

黄冈师范学院第四次工会会员  
暨教职工代表大会文件

# 2022年度财务预算执行及2023年度财务预算安排的 报 告

(2022年12月19日)

各位代表：

受学校委托，现向大会报告学校2022年财务运行情况和2023年财务预算草案，请予审议。

## 一、2022年学校财务运行情况

2022年是党的二十大胜利召开之年，学校财务工作始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实党中央、省市委决策部署，落实学校第三次党代会精神，坚持稳中求进总基调、高质量发展总方向、决战决胜“申硕”总目标，聚焦学校发展大局，加快实施“十四五”发展规划，在推进改革创新、持续稳步发展、保障和改善民生等方面取得了突出成绩，财务收支平稳规范、预算执行有序高效、服务保障持续提升、财务运行健康良好。

### (一) 2022年财务主要工作情况

#### 1. 加强资金筹措力度，资金保障平稳运行

一年来，学校密切关注中央及地方各项有利政策，积极争

取各级各类资金，办学经费持续增长，落实“保民生、保运行、保发展”，有力保障人才培养、高水平人才引进及事业发展资金所需，助力学校“申硕”核心指标提质达标。

在学校党委行政坚强领导下，全校同向发力，积极争取主管部门和各级领导的关心支持，2022年争取财政经费及各类专项资金1.55亿元，其中“双一流”改革发展补助经费4461万元，中支地项目经费951万元，捐赠收入财政配比资金5802万元，政府债券资金1800万元，生均拨款补助2498万元，为学校高质量发展提供持续的财力支撑。

## 2. 健全完善财务制度，依规完成整改任务

财务处主动作为、稳步推进、按期完成巡视整改七个方面共18条整改措施。全面梳理了财经法规制度，加快推进财务管理制度“废、改、立”工作，2022年修订完善财务相关制度7项，分别是《黄冈师范学院预算管理办法》《黄冈师范学院预算绩效管理办法》《黄冈师范学院财务管理办法》《黄冈师范学院经济责任制规定》《黄冈师范学院经费支出管理办法》《黄冈师范学院差旅费管理办法》《黄冈师范学院横向科研项目及经费管理办法》，废止了《关于试行学生财务助理制度的通知》等9项财务制度。进一步完善了财务制度管理体系，落实了各级人员经济责任，规范了科研经费管理，扩大了二级单位经费审批权和财权。同时积极参与学校各部门经济活动管理相关制度制定修订并提供决策建议，积极协助巡察、审计等各级各类检查与监督工作，提升学校整体内部控制管理水平。

### 3. 强化财务治理水平，提升绩效管理能力

持续增强全面预算管理意识，在预算编制、执行、监督活动过程中贯彻绩效理念。增强预算统筹力度，充分发挥预算对业务工作的导向作用。修订预算管理和绩效管理制度，明确各单位预算管理工作职责。推行预算绩效改革试点，推进学校整体预算绩效评价迈上新台阶。持续加强预算绩效管理宣传、引导和督促，定期跟踪督促预算执行，落实经费管理责任，依规推进预算绩效结果的运用，充分发挥资金预期效益。

### 4. 智慧财务成效凸显，服务水平快速提升

全面推进“智慧财务”建设，简化业务办理流程，财务服务更加贴心便利，师生满意度不断提升。建成了一个智能门户，拓展了财务一站式服务平台，完成业务系统升级、安全加固，实现学费、电子票据等一体化平台缴费。优化财务报账服务，实现手机端智能报销与网上审批，启用票据自助投递和退单功能，实现全天候无接触报账服务，真正做到“让数据多跑路、让师生少跑腿”，让全校师生尽享智慧财务建设成果。

## **(二) 2022 年预算执行情况**

### 1. 收入情况

2022 年收入预算总额 6.6 亿元。其中，当年预算收入 6.39 亿元，上年结转 2,129 万元。

截止 12 月 15 日，收入预算已完成 6.38 亿元，其中：省级财政拨款收入 3.85 亿元，事业收入（学费住宿费）2 亿元，政府性基金（债券）收入 1800 万元，其他收入 3538 万元(含基

金会转入捐赠收入、利息收入等)。

2022年支出预算总额6.6亿元,截止12月15日,预算执行率80%。

## 2. 支出情况

本年度优先保障民生支出,保障师范专业认证、申硕、“双一流”建设支出,持续改善学校办学条件,推进东校区教育强国项目建设。教职工收入稳步增长,2022年人员经费预计3.6亿元,其中,工资调整增加705万元,公积金标准提高增加100万元,缴纳职工养老保险、医疗保险、职业年金等4285万元,引进人才经费2952万元,发放教职工餐补155万元,发放学生奖助学金3796万元。工会集体福利支出400万元。

