

2020年度

衡阳师范学院部门决算

# 目录

## 第一部分 衡阳师范学院概况

- 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

## 衡阳师范学院概况

## 一、部门职责

衡阳师范学院的前身为1904年创办的“湖南官立南路师范学堂”。1999年由衡阳师范高等专科学校、衡阳教育学院合并组建衡阳师范学院。2001年，湖南省第三师范学校并入。2018年，学校获批为硕士学位授予单位，2019年，学校实现一本招生。在100多年的办学历史中，衡阳师范学院为中国革命、建设、改革和发展，特别是为湖南基础教育事业培养了大批优秀人才，赢得了良好的社会声誉。学校坚持“厚德、博学、砺志、笃行”的校训，遵循以人为本的办学理念，以人才培养为根本任务，致力于培养高素质的基础教育教师和应用型人才，努力把学校建设成为特色鲜明的高水平师范大学。具体职责如下：

**人才培养：**学校全面贯彻党和国家教育方针，坚持社会主义办学方向，坚持以教师教育为核心，适当发展非师范专业。努力培养思想政治素质高、身心健康、基础理论扎实、基本技能过硬、知识面宽、实践能力强、具有创新精神和创造能力的高素质、复合型的基础教育教师和适应地方经济社会发展需要的高级应用型专门人才。

**科学研究：**学校从地方自然资源和历史文化遗产的开发与利用中培育特色，引导教师主动开展区域性、对策性研究，努力解决湖南特别是衡阳经济社会和基础教育发展中遇到的实际问题，加强应用性研究，为地方经济社会和基础教育发展提供智力支持。

社会服务：学校服务基础教育、对接行业企业、服务新农村建设，大力实施“一师范专业对接一省级示范中学、一非师范专业对接一国内一流企业”发展战略，积极推进协同培养、产教融合、校企合作，为国家和地方经济建设特别是基础教育输送优秀人才。

文化传承创新：学校以“凝聚思想力量，塑造衡师精神”为宗旨，通过丰富校园文化活动、促进师生文明行为的养成、注重师德文化建设、构建信息文化环境、搭建网络文化建设平台等举措，充分利用衡阳本地优秀文化资源，积极营造浓郁的学术氛围和文化育人环境，形成了独具特色的文化传承创新体制机制。

## **二、机构设置及决算单位构成**

（一）内设机构设置。衡阳师范学院内设机构包括：

1. 党政管理部门：党政办公室、纪委监察处、组织部、党校、宣传统战部、人事处、教务处、科研处、研究生院（研究生工作部）/学科建设办公室、学生工作处、招生与就业指导处、计划财务处、审计处、保卫处、基建处、资产管理处、离退休人员工作处、国际交流处、后勤处、工会、团委。

2. 教辅部门：校友办、政策法规研究中心、合作发展办公室、教学质量监控与评估中心、档案馆、期刊社、图书馆、信息与网络中心、协同创新中心、校医院。

3. 教学部门：马克思主义学院、经济与管理学院、法学院、文学院、新闻与传播学院、外国语学院、数学与统计学院、计算机科学与技术学院、物理与电子工程学院、化学与材料科学学院、地理与旅游学院、音乐学院、美术学院、体育科学学院、教育科学学院、生命科学与环境学院、初等教育学院、继续教育学院。

（二）决算单位构成。

衡阳师范学院 2020 年部门决算汇总公开单位构成包括：衡阳师范学院。

## 第二部分

### 部门决算表



## 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位：万元

部门：衡阳师范学院

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		3	栏次		6
一、一般公共预算财政拨款收入	1	26,763.51	一、一般公共服务支出	32	1.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	10,241.93	五、教育支出	36	37,492.32
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	133.58
七、附属单位上缴收入	7	1,073.60	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	1,524.50	八、社会保障和就业支出	39	1,435.21
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	1,545.85

	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	39,603.54	<b>本年支出合计</b>	58	40,607.96
使用非财政拨款结余	28	2,295.18	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	652.92	年末结转和结余	60	1,943.68
	30			61	
<b>总计</b>	31	42,551.64	<b>总计</b>	62	42,551.64

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

部门：衡阳师范学院

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
支出功能分类科目编码	科目名称					小计	其中：教育收费			
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8
合计			39,603.54	26,763.51	0.00	10,241.93	9,264.29	0.00	1,073.60	1,524.50
201		一般公共服务支出	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129		群众团体事务	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902		一般行政管理事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999		其他群众团体事务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20134		统战事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013405		华侨事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	36,328.47	25,239.50	0.00	8,560.87	7,583.23	0.00	1,073.60	1,454.50
20502		普通教育	36,283.67	25,206.78	0.00	8,548.79	7,571.15	0.00	1,073.60	1,454.50
2050205		高等教育	36,283.67	25,206.78	0.00	8,548.79	7,571.15	0.00	1,073.60	1,454.50
20503		职业教育	32.72	32.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302		中等职业教育	32.72	32.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508		进修及培训	12.08	0.00	0.00	12.08	12.08	0.00	0.00	0.00
2050803		培训支出	12.08	0.00	0.00	12.08	12.08	0.00	0.00	0.00

