

大兴安岭职业学院 2023年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023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 2023年度部门决算情况说明

- 一、2023年度决算收支增减变化情况
- 二、2023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、部门职责

大兴安岭职业学院主要职责职能：学院开展学历教育和非学历教育，采用全日制和非全日制两种教育形式，其中全日制学历教育为主要教育形式。学院学历教育以高等职业教育为主，根据社会需求积极发展继续教育。学院根据国家、省地经济社会发展需要及学院办学实际，依法自主设置和调整专业，并保持稳定的办学规模。学院开设专业涵盖农林牧渔、医药卫生、文化教育、电子信息、艺术设计传媒、旅游、财经等专业大类。学院坚持以医药卫生类专业为优势，以农林牧渔类专业为特色，积极促进相关专业协调发展。学院坚持产学研相结合，积极推进教育教学研究、管理实践研究、学术交流与成果扩散，积极促进科技成果推广与转化，建立和完善以成果产出、创新水平、社会贡献为导向的学术评价机制，依法保护知识产权。学院积极与俄罗斯远东国立农业大学、广东轻工职业技术学院、黑龙江农业工程职业学院等国内外知名院校建立对口合作关系，促进农林、医学、教育、电子信息类专业的共同发展，促进合作院校之间教育、文化、艺术的广泛交流，适时、适度地开展联合培养，推动合作办学规范健康发展。

二、机构设置

大兴安岭职业学院独立编制机构数1个，至2023年12月，学院党委工作机构共6个，党委办公室（与校长办公室合署办公）、组织部、宣传统战部、纪律检查委员会（与监察审计处合署办公）、团委（与学生工作部合署办公）、工会。行政机构共19个，具体为：校长办公室（与党委办公室合署办公）、监察审计处（与纪律检查委员会合署办公）、学生工作部（与团委合署办公）、招生就业指导处、教务处、人事处、总务处、财务处、图书馆9个副处级业务部门，科研部、实习实训办公室、机关党总支3个正科级业务部门；医学技术学院、生态环境学院、信息工程管理学院、人文教育学院、艺术设计学院、继续教育与培训学院6个副处级教学部门，基础部、思政部（内设）2个正科级教学部门。

第二部分 2023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

部门：大兴安岭职业学院

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	6,925.18	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	1,581.87	五、教育支出	35	6,049.58
六、经营收入	6	0.00	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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	1,933.36
	9		九、卫生健康支出	39	267.67
	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	366.63
	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	金额	项目	行次	金额
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	8,507.04	本年支出合计	57	8,617.25
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	216.16	年末结转和结余	59	105.95
总计	30	8,723.20	总计	60	8,723.20

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：大兴安岭职业学院

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	8,507.04	6,925.18	0.00	1,581.87	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,939.38	4,357.51	0.00	1,581.87	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5,065.36	3,483.49	0.00	1,581.87	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	5,065.36	3,483.49	0.00	1,581.87	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	874.02	874.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	97.48	97.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	776.55	776.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,933.36	1,933.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,933.36	1,933.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,450.11	1,450.11	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	473.35	473.35	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	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	267.67	267.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	267.67	267.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	267.67	267.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	366.63	366.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	366.63	366.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	366.63	366.63	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

部门：大兴安岭职业学院

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	8,617.25	7,151.57	1,465.68	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,049.58	4,583.90	1,465.68	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5,175.56	4,583.90	591.66	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	5,175.56	4,583.90	591.66	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	874.02	0.00	874.02	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	97.48	0.00	97.48	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	776.55	0.00	776.55	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,933.36	1,933.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,933.36	1,933.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,450.11	1,450.11	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	473.35	473.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	267.67	267.67	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	267.67	267.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	267.67	267.67	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	366.63	366.63	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	366.63	366.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	366.63	366.63	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

部门：大兴安岭职业学院

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	6,925.18	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	4,357.51	4,357.51	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	1,933.36	1,933.36	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	267.67	267.67	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	366.63	366.63	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	6,925.18	本年支出合计	59	6,925.18	6,925.18	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	6,925.18	总计	64	6,925.18	6,925.18	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（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：大兴安岭职业学院

