2020年度

永州师范高等专科学校

部门决算

**目录**

**第一部分永州师范高等专科学校单位概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分2020年度部门决算表**

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

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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

**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、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2020年度预算绩效情况的说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

第一部分

永州师范高等专科学校概况

1. 部门职责

永州师范高等专科学校秉承“学高为师，身正为范”的校训，立足永州、面向全省、辐射周边省市，培养德智体美劳全面发展、“一专多能”、服务基础教育和经济社会发展的高素质人才。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。永州师范高等专科学校内设机构包括：党政办、组织人事处、宣传统战办、纪检监督审计处、教务处、科研处、学生处、计划财务校产处、后勤基建处、招生就业处、督导室、安保法制处、继续教育部、工会、团委。

（二）决算单位构成。永州师范高等专科学校2020年部门决算汇总公开单位构成包括：永州师范高等专科学校本部。

第二部分

部门决算表

（详见附表）

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**

2020年度收入总计7792.92万元，本单位为新增单位，收入无上年数据可比；支出总计7792.92万元，本单位为新增单位，支出无上年数据可比。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计7777.48万元，其中：财政拨款收入4351.46万元，占55.95%；事业收入3240万元，占41.66%；其他收入186.02万元，占2.39%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计7666.99万元，其中：基本支出7122.23万元，占92.89%；项目支出544.77万元，占7.11%。

**四、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4351.46万元，本单位为新增单位，收入无上年数据可比；支出总计4351.46万元，本单位为新增单位，支出无上年数据可比。

1. **一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

**（一）财政拨款支出决算总体情况**

2020年度财政拨款支出4351.46万元，占本年支出合计的56.76%，本单位为新增单位，支出无上年数据可比。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2020年度财政拨款支出4351.46万元，主要用于以下方面：教育（类）支出4010.67万元，占92.17%；社会保障与就业（类）支出246.23万元，占5.66%；卫生健康（类）支出94.56万元，占2.17%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2020年度财政拨款支出年初预算数为8362.48万元，支出决算数为4351.46万元，完成年初预算的52.04%，其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中等教育（项）。

年初预算为2182.48万元，支出决算为2189.02万元，完成年初预算的100.3%，决算数大于年初预算数的主要原因是：2020年度有新入职人员，追加安排新增人员的工资福利支出。

2、教育支出（类）职业教育（款）高等教育（项）。

支出决算为1115.98万元，年初预算未安排，为年中追加安排的基础教育发展专项资金及高校学生资助资金。

1. 教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）

支出决算为155.09万元，年初预算未安排，为年中追加安排的中职免学费补助资金。

1. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。

支出决算为281.57万元，年初预算未安排，为年中追加安排的教师节慰问金、本专科国家助学金市级配套资金。

1. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。

支出决算为269.02万元，年初预算未安排，为年中追加安排的教学实验、实训仪器设备及书法教室采购项目款。

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）

支出决算为237.46万元，年初预算未安排，为年中追加安排的基本养老保险缴费支出。

1. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

支出决算为8.77万元，年初预算未安排，为年中追加安排的死亡抚恤支出。

1. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗

支出决算为94.56万元，年初预算未安排，为年中追加安排的基本医疗保险缴费支出。

**六、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3806.69万元，其中：人员经费2854.61万元，占基本支出的74.99%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费；公用经费952.08万元，占基本支出的25.01%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、物业管理费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

**七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明**

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

“三公”经费财政拨款支出预算为12万元，支出决算为11.17元，完成预算的93.08%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，本单位为新增单位，支出无上年数据可比。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，本单位为新增单位，支出无上年数据可比。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为12万元，支出决算为11.17万元，完成预算的93.08%，决算数小于预算数的主要原因是单位加强对公务用车的管理，严格控制公务用车的开支，本单位为新增单位，支出无上年数据可比。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元,因公出国（境）费支出决算0万元,公务用车购置费及运行维护费支出决算11.17万元，占93.08%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

 2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为11.17万元，其中：公务用车购置费0万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费11.17万元，主要是车辆保险、维修保养、汽油、过桥过路支出，截止2020年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为四辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

 本单位无政府性基金收支。

**九、关于机关运行经费支出说明**

本部门2020年度单位运行经费支出952.08万元，比年初预算数增加907.47 万元，增长2034.23%。主要原因是：年初预算单位运行经费只安排了工会经费和公务用车运行维护费支出，年中追加预算后，再安排了办公费、咨询费、手续费、水费、电费、物业管理费、委托业务费、其他商品和服务支出。

**十、一般性支出情况**

2020年本部门开支会议费0万元，开支培训活动费0万元，无节庆、晚会、论坛、赛事等活动经费开支。

**十一、关于政府采购支出说明**

本部门2020年度无政府采购支出。

**十二、关于国有资产占用情况说明**

截至2020年12月31日，本单位共有车辆4辆，其中，主要领导干部用车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4辆，其他用车主要是单位日常业务用车；单位无价值50万元以上通用设备及单位价值100万元以上专用设备。

