

云南财经职业学院部门2020年度部门决算

目录

第一部分 云南财经职业学院概况

一、主要职能

二、部门基本情况

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收入支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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收入支出决算表

九、“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表

第三部分 2020年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

二、国有资产占用情况

三、政府采购支出情况

四、部门绩效自评情况

(一) 部门整体支出绩效自评情况

(二) 部门整体支出绩效自评表

(三) 项目支出绩效自评表

五、其他重要事项情况说明

第五部分 名词解释

第一部分 云南财经职业学院概况

一、主要职能

（一）主要职能

我校是2015年经云南省人民政府批准、教育部备案，省财政厅组建成立的公办高等职业院校，隶属于云南省教育厅。统一社会信用代码：12530000MB0M22306K。主要培养高等学历财经类应用人才，促进经济社会发展。会计、金融、财税、商贸等专业全日制高职专科学历教育以及非学历教育。

（二）2020年度重点工作任务介绍

1、2020年度重点工作任务

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记关于教育的重要论述和两次考察云南重要讲话精神，以及对云南工作的一系列重要指示精神，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，认真贯彻省委十届七次、八次、九次全会精神，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，坚持和加强党对学校

工作的全面领导，全面贯彻党的教育方针，聚焦立德树人根本任务。以省委教育工委、省教育厅党组对学校巡察整改工作为导向，全面推进从严治党，强化党建工作责任制，完善学校内部管理体系。抓实学校十三五规划收官工作，谋划好学校十四五开局工作，推动学校高质量跨越发展。

（1）加强党对学校工作的全面领导，落实立德树人根本任务。深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九届四中全会精神；群防群控，全力做好新冠肺炎疫情防控工作；把党的领导贯穿办学治校、教书育人全过程；进一步加强意识形态工作；坚持和完善党委领导下的校长负责制；着力打造高素质专业化干部人才队伍；完善协同育人新格局；完善协同育人新格局。

（2）以巡察整改工作为导向，深入推进全面从严治党。扎实做好2019年巡察整改工作；纵深推进全面从严治党；持续推进内部巡察工作。

（3）以巡察整改为抓手，持续推进党风廉政建设和纪律作风建设，强化纪律作风建设，筑牢思想防线。

（4）强化制度保障，不断建立和完善学校各项规章制度。加强制度建设，为教育教学提供制度保障

(5) 推进内涵建设，提升办学核心竞争力，进一步深化教育教学改革。

(6) 推进校园基础能力建设，提高教育教学保障水平。积极推进校园基础设施建设，提升校园环境；积极推进数字化校园建设，提升教育教学信息化水平；积极做好图书馆资源建设及管理提升工作；积极推进继续教育和培训工作，提升社会服务能力。

(7) 全力抓好脱贫攻坚，推进挂包帮和对口教育扶贫工作。坚持不懈抓脱贫攻坚，持之以恒推进挂包帮和对口教育扶贫工作；助力教育脱贫，做好贫困家庭专项招生及资助工作。

(8) 加强统战工作和群团工作，切实做好统一战线工作；加强对共青团、学生会、学生群团组织的领导和建设；加强退休教职工服务工作。

2、2020年度主要工作成效

2020年是“十三五”规划的收官之年。经过五年的持续奋斗连年扩招，特别是克服了2020年的新冠疫情影响，学校的办学规模取得新的历史性成就，“十三五”规划主要目标任务圆满完成。学校办学规模、专业设置、经济效益、教学科研和校园规划建设迈上了一个新台阶，办学基础能力显著提高，与办学规模相匹配。

——办学规模。截止2020年12月31日在校生总人数达到6,527人，比上年5,094人增加1,433人，增幅28%，比“十三五”规划提出的5,000人增加1,527人，增幅30.54%。

