

# **哈尔滨金融学院**

## **2023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 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、单位职责

哈尔滨金融学院隶属于黑龙江省教育厅，公益二类，按正厅级事业单位管理。主要职责任务：承担本专科层次普通高等学历教育工作，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

哈尔滨金融学院有内设机构34个，分别为办公室、纪检监察处、组织部、宣传统战部、学生工作部、团委、工会、离退休工作处、教务处、科研处、发展规划处、人事处、财务处、国有资产管理处、审计处、国际合作与交流处、招生就业处、保卫处、后勤管理处、金融系、会计系、计算机与数学学院、商务英语系、投资保险系、管理系、文法学院、继续教育学院、马克思主义学院、体育教研部、创新创业学院、现代教育技术中心、学术理论研究部、教学质量监控与评估中心、图书馆。

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

单位：哈尔滨金融学院

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	16,946.05	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	6,071.25	五、教育支出	35	22,977.90
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	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	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
<b>本年收入合计</b>	27	23,017.30	<b>本年支出合计</b>	57	22,977.90
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	170.39	年末结转和结余	59	209.79
<b>总计</b>	30	23,187.69	<b>总计</b>	60	23,187.69

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：哈尔滨金融学院

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	23,017.30	16,946.05	0.00	6,071.25	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	23,017.30	16,946.05	0.00	6,071.25	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	23,017.30	16,946.05	0.00	6,071.25	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	23,017.30	16,946.05	0.00	6,071.25	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：哈尔滨金融学院

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	22,977.90	16,394.56	6,583.34	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	22,977.90	16,394.56	6,583.34	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	22,977.90	16,394.56	6,583.34	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	22,977.90	16,394.56	6,583.34	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：哈尔滨金融学院

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	16,946.05	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	16,946.05	16,946.05	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
<b>本年收入合计</b>	27	16,946.05	<b>本年支出合计</b>	59	16,946.05	16,946.05	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	16,946.05	<b>总计</b>	64	16,946.05	16,946.05	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：哈尔滨金融学院

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	16,946.05	11,076.57	5,869.48
205	教育支出	16,946.05	11,076.57	5,869.48
20502	普通教育	16,946.05	11,076.57	5,869.48
2050205	高等教育	16,946.05	11,076.57	5,869.48

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：哈尔滨金融学院

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	8,479.49	302	商品和服务支出	864.95	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	2,473.81	30201	办公费	58.07	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	2,602.16	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	254.82	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	0.99	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	569.19	30205	水费	6.25	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	859.75	30206	电费	66.91	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	429.81	30207	邮电费	6.07	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	480.56	30208	取暖费	400.61	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	10.54	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	12.63	30211	差旅费	48.95	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	796.76	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	6.06	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	1,732.13	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	47.84	30216	培训费	30.08	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	583.44	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	38.08	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	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	19.93	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	1,055.94	30228	工会经费	104.22	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	1.43	30229	福利费	80.88	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	15.14	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	5.40	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	10.26			
	人员经费合计	10,211.62					公用经费合计	864.95

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：哈尔滨金融学院

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：哈尔滨金融学院

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。

# 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：哈尔滨金融学院

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。

### 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

哈尔滨金融学院2023年度总收入23,187.69万元，其中本年收入23,017.30万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入16,946.05万元，比上年决算数增加687.78万元，增长4.23%。主要变动情况：2023年国有资产有偿使用收入增加。

2. 事业收入6,071.25万元，比上年决算数增加680.38万元，增长12.62%。主要变动情况：一是2023年包含科研事业收入，该收入2022年未纳入决算管理，二是2023年较2022年学生人数增加，教育事业收入增加。

##### （二）年度支出增减变化情况

哈尔滨金融学院2023年度总支出23,187.69万元，其中本年支出22,977.90万元。具体情况如下：

1. 基本支出16,394.56万元，比上年决算数增加409.38万元，增长2.56%。主要变动情况：学校2023年开展了处级、科级干部竞聘调整工作，制定并实施《哈尔滨金融学院绩效工资实施方案（试行）》。

2. 项目支出6,583.34万元，比上年决算数增加919.38万元，增长16.23%。主要变动情况：一是“培训费”较上年增加40.09万元，2023年学校注重人才培养、课程建设、师资能



