

2020年度

吉首大学张家界学院部门决算

目录

第一部分吉首大学张家界学院概况

- 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

吉首大学张家界学院概况

一、 部门职责

吉首大学张家界学院是 2002 年 9 月经湖南省人民政府批准成立，由湖南省属综合性大学吉首大学举办，教育部确认的一所独立学院，正在转设为独立设置的普通本科高等学校。学院座落于国际著名旅游城市张家界市，占地面积 738 亩，学院设有文艺法学院、经济管理学院、理工农学院、医学院和通识教育中心五个教学机构，现有全日制本科学学生 8404 人，可招生本科专业 45 个，专任教师 475 人。学院基础设施先进，办学条件完备。拥有现代化的教学楼、实验实训中心；1.9 万平方米的图书馆环境优雅，馆藏丰富、中央空调开放；学院生活设施完备，建有 17 栋“花园式”学生公寓、标准化食堂、金融自助服务终端、医院、超市等，光纤网络免费覆盖。

学院重视校园文化建设，建有武陵风艺术馆等标志性文化场馆，构筑以境育人的平台；积极开展国际交流合作，先后与韩国、美国、意大利、澳大利亚、日本、加拿大等国的 13 所高校建立校际合作关系；以提高质量强校，以彰显特色名校，面向地方经济社会发展培养“通识素养宽厚、专业基础扎实、实践创新能力强”的应用型高级专门人才。

二、 机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。吉首大学张家界学院内设机构包括：党政办公室、组织人事处、教学科研处、学生工作处、图书馆、后勤保卫处、财务处、资产处、工会和团委等十个管理机构，文艺法学院、经济管理学院、理工农学院、医学院和通识教育中心五个教学机构。

（二）决算单位构成。吉首大学张家界学院单位 2020 年部门决算汇总公开单位构成包括：吉首大学张家界学院本级。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

部门：吉首大学张家界学院

公开 01 表
单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	817.52	一、一般公共服务支出	14	80.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出		
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	16	
五、事业收入	5	11,915.16	五、教育支出	17	14,379.20
六、经营收入	6		六、科学技术支出	18	
七、附属单位上缴收入	7		七、社会保障和就业支出	19	13.00
八、其他收入	8	199.38	八、住房保障支出	20	120.19
	9			21	
本年收入合计	10	12,932.06	本年支出合计	22	14,592.39
用事业基金弥补收支差额	11	1,660.33	结余分配	23	
年初结转和结余	12		年末结转和结余	24	
	13			25	
总计	14	14,592.39	总计	26	14,592.39

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

部门：吉首大学张家界学院

公开 02 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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		12,932.06	817.52		11,915.16			199.38
201	一般公共服务支出	80.00	80.00					
20104	发展与改革事务	80.00	80.00					
2010499	其他发展与改革事务	80.00	80.00					
205	教育支出	12,718.87	724.52		11,794.97			199.38
20502	普通教育	12,718.87	724.52		11,794.97			199.38
2050205	高等教育	12,718.87	724.52		11,794.97			199.38
208	社会保障和就业支出	13.00	13.00					
20807	就业补助	13.00	13.00					
2080701	就业创业服务补贴	13.00	13.00					
221	住房保障支出	120.19			120.19			
22102	住房改革支出	120.19			120.19			
2210201	住房公积金	120.19			120.19			

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：吉首大学张家界学院

公开 03 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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		14,592.39	9,194.26	5,398.13			
201	一般公共服务支出	80.00		80.00			
20104	发展与改革事务	80.00		80.00			
2010499	其他发展与改革事务	80.00		80.00			
205	教育支出	14,379.20	9,074.07	5,305.13			
20502	普通教育	14,379.20	9,074.07	5,305.13			
2050205	高等教育	14,379.20	9,074.07	5,305.13			
208	社会保障和就业支出	13.00		13.00			
20807	就业补助	13.00		13.00			
2080701	就业创业服务补贴	13.00		13.00			
221	住房保障支出	120.19	120.19				
22102	住房改革支出	120.19	120.19				
2210201	住房公积金	120.19	120.19				

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

部门：吉首大学张家界学院

公开 04 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	国有资本 经营预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	
一、一般公共预算财政拨款	1	817.52	一、一般公共服务支出	15	80.00	80.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19	724.52	724.52		
	6		六、科学技术支出	20				
	7		七、社会保障和就业支出	21	13.00	13.00		
	8			22				
本年收入合计	9	817.52	本年支出合计	23	817.52	817.52		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	817.52	总计	28	817.52	817.52		

注：本表反映部门本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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：吉首大学张家界学院

公开 05 表
单位：万元

项 目		本年支出		
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
合计		817.52	5.43	812.09
201	一般公共服务支出	80.00		80.00
20104	发展与改革事务	80.00		80.00
2010499	其他发展与改革事务	80.00		80.00
205	教育支出	724.52	5.43	719.09
20502	普通教育	724.52	5.43	719.09
2050205	高等教育	724.52	5.43	719.09
208	社会保障和就业支出	13.00		13.00
20807	就业补助	13.00		13.00
2080701	就业创业服务补贴	13.00		13.00

