

牡丹江大学

2021 年度部门决算

公开说明

目 录

第一部分	部门概况	1
一、	部门职责	1
二、	机构设置	1
三、	人员构成	2
第二部分	2021 年度部门决算公开报表	3
一、	收入支出决算总表	3
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	7
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	8
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	9
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	10
五、	一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	11
六、	一般公共预算财政拨款基本支出情况说明	14
七、	一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	15
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	16
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	17
十、	机关运行经费执行情况说明	17
十一、	政府采购支出情况说明	17
十二、	国有资产占有使用情况说明	18
十三、	预算绩效情况说明	18
第四部分	名词解释	24
第五部分	附录	29

第一部分 部门概况

一、部门职责

按照《牡丹江市机构编制委员会关于印发牡丹江大学主要职责内设机构和人员编制规定的通知》，牡丹江大学主要职责为：

（一）培养高等专科学历人才，促进科技文化发展。

（二）高等专业学历教育及相关培训。

（三）牡丹江市卫生学校主要职责是承担牡丹江地区及省内的国家统招护理、检验专业的培训。

（四）牡丹江大学附属小学主要职责是小学教育。

二、机构设置

牡丹江大学部门决算是包括牡丹江大学（本级）以及所属 2 家二级决算单位的汇总决算。本部门中，事业单位 3 家，纳入牡丹江大学部门决算编制范围的预算单位具体情况如下：

序号	单位名称	单位级次	单位性质	机构数量	机构设置
1	牡丹江大学	1	—	47	—
2	牡丹江大学（本级）	2	事业	30	纪律检查委员会（考核办公室）、党政办公室、宣传部、组织人事处、学生工作部（学生处、团委）、财务处、总务处、教务处、招生就业处、保卫处（武装部）、工会、科研处、海林校区管理委员会、土木工程学院、机械工程学院、食品药品学院、信息与电气工程学院、财会与金融学院、经贸与管理学院、动画学院、外语学院、传媒与艺术学院、继续教育学院、国际文化交流中心、社科部、体育教研部、石油装备公共服务中心、现代教育中心、图书馆、学报编辑部。

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

序号	单位名称	单位级次	单位性质	机构数量	机构设置
3	牡丹江市卫生学校	2	事业	14	综合办公室、人事科、财务科、继续教育科、基建办、餐饮中心、工会、学生科、招生办、总务保卫科、教务科、督导办
4	牡丹江大学附属小学	2	事业	3	教务处、总务室、党务人事办

三、人员构成

2021 年末牡丹江大学部门实有人数 897 人，其中：事业人员 392 人、人才代理在职职工 46 人、离休人员 8 人、退休人员 451 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 14 人，其中，行政人员减少 19 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：牡丹江大学							2021年度	
							金额单位：万元	
收			入				支	
项	目	行次	金额	项	目	行次	金额	出
栏	次		1	栏	次		2	
一、一般公共预算财政拨款收入		1	7,861.34	一、一般公共服务支出		32		
二、政府性基金预算财政拨款收入		2		二、外交支出		33		
三、国有资本经营预算财政拨款收入		3		三、国防支出		34		
四、上级补助收入		4		四、公共安全支出		35		
五、事业收入		5	8,561.47	五、教育支出		36	12,930.26	
六、经营收入		6		六、科学技术支出		37		
七、附属单位上缴收入		7		七、文化旅游体育与传媒支出		38		
八、其他收入		8	30.00	八、社会保障和就业支出		39	1,058.71	
		9		九、卫生健康支出		40	125.35	
		10		十、节能环保支出		41		
		11		十一、城乡社区支出		42		
		12		十二、农林水支出		43		
		13		十三、交通运输支出		44		
		14		十四、资源勘探工业信息等支出		45		
		15		十五、商业服务业等支出		46		
		16		十六、金融支出		47		
		17		十七、援助其他地区支出		48		
		18		十八、自然资源海洋气象等支出		49		
		19		十九、住房保障支出		50	313.50	
		20		二十、粮油物资储备支出		51		
		21		二十一、国有资本经营预算支出		52		
		22		二十二、灾害防治及应急管理支出		53		
		23		二十三、其他支出		54		
		24		二十四、债务还本支出		55		
		25		二十五、债务付息支出		56		
		26		二十六、抗疫特别国债安排的支出		57		
		27	16,452.81	本年支出合计		58	14,427.82	
使用非财政拨款结余		28		结余分配		59		
年初结转和结余		29	13,251.31	年末结转和结余		60	15,276.30	
		30				61		
总		31	29,704.13	总		62	29,704.13	

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: 牡丹江大学		2021年度						金额单位: 万元
功能分类科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合	计	16,452.81	7,861.34		8,561.47			30.00
205	教育支出	14,926.98	6,335.51		8,561.47			30.00
20502	普通教育	199.85	199.85					
2050202	小学教育	199.85	199.85					
20503	职业教育	14,727.13	6,135.66		8,561.47			30.00
2050302	中等职业教育	1,998.36	1,579.95		388.41			30.00
2050305	高等职业教育	12,728.78	4,555.71		8,173.06			
208	社会保障和就业支出	1,058.71	1,058.71					
20805	行政事业单位养老支出	967.85	967.85					
2080502	事业单位离退休	560.11	560.11					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	315.86	315.86					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	91.88	91.88					
20808	抚恤	90.86	90.86					
2080801	死亡抚恤	90.86	90.86					
210	卫生健康支出	152.77	152.77					
21004	公共卫生	5.00	5.00					
2100409	重大公共卫生服务	5.00	5.00					
21011	行政事业单位医疗	147.77	147.77					
2101102	事业单位医疗	147.77	147.77					
221	住房保障支出	314.34	314.34					
22102	住房改革支出	314.34	314.34					
2210201	住房公积金	221.22	221.22					
2210202	提租补贴	93.12	93.12					

