

黑龙江省林业卫生学校

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	4
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	6
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	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	14
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	19
第五部分 附录	21

第一部分 部门概况

一、单位职责

黑龙江省林业卫生学校是一所培养护理技能知识人才的中等职业学校。

二、机构设置

黑龙江省林业卫生学校内设科室共 21 个，包括：党办、工会、团委、校办、财务科、服务中心、教务科、涉外办、学生科、招生办、实习就业科、督导办、保卫科、继续教育科、伙食科、卫生所、基建办、图书馆、二学区、考试办、舍务科。

三、人员构成

2021 年末实有人数 174 人，其中事业人员 109 人、离休人员 3 人、退休人员 62 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 9 人，其中，事业人员减少 2 人、离休人员减少 2 人，退休人员减少 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

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	5,437.94	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	2,460.07	五、教育支出	36	7,889.75
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	12.89	八、社会保障和就业支出	39	21.16
	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

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	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	7,910.90	本年支出合计	58	7,910.90
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	7,910.90	总计	62	7,910.90

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

部门：黑龙江省林业卫生学校 2021 年 公开 02 表
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		7,910.90	5,437.94	0.00	2,460.07	0.00	0.00	12.89
205	教育支出	7,889.75	5,416.78	0.00	2,460.07	0.00	0.00	12.89
20503	职业教育	7,889.75	5,416.78	0.00	2,460.07	0.00	0.00	12.89
2050302	中等职业教育	7,889.75	5,416.78	0.00	2,460.07	0.00	0.00	12.89
208	社会保障和就业支出	21.16	21.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.16	21.16	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	21.16	21.16	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

公开 03 表
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		7,910.90	3,315.89	4,595.01	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,889.75	3,294.74	4,595.01	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	7,889.75	3,294.74	4,595.01	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	7,889.75	3,294.74	4,595.01	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	21.16	21.16	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.16	21.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金 缴费支出	21.16	21.16	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

公开 04 表
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	5,437.94	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、国有资本经营预算财政拨款	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	5,416.78	5,416.78	0.00	0.00

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	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	21.16	21.16	0.16	0.16
	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	5,437.94	本年支出合计	59	5,437.94	5,437.94	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				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

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	5,437.94	总计	64	5,437.94	5,437.94	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：黑龙江省林业卫生学校 2021 年 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		5,437.94	2,018.37	3,419.57
205	教育支出	5,416.78	1,997.21	3,419.57
20503	职业教育	5,416.78	1,997.21	3,419.57
2050302	中等职业教育	5,416.78	1,997.21	3,419.57
208	社会保障和就业支出	21.16	21.16	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.16	21.16	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.16	21.16	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表

公开 06 表

部门：黑龙江省林业卫生学校 2021 年 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	1,533.33	302	商品和服务支出	207.78	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	533.01	30201	办公费	6.69	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	431.25	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

30103	奖金	76.80	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	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.83	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	134.80	30206	电费	7.99	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	88.56	30207	邮电费	2.18	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	75.46	30208	取暖费	67.06	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	3.33	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.99	30211	差旅费	8.74	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	119.32	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	18.39	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	72.13	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	277.26	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	51.73	30216	培训费	7.67	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	125.44	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	25.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	90.46	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	0.0	30226	劳务费	3.89	399	其他支出	0.00
30307	疗费补助	8.04	30227	托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	17.59	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	36.24	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	1.69			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.23	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.48			
人员经费合计		1,810.59	公用经费合计					207.78

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

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

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

部门：黑龙江省林业卫生学校		2021 年		公开 09 表 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。黑龙江省林业卫生学校 2021 年度部门决算收支总额 7910.90 万元，其中：本年收入 7910.90 万元，年初结转和结余 0 万元；本年支出 7910.90 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 1255.56 万元，增长 18.87%，主要原因是一般公共预算财政拨款收入增加，事业收入增加，其他收入增加，所以收入总额增加；支出总额增加 1255.56 万元，增长 18.87%，主要原因是工资补助增多，商品服务类支出增多，资本性支出增多，所以支出总额增加；年末结转和结余增加 0 万元，增长 0%，主要原因是未有