206	科学技术支出	256.11	186.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70.00
20602	基础研究	90.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00
2060203	自然科学基金	90.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00
20606	社会科学	48.10	48.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060699	其他社会科学支出	48.10	48.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20609	科技重大项目	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060902	重点研发计划	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	83.01	43.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40.00
2069901	科技奖励	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	68.01	28.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40.00
208	社会保障和就业支出	1,465.11	729.90	0.00	735.21	735.21	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,435.21	700.00	0.00	735.21	735.21	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,435.21	700.00	0.00	735.21	735.21	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	29.90	29.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080701	就业创业服务补贴	29.90	29.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,545.85	600.00	0.00	945.85	945.85	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,545.85	600.00	0.00	945.85	945.85	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,545.85	600.00	0.00	945.85	945.85	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

部门：衡阳师范学院

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次			1	2	3	4	5	6
合计			40,607.96	24,595.35	16,012.61	0.00	0.00	0.00
201			1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
一般公共服务支出								
20134			1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
统战事务								
2013405			1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
华侨事务								
205			37,492.32	21,614.29	15,878.03	0.00	0.00	0.00
教育支出								
20502			37,447.62	21,602.21	15,845.41	0.00	0.00	0.00
普通教育								
2050205			37,447.62	21,602.21	15,845.41	0.00	0.00	0.00
高等教育								
20503			32.62	0.00	32.62	0.00	0.00	0.00
职业教育								
2050302			32.62	0.00	32.62	0.00	0.00	0.00
中等职业教育								
20508			12.08	12.08	0.00	0.00	0.00	0.00
进修及培训								
2050803			12.08	12.08	0.00	0.00	0.00	0.00
培训支出								
206			133.58	0.00	133.58	0.00	0.00	0.00
科学技术支出								
20602			46.62	0.00	46.62	0.00	0.00	0.00
基础研究								
2060203			46.62	0.00	46.62	0.00	0.00	0.00
自然科学基金								
20606			3.95	0.00	3.95	0.00	0.00	0.00
社会科学								
2060699			3.95	0.00	3.95	0.00	0.00	0.00
其他社会科学支出								
20699			83.01	0.00	83.01	0.00	0.00	0.00
其他科学技术支出								

2069901	科技奖励	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	68.01	0.00	68.01	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,435.21	1,435.21	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,435.21	1,435.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,435.21	1,435.21	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,545.85	1,545.85	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,545.85	1,545.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,545.85	1,545.85	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：衡阳师范学院

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数			
					小计	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		3	栏 次		12	13	14	15
一、一般公共预算财政拨款	1	26,763.51	一、一般公共服务支出	33	1.00	1.00	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	24,025.75	24,025.75	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	63.58	63.58	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	700.00	700.00	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	600.00	600.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	26,763.51	<b>本年支出合计</b>	85	25,390.33	25,390.33	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	570.50	年末财政拨款结转和结余	86	1,943.68	1,943.68	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	570.50		87				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		88				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		89				
<b>总计</b>	32	27,334.01	<b>总计</b>	90	27,334.01	27,334.01	0.00	0.00

注：本表反映部门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。



## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：衡阳师范学院

项目			本年支出			
支出功能分类 科目编码		科目名称	合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	7	8	11
		合计	25,390.33	17,281.52	8,108.81	
201		一般公共服务支出	1.00	0.00	1.00	
20129		群众团体事务	0.00	0.00	0.00	
2012902		一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00	
2012999		其他群众团体事务支出	0.00	0.00	0.00	
20134		统战事务	1.00	0.00	1.00	
2013405		华侨事务	1.00	0.00	1.00	
205		教育支出	24,025.75	15,981.52	8,044.23	
20502		普通教育	23,993.13	15,981.52	8,011.61	
2050205		高等教育	23,993.13	15,981.52	8,011.61	
20503		职业教育	32.62	0.00	32.62	
2050302		中等职业教育	32.62	0.00	32.62	
206		科学技术支出	63.58	0.00	63.58	
20602		基础研究	16.62	0.00	16.62	
2060203		自然科学基金	16.62	0.00	16.62	
20606		社会科学	3.95	0.00	3.95	
2060699		其他社会科学支出	3.95	0.00	3.95	
20607		科学技术普及	0.00	0.00	0.00	