### (三) 其他财务情况

#### 1. 资产负债情况

截止2022年11月30日,学校资产总额15.4亿元,较上年同期增长4%。其中,货币资金2亿元,固定资产价值8.98亿元,无形资产价值1.91亿元。

学校债务主要有:政府债券资金2.38亿元,日元贷款1639万元,工程项目尾款及其他应付款等隐性债务3000万元,东校区征地欠款8500万元,3200万元中国银行贴息贷款采购教学科研设备项目目前正在执行。

#### 2. “三公”经费及会议费、培训费支出情况

2022年,按照省财政厅关于进一步加强“三公”经费和一般性支出管理的通知要求,学校严格控制“三公”经费、会议

费、培训费等预算执行，继续控制压减一般性支出，无超预算执行。

### 3. 政府采购执行情况

截止 12 月 15 日，学校 2022 年设备、货物及服务类政府采购预算 1774 万元，已执行 1122 万元，执行率 63%。

## **(四) 2022 年财务情况分析**

### 1. 办学资金仍然紧张，事业发展经费不足

学校建设发展与经费不足的矛盾持续存在。学校可统筹支配的收入来源结构单一，收入渠道相对有限，每年经费增长有限，对财政拨款的依赖性较强，学校收入的 65%来源于财政拨款，“吃饭财政”的状况没有缓解。学校广开财源、多元化筹资办学的举措在短期内没有突破性进展，全校教职工要长期坚持勤俭节约和“过紧日子”的思想，继续控制压减一般性支出，合理高效利用办学资源，协同合力化解财务困难，不断推进学校整体财务运行稳健发展。

### 2. 预算收支难以平衡，办学资金缺口渐显

随着学校办学规模增大及内涵建设持续提升，每年各类预算支出呈刚性增长，年度预算收支平衡面临巨大压力。职工薪酬政策性调整、社保统筹改革，人员工资及福利支出持续增加，引进高层次人才投入经费逐年增加，人员经费刚性增长尤为明显，支出结构不平衡的情况持续加剧。

### 3. 预算管理意识不足，预算编制不够科学

预算执行部门预算编制主体责任意识不强，预算管理的系

统性、执行刚性不够，预算执行进度较慢。尤其是资产配置与预算的衔接性不够，公用经费支出缺乏合理计划性，项目支出绩效不明显。除人员经费外，校内各单位预算执行进度不均衡，仍有年底突击支付的现象。部分财政项目经费预算执行缓慢，存在无法按期执行完毕及可能存在的不规范开支、绩效不强的风险。项目全周期管理不够强化，前期测算和预计不精准，刚性约束坚持不够，部分经费项目预算执行中临时调整较为普遍。

#### 4. 预算绩效理念不强，推进落实举措不够

全面预算绩效实施不够深入，没有深入思考和科学把握“事”与“需”、“投入成本”与“产出效益”间的对应关系，项目经费开支的经济性、合理性、可行性、有效性等目标导向不明显，预算经费执行与绩效管理的要求存在一定的脱节。

## 二、工会财务收支情况

在学校党委行政和上级工会的领导下，在各分工会和全体工会会员的支持下，校工会坚持“以人为本”的理念，认真履行“维护职工合法权益，竭诚服务职工群众”的职责，严格执行工会会计制度、预算、决算及工会经费管理制度，经费使用方向坚持“为基层、为职工、为工会重点工作服务”的原则。自2016年开始，工会实行财务专户核算，定期接受上级专项审计检查。现将2016年至今工会财务情况报告如下：

### （一）经费收支情况

2016-2022年工会经费收入总计2201.72万元，其中：上级补助收入183.63万元、会费收入188.61万元，上缴拨入经费

675.5 万元，学校拨入收入 1150.54 万元，其他收入 3.44 万元。

2016-2022 年工会经费总支出 1968.96 万元，其中：发放职工物资福利支出 1418.51 万元，职工活动支出 140.18 万元，维权支出 39.32 万元，工会业务支出 89.02 万元，其他支出 281.93 万元。

## **（二）专项基金支出**

2016-2022 年职工医疗互助基金累计收入 144.83 万元，2016-2021 年职工医疗互助基金总支出 210.57 万元（2022 年暂未支出），职工福利基金弥补互助基金支出 65.74 万元。

## **三、2023 年学校预算草案**

根据省政府、省财政厅文件精神，学校编制了 2023 年部门预算草案，经学校审定后报省财政厅审核、省人大审查，待正式批复后，学校将细化编制财务预算方案，报学校审定后执行。

