

# **贺州学院**

## **2018 年部门决算**

# 目录

## 第一部分：贺州学院概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

## 第二部分：贺州学院 2018 年部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 第三部分：贺州学院 2018 年度部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况。

二、2018 年度一般公共预算支出决算情况。

三、2018年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2018 年度政府性基金支出决算情况。

五、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

六、其他重要事项情况说明。

## 第四部分：名词解释

## 第一部分：贺州学院概况

### 一、主要职能

学校的前身是广西省立平乐师范学校，创建于 1943 年。抗战时期，同济大学曾在东区所在地办学。1994 年升格为梧州师范高等专科学校。2004 年梧州师范高等专科学校与贺州市师范学校合并升本。2006 年经教育部批准建立贺州学院。2013 年学校被列为广西硕士学位授予单位立项建设单位，通过教育部本科教学工作合格评估，并确定了培养应用型人才、发展应用型学科、建设应用型大学的转型发展目标，大力推进特色鲜明的高水平地方应用型大学建设。2014 年加入中国应用技术大学（学院）联盟，2015 年成为广西整体转型发展试点高校。学校进入第三方机构软科发布的 2018 中国最好大学排名 600 强、2019 中国最好大学排名第 473 位；2016、2017 年两次进入中国高等教育学会发布的《中国高校创新人才培养暨学科竞赛评估》全国本科高校 300 强。是教育部与中兴通讯 ICT 产教融合创新基地项目首批合作院校之一，教育部“新工科”研究和实践项目首批承担高校。

### 二、部门决算单位构成

#### （一）机构设置情况

### 学校机构设置一览表

党政机构、群团组织			
党委办公室（党委统战部校长办公室、督查办公室）		纪委办公室（监察处）	党委组织部
党委宣传部		党委教师工作部、人事处（离退办）	教务处（教师教学发展中心）
科研处（研究生处）		学生工作处（学生工作部、招生就业处）	财务处
后勤服务处		国有资产管理办公室	保卫处（武装部）
发展规划与教学评估中心		审计处	产教融合与创新创业中心
对外合作与交流处（港澳台事务办公室）		工 会	团 委
教学单位			
文化与传媒学院（凤凰数字媒体学院、凤凰东盟传媒学院）		经济与管理学院（新道经济管理学院、新道创新创业学院）	信息与通信工程学院（中兴通讯信息学院）
外国语学院		教育与音乐学院	机械与电气工程学院
食品与生物工程学院（正丰生态农业学院）		数学与计算机学院（华为信息与网络技术学院）	旅游与体育健康学院
马克思主义学院（政治与历史学院）		设计学院	建筑工程学院
材料与化学工程学院（碳酸钙学院）		应用技术学院（宝贤餐饮管理学院）	国际教育学院
教辅部门			
继续教育学院	教育技术中心	图书馆	学报编辑部
科研机构			
南岭民族走廊研究院		食品科学与工程技术研究院	

## （二）人员构成情况

贺州学院人员编制总数为 820 人，其中事业编制 820 人，机关后勤服务中心聘用人员控制数 1 人。实有财政供养人数 756 人，事业在职 755 人（含聘用人员控制数），离休人员 1 人（其中享受离休待遇 1 人）。编外在职实有人数 332 人。

学校现招生的普通本科专业 47 个、专科专业 18 个，全日制在校生 16612 人，其中本科生 14358 人、专科生 2254 人。另有留学生 45 人。

## 第二部分：贺州学院 2018 年度部门决算报表

### 表一：收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、财政拨款	25,405.57	一、一般公共服务支出	147.41
二、事业收入	15,392.46	二、外交支出	0.00
三、事业单位经营收入	83.96	三、教育支出	42,959.04
四、附属单位上缴收入	140.43	四、科学技术支出	427.62
五、其他收入	3,143.86	五、文化体育与传媒支出	16.11
		六、社会保障和就业支出	1,054.37
		七、医疗卫生与计划生育支出	578.42
		八、住房保障支出	1,756.62
		九、其他支出	4,200.00
<b>本年收入合计</b>	<b>44,166.28</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>51,139.59</b>
用事业基金弥补收支差额	8,290.53	结余分配	66.76
上年结转	621.73	年末结转与结余	1,872.19
<b>收入总计</b>	<b>53,078.54</b>	<b>支出总计</b>	<b>53,078.54</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 表二：收入决算表

