

目 录

一、学校概况.....	3
(一) 学校基本情况.....	3
(二) 主要工作职责.....	4
(三) 机构设置.....	5
二、2019 年部门决算情况.....	7
(一) 收入支出决算情况.....	7
(二) 收入决算情况.....	8
(三) 支出决算情况.....	10
(四) 财政拨款收入支出决算情况.....	13
(五) 一般公共预算财政拨款支出情况.....	15
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出情况.....	17
(七) 财政拨款“三公”经费支出决算情况.....	19
(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出情况.....	19
三、关于“三公”经费支出说明.....	20
四、关于机关运行经费支出说明.....	21
五、关于政府采购支出说明.....	22
六、关于国有资产占用情况说明.....	22
七、关于 2019 年预算绩效情况说明.....	23
(一) 预算绩效管理工作开展情况.....	23
(二) 部门决算中项目绩效自评结果.....	25
(三) 绩效评价结果应用情况.....	36

八、名词解释.....	37
(一) 收入科目.....	37
(二) 支出科目.....	38

武汉纺织大学

2019 年部门决算信息公开说明

武汉纺织大学 2019 年部门决算已经湖北省财政厅批复（鄂财办发[2020]16 号）。根据《中华人民共和国预算法》、《地方预决算公开操作规程》（财预〔2016〕143 号）和相关预决算信息公开工作要求，现向社会公开我校 2019 年部门决算信息。

一、学校概况

（一）学校基本情况

武汉纺织大学位于湖北省武汉市，占地 2000 多亩，拥有阳光、南湖、东湖、雄楚四个校区。学校秉承“崇真尚美”的校训，弘扬“自强不息、经天纬地”的大学精神，坚持特色发展，实行开放办学，主动服务纺织行业和地方经济社会发展，历经六十余载，已成为理、工、文、经、管、艺等多学科协调发展、特色鲜明、优势突出的普通高等院校，是国家首批“中西部高校基础能力建设工程”建设高校、教育部“卓越工程师教育培养计划”实施高校、湖北省“国内一流学科”建设高校、全国十大时装名校，致力于建设环境优雅、精神卓越、师生爱戴、社会尊重、特色鲜明的高水平大学。

学校拥有 20 个教学院部，现有本科专业 66 个，其中国家特色专业 4 个、国家级一流专业建设点 3 个，教育部工程教育认证专业 2 个、“卓越工程师教育培养计划”专业 8 个，湖北省品牌专业 7 个、省级一流专业建设点 14 个；拥有 15 个硕士学位授权一级学科、9 个硕士专业学位授权类别，覆盖工学、艺术学、管理学、法学、理学、经济学等六大学科门类；拥有 8 个湖北省一级重点学科、5 个省优势和特色学科，“现代纺织技术”和“时尚创意文化”2 个学科群列入湖北省“十三五”省属高校优势特色学科群重点建设，纺织科学与工程入选湖北省“国内一流学科建设学科”。

学校现有在校生 25914 人，其中普通本科生 18762 人，研究生 1559 人(其中来华留学生 127 人)。

学校独立核算机构 1 个。现有在职教职工 1875 人，临时工 397 人，离休人员 12 人，退休人员 708 人。

(二) 主要工作职责

1. 学校是由国家设立的全日制普通高等学校，一直坚持社会主义办学方向，全面贯彻党和国家的教育方针，努力建设以工学为主体，理、工、文、经、管、艺等多学科协同发展、特色鲜明的高水平大学。

2. 学校以人才培养为根本任务，优先保障教育教学，致力于培养知识、能力、品格协调发展，具有创新精神和实践能力的高素质应用型创新人才。

3. 学校坚持“现代纺织、大纺织、超纺织”的特色发展方向，按照“一元领先、多元并进、突出特色、协同发展”的学科建设思路，自主设置和调整学科，并根据经济社会发展需要，优化专业结构。

4. 学校以开展全日制本科和研究生学历教育为主，根据社会需求和办学条件，适当开展其他形式的办学活动，在国家核定范围内合理确定办学规模。学校依法确定和调整办学层次和学历教育修业年限，实行学分制。

5. 学校依法对符合条件者颁发学业证书和学位证书，依法并经特别程序，向为社会进步和学校事业发展做出特别贡献的知名人士授予名誉学位。

6. 学校大力开展基础研究、应用研究和技术开发，实现知识创新、技术创新和成果转化，促进行业科技进步和创新型国家建设。

7. 学校实行开放办学，利用自身优势和条件，为行业、地方发展提供服务，以服务谋生存，以特色促发展。

8. 学校坚持文化育人，继承优秀传统文化，吸纳世界先进文化，培育大学特色文化，推动社会文明与进步。

9. 学校建立健全教学质量保障体系、学术评价体系和社会服务体系，不断提高人才培养质量和办学水平。

（三）机构设置

1. 教学院部（共 20 个）

纺织科学与工程学院、机械工程与自动化学院、化学与化工学院、环境工程学院、电子与电气工程学院、数学与计算机学院、材料科学与工程学院、艺术与设计学院、服装学院、传媒学院、管理学院、会计学院、经济学院、外国语学院、马克思主义学院、伯明翰时尚创意学院、人工智能学院（现代纺织学院）、国际教育学院、体育课部、继续教育学院。