**十三、关于2020年度预算绩效情况的说明**

2020年度本部门无重点项目,因此无重点项目预算的绩效目标。但本部门整体支出和项目支出实行绩效目标管理，纳入2020年部门整体支出绩效的金额为7666.99万元，其中，基本支出7122.22万元，项目支出544.77万元。

绩效报告详见附件。

第四部分

名词解释

一、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和政府性基金预算财政拨款。

二、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、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。

七、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各项支出，包括人员支出和公用支出。

八、项目支出：指在基本支出以外为完成相关行政任务和事业发展目标所发生的各项支出。

九、“三公”经费：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

十、机关运行经费：是指各部门的公用经费，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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分

附件

**2020年度部门整体支出绩效评价报告**

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，按照市财政局相关文件精神，我单位对2020年部门整体支出进行绩效评价。我单位自评得分91分，绩效等级优。现将2020年部门整体支出评价情况报告如下。

1. 部门概况
2. **主要工作职能**

永州师范高等专科学校秉承“学高为师，身正为范”的校训，立足永州、面向全省、辐射周边省市，培养德智体美劳全面发展、“一专多能”、服务基础教育和经济社会发展的高素质人才。

 **（二）机构设置、人员情况**

永州师范高等专科学校属全额拨款事业单位，编制人数为450人，在职在编人员263人、退休人员 100人。学校设置党政办、组织人事处、宣传统战办、纪检监督审计处、教务处、科研处、学生处、计划财务校产处、后勤基建处、招生就业处、督导室、安保法制处、继续教育部、工会、团委等中层职能部门。

**（三）2020年主要工作任务**

学校在省、市委政府和省、市教育厅局的高度重视和全力支持下，全面实施“五个确保”。一是确保了学校正式挂牌。2020年3月经湖南省人民政府批准并报教育部备案，5月正式进入高校办学序列，取得高校办学资格，正式挂牌办学。二确保了专业申报成功。2020年完成了小学教育、学前教育、语文教育、音乐教育、美术教育五个专科层次师范专业在教育部的审批备案，取得了专业招生代码；完成了艺术设计、音乐表演两个专科层次非师范专业在省教育厅的审批备案。三是确保了纳入高校招生。2020年秋季，学校取得了高中起点三年制全日制大专招生计划1000人，实际到校人数946人，到校率94.6%；初中起点五年制全日制大专招生计划705人，实际到校人数705人，到校率100%。四是上报了机构编制报批。根据高校机构编制和学校内议机构设置情况，向市编委提出了学校机构编制申请，并报省编委审批。五是加快了场馆后续建设。学校办学设施设备正常投入使用，运动场、体育馆、实验剧院等场馆即将交付使用。

二、部门整体支出使用情况

2020年部门整体支出预算7666.99万元，其中，基本支出7122.22万元，项目支出544.77万元。

基本支出7122.22万元，包括人员支出3954.61万元，其中基本工资1095.39万元、津贴补贴71.31万元、奖金934.57万元、伙食补助91.92万元、绩效工资1398.52万元、基本养老保险缴费237.46万元、基本医疗保险缴费94.56万元、其他社会保障缴费4.53万元、抚恤金5.72万元、助学金20.63万元。公用支出3167.61万元，其中办公费72.23万元、印刷费62.76万元、咨询费0.15万元、手续费0.08万元、水费116.78万元、电费170.18万元、邮电费21.76万元、物业管理费197.11万元、差旅费98.27万元、维修（护）费574.59万元、租赁费10.06万元、培训费26.16万元、专用材料费341.59万元、专用燃料费433.84万元、劳务费214.63万元、委托业务费491.13万元、工会经费19.57万元、公务用车运行维护费11.17万元、其他交通费用3.91万元、其他商品和服务支出301.63万元。项目支出544.77万元，包括市级定向师范生免学费配套补助254.43万元、市属学校基本建设及维修改造248万元、教师节慰问金19.84万元、专科国家助学金13.73万元、一次性抚恤8.77万元。

三公经费支出预算12万元，其中：公务用车运行维护费12万元。

三、部门整体支出管理情况

我校财务支出管理严格依法依规依程序，努力做到公开公平公正。在严格执行国家财政法规的同时，结合本校实际情况制定了《永州师范高等专科学校财务管理制度》、《永州师范高等专科学校专项资金管理制度》、《永州师范高等专科学校预算管理制度》、《永州师范高等专科学校内部控制制度》，明确了经费审批权限及程序，经费预算管理、财务监督，开展公用经费使用监督和绩效评估，进一步落实厉行节约的各项规定，确保“三公经费”使用合理合规。