——专业设置。从传统的财经类专业发展建设成现在跨领域、跨行业的4个专业群17个专业，有15个专业在招生。

——经济效益。从2016年的年收入7,808万元到2020年的年收入11,424万元，增长了46.31%，平均年增长9.26%，规模效益显著，保障能力增强。

——教学科研。对教学科研的投入前所未有，超过了经费收入的10%，新建了第二个校内实训基地，第二教学楼和8号教学楼教室全部建设成多媒体教室，至此学校全部教室均已购建为多媒体教室，数字校园建设初见成效，达到了“数字校园中央实验校”的验收标准。

——校园规划建设。成功发行了“云南财经职业学院建设项目专项债券”，募集资金1.6亿。对第二教学楼、校园道路及水电管网进行了大修缮改造，新建了图书馆、第三教学楼、三栋学生公寓和第二校内实训基地，15号学生公寓建设正在紧锣密鼓的推进。

二、部门基本情况

（一）部门决算单位构成

纳入云南财经职业学院部门2020年度部门决算编报的单位共1个。其中：行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位1个，其他事业单位0个。

（二）部门人员和车辆的编制及实有情况

云南财经职业学院2020年末实有人员编制240人，。其中：行政编制0人（含行政工勤编制0人），事业编制240人（含参公管理事业编制0人）；在职在编实有行政人员0人（含行政工勤人员0人），事业人员194人（含参公管理事业人员0人）。

离退休人员0人。从2016年起退休人员退休费由社保基金发放，按照编报要求由社保局负责填报，学校不再填报。

实有车辆编制10辆，在编实有车辆6辆。

第二部分 2020年度部门决算表

详见附件，本部门2020年度无国有资本经营预算财政拨款收支，故《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》无数据。

第三部分 2020年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

云南财经职业学院部门2020年度收入合计11,433.13万元。其中：财政拨款收入7,117.20万元，占总收入的62.25%；上级补助收入0.00万元，占总收入的0.00%；事业收入3,464.60万元，占总收入的30.30%；经营收入800.59万元，占总收入的7.00%；附属单位缴款收入0.00万元，占总收入的0.00%；其他收入50.74万元，占总收入的0.44%。云南财经职业学院2020年收入决算数较2019年增长1,940.35万元，增长比例16.97%，主要原因是学校2020年扩招，在校生成数增加，财政拨款增加、教育收入增加。

二、支出决算情况说明

云南财经职业学院部门2020年度支出合计13,471.43万元。其中：基本支出6,384.96万元，占总支出的47.40%；项目支出6,686.28万元，占总支出的49.63%；上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出共400.20万元，占总支出的2.97%。云南财经职业学院2020年支出决算数较2019年减少1,176.67万元，减少比例8.73%，主要原因是云财教〔2018〕282号文下达云南财经职业学院建设项目经费1.6亿元，资金拨付至学校开设

的实体银行账户（列银行存款，非零余额账户用款额度），因项目周期自2017-2020年，分年度分阶段逐步实施，2018年末，结余14,202.14万元，2019年使用7,200.68万元，2019年末结余7,001.47万元，2020年使用3,028.72万元。

（一）基本支出情况

2020年度用于保障云南财经职业学院机关、下属事业单位等机构正常运转的日常支出6,384.96万元。较2019年增长631.9万元，增长比例9.9%，主要原因是部门人员增加，保障基本运转的人员工资和公用经费也相应增长。包括基本工资、津贴补贴等人员经费支出4,171.50万元，占基本支出的65.33%。办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费2,213.46万元，占基本支出的34.67%。

（二）项目支出情况

2020年度用于保障云南财经职业学院机构、下属事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出6,686.28万元。较2019年减少1,870.23万元，减少比例27.97%，主要原因云财教〔2018〕282号文下达云南财经职业学院建设项目经费1.6亿元，资金拨付至学校开设的实体银行账户（列银行存款，非零余额账户用款额度），因项目周期自2017-2020年，分年度分阶段逐步实施，

2018年末，结余14,202.14万元，2019年使用7,200.68万元，2019年末结余7,001.47万元，2020年使用3,028.72万元。项目支出主要用于保障学校专项工作，促进教育质量提升发展，资助各类贫困学生等方面。具体项目开支及开展工作情况：