2. 机关职能部门（共 22 个）

学校办公室（主体办）、纪委办公室（监察处）、组织部（党校、机

关党委）、宣传部（新闻中心）、统战部、学生工作部（学生工作处、武装部）、研究生工作部（研究生工作处）、保卫部（保卫处）、工会、团委、发展规划处、教务处、科学技术处、人事处、财务处、审计处、招生就业处、国际交流与合作处（港澳台事务工作办公室）、资产与实验室管理处、基建管理处、离退休工作处（离退休党委）、校友工作办公室。

3. 直属附属单位（共 11 个）

后勤集团、采购与招标管理中心、图书馆、档案馆、信息技术中心、教师发展中心、期刊社、技术研究院、医院、资产经营有限责任公司、中欧国际职业教育培训中心。

二、2019 年部门决算情况

(一) 收入支出决算情况

表一 收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：武汉纺织大学

2019 年度

收 入			支 出		
项 目	行次	金额	项 目	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	41,744.17	一、一般公共服务支出	29	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	10,407.00	二、外交支出	30	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	31	
四、事业收入	4	31,295.80	四、公共安全支出	32	
五、经营收入	5		五、教育支出	33	67,483.42
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	34	987.71
七、其他收入	7	2,180.58	七、文化旅游体育与传媒支出	35	68.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	5,770.00
	9		九、卫生健康支出	37	41.17
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	
	22		二十二、其他支出	50	10,407.00
	23			51	
本年收入合计	24	85,627.55	本年支出合计	52	84,757.29
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	53	568.81
年初结转和结余	26	2,362.36	年末结转和结余	54	2,663.80
	27			55	
总 计	28	87,989.90	总 计	56	87,989.90

2060599	其他科技条件与服务支出	100.00	100.00					
20609	科技重大项目	400.00	400.00					
2060901	科技重大专项	400.00	400.00					
20699	其他科学技术支出	28.00	28.00					
2069901	科技奖励	28.00	28.00					
207	文化旅游体育与传媒支出	68.00	68.00					
20701	文化和旅游	60.00	60.00					
2070111	文化创作与保护	60.00	60.00					
20799	其他文化体育与传媒支出	8.00	8.00					
2079902	宣传文化发展专项支出	8.00	8.00					
208	社会保障和就业支出	5,770.00			5,770.00			
20805	行政事业单位离退休	5,770.00			5,770.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,122.00			4,122.00			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,648.00			1,648.00			
210	卫生健康支出	41.17	41.17					
21011	行政事业单位医疗	41.17	41.17					
2101102	事业单位医疗	41.17	41.17					
229	其他支出	10,000.00	10,000.00					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	10,000.00	10,000.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	10,000.00	10,000.00					
232	债务付息支出	407.00	407.00					
23204	地方政府专项债务付息支出	407.00	407.00					
2320498	其他地方自行试点项目收益专	407.00	407.00					

项债券付息支出							
---------	--	--	--	--	--	--	--

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

学校 2019 年度本年收入 85,627.55 万元,较上年增加 12,327.03 万元,增长 16.82%。增加的主要原因：①一般公共预算财政拨款 2019 年较上年增加 6,834.28 万元,增幅 19.58%。变化的主要原因有：增加生均拨款 2,363.06 万元、增加捐资配比资金财政拨款 906.91 万元、增加双一流专项建设资金 3,194.00 万元、增加 2018 和 2019 年支持地方高校改革发展专项资金 1,695.59 万元等；②政府性基金预算财政拨款 2019 年较上年增加 10,407.00 万元,其中：增加 2018 年高等教育专项债券资金 10,000.00 万元,增加支付债券利息资金拨款 407.00 万元。③事业收入较上年增加 3,325.66 万元,增长 11.89%。一是 2019 年学校根据学校实际情况,调整办学格局,将东湖校区采用联合办学模式以增加学校事业收入,使得专户管理事业收入增加 2,271.80 万元；二是为适应政府会计制度改革需要,学校对往来款项进行了集中清理,并根据审计公司的建议,对一些长期挂账的暂存款做收回处理,使得其他教育事业收入增加 1,548.49 万元等。

(三) 支出决算情况

表三 支出决算表

公开 03 表

部门：武汉纺织大学

2019 年度

金额单位：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		84,757.29	54,468.13	30,289.17			
205	教育支出	67,483.42	48,698.13	18,785.29			
20501	教育管理事务	11.00		11.00			
2050101	行政运行	5.00		5.00			

2050102	一般行政管理事务	6.00		6.00			
20502	普通教育	67,462.42	48,698.13	18,764.29			
2050205	高等教育	67,462.42	48,698.13	18,764.29			
20599	其他教育支出	10.00		10.00			
2059999	其他教育支出	10.00		10.00			
206	科学技术支出	987.71		987.71			
20604	技术研究与开发	459.71		459.71			
2060402	应用技术研究 与开发	459.71		459.71			
20605	科技条件与服务	100.00		100.00			
2060599	其他科技 条件与服务 支出	100.00		100.00			
20609	科技重大项目	400.00		400.00			
2060901	科技重大 专项	400.00		400.00			
20699	其他科学技术支出	28.00		28.00			
2069901	科技奖励	28.00		28.00			
207	文化旅游体育与传媒支出	68.00		68.00			
20701	文化和旅游	60.00		60.00			
2070111	文化创作 与保护	60.00		60.00			
20799	其他文化体育与传媒支出	8.00		8.00			
2079902	宣传文化 发展专项支 出	8.00		8.00			
208	社会保障和就业支出	5,770.00	5,770.00				
20805	行政事业单位离退休	5,770.00	5,770.00				
2080505	机关事业单位 单位基本养	4,122.00	4,122.00				

