

2022 年度

西北师范大学部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 2022 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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2022 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、机关运行经费支出情况说明

八、政府采购支出情况说明

九、国有资产占用情况说明

十、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

十一、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十二、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**第四部分 预算绩效情况说明**

**第五部分 名词解释**

## 第一部分 部门概况

### 一、部门职责

西北师范大学为甘肃省人民政府和教育部共同建设的重点大学。其前身为国立北平师范大学，发端于1902年建立的京师大学堂师范馆，1912年改为“国立北京高等师范学校”，1923年改为“国立北平师范大学”。1937年“七七”事变后，国立北平师范大学与同时西迁的国立北平大学、北洋工学院共同组成西北联合大学，国立北平师范大学整体改组为西北联合大学下设的教育学院，后改为师范学院。1939年西北联合大学师范学院独立设置，改称国立西北师范学院，1941年迁往兰州。抗日战争胜利后，国立西北师范学院继续在兰州办学。同时，恢复北平师范大学（现北京师范大学）。1958年前学校为教育部直属的全国6所重点高等院校之一，1958年划归甘肃省领导，改称甘肃师范大学。1981年复名为西北师范学院。1988年更名为西北师范大学。2020年被列为甘肃省人民政府支持进入国家一流大学建设行列的省属高校。

学校坚持社会主义办学方向，全面贯彻党的教育方针，坚持教育为人民服务、为中国共产党治国理政服务、为巩固和发展中国特色社会主义制度服务、为改革开放和社会主义现代化建设服务，遵循高等教育发展规律和人才成长规律，坚守为党育人、为国育才初心使命，落实立德树人根本任务，培养具有爱国情怀、社会责任感、创新精神、实践能力、国际视野的高素质人才。秉承“知术欲圆、行旨须直”的校训，弘扬“爱国进步、诚信质朴、艰苦奋斗、自强

不息”的西北师大精神，践行“崇尚学术、追求卓越”的办学理念，致力于建设教师教育特色鲜明的一流大学。

## 二、机构设置

1985年，教育部依托学校设立了教育部直属的、高等院校建制的“西北少数民族师资培训中心”，与学校实行“两块牌子、一套班子”两位一体的管理体制。1987年，国务院在学校建立了“藏族师资培训中心”。2012年，国务院侨务办公室依托学校设立“西北师范大学华文教育基地”。2020年，获批“国家教师发展协同创新实验基地”和“教育部师德师风建设基地”。2021年，获批“国家语言文字推广基地”。学校现设26个二级学院（65个系、3个教学部），3个孔子学院。现有国家地方联合工程实验室1个，国家级研究院1个，国家级教学团队3个，国家级专业技术人员继续教育基地1个，教育部人文社会科学重点研究基地1个，教育部重点实验室2个，教育部战略研究基地1个，教育部研究中心6个，教育部创新团队2个，其他部级研究中心3个，甘肃省重点实验室5个，甘肃省基础学科研究中心1个，甘肃省基础研究创新群体7个，甘肃省工程研究中心（工程实验室）10个，省级国际科技合作基地3个，省级联合实验室3个，省高校人文社科重点研究基地7个，省高校新型智库5个，省级协同创新中心3个，其他各类省级研究平台25个。学校现设26个二级学院（65个系、3个教学部），1个独立学院，3个孔子学院。

## 第二部分 2022 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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（本

本单位没有相关数据，故本表无数据）

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

（上述决算报表见附件）

## 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度年初结转 4,997.85 万元, 本年收入 147,722.57 万元, 收入较上年决算数增加 8,359.66 万元, 主要原因是 2022 年财政拨款收入增加 4,527.11 万元, 财政专户返还收入增加 4,738.41 万元; 本年支出 131,418.15 万元, 较上年决算数增加 440.93 万元; 使用非财政拨款结余 285.66 万元, 结余分配 0.00 万元, 年末结转和结余 21,587.94 万元。

### 二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 147,722.57 万元, 其中: 财政拨款收入 103,985.48 万元, 占 70.39%; 事业收入 34,233.66 万元, 占 23.17%; 其他收入 9,503.44 万元, 占 6.43%。

### 三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 131,418.15 万元, 其中: 基本支出 84,863.08 万元, 占 64.57%; 项目支出 46,555.07 万元, 占 35.43%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 103,985.48 万元, 与 2021 年相比, 财政拨款收入总计增加 4,527.11 万元, 增加 4.36%。主要原因是 2022 年在职人员增加、硕士博士研究生扩大培养规模、知行学院的学生并入等原因导致财政拨款收入增加。2022 年度财政拨款支出总

计 90,892.21 万元，与 2021 年相比，财政拨款支出总计减少 4,232.19 万元。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 90,885.81 万元，较上年决算数减少 4238.59 万元，下降 4.46%。主要原因是 2022 年疫情严重，部分专项无法正常开展，执行缓慢。一般公共预算财政拨款支出主要用于以下几个方面：

