

# 山西省教育厅文件

晋教财〔2021〕35号

## 山西省教育厅关于批复2020年度部门决算的通知

各高等院校、中等专业学校，厅直属单位：

根据《山西省财政厅关于批复2020年度部门决算的通知》（晋财教〔2021〕94号），现将你单位2020年度决算予以批复（具体情况附后）。各单位应按照《山西省财政厅关于印发〈部门预决算信息公开办法〉的通知》（晋财省直预〔2016〕17号）和《山西省财政厅关于转发〈财政部关于印发地方预决算公开操作规程的通知〉的通知》（晋财省直预〔2016〕42号）有关要求，在预算一体化系统部门决算业务管理平台下载本单位部门决算公开表，于8月31日前向社会予以公开。

- 附件：1. 收入支出决算批复表（分单位发）  
2. 收入决算批复表（分单位发）  
3. 支出决算批复表（分单位发）

4. 财政拨款收入支出决算批复表（分单位发）
5. 一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表  
（分单位发）
6. 一般公共预算财政拨款支出决算明细批复表  
（分单位发）
7. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表  
（分单位发）



（此件依申请公开）

# 晋中学院 2020 年度部门决算

## 目录

### 第一部分 概况

- 一、本部门职责
- 二、机构设置情况

### 第二部分 2020 年度部门决算报表

- 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（一）
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）
- 七、一般公共预算财政拨款“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
- 十、部门决算公开相关信息统计表

### 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入支出结构分析

- 三、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 七、其他重要事项情况说明

#### **第四部分 名词解释**

- 一、财政拨款收入
- 二、事业收入
- 三、经营收入
- 四、其他收入：
- 五、使用非财政拨款结余
- 六、年初结转和结余：
- 七、结余分配
- 八、年末结转和结余
- 九、基本支出
- 十、项目支出
- 十一、“三公”经费
- 十二、机关运行经费

#### **第五部分 附件**

- 一、2020年度决算报表
- 二、财政项目支出绩效自评报告（10个项目）

# 晋中学院 2020 年度部门决算分析报告

## 第一部分 概况

### 一、本部门职责

晋中学院以公益性为目的，依法享有教育教学、科研、行政及财务自主权。学校以立德树人为根本，以服务社会为导向，以转型发展为主线，推动内涵式发展，全面提升应用型人才培养质量和应用型科学研究水平，不断增强服务地方经济社会发展的能力。

### 二、机构设置情况

我校隶属于山西省教育厅，属于全额拨款事业单位，独立核算单位 1 个。我校党政机构 20 个，群团教辅机构 8 个，院系设置 17 个，科研机构 3 个。本年度增加一个材料科学与工程系。

### 三、人员情况，包括当年变动情况及原因。

2020 年末实有人数 1439 人，比上年增加 38 人，减少 1 人。其中在职教职工 1035 人，比上年增加 27 人；离休人员 3 人，比上年减少 1 人；社会保障退休人员 401 人，比上年增加 11 人，在职退休 11 人。

### 四、当年取得的主要事业成效。

2020 年，学校认真履行“把方向、管大局、作决策、抓班子、带队伍、保落实”职责，以组织开展疫情防控和人才引育、作风建设、审核评估、学科硕单“四个年”活动为主要抓手，全方位推动

办学治校育人各项事业高质量发展。

1. 高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，贯彻中央和省委各项决策部署，加强党的全面领导，推进党的建设新的伟大工程。

一是强化理论武装，把准政治方向。组织全校党员干部师生通过集体学习、培训教育、“学习强国”“三晋先锋”等平台学习，加强交流研讨和贯彻落实，做到知信行合一、学思用贯通。党委常委会专题学习 21 次，党委中心组集中学习 14 次、两级中心组学习 300 余次。

二是立足新的发展，抓好顶层设计。以主动改革创新、积极担当作为为动力，强化结果导向，守住安全稳定、党风廉政两个底线，抓好应用转型、内涵建设、特色发展三个关键，开展人才引育年、作风建设年、审核评估年、学科硕单年四个活动，突出干部担当作为、人才引育并举、全员师德师风、层层规范管理、人人狠抓落实五个重点，做到提高政治站位、严明纪律规矩、严格规范管理、优化工作作风、狠抓执行落实、团结实干奉献，全面提升办学治校育人高质量发展水平、服务山西与晋中发展贡献度六个着力。