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: 牡丹江大学		2021年度						金额单位: 万元
功能分类科目编码	科目名称	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	
栏次		1	2	3	4	5	6	
合	计	14,427.82	11,259.92	3,167.90				
205	教育支出	12,930.26	9,767.36	3,162.90				
20502	普通教育	199.85	199.85					
2050202	小学教育	199.85	199.85					
20503	职业教育	12,730.41	9,567.51	3,162.90				
2050302	中等职业教育	1,998.93	967.79	1,031.14				
2050305	高等职业教育	10,731.49	8,599.72	2,131.77				
208	社会保障和就业支出	1,058.71	1,058.71					
20805	行政事业单位养老支出	967.85	967.85					
2080502	事业单位离退休	560.11	560.11					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	315.86	315.86					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	91.88	91.88					
20808	抚恤	90.86	90.86					
2080801	死亡抚恤	90.86	90.86					
210	卫生健康支出	125.35	120.35	5.00				
21004	公共卫生	5.00	0.00	5.00				
2100409	重大公共卫生服务	5.00	0.00	5.00				
21011	行政事业单位医疗	120.35	120.35					
2101102	事业单位医疗	120.35	120.35					
221	住房保障支出	313.50	313.50					
22102	住房改革支出	313.50	313.50					
2210201	住房公积金	221.22	221.22					
2210202	提租补贴	92.28	92.28					

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：牡丹江大学									
2021年度									
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	7,861.34	一、一般公共服务支出	33					
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34					
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35					
	4		四、公共安全支出	36					
	5		五、教育支出	37	6,336.08	6,336.08			
	6		六、科学技术支出	38					
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39					
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,058.71	1,058.71			
	9		九、卫生健康支出	41	125.35	125.35			
	10		十、节能环保支出	42					
	11		十一、城乡社区支出	43					
	12		十二、农林水支出	44					
	13		十三、交通运输支出	45					
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46					
	15		十五、商业服务业等支出	47					
	16		十六、金融支出	48					
	17		十七、援助其他地区支出	49					
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50					
	19		十九、住房保障支出	51	313.50	313.50			
	20		二十、粮油物资储备支出	52					
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53					
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54					
	23		二十三、其他支出	55					
	24		二十四、债务还本支出	56					
	25		二十五、债务付息支出	57					
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58					
本年收入合计	27	7,861.34	本年支出合计	59	7,833.64	7,833.64			
年初财政拨款结转和结余	28	10,128.68	年末财政拨款结转和结余	60	10,156.38	28.28	10,128.10		
一般公共预算财政拨款	29	0.58		61					
政府性基金预算财政拨款	30	10,128.10		62					
国有资本经营预算财政拨款	31			63					
总 计	32	17,990.02	总 计	64	17,990.02	7,861.92	10,128.10		

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

部门：牡丹江大学		2021年度		公开05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	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合 计		7,833.64	4,665.74	3,167.90
205	教育支出	6,336.08	3,173.18	3,162.90
20502	普通教育	199.85	199.85	
2050202	小学教育	199.85	199.85	
20503	职业教育	6,136.23	2,973.33	3,162.90
2050302	中等职业教育	1,580.52	549.39	1,031.14
2050305	高等职业教育	4,555.71	2,423.94	2,131.77
208	社会保障和就业支出	1,058.71	1,058.71	
20805	行政事业单位养老支出	967.85	967.85	
2080502	事业单位离退休	560.11	560.11	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	315.86	315.86	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	91.88	91.88	
20808	抚恤	90.86	90.86	
2080801	死亡抚恤	90.86	90.86	
210	卫生健康支出	125.35	120.35	5.00
21004	公共卫生	5.00		5.00
2100409	重大公共卫生服务	5.00		5.00
21011	行政事业单位医疗	120.35	120.35	
2101102	事业单位医疗	120.35	120.35	
221	住房保障支出	313.50	313.50	
22102	住房改革支出	313.50	313.50	
2210201	住房公积金	221.22	221.22	
2210202	提租补贴	92.28	92.28	

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：牡丹江大学									金额单位：万元
2021年									
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	3,058.74	302	商品和服务支出	352.03	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	1,922.77	30201	办公费	10.87	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	151.62	30202	印刷费	2.54	30702	国外债务付息		
30103	奖金	42.64	30203	咨询费		310	资本性支出	1.42	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资		30205	水费	390,489.00	31002	办公设备购置	1.42	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	340.35	30206	电费	63.58	31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费	91.88	30207	邮电费	13.38	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	178.48	30208	取暖费	134.78	31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	6.72	31007	信息网络及软件购置更新		
30112	其他社会保障缴费	10.03	30211	差旅费	21.88	31008	物资储备		
30113	住房公积金	232.24	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.05	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出	88.94	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助	1,253.56	30215	会议费	0.16	31012	拆迁补偿		
30301	离休费	88.01	30216	培训费	3.31	31013	公务用车购置		
30302	退休费	698.61	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	14.92	31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金	93.72	30224	服装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.16	39906	赠与		
30308	助学金	473.32	30228	工会经费	16.76	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金		30229	福利费	4.80	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	8.76	39999	其他支出		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用					
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	0.66				
			30299	其他商品和服务支出	8.65				
	人员经费合计	4,312.30		公用经费合计				353.44	

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

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：牡丹江大学											金额单位：万元
2021年											
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
58.00		58.00		58.00		9.44		9.44		9.44	

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							公开08表
部门：牡丹江大学		2021年度				金额单位：万元	
功能分类科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		10,128.10					10,128.10
229	其他支出	10,128.10					10,128.10
22904	其他政府性基金及对应专项债券收入安排的支出	10,128.10					10,128.10
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	10,128.10					10,128.10