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	6,925.18	5,899.35	1,025.83
205	教育支出	4,357.51	3,331.68	1,025.83
20502	普通教育	3,483.49	3,331.68	151.81
2050205	高等教育	3,483.49	3,331.68	151.81
20503	职业教育	874.02	0.00	874.02
2050302	中等职业教育	97.48	0.00	97.48
2050305	高等职业教育	776.55	0.00	776.55
208	社会保障和就业支出	1,933.36	1,933.36	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,933.36	1,933.36	0.00
2080502	事业单位离退休	1,450.11	1,450.11	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	473.35	473.35	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.91	9.91	0.00
210	卫生健康支出	267.67	267.67	0.00
21011	行政事业单位医疗	267.67	267.67	0.00
2101102	事业单位医疗	267.67	267.67	0.00
221	住房保障支出	366.63	366.63	0.00
22102	住房改革支出	366.63	366.63	0.00
2210201	住房公积金	366.63	366.63	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（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

部门：大兴安岭职业学院

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	4,426.83	302	商品和服务支出	4.52	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,451.00	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,646.05	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	10.05	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	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	473.35	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	9.91	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	268.35	30208	取暖费	0.00	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	14.82	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	366.63	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	186.69	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	1,467.99	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	54.96	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	1,395.15	30217	公务招待费	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	3.36	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	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	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	30228	工会经费	0.00	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	0.30	30229	福利费	0.00	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	4.52	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	14.22	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	5,894.83					公用经费合计	4.52

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、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

部门：大兴安岭职业学院

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. 本部门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

部门：大兴安岭职业学院

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. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出，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

部门：大兴安岭职业学院

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. 本表反映部门本年度财政拨款“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. 本部门没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、2023年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

大兴安岭职业学院2023年度总收入8,723.20万元，其中本年收入8,507.04万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入6,925.18万元，比上年决算数增加1,211.14万元，增长21.20%。主要变动情况：2022年度大兴安岭职业学院人员经费中有林改资金列支1198.34万元，2022年度部门决算中人员经费为10个月财政资金列支数据，2023年度大兴安岭职业学院人员经费全部由财政资金列支。

2. 事业收入1,581.87万元，比上年决算数减少800.13万元，下降33.59%。主要变动情况：2022年度事业收入中包含三网改造项目1499万，2023年度事业收入中无大型项目。

（二）年度支出增减变化情况

大兴安岭职业学院2023年度总支出8,723.20万元，其中本年支出8,617.25万元。具体情况如下：

1. 基本支出7,151.57万元，比上年决算数增加966.98万元，增长15.64%。主要变动情况：2022年度大兴安岭职业学院人员经费中有林改资金列支1198.34万元，2022年度部门决算中人员经费为10个月财政资金列支数据，2023年度大兴安岭职业学院人员经费全部由财政资金列支。

2. 项目支出1,465.68万元，比上年决算数减少636.89万元，下降30.29%。主要变动情况：2022年度事业收入中包含三网改造项目1499万，2023年度事业收入中无大型项目。

二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

大兴安岭职业学院2023年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2022年度决算为0万元，2023年度预算为0万元。

三、机关运行经费支出情况

大兴安岭职业学院2023年度机关运行经费支出0.00万元，本部门是事业单位，无机关运行经费。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。大兴安岭职业学院2023年度政府采购支出总额848.31万元，其中：政府采购货物支出289.57万元、政府采购工程支出468.77万元、政府采购服务支出89.97万元。授予中小企业合同金额848.31万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，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100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（二）面向中小企业预留情况。大兴安岭职业学院2023年度无面向中小企业预留情况。

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	考务中心、心理咨询室维修项目	无面向中小企业预留情况	23.24	https://hljcg.hlj.gov.cn/fwgccs/newdetailsDemand?id=e264200d2b674f2cb8df04ce1c14e991
2	大兴安岭职业学院研讨行精品录播智慧教室采购	无面向中小企业预留情况	45.18	https://hljcg.hlj.gov.cn/platform-view/buyer/index#/platform-view/buyer/order/order-detail
3	大兴安岭职业学院森林防火虚拟仿真中心设备采购	无面向中小企业预留情况	71.22	https://hljcg.hlj.gov.cn/platform-view/buyer/index#/platform-view/buyer/order/order-detail
4	IEET工程及科技教育认证服务	无面向中小企业预留情况	35	https://hljcg.hlj.gov.cn/all-portal/gpx-gpx/#/gpx/contract/editContract?id=2c90821688f1f35d018c665614c124b1&type=detail&contractStatus=9
5	大兴安岭职业学院大门道闸、宿管系统采购	无面向中小企业预留情况	47.3	https://hljcg.hlj.gov.cn/platform-view/buyer/index#/platform-view/buyer/order/order-detail
6	校内资产管理系统开发与服务	无面向中小企业预留情况	24	https://hljcg.hlj.gov.cn/fwgccs/newdetailsDemand?id=15f70dd2fb9c4a1f81cefd71d0555342
7	防火虚拟课程开发项目	无面向中小企业预留情况	175	https://hljcg.hlj.gov.cn/all-portal/gpx-gpx/#/gpx/contract/editContract?id=2c90883b8cca8da2018d731a5edc25bd&type=detail&contractStatus=9
8	新形态专业教学资源库建设项目	无面向中小企业预留情况	225	https://hljcg.hlj.gov.cn/all-portal/gpx-gpx/#/gpx/contract/editContract?id=2c90871c8d7520cb018e07979d07297c&type=detail&contractStatus=9