### 1. 教育支出

年初预算数为 51,844.80 万元，支出决算为 80,130.67 万元，完成年初预算的 154.56%，决算数大于预算数的主要原因是部门预算中的项目预算未包含全年度所有项目预算。

### 2. 科学技术支出

年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 1,134.21 万元，决算数大于预算数的主要原因是 2022 年收到教育科技创新专项、省级人才发展专项等科研资金。

### 3. 文化旅游体育与传媒支出

年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 27.10 万元，决算数大于预算数的主要原因是 2022 年收到长征长城黄河公园建设及省级文化产业发展改革专项。

### 4. 社会保障和就业支出



年初预算数为 4513.01 万元,支出决算为 4661.67 万元,完成年初预算的 103.29%,决算数大于预算数的主要原因是 2022 年收到抚恤金 135.45 万元,追加下拨事业单位离退休费 13.21 万元。

#### **5. 卫生健康支出**

年初预算数为 2189.33 万元,支出决算为 2189.33 万元,完成年初预算的 100%。

#### **6. 住房保障支出**

年初预算数为 2670.97 万元,支出决算为 2670.97 万元,完成年初预算的 100%。

#### **7. 其他支出**

年初预算数为 0.00 万元,支出决算为 71.87 万元,决算数大于预算数的主要原因是结转项目—2021 年第二批重大项目前期费在 2022 年形成支出。

### **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 50,472.11 万元。其中人员经费 36,786.55 万元,较上年决算数增加 1,158.23 万元,增长 3.25%,主要原因是在编教职工人数增加。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离退休费等。公用经费 13,685.56 万元,较上年决算数增加 2,535.22 万元,增长 22.74%,主要原因是我校学生人数、教职工人数等基础数据增加。公用经费用途主要包括

办公费、印刷费、咨询费、水电费、取暖费、维修维护费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费等。

## 七、机关运行经费支出情况说明

我单位 2022 年度无机关运行相关经费。

本年度会议费支出 43.08 万元,较上年决算数减少 1.44 万元,下降 3.23%,主要原因是由于受疫情影响,会议费支出减少。本年度培训费支出 800.91 万元,较上年决算数减少 22.8 万元,下降 2.77%,主要原因是 2022 年度疫情严重,培训费支出减少。

## 八、政府采购支出情况说明

2022 年度本部门政府采购支出合计 14,366.58 万元,其中:政府采购货物支出 7,722.73 万元、政府采购工程支出 2,690.29 万元、政府采购服务支出 3,953.56 万元。授予中小企业合同金额 12,464.59 万元,占政府采购支出总额的 86.76%,其中:授予小微企业合同金额 7502.29 万元,占政府采购支出总额 52.22%。

## 九、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 20 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 4 辆、执法执勤用车 0 辆,特种专业技术用车 9 辆,离退休干部用车 0 辆,其他用车 4 辆,其他用车主要用于招生考试用车 2 辆、新闻用车 1 辆和业务用车 1 辆。单价 100 万元(含)以上设备 36 台(套)。

## 十、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

2022年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0.00万元, 本年收入50.00万元, 本年支出6.40万元, 年末结转和结余43.60万元, 支出具体情况如下:支出6.4万元委托业务费。

## 十一、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

我校2022年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## 十二、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### (一)“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2022年度“三公”经费支出全年预算数为80.00万元, 支出决算为1.69万元, 决算数小于预算数的主要原因是2022年疫情严重, “三公”经费发生较少。较2021年决算数减少2.04万元, 下降54.78%, 主要原因是由于疫情影响, “三公”经费减少。

### (二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

#### 1.因公出国(境)费用

全年预算数为0.00万元, 支出决算为0.00万元, 主要原因是本年一般公共预算财政拨款未支出因公出国(境)费。

#### 2.公务用车购置及运行维护费

全年预算数为0.00万元, 支出决算为0.00万元, 主要原因是本年一般公共预算财政拨款未支出公务用车购置及运行维护费。其中:公务用车购置费年初预算数为0万元, 支出决算为0万元。公务用车运行维护费年初预算数为0万元, 支出决算为0万元。

#### 3.公务接待费

全年预算数为 80.00 万元,支出决算为 1.69 万元,决算数小于预算数的主要原因是 2022 年疫情严重,公务接待费发生较少。较 2021 年决算数减少 2.04 万元,下降 54.78%,主要原因是由于疫情影响,公务接待费减少。

### (三) “三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2022 年度本部门因公出国(境)共计 0 个团组,0 人;公务用车购置 0 辆,公务用车保有量为 0 辆;国内公务接待 18 批次 170 人,其中:外事接待 0 批次,0 人;国(境)外公务接待 0 批次,0 人。