三是全力防控疫情，统筹事业发展。认真落实上级和地方防控部署安排，主动服从属地管理，成立学校防控领导小组，制定周密防控方案，党委常委会 25 次专题研究防控，全校上下落实“十个到位”等各项要求，毕业生返校率 99.7%；统筹疫情防控和事业发展，

圆满完成“停课不停学”各项任务。花大力气抓好疫情条件下毕业生就业，就业率截至8月底达70%以上，位居全省高校前列。文明校园创建工作以满分的成绩获评省委教育工委先进学校称号。

四是压实主体责任，全面从严治党。出台落实加强党的政治建设若干措施实施方案，成立党的建设、全面从严治党领导小组，专门召开全面从严治党会，分类分层签订责任书，将加强党建和全面从严治党，与其他各项工作同谋划、同部署、同推进、同考核。组织全校细化强化党的政治建设，加强“三会一课”、民主生活会、组织生活会、民主评议党员等制度的规范执行和监督检查。

五是强化干部队伍，激发干事活力。修订处科级干部年度考核办法，激励干部担当作为争先创优。坚持正确选人用人导向，高度负责、严格规范、积极稳妥地做好中层班子换届有关干部调整工作。

六是着力引育人才，推进人才强校。全年招聘考核博士41人，教授4人，16人通过审批进行博士学历提升；职称评审有8人获批教授，36人晋升副教授，高级职称通过人数较往年翻了一倍。2020年底，专任教师博士化率达到15.9%，比上年增加近2个百分点。

七是强化优化作风，提振良好风气。把党风、校风、教风、学风摆在突出位置，狠抓干部、教师、职工、学生四方面作风建设。

八是狠抓意识形态，坚持守正创新。把意识形态工作摆在至关重要的位置，完善和落实《意识形态工作责任制实施细则》《网络意识形态工作责任制实施细则》等制度，组织制定《进一步加强意

意识形态建设工作的实施意见》，分级分类签订落实意识形态责任书，强化舆情监测和管控。

九是强化党风廉政建设。认真履行“两个责任”和一岗双责，注重前置监督，强化执纪问责。积极推进高校纪检监察体制改革，加强纪检监察干部队伍建设。围绕8方面内容加强政治监督，落实省纪委8个导则，开展56次防控监督、22次其他专项监督。处置信访件16件，函询处级干部1人，分析研判14次，回访受处分人员1人。组织10次大规模集体廉政谈话和警示教育，各类谈心提醒、廉政谈话691人次。出台统筹推进“不想腐”实施意见，开展“三不”一体党风廉政建设教育宣传月活动，学校政治生态、育人环境和发展条件持续优化。

十是全力强化安全，确保稳定局面。把安全稳定放在压倒一切的首要位置，统筹安全和发展，提升本质安全水平。召开安全稳定专题会议10次，带头开展6次安全大检查。请公安民警开展防网络诈骗宣传教育14场次，与地方联合组织大学城各高校900余人参加的消防应急演练。

2. 以建设特色鲜明应用型大学为目标，持续深化推进综合改革、内涵建设和转型发展。

一是抓好思政教育，提升育人实效。研究成立思政课建设领导小组，扎实推进“三全育人”和“十育人”一体化，将马克思主义理论学科作为校级重点建设学科，思政课抓多方式教学、多样化实



践、过程性评价 3 个关键，教材、教师、教学 3 个要素，提高到课率、抬头率、点头率 3 个效果。出台加强思政课和课程思政的方案，构建“思政理论课、综合素养课、专业教育课”全覆盖的思政教学体系，不断增强思政课和课程思政建设成效。传统文化进课堂——“非遗”系列课程建设研究与实践获批省级教改项目。