力提升，各系部（单位）利用假期时间赴其他高校参加培训；二是“差旅费”较上年增加71.91万元，上年受疫情影响出差活动较少，2023年教工参加培训、访企拓岗或调研活动增加，学生参赛、社会实践等差旅费增加；三是“专用设备购置”较上年增加106万元，各系部（单位）为提升教学效果、促进教学创新，用于购置教学设备资金有所增加；四是“租赁费”较上年增加61万元，根据合同规定，我校每年支付西区租赁费60万元，2022年对方未向学校申请付款，2023年支付西区租赁费60万元；五是“大型修缮”费用较上年增加243万元，学校为改善教学及学生住宿环境，做好后勤服务保障和基础设施维修改造，大力推进并落实综合楼及实验楼维修改造，第二浴池维修改造等工程。六是“信息网络构建”较上年增加105万元，学校注重数字化赋能财经人才培养，打造数智化校园，增加相关教学软件投入；七是“其他商品和服务支出”经济分类较上年增加292.38万元，2023年将函授站管理费计入“其他商品和服务支出”，学校推动高等教育高质量发展，教师科研成果增加，版面费较上年同期有所增加。

## **二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况**

哈尔滨金融学院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**

哈尔滨金融学院2023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。哈尔滨金融学院2023年度政府采购支出总额3,283.29万元，其中：政府采购货物支出952.62万元、政府采购工程支出1,515.90万元、政府采购服务支出814.77万元。授予中小企业合同金额2,407.78万元，占政府采购支出总额的73.33%，其中：授予小微企业合同金额1,777.92万元，占授予中小企业合同金额的73.84%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的53.09%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的79.98%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的84.65%。

（二）面向中小企业预留情况。哈尔滨金融学院2023年度无面向中小企业预留情况。

#### **五、国有资产占用情况**

截至2023年12月31日，哈尔滨金融学院共有车辆15辆，其中，岗位保障用车2辆、机要通信用车2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11辆，其他用车主要是待报废车辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）2台（套）。房屋309126.4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，哈尔滨金融学院对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25个，共涉及资金7775.49万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2023年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2023年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

## （二）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

哈尔滨金融学院对5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2580.7万元，执行数合计2446.87万元，完成预算的94.81%，平均得分95.67分。重点项目具体情况为：

（1）“中央支持地方高校改革发展资金（生均补助）”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99.27分。全年预算数为1582万元，执行数为1471.08万元，完成预算的92.99%。项目绩效目标完成情况：保障学校正常教学运行，提升学院教学水平质量。实现绿化校园面积160000平方米，提供学校供暖200000平方米。发现的主要问题及原因：个别项目预算执行未实现百分之百。下一步改进措施：一是加快预算执行，强化职能部门对绩效实施情况的责任约束；二是制定科学完善的预算编制，明确细化预算绩效目标。

（2）“第二批支持地方高校改革发展资金”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95.46分。全年预算数为256万元, 执行数为254.05万元, 完成预算的99.24%。项目绩效目标完成情况: 建设开放课程9门, 实训基地建设2项, 新疆协作计划少数民族预科生培养47人。发现的主要问题及原因: 项目预算执行进度与绩效目标设定存在一定差距。下一步改进措施: 科学完善预算编制, 提前做好项目库建设。

(3) “中央支持地方高校改革发展资金(基本科研业务费)”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) 自评得分91.64分。全年预算数101万元, 执行数80.04万元, 完成预算的79.25%, 项目绩效目标完成情况: 科研立项数量40项, 发表论文70篇, 提高了科学研究水平和人才培养质量。发现的主要问题及原因: 科研项目周期较长, 第一季度资金支出较少。下一步改进措施: 制定科学完善的预算编制, 明确细化预算绩效目标。

(4) “高等教育资助清算资金(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94分。全年预算数为143.7万元, 执行数为143.7万元, 完成预算的100%。项目绩效目标完成情况: 国家奖学金奖励人数12人, 国家励志奖学金奖励人数266人, 国家助学金奖励人数2492人。发现的主要问题及原因: 资金支付进度与绩效目标设定存在一定差距。下一步改进措施: 制定科学完善的预算编制, 明确细化预算绩效目标。

(5) “高等教育专项补助(后勤改造项目补助资金)”

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98分。全年预算数为498万元，执行数为498万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：完成维修改造工程3项，改扩建工程质量达标率100%。发现的主要问题及原因：学生教学生活环境有进一步提升的空间。下一步改进措施：制定科学完善的预算编制，明确细化预算绩效目标。

## 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。

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。