单位：万元

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		44,166.28	25,405.57	0.00	15,392.46	83.96	140.43	3,143.86
201	一般公共服务支出	315.56	315.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	305.56	305.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011099	其他人力资源事务支出	305.56	305.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	36,367.44	17,856.73	0.00	15,142.46	83.96	140.43	3,143.86
20502	普通教育	36,367.44	17,856.73	0.00	15,142.46	83.96	140.43	3,143.86
2050205	高等教育	36,237.44	17,726.73	0.00	15,142.46	83.96	140.43	3,143.86
2050299	其他普通教育支出	130.00	130.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	314.00	314.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究与开发	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060402	应用技术与研究与开发	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	14.00	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	14.00	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化体育与传媒支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

208	社会保障和就业支出	1,054.37	1,054.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1,054.37	1,054.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.53	3.53	0.00	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	1,050.84	1,050.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	578.41	578.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生专项	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	574.41	574.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	319.15	319.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	255.26	255.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,296.50	1,046.50	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00
22101	保障性安居工程支出	416.00	416.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210199	其他保障性安居工程支出	416.00	416.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	880.50	630.50	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	880.50	630.50	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4,200.00	4,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,200.00	4,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290400	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,200.00	4,200.00	0.00	0.00	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。

### 表三：支出决算表

单位：万元

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		51,139.59	21,164.23	29,958.16	0.00	17.20	0.00
201	一般公共服务支出	147.41	0.00	147.41	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	137.41	0.00	137.41	0.00	0.00	0.00
2011099	其他人力资源事务支出	137.41	0.00	137.41	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	42,959.04	18,654.95	24,286.89	0.00	17.20	0.00
20502	普通教育	42,959.04	18,654.95	24,286.89	0.00	17.20	0.00
2050205	高等教育	42,832.28	18,654.95	24,160.13	0.00	17.20	0.00
2050299	其他普通教育支出	126.76	0.00	126.76	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	427.62	0.00	427.62	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究开发	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
2060402	应用技术与研究开发	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
2060503	科技条件专项	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	7.62	0.00	7.62	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	7.62	0.00	7.62	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	16.11	0.00	16.11	0.00	0.00	0.00
20702	文物	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00



20799	其他文化体育与传媒支出	6.11	0.00	6.11	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	6.11	0.00	6.11	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,054.37	1,054.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1,054.37	1,054.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.53	3.53	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	1,050.84	1,050.84	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	578.42	574.42	4.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生专项	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	574.42	574.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	319.15	319.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	255.27	255.27	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,756.62	880.50	876.12	0.00	0.00	0.00
22101	保障性安居工程支出	876.12	0.00	876.12	0.00	0.00	0.00
2210106	公共租赁住房	497.68	0.00	497.68	0.00	0.00	0.00
2210199	其他保障性安居工程支出	378.44	0.00	378.44	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	880.50	880.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	880.50	880.50	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4,200.00	0.00	4,200.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,200.00	0.00	4,200.00	0.00	0.00	0.00
2290400	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,200.00	0.00	4,200.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四：财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入			支出				
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	21,205.57	一、一般公共服务支出	18	147.41	147.41	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	4200.00	二、外交支出	19	0.00	0.00	0.00
	3		三、教育支出	20	16,224.55	16,224.55	0.00
	4		四、科学技术支出	21	427.62	427.62	0.00
	5		五、文化体育与传媒支出	22	16.11	16.11	0.00
	6		六、社会保障和就业支出	23	1,054.37	1,054.37	0.00
	7		七、医疗卫生与计划生育支出	24	578.42	578.42	0.00
	8		八、住房保障支出	25	1,506.62	1,506.62	0.00
	9		九、其他支出	26	4200	0.00	4200.00
	10		.....	27			
	11			28			
本年收入合计	12	25,405.57	本年支出合计	29	24,155.10		
年初财政拨款结转和结余	13	621.73	年末结转和结余	30	1,872.20		
一般公共预算财政拨款	14	621.73		31			
政府性基金预算财政拨款	15	0.00		32			
	16			33			
合计	17	26,027.30	合计	34	26,027.30		