二是深化教学改革，提升质量水平。对照评估体系细化落实。出台院系（部）教学工作评估办法、各类教师规范和强化教学授课管理规定等制度，加强教学指导督导工作。主动加强与地方党委政府和行业企业联系，推进实习实训支教、文化旅游发展、产业产品创新等多项校地校企合作。优化形成 8 个专业集群；出台“16351”人才培养模式改革方案，强化学生德智体美劳全面发展，专设学生劳动教育课，10 月起从大一学生全面推行。光明网、“学习强国”、山西日报、山西卫视等媒体多次宣传报道我校教学改革创新实践成果，师生在省级以上竞赛中获奖 30 余项。

三是加强学科科研，推进硕单建设。开展“学科硕单年”活动，出台硕单建设方案和评价体系，扎实推进“1331 工程”提质增效，对接我省和晋中转型发展需求，优化构建形成 6 大学科群。获批 2 个省级优势特色学科，建立 2 个硕士生联合培养基地，建成 3 个校级科研平台。获批国家级项目 3 项，省级项目 100 余项，市局级项目 25 项，与地方行业企业合作项目 10 项，获评省部级成果奖 2 项，1 项被省政府采纳。申报国家级和省级大创项目各 13 项。

四是广加强校地合作，提升服务水平。与晋中市政府合作建设“山西智慧旅游云平台晋中分中心”等研究中心，师生专业团队服务山西农谷会展旅游，13个师范专业1106名学生赴晋中市县两级10个教育实习基地实习支教，服务晋中农村干部学历提升，推进地方生源成人学历和非学历教育，241名师生参与榆次第七次全国人口普查，与晋中市教育局和各县区教科局及中小学幼儿园共建教师教育协同创新中心，提升服务地方基础教育贡献度。

五是强化精准帮扶，决战脱贫攻坚。制定驻村帮扶、消费扶贫行动计划，建立扶贫工作队临时党支部，全力推进脱贫攻坚。加大扶贫经费支持，比上年增加20万专项预算，帮扶两个村打井修路投入40万元，组织捐款12万多元和大批图书文具衣物，消费扶贫60余万元。选派10名各专业学生到乡村学校支教，扎实推进消费、文化、科技扶贫，脱贫攻坚任务圆满完成，与乡村振兴衔接扎实推动。

六是切实以人为本，努力改善民生。统筹各项事业投入发展，努力为师生和离退休老同志办实事好事。优化管理服务方法。依法合规研究提高教职工节日福利待遇，征求各分工会和教职工意见，让离退休老同志与在职人员同等共享发展成果。积极调整改造优化离退休老同志活动场所。及时核算退还因疫情上半年未到校学生住宿费700余万元，为家庭经济困难学生免费提供防疫物资和心理健康咨询服务。

七是加强制度建设，提升治理效能。推进治理体系和治理能力

现代化，强化制度机制完善和制度执行落实。做好各层面制度“废改立”工作，出台落实党委常委会和院长办公会议事规则、“三重一大”决策制度办法等规章制度，正在优化完善审计管理等制度，提升依法治校治教、科学规范管理水平。

八是抓好其他工作，力求全面进步。认真推进保密、信访、普法、审计、资产、信息化建设、图书档案、党务校务公开等其他各方面工作。

### 3. 强化财务管理，确保学校各项工作稳健运行。

学校财务坚持“严谨、效率、廉洁”的管理理念，在省教育厅和财政厅的大力支持下，在校党政的正确领导下，全体员工注重学习和提升财务管理服务能力，认真履行财务工作管理、核算、监督和服务职能，按照学校“十三五”总体规划目标及2020年度工作要点，统筹谋划发展资金，重点支持教育教学和科研工作，加强预算管理，完善制度建设，理顺业务流程，强化基础工作，努力增收节支，保证了学校各项事业健康有序的发展。2020年财务收支预决算执行情况良好，财务运行正常。主要工作：强化预算管理，保证财政收支平衡。加强财务制度建设，规范业务流程。加强会计基础工作，提高管理服务水平。

## 第二部分 2020年度部门决算报表

### 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（一）

六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

2020 年度

金额单位：元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置	公务用车运行				小计	公务用车购置	公务用车运行	
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

说明：晋中学院没有使用一般公共预算财政拨款安排“三公”经费的支出，故本表无数据。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：晋中学院

