

黑龙江省合江林业干部 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.....	2
三、人员构成.....	2
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.....	4
三、支出决算表.....	4
四、财政拨款收入支出决算总表.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	7
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	8
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	8
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	9
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明.....	9
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	9
二、收入决算增减变化情况说明.....	10
三、支出决算增减变化情况说明.....	10
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	11
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明.....	13
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.....	14
十一、政府采购支出情况说明.....	14
十二、国有资产占有使用情况说明.....	15
十三、预算绩效情况说明.....	16
第四部分 名词解释.....	17
第五部分 附录.....	19

第一部分 黑龙江省合江林业干部学校概况

一、单位职责

黑龙江省合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：

- 1、轮训的培训党政领导干部和专业技术干部；
- 2、有计划地对年轻优秀的党政领导干部进行比较系统的马克思主义基本理论，邓小平理论和江泽民“三个代表”重要思想教育和培训；
- 3、培养意识形态各部门的党政领导干部和理论骨干；
- 4、紧紧围绕国际国内出现的新情况和新问题开展理论研究，及时将研究成果运用于教学和社会实践，并提供党委决策参考；
- 5、通过多种形式和渠道，宣传马克思列宁主义、毛泽东思想和邓小平建设有中国特色的社会主义理论，宣传江泽民“三个代表”重要思想，宣传党的路线、方针、政策；
- 6、培训轮训林区各级专业管理干部，为建立现代企业制度培训，轮训各级、各类专业管理人才。

二、机构设置

黑龙江省合江林业干部学校内设科室共七个，包括：办公室、政工科、培训科、电教科、教务科、财务科、电大考务中心。

三、人员构成

2021 年末实有人数 55 人，其中：行政人员 0 人、参公人员 0 人、事业人员 15 人、离休人员 1 人、退休人员 39 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数增加 0 人，其中，行政人员增加 0 人、参公人员增加 0 人、事业人员增加 0 人、离休人员增加 0 人、退休人员增加 0 人，与上年人数一致，没有变化。

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：黑龙江省合江林业干部学校

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	365.14	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	1.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	366.14
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	0.01	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	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	0.00
	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	366.14	本年支出合计	58	366.14
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	366.14	总计	62	366.14

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：黑龙江省合江林业干部学校

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		366.14	365.14	1.00	0.00	0.00	0.00	0.01
205	教育支出	366.14	365.14	1.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20508	进修及培训	366.14	365.14	1.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2050899	其他进修及培训	366.14	365.14	1.00	0.00	0.00	0.00	0.01

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

公开 03 表

部门：黑龙江省合江林业干部学校

2021 年度

金额单位：万元

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	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		366.14	361.14	5.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	366.14	361.14	5.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	366.14	361.14	5.00	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	366.14	361.14	5.00	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

公开 04 表

部门：黑龙江省合江林业干部学校

2021 年度

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	365.14	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	365.14	365.14	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	365.14	本年支出合计	59	365.14	365.14	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	365.14	总计	64	365.14	365.14	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：黑龙江省合江林业干部学校

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	365.14	360.14	5.00
205	教育支出	365.14	360.14	5.00
20508	进修及培训	365.14	360.14	5.00
2050899	其他进修及培训	365.14	360.14	5.00

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：黑龙江省合江林业干部学校

2021 年度

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	238.44	302	商品和服务支出	21.02	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	108.75	30201	办公费	0.96	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	51.49	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	13.39	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	0.07	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.04	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.62	30206	电费	0.43	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	17.97	30207	邮电费	0.32	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.72	30208	取暖费	2.19	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	0.50	30211	差旅费	1.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	16.99	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	0.50	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	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	100.68	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	12.97	30216	培训费	2.10	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	82.98	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.38	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	0.85	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	3.34	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.66	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	7.73	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	0.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.45			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.01	30240	税金及附加费用	0.00			

			30299	其他商品和服务支出	1.72		
人员经费合计		339.11	公用经费合计				21.02

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

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：黑龙江省合江林业干部学校

2021 年

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1、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。

2、本单位没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

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

公开 08 表

部门：黑龙江省合江林业干部学校

2021 年度

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	4	5	6
合计							

注：1、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。

2、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

公开 09 表

部门：黑龙江省合江林业干部学校

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	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1、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。

2、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。黑龙江省合江林业干部学校 2021 年度部门决算收支总额 366.14 万元，其中：本年收入 366.14 万元，年初结转和结余 0 万元；本年支出 366.14 万元，年末结转和结余 0 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 3.04 万元，增长 0.84%，主要原因是离退休人员增资、上级部门拨入双节慰问金；支出总额增加 3.04 万元，增长 0.84%，主要原因是离退休人员增资、支付上级部

门拨付的双节慰问金；年末结转和结余增加 0 万元，增长 0%，主要原因是由于年末单位没有结转和结余。

二、收入决算增减变化情况说明

黑龙江省合江林业干部学校 2021 年度收入合计 366.14 万元，其中：财政拨款收入 365.14 万元，占 99.73%；上级补助收入 1.00 万元，占 0.27%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 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%。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	366.14	3.04	0.84	离退休人员增资、上级拨入双节慰问金
1.财政拨款收入	365.14	2.04	0.56	离退休人员增资
2.上级补助收入	1.00	1.00	100	上级拨入双节慰问金
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入				

三、支出决算增减变化情况说明

黑龙江省合江林业干部学校 2021 年度支出合计 366.14 万元，其中：基本支出 361.14 万元，占 98.63%；项目支出 5 万元，占 1.37%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支

