

黑龙江林业高级技工学校 2021 年度部门决算 公开说明

目 录

第一部分 部门概况	1
一、单位职责	1
二、机构设置	1
三、人员构成	1
第二部分 2021 年度部门决算公开报表	2
一、收入支出决算总表	2
二、收入决算表	3
三、支出决算表	3
四、财政拨款收入支出决算总表	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	6
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	6
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	7
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	7
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	8
一、收入支出总体增减变化情况说明	8
二、收入决算增减变化情况说明	8
三、支出决算增减变化情况说明	9
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明	9
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明	12
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	14
九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	14
十、机关运行经费执行情况说明	15
十一、政府采购支出情况说明	15
十二、国有资产占有使用情况说明	16
十三、预算绩效情况说明	16
第四部分 名词解释	18
第五部分 附录	21

第一部分 部门概况

一、单位职责

黑龙江林业高级技工学校，单位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、机构设置

单位内设机构（处室）共 10 个，包括：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、人员构成

2021 年末实有人数 201 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 73 人、离休人员 1 人、退休人员 127 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 3 人，其中，事业人员减少 8 人、退休人员增加 5 人。

第二部分 2021 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表							
							公开01表
部门：黑龙江林业高级技工学校		2021年度			金额单位：万元		
收 入			支 出				
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额		
栏 次		1	栏 次		2		
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,295.15	一、一般公共服务支出	32	0.00		
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00		
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00		
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00		
五、事业收入	5	18.03	五、教育支出	36	2,252.02		
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00		
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00		
八、其他收入	8	0.38	八、社会保障和就业支出	39	31.98		
	9		九、卫生健康支出	40	0.00		
	10		十、节能环保支出	41	0.00		
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00		
	12		十二、农林水支出	43	29.27		
	13		十三、交通运输支出	44	0.00		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00		
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00		
	16		十六、金融支出	47	0.00		
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00		
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00		
	19		十九、住房保障支出	50	0.00		
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00		
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00		
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00		
	23		二十三、其他支出	54	0.00		
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00		
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00		
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00		
本年收入合计	27	2,313.56	本年支出合计	58	2,313.27		
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00		
年初结转和结余	29	2.10	年末结转和结余	60	2.39		
	30			61			
总 计	31	2,315.66	总 计	62	2,315.66		
注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。							
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。							

二、收入决算表

		收入决算表						公开02表
部门：黑龙江林业高级技工学校		2021年度						金额单位：万元
项	目	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2,313.56	2,295.15	0.00	18.03	0.00	0.00	0.38
205	教育支出	2,252.31	2,233.90	0.00	18.03	0.00	0.00	0.38
20503	职业教育	2,252.31	2,233.90	0.00	18.03	0.00	0.00	0.38
2050302	中等职业教育	11.04	11.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	2,235.23	2,222.87	0.00	11.98	0.00	0.00	0.38
2050305	高等职业教育	6.05	0.00	0.00	6.05	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	31.98	31.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	31.98	31.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.18	3.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.80	28.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	29.27	29.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	29.27	29.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	29.27	29.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

			支出决算表						
部门：黑龙江林业高级技工学校			2021年度				公开03表		
项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	金额单位：万元	
功能分类 科目编码	科目名称							对附属单位补 助支出	
栏次			1	2	3	4	5		6
合 计			2,313.27	1,647.48	665.79	0.00	0.00	0.00	
205	教育支出		2,252.02	1,586.23	665.79	0.00	0.00	0.00	
20503	职业教育		2,252.02	1,586.23	665.79	0.00	0.00	0.00	
2050302	中等职业教育		11.04	0.00	11.04	0.00	0.00	0.00	
2050303	技校教育		2,234.94	1,580.18	654.75	0.00	0.00	0.00	
2050305	高等职业教育		6.05	6.05	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出		31.98	31.98	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出		31.98	31.98	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080502	事业单位离退休		3.18	3.18	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		28.80	28.80	0.00	0.00	0.00	0.00	
213	农林水支出		29.27	29.27	0.00	0.00	0.00	0.00	
21302	林业和草原		29.27	29.27	0.00	0.00	0.00	0.00	
2130204	事业机构		29.27	29.27	0.00	0.00	0.00	0.00	
注：本表反映部门本年度各项支出情况。									