### **（一）预算编制思路**

2023 年是学校高质量发展提升之年。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，全面贯彻党的二十大精神，落实省委、省政府 2023 年预算编制会议精神，落实学校第三次党代会精神，按照学校党委、行政决策部署，树立过紧日子的思想，坚持“保民生、保运转、保发展”，厉行节俭保运行，强化统筹保重点，稳步推进学校事业高质量发展，增强预算编制的全面性、导向性、严肃性、可执行性。严格控制一般性支出，确保学校资源优先教学，确保学校申硕、专业认证等重点工作，平稳推进东校区建设。

## **(二) 2023 年预算收支安排**

预算总收入 6.9 亿元,较上年预算增加 3000 万元。其中:财政拨款 3.16 万元,事业收入 2.36 亿元,其他收入 1.03 亿元。上年结转 1587 万元,动用事业基金 1968 万元。

预算总支出 6.9 亿元。其中人员工资及福利支出 3.49 亿元,对个人及家庭补助支出 3717 万元,商品和服务支出 2.2 亿元,资本性支出 6888 万元,债务利息支出 872 万元,不可预见费 600 万元。

## **四、2023 年学校财务工作思路与建议**

### **(一) 多方筹措办学经费, 增强发展保障能力**

按照学校“十四五”发展规划,积极探索多元化经费筹措方式,持续稳步增加学校办学经费收入。一是精准把握国家宏观经济政策的着力点和调控方向,抓住资源供给机遇,建立特色品牌,争取中央、省、市各级政府多方支持,争取更大的、更多的中央和省级财政资金分配投入。二是利用融资政策争取政府性债券资金渠道,保障学校建设需求。三是积极拓展办学渠道,扩大研究生、留学生规模,增加继续教育、国际教育及业务培训收入,提高创收能力。四是拓展校企合作,增加教学、科研成果产出效益,吸引企业对教育事业投入。五是拓宽和盘活办学资源,动员广大校友及社会力量为学校捐赠,争取社会各界对学校发展的关心和支持。六是充分发挥高层次人才作用,加大高层次科研、教研成果及奖项产出,争取各级各类平台资金和资源支持。七是协调校内相关部门紧盯财政资金分配要素,



主动对接上级主管部门，加强内涵建设，在获取财政经费补助方面力争全省上游。

## **（二）全面加强预算管理，强化预算刚性约束**

预算坚持“积极稳妥、有保有压”，严格执行“先预算后支出、无预算不支出”，精准研判财务运行风险，严格落实“三保”底线要求。做好资金的科学规划和项目库建设储备，促进项目支出管理规范化和程序化和科学化。继续强化预算刚性，减少预算临时调整，同时加大预算统筹力度，确保资金使用的效益化。执行项目制预算分配机制，以项目为抓手，建立和完善预算执行激励与约束机制，优化资源配置，发挥预算引领作用。合理降低运行成本，严格控制一般性支出，减少资源内耗。

## **（三）优化绩效评价举措，充分发挥资金效益**

《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》中规定：所有预算绩效管理主体，必须要坚持“花钱必问效、无效必问责”的原则。要进一步深化预算绩效试点改革，优化绩效指标标准化体系建设，加强绩效运行监控，细化制定经费支出标准，进一步加强绩效评价结果应用，奖优罚劣，倒逼经费管理部门树立绩效理念，建立项目动态跟踪问效机制，用预算绩效意识引导重点业务开展，切实提高资金使用效益。

## **（四）完善内部控制体系，有效防范财务风险**

严格落实过紧日子要求，坚持开源节流、勤俭办学，严禁违规支出、铺张浪费，进一步加强“三公”经费和一般性支出管理，严格执行会议费、培训费、差旅费支出标准。加强收入

规范管理，堵塞管理漏洞，防范“小金库”和账外账。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，推进中层单位财务信息公开。推行财务报销智能模式，执行省财政预算一体化管理，加强财务内控管理，有效防范财务风险。

#### **（五）实现财务数据赋能，提高财务服务水平**

加强财务队伍建设，引进和培养复合型财会人员，提升财务团队综合素质。优化业务流程，精减业务程序，提高办事效率，为师生创造便捷高效的财务服务环境。进一步提升智慧财务信息化建设水平，树立财务治理新理念，打造“一站式”财务服务体系，助力学校各项事业高效、有序发展。

各位代表，学校正处于迈向高质量发展的新征程，任务艰巨、使命光荣、责任重大，学校财务工作将始终坚持在校党委、行政的领导下，克难奋进，勇毅前行，为建设“全省一流、全国知名”高水平师范大学保驾护航！