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。

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：牡丹江大学		2021年度			金额单位：万元
功能分类科目编码	科目名称	合计	本年支出		
			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：本单位无国有资本经营预算财政拨款支出，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。牡丹江大学 2021 年度部门决算收支总额 29,704.13 万元，其中：本年收入 16,452.81 万元，年初结转和结余 12,351.31 万元；本年支出 14,427.82 万元，年末结转和结余 15,276.30 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 7,863.36 万元，下降 32.33%，主要原因是由于 2020 年有政府性基金收入拨款，是牡丹江大学后勤改扩建项目专项债资金；支出总额减少 6,942.5 万元，下降 32.49%，主要原因是由于项目资金在 2020 年支付；年末结转和结余增加 2,024.99，增长 15.28%，主要原因是由于大力压减非刚性非必需支出。

二、收入决算增减变化情况说明

牡丹江大学 2021 年度收入合计 16,452.81 万元，其中：财政拨款收入 7,861.3 万元，占 47.78%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 8,561.47 万元，占 52.04%；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 30 万元，

占 0.18%。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	16,452.81			
1.财政拨款收入	7,861.34	-14,423.85	-64.72	学生数大幅增加
2.上级补助收入				
3.事业收入	8,561.47	6,530.48	321.54	学生数大幅增加，2020 年上缴学费在 2021 年拨回。
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	30	30	100	卫校收绩效奖励

三、支出决算增减变化情况说明

牡丹江大学 2021 年度支出合计 14,427.82 万元，其中：基本支出 11,259.92 万元，占 78.04%；项目支出 3,167.9 万元，占 21.96%；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	14,427.82			
1.基本支出	11,259.92	2,764.87	36.93	在校生人数大幅增加，日常经费有所增加
2.项目支出	3,167.90	-9,939.87	-9,707.37	2020 年有政府性基金收入及支出，2021 年无。
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。牡丹江大学 2021 年度财政拨款收入

7,861.34 万元，年初财政拨款结转和结余 10,128.68 万元；本年支出 7,833.64 万元，年末财政拨款结转和结余 10,156.38 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 471.94 万元，增长 8.24%；财政拨款支出增加 541.16 万元，增长 7.39%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，减少 3,094.75 万元，下降 23.35%。

（三）与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 3,549.23 万元，增长 82.31%；财政拨款支出增加 3,521.53 万元，增长 81.67%。

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。牡丹江大学 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 7,861.34 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 0.58 万元；本年支出 7,833.64 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 10,156.38 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 541.15 万元，增长 7.39%，主要原因是学生人数大幅增加；一般公共预算财政拨款支出增加 193.48 万元，增长 2.53%，主要原因是学生人数大幅增加。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 3,549.23 万元，增长 82.31%；变化的主要原因是由于学生

数增加，国家拨付奖助学金及专项资金大幅增加；一般公共预算财政拨款支出增加 541.16 万元，增长 7.39%；变化的主要原因是学生人数大幅增加，学生奖助学金增加，教育教学支出增加。

（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 4,099.39 万元，支出决算 7,833.64 万元，完成年初预算的 191%。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 2,649.49 万元，其中，中等职业教育 286.95 元，高等职业教育 2,362.54 万元。支出决算数为 6,136.23 万元，其中，中等职业教育 1,580.52 元，高等职业教育 4,555.71 万元。完成年初预算的 231.60%。决算数大于预算数的主要原因：一是是 学生人数大幅增加；二是 2021 年中职减免学费专项拨款 426.78 万元由省里直接拨付，预算中不包括；三是质量提升计划专项款 684.5 万元由省里直接拨付，预算中不包括。

2、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）及机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 971.56 万元，支出决算为 1,058.71 万元，完成年初预算为 108.97%。决算数大于预算数的主要原因如下：

（1）事业单位离退休（项）年初预算为 619.52 万元，支出决算为 503.76 万元，完成年初预算为 81.31%。决算数小于预算数的主要原因是离退休人员减少。

(2) 机关事业单位基本养老保险缴费支出初预算为 352.04 万元，支出决算为 372.21 万元，完成年初预算为 105.73%。决算数大于预算数的主要原因是 2021 年补缴以前年度养老保险金。

(3) 机关事业单位职业年金缴费支出年初预算为 0 万元，支出决算为 91.88 万元，超年初预算 100%。决算数大于预算数的主要原因是年初未做入预算。

(4) 抚恤金(款)死亡抚恤(项)年初预算为 0 万元，支出决算为 90.86 万元，超年初预算 100%。决算数大于预算数的主要原因是年初未做入预算，当年死亡人数增加。

3、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 155.05 万元，支出决算为 125.35 万元，完成年初预算为 80.84%。决算数小于预算数的主要原因是在职人员减少。

(1) 公共卫生(款)重大公共卫生服务(项)，年初预算为 0 万元，支出决算为 5 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：本款项为心理建设资金，是专项拨款，预算中不包括。

(2) 行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 155.05 万元，支出决算为 120.35 万元，完成年初预算为 77.62%。决算数小于预算数的主要原因是在职人员减少。

5、房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)

及提租补贴（项）。年初预算为 323.29 万元，支出决算为 313.5 万元，完成年初预算 96.97%。决算数小于预算数的主要原因一是住房公积金年初预算为 236.89 万元，支出决算为 228.92 万元，完成年初预算 96.64%，在职人员减少；二是提租补贴年初预算为 86.4 万元，支出决算为 84.58 万元，完成年初预算 97.89%，在职人员减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

牡丹江大学 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4,665.74 万元，其中：

人员经费 4,312.30 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位养老保险缴费、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、助学金；