2020 年度

金额单位：元

项目 功能分 类科目	科目名称	年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
				小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：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。

说明：晋中学院没有使用政府性基金预算财政拨款预算安排的支出，故本表无数据。

## 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

部门：中华人民共和国财政部

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：晋中学院没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年决算总收入 32897.08 万元。其中：财政拨款收入 27166.94 万元，占总收入 82.58%；事业收入 3801.87 万元，占总收入 11.56%；其他收入 299.02 万元，占总收入 0.91%；经营收入 1629.26 万元，占总收入 4.95%。

预算收入完成率=年终执行数/（年初预算数+年中预算调整数）

\*100%(年终执行数不包括上年结转和结余收入数)

$$\text{预算收入完成率} = 32897.08 / 35727.98 = 92.08\%$$

2020年决算总支出 32647.81 万元。其中：工资福利支出 17191.73 万元，占总支出 52.66%；商品和服务支出 6260.02 万元，占总支出 19.17%；对个人和家庭补助支出 4042.38 万元，占总支出 12.38%；资本性支出 3581.56 万元，占总支出 10.97%；经营支出 1572.12 万元，占总支出 4.82%。

$$\text{预算支出完成率} = \text{年终执行数} / (\text{年初预算数} + \text{年中预算调整数})$$

\*100%(年终执行数不包括上年结转和结余收入数)

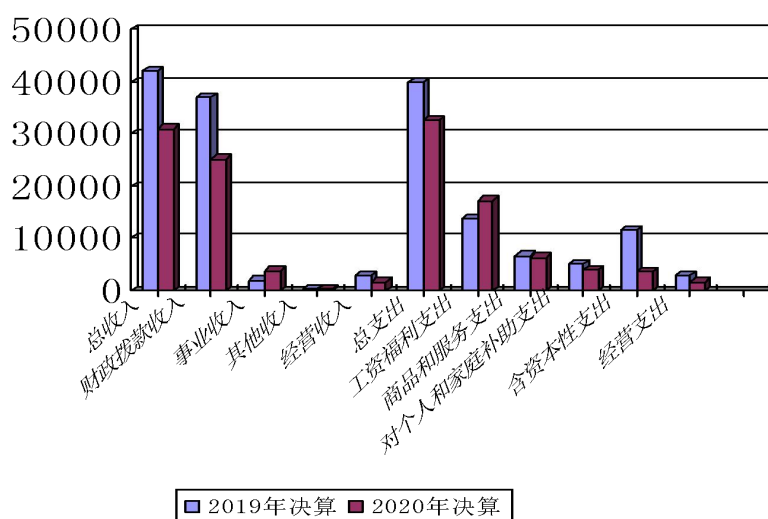
$$\text{预算支出完成率} = 32647.81 / 37840.43 = 86.25\%$$

收入支出预、决算差异情况对比分析，分收入支出具体项目逐项对比（柱状图分析 单位：万元）。

项目	2020年决算	2020年预算
总收入	32897.08	35,530.42
财政拨款收入	27166.94	25030.42
事业收入	3801.87	10500.00
其他收入	299.02	
经营收入	1629.26	
总支出	32647.81	35,530.42
工资福利支出	17191.73	18,836.51
商品和服务支出	6260.02	6,636.28
对个人和家庭补助支出	4042.38	1,235.61
项目支出（含资本性支出）	3581.56	8,822.02
经营支出	1572.12	

## 上下年度决算对比分析:

项目	2019年决算	2020年决算	差额
总收入	42145.02	30958.12	-11186.9
财政拨款收入	37102.44	25227.98	-11874.46
上级补助收入			0
事业收入	1938.48	3801.87	1863.39
其他收入	275.58	299.02	23.44
经营收入	2828.52	1629.25	-1199.27
总支出	39967.88	32647.81	-7320.07
工资福利支出	13849.81	17191.73	3341.92
商品和服务支出	6620.00	6260.02	-359.98
对个人和家庭补助支出	5133.34	4042.38	-1090.96
资本性支出	11586.19	3581.56	-8004.63
经营支出	2778.54	1572.12	-1206.42