四、财政拨款收入支出决算总表

		财政拨款收入支出决算总表								
部门：黑龙江林业高级技工学校			2021年度				公开04表			
收 入			支 出						金额单位：万元	
项	目	行次	金额	项	目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经 营预算财政 拨款
栏	次		1	栏	次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款		1	2,295.15	一、一般公共服务支出		33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款		2	0.00	二、外交支出		34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款		3	0.00	三、国防支出		35	0.00	0.00	0.00	0.00
		4		四、公共安全支出		36	0.00	0.00	0.00	0.00
		5		五、教育支出		37	2,233.90	2,233.90	0.00	0.00
		6		六、科学技术支出		38	0.00	0.00	0.00	0.00
		7		七、文化旅游体育与传媒支出		39	0.00	0.00	0.00	0.00
		8		八、社会保障和就业支出		40	31.98	31.98	0.00	0.00
		9		九、卫生健康支出		41	0.00	0.00	0.00	0.00
		10		十、节能环保支出		42	0.00	0.00	0.00	0.00
		11		十一、城乡社区支出		43	0.00	0.00	0.00	0.00
		12		十二、农林水支出		44	29.27	29.27	0.00	0.00
		13		十三、交通运输支出		45	0.00	0.00	0.00	0.00
		14		十四、资源勘探工业信息等支出		46	0.00	0.00	0.00	0.00
		15		十五、商业服务业等支出		47	0.00	0.00	0.00	0.00
		16		十六、金融支出		48	0.00	0.00	0.00	0.00
		17		十七、援助其他地区支出		49	0.00	0.00	0.00	0.00
		18		十八、自然资源海洋气象等支出		50	0.00	0.00	0.00	0.00
		19		十九、住房保障支出		51	0.00	0.00	0.00	0.00
		20		二十、粮油物资储备支出		52	0.00	0.00	0.00	0.00
		21		二十一、国有资本经营预算支出		53	0.00	0.00	0.00	0.00
		22		二十二、灾害防治及应急管理支出		54	0.00	0.00	0.00	0.00
		23		二十三、其他支出		55	0.00	0.00	0.00	0.00
		24		二十四、债务还本支出		56	0.00	0.00	0.00	0.00
		25		二十五、债务付息支出		57	0.00	0.00	0.00	0.00
		26		二十六、抗疫特别国债安排的支出		58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计		27	2,295.15	本年支出合计		59	2,295.15	2,295.15	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余		28	0.00	年末财政拨款结转和结余		60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款		29	0.00			61				
政府性基金预算财政拨款		30	0.00			62				
国有资本经营预算财政拨款		31	0.00			63				
总计		32	2,295.15	总计		64	2,295.15	2,295.15	0.00	0.00
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。										

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表				
				公开05表
部门：黑龙江林业高级技工学校		2021年度		金额单位：万元
项	目	本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合	计	2,295.15	1,629.36	665.79
205	教育支出	2,233.90	1,568.11	665.79
20503	职业教育	2,233.90	1,568.11	665.79
2050302	中等职业教育	11.04	0.00	11.04
2050303	技校教育	2,222.87	1,568.11	654.75
208	社会保障和就业支出	31.98	31.98	0.00
20805	行政事业单位养老支出	31.98	31.98	0.00
2080502	事业单位离退休	3.18	3.18	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.80	28.80	0.00
213	农林水支出	29.27	29.27	0.00
21302	林业和草原	29.27	29.27	0.00
2130204	事业机构	29.27	29.27	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表								
								公开06表
部门：黑龙江林业高级技工学校								金额单位：万元
人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,147.38	302	商品和服务支出	147.44	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	320.07	30201	办公费	6.94	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	353.85	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	63.61	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.08	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.62	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	95.23	30206	电费	5.17	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	72.00	30207	邮电费	1.39	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	47.27	30208	取暖费	70.22	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.46	30211	差旅费	5.12	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	87.17	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	6.48	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	105.71	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	334.54	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	14.11	30216	培训费	0.15	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	247.83	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	12.33	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	3.07	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	5.33	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	56.89	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	13.14	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	22.53	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.19	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.32	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	6.10			
人员经费合计		1,481.92	公用经费合计					147.44

