

大兴安岭职业学院 2024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 2024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 2024年度部门决算情况说明

- 一、2024年度决算收支增减变化情况
- 二、2024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

大兴安岭职业学院的主要职责是：主要承担专科层次高等职业教育、成人学历教育和中等职业技术教育等职责，依法履行全日制综合性普通高等院校工作职能。大兴安岭职业学院是一所公办全日制综合性普通高等院校，是中国最北的大学，也是大兴安岭地区唯一的高等学府。2003年在原大兴安岭师范学校、卫生学校、林业学校和广播电视大学的基础上组建而成。职责是对学生进行专业技能的培养，除了学习理论的知识，还有大量的实践的技能的训练，使学生走出校门就能在相关的岗位上基本熟练的工作，注重实践技能的培养。学院开展学历教育 and 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。

二、机构设置

大兴安岭职业学院部门无所属单位，部门预算中仅包含部门本级预算。大兴安岭职业学院设党政群机构10个、教学机构8个、教辅机构2个。包括：党政群机构：党政办公室、纪检监察处、组织人事部、宣传统战部、学生工作部（学生处、武装部与其合署办公）、团委、工会、教务处、计划财务处、总务处。教学机构：生态环境学院、信息工程管理学院、医学技术学院、人文教育学院、艺术设计学院、漠河文化旅游学院、马克思主义学院、继续教育与培训学院（大兴安岭开放大学）。教辅机构：科研创新发展中心、图书馆。

第二部分 2024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	7,855.89	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	2,682.80	五、教育支出	35	7,591.26
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	0.30	八、社会保障和就业支出	38	2,114.25
	9		九、卫生健康支出	39	280.64
	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	362.86
	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	10,538.99	本年支出合计	57	10,349.01
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	103.57	年末结转和结余	59	293.55
总计	30	10,642.56	总计	60	10,642.56

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	10,538.99	7,855.89	0.00	2,682.80	0.00	0.00	0.30
205	教育支出	7,781.25	5,098.15	0.00	2,682.80	0.00	0.00	0.30
20502	普通教育	0.12	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	0.12	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	7,781.13	5,098.03	0.00	2,682.80	0.00	0.00	0.30
2050302	中等职业教育	45.60	45.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	7,735.53	5,052.43	0.00	2,682.80	0.00	0.00	0.30
208	社会保障和就业支出	2,114.25	2,114.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,114.25	2,114.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,584.97	1,584.97	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	455.40	455.40	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	73.87	73.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	280.64	280.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	280.64	280.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	280.64	280.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	362.86	362.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	362.86	362.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	362.86	362.86	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	10,349.01	7,431.43	2,917.58	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,591.26	4,673.68	2,917.58	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	0.12	0.00	0.12	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	0.12	0.00	0.12	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	7,591.15	4,673.68	2,917.47	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	45.60	0.00	45.60	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	7,545.55	4,673.68	2,871.87	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,114.25	2,114.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,114.25	2,114.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,584.97	1,584.97	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	455.40	455.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	73.87	73.87	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	280.64	280.64	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	280.64	280.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	280.64	280.64	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	362.86	362.86	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	362.86	362.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	362.86	362.86	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	7,855.89	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	5,098.15	5,098.15	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	2,114.25	2,114.25	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	280.64	280.64	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	362.86	362.86	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	7,855.89	本年支出合计	59	7,855.89	7,855.89	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	7,855.89	总计	64	7,855.89	7,855.89	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	7,855.89	6,336.29	1,519.61
205	教育支出	5,098.15	3,578.54	1,519.61
20502	普通教育	0.12	0.00	0.12
2050205	高等教育	0.12	0.00	0.12
20503	职业教育	5,098.03	3,578.54	1,519.49
2050302	中等职业教育	45.60	0.00	45.60
2050305	高等职业教育	5,052.43	3,578.54	1,473.89
208	社会保障和就业支出	2,114.25	2,114.25	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,114.25	2,114.25	0.00
2080502	事业单位离退休	1,584.97	1,584.97	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	455.40	455.40	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	73.87	73.87	0.00
210	卫生健康支出	280.64	280.64	0.00
21011	行政事业单位医疗	280.64	280.64	0.00
2101102	事业单位医疗	280.64	280.64	0.00
221	住房保障支出	362.86	362.86	0.00
22102	住房改革支出	362.86	362.86	0.00
2210201	住房公积金	362.86	362.86	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	4,713.44	302	商品和服务支出	4.34	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,383.10	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,571.16	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	231.73	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	455.40	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	73.87	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	281.30	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	145.69	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	362.86	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	208.34	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	1,618.51	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	62.34	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	1,522.62	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	29.10	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	4.17	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	0.27	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	4.34	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	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	6,331.95					公用经费合计	4.34