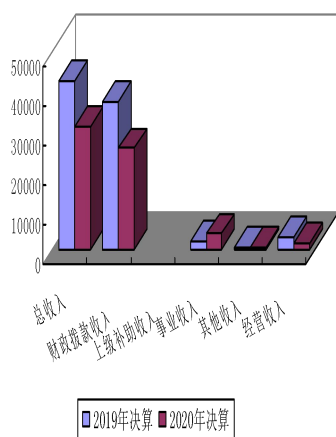
### 差异原因分析。

收入变动原因: 财政补助收入比上年度减少 11874.46 万元, 原

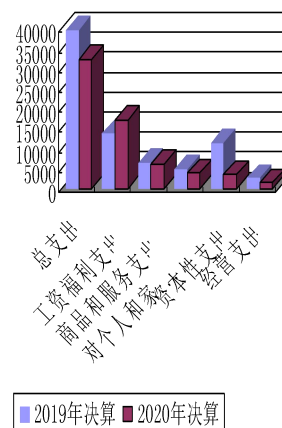
因是 2019 年地方政府债券项目资金增加和政府性基金增加以及执行生均拨款政策增加财政补助收入,但是 2020 年度无地方政府债券及政府性基金收入,另因疫情政策影响财政收入,财政收回单位年初预算未支出资金;事业收入增加 1863.39 万元,主要是纳入财政专户资金支付偿还银行贷款本息和离退休人员校内绩效生活补贴以及上缴 2017 至 2018 年度养老保险等社保基金等支出增加。

支出变动原因:工资福利支出增加 3341.92 万元,主要是增加了 2020 年度有补发以前年度绩效及工资调整等支出;商品服务支出减少 359.98 万元,主要是本年度疫情原因用于教学后勤等的支出减少。项目支出中资本性支出减少 8004.63 万元,是因为比 2019 年减少政府债券支出。经营支出减少 1206.42 万元,主要原因为本年度疫情期间,学生在校时间减少。上下年度各项收支对比(柱形图单位:万元)