结转结余，所以无变化。

二、收入决算增减变化情况说明

黑龙江省林业卫生学校 2021 年度收入合计 7910.90 万元，其中：财政拨款收入 5437.94 万元，占 68.74%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 2460.07 万元，占 31.10%；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 12.89 万元，占 0.16%。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	7910.90	1255.56	+18.87%	一般公共预算财政拨款收入增加，事业收入增加，其他收入增加。
1.财政拨款收入	5437.94	930.63	+20.65%	教育支出增多，拨款增多。
2.上级补助收入				
3.事业收入	2460.07	323.66	+15.15%	教育性收费额度增多，事业收入增多。
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	12.89	1.26	+10.83%	租赁费收入增多，见习补贴增加。

三、支出决算增减变化情况说明

黑龙江省林业卫生学校 2021 年度支出合计 7910.90 万元，其中：基本支出 3315.89 万元，占 41.92%；项目支出 4595.01 万元，占 58.08%；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	7910.90	1255.56	+18.87%	工资补助增多，商品服务类支出增多，资本性支出增多
1.基本支出	3315.89	-933.86	-21.97%	人员经费减少，公用经费减少。
2.项目支出	4595.01	2189.42	+91.01%	工资补助增多，商品服务类支出增多，资本性支出增多。
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。黑龙江省林业卫生学校 2021 年度财政拨款收入 5437.94 万元，年初财政拨款结转和结余 0 万元；本年支出 5437.94 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 930.63 万元，增长 20.65%；财政拨款支出增加 930.63 万元，增长 20.65%；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 1509.34 万元，增长 38.42%；财政拨款支出增加 1509.34 万元，增长 38.42%。

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。黑龙江省林业卫生学校 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 5437.94 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 5437.94 万元，其中，基本支出 2018.37 万元，项目支出 3419.57 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 930.63 万元，增长 20.65%，主要原因是教育支出增多，拨款增多；一般公共预算财政拨款支出增加 930.63 万元，增长 20.65%，主要原因是人员工资补助支出增加，商品和服务类支出增加，所以支出额度增加。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 1509.34 万元，增长 38.42%，变化的主要原因是人员经费拨款增多，项目经费拨款增多，所以比年初额度大；一般公共预算财政拨款支出增加 1509.34 万元，增长 38.42%，变化的主要原因是工资补助支出增加，商品和服务类支出增加所以比年初额度大。

（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 3928.60 万元，支出决算为 5437.94 万元，完成年初预算的 138.42%。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 3928.60 万元，支出决算为 5416.78 万元，完成年初预算的 137.88%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员经费拨款额度增多；二是年中项目经费拨款增多未纳入财政预算。

2. 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，支出决算为 21.16 万元，完成年初预算的 2116%。决算数大于预算数的主要原因：一是教职工工资增加缴费基数导致支出增加。二是单位清算职业年金支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

黑龙江省林业卫生学校 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2018.37 万元，其中：

人员经费 1810.59 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、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用支出 207.78 万元，主要包括：水费、电费、办公费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修费、培训费、专用材料费、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

黑龙江省林业卫生学校 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

黑龙江省林业卫生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

黑龙江省林业卫生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

黑龙江省林业卫生学校为事业单位，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。黑龙江省林业卫生学校2021年度政府采购支出总额1205.67万元，其中：政府采购货物支出744.98

万元、政府采购工程支出460.70万元、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	<u>（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）</u>	<u>（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）</u>	<u>（精确到万 元）</u>	<u>（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）</u>
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日黑龙江省林业卫生学校共有车辆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，其他用车主要是教职工通勤用车；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3个，二级项目1个，共涉及资金2061.43万元，占一般公共预算项目支出总额的60.28%。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）4个，其中，一级项目3个，二级项目1个，资金2061.43万元，占一般公共预算项目支出总额的60.28%。