四、指标表效益指标

（一）产出指标

数量指标：2020年学校整体支出7666.99万元；

质量指标：充分运用财政资金，改善办学条件，保障教育教学正常运转，培养优秀的的全科型专科层次小学教师；

时效指标：2020年全年；

成本指标：无。

（二）效益指标

经济效益指标：改善学校办学条件，保障教育教学正常运转；

社会效益指标：提升我市小学教师教育水平和综合水平；

可持续影响指标：持续提高小学教师教育水平；

社会满意程度：98%。

五、存在的主要问题

1.预算编制不够科学合理，年内预算追加金额较大，预算编制的合理性有待进一步提高。

2.年初预算绩效目标不够明确，绩效指标未细化和量化。

六、改进措施

1.科学合理编制预算，严格执行预算。要按照《预算法》及其实施条例的相关规定，参考上一年的预算执行情况和年度的收支预测科学编制预算，避免年中大幅追加以及超预算。同时严格预算执行，提高资金使用效率。

2.规范账务处理，提高财务信息质量。严格按照《会计法》、《政府会计制度》等规定，结合实际情况，科学设置支出科目，规范财务核算，完整披露相关信息。

3.加强单位内控制度建设，完善相关内部管理制度。按省财政厅要求开展内部控制建设工作，通过查找内部管理中的薄弱环节提出《内部控制缺陷清单》，通过清理制度完善各项《内部控制制度》。

|  |
| --- |
| 2020年度部门整体支出绩效自评表 |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
|  |  | 财政供养人员控制率 | 以100%为标准。在职人员控制率≦100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
|  |  |
|  |  | “三公经费”变动率 | “三公经费”变动率≦0,计5分； | 5 | 5 |  |
| 投 入（15分） | 预算配置（15分） | “三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 |
|  |  | 重点支出安排率 | 重点支出安排率≥90%，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。 | 5 | 5 |  |
|  |  | 预算调整率 | 预算调整率=0，计3分；0-10%（含），计2分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。 | 3 | 0 |  |
| 过 程（40分） | 预算执行（15分） | 支付进度 | 每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
|  |  | 资金结余 | 无结余，3分；有结余，但不超过上年结转，2分；结余超过上年结转，不得分。 | 3 | 0 |  |
|  |  | “三公经费”控制率 | 以100%为标准。三公经费控制率≦100%，计6分； | 6 | 6 |  |
|  |  | 每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 |
|  |  | 管理制度健全性 | ①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分； | 3 | 3 |  |
|  |  | ②相关管理制度合法、合规、完整，1分； |
|  |  | ③相关管理制度得到有效执行，1分。 |
|  |  | 资金使用合规性 | ①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； | 3 | 3 |  |
|  |  | ②资金拨付有完整的审批程序和手续； |
| 过 程（40分） | 预算管理（15分） | ③项目支出按规定经过评估论证； |
|  |  | ④支出符合部门预算批复的用途； |
|  |  | ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
|  |  | 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 |
|  |  | 预决算信息公开性和完善性 | ①按规定内容公开预决算信息，1分； | 3 | 3 |  |
|  |  | ②按规定时限公开预决算信息，0.5分； |
|  |  | ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分； |
|  |  | ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分； |
|  |  | ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。  |
|  |  | 政府采购 | 政府采购执行率等于100%的，得3分； | 3 | 3 |  |
|  | 预算管理（15分） | 执行率 | 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 |
|  |  | 公务卡刷卡率 | 公务卡刷卡率达50％以上的，得3分。 | 3 | 0 | 2020年暂未办理公务卡 |
|  |  | 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。  |
|  |  | 管理制度健全性 | ①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分； | 3 | 3 |  |
|  |  | ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。  |
| 过 程（40分） | 资产管理（10分） | 资产管理安全性 | ①资产保存完整； | 4 | 4 |  |
|  |  | ②资产配置合理； |
|  |  | ③资产处置规范； |
|  |  | ④资产账务管理合规，帐实相符； |
|  |  | ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴； |
|  |  | 以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。 |
|  |  | 固定资产利用率 | 每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
|  |  |
|  |  | 完成实绩情况 | （1）目标责任制全部完成，得满分； （2）每发生一项任务未完成的扣3分，扣完为止。 | 9 | 9 |  |
| 产出（25分） | 履职尽责（25分） | 质量达标情况 | （1）目标责任制全部达标，得满分； （2）每发生一项任务质量未达标的扣2分，扣完为止。 | 8 | 8 |  |
|  |  | 重点工作完成情况 | （1）重点工作全部完成，得满分； （2）每发生一项重点工作未完成的扣2分，扣完为止。 | 8 | 8 |  |
|  |  | 经济效益 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素。 | 15 | 15 |  |
| 效 果（20分） | 履职效益20分） | 社会效益 | 部门单位应根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 |  |  |
|  |  | 生态效益 |  |  |  |
|  |  | 社会公众或服务对象满意度 | 95%（含）以上计5分； | 5 | 5 |  |
|  |  | 85%（含）-95%，计3分； |
|  |  | 75%（含）-85%，计1分； |
|  |  | 低于75%计0分。 |
| **总 分** |  |  |  | **100** | **91** |  |