2060702	科普活动	0.00	0.00	0.00
20609	科技重大项目	0.00	0.00	0.00
2060902	重点研发计划	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	43.01	0.00	43.01
2069901	科技奖励	15.00	0.00	15.00
2069999	其他科学技术支出	28.01	0.00	28.01
208	社会保障和就业支出	700.00	700.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	700.00	700.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	700.00	700.00	0.00
20807	就业补助	0.00	0.00	0.00
2080701	就业创业服务补贴	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	600.00	600.00	0.00
22102	住房改革支出	600.00	600.00	0.00
2210201	住房公积金	600.00	600.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表  
单位：万元

部门：衡阳师范学院

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	16,594.14	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	4,712.90	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	31.86	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,598.82	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	172.17	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	7,657.69	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险费	700.00	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	700.00	30208	取暖费	0.00	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	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	53.35	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	600.00	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	367.35	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	687.38	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	51.51	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	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	50.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

30305	生活补助	10.03	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	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	100.66	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	104.21	30228	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	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	39999	其他支出	0.00
30399	对其他个人和家庭的补助支出	370.97	30239	其他交通费用	0.00			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		17,281.52	公用经费合计					0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出情况。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表  
单位：万元

部门：衡阳师范学院

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	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务
		小计	公务用车	公务用车	接待费			小计	公务用车	公务用车	接待费
			购置费	运行维护费					购置费	运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表  
单位：万元

部门：衡阳师范学院

项目			年初结转和结余			本年收入			本年支出					年末结转和结余					
支出功能 分类科目 编码			科目 名称			合计			基本支出			项目支出			项目支出结转和结余				
															合计			基本支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
			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

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表  
单位：万元

部门：衡阳师范学院

项目			本年支出														
支出功能 分类科目 编码	科目名称 (项目名称、方向)		合计	工资福 利支出	商品和服 务支出	对个人和家 庭的补助	债务利息及 费用支出	资本性 支出	对企业补助						对社会 保障基 金补助	其他支出	
									小 计	资本金 注入	政府投资基 金股权投资	费用 补贴	利息 补贴	其他对企 业补助			
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

## 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39603.54万元，与2019年相比，减少787.48万元，减少1.95%，主要是因为疫情影响减免学生住宿费和横向课题科研收入减少两个方面；2020年度支出总计40607.96万元，与2019年相比，减少4723.42万元，减少10.42%，主要是因为资本性支出减少2091.93万元（中央支持地方高校建设及基础设施建设项目减少）、其他工资福利支出减少420.48万元、受政策影响医疗补助减少621.30万元、受疫情影响上半年学生推迟开学致水电费支出减少737.64万元，差旅、会议、培训等公用经费开支均有所减少。

## 二、收入决算情况说明

本年收入合计39603.54万元，其中：财政拨款收入26763.51万元，占67.58%；事业收入10241.93万元，占25.86%；附属单位上缴收入1073.60万元，占2.71%；其他收入1524.50万元，占3.85%。

## 三、支出决算情况说明

本年支出合计40607.96万元，其中：基本支出24595.35万元，占60.57%；项目支出16012.61万元，占39.43%。

## 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26763.51万元，与上年相比，增加1109.12万元，增长4.32%，主要是因为学生人数增长，财政拨款有所增加；2020年度财政拨款支出总计25390.33万元，与上年相比，减少861.67万元，减少3.28%，主要是因为本年度中央支持地方高校改革发展专项和高校“十三五”基建补助项目资金结余，导致年末公共财政预算收入结余指标较多。

## **五、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25390.33万元，占本年支出合计的62.53%，与上年相比，财政拨款支出减少861.67万元，减少3.28%，主要是因为教育支出减少1613.50万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出增加700.00万元，住房公积金支出增加279.10万元。

### **（二）财政拨款支出决算结构情况**

2020年度财政拨款支出25390.33万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出1.00万元，教育支出24025.75万元，合计占94.63%；科学技术支出63.58万元，占0.25%；社会保障和就业支出700.00万元，占2.76%；住房保障支出600.00万元，占2.36%。

### **（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23879.63万元，支出决算数为25390.33万元，完成年初预算的106.33%，其中：

1、一般公共服务（类）统战事务（款）华侨事务（项）

年初预算为0万元，支出决算为1.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度07月下达的湘财行指〔2020〕0016号专项指标数用于扶侨帮困经费支出。

2、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）

年初预算为22579.63万元，支出决算为23993.13万元，完成年初预算的106.26%，决算数大于年初预算数的主要原因是：下半年下达高校“十三五”基建补助和中央支持地方高校建设专项资金等。

3、教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为32.62万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度11月下达湘财教指〔2020〕0049号专项指标数用于中职免学费补助支出。

4、科学技术支出（类）基础研究（款）自然科学基金（项）

年初预算为0万元，支出决算为16.62万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度09月下达湘财教指〔2020〕0020号专项指标数用于创新型省份建设专项支出。

5、科学技术支出（类）社会科学（款）其他社会科学支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为3.95万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度下达省社科联基金课题等补助经费。