1、2050202 中等职业教育云财教〔2020〕117号 中等职业教育学生资助（奖学金）补助资金2.4万元；

2、2050305 高等职业教育 学生资助资金634.52万元，其中包括：

(1)云财教〔2020〕34号 高等教育学生资助中央补助经费403.2万元；

(2)云财教〔2020〕61号 高校国家助学金补助资金94.22万元；

(3)云财教〔2020〕98号 高等职业教育学生资助（奖学金）补助资金10万元；

(4)云财教〔2020〕256号、云财教〔2020〕316号下达的高等职业教育（助学金）100.1万元，其中包括：

①云财教〔2020〕256号 高等职业教育学生资助（助学金）补助资金91.1万元；

②云财教〔2020〕316号 高等职业教育学生资助（助学金）补助资金9万元；

3、云财教〔2018〕282号 云南财经职业学院建设项目
3,028.72万元；

4、云财教〔2020〕155号、云财教〔2020〕273号、云财教〔2020〕399号下达的2050305 高等职业教育 高校生均经费
1,164.84万元，其中包括：

(1)云财教〔2020〕155号 省属公办高校专科生均专项资金
938.01万元；

(2)云财教〔2020〕273号 省属公办高校专科生均专项资金
48.41万元；

(3)云财教〔2020〕399号 省属公办高校专科生均专项资金
178.02万元；

5、云财教〔2020〕276号、云财教〔2020〕279号、云财教〔2020〕245号 现代职业教育质量提升专项资金373.8万，
其中包含：

(1)云财教〔2020〕276号 现代职业教育质量提升专项资金
260.96万元；

(2)云财教〔2020〕279号 现代职业教育质量提升专项资金
27.84万元；

(3)云财教〔2020〕245号 现代职业教育质量提升专项资金
85万元；

6、云财建〔2020〕440号 大中型水库移民后期扶持职业教育补助资金 61.6 万元；

7、云财行〔2019〕282号 云岭教学名师特殊生活补贴 3 万元。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

云南财经职业学院部门2020年度一般公共预算财政拨款支出8,273.00万元，占本年支出合计的61.41%。较2019年增长3,497.84万元，增长比例42.28%，主要原因是学校在校生不断增加，办学规模不断扩大，财政通过生均拨款方式保障的支出增加，中央和省级加大对教育的专项投入。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 教育（类）支出7,917.44万元，占一般公共预算财政拨款总支出的95.70%。其中：2050199 其他教育管理事务支出3万元；2050302 中等职业教育2.4万元；2050305 高等职业教育7,912.04万元。主要用于保障机构正常运转、人员经费、日常公用以及事业发展的项目开支。

2. 社会保障和就业（类）支出 5.56 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.07%。 2080502 事业单位离退休 5.56 万元，主要用于离退休公用经费开支。

3. 住房保障（类）支出 350.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 4.23%。2210201 住房公积金 350 万元，主要用于为职工缴纳住房公积金。

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况

云南财经职业学院部门2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为19.6万元，支出决算为9.93万元，完成预算的50.66%。其中：公务用车购置及运行费支出决算为9.67万元，完成预算的63.2%；公务接待费支出决算为0.26万元，完成预算的6.05%。

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数比2019年减少5.73万元，下降36.60%。其中：公务用车购置及运行费支出决算减少4.68万元，下降32.62%；公务接待费支出决算减少1.05万元，下降80.17%。学院2020年未发生因公出国境费用，车辆运行强度较上年减少、车辆维修费用较上年减少，公务接待批次、人次较上年减少。

年内学校公务用车购置为零，年末保有公务用车数量6辆。

本年度学校使用公共预算财政拨款开支的公务接待8批次共65人次合计开支0.26万元。

(二) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出9.67万元，占97.38%；公务接待费支出0.26万元，占2.62%。具体情况如下：

1. 公务用车购置及运行维护费支出9.67万元。其中：

公务用车购置支出0.00万元，购置车辆0.00辆。

公务用车运行维护支出9.67万元，开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为6辆。主要用于日常公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。