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表									
预算代码: 766003										公开07表	
部门: 黑龙江林业高级技工学校										金额单位: 万元	
预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待 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 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.21	0.00	4.21	0.00	4.21	0.00	4.19	0.00	4.19	0.00	4.19	0.00
注: 本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中, 预算数为“三公”经费全年预算数, 反映按规定程序调整后的预算数; 决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。											

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							
部门: 黑龙江林业高级技工学校						2021年度	
项 目						本年支出	
功能分类 科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	小计	基本支出	项目支出	年末结转和结余
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注: 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

注: 本单位没有政府性基金预算财政拨款收支, 故本表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
部门: 黑龙江林业高级技工学校			2021年度	
项 目			本年支出	
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合 计				

注: 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

注: 本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支, 故本表为空表。

第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

一、收入支出总体增减变化情况说明

(一) 总体情况。黑龙江林业高级技工学校 2021 年度部门决算收支总额 2315.66 万元，其中：本年收入 2313.56 万元，年初结转和结余 2.10 万元；本年支出 2313.27 万元，年末结转和结余 2.39 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 411.57 万元，增长 21.64%，主要原因是职业年金清算资金收入及学生资助资金收入增加；支出总额增加 393.17 万元，增长 20.48%，主要原因是职业年金清算资金支出及学生资助资金支出增加；年末结转和结余增加 0.29 万元，增长 13.84%，主要原因是利息收入结余。

二、收入决算增减变化情况说明

黑龙江林业高级技工学校 2021 年度收入合计 2313.56 万元，其中：财政拨款收入 2295.15 万元，占 99.20%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 18.03 万元，占 0.78%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.38 万元，占 0.02%。各项收入增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元				
项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	2313.56	411.57	21.64%	职业年金清算资金收入及学生资助资金收入增加
1.财政拨款收入	2295.15	415.84	22.13%	职业年金清算资金收入及学生资助资金收入增加
2.上级补助收入				
3.事业收入	18.03	-4.42	-19.70%	学生住宿费收入减少
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	0.38	0.23	69.40%	利息收入增加

三、支出决算增减变化情况说明

黑龙江林业高级技工学校 2021 年度支出合计 2313.27 万元，其中：基本支出 1647.48 万元，占 71.22%；项目支出 665.79 万元，占 28.78%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。各项支出增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元				
项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	2313.27	393.17	20.48%	学生资助资金支出增加及职业年金清算资金支出增加
1.基本支出	1647.48	70.12	4.45%	职业年金清算资金支出增加
2.项目支出	665.79	323.05	94.26%	学生资助资金支出增加
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

（一）总体情况。黑龙江林业高级技工学校 2021 年度财政

拨款收入 2295.15 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 2295.15 万元，年末财政拨款结转和结余 0 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 415.84 万元，增长 22.13%；财政拨款支出增加 415.84 万元，增长 22.13%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 0 万元，增长 0%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 503.92 万元，增长 28.13%；财政拨款支出增加 503.92 元，增长 28.13%。

财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

（一）总体情况。黑龙江林业高级技工学校 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 2295.15 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 0.00 万元；本年支出 2295.15 万元，其中，基本支出 1629.36 万元，项目支出 665.79 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 415.84 万元，增长 22.13%，主要原因是学生资助资金收入增加及职业年金清算资金收入增加；一般公共预算财政拨款支出增加 415.84 万元，增长 22.13%，主要原因是学生资助资金支出增加及职业年金清算资金支出增加。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 503.92 万元，增长 28.13%，变化的主要原因是 2021 年预算执行过程中养老保险、职业年金清算资金及中等职业教育学生资助资金等一般公共预算财政拨款收入增加；一般公共预算财政拨款支出增加 503.92 万元，增长 28.13%，变化的主要原因是 2021 年预算执行过程中养老保险、职业年金清算资金及中等职业教育学生资助资金等一般公共预算财政拨款支出增加。

(四) 按功能分类支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1791.23 万元，支出决算为 2295.15 万元，完成年初预算的 128.13%。其中：

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）年初预算为 0 万元，当年预算调整 11.04 万元，支出决算为 11.04 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是该支出全部为中等职业教育支出。