公用经费 353.44 万元，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021 年度，牡丹江大学部门一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 9.44 万元，与 2020 年度决算相比增加 2.65 万元，增长 39.03%，变化的主要原因是车辆老旧、维修检测费增加；与 2021 年度预算相比减少 48.56 万元，下降 83.72%，变化的主要原因是按照实际情况需要，减少不必要支出。

（一）因公出国（境）费 0 万元，与 2020 年度决算相比无变化。

（二）公务用车购置及运行费 9.44 万元。

1.公务用车购置费 0 万元，与 2020 年度决算相比无变化。

2.公务用车运行维护费 9.44 万元，与 2020 年度决算相比增加 4.67 万元，增长 100%，变化的主要原因是车辆老旧、维修检测费增加；与 2021 全年预算相比减少 48.56 万元，下降 83.72%，变化的主要原因是按照实际情况需要，减少不必要支出。

公务用车购置数 0 辆，与上年相比增加 0 辆；保有量 9 辆，与上年相比增加 0 辆。

（三）公务接待费 0 万元，与 2020 年度决算相比无变化。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。牡丹江大学 2021 年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，年初政府性基金预算财政拨款结转和结余 10,128.10 万元；本年支出 0 万元，年末政府性基金预算财政拨款结转和结余 10,128.10 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。政府性基金预算财政拨款收入减少 4,836.9 万元，下降 32.32%，主要原因是期初为上年结转和结余数；政府性基金预算财政拨款支出减少 10,925.87 万元，下降 100%，主要原因是无预算支出项目。

(三) 与 2021 年初预算相比。政府性基金预算财政拨款收入为 0 万元，年初政府性基金预算财政拨款结转和结余 10,128.10 万元；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

(四) 按功能分类支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。其中：

其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 100%。

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

牡丹江大学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

牡丹江大学为事业部门，无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

（一）政府采购支出情况。牡丹江大学部门2021年度政府采购支出总额15.41万元，其中：政府采购货物支出15.41万元。

（二）2021年度面向中小企业预留份额情况。牡丹江大学2021年无预留项目面向中小企业采购事项。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1	无			
2				
3				
4				

注：本单位本年度无预留项目面向中小企业采购事项，故此

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,牡丹江大学共有车辆11 辆,其中,一般公务用车6辆、机要通信用车1辆、特种专业技术用车3辆、其他用车1辆,其他用车主要是食堂采买;单位价值50万元以上通用设备4台,单价100万元以上专用设备0台。

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10个,二级项目0个,共涉及资金3,167.90万元,占一般公共预算项目支出总额的100%。牡丹江大学部门直属各单位组织对省级项目(专项)支出全面开展绩效自评,涉及项目(专项)2个,其中,一级项目2个,二级项目6个,资金1,236.92万元,占一般公共预算项目支出总额的38.68%。

牡丹江大学部门组织对4个项目开展了省级项目(专项)支出部门评价,涉及一般公共预算支出3,179.17万元,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) 部门预算整体支出自评结果

我校部门预算整体支出自评涉及资金14,227.97万元,执行

数为14,227.97万元，完成预算的100%，得分85分。绩效目标完成情况：良好。发现的主要问题及原因：一是公务卡存在超过三次以上没刷卡的情况；二是政府采购没完全按照预算执行；三是支出进度少缓慢。下一步改进措施：一是严格按照财监联[2016]1号文件执行，要求教职工必须刷公务卡结算；二是根据学校的需求严格按照采购预算及流程进行采购；三是积极向上争取资金加快资金使用进度。

（三）项目（专项）支出绩效自评结果

我校对10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3,179.17万元，执行数合计3,083.73万元，完成预算的97%，平均得分81.1分。具体情况为：

1. “2021年中职免学费”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81分。全年预算数为522.22万元，执行数为426.78万元，完成预算的81.72%。项目绩效目标完成情况较好。

发现的主要问题、原因及整改措施：我校在转移支付工作过程中严格按照国家要求，严格监督管理一切工作流程，无违规违纪行为，组织发布的有关通知、公告、宣传要做到规范行文，确保内容真实，不做虚假宣传、夸大宣传。自觉接受省、市有关部门对我校试点工作监督，保证了在培训和考评工作中的规范性和科学性。2021年中职免学费主要改善职业院校基本办学条件，职业院校教师培训等。对老旧设备进行维修维护，

对骨干教师等进行师资培训，疫情期间封闭校园、校园改造等。但由于2021年年末资金紧张，部分资金未支出，结转到2022年。

2. “2020年第二批职业教育专项资金222.5万元”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90分。全年预算数为222.5万元，执行数为222.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况较好。

发现的主要问题、原因及整改措施：我校在转移支付工作过程中严格按照国家要求，严格监督管理一切工作流程，无违规违纪行为，组织发布的有关通知、公告、宣传要做到规范行文，确保内容真实，不做虚假宣传、夸大宣传。自觉接受省、市有关部门对我校试点工作监督，保证了在培训和考评工作中的规范性和科学性。“2020年第二批职业教育专项资金222.5万元”项目主要用于我校“1+X”证书制度试点建设工作稳步推进，开展了老年照护、母婴照护等培训。

3. “2021年第一批现代职业教育质量提升计划专项资金”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90分。全年预算数为129万元，执行数为129万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况良好。

发现的主要问题、原因及整改措施：我校在转移支付工作过程中严格按照国家要求，严格监督管理一切工作流程，无违规违纪行为，组织发布的有关通知、公告、宣传要做到规范行文，确保内容真实，不做虚假宣传、夸大宣传。自觉接受省、

市有关部门对我校试点工作监督，保证了在培训和考评工作中的规范性和科学性。“2021年第一批现代职业教育质量提升计划专项资金”项目（专项）主要用于我校师资培训，加快我校专业建设和高技能人才培养。改善我校基办学条件，对老旧的教学仪器进行维修维护，将男生寝室进行改造，改善了学生的居住条件等。