	老保险缴费支出						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,648.00	1,648.00				
210	卫生健康支出	41.17		41.17			
21011	行政事业单位医疗	41.17		41.17			
2101102	事业单位医疗	41.17		41.17			
229	其他支出	10,000.00		10,000.00			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	10,000.00		10,000.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	10,000.00		10,000.00			
232	债务付息支出	407.00		407.00			
23204	地方政府专项债务付息支出	407.00		407.00			
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	407.00		407.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

本年决算支出 84,757.29 万元，较上年增加 12,116.36 万元，增长 16.68%。增加的主要原因是基本支出中的人员经费和项目经费的支出有所增加。学校每年正常的职称晋升聘用和引进新进教职工、高端人才都会影响人员经费的增长；2019 年开始缴交机关事业单位基本医疗保险费和职业年金，也较大幅度地增加了人员经费支出。同时，学校高度重视省政府及省财政厅相关要求，采取多种措施加快财政资金的使用效率，2019 年较好的完成了预算执行进度，提高了项目执行率，此外，2019 年增加高等教育专项债券项目支出 10,000.00 万元，增加债券利息支出 407.00 万元等。

(四) 财政拨款收入支出决算情况

表四 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：武汉纺织大学

2019 年度

金额单位：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	41,744.17	一、一般公共服务支出	30			
二、政府性基金预算财政拨款	2	10,407.00	二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34	40,654.73	40,654.73	
	6		六、科学技术支出	35	987.71	987.71	
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	68.00	68.00	
	8		八、社会保障和就业支出	37			
	9		九、卫生健康支出	38	41.17	41.17	
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			

	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48			
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50			
	22		二十二、其他支出	51	10,407.00		10,407.00
	23			52			
本年收入合计	24	52,151.17	本年支出合计	53	52,158.61	41,751.61	10,407.00
年初财政拨款结转和结余	25	7.45	年末财政拨款结转和结余	54			
一、一般公共预算财政拨款	26	7.45		55			
二、政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总 计	29	52,158.61	总 计	58	52,158.61	41,751.61	10,407.00

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。

1、财政拨款收入：2019年，学校财政拨款总额为52,151.17万元。其中：中央财政一般公共预算财政拨款收入14,075.39万元，占财政拨款总额的26.99%；省级财政一般公共预算拨款收入26,667.77万元，占财政拨款总额的51.13%；政府性基金预算财政拨款10,407.00万元，占财政拨款总额的19.96%；国有资产收益拨款1,001.00万元，占财政拨款总额的1.92%。

2、财政拨款支出：2019年，学校财政拨款支出总额52,158.61万元。其中：基本支出中人员经费支出23,552.00万元，占财政拨款支出总额的

45.15%；基本支出中日常公用经费支出 1,706.40 万元，占财政拨款支出总额的 3.27%；项目支出 26,900.21 万元，占财政拨款支出总额的 51.58%。

（五）一般公共预算财政拨款支出情况

表五 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：武汉纺织大学

2019 年度

金额单位：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		41,751.61	25,258.40	16,493.21
205	教育支出	40,654.73	25,258.40	
20501	教育管理事务	11.00		
2050101	行政运行	5.00		
2050102	一般行政管理事务	6.00		
20502	普通教育	40,633.73	25,258.40	
2050205	高等教育	40,633.73	25,258.40	
20599	其他教育支出	10.00		
2059999	其他教育支出	10.00		
206	科学技术支出	987.71		
20604	技术与开发	459.71		
2060402	应用技术与开发	459.71		
20605	科技条件与服务	100.00		
2060599	其他科技条件与服务支出	100.00		
20609	科技重大项目	400.00		
2060901	科技重大专项	400.00		
20699	其他科学技术支出	28.00		
2069901	科技奖励	28.00		
207	文化旅游体育与传媒支出	68.00		
20701	文化和旅游	60.00		
2070111	文化创作与保护	60.00		
20799	其他文化体育与传媒支出	8.00		
2079902	宣传文化发展专项支出	8.00		
210	卫生健康支出	41.17		
21011	行政事业单位医疗	41.17		
2101102	事业单位医疗	41.17		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2019年，学校一般公共预算财政拨款支出41,751.61万元，其中：基本支出25,258.40万元，占此类支出的60.50%，项目支出16,493.21万元，占此类支出的39.50%。

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出情况

表六 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：武汉纺织大学

2019 年度

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	22,713.00	302	商品和服务支出	1,706.40	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	9,382.00	30201	办公费	20.38	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	63.15	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费	28.28	310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.07	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	9,205.00	30205	水费	101.95	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费	233.02	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	40.62	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	116.81	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	656.00	30211	差旅费	115.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	3,200.00	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	117.19	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	270.00	30214	租赁费	104.59	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	839.00	30215	会议费	2.18	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	183.14	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	409.76	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	225.85	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		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	170.30	399	其他支出	
30307	医疗费补助	246.10	30227	委托业务费	14.84	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	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用	88.31			
			30240	税金及附加费用	23.01			
			30299	其他商品和服务支出	240.85			
人员经费合计		23,552.00	公用经费合计				1,706.40	