6、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）科技奖励（项）

年初预算为0万元，支出决算为15.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度10月下达湘财教指〔2020〕0034号专项指标数用于省科学技术奖励支出。

7、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为28.01万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度11月下达湘财教指〔2020〕0061号专项指标数用于2020年企业、高校及科研院所研发奖补资金。

8、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）

年初预算为700.00万元，支出决算为700.00万元，完成年初预算的100%。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为600.00万元，支出决算为600.00万元，完成年初预算的100%。

## **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17281.52万元，其中：人员经费17281.52万元，占基本支出的100%，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费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、其他对个人和家庭的补助。

## **七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明**

本单位2020年初一般公共预算财政拨款三公经费预算为零，本年无支出。

## **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预算收入支出。

## **九、关于机关运行经费支出说明**

衡阳师范学院单位性质为财政补助事业单位，部门决算报表没有机关运行经费统计数据。

## **十、一般性支出情况**

2020年学校开支会议费6.89万元。其中：（一）工会开支会议费4.6万元，主要用于学校教代会、工代会和各二级学院院务公开工作等。（二）科研处开支会议费0.66万元，用于召开2020年科

研工作会议。（三）团委开支会议费 1.63 万元，用于学生社团工作等。

2020 年学校开支培训费 192.04 万元。其中：（一）继续教育学院开支培训费 133.4 万元，用于开展六个国培项目的培训工作。（二）组织部开支培训费 13.37 万元。主要用于干部培训和入党积极分子培训，人数共 3570 人。（三）计划财务处开支培训费 12.43 万元，用于召开 2020 年湖南教育会计学会湘南片组财务管理培训会议，参会人数 160 人。（四）人事处开支职工教育培训费 12.08 万元，用于开展全校教职工外出学习和业务培训。（五）马克思主义学院暑期研修班开支 10.77 万元，用于组织思想政治理论课教师培训。（六）学生工作处开支培训费 6.5 万元，用于开展全体辅导员及心理健康中心人员培训。（七）团委开支培训费 3.49 万元，用于开展第七期青年马克思主义者骨干培养班培训。

2020 年因新冠疫情影响，未举办大型节庆、晚会活动，举办各项赛事活动开支 130.57 万元，其中：（一）学生工作处开支活动费 31 万元，内容为举办第七届大学生幸福节、辅导员素质能力大赛等活动。（二）团委开支活动费 59.73 万元，内容为迎新年贴春联活动、防疫抗疫系列活动、津梁讲坛、志愿者活动、主题团日活动、社团文化节、课外学术科技作品竞赛等活动。（三）教务处组织开展各项竞赛开支共 37.50 万元。主要用于组织开展学校 2020 年师范生素质教学技能竞赛等活动。（四）

科研处开支 1.79 万元，内容为开展心理健康科普讲座、科普展及知识产权普法宣传等。（五）国际交流处开支 0.55 万元，内容为我校与英国格罗斯泰斯特主教大学联合开展“英中对外交流伙伴”线上活动。

## **十一、关于政府采购支出说明**

本部门2020年度政府采购支出总额3017.96万元，其中：政府采购货物支出2878.46万元、无政府采购工程支出、政府采购服务支出139.50万元。授予中小企业合同金额1539.16万元，占政府采购支出总额的51%，其中：授予小微企业合同金额1357.86万元，占政府采购支出总额的44.99%。

## **十二、关于国有资产占用情况说明**

2020年新增公务用车1辆，金额为17.98万元。截至2020年12月31日，本单位共有车辆28辆，其中，机要通信用车2辆、应急保障用车3辆、执法执勤用车9辆、其他用车14辆，其他用车主要是：两辆小货车主要用于东西两校区食堂食物采购，3辆电动摩托车主要是后勤用于校园环境管理人员运输工具使用，其余9辆车在走报废程序，且均已无法使用；单位价值50万元以上通用设备26台（套）；单位价值100万元以上专用设备4台（套）。

## **十三、关于2020年度预算绩效情况的说明**

2020年学校按照省教育厅、财政厅要求，对学校专项资金和整体支出进行了绩效评价，并按要求上报。具体如下：

（一）2020年度基础教育发展专项资金绩效管理评价

2020年基础教育发展专项资金为10万元，为我校顺利召开2020年湖南省教育会计学会湘南片组财务管理培训会提供经费支持。经费开支严格参照《湖南省省直机关培训费管理办法》（湘财行【2017】7号）执行，已全部使用完毕。

（二）2020年度高校“双一流”建设专项资金绩效评价

2020年“双一流”建设省拨专项资金共1202.8万元，实际开支1188万元，主要用于人才队伍建设、创新人才培养、学科（专业群）建设、科学研究、思政工作质量工程五个方面，指标结余14.8万元，因项目部分开支尚未完成报账手续，由项目组先行垫付。从总体上来看，此项资金不存在闲置情况。