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

部门：吉首大学张家界学院

公开 06 表

单位：万元

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		302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	5.43	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	5.43	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用				
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	5.43		公用经费合计				

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：吉首大学张家界学院

公开 07 表
单位：万元

预算数						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

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

部门：吉首大学张家界学院

公开 08 表
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							

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

说明：湖南文理学院芙蓉学院没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：吉首大学张家界学院

公开 09 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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年度总计14,592.39万元，与2019年12,394.85万元相比，收、支总计各增加2,197.54万元，增长17.72%。

收入增长的主要原因：同比上年，财政拨款增长76.59万元，事业收入增长1,526.41万元，其他收入减少189.51万元，使用非财政拨款结余增长784.05万元。

支出增长的主要原因：同比上年，基本支出减少2,375.26万元，项目支出增加4,572.81万元。

二、收入决算情况说明

本年收入合计12,932.06万元，其中：一般公共预算财政拨款收入817.52万元，占6.32%；事业收入11,915.16万元，占92.14%；其他收入199.37万元，占1.54%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计14,592.39万元，其中：基本支出9,194.26万元，占63.01%；项目支出5,398.13万元，占36.99%；

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、支总计817.52万元，与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加76.59万元，增长10.34%。主要原因是：同比去年，国家奖助学金减少15.35万元，应征入伍国家资助金增加36.60万元，贫困生价格临时补贴增加5.43万元，高等教育教学课题经费增加35.00万元，高校助学贷款奖补、省级资助金增加3.91万元，新冠疫情防控资金增加11.00万元。

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817.52万元，占本年支出合计的5.60%。与2019年度相比，财政拨款支出增加76.59万元，增长10.34%。主要原因是：同比上年，国家奖助学金减少15.35万元，应征入伍国家资助金增加36.60万元，贫困生价格临时补贴增加5.43万元，高等教育教学课题经费增加35.00万元，高校助学贷款奖补、省级资助金增加3.91万元，新冠疫情防控资金增加11.00万元。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2020年度财政拨款支出817.52万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出80.00万元，占9.79%；教育（类）支出724.52万元，占88.62%；社会保障和就业（类）支出13.00万元，占1.59%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出决算为 817.52 万元，其中：

1. 一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务（项）支出决算为80.00万元。
2. 教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）支出决算为724.52万元。
3. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业创业服务补贴（项）支出决算为13.00元。

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 5.43 万元。

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。

2020 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。无因公出国（境）费支出预算与决算；

无公务用车购置费及运行维护费支出预算与决算；

无公务接待费支出预算与决算。

（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，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 0 万元，公务接待费支出决算 0 万元。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2020 年本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

九、关于机关运行经费支出说明

吉首大学张家界学院单位性质为经费自理事业单位，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 年本单位一般公共预算财政拨款项目一般性支出中无会议费开支，无培训费开支，无节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十一、关于政府采购支出说明

本年度无政府采购。

十二、关于国有资产占有情况说明

本单位经费自理事业单位年末无国有车辆，年末无单价 50 万元以上国有通用设备，年末无单价 100 万元以上国有通用设备。

十三、关于 2020 年度预算绩效情况的说明

1. 学校预算实行董事会领导下的院长负责制。张家界学院董事会是收入和支出总预算的最高主管机构，学院院长对学院的预算负责，各部门负责人对本部门的预算负责。

2. 预算编制坚持积极稳妥、统筹兼顾、保证重点、效益优先、勤俭节约、量入为出的原则。学院 2020 年

元月下达了《吉首大学张家界学院 2020 年财务预算安排》的通知，对学院 2020 年度预算做出了具体详细的安排，学院克服疫情困难、控制办学成本，厉行节约、强化管理，有计划地筹集和使用资金，提高资金的使用效益，最大限度地满足日常教学、行政、后勤及学院改制转设创建的整体要求。

3. 注重预算执行的监督、考核和评价。学院预算的执行由财务处在院务会的领导下组织实施，由董事会、监事会负责监督。强化预算支出进度的责任，定期严格考核各单位部门的预算执行进度；部门基本支出结转结余资金按年度清理收回、项目支出逐年结转。强化资金管理意识，不允许出现超预算和无预算支出，如因急需或国家、学院政策变化，需对预算进行调整时，负责管理、使用部门必须递交书面报告，说明经费使用的理由及详细用款计划，经院务会讨论通过后方可在年度预算内调剂；追加预算必须经董事会批准。财务处定期编写预算执行情况分析报告报董事会审议。

4. 绩效目标完成情况良好。学院遵循了《中华人民共和国预算法》和《政府会计制度》规定的原则、程序，厉行节约，严格落实预算控制和管理的各项制度，预算的编制、调整、执行和监督总体正常，流程控制有效。学院 2020 年度发展势头良好，基础设施建设、办学规模、师质建设、人才培养、学术研究、办学层次、疫情防控等方面均取得了很好的成果。内控制度较为健全、有效，各类资金使用、管理规范。财务运行总体正常，合理地安排资金，很好地完成了当年收支预算，为学校改制创建提供了有力有效地保障。

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。

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。

使用非财政拨款结余：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非财政拨款结余弥补收支差额的资金（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非财政拨款结余）。

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。

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。

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。

“三公”经费：指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。