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

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 2024年度部门决算情况说明

一、2024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2024年度总收入10,642.56万元，其中本年收入10,538.99万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入7,855.89万元，比上年决算数增加930.71万元，增长13.44%。主要变动情况：一是新入职人员34人，二是省专项现代职业教育提升资金1008万元以及省级职业教育资金230万元均比上年拨款增加。

2. 事业收入2,682.80万元，比上年决算数增加1,100.93万元，增长69.60%。主要变动情况：2024年新增专业群建设匹配资金拨款950万元。

3. 其他收入0.30万元，比上年决算数增加0.30万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：2024年银行存款利息计入其他收入上缴国库。

（二）年度支出增减变化情况

大兴安岭职业学院2024年度总支出10,642.56万元，其中本年支出10,349.01万元。具体情况如下：

1. 基本支出7,431.43万元，比上年决算数增加279.86万元，增长3.91%。主要变动情况：新入职人员34人。

2. 项目支出2,917.58万元，比上年决算数增加1,451.90万元，增长99.06%。主要变动情况：一是省专项现代职业教

育提升资金1008万元以及省级职业教育资金230万元均比上年拨款增加，二是2024年新增专业群建设匹配资金拨款950万元。

二、2024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2024年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2023年度决算为0万元，2024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2024年度机关运行经费支出0.00万元，本部门无机关运行经费。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。大兴安岭职业学院2024年度政府采购支出总额597.72万元，其中：政府采购货物支出106.19万元、政府采购工程支出222.58万元、政府采购服务支出268.95万元。授予中小企业合同金额597.72万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额472.36万元，占授予中小企业合同金额的79.02%；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2024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	大兴安岭职业学院2024年设备购置	无面向中小企业预留情况	144.71	https://hljcg.hlj.gov.cn/econtract-web/imcontract/tradeDetail?contractId=a13a9db413424d3d87e9b9f112564daa&status=100&taskId=05e90f3d-be77-11ef-a328-fa163e146cad
2	大兴安岭职业学院2024年设备购置	无面向中小企业预留情况	21.6	https://hljcg.hlj.gov.cn/econtract-web/imcontract/tradeDetail?contractId=8dab643bd20745bda09511d96ff3e24a&status=100&taskId=804c88d8-b13f-11ef-9c15-fa163e146cad
3	大兴安岭职业学院2024年设备购置	无面向中小企业预留情况	14.11	https://hljcg.hlj.gov.cn/econtract-web/imcontract/tradeDetail?contractId=359ed4b48a0a4b278d148ad1c12ceb84&status=100&taskId=351ea159-5b26-11f0-8269-fa163e146cd9
4	大兴安岭职业学院维修改造项目	无面向中小企业预留情况	229.46	https://hljcg.hlj.gov.cn/econtract-web/imcontract/checkContract?contractId=3786cfcdd4a910b9d74ffda2537183b2&contractFrom=zhubajie&source=view&status=100&taskId&drafter=2&isBakFlag=1&processId=00fe3b5e-538d-11ef-b696-fa163ec92e04&processDefinition&creator=false
5	“青年红色筑梦之旅”活动服务项目	无面向中小企业预留情况	149.01	https://hljcg.hlj.gov.cn/econtract-web/imcontract/checkContract?contractId=db2ee2b001348136201b8ac9bc09594b&contractFrom=zhubajie&source=view&status=100&taskId&drafter=2&isBakFlag=1&processId=32679340-3f65-11ef-9619-fa163e146cad&processDefinition&creator=false
6	大兴安岭职业学院保洁服务采购项目	无面向中小企业预留情况	104.23	https://hljcg.hlj.gov.cn/econtract-web/imcontract/tradeDetail?contractId=7d3fefaf2801f4d16a43bb054b6696ebe&status=-3&taskId=2a50bb30-b148-11ef-9c15-fa163e146cad

