黄冈师范学院第三届教职工
代表大会第七次会议材料之二

2019年度财务预算执行情况和2020年财务预算安排的报告

党委常委、校长助理 汪晓凌

（2020年1月10日）

各位代表:

受学校委托，现向大会报告2019年度财务预算执行情况和2020年财务预算方案，请予以审议。

一、2019年财务预算执行情况

刚刚过去的一年，学校财务工作坚持以习近平新时代中国特色社会义思想为指导，贯彻落实中央、省委决策部署，按照学校党委二届十次全会精神和年度工作计划安排，坚持稳中求进总基调，聚焦学校发展大局，在持续推进改革、稳步增长、保障民生、防范控制风险等各项工作中取得了一定的成绩。学校财务收支规范、运行平稳、保障增强，预算总体情况良好。

（一）财务收入预算执行情况

2019年收入预算总额59,526.42万元，其中当年预算收入51,452.45万元，上年结转6,413.97万元，动用事业基金1,660万元。本年度实际收入总额61,037.23万元，收入预算执行率为102.5%。收入的主要构成是：省级财政拨款29,426.78万元，较预算增加8,927.78万元；专户管理事业收入（学费、住宿费

等）14,612.25 万元，较预算减少 62.75 万元；政府性基金收入 7,000 万元（其中 2018 年专项债券 4,000 万元、2019 年专项债券 3,000 万元）；国有资产收益 430 万元；非同级财政拨款收入 277 万元，科研事业收入 5,212.16 万元（含横向科研经费 4,539.65 万元、国培等收入 295.26 万元）；其他收入 4,079.04 万元（含捐赠收入、后勤集团服务收入）。

2019 年学校财政拨款收入 29,426.78 万元（含上年结转 1,549.73 万元），较上一年度增加 7,145.55 万元，其中省级专项经费 3,463.04 万元，中央支持地方发展专项资金 443 万元，双一流建设奖补资金 1,852 万元，捐赠配比资金 920 万元。

（二）支出预算及执行情况

2019 年支出预算总额 59,526.42 万元，实际支出 57,613.45 万元，支出预算执行率为 97%，未完成的预算支出有 1,912.97 万元。

本年度学校优先保障民生支出，保障申硕、师范专业认证重点支出、保障教学支出、保障学校基础设施条件改善。学校教职工收入稳中上升，全年人员经费 31,129.87 万元，占总支出的 54.03%。发放精神文明奖、综合治理奖 2,401.34 万元，缴纳职工养老保险、医疗保险、职业年金等 2,858.12 万元，发放住房公积金补贴 1,903.87 万元，人才引进经费支出 2,397.89 万元。绩效工资人均增加 2,200 元，工会福利费增加 80.26 万元，职工医疗互助 59.81 万元，发放学生奖助学金 3,205.24 万元。本年学校用于设备购置支出 3,842.79 万元，基建维修改造项目支出 5,376.50 万元。

2019年学校支出较上一年增加15,030.92万元。本年度收支结转结余3,423.78万元，主要是专项债结转1,936万、科研经费结转869万，捐赠结转618万。

（三）其他财务情况

1. 资产负债情况

年末学校资产总额15.89亿元，较上年增长2%。其中货币资金1.71亿元，固定资产价值11.42亿元，无形资产0.14亿元。年末负债总额1.68亿元，主要是政府专项债券7,000万元、日元贷款余额1,958.24万元、应付未付维修设备质保金825.64万元、代管经费余额980.87万元。学校资产负债率10.59%，处于正常指标值范围。

2. “三公”经费及会议费、培训费支出情况

2019年学校严格执行预算，控制“三公”经费、会议费、培训费开支，“三公”经费较上年支出减少40.65万元，因公出国(境)费预算30万元，实际支出26.86万元，预算执行率89.53%；公务用车预算38万元，实际支出33.09万元，预算执行率87.07%；公务接待预算25万元，实际支出25万元，预算执行率100%。会议费支出71.53万元，预算执行率68.63%；培训费支出4.42万元，预算执行率24.02%。

3. 政府采购执行情况

2019年学校严格执行政府采购预算，房屋修缮、设备、服务等编列政府采购预算4,076.63万元（不含专项债），实际执行3,069.52万元，执行率75.3%。

（四）存在的问题及困难

1. 收入来源有限的状况仍然存在。65%的收入来源于财政拨款，学校多渠道筹资能力有限，没有充足的经费满足学校“申硕”、更名、一流专业建设等内涵发展建设需要。

2. 人员经费刚性支出增长较快，资金需求持续增加。随着职工薪酬政策性调增、养老保险并轨、引进人才力度增大，人员经费刚性支出逐年大幅度增加，经济运行压力增大。

3. 项目经费预算执行率不高。学校预算支出进度不均衡，大量资金集中在11、12月份支付，少数财政项目预算没有按进度执行，预算执行存在不合理现象，部份资金存在被收回的风险。非预算内安排支出项目较多，预算执行刚性不强。

