

西北师范大学 2020 年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

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、机关运行经费支出情况说明

九、政府采购支出情况说明

十、国有资产占用情况说明

十一、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

十二、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 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 所重点高师院校之一，1958 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。

学校全面贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，遵循高等教育发展规律，落实立德树人根本任务，服务国家战略和地方经济社会发展需求，致力于建设教师教育特色鲜明的高水平大学，培养具有人文情怀、国际视野、创新精神、实践能力和社会责任感的高素质人才和引领教育发展的优秀教师。学校充分发挥

区位优势，主动对接国家战略和区域经济社会发展需求，以智库服务、教育培训、成果转化、教育资源输出、文化资源开放为主要内容，不断促进开放办学，拓展社会服务空间，为甘肃乃至西部地区的社会经济发展作出了杰出贡献。

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”。学校现有国家地方联合工程实验室 1 个，国家级人文社会科学重点研究基地 1 个，国家级研究院 1 个，国家级星创天地 1 个，国家级教学团队 2 个，国家级专业技术人员继续教育基地 1 个，教育部重点实验室 1 个，教育部创新团队 2 个，教育部研究中心 3 个，教育部战略研究基地 1 个，省高校人文社会科学重点研究基地 7 个，省级重点实验室 5 个，省级研究中心 21 个，省高校新型智库 5 个，省创新群体 6 个，省级工程研究中心（工程实验室）9 个，省级大学科技园 1 个，省级国际科技合作基地 3 个，省级联合实验室 3 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 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
- （上述决算报表见附件）

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 142,904.45 万元，收入较上年决算数增加 278.73 万元，增长 0.2%，主要原因是争取政府债券和学生公寓楼建设资金；2020 年度支出总计 129,676.21 万元，下降 10.94%，主要原因是受新冠肺炎疫情影响，各项工作开展受限。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 142,904.45 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 97,259.40 万元，占 68.06%；政府性基金预算财政拨款收入 3,500.00 万元，占 2.45%；事业收入 29,018.41 万元，占 20.31%；附属单位上缴收入 3,600.00 万元，占 2.52%；其他收入 9,526.64 万元，占 6.67%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 129,676.21 万元，其中：基本支出 65,977.35 万元，占 50.88%；项目支出 63,698.85 万元，占 49.12%。

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 100,759.40 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入总计增加 5,555.09 万元，增长 5.83%。主要原因是争取高校基础设施建设专项债券收入。2020 年度财政拨款支出总计 100,496.40 万元，与 2019 年相比，财政拨款收支总计增加 5,292.09 万元，增长 5.56%。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 96,996.40 万元，较上年决算数增加 1,792.09 万元，增长 1.88%。主要原因是财政拨款收入增加。主要用于以下几个方面：

1.一般公共服务支出

年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 271.00 万元，决算数大于预算数的主要原因是 2020 年财政拨国家级专业技术人员继续教育基地补助经费 271 万元。

2.教育支出

年初预算数为 41,229.00 万元，支出决算为 83,540.06 万元，完成年初预算的 202.62%，决算数大于预算数的主要原因是一般公共预算财政拨款基本支出减少 -239.58 万元，一般公共

预算财政拨款项目支出增加 42,550.64 万元，总计增加 42,311.06 万元。

3. 科学技术支出

年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 665.60 万元，决算数大于预算数的主要原因是 2020 年创新平台建设补助省级基建（融媒体工程研究中心）40 万元，2020 年省级科技计划专项资金第三批、第五批 294 万元，中央引导地方科技发展专项资金 300 万元。

4. 社会保障和就业支出

年初预算数为 4,312.01 万元，支出决算为 8,446.65 万元，完成年初预算的 195.89%，决算数大于预算数的主要原因是，2020 年追加下拨行政单位、事业单位离退休养老金 4134.64 万元。

5. 卫生健康支出

年初预算数为 2,059.04 万元，支出决算为 2,059.04 万元，完成年初预算的 100.00%。

6. 农林水支出

年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 100.00 万元，决算数大于预算数的主要原因是 2020 年收到水利发展资金 100 万元形成支出。

7. 住房保障支出

年初预算数为 1,914.05 万元，支出决算为 1,914.05 万元，完成年初预算的 100.00%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 42,671.66 万元。其中： 人员经费 32,253.21 万元， 较上年决算数增加 2,434.35 万元，增长 8.16%，主要原因是教职工人数增加。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、住房公积金等。公用经费 10,418.45 万元， 较上年决算数增加 456.17 万元， 增长 4.58%，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、水会议 费、培训费、公务接待费、专用材料费、其他交通费用、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”经费财政拨款支出总体情况说明