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0万元，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2990.30万元，执行数合计2061.43万元，完成预算的68.94%，平均得分95分。具体情况为：

1.“日常办公经费”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91分。全年预算数为95.00万元，执行数为54.13万元，完成预算的57%。项目绩效目标完成情况：部分项目绩效未完成。发现的主要问题及原因：一是因为疫情原因，差旅费、培训费等次数减少；二是下半年疫情严重居家办公，减少对此项资金的支付。下一步改进措施：一是来年预算把减少部分调整到经常应用方面；二是根据实际出发加大年初预算的合理性安排。

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96分。全年预算数为1358.10万元，执行数为769.90万元，完成预算的57%。项目绩效目标完成情况：部分项目绩效未完成。发现的主要问题及原因：一是因供暖不达标，没有全额付款，达标后下年付款；二是一些设备购置招标缓慢造成年底一些招标项目未完成造成总体资金支出剩余。下一步改进措施：一是来年采购预算会加快招标进度，避免资金剩余；二是对上年未发

放完全的供暖费用等资金进行补发。

3.“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分。全年预算数为862.20万元,执行数为598.40万元,完成预算的69%。项目绩效目标完成情况:项目绩效完成情况良好。发现的主要问题及原因:一是因疫情原因减少出差次数和聘用职工人数;二是避免学生聚集交叉感染,学校提前放假,校区维修停用水电,水电费结转到下一年。下一步改进措施:一是来年预算会加大学生相关工作,避免资金剩余;二是统筹兼顾,对上年未发放完全的水电费用等资金进行补发。

4.“现代职业教育质量提升计划资金(中职改善办学条件)”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97分。全年预算数为675.00万元,执行数为639.00万元,完成预算的95%。项目绩效目标完成情况:已基本完成项目绩效目标。发现的主要问题及原因:一是因相关人员不熟悉政府采购外网流程,有一笔脱标项目资金退回;二是缺乏资金支付的重视程度。下一步改进措施:一是加大培训力度,尽快熟知采购软件,及时支付该项资金;二是对资金的使用提高重视程度,避免此事件的再次发生。

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：指同级财政当年拨付的资金。

2.上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

3.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

4.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。

5、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等之外取得的收入。

6.上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，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。

7.结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

8.年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，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.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。

10.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。

11.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。

12.对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

13.“三公”经费：纳入同级财政预决算管理的“三公”经费是指用一般公共预算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。

14.一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务支出。

15.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。

16.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的支出、战略性和应急储备支出)。

17.对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

18.其他资本性支出：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产、以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

19.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。

20.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。

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:黑龙江省林业卫生学校

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	38.42	1.0	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。

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

				事业收入预决算差异率	5	10.07	3.5	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	-0.25	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	-38.44	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	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	10	0.00	9.5	财政拨款结转：（本年年末数—上年年末数）/上	变动率<0，得满分；变动率≥0 时，每增加 5%（含）扣减

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

				变动率				年年末数*100%	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	49.41	0.0	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	53.04	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	—	78.5	—	—

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

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		日常办公经费		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		于洋 13734521019
省级主管部门		中国龙江森林工业集团有限公司		实施单位	黑龙江省林业卫生学校			
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：	591.00	1041.6 7	427.06	10 分	41%	4 分
		其中：中央 补助						
		省 级资金		95.00	54.13		57%	
		其 他资金	591.00	946.67	372.93			
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	全部完成			41.00%				
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	促进学校招生人数	2500	3000	10.00	10.00	
		质量 指标						
			提高教育教学质量	90%	90%	15.00	15.00	
		时效 指标	全年预算资金支出率	90%	41%	0.00	0.00	因为疫情原因，差旅费、培训费等次数减少，2022 年预