（三）2020年教育综合发展专项资金绩效评价。2020年教育综合发展专项资金701万元，实际开支671.40万元，指标结余29.6万元。

（四）2020年中小学幼儿园教师国家级培训计划专项资金绩效评价

2020年下达我校中小学幼儿园教师国家级培训计划中央专项资金136.5万元，资金执行完成125.49



万元，执行率达91.93%以上，根据湖南省中小学教师发展中心的参训学员12项培训满意度测评情况，各培训项目测评内容满意度90%以上，无“不满意”情况出现，全部达成预期指标。

#### （五）2020年中央支持地方高校建设专项资金绩效评价

2020年中央支持地方高校改革发展资金上年度结转520.50万元，2020年上拨1320.44万元，按计划本年度项目采购招标全部完成，本年度实际支付1194.44万元，2020年末结余646.50万元，资金执行率64.88%。发展资金按三年滚动规划编制年度预算，专款专用。

#### （六）2020年中央对地方转移支付学生资助专项资金绩效评价

2020年中央拨付我校学生资助补助经费共计1552.47万元，共发放中央下达学生资助补助经费1459.91万元，其中，发放国家奖助学金1256.29万元、征兵入伍学费补偿171万元、中职国家助学金32.62万元，执行率为94.04%，主要原因有：（1）应征入伍服义务兵役国家资助经费剩余部分为提前预拨款，用于次年执行发放；（2）2020年，学校停止招收初中起点公费定向师范生，目前在校学生应资助的名额及相应补助均已经落实到位。

#### （七）2020年度部门整体支出绩效评价

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，我校开展2020年度部门整体支出绩效评价工作，并按要

求进行上报。整体支出绩效评价报告和自评表见第五部分一附件《2020年度部门整体支出绩效评价报告》。

# 第四部分

## 名词解释

财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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。

附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照上缴的收入。

其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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”不足以安排当年支出情况下，使用以前年度积累的使用基金。

上年结转和结余：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。

年末结转和结余资金：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。

一般公共服务支出（类）：是指用于人大、政协、政府办公厅（室）及相关机构事务、发展与改革事务、统计信息事务、财政事务、税收事务、审计事务、人力资源事务、纪检监察事务、商贸事务、工商行政管理事务、质量技术监督与检验检疫事务、民族事务、档案事务、民主党派及工商。

教育支出（类）：是指用于政府教育事务支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

科学技术支出（类）：是指用于科学技术方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

文化体育与传媒支出（类）：是指用于文化、文物、体育、新闻出版广播影视等方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

社会保障和就业支出（类）：是指用于社会保障和就业方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。归口管理的行政单位离退休，指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

卫生健康支出（类）：是指用于医疗卫生与计划生育方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

住房保障支出（类）：是指用于住房方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

基本支出：指保障机构正常运转、完成支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。

政府采购：是指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级绩效工资；反映事业单位工作人员的绩效工资。

机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以

及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

其他工资福利支出：反映上述项目未包括的人员支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资、编制外长期聘用人员，公务员及参照和依照公务员制度管理的单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次性补贴等。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

离休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的离休人员的离休费、护理费和其他补贴。

抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金。

生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，行政事业单位职工和遗属生活补助，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费，

由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人？

医疗费：反映行政事业单位在职职工、离退休人员的医疗费，军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，以及按国家规定资助农民参加新型农村合作医疗和城镇居民参加城镇居民基本医疗保险的支出和对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

助学金：反映各类学校学生助学金、奖学金、学生贷款、出国留学（实习）人员生活费，青少年业余体校学员伙食补助费和生活费补贴，按照协议由我方负担或享受我方奖学金的来华留学生、进修生生活费等。

奖励金：反映政府各部门的奖励支出，如对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

其他对个人和家庭的补助支出：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、职工探亲旅费、退職人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、对农户的生产经营补贴、保障性住房租。



# 第五部分

## 附件

# 2020年度部门整体支出绩效评价报告

## 一、单位整体支出基本情况

### （一）单位基本情况

衡阳师范学院是经教育部批准、湖南省直属的全日制普通高等学校。学校以专业建设为基础，以学科建设为龙头，不断加强学科、专业建设，形成了多学科协调发展的学科专业结构。学校大力加强师资队伍建设，积极开展国际学术交流与合作办学，科研实力逐年增强。学校始终坚持质量立校，着力为基础教育和职业技术教育培养优秀教师，同时为地方经济和社会发展培养高素质应用型人才。学校秉承“厚德、博学、砺志、笃行”的校训，不断推进学校各项事业全面发展，办学影响力不断扩大。当前，学校正在积极推进内涵发展、转型发展、特色发展，努力建设教师教育特色鲜明的地方高水平应用型大学。

### （二）单位整体支出情况

2020年度支出45260.22万元（含南岳学院，以下相同），较2019年减少4713.03万元，减幅9.43%。支出严格按预算执行，按功能分类到类、款、项三级科目核算。分基本支出、项目支出，全年基本支出28316.44万元、项目支出16943.78万元。按资金性质分类，分为一般公共预算资金、财政专户资