2020 年度“三公”经费支出年初预算数为 89.00 万元，支出决算为 4.66 万元，完成年初预算的 5.24%，决算数小于预算数的主要原因是由于 2020 年度受新冠肺炎疫情影响，“三公”经费减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2020 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 20 批次 350 人，其中：外事接待 0 批次，0 人；国（境）外公务接待 0 批次，0 人。

八、机关运行经费支出情况说明

本年度会议费支出 47.59 万元，较上年决算数减少 2.21 万元，下降 4.44%，主要原因是由于 2020 年度受疫情影响，会议费支出减少。本年度培训费支出 915.10 万元，较上年决算数减少 0.34 万元，下降 0.04%，主要原因是由于 2020 年度受疫情影响，会议费支出减少。

九、政府采购支出情况说明

2020 年度本部门政府采购支出计划合计 80,711.71 万元，其中：政府采购货物支出 45,659.22 万元、政府采购工程支出 31,161.70 万元、政府采购服务支出 3,890.79 万元。授予中小企业合同金额 79,386.36 万元，占政府采购支出总额的 98.36%，其中：授予小微企业合同金额 38,529.16 万元，占政府采购支出总额的 47.74%。

十、国有资产占用情况说明

截至 2020 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 50 万元（含）以上通用设备 103 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 3 台（套）。

十一、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

2020 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 3,500.00 万元，本年支出 3,500.00 万元，支出主要为房屋建筑物构建。

十二、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本单位2020年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十三、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，成立了绩效评价小组，并委托中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）甘肃分所，独立、客观、公正的对我校省级预算执行情况开展部门整体支出绩效评价工作。对学校整体绩效及2020 年我校预算项目共计三项：包括省属高校改革发展资金 17290 万元、出租出借收入安排的修缮费 637.5 万元、利息还本支出 4500 万元开展绩效评价。评价组经过实地取证，通过比较法、因素分析法、成本效益分析法、公众评判法等评价方法，对西北师范大学 2020 年度部门整体支出开展绩效评价工作，从评价情况来看，部门整体支出使用在决策和过程中合法合规，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。结合部门整体支出资金使用情况，对部门整体支出使用情况进行综合打分。本次绩效评价总分 100 分，绩效自评最终得分 87.09 分，第三方绩效评价最终得分 89.02 分，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）规定，评定结果为“良”。

（二）绩效自评结果

1. 绩效目标自评表

（1）绩效目标自评综述。根据年初设定的绩效目标，2020 年度部门整体支出预算配置合理、管理制度健全、资金使用合规，部门履职效益显著，但部门整体支出在执行过程中，资金预算执行率有待进一步提高，未完成年度政府采购计划，结转结余资金较上年度有所增加。经决算统计，2020 年度部门决算实际支出共计 100,496.40 万元，其中：基本支出决算金额为 42,671.66 万元；项目支出决算金额为 57,824.74 万元，因 2020

年第 7 至 9 批省级科技计划专项资金与 2020 年第 10 批、第 11 批省级科技计划专项资金于 2020 年底下达，资金未在年度内支付，剩余未支付资金 263 万元。项目全年预算数为 100,759.40 万元，执行数为 100,496.40 万元，完成预算 99.74%。主要产出和效果：一是基本支出及时支付，在职人员控制在编制范围内，“三公经费”控制较好，但未完成支持项目数量，部分项目支出资金未及时支付，结转结余资金较上年度有所增加。二是部门整体支出为学校正常运行提供保障，加强了教师队伍建设，提高了学生就业质量，加强了基础教育合作。

(2) 发现的问题及原因。2020 学校整体预算执行绩效完成情况较好，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：一是在预算执行率方面，2020 年学校整体支出预算执行率为 99.74%，未达到 100%的执行率。部分财政专项资金下达较晚，无法形成支出；个别项目所需进口专用设备的购置论证不充分，影响资金的支付；部分项目前期论证时间和准备时间较长，进展较计划缓慢。二是在中期规划达成率方面，2020 年学校年度重点工作任务完成情况较好，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。

(3) 下一步改进措施。一是加强预算绩效管理。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。二是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。三是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。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；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；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。

2. 绩效自评报告或案例及绩效评价结果

（绩效自评报告见附件）

第四部分 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。