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		19,955.11	7,942.86	12,012.25
201	一般公共服务支出	147.41	0.00	147.41
20110	人力资源事务	137.41	0.00	137.41
2011099	其他人力资源事务支出	137.41	0.00	137.41
20132	组织事务	10.00	0.00	10.00
2013299	其他组织事务支出	10.00	0.00	10.00
205	教育支出	16,224.56	5,683.58	10,540.98
20502	普通教育	16,224.56	5,683.58	10,540.98
2050205	高等教育	16,097.80	5,683.58	10,414.22
2050299	其他普通教育支出	126.76	0.00	126.76
206	科学技术支出	427.62	0.00	427.62
20604	技术与研究与开发	300.00	0.00	300.00
2060402	应用技术与研究与开发	300.00	0.00	300.00
20605	科技条件与服务	120.00	0.00	120.00
2060503	科技条件专项	120.00	0.00	120.00
20699	其他科学技术支出	7.62	0.00	7.62
2069999	其他科学技术支出	7.62	0.00	7.62
207	文化体育与传媒支出	16.11	0.00	16.11
20702	文物	10.00	0.00	10.00
2070205	博物馆	10.00	0.00	10.00
20799	其他文化体育与传媒支出	6.11	0.00	6.11

2079902	宣传文化发展专项支出	6.11	0.00	6.11
208	社会保障和就业支出	1,054.37	1,054.37	0.00
20805	行政事业单位离退休	1,054.37	1,054.37	0.00
2080502	事业单位离退休	3.54	3.54	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,050.83	1,050.83	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	578.41	574.41	4.00
21004	公共卫生	4.00	0.00	4.00
2100409	重大公共卫生专项	4.00	0.00	4.00
21011	行政事业单位医疗	574.42	574.42	0.00
2101102	事业单位医疗	319.15	319.15	0.00
2101103	公务员医疗补助	255.27	255.27	0.00
221	住房保障支出	1,506.63	630.50	876.13
22101	保障性安居工程支出	876.13	0.00	876.13
2210106	公共租赁住房	497.68	0.00	497.68
2210199	其他保障性安居工程支出	378.45	0.00	378.45
22102	住房改革支出	630.50	630.50	0.00
2210201	住房公积金	630.50	630.50	0.00

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>7,786.01</b>	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>5.00</b>
30101	基本工资	4,595.61	30201	办公费	0.00
30107	绩效工资	824.31	30202	印刷费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,050.83	30240	税金及附加费用	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	315.25	30299	其他商品和服务支出	5.00
30111	公务员医疗补助	255.27			
30112	其他社会保障缴费	114.24			
30113	住房公积金	630.50			
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>151.85</b>	<b>310</b>	<b>其他资本性支出</b>	<b>0.00</b>
30301	离休费	3.38	31001	房屋建筑物购建	0.00
30302	退休费	7.03	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	69.04	304	对企事业单位的补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	72.40	30401	企业政策性补贴	0.00
			<b>307</b>	<b>债务付息支出</b>	<b>0.00</b>
			30701	国内债务付息	0.00
			.....	.....	0.00
			<b>399</b>	<b>其他支出</b>	<b>0.00</b>
			39901	赠与	0.00
人员经费合计		7,937.86	公用经费合计		5.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

单位：万元

2018 年度预算数						2018 年度决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接 待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接 待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车购 置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

贺州学院没有“三公”经费收入，也没有“三公”经费安排的支出，故本表无数据

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	4200.00	4200.00	0.00	4200.00	0.00
229	其他支出	0.00	4200.00	4200.00	0.00	4200.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	4200.00	4200.00	0.00	4200.00	0.00
2290400	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	4200.00	4200.00	0.00	4200.00	0.00
2290400	贺州学院	0.00	4200.00	4200.00	0.00	4200.00	0.00

