.20		13.20
3022903	体检费(离退休)	7.92		7.92
30239	其他交通费用	12.08		12.08
30299	其他商品和服务支出	4.36		4.36
3029901	离休人员特需费	0.20		0.20
3029902	离休人员公用经费	0.20		0.20
3029903	退休人员公用经费	3.96		3.96
303	对个人和家庭的补助	243.97	243.97	
30301	离休费	24.29	24.29	
3030101	离休工资	23.71	23.71	
3030102	采暖补贴(离休)	0.58	0.58	
30302	退休费	205.66	205.66	
3030201	退休工资	180.41	180.41	
3030202	采暖补贴(退休)	25.25	25.25	
30305	生活补助	0.72	0.72	
3030501	遗属生活补助	0.72	0.72	
30307	医疗费补助	9.85	9.85	
3030701	离休人员医疗费	9.50	9.50	
3030703	大额医疗费用补助(退休)	0.35	0.35	
30309	奖励金	0.79	0.79	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.66	2.66	
	合 计	2530.53	2290.27	240.26

表 7

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：黑龙江商业职业学院

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	

注：黑龙江商业职业学院没有一般公共预算“三公”经费拨款安排的支出，故本表无数据。

表 8

政府性基金预算支出表

单位：黑龙江商业职业学院

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

注：黑龙江商业职业学院没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

表 9

项目支出表

单位：黑龙江商业职业学院

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			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	

重大改革 发展项目	现代职业教育质量提升计划中央 补助资金（高职生均拨款奖补）	黑龙江商业 职业学院	558.00	558.00								
	现代职业教育质量提升计划中央 补助资金（教师素质提高计划）	黑龙江商业 职业学院	9.00	9.00								
	中等职业教育国家助学金（中央）	黑龙江商业 职业学院	2.50	2.50								
	高等教育资助补助经费（中央）	黑龙江商业 职业学院	176.70	176.70								
	中等职业教育免学费补助资金(中 央)	黑龙江商业 职业学院	11.00	11.00								
专项 业务 费项 目	党建思政工作经费	黑龙江商业 职业学院	18.00								18.00	
	图书及设备购置	黑龙江商业 职业学院	100.00								100.00	
	高校学生食堂平抑基金	黑龙江商业 职业学院	30.00								30.00	
	教学及招生就业宣传经费	黑龙江商业 职业学院	289.34								289.34	
	教学培训费	黑龙江商业 职业学院	15.00								15.00	
	房屋设备设施维修（护）费	黑龙江商业 职业学院	65.00	6.00							59.00	
其他 运转 类	网络运行维护费	黑龙江商业 职业学院	18.00								18.00	
	印刷费用支出	黑龙江商业 职业学院	18.00								18.00	
	单位运转经费	黑龙江商业 职业学院	232.00								232.00	
	公务用车运行维护费	黑龙江商业 职业学院	5.00								5.00	
合 计			1547.54	763.20							784.34	

表 10

项目支出绩效表

单位：黑龙江商业职业学院

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
黑龙江商业职业学院	工资支出	10	工资支出	1288.96	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
	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	110.27	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
	社会保障缴	10	社会保障缴	369.71	严格执行相关	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50

费		费		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			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	%
职工住房公积金	10	住房公积金	160.26	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
离休人员经费	10	离休费	24.29	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	
退休人员经费	10	退休费	205.66	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	

生活补助费	10	生活补助	0.72	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	%
离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	9.85	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	%
独生子女父母奖励	10	独生子女父母奖励	0.79	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	%
高校在编人员校内津补贴	10	各类人员补助支出	814.36	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	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