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

								算把减少部分调整到经常应用方面
			完成学校日常运转的及时率	100%	100%	15.00	15.00	
			一季度预算资金累计支出率	30%	10%	1.00	0.00	因为疫情原因，差旅费、培训费等次数减少，2022 年预算把减少部分调整到经常应用方面
			三季度预算资金累计支出率	90%	30%	3.00	1.00	因为疫情原因，差旅费、培训费等次数减少，2022 年预算把减少部分调整到经常应用方面
			二季度预算资金累计支出率	60%	23%	2.00	0.00	因为疫情原因，差旅费、培训费等次数减少，2022 年预算把减少部分调整到经常应用方面
			预算编制到项目率	95%	0%	4.00	0.00	因为疫情原因，差旅费、培训费等次数减少，2022 年预算把减少部分调整到经常应用方面
		成本指标						
								
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	带动学校招生率	90%	90%	15.00	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	带动学校发展率	95%	0.95	15.00	15.00	
		可持续发展指标						

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

	满意度指标	服务对象满意度指标	学生和家长的满意度	90%	90%	10.00	10.00	
								
分总						100.00	91.00	因为疫情原因，差旅费、培训费等次数减少，2022 年预算把减少部分调整到经常应用方面
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。								

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			国家教育资助经费省级配套资金（中等职业教育）		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		于洋 13734521019		
省级主管部门			中国龙江森林工业集团有限公司		实施单位	黑龙江省林业卫生学校					
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：	722.80	1358.10	769.90	10 分	57%	6 分		
			其中：中央补助								
			省级资金	722.80	1358.10	769.90					
			其他资金								
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	全部完成				57.00%						
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	助学金发放人数		2000	2000	20.00	20.00			
		质量指标	提升教育教学质量		定性		20.00	20.00			
			★预算编制到项目率		100%	100%	4.00	4.00			
时效指标	★全年预算资金支出率		100%	57%	0.00	0.00	因供暖不达标，没有全额付款，达标后下年付款，一些设备购置				

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

								招标缓慢造成年底一些招标项目未完成造成总体资金支出剩余。2022 年预算会加快招标进度并对上年未发放完全的资金进行补发
			★一季度预算 资金累计支出 率	30%	15%	1.00	0.00	因供暖不达标，没有全额付款，达标后下年付款，一些设备购置招标缓慢造成年底一些招标项目未完成造成总体资金支出剩余。2022 年预算会加快招标进度并对上年未发放完全的资金进行补发
			★二季度预算 资金累计支出 率	60%	33%	2.00	1.00	因供暖不达标，没有全额付款，达标后下年付款，一些设备购置招标缓慢造成年底一些招标项目未完成造成总体资金支出剩余。2022 年预算会加快招标进度并对上年未发放完全的资金进行补发
			★三季度预算 资金累计支出 率	90%	46%	3.00	1.00	因供暖不达标，没有全额付款，达标后下年付款，一些设备购置招标缓慢造成年底一些招标项目未完成造成总体资金支出剩余。2022 年预算会加快招标进度并对上年未发放完全的资金进行补发
		成本 指标						
								
		经济 效益 指标						
		社会 效益 指标	促进学校整体 发展	定性		15.00	15.00	
		生态 效益 指标						
		可持 续影 响 指标	促进学校招生 人数	2500	3000.00	15.00	15.00	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		可持续发展指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校教职工和学生的满意度	90%	90%	10.00	10.00	
								
分 总						100.00	96.00	因供暖不达标，没有全额付款，达标后下年付款，一些设备购置招标缓慢造成年底一些招标项目未完成造成总体资金支出剩余。2022 年预算会加快招标进度并对上年未发放完全的资金进行补发
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。

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		于洋 13734521019	
省级主管部门			中国龙江森林工业集团有限公司		实施单位		黑龙江省林业卫生学校				
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:	667. 50	862. 20	598. 40	10 分	69%	7 分		
			其 中: 中央 补助	667. 50	862. 20	598. 40					
			省级 资金								
			其他 资金								
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况						
	全部完成				69.00%						
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	满足在校学生的 资助补助人 数		1800	2000	20.00	20.00			
		质量 指标	保证学校的正 常运转率		90%	90%	20.00	20.00			
			★预算编制到 项目率		100%	100%	4.00	4.00			