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。

### 第三部分：贺州学院 2018 年度部门决算情况说明

#### 一、2018年度收入支出决算总体情况

（一）学校2018年度总收入53,078.54万元，其中本年收入44,166.28万元，较2017年度决算数增加13,285.33万元，增长43.02%。收入具体情况如下。

1. 财政拨款收入 25,405.57 万元，为财政当年拨付的资金。较 2017 年度决算数增加 7,698.56 万元，增长 43.48%，主要原因是本年新增政府债券资金，用于贺州学院二期工程及黄姚校区项目（民族研究中心项目 2000 万元，北区运动场项目 2200 万元）；三馆建设（贺州政协文史馆、郭沫若纪念馆贺州分馆、徐悲鸿（贺州美术馆）合计：100 万元；碳酸钙重点实验室培育基地平台设备采购经费 100 万元；碳酸钙重点实验室和微波应用重点实验室建设经费 300 万元，与去年相比减少 100 万元；新增博（硕）士学位授予单位建设专项经费 600 万元，与去年相比增加 200 万元；贺州学院教师公共租赁住房配套基础设施项目 416 万元；贷款贴息 357 万元，与上年相比增加 207 万元；生均拨款奖补专项 900 万元，与上年相比增加 500 万元；区市共建本科高等学校教育经费自治区分担经费 2777.5 万元，与去年相比增加 872.5 万元；2018 年调整市直机关事业单位人员基本工资标准和增加离休费 171.19 万元。财政拨款基本支出 7786 万元，与上



年相比增加 954 万元。其余拨款收入虽有出入，但差别不明显。

2. 事业收入15,392.46万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。如：高等学校学费收入、住宿费收入、学生英语等级考试、计算机等级考试、成人继续教育收入等。较2017年度决算数增加3,248.51万元，增长26.75%，主要原因是教育事业收入13295万元与上年相比增加2348万元，增长1.45%。一按新标准收费的学生人数增加；二是学校对学生欠费的追缴力度持续加大；科研收入2097万元，与上年相比增加901万元，增长75.33%，科研收入幅度增大。

3. 经营收入 83.96 万，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较 2017 年度决算数减少 184.73 万元，下降 68.75%，主要原因是对外单位的技术服务、培训等项目减少。

4. 其他收入3,143.86万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。如：银行利息收入、捐赠收入、未确认的科研经费收入等。较2017年度决算数增加2,382.86万元，增长313.12%，主要原因是出让 B地块收入，其他收入与2017年基本持平。

5. 附属单位上缴收入140.43万元，为预算单位经营贺州学院饮食服务中心的收入。较2017年度决算数增加47.19万元，增长50.61%，主要原因是食堂2018年没有比较大项的维修等支出。

6. 用事业基金弥补收支差额8,290.53万元，主要是我校

在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收入和支出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。较2017年度决算数减少2664.63万元，下降24.32%。

7. 上年结转和结余621.73万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。较2017年度决算数增加621.73万元。

（二）学校2018年度总支出53,078.54万元，其中本年支出51,139.59万元，较2017年度决算数增加9,926.21万元，增长24.08%。支出具体情况如下：

1. 一般公共服务支出（类）147.41万元：主要用于人才小高地研究建设、特聘专家专项、广西果蔬保鲜和深加工研究人才小高地项目等支出。较2017年度决算数减少88.15万元，下降37.42%。主要原因是广西果蔬保鲜和深加工研究人才小高地项目财政专项实际到账时间较晚，完成率低。

2. 教育支42,959.04万元：主要用于培养高等教育人才成本支出及相关基础设施建设支出。较2017年度决算数增加4,601.75万元，增长12.00%。本年教育支出增长的原因是对教育成本和相关基础设施建设的投入增加。

