黑龙江林业高级技工学校
2025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 2025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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、2025年度决算收支增减变化情况

二、2025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

黑龙江林业高级技工学校单位内设机构（处室）共10个，包括：教务科、学生科、办公室、人事科、财务科、实训科、党群工作部、培训中心、纪委、招生就业科。

第二部分 2025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：黑龙江林业高级技工学校　　单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,219.92	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	9.13	五、教育支出	35	2,275.48
六、经营收入	6	86.17	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.08	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	2,315.30	**本年支出合计**	57	2,275.48
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	39.83
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	2,315.30	**总计**	60	2,315.30

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

单位：黑龙江林业高级技工学校　　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	2,315.30	2,219.92	0.00	9.13	86.17	0.00	0.08
205	教育支出	2,315.30	2,219.92	0.00	9.13	86.17	0.00	0.08
20503	职业教育	2,315.30	2,219.92	0.00	9.13	86.17	0.00	0.08
2050303	技校教育	2,315.30	2,219.92	0.00	9.13	86.17	0.00	0.08

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：黑龙江林业高级技工学校　　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	2,275.48	1,780.36	448.78	0.00	46.34	0.00
205	教育支出	2,275.48	1,780.36	448.78	0.00	46.34	0.00
20503	职业教育	2,275.48	1,780.36	448.78	0.00	46.34	0.00
2050303	技校教育	2,275.48	1,780.36	448.78	0.00	46.34	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：黑龙江林业高级技工学校　　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	2,219.92	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	2,219.92	2,219.92	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

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
本年收入合计	27	2,219.92	**本年支出合计**	59	2,219.92	2,219.92	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	2,219.92	**总计**	64	2,219.92	2,219.92	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：黑龙江林业高级技工学校　　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	2,219.92	1,771.15	448.78
205	教育支出	2,219.92	1,771.15	448.78
20503	职业教育	2,219.92	1,771.15	448.78
2050303	技校教育	2,219.92	1,771.15	448.78

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：黑龙江林业高级技工学校　　单位：万元

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	1,245.45	302	商品和服务支出	154.26	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	686.24	30201	办公费	14.12	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	137.51	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	109.04	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.57	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	8.06	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	92.76	30207	邮电费	1.64	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	52.89	30208	取暖费	67.43	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	77.00	30209	物业管理费	1.95	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	7.21	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.08	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	88.93	30213	维修（护）费	5.13	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	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	371.44	30216	培训费	0.30	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	349.95	30218	专用材料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	16.19	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	4.38	30226	劳务费	2.64	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.80	30228	工会经费	11.90	39907	国家赔偿费用支出	0.00

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
30308	助学金	0.00	30229	福利费	29.51	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	0.12	30231	公务用车运行维护费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	3.80	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	1,616.89					公用经费合计	154.26

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、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07表

单位：黑龙江林业高级技工学校　　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。

八、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08表

单位：黑龙江林业高级技工学校　　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收支，故本表为空表。

九、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09表

单位：黑龙江林业高级技工学校　　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
2.66	0.00	2.66	0.00	2.66	0.00	2.66	0.00	2.66	0.00	2.66	0.00

注：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。

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、2025年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

黑龙江林业高级技工学校2025年度总收入2,315.30万元，其中本年收入2,315.30万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入2,219.92万元，比上年决算数增加304.84万元，增长15.92%。主要变动情况：一是单位职工人数增加；二是现代职教专项资金收入增加。

2.事业收入9.13万元，比上年决算数减少7.20万元，下降44.09%。主要变动情况：招生人数减少，导致学费等收入同比下降。。

3.经营收入86.17万元，比上年决算数增加74.73万元，增长653.23%。主要变动情况：技校技能鉴定收入增加。

4.其他收入0.08万元，比上年决算数减少0.02万元，下降20.00%。主要变动情况：个税返还收入减少。

（二）年度支出增减变化情况

黑龙江林业高级技工学校2025年度总支出2,315.30万元，其中本年支出2,275.48万元，结余分配39.83万元。具体情况如下：

1.基本支出1,780.36万元，比上年决算数增加302.51万元，增长20.47%。主要变动情况：在职人员增加，导致基本支出同比增长。

2.项目支出448.78万元，比上年决算数减少4.89万元，下降1.08%。主要变动情况：日常运转经费减少，导致项目支出同比下降。

3.经营支出46.34万元，比上年决算数增加34.90万元，增长305.07%。主要变动情况：学校职业技能鉴定规模扩大，导致经营支出同比增长。

二、2025年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2025年度，黑龙江林业高级技工学校财政拨款“三公”经费支出总额为2.66万元，与2024年度决算相比减少0.03万元，下降1.12%，变化的主要原因是落实过紧日子政策，压减公务用车运行维护费；与2025全年预算持平。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2024年度决算持平；与2025全年预算持平。