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。

2019年，一般公共预算财政拨款基本支出25,258.40万元，其中：人员经费23,552.00万元，占此类支出的93.24%，公用经费1,706.40万元，占此类支出的6.76%。

（七）财政拨款“三公”经费支出决算情况

表七 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：武汉纺织大学

2019 年度

金额单位：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财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，包括一般公共预算财政拨款预算数和政府性基金财政拨款预算数，此数据由单位自己填报。决算数包括当年一般公共预算财政拨款、政府性基金财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2019 年，学校以财政拨款安排的“三公”经费支出为 0。

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出情况

表八 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：武汉纺织大学

2019 年度

金额单位：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			10,407.00	10,407.00		10,407.00	
229	其他支出		10,000.00	10,000.00		10,000.00	
22904	其他政府性基金及 对应专项债务收入 安排的支出		10,000.00	10,000.00		10,000.00	
2290402	其他地方自 行试点项目收 益专项债券收 入安排的支出		10,000.00	10,000.00		10,000.00	

232	债务付息支出		407.00	407.00		407.00	
23204	地方政府专项债务付息支出		407.00	407.00		407.00	
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出		407.00	407.00		407.00	

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。

2019年，学校使用2018年高等教育专项债券资金10,000.00万元，同时支付债券利息407.00万元。

三、关于“三公”经费支出说明

“三公”经费支出对比情况表

单位：万元

经济分类科目	2019年 决算	2018年 决算	2019年 预算	上下年 决算差异	预决算差 异
公务接待费	16.58	30.09	70.00	-13.51	-53.42
因公出国（境）费	38.49	34.35	50.00	4.14	-11.51
公务用车购置及运行费	49.97	22.20	50.00	27.77	-0.03
其中：公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
公务用车运行费	49.97	22.20	50.00	27.77	-0.03
总 计	105.04	86.64	170.00	18.40	-64.96

2019年，学校以财政拨款安排的“三公”经费支出额为0。以专户管理的事业收入和其他资金安排的“三公”经费支出总额为105.04万元。比上年决算数增加18.40万元，比2019年预算数节约64.96万元，完成2019年预算额的61.79%。

2019年，学校公务接待费支出为16.58万元，全年国内公务接待累计184批次，累计1475人次。与上年决算数相比减少13.51万元，与年初预算相比节约53.42万元，减少的主要原因是学校为节约成本，进一步压缩“三公”经费支出，同时没有上年度校庆接待影响，使得公务接待费比上年较大幅度减少。

2019年，学校因公出国（境）费用开支为38.49万元，全年因公出国（境）团组数2个，累计6人次。与上年决算数相比增加4.14万元，与年初预算相比节约11.51万元。增加的主要原因是2019年学校为了加强“双一流”建设，提升办学水平和国际知名度，主动加强与国际知名学校进行合作和交流。

2019年学校没有新购公务用车，年底公务用车保有量11辆。公务用车运行维护费49.97万元，与上年决算数相比增加27.77万元，与年初预算持平。公务用车运行费提高的主要原因是部分2018年公务用车运行费用在2019年结账报销。

四、关于机关运行经费支出说明

2019年度学校机关运行经费总支出7,603.81万元。其中：办公费107.54万元、印刷费72.15万元、咨询费62.08万元、手续费0.61万元、水费602.09万元、电费1,026.64万元、邮电费54.81万元、取暖费84.23万元、物业管理费958.80万元、差旅费278.19万元、因公出国（境）费38.49万元、维修（护）费273.97万元、租赁费204.59万元、会议费4.40万元、公务接待费16.58万元、专用材料费506.56万元、劳务费196.57万元、委托业务费198.60万元、工会经费110万元、公务用车运行维护费49.97万元、

福利费 200 万元、其他交通费 162.41 万元、税金及附加费 153.81 万元、其他商品和服务支出 2,240.71 万元。

2019 年度学校机关运行经费总支出比年初预算数节约 2,062.59 万元，完成预算额的 78.66%；比上年度减少 570.77 万元，降低了 6.98%。减少的主要原因：一是学校坚持贯彻执行过紧日子的政策，继续压缩一般性公用经费开支，如压减办公费等；二是学校 2019 年减少一般维修，使得维护（修）费有较大幅度节支。

五、关于政府采购支出说明

学校 2019 年政府采购支出总金额 9,929.31 万元，其中：政府采购货物支出为 7,085.67 万元，政府采购工程支出为 2,567.16 万元，政府采购服务支出为 276.48 万元。授予中小企业合同金额 9,045.54 万元，占政府采购支出总额的 91.10%，其中：授予小微企业合同金额 5,427.32 万元，占政府采购支出总额的 54.66%。

六、关于国有资产占用情况说明

截止 2019 年 12 月 31 日，学校共有车辆 44 辆，其中：领导干部用车 2 辆、一般公务用车 9 辆、其他用车 33 辆。其他用车主要是接送教职工及学生上下班（学）的通勤车辆、用于安全巡逻的电动车及待报废车辆等。单位价值 50 万元以上通用设备 64 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 6 台（套）。