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		时效 指标	★全年预算资金支出率	95%	69%	0.00	0.00	因疫情原因减少出差次数和聘用职工人数，避免学生聚集交叉感染，学校提前放假，校区维修停用水电，水电费结转下一年。2022 年预算会加大学生相关工作避免资金剩余
			★一季度预算资金累计支出率	30%	17%	1.00	0.00	因疫情原因减少出差次数和聘用职工人数，避免学生聚集交叉感染，学校提前放假，校区维修停用水电，水电费结转下一年。2022 年预算会加大学生相关工作避免资金剩余
			★二季度预算资金累计支出率	60%	43%	2.00	1.00	因疫情原因减少出差次数和聘用职工人数，避免学生聚集交叉感染，学校提前放假，校区维修停用水电，水电费结转下一年。2022 年预算会加大学生相关工作避免资金剩余
			★三季度预算资金累计支出率	90%	59%	3.00	1.00	因疫情原因减少出差次数和聘用职工人数，避免学生聚集交叉感染，学校提前放假，校区维修停用水电，水电费结转下一年。2022 年预算会加大学生相关工作避免资金剩余
		成本 指标						
								
	效益 指标	经济 效益 指标						
		社会 效益 指标	促进学校发展，改善办学条件	定性		15.00	15.00	

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

		生态 效益 指标							
		可持 续影 响 指标	推动学校可持 续发展	定性		15.00	15.00		
	满 意 度 指 标	可持 续发 展指 标							
			服务 对象 满意 度指 标	学生和家长的 满意度	95%	95%	10.00	10.00	
分 总					100.00	96.00	因疫情原因减少出差 次数和聘用职工人 数，避免学生聚集交 叉感染，学校提前放 假，校区维修停用水 电，水电费结转到下 一年。2022 年预算会 加大学生相关工作避 免资金剩余		
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。

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			现代职业教育质量提升计划资金（中职改善办学条件）	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		于洋 13734521019		
省级主管部门			中国龙江森林工业集团有限公司	实施单位	黑龙江省林业卫生学校					
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：	500.00	675.00	639.00	10 分	95%	10 分	
			其中：中央补助	500.00	675.00	639.00				
			省级资金							
			其他资金							
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	全部完成				95.00%					
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	维修面积	4000	4000	20.00	20.00			
		质量指标	质量验收合格率	95%	95%	20.00	20.00			
			★预算编制到项目率	100%	1.00	4.00	4.00			
		时效指标	★全年预算资金支出率	100%	95%	0.00	0.00	不熟悉政府采购外网流程，有一笔脱标项目资金退回。尽快熟知采购软件，及时支付该项资金		

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

			★一季度预算资金累计支出率	30%	28%	1.00	0.00	不熟悉政府采购外网流程， 有一笔脱标项目资金退回。 尽快熟知采购软件，及时支付该项资金
			★二季度预算资金累计支出率	60%	55%	2.00	1.00	不熟悉政府采购外网流程， 有一笔脱标项目资金退回。 尽快熟知采购软件，及时支付该项资金
			★三季度预算资金累计支出率	90%	85%	3.00	2.00	不熟悉政府采购外网流程， 有一笔脱标项目资金退回。 尽快熟知采购软件，及时支付该项资金
		成本指标						
								
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	促进学校发展，改善办学条件	定性		15.00	15.00	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	推动学校可持续发展	定性		15.00	15.00	
		可持续发展指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工和学生的满意度	95%	95%	10.00	10.00	
.....								
分 总						100.00	97.00	不熟悉政府采购外网流程， 有一笔脱标项目资金退回。 尽快熟知采购软件，及时支付该项资金
项目应用意见								
说明	无。							