4. 部分项目绩效不明显。项目支出未能充分体现重点及目标导向，绩效管理意识有待增强。一方面教学、学科经费投入相对不足，另一方面项目绩效目标和经费使用效益达成度不明显，支出中差旅费、广告印刷费等日常公用经费支出居多，财务支出合理性、有效性有待进一步加强，票据审查有待加强。

二、2020年预算安排

根据省政府、省财政厅文件精神，学校编制了2020年财务预算草案。预算草案经学校研究，已上报省财政厅审核、省人大审查。待省财政厅正式批复后，学校财务预算方案将在校内下达执行。

（一）预算编制思路

2020年是学校申硕决胜之年。学校预算编制坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻十九大关于深化预算管理体制改革的总要求和省政府2020年预算编制会议精神，

落实校党委二届十一次全会精神，落实学校党委、行政决策部署，按照“保工资、保运转、保重点、促发展”的总要求，坚持“统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效、收支平衡”的预算编制原则，增强预算编制的全面性、导向性、严肃性、可执行性。确保学校资源优先教学保障配置，继续压缩一般性支出，确保“百名博士引进工程”、申硕、师范专业认证等重点工作，确保东校区建设资金需求。

（二）2020 年预算收支

预算总收入 6.32 亿元,较上年预算增加 3,630.93 万元，其中：财政拨款较上年增加 6,168 万元，捐赠配比资金预计较上年增加 808 万元（详见附表 2）。总收入中编列后勤服务收入 6,305 万元，科研事业收入 5,000 万元（含横向科研经费 4,000 万元），基金会捐赠收入 1,500 万元，预计省级双一流奖补资金 557 万元、其他收入 2,800 万元。上年结转 1,838 万元。

预算总支出 6.32 亿元,其中工资及福利支出 2.92 亿元(含人才引进 2,800 万元)、对个人及家庭补助支出 3,427 万元、商品和服务支出 1.99 亿元、资本性支出 1 亿元、债务利息支出 339.10 万元、不可预见费 300 万元。

三、持续做好 2020 年财务工作

（一）积极筹集办学经费，增强财力保障能力。围绕申硕核心目标，生均经费过 3 万元，全口径统计编制报表，年度总收入过 6 亿元。利用国家积极的财政政策和稳定的货币政策的机遇，争取省、市政府多方支持，积极申报中央及省级项目资金，争取更大的、更多的中央和省级财政资金；继续保持科研

收入稳步增长，争取到账经费持续超过5,000万元；积极拓展办学渠道，扩大留学生规模，增加成教、职教和留学生学费收入；拓宽学校捐资筹资渠道,继续争取社会各界对学校事业发展的支持。

（二）全面增强预算科学性，强化预算刚性约束。坚持“先预算后支出、无预算不支出”，做好合理规划和项目储备库建设，促进项目支出管理规范化、程序化和科学化。各单位应尽快谋划、尽早布置年度工作，对预算文本中标注的财政拨款和专户资金，应按照序时进度均衡使用资金，年底执行率应达到100%。继续强化预算刚性，减少预算调整事项，同时加大预算统筹力度，解决部分预算执行效率低下的问题，确保财政性资金不被收回。改进预算分配机制，探索预算执行激励与约束机制，对争取到专项资金和社会资金的单位核拨配套奖补资金。有政府采购计划的单位，要密切协同国有资产与采购招标管理处和财务处等部门，拟订时间表，加快采购进程，确保政府采购预算全部执行到位。

（三）增强绩效评价管理，提高经济效益。贯彻《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，全面开展绩效考核，加强日常绩效监控。完善绩效管理制度，建立项目资金跟踪问效机制，做到“花钱必问效、无效必问责”。2020年重点加强中央、省级财政项目和学校重点项目的绩效评价与管理。根据预算执行情况和绩效评价结果，动态调减项目设置及其预算额度，切实提高资金使用效益。

（四）完善内部控制管理，防范违规风险。巩固落实中央

八项规定精神，坚持开源节流、勤俭办学，严禁违规支出、铺张浪费。全面加强收入管理，坚决堵塞收入漏洞，防范“小金库”和账外账。严格控制“三公”经费，从严审批差旅费、会议费、培训费、文印费、耗材费等支出。加强横向科研项目管理和捐赠资金管理，加大财经法规政策宣传力度，推进中层单位财务公开，实行财务报销审批模板化管理，对接省财政财务报销平台，提高财务核算水平，有效防范财务风险。

（五）大力推进会计改革，提高服务质量。进一步加强会计队伍建设，配齐配强财会专业队伍，提高财会人员综合素质。规范实施政府会计制度，按时完成各项改革任务。加强学校内部控制制度建设，加快财务信息化建设，提升会计工作质量。优化工作流程，提高办事效率，为教学、学科提供坚实的财务保障。认真做好个人所得税清算汇缴、工资福利及奖助学金发放、社保费和公积金结算等各项工作，将民生政策贯彻好、落实好。

各位代表，2020年任务艰巨、责任重大，让我们坚定信心，加倍努力，在学校党委、行政的坚强领导下，统一思想，众志成城，克难奋进，扎实工作，为学校高质量发展奠定坚实基础。为学校申硕决胜保驾护航!