2. 教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）年初预算为 1791.23 万元，支出决算为 2222.87 万元，完成年初预算的 124.10%。决算数大于预算数的主要原因：一是 2021 年预算执行过程中追加养老保险、职业年金清算资金；二是 2021 年预算执行过程中追加学生资助补助经费。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）年初预算为 0 万元，当年预算调整 3.18

万元，支出决算为 3.18 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是该支出全部为退休费项目支出。

4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为 0 万元，当年预算调整 28.80 万元，支出决算为 28.80 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是该支出全部为职业年金缴费支出。

5.农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）年初预算 0 万元，当年预算调整 29.27 万元，支出决算为 29.27 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是该支出全部为事业机构支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

黑龙江林业高级技工学校 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1629.36 万元，其中：

人员经费 1481.92 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、生活补助、退休费、抚恤金、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用支出 147.44 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳

务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021 年度，黑龙江林业高级技工学校一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 4.19 万元，与 2020 年度决算相比增加 0.03 万元，增长 0.72%，主要原因是两年“三公”经费支出均与预算数持平；与 2021 年度预算相比增加 0 万元，增长 0%，主要原因是两年“三公”经费预算数持平。

（一）因公出国（境）费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%，主要原因是两年均未发生因公出国（境）费；与 2021 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%，主要原因是两年均未发生因公出国（境）费。

因公出国（境）团组数 0 个，与上年相比增加 0 个；因公出国（境）人数 0 人，与上年相比增加 0 人。

（二）公务用车购置及运行费 4.19 万元。

1.公务用车购置费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%，主要原因是两年均未发生公务用车购置费；与 2021 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%，变化的主要原因是两年均未安排公务用车购置费预算。

2.公务用车运行维护费 4.19 万元，与 2020 年度决算相比增加 0.03 万元，增长 0.72%，主要原因是两年公务用车运行维护

费支出均与预算数持平；与 2021 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%，主要原因是两年公务用车运行维护费预算数持平。

公务用车购置数 0 辆，与上年相比增加 0 辆；保有量 1 辆，与上年相比增加 0 辆。

（三）公务接待费 0 万元，与 2020 年度决算相比增加 0 万元，增长 0%，主要原因是两年均未安排公务接待费；与 2021 全年预算相比增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与预算数一致。

全年国内公务接待的批次为 0 次，比上年增加接待批次 0 次；接待人数 0 人，比上年增加接待人数 0 人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

黑龙江林业高级技工学校政府性基金预算财政拨款收支为 0。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

黑龙江林业高级技工学校国有资本经营预算财政拨款收支为 0。

十、机关运行经费执行情况说明

黑龙江林业高级技工学校为事业单位，无机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。黑龙江林业高级技工学校2021年度政府采购支出总额316.9万元，其中：政府采购货物支出244.2万元、政府采购工程支出32.4万元、政府采购服务支出40.3万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（二）2021年度面向中小企业预留份额情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本部门（单位）2021年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门（单位）2021年预留项目面向中小企业采购共计0万元，其中，面向小微企业采购0万元，占0%。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
例	(填写集中采购目录以内或者采购限额标准以上的采购项目)	(填写“采购项目整体预留”、“设置专门采购包”、“要求以联合体形式参加”或者“要求合同分包”,除“采购项目全部预留”外,还应当填写预留给中小企业的比例)	(精确到万元)	(填写合同在中国政府采购网公开的网址,合同中应当包含有关联合体协议或者分包意向协议)
1				
2				
3				
4				

注：本单位没有面向中小企业预留份额情况，故本表为空表。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，黑龙江林业高级技工学校共有车辆1辆，其中，副省级以上领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是食堂采买用车、招生车辆等学校业务用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我校对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目

4个，共涉及资金474.12万元，占一般公共预算项目支出总额的71.22%。

组织对4个项目开展了项目（专项）支出部门评价，涉及一般公共预算支出474.12万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

（二）项目（专项）支出绩效自评结果

我校对4个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计549.84万元，执行数合计474.12万元，完成预算的86.23%，平均得分98.06分。具体情况为：