3. 科学技术支出427.62万元：主要用于科技人员研究支出。较2017年度决算数增加111.62万元，增长35.32%。本年

科学技术支出增长的原因是本年科研项目增多，故支出相应增长。

4. 文化体育与传媒支出16.11万元：主要用于民族文化博物馆免费开放的补助支出和宣传文化发展专项支出。较2017年度决算数增加6.11万元，增长61.10%。

5. 社会保障和就业（类）1,054.37 万元：主要用于我校按国家规定为在职在编教职工缴纳社会养老保险、单位离退休支出。较2017年度决算数增加113.52万元，增长12.07%。主要原因为（1）本年度学校持续提高教职工待遇包括工资普遍调整增长；（2）财政年度内普调工资；（3）各项社会保障基数及系数调整。

6. 医疗卫生与计划生育支出(类)578.42 万元：主要用于我校按国家规定为在职在编教职工缴纳的公务医疗补助、事业单位医疗和防艾专项。较2017年度决算数增加62.53万元，增长12.12%。主要原因是（1）财政年度内普调工资；（2）各项社会保障基数及系数调整。

7. 住房保障支出（类）1,756.62万元：主要用于按照国家政策规定向职工发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。较2017年度决算数增加918.83万元，增长109.67%。上涨的原因为（公租房）专项建设经费增加。

8. 其他支出（类）4200万元是2018年新增政府债券资金4200万元（民族研究中心项目2000万元，北区运动场项目

2200万元)。此支出为2018年新增项目。

9. 结余分配66.76万元，为事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税等。较2017年度决算数增加66.76万元。

10. 年末结转和结余1,872.19万元，为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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。较2017年度决算数增加1250.46万元，增长201.13%。

## 二、2018 年度一般公共预算支出决算情况

贺州学院2018年度一般公共预算支出19,955.11万元，较2017年度决算数增加2,870.83万元，增长16.80%。其中：基本支出7,942.86万元，项目支出12,012.25万元。

贺州学院2018 年度一般公共预算支出年初预算为7,756.11万元，支出决算为19,955.11万元，完成年初预算的257.28%。

（一）一般公共服务支出（类）年初预算为0万元，支出决算为147.41万元。主要用于人才小高地研究建设特聘专家专项、广西果蔬保鲜和深加工研究人才小高地项目等支出。较2017年度决算数减少88.15万元，下降37.42%。（1）其他人力资源事务支出137.41万元。其中人才小高地工作经费40万元，广西果蔬保鲜和深加工研究人才小高地项目支

出 81.85 万元，2018 年特聘专家专项经费支出 15.56 万元。

（2）其他组织事务支出 10 万元，为 2018 年度市直党（工）委基层党组织活动经费。主要原因是广西果蔬保鲜和深加工研究人才小高地项目财政专项实际到账时间较晚，完成率低。

（二）教育支出（类）年初预算为 5,549.36 万元，支出决算为 16,224.56 万元。完成年初预算的 192.37%。主要用于培养高等教育人才成本支出及相关基础设施建设支出。其中高等教育支出 16,097.80 万元。其他普通教育支出 126.76 万元。本年教育支出增长的原因是对教育成本和相关基础设施建设的投入增加。

（三）科学技术支出（类）年初预算为 0 万元，支出决算为 427.62 万元。主要用于科技人员研究支出。其中应用技术与开发支出 300 万元，科技条件专项支出 120 万元，其他科学技术支出 7.62 万元。本年科学技术支出增长的原因是本年科研项目增多，故支出相应增长。

（四）文化体育与传媒支出（类）年初预算为 0 万元，支出决算为 16.11 万元。主要用于民族文化博物馆免费开放的补助支出和宣传文化发展专项支出。其中博物馆支出 10 万元，宣传文化发展专项支出 6.11 万元。

（五）社会保障和就业支出（类）年初预算为 1,050.83 万元，支出决算为 1,054.37 万元。完成年初预算的 100.34%。主要用于我校按国家规定为在职在编教职工缴纳社会养老保险、单位离退休支出。其中事业单位离退休支出 3.54 万元，