七、关于 2019 年预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求,我校委托湖北汉牛会计师事务所有限公司对我校 2019 年度项目支出全面开展绩效自评,共涉及一级项目 8 个。从评价情况来看,项目符合国家、湖北省的相关规划、法律法规、政策意见,立项程序规范,绩效目标基本合理;管理制度基本健全,总体执行有效,资金使用基本合规;产出良好,效益明显,服务对象满意度高,具有较强的可持续性。

组织开展部门整体支出绩效评价,从评价情况来看,2019 年部门整体支出绩效自评得分 94.89 分,自评等级为“优”。学校较好地完成了部门整体支出年度绩效目标。在人才培养、科学研究、学科发展、师资队伍建设、社会服务、办学条件改善等方面做了大量工作,取得了明显成效。培养了具有创新精神和实践能力的高素质应用型创新人才,促进了科学研究上规模上层次,打造了优势学科和特色专业,引进了高水平人才,促进了地方纺织行业发展,改善了教学环境和条件。

附：2019 年度武汉纺织大学部门整体支出绩效自评表

单位名称	武汉纺织大学				
基本支出总额	54,468.12 万元		项目支出总额	30,289.17 万元	
预算执行情况 (万元) (20 分)		预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (A/B)	得分
	部门整体支出总额	93,032.65	84,757.29	93.43%	18.69
一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值	实际完成值	得分
目标 1 (17 分): 坚持以人才培养为根本任务,践行特色办学理念,打造专业品牌和特色,加强课程建设。					
产出指标	数量指标	招生计划完成率	100%	100%	1

		本科生就业率	93%	91.19%	1.96
		研究生就业率	95%	95.40%	2
		学士学位授予率	97%	97.27%	2
		国家级本科质量工程项目数	1项	3项	2
		省级本科质量工程项目数	2项	14项	2
		精品资源共享课、视频公开课数量	1项	2项	1
		国际交流学生人数	324人	361人	2
		毕业生升学率(考研)	15.50%	16.33%	1.5
		毕业生升学率(考博)	5%	2.56%	0.77
目标2(20分): 大力开展基础研究和应用研究和技术开发, 促进行业科技进步。					
产出指标	数量指标	纵向科研经费总量	2000万元	3074.36万元	2
		横向科研经费总量	2300万元	2862.22万元	2
产出指标	数量指标	国家级科研项目个数	27个	25个	1.85
		省部级科研项目个数	85个	144个	2
		论文收录篇数(EI, SCI, CSSCI)	220篇	357篇	2
		国家级科研成果获奖数	1个	1个	2
		省部级科研成果获奖数	7个	20个	2
		授权专利数	80个	169个	2
		国家级科研平台个数	3个	2个	1.33
		省部级科研平台个数	26个	23个	1.77
目标3(9分): 加快学科建设, 优化学科发展。					
产出指标	数量指标	优势学科排名	5(纺织科学)	6	2.5
		省优势特色学科群	3	2	1.33
		硕士授权学位点数量	24个	24个	2

		楚天学者设岗学科	15 个	11 个	1.47
目标 4（16 分）：汇聚教育精英，重视教师队伍建设，引进高水平人才。					
产出指标	数量指标	博士学历教师人数	620	592	1.91
		辅导员人数	75	68	1.81
		新增海外留学背景（9 个月以上）	20	26	2
		学校长江学者、千人计划人才	5	5	3
		学校楚天学者、阳光学者人数	259	269	3
产出指标	数量指标	学校高级职称人数	730	758	2
		创新团队数量	20	20	2
目标 5（8 分）：大力推进校地合作、校企合作，主动服务纺织行业和地方发展战略。					
产出指标	数量指标	承办援外培训研修班人数	300 人	368 人	2
效益指标	经济效益指标	成果转化项目数	25	32	3
		成果转化资金额（万元）	120	273.30	3
目标 6（10 分）：改善教学环境，做好教学楼和体育馆报建工作，做好图书资源和教学仪器设备购置工作，完善校园网络覆盖。					
产出指标	数量指标	馆藏纸质文献数量	182 万册	185 万册	2
		中外文期刊种数（种）	900	1070	2
		电子图书期刊资源数据库个数	31	32	2
		骨干网络无故障率	98%	98%	1
		校园有线、无线网络覆盖率	92%	100%	1
		新增教学科研仪器设备值	4000 万	5859.50 万元	2
总 分	94.89				

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我校今年在省级部门决算中反映除不可预见费项目外的所有项目绩效

自评结果。具体如下：

1. 2019年学生资助工作专项绩效自评综述

项目全年预算数为3,444.50万元，执行数为3,444.50万元，完成预算100%。

主要产出和效益：一是受助学生获得省部级政府和国家级学会主办的高水平竞赛获奖53人，入伍学生补偿率100%，奖助学金评审合规率、发放到位率均达到100%；二是培育并选树受助学生典型8人；三是学生政策知晓率100%，学生满意度96.91%。

发现的问题及原因：一是“培树受助学生典型”指标值偏差率较高；二是绩效指标缺失。未设置资助学生人数相关指标，未设置社会效益指标；三是“培树受助学生典型”指标目标值设置过高，远超近年实际。