				结余资金	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
其他政策性经费	10	各类人员补助支出	2.66	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
助学金经费	10	各类人员补助支出	40.00	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
编制外聘用人员经费	10	各类人员补助支出	378.40	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	174.23	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	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/预算安排数) x100%	小于等于	100	%	22.50
							运转保障率	等于	100	%	22.50
其他交通补贴	10	其他交通补贴	12.08	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	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	次	22.50
					效益指标	经济效益指标	三公经费控制率= (实际支出数/预算安排数) x100%	小于等于	100	%	22.50
							运转保障率	等于	100	%	22.50
公务用车运行维护费	10	其他运转类	5.00	以服务为宗旨的前提下有效节约资金,保证学院机要用车有效运行。	产出指标	数量指标	公务用车	等于	1	辆	20.00
						质量指标	公务用车质量安全率	等于	100	%	20.00
							预算编制到项目率	等于	100	%	4.00
						时效指标	一季度预算资金累计支出率	大于等于	1	%	1.00

							二季度预算 资金累计支 出率	大于等于	10	%	2.00
							三季度预算 资金累计支 出率	大于等于	50	%	3.00
							全年预算资 金支出率	等于	100	%	0.00
					效益指标	可持续影响 指标	相关制度执 行规范率	等于	100	%	30.00
					满意度指 标	服务对象满 意度指标	教职工满意 度	大于等于	95	%	10.00
印刷费用支 出	10	其他运转类	18.00	培养高技能、应 用型人才为目 标,建设优秀高 等职业院校。	产出指标	数量指标	印刷册数	大于等于	1000	册	20.00
						质量指标	预算编制到 项目率	等于	100	%	4.00
							资金使用合 规率	等于	100	%	20.00
						时效指标	一季度预算 资金累计支 出率	大于等于	2	%	1.00
							二季度预算 资金累计支 出率	大于等于	5	%	2.00
							三季度预算 资金累计支 出率	大于等于	20	%	3.00
							全年预算资 金支出率	等于	100	%	0.00

					效益指标	可持续影响指标	相关制度执行规范率	等于	100	%	30.00
					满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	大于等于	95	%	10.00
单位运转经费	10	其他运转类	232.00	保证单位正常运转,并在正常有效运转的情况下有效节约资金。	产出指标	数量指标	服务学生数量	大于等于	1500	人	20.00
						质量指标	校园卫生清洁率	大于等于	98	%	20.00
							预算编制到项目率	等于	100	%	4.00
						时效指标	一季度预算资金累计支出率	大于等于	5	%	1.00
					二季度预算资金累计支出率		大于等于	20	%	2.00	
					三季度预算资金累计支出率		大于等于	50	%	3.00	
					全年预算资金支出率		等于	100	%	0.00	
					效益指标	社会效益指标	为社会提供就业岗位	大于等于	35	人	30.00
					满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	大于等于	95	%	10.00
					网络运行维护费	10	其他运转类	18.00	培养高持能型、应用型人才为目标,建设优秀高职职业院校.	产出指标	数量指标
质量指标	资金使用合	等于	100	%							20.00

							规率					
							预算编制到项目率	大于等于	100	%	4.00	
						时效指标	一季度预算资金累计支出率	大于等于	15	%	1.00	
							二季度预算资金累计支出率	大于等于	40	%	2.00	
							三季度预算资金累计支出率	大于等于	75	%	3.00	
							全年预算资金支出率	大于等于	100	%	0.00	
					效益指标		社会效益指标	服务学院	定性	优良中低差	/	15.00
						可持续影响指标	相关制度执行规范率	大于等于	100	%	15.00	
					满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	大于等于	95	%	10.00	
图书及设备购置	10	专项业务费项目	100.00	培养高技能、应用型人才为目标,建设优秀高等职业院校。	产出指标	数量指标	政府采购率	等于	100	%	20.00	
						质量指标	设备到货验收合格率	等于	100	%	20.00	
							预算编制到项目率	等于	100	%	4.00	
						时效指标	一季度预算资金累计支出率	大于等于	1	%	1.00	