机关事业单位基本养老保险缴费支出1,050.83万元。此项支出与预算基本持平。

(六)医疗卫生与计划生育支出(类)年初预算为 525.42 万元,支出决算为 578.41 万元。完成年初预算的 110.09%。主要用于我校按国家规定为在职在编教职工缴纳的公务医疗补助、事业单位医疗和防艾专项。其中重大公共卫生专项支出 4 万元,事业单位医疗支出 319.15 万元,公务员医疗补助支出 255.27 万元。主要原因是(1)财政年度内普调工资;(2)各项社会保障基数及系数调整。

(七)住房保障支出(类)年初预算为630.50万元,支出决算为1,506.63万元。完成年初预算的238.96%。主要用于按照国家政策规定向职工发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。其中公共租赁住房支出 497.68万元,其他保障性安居工程支出378.45万元,住房公积金630.5万元。主要原因是年初预算只是住房公积金的支出,其他项目为年中追加项目。

### 三、2018年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 7,942.86 万元。支出具体情况如下:

(一)工资福利支出 7,786.01 万元,完成年初预算的 102.75%。其中基本工资支出 4,595.61 万元,绩效工资 824.31 万元,机关事业单位基本养老保险缴费 1,050.83 万元,职工基本医疗保险缴费 315.25 万元,公务员医疗补助 255.27 万

元，其他社会保障缴费 114.24 万元，住房公积金 630.5 元。主要原因（1）财政年度内普调工资；（2）各项社会保障基数及系数调整。

（二）对个人和家庭补助151.85万元。完成年初预算的211%。其中离休费3.38万元，退休费7.03万元，生活补助69.04万元，其他对个人和家庭的补助支出72.40元。主要原因年中追加了其他对个人和家庭的补助支出。

（三）商品和服务支出5万元，完成年初预算的96.62%。

#### **四、2018年度政府性基金支出决算情况**

贺州学院2018年度政府性基金支出4200万元，较2017年度决算数增加4200万元其中：基本支出0万元，项目支出4200万元。

贺州学院2018 年度政府性基金支出年初预算为0万元，支出决算为4200万元。2018年度政府性基金为其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出。主要用于民族研究中心项目2000万元，北区运动场项目2200万元。此项目为年中追加项目。

#### **五、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明**

2018年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元；公务用车购置及运行费支出决算0万元；公务接待费支出决算0万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨

款安排0个所属单位出国团组 0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。开支内容包括：

（二）公务用车购置及运行费支出 0万元。

公务用车运行支出 0万元。主要用于机要文件交换、市内因公出行以及开展 业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2018年， 0个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，全年运行费支出0万元，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出0万元，国内公务接待批次0次，人次0次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

## **六、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况说明。**

2018年本部门机关运行经费支出 0万元，比2017年增加（减少） 0万元，增长（降低）0 %。

### **（二）政府采购支出情况说明。**

2018年本部门政府采购支出总额8,001.96万元，其中：政府采购货物支出1,511.31万元、政府采购工程支出6,087.38万元、政府采购服务支出403.27万元。授予中小企业合同金额2245.70元，占政府采购支出总额的28.06%，其中：授予小微企业合同金额848.91万元，占政府采购支出总额的10.61%。

### **（三）国有资产占用情况说明。**

截至2018年12月31日，本部门共有车辆7辆，其中，部



级领导干部用车0辆、一般公务用车7辆、一般执法执勤用车、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单位价值50万元以上通用设备20台(套),100万元以上专用设备0台(套)。

#### **(四) 预算绩效管理工作开展情况。**

##### **1. 绩效管理工作开展情况。**

根据财政预算管理要求,我部门组织对2018年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中,项目8个,共涉及资金10,766.71万元,自评覆盖率达到22.72%。

共组织对“2018年支持地方高校改革发展资金”等8个项目进行了绩效评价,涉及一般公共预算支出7,792.64万元。从评价情况来看,所评价的8个项目其中7个是支出绩效情况是理想,达到项目申请时设定的各项绩效目标。