4. “2021年第二批现代职业教育质量提升计划专项资金”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90分。全年预算数为170万元，执行数为170万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况良好。

发现的主要问题、原因及整改措施：我校在转移支付工作过程中严格按照国家要求，严格监督管理一切工作流程，无违规违纪行为，组织发布的有关通知、公告、宣传要做到规范行文，确保内容真实，不做虚假宣传、夸大宣传。自觉接受省、市有关部门对我校试点工作监督，保证了在培训和考评工作中的规范性和科学性。“2021年第二批现代职业教育质量提升计划专项资金”项目（专项）主要用于我校“1+X”证书制度试点奖补资金、改善办学条件的奖补资金。我校师资培训，加快我校专业建设和高技能人才培养。改善我校基办学条件，改善了学生的居住条件等。

5. “2020年心理建设资金”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90分。

全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况良好。

发现的主要问题、原因及整改措施：我校在转移支付工作过程中严格按照国家要求，严格监督管理一切工作流程，无违规违纪行为，组织发布的有关通知、公告、宣传要做到规范行文，确保内容真实，不做虚假宣传、夸大宣传。自觉接受省、市有关部门对我校试点工作监督，保证了在培训和考评工作中的规范性和科学性。“2020年心理建设资金”项目为了贯彻落实新时代的教育理念，更好地完成心理健康教育工作、促进学生身心的良好发展。

6. “2021年省职业教育专项资金158万元”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90分。全年预算数为158万元，执行数为158万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况良好。

发现的主要问题、原因及整改措施：我校在转移支付工作过程中严格按照国家要求，严格监督管理一切工作流程，无违规违纪行为，组织发布的有关通知、公告、宣传要做到规范行文，确保内容真实，不做虚假宣传、夸大宣传。自觉接受省、市有关部门对我校试点工作监督，保证了在培训和考评工作中的规范性和科学性。“2021年省职业教育专项资金158万元”项目主要用于支持优质中职专业的学校建设，深化教学改革，为我省培养优秀的技能大赛选手。

7. 中央下达 2021 年现代职业教育质量提升计划专项资金转移支付资金 202 万元：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分 90 分。全年预算数为 202 万元，执行数为 202 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况良好。

8. 中央下达 2021 年第二批现代职业教育质量提升计划专项资金转移支付资金 252 万元：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分 90 分。全年预算数为 252 万元，执行数为 252 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况良好。

9、2021 年助学金 1,228.92 万元：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分 100 分。全年预算数为 1,228.92 万元，执行数为 1,228.92 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况优秀。

10. 2021 年学生资助补助经费。减免学费 399.27 万元，根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分 100 分。全年预算数为 399.27 万元，执行数为 399.27 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况优秀。

（四）项目（专项）支出部门评价结果

我校组织对 10 个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计 3,179.17 万元，执行数合计 3,083.73 万元，完成预算的 97%，平均得分 99 分。具体情况为：

1. “学生资助补助经费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分 99 分。全年预算数为

2,347.79万元，执行数为2,252.35万元，完成预算的95.93%。项目绩效目标完成情况：优秀。发现的主要问题及原因：在发放过程中学生提供的发放信息不准确，导致一次性发放不成功，增加了财务人员的工作量。下一步改进措施：是在收集学生发放信息时，提供标准的发放信息表，与学生详细发放信息核对。

2. “现代职业教育质量提升计划补助资金”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分99分。全年预算数为975.5万元，执行数为975.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成满足市、省、国家技能大赛需求的实训室建设，完成学校运动场地的改建工作，完成个全国 1+X 证书考试试点建设项目，按照双优标准完善学校专业各项建设。

上述各项绩效评价表详见附件。

第四部分 名词解释

1.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。

2.收入项目：是反映预算单位的各项收入情况，为各项收入的可支配收入，具体包括一般公共预算、财政专户资金、政府性基金、国有资本经营收入、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、用事业基金弥补收支差额、中央专项以及其他收入。

3.支出项目：是反映预算单位各项支出情况，包括基本支出和项目支出。

4.支出科目：是对预算单位支出经济分类科目的归集，也是对预算单位支出性质的粗略划分。具体内容包括：

（1）工资福利支出：反映单位开支的在职职工的各类劳动报酬（包括基本工资、普调工资、各项津贴补贴、奖金等）、以及为上述人员缴纳的各项社会保险费和住房公积金等。工资福利支出包括五个子类别：工资及奖金支出、养老保险支出、医疗保险支出、医疗保险支出、其他社会保障缴费支出和住房公积金支出。

（2）商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出。商品和服务支出包括六个子类别：按定额管理的商品服务支出、按项目管理的商品服务支出、单位运转支出、网络运维支出、离退休公用支出和职工体检费支出。各子类别包含的经济分类科目如下：

①按定额管理的商品服务支出：包括办公费、手续费、办公水费、办公电费、电梯电费、邮寄费、电话通讯费、办公用

房取暖费、专用房屋取暖费、物业管理费、国内差旅费、一般维修费、专用房屋维修费、电梯维修费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、预留机动经费和空编奖励费。

②离退休公用支出：包括离退休人员特需费、离休人员公用经费和退休人员公用经费。

③职工体检费支出：反映单位支付的职工体检支出。包括在职人员体检费和离退休人员体检费。

(3)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。对个人和家庭的补助支出包括六个子类别：离退休费支出、抚恤金支出、生活补助支出、医疗费补助支出、助学金支出和其他补助支出。

5、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的各类财政拨款，含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。

6、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。

7、事业单位经营收入：指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。

8、其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

9、财政专户资金：指事业单位按照规定可收取的应纳入财政专户管理的收费收入等。

10、教育支出：反映教育经费方面的支出。

11、普通小学教育支出：反映普通小学学校教育经费方面的支出。

12、高等职业教育支出：反映高等职业教育学校经费方面的支出。

13、事业单位医疗支出：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，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人员的医疗经费。