下一步改进措施：一是规范预算管理；二是完善绩效指标体系。

附：2019年高校学生资助专项绩效自评表

项目名称	2019年高校学生资助专项					
主管部门	湖北省教育厅		项目实施单位		武汉纺织大学	
项目类别	1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、省直专项 <input type="checkbox"/> 3、省对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>					
项目属性	1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型	1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>					
预算执行情况 (万元) (20分)		预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)	
	年度财政资金总额	3,444.50	3,444.50	100%	20	
一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
产出指标	数量指标	入伍学生补偿率		100%	100%	10
		培树受助学生典型		100人	8人	0.8

		学生政策知晓率	100%	100%	10
	质量指标	高水平竞赛获奖	26人	53人	10
		投诉处理率	100%	100%	10
		评审过程规范性	100%	100%	10
		奖助学金发放到位率	100%	100%	10
效益指标	服务对象满意度指标	学生满意度	96.5%	96.91%	10
总 分					90.80

2. 2019年度省属高校一流大学（学科）建设专项绩效自评综述

项目年度预算为 9,898.00 万元，实际支出 9,222.05 万元，预算执行率为 93.15%。

主要产出和效益：一是学科竞赛获省级以上奖项 57 项、教学科研成果提高 47.6%；二是楚天学者获批 12 人，高层次人才 10 人；三是获得授权发明专利数 128 项，发表高水平科研论文数 319 篇，国家级项目立项 25 项；四是实践育人特色项目培育立项 120 项，发表课程思政教研论文 148 篇，“课程思政”试点课程 4 项；五是创业实践项目 3 项。

发现的问题及原因：一是部分指标实现值与目标值的偏差较大；二是预算编制不够准确；三是绩效指标体系不够完善。

下一步改进措施：一是加强项目管理。将项目实施过程、自评结果与人员绩效考核挂钩，硬化预算绩效责任约束；二是规范预算管理。坚持编准、编实、编细的预算编制原则，提高年初预算的前瞻性和准确性，防止预算执行过程中出现大幅度调整；三是完善绩效指标体系。修改部分指标名称，基于绩效指标可衡量性原则，删除部分指标，同时基于绩效指标相关性、重要性原则，增设部分指标。

附：2019 年度省属高校一流大学（学科）建设专项绩效自评表

项目名称	省属高校一流大学（学科）建设专项					
主管部门	湖北省教育厅		项目实施单位	武汉纺织大学		
项目类别	1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、省直专项 <input type="checkbox"/> 3、省对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>					
项目属性	1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型	1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input checked="" type="radio"/>					
预算执行情况 (万元) (20分)		预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20分*执行率)	
	年度财政资金总额	9,898.00	9,222.05	93.15%	18.63	
一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
产出指标	数量指标	教学科研成果		提高 30%	提高 47.6%	6.00
		省级竞赛获奖		55	57	6.00
		参加项目人数		25	23	5.52
		楚天学者获批数量		8	12	5.00
		授权发明专利数		95	128	5.00
		发表高水平科研论文数		250	319	5.00
		国家级项目		20	25	5.00
		高层次人才		15	10	3.33
		“课程思政”试点课程		10	6	3.00
		实践育人特色项目培育立项		100	120	5.00
		发表课程思政教研论文		100	148	5.00
		留学生人数		60	129	5.00
		讲学专家人数		2	1	2.50
效益指标	数量指标	创业实践项目		3	3	3.00
		学生实践创新能力提升率		≥95%	100%	3.00
		教师教学能力提升率		≥95%	99.2%	3.00
	社会效益指标	对国际学术交流的促进		5	8	3.00
总 分					91.98	

3. 2018年高等教育专项债券资金项目绩效自评综述

项目年度预算10,000.00万元，实际支出10,000.00万元，预算执行率为100%。

主要产出和效益：一是建设、改造、修缮面积14.82万平方米；二是项目竣工质量合格率100%；三是安全生产率100%。

发现的问题及原因：一是“项目按期完成率”和“改善多媒体教室条件间数”指标未完成；二是预算调整幅度大，存在部分支出无预算或预算未执行状况；三是绩效目标设置不合理，相关性不足或与建设计划不匹配。

下一步改进措施：一是加强预算管理。既要编准、编实、编细预算，又要强化预算的刚性约束；二是加强项目管理。进一步优化项目建设管理程序，积极推进项目前期工作，强化项目施工、监理等过程监管。

附：2018年高等教育专项债券资金项目绩效自评表

项目名称	2018年高等教育专项债券资金					
主管部门	湖北省教育厅	项目实施单位	武汉纺织大学			
项目类别	1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、省直专项 <input type="checkbox"/> 3、省对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>					
项目属性	1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型	1、常年性项目 <input type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>					
预算执行情况 (万元) (20分)		预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)	
	年度财政资金总额	10,000.00	10,000.00	100%	20	
一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
产出指标 (60分)	数量指标	建设、改造、修缮面积		8万平方米	14.82万平方米	6
		建设、改造、修缮数量		10处	10处	6

		新开实验项目数	5	6	8
		改善多媒体教室条件间数	90	17	1.51
	质量指标	项目竣工质量合格率	100%	100%	10
		设备验收合格率	100%	100%	10
	时效指标	项目按期完成率	≥98%	75%	9.18
效益指标 (20分)	社会效益指标	安全生产率	100%	100%	20
总 分					90.69