组织对贺州学院整体支出绩效评价试点,涉及一般公共预算支出24,155.10万元。从评价情况来看,2018年学校在领导班子带领下,按要求完成所有项目,并符合相关规定,未出现违规操作,学校各项工作取得明显成绩,最终自评分数为92.50分,等级优秀。但是,与上级和广大师生员工的期待还有不小的差距,存在许多困难和问题。主要表现在本科教育教学中心地位不够突显,人才培养质量有待提高,师资队伍和人才队伍建设成效不够明显,科学研究、社会服务能力有待加强,民生工程建设力度有待加强,事业发展和经费不足矛盾比较突出;思政工作有待加强,基层党的建设质量不均衡等。

##### **2. 部门决算中项目绩效自评结果。**

我校根据年初设定的绩效目标。

(1) 广西一流学科建设项目自评得分为 93.40 分。发现的主要问题及原因：一是全职引进高层次人才困难。博士、教授等高层次人才的引留受地区经济发展程度的影响，贺州市地处桂东北地区的小城市，经济基础、教育基础较为薄弱，城市基础设施建设较为落后，与发达地区相比有较大差距，在目前全国博士、教授等高层次人才求才若渴的激烈争夺，贺州学院的人才引进工作面临更为严峻的形势；二是出境交流学习费用支出较为困难。在一流学科建设中，我校制定出了涉及多方面有关管理一流学科的制度，对一流学科建设发挥积极的保障作用，但限于自治区等上级教育行政部门的政策规定，存在经费支出报销等方面的限制，支出中存在一定的困难；三是人才培养国际化困难。四是经费使用困难。一流学科建设关键在于人才。因此，在建设的第一个年度预算的专项经费，面向国内外引进高层次人才，但是，由于主客观条件的限制，决定了六个月内完成高层次人才团队的引进任务较为困难，从而许多一流学科的经费使用进度稍显缓慢，人才引进难度，导致经费使用缓慢的主要原因。下一步改进措施：一是建议提高高层次人才引进待遇和提供宽松的工作环境，同时要走出去，加大宣传，加强高层次人才引进力度；二是建议上级部门出台更为规范，具有操作性，指导性文件。同时，学校统筹相关部门制定具体可操作的文件，包括出国

经费支出考核的内容；三是建议多措并举寻找人才培养国际化的合作单位，并为学生出国学习提供全公费支持。

(2)2018 年区市共建本科高等学校教育经费自治区分担经费项目自评得分为 100 分。发现的主要问题及原因：一是由于基金性质为公用费用，故纳入学校总预算盘子核算，没有单独进行独立生均经费项目管理；二是虽然年初预算制定了生均拨款经费主要使用方向，但是由于九月是学校非税收入的主要收入时间段，学校资金调度极为困难，且财政对财政资金有预算支出进度考核，实际预算执行中没有完全按照计划进行，符合生均拨款经费范畴但未列入单位年初计划，也有部分经费支出；三是由于公用经费性质，许多公用经费分配到部门二级学院的人头费，业务费，资金量小，范围面广，未能形成项目绩效考核。下一步改进措施：随着我校的发展，学校人数的不断增加，争取在市财政高校生均拨款不低于 6000 元的基础上，逐年加大生均拨款数，解决学校加快发展所面临的资金短缺问题。

(3)2018 年中央支持地方高校改革发展专项资金项目自评得分为 100 分。发现的主要问题及原因：一是由于资金性质为公用费用，故纳入学校总预算盘子核算，没有单独进行独立生均经费项目管理；二是虽然年初预算制定了生均拨款经费主要使用方向，但是由于九月是学校非税收入的主要收入时间段，学校资金调度极为困难，且财政对财政资金有预

算支出进度考核，实际预算执行中没有完全按照计划进行，符合生均拨款经费范畴但未列入单位年初计划，也有部分经费支出；三是由于公用经费性质，许多公用经费分配到部门二级学院的人头费，业务费，资金量小，范围面广，未能形成项目绩效考核。下一步改进措施：随着我校的发展，学校人数的不断增加，争取在市财政高校生均拨款不低于 6000 元的基础上，逐年加大生均拨款数，解决学校加快发展所面临的资金短缺问题。