上下年度收入对比图



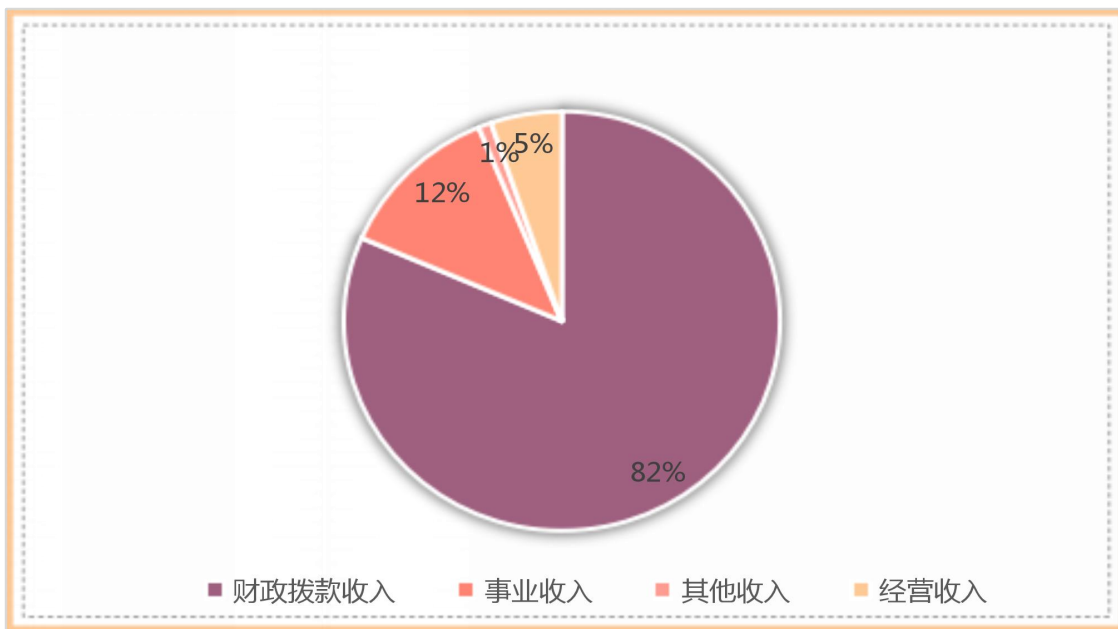
上下年度支出对比图



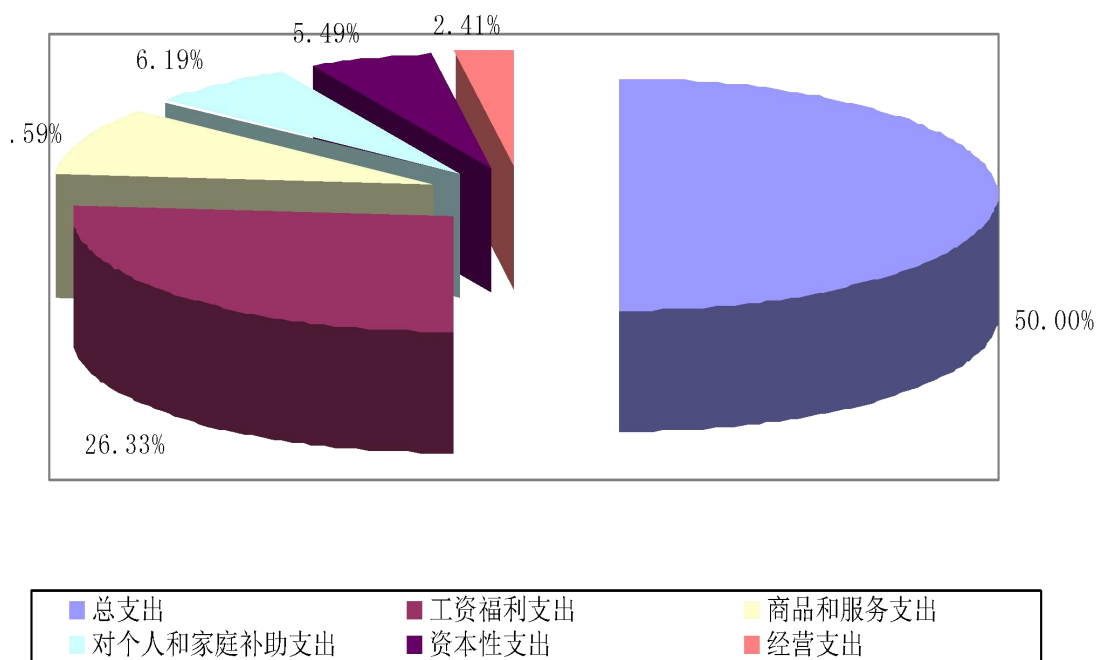
二、收入支出结构分析(饼状图单位:万元)



### 各项收入占总收入的比重



### 各项支出占总支出的比重



### 三、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收入总计25227.97万元、支出总计27008.20万元。与2019年相比，财政拨款收入总计减少9553.39万元，减少原因是2019年度有政府债券资金，财政拨款支出总计减少7889.14万元，主要原因是2019年度有政府债券资金支出。

#### 四、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2020年一般公共预算财政拨款收入27166.94万元。其中：上年结转财政一般公共预算1938.96万元、占财政收入的7.14%；一般公共预算收入25227.98万元，占财政收入的92.86%；

2020年一般公共预算财政拨款支出总计27008.20万元。其中：基本支出17852.22万元，占比66.09%；项目支出9155.98万元，占比33.91%。根据财政拨款收入支出情况，单位财政拨款依存度较高。收入支出比例分布示例：（饼状图 单位：万元）



#### 五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度财政拨款基本支出17852.22万元，其中：人员经费15030.99万元，主要包括工资福利支出13877.14万元和对个人和家庭的补助支出1153.85万元；公用经费2821.23万元，主要包括商品和服务支出2821.23万元。

## 六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

一般公共预算财政拨款“三公”预算 0 万元，支出决算 0 万元。

## 七、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

2020 年无机关运行经费。

### （二）政府采购情况说明

2020 年度政府采购支出总额 3023.25 万元，其中：政府采购货物支出 2916.02 万元、政府采购工程支出 42.74 万元、政府采购服务支出 64.49 万元。