1.“学生资助补助经费（中等职业教育学生资助经费）”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分96.56分。全年预算数为187.4万元，执行数为179.19万元，完成预算的95.60%。项目绩效目标完成情况：良好。发现的主要问题及原因：一是受疫情影响上半年学生助学金发放不及时；二是预算执行率不高。下一步改进措施：一是今后力争克服疫情影响，及时支付资金；二是提高预算执行率。

2.“国家教育资助经费省级配套资金（中等职业教育）”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分95.90分。全年预算数为322.84万元，执行数为255.10万元，完成预算的79.00%。项目绩效目标完成情况：良好。发现的主要问题及原因：一是受疫情影响上半年免学费资金支付不及时；二是预算执行率偏低。下一步改进措施：一

是今后力争克服疫情影响，及时支付资金；二是提高预算执行率。

3.“房屋设备设施维修（护）经费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分99.80分。全年预算数为32.60万元，执行数为32.43万元，完成预算的99.50%。项目绩效目标完成情况：良好。发现的主要问题及原因：受疫情影响上半年资金支付不及时。下一步改进措施：今后力争克服疫情影响，及时支付资金。

4.“专用房屋取暖费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分99.80分。全年预算数为7.40万元，执行数为7.40万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：良好。发现的主要问题及原因：无。

上述各项绩效评价表详见附录。

第四部分 名词解释

1、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、政府性资金预算拨款、国有资产经营预算拨款。

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

3、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4、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。

5、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

7、结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金、职工福利基金和缴纳的所得税等。

8、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

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。提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

10、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经费和日常公用经费。

11、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。

12、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13、机关运行经费：是指行政和参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

14、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费指中央部门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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培

训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

15、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，是绩效执行监控、绩效自评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

16、绩效评价：森工总局对所属单位部门预算项目支出编报绩效目标的单位，要求提供绩效评价报告，对项目内容、实施意义、具有目标、资金分配情况、项目执行情况，项目的产出效益情况等等进行绩效考核自评价并形成报告。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算量化评价表									
编制单位：黑龙江林业高级技工学校						2021年度			
评价指标						计算值	得分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的准确完整性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	28.13	2.0	财政拨款收入：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				事业收入预决算差异率	5	43.08	0.5	事业收入：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				经营收入预决算差异率	3	0.00	3.0	经营收入：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				其他收入预决算差异率	5	0.00	0.0	其他收入：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				年初结转和结余预决算差异率	5	0.00	5.0	年初结转和结余：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）≤100%，扣减1分；差异率（绝对值）>100%时，每增加10%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				人员经费预决算差异率	4	7.25	3.0	人员经费：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				公用经费预决算差异率	3	3.32	2.5	公用经费：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
		预算执行的有效性	50	人员经费预算执行差异率	10	0.00	10.0	人员经费：（决算数—调整预算数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				公用经费预算执行差异率	10	0.00	10.0	公用经费：（决算数—调整预算数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				财政拨款结转和结余率	10	0.00	10.0	财政拨款结转和结余：（本年年末数/支出调整预算数总计）*100%	结转和结余率=0，得满分；结转和结余率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				财政拨款结转上下年变动率	10	0.00	9.5	财政拨款结转：（本年年末数—上年年末数）/上年年末数*100%	变动率<0，得满分；变动率≥0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				财政拨款结余上下年变动率	5	0.00	5.0	财政拨款结余：（本年年末数—上年年末数）/上年年末数*100%	比重=0，得满分；比重（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				“三公”经费支出预决算差异率	5	-0.49	5.0	“三公”经费：（决算数—年初预算数/年初预算数）*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%（含）扣减1分，减至0分为止。
		预算编制及执行的规范性	10	财政拨款项目支出中开支在职工人员及离退休经费比重	5	4.78	2.5	财政拨款项目支出：（工资福利支出+离休费+退休费）/项目支出合计*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基础设施建设、物资储备比重	5	0.00	5.0	基本支出：（房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设+物资储备）/公用经费*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
财务状况	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	202.02	0.0	货币资金：（期末数—期初数）/期初数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				负债状况	5	借款变动率	4	0.00	4.0
		应缴财政款及时性	1			0.00	1.0	应缴财政款年末未按规定年终清缴后应无余额	应缴财政款=0，得满分，应缴财政款≠0，得0分
合计	100	—	100	—	100	—	78.0	—	—
注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。									
2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。									
3. 各项评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母同为0的情况，按满分计算。									