金和其他资金。

### 1、一般公共预算资金支出情况

2020年一般公共预算支出25844.49万元，占总支出的57.10%。其中基本支出17284.88万元，均为人员经费，项目支出8559.61万元。

### 2、非税返还资金支出情况

2020年非税返还资金支出13515.37万元，占总支出的29.86%。其中基本支出8793.23万元（人员经费6472.66元，公用经费2320.57万元），项目支出4722.14万元。

### 3、其他资金支出情况

2020年其他资金支出5900.36万元，占总支出的13.04%。其中基本支出2238.33万元（人员经费1514.42万元，公用经费723.91万元），项目支出3662.03万元。

## 二、一般公共预算支出情况

### （一）基本支出情况

基本支出系保障我校机构正常运转、完成日常教学任务而发生的预算重点安排在人员经费中使用，公用经费资金安排主要是使用纳入专户管理的非税资金。2020年一般公共预算基本支出17284.88万元，

较上年减少2941万元，减幅14.54%。其中工资福利支出16594.14万元，较上年减少89.10万元，减幅变动不大；对个人和家庭的补助支出690.74万元，较上年减少2737.82万元，减幅79.85%，主要原因是：

（1）医疗费补助支出100.66万元，较上年减少761.68万元，主要是2019年职工医保铺底费支出610.57万元，而2020年未有该项支出，并且2020年职工公费医疗费支出78.14万元，较上年减少112.53万元，主要是2019年公费医疗费预算主要安排在一般公共预算财政拨款；（2）助学金支出107.57万元，较上年减少1807.75万元，主要是国库指标管理类型变化所致。

## （二）项目支出情况

项目支出系我校为完成特定教学管理工作而发生的各种专项经费，包括业务工作经费、运行维护经费、高校“双一流”建设专项经费、教育综合发展专项经费和中央支持地方高校改革发展专项经费。2020年一般公共预算项目支出8559.61万元，比上年增加2155.46万元，增幅33.66%，主要是2020年预算安排了财政拨款资金1000万元用于新图书馆基建项目，650.04万元用于人才引进和培养，200万元用于学科建设，218万元用于科研费支出，而2019年以上项目预算主要是用非税资金安排的。

2020年一般公共预算项目支出包含：1. 业务工作经费支出3721.59万元，主要用于人才引进与培养、学科建设及教学实践等，另外学生资助补助经费2095.12万元、中小学幼儿园教师国家级培训计划经费

125.49万元和科研经费63.58万元上年是计入专项经费口径，本年计入业务经费进行统计；2. 运行维护经费支出1774.18万元，主要用于新图书馆、绿化等基础能力建设、维修改造项目和图书及教学设备购置等；3. 基础教育发展专项支出10万元，主要用于我校承办2020年湘南片组财务管理培训会。4. 高校“双一流”建设专项支出1188万元，主要用于队伍建设和创新人才培养、学科建设、科学研究、大学生创新创业训练计划、高校课程思政建设及研究生教育改革项目等；5. 教育综合发展专项支出671.40万元，主要用于支持湖南省第八届普通高等学校音乐、舞蹈本科专业学生独唱、独奏、独舞比赛、一带一路留学生奖学金、教育规划课题、教育信息化创新试点项目及资助乡村中小学教师公费定向培养等；6. 中央支持地方高校改革发展专项经费上年结转520.50万元，本年支出1194.44万元，主要用于图书馆中央空调系统（第一期）项目30%预付款、学生综合管理服务平台项目、化材学院分析测试中心项目、计算机公共实验中心项目、教师教育虚拟仿真实验教学中心二期（多媒体教室）项目、商战仿真实验教学平台项目、生物检测与食品安全评价实践基地建设、综合信息化管理平台项目等，进一步改善了学校的办学条件。

### **三、政府性基金预算支出情况**

本部门2020年度无政府性基金预算支出。

#### 四、单位整体支出绩效情况

对照《湖南省教育厅预算支出绩效评价管理办法》（湘教发【2020】38号）规定的考核指标，我校从预算配置、预算执行、预算管理、履职效能等方面对2020年部门整体支出绩效开展了评价，具体情况如下：

##### 1、预算配置方面

在职人员控制率：编制数1183人，实际在职人员1120人，在编制控制范围内，在职人员控制率为94.67%。

##### 2、预算执行方面

预算执行率：2020年预算执行数为45260.22万元，财政部门批复的本年度部门预算数为48334.22万元，预算执行率为93.64%，预算执行情况较好。

结转结余率：2020年预算执行数为45260.22万元，结转结余总额为1943.68万元，结转结余率为4.29%，对结转结余资金的实际控制较好。

“三公经费”控制率：“三公经费”本年预算数169万元，实际支出85.8万元，“三公经费”控制率为50.77%，控制较好。

### 3、预算管理方面

管理制度健全性：严格落实学校财务管理办法，严格执行差旅费、科研费等有关管理制度，规范财务审批程序，推行公务用车改革，严格按照新政府会计制度规定进行会计核算，编制财务报表和预算会计报表，做到账证相符、账实相符、账表相符、表表相符，真实、准确、完整地反映了本单位预算执行结果和财务状况。