							二季度预算 资金累计支 出率	大于等于	2	%	2.00
							三季度预算 资金累计支 出率	大于等于	50	%	3.00
							全年预算资 金支出率	等于	100	%	0.00
					效益指标	社会效益指 标	改善教学条 件	定性	优良中 低差	/	30.00
					满意度指 标	服务对象满 意度指标	教职工满意 度	大于等于	95	%	10.00
教学及招生 就业宣传经 费	10	专项业务费 项目	289.34	培养高技能、应 用型人才为目 标,建设优秀高 等职业院校。	产出指标	数量指标	招生录取人 数	大于等于	550	人	10.00
							开设课程数 量	大于等于	130	门	20.00
						质量指标	预算编制到 项目率	等于	100	%	4.00
							资金使用合 规率	等于	100	%	10.00
						时效指标	一季度预算 资金累计支 出率	大于等于	2	%	1.00
							二季度预算 资金累计支 出率	大于等于	5	%	2.00
							三季度预算 资金累计支 出率	大于等于	20	%	3.00

							全年预算资金支出率	等于	100	%	0.00	
						效益指标	可持续影响指标	相关制度执行规范率	等于	100	%	30.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	大于等于	95	%	10.00
党建思政工作经费	10	专项业务费项目	18.00	提升教育教学服务质量,提升学院发展品位,为学院更好发展做好外党建及思政工作。	产出指标	数量指标	党建活动次数	等于	10	%	20.00	
							思政课覆盖面	等于	100	%	20.00	
						质量指标	预算编制到项目率	大于等于	100	%	4.00	
						时效指标	一季度预算资金累计支出率	等于	10	%	1.00	
							二季度预算资金累计支出率	大于等于	95	%	2.00	
							三季度预算资金累计支出率	大于等于	80	%	3.00	
							全年预算资金支出率	大于等于	100	%	0.00	
						效益指标	可持续影响指标	相关制度执行规范率	等于	100	%	30.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	大于等于	100	%	10.00
						教学培训费	10	专项业务费	15.00	提升教育教学	产出指标	数量指标

			项目		服务质量, 提升学院发展品位, 为学院更好发展做好培训工作。		质量指标	预算编制到项目率	大于等于	100	%	4.00
							时效指标	一季度预算资金累计支出率	等于	1	%	1.00
								二季度预算资金累计支出率	大于等于	20	%	2.00
								三季度预算资金累计支出率	大于等于	75	%	3.00
								全年预算资金支出率	大于等于	100	%	0.00
						效益指标	经济效益指标	培养人才	大于等于	100	%	30.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	大于等于	100	%	10.00
房屋设备设施维修(护)费	10	专项业务费项目	65.00	建设优秀高等职业院校, 保证单位正常运转。	产出指标	数量指标	维修应修尽修率	大于等于	98	%	20.00	
						质量指标	资金使用合规率	等于	100	%	20.00	
							预算编制到项目率	大于等于	100	%	4.00	
						时效指标	全年预算资金支出率	等于	100	%	0.00	
							一季度预算资金累计支出率	大于等于	1	%	1.00	
							二季度预算	大于等于	2	%	2.00	

							资金累计支出率						
							三季度预算资金累计支出率	大于等于	50	%	3.00		
						效益指标	可持续影响指标	相关制度执行规范率	等于	100	%	30.00	
						满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	大于等于	95	%	10.00	
高校学生食堂平抑基金	10	专项业务费项目	30.00	保证学生食堂有序运转,保证物价上涨学生用餐质量。	产出指标	数量指标	服务学生人数	大于等于	1200	人	20.00		
						质量指标	资金使用合规率	等于	100	%	20.00		
							预算编制到项目率	大于等于	100	%	4.00		
						时效指标	一季度预算资金累计支出率	大于等于	1	%	1.00		
							二季度预算资金累计支出率	大于等于	5	%	2.00		
							三季度预算资金累计支出率	大于等于	50	%	3.00		
							全年预算资金支出率	等于	100	%	0.00		
						效益指标	可持续影响指标	相关制度执行规范率	等于	100	%	30.00	
						满意度指	服务对象满	教职工满意	大于等于	10	%	10.00	