2. (专项) 支出绩效自评表

附件2																			
省级部门预算项目支出绩效自评表																			
(2021年度)																			
单位: 万元																			
项目名称		学生资助补助经费（中等职业教育学生资助经费）		部门年度预算项目填1 年度新增项目填2		1		填报人及电话		15845097951									
省级主管部门		中国龙江森林工业集团有限公司		实施单位		黑龙江林业高级技工学校													
项目资金（万元）			年初预算数	调整后全年预算数（A）		全年执行数（B）		分值		执行率（%） （B/A）		得分							
		年度资金总额：		108.40		187.40		179.19		10分		95.60%		9.56					
		其中：中央补助		108.40		187.40		179.19				95.60%							
		省级资金																	
		其他资金																	
年度总体目标		预期目标				实际完成情况													
		1. 利用国家奖学金奖励品学兼优各方面表现突出的学生，利用助学金资助家庭经济困难学生，促成其				及时发放了助学金、奖学金，合理支付了免学费资金													
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值		实际完成值		设定分值		实际得分		未完成原因和改进措施					
		产出指标	数量指标																
			质量指标	补助人员精准度		100%		100%		20.00		20.00							
				预算编制到项目率		100%		100%		4.00		4.00							
			时效指标	一季度预算资金累计支出率		10%		0%		1.00		0.00							
				二季度预算资金累计支出率		50%		43%		2.00		1.00						疫情影响资金支付进度	
				三季度预算资金累计支出率		70%		61%		3.00		2.00						疫情影响资金支付进度	
				全年预算资金累计支出率		100%		95.60%		0.00		0.00						12月份的教师课时费未及时	
				资助资金及时足额发放率		100%		100.00%		20.00		20.00							
			成本指标																
		效益指标	经济 效益 指标																
			社会 效益 指标	保障学生顺利完成学业		100%		100.00%		15.00		15.00							
			生态 效益 指标																
			可持续 影响 指标	为社会持续发展培养应用型人才		优良中低差		优		15.00		15.00							
		满意度 指标	服务 对象 满意度	补助对象满意度		≥98%		100.00%		10.00		10.00							
总分										100		96.56							
项目应用 意见																			
说明		无																	
※注：1. 此表须对照2021年度项目资金设定的绩效目标填列。 2. 填写指标值时请填写单位。																			

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

附件2									
省级部门预算项目支出绩效自评表 (2021年度) 单位: 万元									
项目名称		专用房屋取暖费		部门年度预算项目填 1 年度新增项目填2	1	填报人及电话		15604668880	
省级主管部门		中国龙江森林工业集团有限公司		实施单位		黑龙江林业高级技工学校			
项目资金 (万元)			年初预算数	调整后全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分值	执行率 (%) (B/A)	得分	
		年度资金总额:	7.40	7.40	7.40	10分	100.00%	10.00	
		其中: 中央补助							
		省级资金	7.40	7.40	7.40		100.00%		
		其他资金							
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	保证学院的取暖要求。			保证学院的取暖要求。					
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标		年度指标值	实际 完成值	设定 分值	实际得分	未完成原因和 改进措施
	产出 指标	数量 指标							
		质量 指标	预算编制到项目率		100%		10.00	10.00	
		时效 指标	一季度预算资金累计支出率		0%	0%	10.00	10.00	
			二季度预算资金累计支出率		0%	0%	10.00	10.00	
			三季度预算资金累计支出率		0%	0%	10.00	10.00	
	全年预算资金累计支出率		100%	100%	10.00	10.00			
	成本 指标								
	效益 指标	经济 效益 指标							
		社会 效益 指标							
生态 效益 指标									
可持续 影响 指标		保证学校正常供暖, 满足办公和教		好坏	好	30.00	30.00		
满意 度指 标	服务 对象 满意度	教职工、学生对学校供暖环境的满		≥95%	100.00%	10.00	10.00		
总分						100	100.00		
项目应用 意见									
说明	无								
※注: 1. 此表须对照2021年度项目资金设定的绩效目标填列。 2. 填写指标值时请填写单位。									