资金使用合规性：我校使用预算资金符合国家财经法规、财务管理制度规定以及有关管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序，重大支出经过评估论证，不存在截留、挤占、挪用等情况。

预决算信息公开性：我校预决算公开工作严格按照相关制度要求，在财政批复后在学校门户网站公开相关信息数据和重要事项说明，并且每月按时向资产处、校办等部门提供会计报表。

### 4、履职效益方面

2020年是极不寻常的一年，全校上下经历了一场惊心动魄的抗疫大战，我校在做到疫情零输入、零感染的同时，教学内涵建设不断加强，学科科研水平再上新台阶，较好地完成了各项工作任务，取得了较好的经济和社会效益，师生满意度进一步提高。

#### （1）学校教学科研成果再上新台阶

2020年，学校获国家基金项目7项，湖南省社科成果奖二等奖1项、湖南省“五个一工程”优秀作品奖1项。发表各级科研论文488篇，授权专利99项，登记软件著作权152件。获批教育部新工科研究与实践项目1项，省级一流本科专业12个、湖南省线下一流课程7门、省级教学改革研究项目30项；获湖南省第二届民族教育优秀教育教学成果奖2项，获批湖南省课程思政综合研究类项目6项、改革与实践类项目12项。

### （2）师资队伍建设水平进一步优化

2020年我校共计全职引进博士研究生26位，博士学位教师占比达到27.07%，45周岁以下青年教师占比达到68.18%。教师队伍的学历水平和年龄结构都得到了优化。项目资金较好保障了博士来衡定居安家的需求，博士对政策知晓率和满意度高。2020年我校共有9位教师确定为2019年度湖南省普通高校青年骨干教师培养对象，培养期自2020年3月1日起。为我校学术梯队建设提供了生力军，健全了我校教师成长机制。

### （3）师生幸福感增强

2020年2月下旬到3月上旬，237名学生和41名湖北籍教师陆续收到学校发放的千元生活补贴，共计26.6万元。此后，学校发放国家助学金1406.615万元、大学生应征入伍学费补偿86.6万元，为1235名



学生办理生源地助学贷款791.37万元，为779个勤工助学固定岗位发放学生勤工助学工资35.32万元，为学生发放临时困难补助171.3万元，师生的幸福感、获得感和满意度大幅提升。

## **五、存在的问题及原因分析**

### **（一）预算执行效率有待提高**

2020年年末结转和结余资金1943.68万元，后期将与经费相关部门加强沟通，更快更好地推进结余经费项目的完成。

### **（二）预算绩效管理体系有待完善**

按照“有多少钱办多少事”的原则，坚决杜绝无预算、超预算的现象，不随意改变资金用途，需要建立健全一套体现学校发展特色的预算绩效评价体系，加强对预算收支的管理工作，并将预算绩效管理融入预算编制、下达、执行、监督的全过程，切实落实过“紧日子”的要求。但预算绩效问责仍未与相关激励机制建立起来，降低了资金的使用效益和各部门的积极性。

### **（三）预算编制的精准性有待提高**

预算编制的合理性和执行力有待进一步提高，需有效地解决预算编制的长远性、科学性，合理配置学校的有限资源。

#### （四）预算资金缺口问题存在

由于学校经济基础薄弱，新校区基建任务尚未完成，师范专业学生收费标准偏低，事业收入增量停滞不前，造成学校近几年一直是赤字预算，资金缺口较大，不利于学校可持续健康发展。

### **六、下一步改进措施**

（一）加强与各学院及职能部门的沟通，对预算执行情况进行督促，对预算使用用途进行全过程监督，严格按预算批复的用途使用资金，减少预算调整事项。对确实有必要的预算调整严格按程序审核报批，以提高资金使用效益和使用规范性。

（二）改变“重申报轻执行”的现状，切实把“花钱必问效、无效必问责”的要求落到实处，解决预算编制的准确性及长远性问题。梳理专项资金划拨流程，加快专项资金执行进度，加强人员培训，提高师生预算绩效管理理念。

（三）加强对预算收支的管理工作，并将预算绩效管理融入预算编制、下达、执行、监督的全过程，切实落实过“紧日子”的要求。一方面要求各业务归口管理部门紧密结合工作重点，对每个项目的立项依据、主要内容、实施方案可行性进行充分论证，设立年度和中期绩效目标；另一方面加快预算执行进度，强化预算支出进度的责任，实行预算安排与支出进度挂钩。建立健全一套体现学校发展