五、国有资产占用情况

截至2024年12月31日，大兴安岭职业学院共有车辆8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8辆，其他用车主要是大型客车、小型客车及轿车。单价100万

元（含）以上设备（不含车辆）3台（套）。房屋123,045.48平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

大兴安岭职业学院对2024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4个，二级项目0个，共涉及资金1519.61万元，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独生子女一次性、奖助学金学生资助等4个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出1519.61万元，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。从评价情况来看，2024年度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，2024年度大兴安岭职业学院将单位所有的项目支出进行了绩效评价，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10642.56万元，执行数为10349.01万元，完成预算的97%，得分99分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：一是教育教

学投入与效果，提升教学质量确保教育教学经费的充足投入，用于更新教学设备、改善教学条件，以提高教学质量和效果，加强师资建设投入资金用于教师的培训和进修，提升教师的专业素养和教学能力，确保教师队伍的优化和稳定，完善课程设置根据市场需求和行业发展趋势，调整和优化课程设置，确保课程内容与职业需求紧密对接；二是实践教学与校企合作，增加实践教学投入加大对实践教学的投入力度，建设实训基地和实验室，提供充足的实践机会，增强学生的实际操作能力，深化校企合作加强与企业和行业的合作，共同开展技术研发和人才培养项目，促进产学研一体化发展，三是学生管理与服务，优化学生服务体系投入资金用于完善学生服务体系，包括心理咨询、就业指导、职业规划等方面，为学生的全面发展提供有力支持，提升学生满意度：通过改善学生生活条件、丰富校园文化活动等方式，提高学生对学校的满意度和归属感；四是社会服务与影响力，拓展社会服务领域积极参与社会服务和公益活动，提高学院的社会责任感和影响力，加强品牌建设通过提高教育教学质量和服务水平，树立学院的良好形象和品牌效应，吸引更多的优质生源和社会资源；五财务管理与经济效益，优化预算结构合理规划预算支出，确保各项经费的合理使用和高效运转，提高经济效益：通过精细化的财务管理和成本控制，提高学院的经济效益和资金使用效率；综上所述，大兴安岭职业学院年度整体支出绩效目标旨在确保教育教学、实践教学、学生管理与服务、社会服务与影响力以及财务管理与经

济效益等方面的全面提升，为学院的可持续发展奠定坚实基础。发现的主要问题及原因：一是预算分配不够精准，在预算分配过程中，有时未能充分考虑到各部门的实际需求和工作重点，导致部分关键领域的投入不足，影响了整体绩效的实现；二是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、浪费现象较为突出的问题，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；三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。

（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950万元，执行数合计823.64万元，完成预算的86.69%，平均得分98分。重点项目具体情况为：

（1）“专业群建设项目”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分。全年预算数为950万元，执行数为823.64万元，完成预算的86.69%。项目绩效目标完成情况：一是校企合作开发新业态教材。校企合作编写活页式教材8本，校企共同开发立体教材1部。二是开展形式多样的课堂革命。开展模块化教学，实施线上线下混合式教学模式，实现教学手段多元化、教学模式多样化。三是建设资源库，营造智能学习新空间。建设智慧教室，实现“线上线下”混合式教学，支撑学生中心的教学改革，通过采用知识图谱架构将知识点从岗位、能力、技能、任务、知识多维度进行组织和关联，实现教学资源库的一体化设计、结构化课程、颗粒化资源，同时引入虚拟课程、AI助手、助教、问答模块、使AI成为学生学习和教师工作的伙伴，让多场景应用智能化个性化。发现的主要问题及原因：一是智能日光温室项目因政策因素、工作平台、人为因素等原因多次招标，导致未在建设期内完成。下一步改进措施：一是组织相关工作人员认真学习业务知识，加强项目管理，按政府招标要求尽快完成项目招标，积极推进项目施工。