## 第四部分 预算绩效情况说明

### 一、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求,我校组织相关部门认真开展了绩效自评工作。学校召开专题会议,认真组织研究 2022 年度省级预算执行情况绩效评价的相关工作,组织各预算单位和归口管理部门对 2022 年预算执行、项目实施和绩效完成情况进行自我评价。此次自评工作,除开展整体绩效评价外,共选取部门预算批复的 7 个项目进行绩效评价,项目金额共计 25,606.17 万元,占一般公共预算项目支出总额的 48.02%。主要包括省属高校改革发展资金、校园政治思想工作经费、考试考务费、省属院校军事训练补助经费、大学生应征入伍补助经费、校园建设及维修维护、学校德智体美劳发展经费;项目绩效按照 2022 年初预算申报设置的绩效目标,采取定量分析与定性分析相结合的方式开展绩效自评。

### 二、绩效自评结果

(一)从评价情况来看,部门整体支出使用在决策和过程管理中合法合规,对进一步规范和加强部门整体预算管理、提高资金绩效管理科学化、提升财政资金配置效率和使用效益、提高学校公共服务水平等方面具有重要意义,社会效益显著。根据部门整体支出绩效自评指标体系,本次绩效评价总分 100 分,绩效自评最终得分 86.36 分,部门整体支出绩效为“良好”。

（二）发现的问题及原因。2022 学校整体预算执行绩效完成情况良好，与年初设定的绩效目标基本无偏差。个别绩效目标完成情况未达标，主要原因有：

1. 预算执行率。2022 年学校整体支出预算执行率为 85.89%，未达到 100%的执行率，主要原因：一是政府采购程序较慢。高校改革发展专项资金年初预算下达资金 14,009 万元，主要用于新增资产采购预算，不足以安排所有项目采购预算。由于政府集中采购时间长、手续和流程较多，对于大型设备采购审核更严、流程更规范、采购预算系统升级后采购数据不共享等问题，采购进度受到影响，影响项目实施进度。二是项目实施进度较慢。项目实施程序复杂，如工程类项目，涉及项目前期论证、可行性研究、环境影响评价、项目立项、初步设计、工程预审计、招投标、合同签订、工程管理、结算审计及工程款支付等多个环节，很多项目虽然在有序实施，但是存在已完成招标尚未供货、已供货尚未试运行验收、已验收尚未审计的情况。为了保证项目实施质量，待满足支付条件时才付款，导致项目支付进度缓慢。

2. 中期规划达成率。2022 年学校年度重点工作任务完成情况良好，基本达成了预期指标，但在高水平科研、教学成果奖励、师生国际化交流、科技成果转化等方面仍有一定差距，主要原因有：一是高水平学科带头人较少，学科整体实力不够；二是学科特色发展能力与行业、区域发展要求还存在差距；三是受疫情影响，整体经济发展趋势对科研项目承担带来不利影响。

（三）下一步改进措施

1. 加强预算绩效管理。学校要逐步建立“预算编制有目标，预算执行有监督，预算完成有评价，评价结果有反馈，反馈结果有应用”的预算绩效管理体制。加大预算绩效管理政策宣贯力度，逐步树立和强化校内各部门预算管理绩效意识，合理设定绩效目标，加强预算执行管理，确保绩效目标实现继续加强学校项目库建设工作。根据学校事业发展规划编制项目建设规划及年度申报指引，提前布局，及时安排项目论证工作及细化预算，切实提高项目预算执行进度。

2. 强化项目论证，细化预算编制。预算编制是预算执行的基础，预算编制越科学合理越有利于预算执行。加强学校项目储备库的建设，按轻重缓急合理安排财政资金，增强项目预算的可执行性。完善工作机制，压实主体责任，有力推进项目实施以及专项经费预算执行，减少项目执行进度缓慢现象发生。

3. 进一步加强校内综合改革，努力增强学校的办学活力和自我发展能力。一是大力推进高水平大学和一流学科建设，加大对人才培养、师资队伍、学科建设、科技创新等方面的工作力度；二是加大对高层次学科带头人的培养和引进力度，切实抓好人才计划培养各项工作，全力推进人才队伍建设；三是积极培育国家级科研成果、国家级教学成果，实施好重大科研项目培育计划，重大教学成果培育计划，争取实现国家级科技奖励、国家级教学成果奖励的突破，积极推动学校高质量发展迈上新台阶。

（四）绩效自评报告及绩效评价结果（绩效自评报告见附件）

## 第五部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指本年度从本级财政部门取得的财政拨款,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、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的现金流入;事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

**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现金流入。

**四、其他收入：**指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入,包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入,现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费,以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

**五、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”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下,使用以前年度积累的事业基



金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**六、年初结转和结余：**指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

**七、结余分配：**指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入事业基金等当年结余的分配情况。

**八、年末结转和结余：**指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

**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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

**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、经营支出：**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发生的支出。

**十二、“三公”经费：**指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、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单位公务用车购置支出(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。

**十三、机关运行经费:**为保障行政单位(含参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

**十四、工资福利支出**(支出经济分类科目类级):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。

**十五、商品和服务支出**(支出经济分类科目类级):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)。

**十六、对个人和家庭的补助**(支出经济分类科目类级):反映用于对个人和家庭的补助支出。

**十七、其他资本性支出**（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。