

# **黑龙江护理高等专科学校 2022年度部门决算公开说明**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2022年度部门决算公开报表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2022年度部门决算情况说明

- 一、2022年度决算收支增减变化情况
- 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 部门概况

### 一、单位职责

黑龙江护理高等专科学校隶属于黑龙江省教育厅，省财政二级预算单位，公益二类。主要职责是承担普通高等学历教育工作；承担专科层次普通中等学历教育工作；承担科学技术研究工作，并为社会提供相关服务。

### 二、机构设置

黑龙江护理高等专科学校内设机构（处室）共28个，包括：纪检监察处（挂审计处牌子）、办公室、组织人事部、宣传统战部、学生工作部（挂学生处、团委牌子）、武装部（挂保卫处牌子）、工会、离退休工作处、教务处、科研处、招生就业处、财务处（挂资产管理处牌子）、总务处、护理系、药学系、检验系、口腔医学系、临床医学系、康复医疗系、公共卫生系、基础教育部（挂思想政治理论课教研部牌子）、基础医学部、国际教育部、继续教育部、中专部（挂黑龙江省卫生专业学校、黑龙江省中医药学校牌子至2021年，待原黑龙江省卫生专业学校、黑龙江省中医药学校在校生全部毕业后撤销）、现代教育技术中心、实验实训中心、图书馆。

## 第二部分 2022年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开01表

单位：黑龙江护理高等专科学校

金额单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	18,483.19	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	7,540.86	五、教育支出	36	23,204.99
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	627.56	八、社会保障和就业支出	39	2,244.07
	9		九、卫生健康支出	40	447.78
	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	642.24
	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

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	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
<b>本年收入合计</b>	27	26,651.61	<b>本年支出合计</b>	58	26,539.08
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	112.54
	30			61	
<b>总计</b>	31	26,651.61	<b>总计</b>	62	26,651.61

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本表报表金额单位转换时可能存在位数误差。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开02表

单位：黑龙江护理高等专科学校

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	26,651.61	18,483.19	0.00	7,540.86	0.00	0.00	627.56
205	教育支出	23,317.52	15,149.10	0.00	7,540.86	0.00	0.00	627.56
20503	职业教育	23,317.52	15,149.10	0.00	7,540.86	0.00	0.00	627.56
2050302	中等职业教育	816.81	816.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	22,500.71	14,332.29	0.00	7,540.86	0.00	0.00	627.56
208	社会保障和就业支出	2,244.07	2,244.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,244.07	2,244.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,160.29	1,160.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	738.22	738.22	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	345.56	345.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	447.78	447.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21001	卫生健康管理事务	25.48	25.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	25.48	25.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	422.30	422.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	422.30	422.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	642.24	642.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	642.24	642.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	642.24	642.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：黑龙江护理高等专科学校

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	26,539.08	16,676.10	9,862.98	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	23,204.99	13,342.00	9,862.98	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	23,204.99	13,342.00	9,862.98	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	816.81	54.48	762.34	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	22,388.17	13,287.53	9,100.65	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,244.07	2,244.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,244.07	2,244.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,160.29	1,160.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	738.22	738.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	345.56	345.56	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	447.78	447.78	0.00	0.00	0.00	0.00
21001	卫生健康管理事务	25.48	25.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	25.48	25.48	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	422.30	422.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	422.30	422.30	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	642.24	642.24	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	642.24	642.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	642.24	642.24	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：黑龙江护理高等专科学校

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	18,483.19	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	15,149.10	15,149.10	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	2,244.07	2,244.07	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	447.78	447.78	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	642.24	642.24	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	18,483.19	<b>本年支出合计</b>	59	18,483.19	18,483.19	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				
<b>总计</b>	32	18,483.19	<b>总计</b>	64	18,483.19	18,483.19	0.00	0.00