（四）项目（专项）支出部门评价结果。

大兴安岭职业学院组织对5个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计2469.61万元，执行数合计2343.25万元，完成预算的94.88%，平均得分98.2分。具体情况为：

（1）“独生子女一次性补贴及普通话测试费”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9万元，执行数为9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：独生子女一次性补贴及普通话测试费及时准确发放，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）“省级职业教育专项资金”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98分。全年预算数为190.99万元，执行数为190.99万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：200余位师生代表参与了“追寻足迹”研学活动，观看了“八百里高寒”演出。活动期间还举办了“我和我的红色之旅”实践成果和“守护绿水青山”视频展示活动。聚焦打造专业教育、创新教育、思政教育与红色研学紧密融合的“大思政课”，结合红旅活动同步举办了“三省一区”高等学校课程思政建设联盟工作会议暨“三省一区”高校教师课程思政能力提升论坛。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）“现代职业教育质量提升计划资金”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97分。全年预算数为726.63万元，执行数为726.63万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：1、维修报告厅、档案室、会议室、图书馆和体育馆，改善教职工的工作环境、加强了学生及教职工的档案管理、保证了全院教职工体育锻炼的安全。2、通过培训和技能大赛强化教师队伍建设，提升教师综合素养；加强“1+x”证书培训，通过学历证书与“1+x”技能等级证书相结合，提升学生的就业竞争力。购置办公桌椅改善学校教师的办公条件及学生实训条件；综合教学管理平台系统及办事大厅平台系统，为促进学校专业课程教学向更深层次的方向进行改革和发展，推动了专业课程整体建设水平，学校加强精品课的制作，2024年，学校共拍摄制作2门课程，分别为《幼儿教育学》、《寒地中草药栽培技术》。3、通过建设摄影实训室，为学生打造了一个集理论学习与实践操作于一体的综合性学习平台，有效促进了学生实践水平的提升。同时，实训项目的设计紧密结合行业需求与技术前沿，不仅提升了学生的专业素养和解决实际问题的能力，还激发了他们的创新思维和团队协作精神。为今后的职业发展打下坚实的基础。4、版画基地的投入，加强了学生的实践能力，通过参赛，提高了学院的知名度。5、森林草原生态保护与利用高水平专业群建设分专业群服务对象满意度评价、课程思政改革和教师创新团队建设工程三个项目。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）“奖助学金学生资助经费”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98分。全年预算数为592.99万元，执行数为592.99万元，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129人，完成129名学生国家励志奖学金的支付。国家奖学金指标值7人，完成7名学生国家奖学金支付。指标实际完成率100%。完成1014人次国家本专科助学金支付。完成250人次各类士兵身份学生学费补偿代偿资金支付。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。完成938名学生校级助学金支付。完成23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。

（5）“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98分。全年预算数为950万元，执行数为823.64万元，完成预算的86.64%。项目绩效目标完成情况：一是校企合作开发新业态教材。校企合作编写活页式教材8本，校企共同开发立体教材1部。二是开展形式多样的课堂革命。开展模块化教学，实施线上线下混合式教学模式，实现教学手段多元化、教学模式多样化。三是建设资源库，营造智能学习新空间。建设智慧教室，实现“线上线下”混合式教学，支撑学生中心的教学改革，通过采用知识图谱架构将知识点从岗位、能力、技能、任务、知识多维度进行组织和关联，实现教学资源库的一体化设计、结构化课程、颗粒化资源，同时引入虚拟课程、AI助手、助

教、问答模块、使AI成为学生学习和教师工作的伙伴，让多场景应用智能化个性化。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。