### （三）国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 6 辆。其中，副部(省)级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 2 辆、机要通信用车 1 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 00 辆、离退休干部用车 1 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是是学校合并前用于锅炉房运煤后转为学生实习修车技术的待报废机动车。

### （四）预算绩效情况说明

2020 年，在校党政的正确领导下，按照学校“十三五”总体规划目标及 2020 年度工作要点，以党的十九大、十九届四中、五中全会精神和习近平总书记系列讲话精神为指导，立足当前，认真履行财务工作管理、核算、监督和服务职能，不断提升财务管理水平，年度财务工作取得较好成效，较好地完成了 2020 年财务工作目标。

年度设置专项项目绩效 10 个，含有集中供热项目、教学设备购置项目、偿还银行贷款本息项目、学生奖助学金项目 2 个、学生义务兵役补助项目、中央财政支持地方高校发展资金等项目，预算执行良好，教师、学生满意度较高。

### 1. 项目绩效自评开展情况

2020 年度项目绩效自评工作，由各项目管理部门组织实施，将自评情况报回计划财务部，计划财务部依托省级预算绩效管理信息系统进行填报。从项目自评表、权重的确定、评价分值、评价结果、自评报告生成和评价工作上报等自评工作全过程均在该系统中完成。各项目单位在开展绩效自评中要对照绩效指标，收集、整理相关资料和数据，通过与目标值对比分析，完成自评打分。必要时应采取调研访谈、资料核查、实地勘察、社会调查和分析评价等方式验证相关结果，做到真实完整。并在此基础上对项目的实施情况、存在问题及原因、改进措施和管理建议等进行深入分析总结。具体部门任务如下：

(1) 教务部项目：组织实施有关 2019 年度结转和 2020 年度中央财政资金支持改革发展资金项目中教学实验平台建设项目的自评。主要为基础物理实验室、人力资源管理综合模拟实验室等。

(2) 科研部项目：组织实施 2019 年度结转和 2020 年度中央财政资金支持改革发展资金项目有关科研平台和实践基地建设项目的自评。主要为全域旅游大数据创新平台等。

(3) 体育系：组织实施山西省学生运动毽球锦标赛、山西省青

少年排球夏令营活动等 2 个项目。

(4) 图书馆：组织实施 2019 年度结转 2020 年度中央财政资金支持改革发展资金项目自评。主要为图书馆文献资源保障体系建设项目。

(5) 网络信息中心：组织实施 2019 年度结转 2020 年度中央财政资金支持改革发展资金项目自评。主要为数据中心与应用系统等保安全建设项目。

(6) 学工部项目：组织实施 2020 年度本科生国家助学金、本科生国家励志奖学金以及义务服兵役资助项目的自评。

(7) 后勤管理部：组织实施新校区集中供热项目自评。

(8) 计划财务部：组织实施银行贷款本息偿还项目、聘请外专外教经费项目的自评。

(9) 资产部、计划财务部：组织实施教学、一般设备购置项目的自评。

## 2. 绩效自评结果及分析

预算编制中将学校全部收入和全部支出统一编列预算，项目科学合理安排资金使用，确保了各项工作顺利开展。严格执行预算，正确使用资金且资金使用率和支付率高，基本运转和学校发展得到有效保障。严格执行专项资金管理使用规定，资金专款专用效益高。切实保障学校的正常运转和兼顾学校发展的基本需要。

(1) 基本支出预算执行良好。

(2) 项目完成的目标、社会效益、可持续影响、公众满意度较

好。

在项目资金预算实施中，严格《合同管理制度》、《预算管理制度》、《项目建设管理制度》等规定，不存在拖欠、截留的情况，纳入政府集中采购目录范围的项目全部履行招标手续。通过项目资金投入，使学校在教育教学、科学研究、实验实训建设、改善办学条件等主要办学指标方面以及人才培养方面实现了较大进，为应用型大学建设目标奠定了坚实的基础，促进了产学研深度融合和为地方社会经济发展服务，学校办学质量稳步提高，服务对象满意度不断提高。