特色的预算绩效评价体系，提高资金使用效率，调动各部门的积极性，合理配置学校的有限资源，为学校改革发展提供资金保障。

（四）期望得到上级部门在银行贷款、提高生均拨款等方面的政策支持，以缓解学校新图书馆等基建项目资金缺口问题，为推进学校“十四五”建设与发展提供资金保障。

附表：1、2020年度部门整体支出绩效评价基础数据表

2、2020年度部门整体支出绩效评价自评表

2020 年度部门整体支出绩效评价基础数据表

附表 1

财政供养人员情况（人）	编制数		2020 年实际在职人数		控制率	
	1183		1120		94.67%	
经费控制情况（万元）	2019 年决算数		2020 年预算数		2020 年决算数	
三公经费	141.63		169.00		85.80	
1、公务用车购置和维护经费	59.48		79.00		58.34	
其中：公车购置	0		25.00		17.98	
公车运行维护	59.48		54.00		40.36	
2、出国经费	34.22		45.00		0	
3、公务接待	47.93		45.00		27.46	
项目支出：	18171.29		24496.04		16943.78	
1、业务经费	8419.68		14455.30		8773.92	
2、运行维护经费	5815.42		6286		5106.02	
3、基础教育发展专项			10		10	
4、高校“双一流”建设专项	1421.00		1202.80		1188.00	
5、教育综合发展专项	378.60		701		671.40	
6、中央支持地方高校改革发展项目	2136.59		1840.94		1194.44	
公用经费	5056.03		5144.52		3044.49	
其中：办公经费	143.26		300		121.05	
水费、电费、差旅费	1877.80		1950		1000.27	
会议费、培训费	111.55		220		20.55	
政府采购金额	——		6160.40		3077.76	
部门基本支出预算调整	——					
楼堂馆所控制情况 (2020 年完工项目)	批复规模 (m <sup>2</sup> )	实际规模 (m <sup>2</sup> )	规模控 制率	预算投资 (万元)	实际投 资(万 元)	投资概算 控制率
	0	0	0	0	0	0
厉行节约保障措施	1、严格控制公务接待和差旅费用；2、规范培训活动支出； 3、严格控制办公设备设施的购置和建设；4、控制会议、文件等一般性支出，强化日常节约管理；5、建立健全岗位节约责任制，降低公务运行成本					

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

## 2020 年度部门整体支出绩效自评表

附表 2

预算单位名称	衡阳师范学院							
年度预算申请 (万元)		年初 预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	48334.22	44220.59	40381.66	10	91.32%	9.1	
	按收入性质分：			按支出性质分：				
	其中：一般公共预算：25844.49			其中：基本支出：28316.44				
	政府性基金拨款：0			项目支出：16943.78				
	纳入专户管理的非税收入拨款：13515.37							
	其他资金：5900.36							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>2020 年度认真执行上级部署，积极落实各项财政政策，推进财务管理制度改革，规范财务审批程序，严格按照新政府会计制度规定进行会计核算，编制财务报表和预算会计报表，做到账证相符、账实相符、账表相符、表表相符，真实、准确、完整地反映本单位预算执行结果和财务状况。</p>			<p>按目标完成良好，圆满完成预算执行工作，严格按照制度要求进行了预决算公开工作，财务信息化建设平稳推进，初步实现与科研系统对接。较好地完成了各项目标，疫情防控政策得到有效落实，取得了较好的经济和社会效益，师生满意度进一步提高。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	创新人才培养体制机制	切实加强大学生创新创业创意能力培养，努力提高人才培养质量。	2020 年建设 3 个创新创业教育中心和 3 个校企合作创新创业教育基地	10	10	
			教学科研成果	规范日常教学管理，强化内涵建设，提高科研水平	获批教育部新工科研究与实践项目 1 项，省级一流本科专业 12 个、湖南省线下一流课程 7 门、省级教学改革研究项目 30 项	10	10	
			师资队伍建设	教师队伍的学历水平和年龄结构得到优化	2020 年我校共计全职引进博士研究生 26 位，博士学位教师占比达到 27.07%，45 周岁以下青年教师占比达到 68.18%。	10	10	

	质量指标	建立完善的财务管理制度	完善	完善	5	5	
		安全 责任 事故	0	0	5	5	
	时效指标	落实上级部门工作任务	及时	及时	5	5	
	成本指标	三公经费控制率	<100%	50.77%	5	5	
效益指标 (30分)	经济效益指标	科研成果转化	72项	72项	10	10	
	社会效益指标	校园疫情防控	防控及时到位，做到了零输入、零感染	防控及时到位，做到了零输入、零感染	10	10	
	可持续影响指标	整体支出对绩效目标产生可持续影响效果	产生	产生	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生、家长满意度	100%	100%	10	10	
总分					100	99.1	