					标	意度指标	度					
中等职业教育免学费补助资金(中央)	10	重大改革发展项目	11.00	合理利用中职学费减免资金,保证学院水电暖正常运转。	产出指标	数量指标	服务学生数量	大于等于	50	人	15.00	
						质量指标	资金使用合规率	大于等于	100	%	15.00	
							预算编制到项目率	大于等于	100	%	4.00	
						时效指标	资金支出及时率	等于	100	%	10.00	
							一季度预算资金累计支出率	大于等于	0	%	1.00	
							二季度预算资金累计支出率	大于等于	5	%	2.00	
							三季度预算资金累计支出率	大于等于	60	%	3.00	
							全年预算资金支出率	大于等于	100	%	0.00	
						效益指标	可持续影响指标	相关制度执行规范率	大于等于	100	%	30.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	大于等于	95	%	10.00
中等职业教育国家助学金(中央)	10	重大改革发展项目	2.50	提升职业技能水平,合理使用资助资金,保障受助学生。	产出指标	数量指标	资助学生人数	大于等于	12	人	20.00	
						质量指标	资金使用合规率	等于	100	%	20.00	

							预算编制到项目率	大于等于	100	%	4.00
						时效指标	一季度预算资金累计支出率	大于等于	0	%	1.00
							二季度预算资金累计支出率	大于等于	0	%	2.00
							三季度预算资金累计支出率	大于等于	30	%	3.00
							全年预算资金支出率	大于等于	100	%	0.00
					效益指标		可持续影响指标	相关制度执行规范率	等于	100	%
					满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	大于等于	95	%	10.00
高等教育资助补助经费(中央)	10	重大改革发展项目	176.70	提升职业技能水平,合理安排资金,保障资金资助到位。	产出指标	数量指标	服务学生数量	大于等于	370	人	20.00
						质量指标	资金使用合规率	等于	100	%	20.00
							预算编制到项目率	大于等于	100	%	4.00
						时效指标	一季度预算资金累计支出率	大于等于	0	%	1.00
							二季度预算资金累计支出率	大于等于	20	%	2.00

							三季度预算 资金累计支 出率	大于等于	40	%	3.00	
							全年预算资 金支出率	大于等于	100	%	0.00	
					效益指标	可持续影响 指标	资金	等于	100	%	30.00	
					满意度指 标	服务对象满 意度指标	学生满意度	大于等于	95	%	10.00	
现代职业教 育质量提升 计划中央补 助资金(教师 素质提高计 划)	10	重大改革发 展项目	9.00	提高职业院校 技能水平,建设 优秀高等职业 院校。	产出指标	数量指标	培训职业院 校教师人数	大于等于	15	个	15.00	
						质量指标	资金使用合 规率	等于	100	%	15.00	
							预算编制到 项目率	大于等于	100	%	4.00	
						时效指标	资金支出及 时率	等于	100	%	10.00	
							一季度预算 资金累计支 出率	大于等于	0	%	1.00	
							二季度预算 资金累计支 出率	大于等于	0	%	2.00	
							三季度预算 资金累计支 出率	大于等于	10	%	3.00	
							全年预算资 金支出率	大于等于	100	%	0.00	
						效益指标	社会效益指	服务学生人	大于等于	550	人	15.00

						标	数				
						可持续影响指标	相关制度执行规范率	大于等于	100	%	15.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	大于等于	95	%	10.00
现代职业教育质量提升计划中央补助资金(高职生均拨款奖补)	10	重大改革发展项目	558.00	培养高技能、应用型人才为目标,建设优秀高等职业院校。	产出指标	数量指标	采购教学设备数量	大于等于	20	个	10.00
							1+X证书试点建设数量	大于等于	12	个	10.00
						质量指标	采购设备质量合格率	等于	100	%	20.00
							预算编制到项目率	大于等于	100	%	4.00
						时效指标	一季度预算资金累计支出率	大于等于	0	%	1.00
							二季度预算资金累计支出率	大于等于	10	%	2.00
							三季度预算资金累计支出率	大于等于	60	%	3.00
							全年预算资金支出率	大于等于	100	%	0.00
					效益指标	社会效益指标	服务学生人数	大于等于	1000	人	30.00
					满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	大于等于	95	%	10.00