14、住房公积金支出：反映行政事业单位按人事部和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。

15、提租补贴支出：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。

16、购房补贴支出：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（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。

17、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。

（1）因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（2）公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（3）公务用车购置及运行费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

18、教育运行经费：是指各部门的公用经费，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、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、办公用房物业费、公务用车运行维护费以及其他费用。

19、上年结转：指上年可结转本年使用的资金

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.部门决算量化评价表

部门决算量化评价表									
编制单位：牡丹江大学				2021年度		金额单位：万元			
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	预算编制的准确性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	-45.52	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	319.26	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	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		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		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	-15.01	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	146.64	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。	
	50	预算执行的有效性	人员经费预算执行差异率	10		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		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	56.46	4.0	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	0.27	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		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。	
	10	预算编制及执行的规范性	“三公”经费支出预决算差异率	5	-83.73	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。	
财政拨款项目支出中开支在职人员及离退休经费比重			5		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		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	货币资金变动率	5	18.41	3.0	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。	
			借款变动率	4	-11.10	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。	
		负债状况	5	应缴财政款及时性	1	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	—	66.5	—	—

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.部门预算整体支出绩效自评表

部门预算整体支出绩效自评表									
(2021年度)									
部门名称	牡丹江大学			下属单位个数	3		部门财务联系人电话	侯姝玲15846749446	
年度总体目标	年初设定目标			全年完成情况					
	改善学校基本办学条件；提升教师素质，增加在校生人数，培养技术技能型高素质人才。			改善学校基本办学条件，用于引导和支持职业院校规模化、集团化办学，对接区域经济发展所需的属地技能型人才培养；提升教师素质，培养技术技能型高素质人才。					
分解目标自评									
一级指标	权重	二级指标	三级指标	指标性质	年度目标值	全年完成值	设定分值	实际得分	未完成原因和推进措施
产出指标	50	数量指标	招生人数	大于等于	2000	2604	20	20	
		质量指标	培养毕业生素质	定性	提升	提升	10	10	
		时效指标	资金支出及时率	大于等于	90	90	10	10	
		成本指标	总成本	等于	14450	10468	10	5	
效益指标	40	经济效益指标	促进社会经济发展	定性	增强	增强	20	15	
		社会效益指标	提升教育教学质量	定性	提升	提升	20	15	
满意度指标	10	服务对象满意度指标	师生满意度	大于等于	90	952	10	10	
总分							100	85	
部门整体绩效自评得分	85			未完成原因 (总分80分以下填列)			整改措施(总分80分以下填列)		
说明	无								

注：此表只需各一级预算部门对年初部门整体绩效目标填列。

3.项目（专项）支出绩效自评表

附件1						
省级项目（专项）绩效目标自评表						
（2021年度）						
专项（项目）名称		现代职业教育质量提升计划补助资金（第一批）				
中央主管部门		财政部、教育部				
地方主管部门		省财政厅、省教育厅		实施单位		牡丹江大学
资金情况（万元）				全年预算数（A）		预算执行率（B/A）
		年度资金总额：		202		100%
		其中：中央补助		202		100%
		省级资金				
		地方资金				
总体目标完成情况		总体目标			全年实际完成情况	
		“双高计划”建设资金、高职院校发展奖补资金，用于改善职业院校基本办学条件，引导和支持职业院校学校规模化、集团化办学，对接区域经济发展所需的属地技能型人才培养；职业院校教师素质提高计划培训；新冠疫情防控等。			维修加固校园，对老旧设施维修维护，对骨干教师等进行师资培训，疫情期间封闭校园、校园改造等。	
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	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	各地高职生均拨款水平	12000	12000	
			学校校舍新建维修改造面积（平方米）	10000	18395.55	
			图书购置数量（册）	0	0	
			教学仪器设备、生活设施设备、课桌椅购置数（台套件）	200	614	
			防疫物品采购数量（件/台/套）	10	12	
			体育运动场改造面积（平方米）	0	0	
			教职专项培训教师人数	20	36	
	质量指标	“双师型”教师占专任教师比例	50%	62%		
	效益指标	社会效益指标	中职学校办学条件是否改善	是	是	
高职学校平均就业率			80%	85.62%		
满意度指标	服务对象满意度指标	教师培训（企业实践）匿名评估满意度	95%	98%		
		参训教师所在学校反馈满意度	95%	98%		
说明		无				
<p>注：1. 资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。 2. 其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。 3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。 4. 定量指标。地方各级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。 5. 定性指标。资金使用单位分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60-0%合理填写实际完成值，地方各级主管部门汇总时，按照资金额度加权平均计算。</p>						

黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

附件2						
省级项目（专项）绩效目标自评表						
（2021年度）						
专项（项目）名称		现代职业教育质量提升计划补助资金（第二批）				
中央主管部门		财政部、教育部				
地方主管部门		省财政厅、省教育厅		实施单位	牡丹江大学	
资金情况（万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	预算执行率（B/A）
		年度资金总额：		252	252	100%
		其中：中央补助		252	252	100%
		省级资金				
		地方资金				
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	改善职业院校基本办学条件奖补资金，包括学校建设资金、“1+X”证书制度试点奖补资金等，用于提升学校发展能力、推进教学改革、人才培养及开展职业院校教师培训。			对老旧设施维修维护，对骨干教师等进行师资培训，校园改造等。		
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	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	各地高职生均拨款水平	12000	12000	
			学校校舍新建维修改造面积（平方米）	10000	18395.55	
			图书购置数量（册）	0	0	
			教学仪器设备、生活设施设备、课桌椅购置数（台套件）	200	614	
			防疫物品采购数量（件/台/套）	10	12	
			体育运动场改造面积（平方米）	0	0	
			教职专项培训教师人数	20	36	
	质量指标	“双师型”教师占专任教师比例	50%	62%		
效益指标	社会效益指标	中职学校办学条件是否改善	是	是		
		高职学校平均就业率	80%	85.62%		
满意度指标	服务对象满意度指标	教师培训（企业实践）匿名评估满意度	95%	98%		
		参训教师所在学校反馈满意度	95%	98%		
说明	无					