(3) 2020年在学校校党政正确领导和各级有关部门的共同努力下，我校上下齐心，以内涵建设为主线，深化教育教学改革，大力提升人才培养质量和服务社会能力，全面完成了年初绩效工作目标。购置教学专用设备、一般设备以及校园内的安全隐患维修，加强了教学科研基础建设，基础设施等条件进一步改善，教学条件设施更加优化。

(4) 2020年招生工作圆满完成，录取线超出同类院校。

(5) 2020年加强师资队伍建设，提高了办学实力，教师队伍、师德修养及业务水平明显提高。

(6) 提升了社会声誉，引领示范辐射作用更加突出。

### 3. 自评发现的问题及整改措施

#### (1) 存在问题及原因分析

一是收支矛盾突出。当前面临的形势是学校收入有限，可用财

力明显不足。二是预算执行进度缓慢。加快预算执行进度工作压力较大，特别是专项资金涉及的项目，因项目论证、采购、供货、验收及培训在一定程度上影响到总体支出进度。

## （2）改进措施

深刻领会上级文件精神，强化贯彻落实，及时掌握工作进度，以便发现问题准确解决。

一是充分认识加快支出进度的重要意义。加快财政教育资金支出进度，提高资金使用效益，是加快教育体制机制改革，持续推进教育事业科学发展的重要举措，也是严格执行《预算法》、深化预算管理制度改革的必然要求。

二是加快预算执行支出进度措施。按照上级部门要求，切实把执行预算作为一种重大责任对待，增强工作责任感和紧迫感，不断提高新形势下抓财政资金支出的能力和水平，着力加快支出进度。

积极转变预算执行理念，强化法治意识，严格按照项目和既有规范执行预算。

全面提升预算管理水平。一是完善预算管理体系，二是强化预算管理的约束性，三是完善财务预算分析。

持续加强预算精细化管理。一是加强资金集中管理，减少资金沉淀，提高资金使用效益。二是加强资金分析与管理，确保资金安全完整。

三是注重协调狠抓重点项目支出。注重协调教学、科研、人事、资产、后勤等管理部门，应相互协同，抓紧时间积极工作，推进预

算执行进度，切实保证资金使用依法合规。

四是加强项目绩效管理。在基础工作的评价制度建设、内部职责分工、绩效评价指标体系建设等方面还需进一步规范和提高。后期将从以下几个方面加强管理：

加强绩效制度建设。完善绩效管理和评价制度，为资金资产的合理配置提供有效依据。强预算编制的前瞻性，针对学校发展实际，结合项目实施情况，拟制定学校项目支出绩效评价方案，形成长效机制。严格按照财政政策管理和使用财政专项项目资金，切实提高专项资金使用效益。

强化绩效目标管理。把绩效目标作为项目实施的前置条件，提高资金使用的合理性和科学性。严格按《会计法》、《预算法》等规定执行财务核算，并结合实际情况，完整、准确地披露相关信息，做好决算与预算相衔接。以《预算法》依据，围绕预算开展工作，在绩效评价和财务管理工作中，注重强化以预算为主线的内控机制，根据近年项目支出情况，拟定项目支出绩效管理和评价实施方案及细则，加强对专项资金的科学化、精细化管理，提高专项资金的使用效率。

加强绩效运行监管。加强重大项目的事前、事中、事后监督管理，将资金同项目实施质量挂钩，提升资金的使用效能。加强新会计制度学习，为学校进一步完善专项资金项目决策与管理，改进项目管理工作，更好地发挥财政资金效益提供决策参考。（附后财政项目支出绩效自评报告（10个项目））



## 第四部分 名词解释

按照部门预算管理要求，涉及的专业名词解释如下：

一、**财政拨款收入**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、**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。

四、**其他收入**：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、**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。

六、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、**年末结转和结余**：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、**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。

十、**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。

**十一、“三公”经费：**指省直部门用一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十二、机关运行经费：**指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出。

## 第五部分 附件

一、2020年度决算报表

二、财政项目支出绩效自评报告（10个项目）