表 11

国有资本经营预算支出表

单位：黑龙江商业职业学院

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

注：黑龙江商业职业学院没有国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 黑龙江商业职业学院 2022 年预算情况说明

一、关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，黑龙江商业职业学院所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，黑龙江商业职业学院收入总预算 5193.73 万元，包括：一般公共预算拨款收入 3293.73 万元、财政专户管理资金收入 1900.00 万元，比上年预算增加 457.25 万元，主要原因是学生人数增多学费收入有所增加。支出总预算 5193.73 万元，教育支出 5193.73 万元，比上年预算增加 457.25 万元，主要原因是：学生人数增多，学费收入有所增加，相关支出增加。

二、关于收入总表的说明

2022 年，黑龙江商业职业学院收入预算 5193.73 万元，其中：一般公共预算收入 3293.73 万元，占 63.42%；财政专户管理资金收入 1900.00 万元，占 36.58%。

三、关于支出总表的说明

2022 年，黑龙江商业职业学院支出预算 5193.73 万元，其中：基本支出 3646.19 万元，占 70.20%；项目支出 1547.54 万元，占 29.80%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2022 年，黑龙江商业职业学院财政拨款收入预算 5193.73 万元，

其中，一般公共预算拨款 3293.73 万元，财政专户管理资金收入 1900.00 万元。财政拨款支出预算 5193.73 万元，职业教育支出 5193.73 万元。比上年预算增加 457.25 万元，主要原因是：学生人数增多，学费收入有所增加，相关支出增加。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022 年，黑龙江商业职业学院一般公共预算支出 3293.73 万元，其中：基本支出 2530.53 万元，项目支出 763.20 万元。

20503 职业教育支出 3293.73 万元，比上年预算增加 7.25 万元，主要原因是：基本工资有所上涨，相关养老保险、职业年金等社会保障缴费有所增加。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022 年，黑龙江商业职业学院一般公共预算基本支出 2530.53 万元，其中：人员经费 2290.27 万元，公用经费 240.26 万元。

1、30101 基本工资 815.14 万元，比上年预算增加 115.25 万元，主要原因是：职工职称变化基本工资有所上涨，另外工资结构有所变化导致津贴补贴部分减少基本工资部分增加。