五、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，大兴安岭职业学院共有车辆2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2

辆，其他用车主要是通勤车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋61655.74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，大兴安岭职业学院对2023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11个，二级项目0个，共涉及资金1025.82万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

大兴安岭职业学院组织对高职奖助学金、校内奖助学金等11个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出1025.82万元。从评价情况来看，2023年，大兴安岭职业学院不断强化预算绩效管理，将预算绩效管理纳入财政日常管理工作中，积极探索管理模式，正逐步使预算绩效管理覆盖所有财政资金。加强组织领导，健全组织机构。成立预算绩效管理领导小组，设立专门机构，抽调专人从事预算绩效管理工作。扩大评价范围，目标管理全覆盖。大兴安岭职业学院不断扩大项目支出绩效评价范围，2023年大兴安岭职业学院将单位所有的项目支出支进行了绩效评价，并形成了每个项目的绩效评价报告。

（二）部门预算整体支出自评结果。

大兴安岭职业学院部门预算整体支出自评涉及资金8617.24万元，执行数为8617.24万元，完成预算的100%，得分99分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：大兴安岭职

业学院在教育教育方面的投入得到了显著的回报，提高了师资队伍建设和完善了学生服务体系，提高了大兴安岭职业学院的社会责任感和影响力。树立了良好的形象。发现的主要问题及原因：资金使用效益有待提升：在某些项目中，存在资金使用效率不高，这不仅增加了学院的财务负担，也影响了整体绩效的提升。绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估。下一步改进措施：一是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。；二是提高资金使用效益：加强项目管理和资金使用效益的评估，优化资金配置，减少不必要的浪费。对于效益不佳的项目，要及时进行调整或终止，确保资金能够用在刀刃上。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

大兴安岭职业学院对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364.95万元，执行数合计364.95万元，完成预算的100%，平均得分99分。重点项目具体情况为：

（1）“校舍维修改造”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364.95万元，执行数为364.95万元（预留质保金17万元），完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通

过改造提升学院宿舍容纳学生数量，改善学生住宿、生活环境。更好满足学院办学环境的需要。推动学院办学条件改善进程。该项目进展过程顺利，组织机构健全、分工明确。项目资金审核符合程序，核算规范。发现的主要问题及原因：存在问题为项目管理制度不够完善。下一步改进措施：应建立健全项目管理制度。

（四）项目（专项）支出部门评价结果。

大兴安岭职业学院组织对13个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计1465.68万元，执行数合计1465.68万元，完成预算的100%，平均得分99分。具体情况为：

（1）“抚恤金及丧葬费”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100分。全年预算数为68.57万元，执行数为68.57万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：抚恤金及时准确发放，提高国家机关工作人员的工作积极性，确保社会的和谐稳定，目资金到位率、使用情况、社会满意度100%。发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的顺利进行和整体绩效的达成。下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果

和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

（2）“高职奖助学金（含匹配资金）”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100分。全年预算数为503.2万元，执行数为503.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：国家励志奖学金指标值99人，完成99名学生国家励志奖学金的支付。国家奖学金指标值3人，完成3名学生国家奖学金支付。指标实际完成率100%。完成1588人次国家本专科助学金支付。完成192人次各类士兵身份学生学费补偿代偿资金支付。发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的顺利进行和整体绩效的达成。下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖

惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

（3）“教务处教师培训”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19.48万元，执行数为19.48万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：为提升教师素质，学校通过多种途径对教师进行培训。一是教师参加网络培训。2023年，学校有30名教师参加中国教育干部网络学院组织的教师教学能力培训；二是教师参加省培项目。学校有30名教师参加职业院校教师素质提高计划项目培训；三是参加其它培训。学校17名教师参加其它各类培训。

发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的顺利进行和整体绩效的达成。

下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分

配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

（4）“无人机实训室”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32.17万元，执行数为32.17万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况自项目完成，投入使用至今，运行流畅，并无任何故障发生，教师和学生一致反应良好。发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的顺利进行和整体绩效的达成。下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

（5）“消防改造”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15万元，执行数为15万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目完成后，聘请消防部门专业人员进行检测验收，确保产品符合消防要求。发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的顺利进行和整体绩效的达成。下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

（6）“校内奖助学金”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100分。全年预算数为43.35万元，执行数为43.35万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成938名学生校级助学金支付。完成4名学生校级奖学金支付。发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不

够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的顺利进行和整体绩效的达成。下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

（7）“校舍维修改造”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366.87万元，执行数为366.87万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过师范楼改宿舍项目，改造后大大提升学院生均住宿面积，容纳更多学生入住，大幅提升学生生活住宿条件，共改造房间68间，改造后将容纳484名学生住宿。发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的

顺利进行和整体绩效的达成。下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

（8）“校园安全门禁系统改造及心理咨询室”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70万元，执行数为70万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：过改造使我院大门设施符合校园管理的有关规定，提高校园安全管理工作的能力，提高我院校园安全管理工作水平，确保设施完好有效，为学院校园安全提供保障。发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的顺利进行和整体绩效的达成。下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同

时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

（9）“医学实验实训设备”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10.84万元，执行数为10.84万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2023年为100名护理专业学生进行老年照护培训，有88名学生获得“1+X”老年照护证书；为230名学生开展口腔医学专业学生实训课程，学生反应实训效果良好。发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的顺利进行和整体绩效的达成。下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重

点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

（10）“中职奖助学金”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100分。全年预算数为9.1万元，执行数为9.1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：中职助学金指标值44人，完成62名学生中职助学金支付。国家奖学金指标值1人，完成1名学生国家奖学金支付。发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的顺利进行和整体绩效的达成。下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

（11）“生态环境学院专业群建设”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209.1万元，执行数为209.1万元，完成预

算的100%。项目绩效目标完成情况：森林草原生态保护与利用高水平专业群建立“四方参与、四维诊改、四类评价”教学质量保证体系与诊改机制，遵循高职教育教学规律，建立学生、教师、督导、社会等四方评价机制，完善教学运行过程控制、课堂教学实时测评、顶岗实习环节监控、毕业生职业发展反馈等四类评价项目，在课程、课堂、班级、学生等四个维度实施质量保证与教学诊改。共同监控人才培养质量，整体推进专业群人才培养改革，森林草原生态保护与利用高水平专业群项目运行正常，教师和学生一致反应良好。

发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的顺利进行和整体绩效的达成。

下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

（12）“三网改造工程”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91.5万元，执行数为91.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：由学院验收小组、施工单位、监理单位进行总体验收，验收结论为：合格。发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的顺利进行和整体绩效的达成。下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

（13）“办学成果展厅”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26.5万元，执行数为26.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：充分展示大兴安岭职业学院20年的办学历程、教育理念和人才培养成果，更好地促进学院的未来发展，展现学院建校、成长的历程、办学成果和未来发展的

蓝图。发现的主要问题及原因：一是绩效评估体系不完善：现有的绩效评估体系可能过于简单或不够全面，无法准确反映各部门的实际绩效情况，导致部分工作成果被忽视或低估；二是部门间协调不够顺畅：在项目实施过程中，有时会出现部门间沟通不畅、协作不力的情况，影响了项目的顺利进行和整体绩效的达成。下一步改进措施：一是完善绩效评估体系：建立更加全面、客观的绩效评估体系，综合考虑各部门的工作目标、实际成果和贡献程度，确保绩效评估结果能够真实反映各部门的绩效情况。同时，加强绩效评估结果的运用，将评估结果与奖惩机制相结合，激励各部门积极提升绩效水平；二是加强预算管理和分配：建立更加科学合理的预算分配机制，充分考虑各部门的实际需求和工作重点，确保关键领域得到足够的投入。同时，加强预算执行的监督和评估，确保资金使用的合规性和有效性。

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。