4. 2019年高校科研课题项目经费项目绩效自评综述

项目年度预算为 5,607.18 万元，实际支出 5,049.97 万元，预算执行率为 90.05%。

主要产出和效益：一是纵向科研到账经费增长 21.01%，横向科研到账经费增长 17.45%；二是国家级科研平台 2 个，省部级科研平台 23 个，承担国家级科研项目 25 项、省级科研项目 144 项，获得发明专利授权 128 项，收录高水平论文 319 篇，科研项目结题及时率 90.90%；三是完成成果转化资金额 273.30 万元。

发现的问题及原因：一是绩效指标体系不科学。绩效指标定义不清晰、指向不明，部分重要指标缺失，指标目标值设定不合理；二是部分指标完成情况偏差较大。

下一步改进措施：一是加强项目管理，推进省级科研项目结题进度；二是强化预算绩效统筹管理，规范项目预算编制流程，提高年初预算的完整性、精准度及细化程度；三是优化、完善绩效指标体系。

附：2019 年高校科研项目经费绩效自评表

项目名称	2019 年高校科研项目经费					
主管部门	湖北省教育厅		项目实施单位	武汉纺织大学		
项目类别	1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、省直专项 <input type="checkbox"/> 3、省对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>					
项目属性	1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型	1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>					
预算执行情况 (万元) (20 分)		预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20 分*执行率)	
	年度财政资金总额	5,607.18	5,049.97	90.05%	18.01	
一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
产出指标 (64 分)	数量指标	省级科研项目数		230	144	4.38
		国家级科研平台		3	2	4.67
		横向科研经费增长率		40%	17.45%	3.05
		纵向科研经费增长率		20%	21.01%	7
		省部级科研平台		24	23	6.71
		国家级科研项目数		20	25	7
	质量指标	授权发明专利数		95	128	7
		发表高水平科研论文数		250	319	7
	时效指标	当年科研按时结题率		90%	90.90%	8
效益指标 (16 分)	经济效益指标	成果转化资金额		260	273.30	8
	服务对象满意度指标	市场主体、各级政府对高校科研满意度		90%	92%	8
总 分						88.82

5. 2019年度“双一流”建设专项资金项目绩效自评综述

项目年度预算1,024.00万元，实际支出1,014.80万元，预算执行率99.10%。

主要产出和效益：一是国家级科研项目数13项；二是新增国家级和省级人才22人。

发现的问题及原因：一是绩效指标体系不科学、不合理，部分目标值设置过高；二是预算管理不够规范，存在部分经济分类科目预算执行不平衡以及资金使用时相互调剂的情况。

下一步改进措施：一是科学设计绩效指标体系，强化投入效果评价；二是提升预算编制质量，强化预算刚性约束；三是积极争取财政资金和社会资金，支持学科团队管理运行和科学研究，保障科研设备设施及工作经费等投入力度，持续改善科研条件。

附：2019年“双一流”建设专项资金绩效自评表

项目名称	2019年“双一流”建设专项资金				
主管部门	湖北省教育厅		项目实施单位	武汉纺织大学	
项目类别	1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、省直专项 <input type="checkbox"/> 3、省对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>				
项目属性	1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>				
项目类型	1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input checked="" type="radio"/>				
预算执行情况 (万元) (20分)		预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)
	年度财政资金总额	1024.00	1014.80	99.10%	19.82
一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值(A)	实际完成值(B) 得分
产出指标	数量指标	生师比		15.95	16.32 19.54
		国家级科研项目数		12	13 20
	质量指标	师均科研经费		14.1	9.71 13.77
		新增国家级和省级人才数量		15	22 20
总 分					93.13

6. 省属本科高校捐赠收入2019年财政配比资金项目绩效自评综述

项目年初预算1,184.00万元，调整后预算为1,186.63万元。年度实际支出1,185.73万元，预算执行率为99.92%。

主要产出和效益：一是支持国内一流学科建设学科2个、省属高校省部共建国家重点实验室1个、国家级科研项目25项；二是引进高水平创新人才数量1人、科技成果在鄂转化增长14.29%。

发现的问题及原因：一是指标目标值设定不合理；二是指标设置不合理；三是绩效目标表述的内容与项目的相关性不足，且表述不够精炼。

下一步改进措施：一是进一步凝练年度绩效目标；二是基于匹配性原则，规范目标值设定口径，确保绩效目标与计划期内的任务数或计划数相对应。

附：省属本科高校捐赠收入 2019 年财政配比资金项目绩效自评表

项目名称	省属本科高校捐赠收入 2019 年财政配比资金项目					
主管部门	湖北省教育厅	项目实施单位	武汉纺织大学			
项目类别	1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、省直专项 <input type="checkbox"/> 3、省对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>					
项目属性	1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型	1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>					
预算执行情况 (万元) (20分)		预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)	
	年度财政资金总额	1,186.63	1,185.73	99.92%	19.98	
一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
产出指标	数量指标	支持国内一流学科建设学科		14	2	0.86
		省属高校省部共建国家重点实验室		1	1	8
		国家级科研项目)		22	25	10
	质量指标	引进高水平创新人才数量		1-2人	1人	10
		国际交流与合作机构数量		5	8	12

	时效指标	批复资金当年预算执行率	100%	99.92%	3.99
效益指标	社会效益指标	毕业生留鄂就业率	48%	53.62%	15
	经济效益指标	科技成果在鄂转化增长率	5%	14.29%	15
总 分					94.83