注：1. 资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。
 2. 其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。
 3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。
 4. 定量指标。地方各级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。
 5. 定性指标。资金使用单位分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60-0%合理填写实际完成值，地方各级主管部门汇总时，按照资金额度加权平均计算。

中央对地方专项转移支付区域（项目）绩效目标自评表						
（2021年度）						
专项（项目）名称		学生资助补助经费				
中央主管部门		财政部、教育部				
地方主管部门		省财政厅、省教育厅		实施单位	牡丹江大学	
资金情况（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率（B/A）
		年度资金总额：	1426.3	1426.3		100%
		其中：中央补助	1426.3	1426.3		100%
		省级资金				
	地方资金					
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	向家庭困难的贫困生发放助学金，帮助困难学生顺利完成学业。			按照文件要求全部发放到位		
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	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	普通高中国家助学金应受助学生数	1409	1409	
			中等职业学校国家助学金应受助学生数	0	0	
			中职免学费应受助学生数	0	0	
			普通高中免学杂费应受助学生数	0	0	
	质量指标	高中阶段职普比	高中阶段职普比	0	0	
			中职学生就业率	0	0	
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率	100%	100%	
			年度预算执行进度	100%	100%	
	效益指标	社会效益指标	减轻普通高中、中职学生经济压力，激励普通高中学生成长成才	0	0	
各地结合实际，在确定普通高中国家助学金资助面时适当向农村地区、贫困地区和民族地区倾斜			0	0		
各地分配本专科国家助学金时按规定适当向民族院校或水平较高的高校、农林水地矿油等专业为主的高校倾斜			0	0		
满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长抽样调查满意度	90%	98%		
说明	无					

中央对地方专项转移支付区域（项目）绩效目标自评表						
（2021年度）						
专项（项目）名称		学生资助补助经费（退役士兵免学费）				
中央主管部门		财政部、教育部				
地方主管部门		省财政厅、省教育厅		实施单位	牡丹江大学	
资金情况（万元）		全年预算数（A）		全年执行数（B）		预算执行率（B/A）
		年度资金总额：		399.27	399.27	100%
		其中：中央补助		399.27	399.27	100%
		省级资金				
地方资金						
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	按照国家政策，向扩招退役士兵进行学费减免。			按照文件要求全部实施到位		
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	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	普通高中国家助学金应受助学生数	0	0	
			中等职业学校国家助学金应受助学生数	0	0	
			高职免学费应受助学生数			
			普通高中中免学杂费应受助学生数	0	0	
	质量指标	高中阶段职普比	高中阶段职普比	0	0	
			中职学生就业率	0	0	
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率	100%	100%	
			年度预算执行进度	100%	100%	
	效益指标	社会效益指标	减轻普通高中、中职学生经济压力，激励普通高中学生成长成才	0	0	
各地结合实际，在确定普通高中国家助学金资助面时适当向农村地区、贫困地区和民族地区倾斜			0	0		
各地分配本专科国家助学金时按规定适当向民族院校或水平较高的高校、农林水地矿油等专业为主的高校倾斜			0	0		
满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长抽样调查满意度	90%	98%		
说明	无					

2021年减免学费转移支付区域（项目）绩效目标自评表						
（2021年度）						
转移支付（项目）名称		2021年减免学费				
中央主管部门						
地方主管部门		牡丹江市财政局教科文科	资金使用单位	牡丹江市卫生学校		
资金情况			全年预算数（A）	全年执行数（B）	预算执行率（B/A）	
（万元）		年度资金总额：	522.22	426.78	81.72	
		其中：中央财政资金	522.22	426.78	81.72	
		地方资金				
		其他资金				
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	改善中职院校基本办学条件。职业院校教师培训等			对老旧设备进行维修维护，对骨干教师等进行师资培训，疫情期间封闭校园、校园改造等		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产	数量指标	资金全部按计划支付	100%	82%	年末资金紧张，未支出
	标	质量指标	质量合格率	100%	100%	无
		时效指标	全年预算资金支出率	100%	82%	年末资金紧张，未支出
		成本指标	成本	100%	100%	无
	效	经济效益	提高师资力量增加生源	100%	100%	无
	标	社会效益	对我省整体就业率的影响	100%	98%	无
		生态效益	环境保护	100%	100%	无
		可持续影响指标	促进学校持续健康发展	100%	100%	无
	满意度指标	服务对象	教师满意度	100%	99%	无
		满意度指标	学生满意度	100%	99%	无
说明	无					

2020年第二批职业教育专项资金							
(2021年度)							
转移支付(项目)名称		2020年第二批职业教育专项资金					
中央主管部门							
地方主管部门		牡丹江市财政局教科文科	资金使用单位	牡丹江市卫生学校			
资金情况			全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A)		
(万元)		年度资金总额:	222.5	222.5	100		
		其中:中央财政资金	222.5	222.5	100		
		地方资金					
		其他资金					
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况			
	主要用于我校“1+X”证书制度试点建设工作稳步推进,开展了老年照护、母婴照护等培训。			2021年4月荣获教育部1+X老年照护职业教育等级证书项目突出贡献奖。完成1+X证书课程体系的融合方案并在2020级学生中进行实践应用,学生获证率达89%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施	
	产 标	数量指标	资金全部按计划支付	100%	100%	无	
		质量指标	质量合格率	80%	90%	无	
		时效指标	全年预算资金支出率	100%	100%	无	
		成本指标	成本	100%	100%	无	
		社会效益	对我省整体就业率的影响	70%	95%	无	
		生态效益	环境保护	80%	90%	无	
		可持续影响	促进学校持续健康发展	80%	90%	无	
		满意度指标	服务对象	教师满意度	80%	90%	无
			满意度指标	学生满意度	80%	90%	无
说明	无						