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维护费2.66万元。

1.公务用车购置费0.00万元，与2024年度决算持平；与2025全年预算持平。

2.公务用车运行维护费2.66万元，与2024年度决算相比减少0.03万元，下降1.12%，变化的主要原因是落实过紧日子政策，压减公务用车运行维护费；与2025全年预算持平。

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0.00万元，与2024年度决算持平；与2025全年预算持平。

全年国内公务接待的批次为0次，与上年相比增加接待批次0次；接待人数0人，与上年相比增加接待人数0人。

三、机关运行经费支出情况

黑龙江林业高级技工学校2025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。黑龙江林业高级技工学校2025年度政府采购支出总额185.08万元，其中：政府采购货物支出66.79万元、政府采购工程支出67.75万元、政府采购服务支出50.55万元。授予中小企业合同金额44.9万元，占政府采购支出总额的24.26%，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金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的88.82%。

（二）面向中小企业预留情况。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，现对本单位2025年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本单位2025年预留项目面向中小企业采购共计44.9万元，其中，面向小微企业采购0万元，占0%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接

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	黑龙江林业高级技工学校采购OA办公软件	项目整体预留	449000	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2025/12/26/1766730900896_7891.pdf

五、国有资产占用情况

截至2025年12月31日，黑龙江林业高级技工学校共有车辆1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。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋22,175.20平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。黑龙江林业高级技工学校对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目个数为15个，评价金额为462.2万元。组织对2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金462.2万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

（二）重点项目（专项）支出自评价和部门评价结果

（1）办公楼运维经费支出自评价结果：根据年初设定的绩效目标，自评价得分100分。全年预算数为22.03万元，执行率为100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成。

（2）技工学校技能业务经费经费支出自评价结果：根据年初设定的绩效目标，自评价得分98.7分。全年预算数为

101.51万元，执行率为87%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成。发现的问题及主要原因：项目预算执行率为87%，资金未全额执行。主要原因：一是实训耗材采取按需分批采购模式，部分供应商供货周期较长，年末到货验收滞后，当年未能完成资金支付；二是实训教学计划动态调整，部分原定采购的实训材料暂缓购置，形成资金结余；三是部分耗材市场价格波动，为节约经费优化采购清单，相应预算未支出。下一步改进措施：一是提前摸排实训耗材需求，年初尽早开展供应商对接、询价等前期工作，压缩供货及验收周期；二是细化采购实施台账，按季度分解采购任务和资金支付计划，定期跟踪督办；三是强化实训部门与财务部门联动，同步采购进度，符合支付条件的及时办理结算，提升预算执行效率。

（3）现代职业教育质量提升计划补助资金（中职改善办学条件）经费支出自评价结果：根据年初设定的绩效目标，自评价得分95.23分。全年预算数为153万元，执行率为52.31%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成。发现的问题及主要原因：项目预算执行率偏低，仅为52.31%。主要原因：一是数字化校园建设项目包含系统开发、设备招标采购等环节，招标流程周期较长，部分采购事项当年未能完成全部流程；二是部分建设内容需结合学校教学安排分期实施，项目实施进度滞后于年初计划；三是部分配套方案论证耗时久，延后了项目开工及资金支付节点。下一步改进措施：一是提前谋划下一年度项目，年初尽早启动需求论证、

方案编制、招标前期准备工作，压缩采购周期；二是细化项目实施台账，按季度分解建设任务和资金支付计划，定期跟踪督办进度；三是加强业务、财务部门联动，及时同步项目进展，符合支付条件的款项及时办理支付，切实提高预算执行效率。

（4）中央学生资助补助经费（中等职业教育免学费补助资金）经费支出自评价结果：根据年初设定的绩效目标，自评价得分100分。全年预算数为45万元，执行率为100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成。

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（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用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、结转到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维护费和公务接待费。（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维护费，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。