7. 2019年度高等教育综合奖补项目绩效自评综述

项目年度预算为1,984.45万元，实际支出1,978.36万元，预算执行率99.70%。

主要产出和效益：一是引进专任教师数量99人、新增国家级和省级人才数量22人；二是支持省部级及以上科研平台25个。

发现的问题及原因：一是绩效指标设置不完整、不系统；二是预算管理不够规范。

下一步改进措施：一是科学设计绩效指标体系，强化绩效目标导向作用；二是提升预算编制质量，强化预算刚性约束。

附：2019年高等教育综合奖补项目绩效自评表

项目名称	2019年高等教育综合奖补项目					
主管部门	湖北省教育厅	项目实施单位	武汉纺织大学			
项目类别	1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、省直专项 <input type="checkbox"/> 3、省对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>					
项目属性	1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型	1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>					
预算执行情况 (万元) (20分)		预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)	
	年度财政资金投入总额	1,984.45	1,978.36	99.70%	19.94	
一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分

产出指标 (80分)	数量指标 (40分)	引进专任教师数量	100	99	19.8
		省部级及以上科研平台	20	25	20
	质量指标 (40分)	新增国家级和省级人才数量	15	22	10
		授权发明专利数	95	128	15
		发表高水平论文	250	319	15
总 分				99.74	

8. 2019年高校债务还本付息专项资金项目绩效自评综述

项目年度预算为 407.00 万元,实际支出 407.00 万元,预算执行率 100%。

附：2019 年高校债务还本付息专项资金项目绩效自评表

项目名称	2019 年高校债务还本付息专项					
主管部门	湖北省教育厅	项目实施单位	武汉纺织大学			
项目类别	1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、省直专项 <input type="checkbox"/> 3、省对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>					
项目属性	1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型	1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>					
预算执行情况 (万元) (20分)		预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)	
	年度财政资金总额	407.00	407.00	100%	20	
一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
产出指标	数量指标	实际完成率		100%	100%	20
		银行贷款余额增长率		0	0	20
效益指标	时效指标	支付及时率		100%	100%	20
	成本指标	支付利息额		407	407	20
总 分						100

（三）绩效评价结果应用情况

1. 部门绩效评价结果应用情况

（1）加强项目整改。2018年度绩效自评结果确定后，学校及时督促资金执行部门针对绩效自评发现的问题逐条分析原因，研究解决办法并限期整改到位。

（2）建立长效机制。2019年，学校以问题为导向，修订了《学术期刊分类办法》《武汉纺织大学促进科技成果转化管理办法》。出台《武汉纺织大学预算项目管理办法（试行）》，逐步建立预算项目执行指标评价体系和结项绩效考核制度。

（3）优化完善绩效指标体系。在2020年预算申报阶段，根据2018年度绩效自评结果，结合省财政厅、省教育厅发布的绩效指标体系，初步构建具有纺大特色、绩效指标丰富、评价标准合理、定量和定性相结合的分层次绩效指标体系，为2020年全面实施预算绩效管理及后期绩效评价提供有力支撑。

（4）实行绩效公开。将2018年度绩效自评结果在学校内部通报，并且按照政府信息公开的有关规定和“谁评价、谁公开”的原则，在学校官网上公开绩效自评报告。同时，按照省级部门预决算公开的要求，将绩效自评报告随同2018年度部门决算一并公开。

2. 部门绩效评价结果拟应用情况

（1）绩效自评结果拟作为2021年度部门预算编制和财政资金安排的重要依据，切实增强资金使用部门（单位）支出责任和效率意识，

倒逼财政资金使用效益的提高。

(2) 进一步优化完善绩效指标体系。一是精简压缩原有绩效指标数量，保留更能反映部门实际产出和效益改善的绩效指标；二是整合优化部分绩效指标，准确划分绩效指标类别；三是整合优化部分绩效指标，准确划分绩效指标类别；四是注重指标的实际意义和内涵，调整原有指标的表述，使之更能反映绩效目标的成长性、可比性、合理性。

(3) 根据指标历史完成情况，结合年度工作实际，合理设定指标目标值，充分发挥绩效目标导向作用。

八、名词解释

(一) 收入科目

1. 财政拨款（补助）：省级财政部门安排给单位的财政拨款（补助），包括公共预算财政拨款（补助）和政府性基金预算财政拨款。

2. 事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

4. 附属单位上缴收入：附属单位上缴收入是指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

5. 其他收入：填列单位取得的除上述收入以外的各项收入。

6. 用事业基金弥补收支差额：事业单位在预计用当年的“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。

7. 上年结余结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金和支出预算工作目标已完成，或由于受政策变化、计划调整等因素影响工作终止，当年剩余的资金。

（二）支出科目

1. 工资福利支出：反映单位开支的在职职工和临时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。

2. 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。

3. 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的支出、战略性和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备的购置费、军事性建设费以及军事建筑物的购置费等在本科目中反映）。

4. 机关运行经费：为单位运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料、水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

5. 因公出国（境）费用：反映单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食费、补助费、杂费、培训费等支出。

6. 公务用车购置及运行维护费：反映公务用车购置费、租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

7. 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）费用。

8. 其他资本性支出：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，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

9. 基本建设支出:反映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，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

武汉纺织大学

2020年8月28日