2. 公务接待费0.26万元。其中：

国内接待费支出0.26万元（其中：外事接待费支出0.00万元），共安排国内公务接待8批次（其中：外事接待0批次），接待人次65人（其中：外事接待人次0人）。主要用于兄弟学校来访等发生的接待支出。国（境）外接待费0.00万元，共安排国（境）外公务接待0批次，接待人次0人。

第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

云南财经职业学院是公办高等职业院校（事业单位），无机关运行经费收支。

二、国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，云南财经职业学院部门资产总额 63,583.25 万元，其中，流动资产 10,843.50 万元，固定资产 26,183.16 万元，对外投资及有价证券 179.23 万元，在建工程 9,100.84 万元，无形资产 17,276.53 万元，其他资产 0 元。学院按照《高校会计制度》计提固定资产折旧和无形资产摊销，2020 年累计折旧金额为 9,767.21 万元，累计摊销金额为 3,601.64 万元。与上年相比，本年资产总额增加 2,246.89 万元，其中固定资产减少 630.59 万元。无形资产增加 566.64 万元；在建工程增加 3,566.42 万元。

国有资产占有使用情况表

单位：万元

项目	行次	资产总额	流动资产	固定资产						对外投资/有价证券	在建工程	无形资产	其他资产
				小计	房屋构筑物	车辆	单价 200 万元以上大型设备	其他固定资产	减：累计折旧				
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合计	1	63583.25	10843.49	26183.16	28289.84	166.77	1182.96	6310.79	9767.21	179.23	9100.84	17276.53	

填报说明：

1. 资产总额=流动资产+固定资产+对外投资/有价证券+在建工程+无形资产+其他资产（其中固定资产抵扣了累计折旧，无形资产抵扣了累计摊销）
2. 固定资产=房屋构筑物+车辆+单价 200 万元以上大型设备+其他固定资产-累计折旧。
3. 填报金额为资产“账面原值”。

三、政府采购支出情况

2020年度，部门政府采购支出总额200万元，其中：政府采购货物支出200万元；占政府采购支出总额的100%。采购项目为：云财教〔2020〕91号 校企共建财经实践教学基地建设专项资金。

四、部门绩效自评情况

部门绩效自评情况详见附表（附表10-附表12）。

五、其他重要事项情况说明

2020年末结转项目资金3,972.75万元，为云财教〔2018〕282号文下达云南财经职业学院建设项目经费1.6亿元，资金拨付至学校开设的实体银行账户（列银行存款，非零余额账户用款额度），因项目周期自2017-2020年，分年度分阶段逐步实施，2018年末，结余142,021.14万元，2019年末结余7,001.47万元，2020年使用3,028.72万元，截止2020年末结余3,972.72万元。

2020年末结余2,207.81万元（其中：基本支出结余1,807.42万元，经营结余400.39万元），提取专用结余857.47万元，事业单位转入非财政拨款结余1,350.35万元。

六、相关口径说明

（一）基本支出中人员经费包括工资福利支出和对个人和家庭的补助，公用经费包括商品和服务支出、资本性支出等人员经费以外的支出。

（二）机关运行经费指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

（三）按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（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，指单位公务出国（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，指公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括省部级干部专车、一般公务用车和执法执勤用车；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

（四）“三公”经费决算数：指各部门（含下属单位）当年通过本级财政一般公共预算财政拨款和以前年度一般公共预算

财政拨款结转结余资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出数（包括基本支出和项目支出）。

第五部分 名词解释

情况说明里涉及到需要解释说明的决算相关专用名词，在此进行说明解释。若没有涉及专用名词，请说明不涉及专用名词。

一、收入科目

财政拨款收入：省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。

事业单位经营收入：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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按规定用途继续使用的资金。

二、支出科目

教育支出：反映教育管理方面的支出。

社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

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。

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、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

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。

资本性支出：反映各单位安排的资本性支出，切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在本科目反映。

农林水支出：反映单位大中型水库库区基金支出。

其他支出：其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出。