注：本表反映单位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（功能科目）

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：黑龙江护理高等专科学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	18,483.19	11,520.64	6,962.56
205	教育支出	15,149.10	8,186.55	6,962.56
20503	职业教育	15,149.10	8,186.55	6,962.56
2050302	中等职业教育	816.81	54.48	762.34
2050305	高等职业教育	14,332.29	8,132.07	6,200.22
208	社会保障和就业支出	2,244.07	2,244.07	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,244.07	2,244.07	0.00
2080502	事业单位离退休	1,160.29	1,160.29	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	738.22	738.22	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	345.56	345.56	0.00
210	卫生健康支出	447.78	447.78	0.00
21001	卫生健康管理事务	25.48	25.48	0.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	25.48	25.48	0.00
21011	行政事业单位医疗	422.30	422.30	0.00
2101102	事业单位医疗	422.30	422.30	0.00
221	住房保障支出	642.24	642.24	0.00
22102	住房改革支出	642.24	642.24	0.00
2210201	住房公积金	642.24	642.24	0.00

注：本表反映单位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（经济科目）

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：黑龙江护理高等专科学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	8,470.24	302	商品和服务支出	353.15	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	3,083.06	30201	办公费	20.81	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	2,770.07	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	294.12	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	165.18	30205	水费	6.88	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	738.22	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	345.56	30207	邮电费	8.73	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	422.30	30208	取暖费	17.19	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	0.02	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.50	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	642.24	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	59.17	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	2,697.24	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	171.46	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	1,118.08	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	30.93	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	9.01	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	20.70	399	其他支出	0.00

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30307	医疗费补助	41.90	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	1,325.16	30228	工会经费	94.65	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.71	30229	福利费	109.09	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	15.92			
	人员经费合计	11,167.48					公用经费合计	353.15

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算表

### 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：黑龙江护理高等专科学校

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维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
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. 本表反映单位本年度财政拨款“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

单位：黑龙江护理高等专科学校

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位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

单位：黑龙江护理高等专科学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位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支出，故本表为空表。

## 第三部分 2022年度部门决算情况说明

### 一、2022年度决算收支增减变化情况

#### (一) 年度收入增减变化情况

黑龙江护理高等专科学校2022年度总收入26,651.61万元，其中本年收入26,651.61万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入18,483.19万元，比上年决算数增加2,337.53万元，增长14.48%。主要变动情况：一是2022年下达了第二批职业教育等专项资金，二是2022年省属高职院校扩招补助及生均奖补资金下达数增加。

2. 事业收入7,540.86万元，比上年决算数减少701.66万元，下降8.51%。主要变动情况：由于疫情原因，部分政府采购项目尚未结算。

3. 其他收入627.56万元，比上年决算数减少106.67万元，下降14.53%。主要变动情况：一是由于疫情原因，各类短期培训采取线上方式，参加培训学生人数减少，收入减少，二是由于疫情原因，由我校原本承担的考试没有举行，收入减少。

#### (二) 年度支出增减变化情况

黑龙江护理高等专科学校2022年度总支出26,651.61万元，其中本年支出26,539.08万元。具体情况如下：

1. 基本支出16,676.10万元，比上年决算数减少652.21万元，下降3.76%。主要变动情况：2021年，缴纳了职工职业年

金清算款，2022年，正常缴纳职工职业年金，支出数减少。

2. 项目支出9,862.98万元，比上年决算数增加2,068.88万元，增长26.54%。主要变动情况：一是2022年下达了第二批职业教育等专项资金，支出数增加，二是2022年省属高职院校扩招补助及生均奖补资金下达数增加，支出数增加。

## 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

黑龙江护理高等专科学校2022年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2021年度决算为0万元，2022年度预算为0万元。

## 三、机关运行经费支出情况

黑龙江护理高等专科学校2022年度机关运行经费支出0.00万元，本单位是事业单位，无机关运行经费。

## 四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。黑龙江护理高等专科学校2022年度政府采购支出总额6,388.23万元，其中：政府采购货物支出2,450.84万元、政府采购工程支出1,955.18万元、政府采购服务支出1,982.21万元。授予中小企业合同金额2,349.38万元，占政府采购支出总额的36.78%，其中：授予小微企业合同金额1,811.96万元，占授予中小企业合同金额的77.13%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的28%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的34%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的50%。

（二）面向中小企业预留情况。黑龙江护理高等专科学校2022年度无面向中小企业预留情况。

## 五、国有资产占用情况

截至2022年12月31日，黑龙江护理高等专科学校共有车辆10辆，其中，岗位保障用车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10辆，其他用车主要是通勤用车和业务用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）17台（套）。房屋221,664.51平方米。