2、30102 津贴补贴 473.82 万元，比上年预算减少 72.92 万元，主要原因是：工资结构有所变化导致津贴补贴部分减少基本工资部分增加。

3、30103 奖金 110.27 万元，比上年预算增加 4.64 万元，主要原因是：基本工资基数增大，奖金相应增加。

4、30107 绩效工资 117.10 万元，比上年预算减少 2.72 万元，主要原因是：一般公共预算讲课费支出有所减少。

5、30108 机关事业单位基本养老保险缴费 182.66 万元，比上年预算增加 5.57 万元，主要原因是：基本工资基数增大，养老保险相应增加。

6、30109 职业年金缴费 91.33 万元，比上年预算增加 2.79 万元，主要原因是：基本工资基数增大，职业年金缴费相应增加。

7、30110 职工基本医疗保险缴费 93.05 万元，比上年预算增加 2.74 万元，主要原因是：基本工资基数增大，基本医疗保险缴费相应增加。

8、30112 其他社会保障缴费 2.67 万元，比上年预算增加 0.08 万元，主要原因是：基本工资基数增大，其他社会保障缴费相应增加。

9、30113 住房公积金 160.26 万元，比上年预算增加 4.75 万元，主要原因是：基本工资基数增大，住房公积金相应增加。

10、30201 办公费 11.58 万元，与上年预算持平。

11、30204 手续费 0.25 万元，与上年预算持平。

12、30205 水费 1.24 万元，与上年预算持平。

13、30206 电费 11.88 万元，与上年预算持平。

14、30207 邮电费 4.42 万元，比上年预算减少 0.05 万元，主要原因是：核定邮电费定额经费有所减少。

15、30208 取暖费 69.55 万元，与上年预算持平。

16、30209 物业管理费 4.95 万元，与上年预算持平。

17、30211 差旅费 15.50 万元，与上年预算持平。

18、30213 维修（护）费 7.49 万元，与上年预算持平。

19、30216 培训费 16.11 万元，比上年预算减少 3.68 万元，主要原因是：核定培训费定额经费有所减少。

20、30226 劳务费 5.78 万元，与上年预算持平。

21、30228 工会经费 23.98 万元，比上年预算增加 0.95 万元，主要原因是：基本工资基数增大，工会经费相应增加。

22、30229 福利费 51.09 万元，比上年预算增加 1.03 万元，主要原因是：基本工资基数增大，福利费相应增加。

23、30239 其他交通费用 12.08 万元，与上年预算持平。

24、30299 其他商品和服务支出 4.36 万元，比上年预算减少 0.08 万元，主要原因是：退休人员减少退休人员公用经费相应减少。

25、30301 离休费支出 24.29 万元，比上年预算减少 0.07 万元，主要原因是：测算基数减少。

26、30302 退休费支出 205.66 万元，比上年预算减少 34.95 万元，主要原因是：统筹外退休工资有调减，另外退休人员有所减少。

27、30305 生活补助 0.72 万元，比上年预算增加 0.05 万元，主要原因是：遗属补助标准有所提高。

28、30307 医疗费补助 9.85 万元，比上年预算减少 0.01 万元，主要原因是：测算基数减少。

29、30399 其他对给人和家庭的补助支出 3.45 万元，比上年预算增加 0.36 万元，主要原因是：伤残护理费标准有所增加。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022 年，黑龙江商业职业学院一般公共预算“三公”经费支出 5 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 5.00 万元，公务接待费 0 万元。与上年预算持平。

（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：黑龙江商业职业学院没有一般公共预算因公出国（境）经费安排的支出。

（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：黑龙江商业职业学院没有一般公共预算公务接待费安排的支出。

（三）公务用车购置及运行费。2022 年预算安排 5 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；公务用车运行维护费 5.00 万元，比上年预算增加 0 万元。主要原因是：黑龙江商业职业学院没有一般公共预算公务用车购置安排的支出；公务用车运行维护费支出与上年预算持平。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

2022 年，黑龙江商业职业学院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，黑龙江商业职业学院采购预算总额808.42万元，其中：货物类预算503.87万元、服务类预算304.55万元。

十一、关于国有资产占有使用情况说明

截止2021年末，黑龙江商业职业学院共有房屋14512.35平方米，车辆11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，黑龙江商业职业学院实行绩效目标管理的项目32个，涉及预算金额5193.73万元。

十三、关于国有资本经营预算支出表的说明

2022年，黑龙江商业职业学院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、一般公共预算拨款收入：是指财政部门核拨给行政事业单位的财政预算资金。

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相关文件收取的缴入财政专户、实行专项管理的行政事

业性收费。

三、其他收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入，如主管部门集中收入、事业基金弥补收支差额等。

四、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

五、基本支出：反映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。

六、项目支出：反映为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外的支出。

七、事业运行：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

八、教育支出：反映政府教育事务支出。

九、中等职业教育：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的各类中等专业学校的支出。

十、高等职业教育：反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。

十一、事业单位离退休：反映事业单位开支的离退休经费。

十二、事业单位医疗：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。

十三、住房公积金：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。

十四、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。

十五、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。

十六、对个人和家庭的补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十七、一般公共预算“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。

十八、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

十九、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。