（4）广西本科高校特色专业及实验实训教学基地（中心）建设项目自评得分为 92 分。发现的主要问题及原因：一是教师队伍建设需要加强，由于近两年学生人数增长较快，但教师引进数量偏少，高层次人才较难引进，所以总体教师数量有待提高；二是课程建设不到位，在线开放课程和其他课程的建设相对滞后，新购的设备大多数处在安装培训中，而有关课程需要借助新购的实验设备来完成；三是拓宽对外交流合作途径，加大对学生对外交流的资助，调动学生走出去的积极性；四是因工作任务多，时间紧，审批程序多，导致部分项目未完成实际的支出，项目支出实现率没有完全达标；五是绩效目标的设置不够精准，造成制定的绩效目标不能保质保量完成；六是产出成果还不够突出，相关成果转化还要进一步加强。社会效益、可持续影响等方面短时间内还不够明显，需要时间积累检验。下一步改进措施：一是继续加强教师培训，加大高层次人才引进力度，优化教师队伍，建设优秀教师团队；二是加强课程建设，特别是实验实训课的建设和在线开放课程建设；三是精简项目审批程序，让项目的

实施更加具有时效性；四是提高资金管理水平，加大资金使用管理力度，合理编制年初预算，并加强项目预算执行监控，减少资金沉淀，提高财政资金的使用效益；五是与地方和区域产业特色紧密结合，充分发挥实验室和平台的优势，进一步提高人才培养的质量和能 力，加快科研成果的技术转化步伐。

（5）高层次人才津贴项目自评得分为 95 分。发现的主要问题及原因：一是贺州市人才政策与我校引进人才存在着待遇发放方面的时间差问题；二是我校引进高层次人才未能享受贺州市急需紧缺类人才安居补贴待遇问题；三是引进副高人才、硕士人才以非实名人员身份未能享受贺州市安居补贴待遇问题；四是引进高层次人才市区内住房问题。下一步改进措施一是希望贺州市人才政策更为全面的支持我校引进与培养的高层次人才；二是希望我校引进与培养的优秀人才全面享受贺州市引进与培养同类人员的人才政策。

（6）贺州学院教师公共租赁住房配套基础设施项目自评得分为 92.46 分。发现的主要问题及原因：个别项目未按期完工，无法按时完成资金支付。主要原因是中央下达资金时间滞后，不能综合考虑配套设施的建设规模，确保资金充分利用。

（7）贺州学院三馆建设项目自评得分为 55.4 分。发现的主要问题及原因：由于该项目于 2018 年 7 月才开工建设，而该项目建设工期为 270 日历天，且由于 2018 年下半年雨水较多，严重影响了工程进度，故不能在 2018 年 12 月前完工并投入使用，不能实现预期目标，按时发挥应有的社会效

益。

（8）硕士学位授予单位立项建设项目自评得分为 96.5 分。发现的主要问题及原因：一是省部级项目的立项数量上未能达到预期目标，主要是由于部分博士、教授等高层次人才在科研项目申报过程中将主要的精力投入到国家自然科学基金项目申报中，其他教师的项目申报积极性未能充分调动起来，导致在省部级项目申报立项数量少于预期目标 2 项；二是学校配套的经费预算执行率未达到 100%，主要是因为农业、艺术、教育等建设点的实验室平台建设周期较长，需要经过发布、受理、评估、公示、审计、招投标等阶段，耗时较长，影响经费执行效率。下一步改进措施：学校今后将进一步强化支出绩效目标管理意识，提升财务管理工作水平，确保项目支出绩效目标实现，在下达项目任务书时一并下达绩效目标，加大项目负责人的培训，定期检查经费执行率，提高项目资金使用效率，不断完善目标和考核管理制度。在公开项目绩效自评结果的同时，需公开《项目支出绩效自评表》。

#### 第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指贺州市本级财政部门当年拨付的资金。

二、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。

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收入。

四、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。

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”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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：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。

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支出和公用支出。

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：纳入贺州市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指贺州市本级各部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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的各项资金，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。