出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

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	366.14	3.04	84	离退休人员增资、支付上级拨入双节慰问金
1.基本支出	361.14	4.64	1.3	离退休人员增资、支付上级拨入双节慰问金
2.项目支出	5.00	-1.6	-24.24	疫情原因压减经费
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。黑龙江省合江林业干部学校 2021 年度财政拨款收入 365.14 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 365.14 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 2.04 万元，增长 0.56%；财政拨款支出增加 2.04 万元，增长 0.56%；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 1.20 万元，增长 0.33%；财政拨款支出增加 1.20 万元，增长 0.33%。

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。黑龙江省合江林业干部学校 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 365.14 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 365.14 万元，其中，基本支出 360.14 万元，项目支出 5.00 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 2.04 万元，增长 0.56%，主要原因是离退休人员增资；一般公共预算财政拨款支出增加 2.04 万元，增长 0.56%，主要原因是离退休人员增资。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 1.20 万元，增长 0.33%，变化的主要原因是离退休人员增资；一般公共预算财政拨款支出增加 1.20 万元，增长 0.33%，变化的主要原因是离退休人员增资。

（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 363.94 万元，支出决算为 365.14 万元，完成年初预算的 100.33%。其中：

教育支出（类）进修及培训（款）其他进修及培训（项）。年初预算为 363.94 万元，支出决算为 365.14 万元，完成年初预算的 100.33%。决算数大于预算数的主要原因：一是离休人员多加发 1 个月的生活费；二是退休人员增资。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

黑龙江省合江林业干部学校 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 360.14 万元，其中：

人员经费 339.11 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、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用支出 21.03 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、维修费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、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

黑龙江省合江林业干部学校 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0，2020 年度决算为 0，2021 年度预算为 0。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

黑龙江省合江林业干部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

黑龙江省合江林业干部学校国有资本经营预算财政拨款支出为 0。

十、机关运行经费执行情况说明

黑龙江省合江林业干部学校是事业单位，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。黑龙江省合江林业干部学校 2021 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 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，现对黑龙江省合江林业干部学校 2021 年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：黑龙江省合江林业干部学校 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，黑龙江省合江林业干部学校共有车辆 0 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 0 辆；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 1 个，二级项目 0 个，共涉及资金 5.00 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2021 年度 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2021 年度 0 个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。组织对省级项目（专项）支出全面开展绩效自评，涉及项目（专项）1 个，其中，一级项目 1 个，二级项目 0 个，资金 5.00 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对 1 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 5.00 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 1 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 5.00 万元，执行数合计 5.00 万元，完成预算的 100%，平均得分 95 分。具体情况为：

1.单位日常运转及公用经费项目（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 95 分。全年预算数为 5.00 万元，执行数为 5.00 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2021 年项目计划目标完成情况较好。发现的主要问题及原因：一是项目制度需要持续完善；二是绩效指标定量效果有待加强。下一步改进措施：一是补充和完善项目制度，建立系统化的管理制度体系；二是进一步明确项目目标，加强绩效管理，逐步完善绩效指标体系。

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：是指行政事业单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括基本支出和项目支出。

2、教育支出：是反映政府教育事务支出。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、“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。

11、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。

12、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。

13、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。

14、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、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算量化评价表

单位名称：黑龙江省合江林业干部学校

2021 年

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	0.33	4.5	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	0.00	5.0	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。

									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	1.09	3.5	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	-6.21	3.0	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	4.79	9.5	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 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	0.00	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人员及离退休经费比重	5	0.00	5.0	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	103.87	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	借款：（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。
				应缴财政款及时性	1	0.00	1.0	应缴财政款年末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	—	88.0	—	—
----	-----	---	-----	---	-----	---	------	---	---

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.项目（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			单位日常运转及公用经费	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		徐美娥 13009779975	
省级主管部门			中国龙江森林工业集团有限公司	实施单位	黑龙江省合江林业干部学校					
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：	5.00	5.00		5.00	10 分	100.00	10.00
			其中：中央补助							
			省级资金	5.00	5.00		5.00			
			其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况						
	加强教师学习、培训、完成上级下达的培训任务			教师外出参加学习、培训，完成了上级下达的各项任务						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	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	办公费	10 人	10 人	10 人	5	5		
			差旅费	10 人	10 人	10 人	5	5		
			邮电费	10 人	10 人	10 人	5	5		
		质量指标	办公费	提高工作效率	100%	100%	5	5		
			差旅费	保证了教师学习、培训	100%	100%	5	5		
			邮电费	保证业务活动正常进行	100%	100%	5	5		
		时效指标	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	1 年	1 年	1 年	5	5		

	成本 指标	办公费	1.3	1.3	1.3	5	5		
		差旅费	3.6	3.6	3.6	5	5		
		邮电费	0.1	0.1	0.1	5	5		
									
	效益 指标	经济 效益 指标	提高培训水平	提高	100%	100%	3	3	
			提高教师教学水平	提高	100%	100%	3	3	
			提高教职工的积极 性	提高	100%	100%	3	3	
		社会 效益 指标	全面提升合江林区 党员干部素质	提高	100%	100%	2	2	
			完成上级下达任务	完成	100%	100%	2	2	
			满足办公需求	满足	100%	100%	2	2	
		生态 效益 指标	保证培训工作顺利 进行	保证	100%	100%	3	3	
			提高林区整体素质	提高	100%	100%	3	3	
		可持续 影响 指标	保证教师队伍业务 能力提高	提高	95%	95%	3	2	
			学校更好发展	可持续	95%	95%	3	2	
			保证单位正常工作 运转	正常	95%	95%	3	2	
									
	满意 度指 标	服务 对象 满意度 指标	教职工满意	≥90	95%	95%	5	4	
			服务对象满意	≥90	95%	95%	5	4	
.....									
总 分						100	95.00		
项目 应用 意见	转 日常 障 任 的 级 完 运 单 务 的 各 下 成 单 位 保 项 达 上								
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。