2021年现代职业教育质量提升计划专项资金转移支付区域（项目）绩效目标自评表						
（2021年度）						
转移支付（项目）名称		2021年现代职业教育质量提升计划专项资金				
中央主管部门						
地方主管部门		牡丹江市财政局教科文科		资金使用单位	牡丹江市卫生学校	
资金情况			全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率（B/A）
（万元）		年度资金总额：	129	129		100
		其中：中央财政资金	129	129		100
		地方资金				
		其他资金				
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	改善中等职业学校基本办学条件，用于引导和支持中等职业教育学校规模化、集团化办学，对接区域经济发展所需的属地技能型人才培养；职业院校教师培训；新冠疫情防控等			对老旧设备进行维修维护，对骨干教师等进行师资培训，疫情期间封闭校园、校园改造等		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	收益学生人数	2026	2705	无
			中职生均经费水平	≥3000	3000	无
	质量指标	时效指标	预算编制到项目率	100%	100%	无
			全年预算资金支出率	100%	100%	无
		成本指标	成本	100%	100%	无
			经济效益	提高师资力量增加生源	100%	100%
	社会效益	社会效益	对我省整体就业率的影响	100%	98%	无
		生态效益	环境保护	100%	100%	无
		可持续影响	促进学校持续健康发展	100%	100%	无
	满意度指标	服务对象	教师培训满意率	100%	99%	无
满意度指标						
说明	无					

2021年第二批现代职业教育质量提升计划专项资金转移支付区域 (项目) 绩效目标自评表 (2021年度)						
转移支付(项目)名称		2021年第二批现代职业教育质量提升计划专项资金				
中央主管部门						
地方主管部门		牡丹江市财政局教科文科	资金使用单位	牡丹江市卫生学校		
资金情况			全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A)	
(万元)		年度资金总额:	170	170	100	
		其中:中央财政资金	170	170	100	
		地方资金				
		其他资金				
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	改善中等职业学校基本办学条件奖补资金,包括学校建设资金、中职生均补助资金和“1+X”证书制度试点奖补资金等;职业院校教师培训。			现有1+X老年照护、母婴照护、失智老年人照护、幼儿照护等4个试点项目,并于2021年4月荣获教育部1+X老年照护职业教育等级证书项目突出贡献奖。完成1+X证书课程体系的融合方案并在2020级学生中进行实践应用,学生获证率达89%。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	收益学生人数	2026	2705	无
			中职生均经费水平	≥3000	3000	无
	质量指标	时效指标	预算编制到项目率	100%	100%	无
			全年预算资金支出率	100%	100%	无
	效益指标	成本指标	成本	100%	100%	无
		经济效益	提高师资力量增加生源	100%	100%	无
		社会效益	对我省整体就业率的影响	100%	98%	无
		生态效益	环境保护	100%	100%	无
	满意度指标	可持续影响指标	促进学校持续健康发展	100%	100%	无
服务对象满意度指标		教师培训满意率	100%	99%	无	
说明	无					

4.项目（专项）支出部门评价得分表

项目（专项）支出部门评价得分表					
项目名称：学生资助补助经费					
一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分
决策 (10分)	绩效目标 (10分)	绩效目标合理性 (4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核绩效目标与项目实施的相符情况	项目是否有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性	4
		绩效指标明确性 (6分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效的明细化情况	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现	6
过程 (10分)	资金管理 (10分)	预算执行率 (10分)	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况	年度指标值100%，衡量该项目预算资金是否按照计划执行	9
产出 (40分)	数量指标 (40分)	高等职业学校国家助学金应受助学生数 (8分)	反映受助学生数量情况	年度指标值人次	8
		中等职业学校国家助学金应受助学生 (6分)	反映受助学生数量情况	年度指标值人次	6
		中职免学费应受助学生数 (6分)	反映受助学生数量情况	年度指标值人次	6
	时效指标	奖助学金按规定及时发放率 (20分)	反映按时完成进度	按完成进度评价	20
效益 (40分)	社会效益 (40分)	减轻高等职业、中等职业学校学生经济压力，激励学生成长成才	反映改善减轻学生压力情况	是否改善	40
总 分					99

项目（专项）支出部门评价得分表

项目名称：现代职业教育质量提升计划补助资金					
一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分
决策 (10分)	绩效目标 (10分)	绩效目标合理性 (4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核绩效目标与项目实施的相符情况	项目是否有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性	4
		绩效指标明确性 (6分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效的明细化情况	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现	6
过程 (10分)	资金管理 (10分)	预算执行率 (10分)	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况	年度指标值100%，衡量该项目预算资金是否按照计划执行	9
产出 (40分)	数量指标 (30分)	教学仪器设备、生活设施购置数(台、套、件) (10分)	反映学校教学仪器设备、生活设施购置情况	年度指标值	10
		教职专项培训教师人数 (10分)	反映教职专项培训教师人数情况	年度指标值	10
		校舍运动场改造面积(平方米) (10)	反映校舍运动场改造面积情况	年度指标值	10
	质量指标 (10分)	“双师型”教师占专任教师比例 (10分)	反映“双师型”教师占专任教师比例情况	年度指标值	10
效益 (40分)	社会效益 (40分)	高等职业、中等职学校办学条件是否改善 (40分)	反映高等职业、中等职学校办学条件改善情况	是否改善	40
总 分					99