## 六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，黑龙江护理高等专科学校对2022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31个，共涉及资金14907.43万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

（二）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

黑龙江护理高等专科学校对6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7895.1万元，执行数合计3125.53万元，完成预算的39.59%，平均得分88.55分。重点项目具体情况为：

（1）“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）”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88.42分。全年预算

数为1406万元，执行数为591.95万元，完成预算的42.1%。项目绩效目标完成情况：已完成优化育人环境，深化课题通融，提升人才质量，提升教学教研基础设施水平。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：一是加强财务管理，进一步完善学校财务管理制度体系，规范学校财务行为。对于资金执行率偏低的资金使用部门，及时分析原因，总结经验。对于正在履行政府采购手续的项目，要及时跟进进度；二是进一步对相关人员加强绩效管理培训，进一步完善绩效管理工作机制，切实提高绩效管理水平。

(2) “中等职业教育免学费补助资金（省级）”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98.08分。全年预算数为360.1万元，执行数为308.46万元，完成预算的85.66%。项目绩效目标完成情况：已完成提高中职教育教育质量，保证学校正常运转，为师生创造良好学习环境。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：一是加强财务管理，进一步完善学校财务管理制度体系，规范学校财务行为。对于资金执行率偏低的资金使用部门，及时分析原因，总结经验。对于正在履行政府采购手续的项目，要及时跟进进度；二是进一步对相关人员加强绩效管理培训，进一步完善绩效管理工作机制，切实提高绩效管理水平。

(3) “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）”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97.11分。全年预算数

为17万元，执行数为17万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成教师的教育教学能力、实践能力、信息技术应用能力进一步提升。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：一是加强财务管理，进一步完善学校财务管理制度体系，规范学校财务行为。对于资金执行率偏低的资金使用部门，及时分析原因，总结经验。对于正在履行政府采购手续的项目，要及时跟进进度；二是进一步对相关人员加强绩效管理培训，进一步完善绩效管理工作机制，切实提高绩效管理水平。

（4）“第二批职业教育专项资金”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63.88分。全年预算数为1048万元，执行数为98.40万元，完成预算的9.39%。项目绩效目标完成情况：已完成贯彻执行职业教育提质培优行动计划，增添专用教学设备，扩充数字教学资源，提升教学信息化及科研水平，改善实训条件，促进岗课赛证融通，提高人才质量。加强创新创业学院、校创新创业孵化器建设，提升师生创新创业能力，创业带动就业。发现的主要问题及原因：一是疫情原因校创新创业孵化器建设设备无法购买，二是部分项目正在履行政府采购手续。下一步改进措施：一是加强财务管理，进一步完善学校财务管理制度体系，规范学校财务行为。对于资金执行率偏低的资金使用部门，及时分析原因，总结经验。对于正在履行政府采购手续的项目，要及时跟进进度；二是进一步对相关人员加强绩效管理培训，进一步完善绩效管理工作机制，切实提高

高绩效管理水水平。

(5) “省属高职院校扩招及生均奖补资金”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84.33分。全年预算数为4920万元,执行数为1973.56万元,完成预算的40.11%。项目绩效目标完成情况:已完成改善实训条件,提升教学、管理信息化水平,提高人才质量。发现的主要问题及原因:无。下一步改进措施:一是加强财务管理,进一步完善学校财务管理制度体系,规范学校财务行为。对于资金执行率偏低的资金使用部门,及时分析原因,总结经验。对于正在履行政府采购手续的项目,要及时跟进进度;二是进一步对相关人员加强绩效管理培训,进一步完善绩效管理工作机制,切实提高绩效管理水水平。

(6) “中等职业教育免学费补助资金(中央)”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99.46分。全年预算数为144万元,执行数为136.16万元,完成预算的94.56%。项目绩效目标完成情况:已完成提高中职教学质量,满足教学需求,为师生创造良好教学环境。发现的主要问题及原因:无。下一步改进措施:一是加强财务管理,进一步完善学校财务管理制度体系,规范学校财务行为。对于资金执行率偏低的资金使用部门,及时分析原因,总结经验。对于正在履行政府采购手续的项目,要及时跟进进度;二是进一步对相关人员加强绩效管理培训,进一步完善绩效管理工作机制,切实提高绩效管

理水平。

## 第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

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。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（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，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。