

山西药科职业学院 2017 年度财务决算及 2018 年度财务 预算情况报告

各位代表：

现将学院 2017 年度财务决算及 2018 年度财务预算情况报告，向大会做书面报告，请予审议，并请各位列席人员提出意见。

第一部分 2017 年财务决算情况

过去的一年学院财务在院党委的正确领导下，认真贯彻落实十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神，深入学习宣传党的十九大精神 and 习近平新时代中国特色社会主义思想；持续深入推进内控建设，不断夯实财务工作基础。不忘初心、牢记使命，坚持新发展理念和稳中求进的工作总基调，围绕学院年初制定的工作目标和重大发展需求，统筹分配收入总量，认真规范各类支出，为学院日常办公和健康发展提供了资金保障。

一、2017 年财务工作回顾及财务决算

（一）坚持民生优先、兼顾重点项目

学院财务按照院领导的总要求，在预算分配上优先满足人员经费的需求。2017 年支出总额 8,652.79 万元，其中人员经费支出 4,978.45 万元（不含学生奖助学金），占总支出的 57.54%；较上年 4,032.69 万元，增加 945.76 万元，同比

增长 23.45%。在公用经费支出中坚持向教学一线和后勤保障倾斜，2017 年直接投入教学的各类资金 586.59 万元，投入维持学院正常运转的各类刚需经费和基础设施的维修以及维护等支出共计 649.24 万元；偿还教学综合楼工程欠款 141.77 万元；支付新建学生公寓楼和实验实训楼建设工程款 932.34 万元。

（二）完成巡视整改、规范财务行为

计划财务处按照学院党委的统一安排，聚焦巡视发现的财务管理不够规范等方面的具体问题，立行立改，为学院挽回资金 33.5 万元；为规范财务行为，制订并印发了“对外投资管理办法”，修订了“差旅费管理办法”，编写了《财务报销指南》，组织开展了财务知识专题讲座。在严格执行财务制度规范财务报销的工作中，得到全院教职工的密切配合和大力支持，学院财务管理得到进一步规范。

（三）坚持财务公开、实施阳光财务

坚持财务信息公开，定期统计学院“三公”经费执行情况；公开年初年末财务预决算报表（包括学院年初“二级预算”）；每月末向院级领导报送各部门二级预算执行情况；在指定的网站公开政府采购工作（包括政府采购报案表、中标通知、合同等信息）；在收费室常年公开学院各类收费项目和收费标准，使学院的财务工作完全在阳光下运行。

（四）加强预算管理、收入稳步增长

继续实施“二级预算”管理，增强各部门当家理财责任和义务，编制报送 2018-2020 年学院中长期财政预算和 2018

年基本支出预算，预算编制更加透明，准确率逐年提高。全年共完成十类收费项目，实现事业收入 3,236.64 万元，财政拨款收入 4,535.88 万元，学院总收入达到 7,772.52 万元、较上年 7,411.15 万元，增长 361.37 万元（主要是增加了财政拨款收入）。确保了学院各项工作的顺利进行。

（五）加强廉政建设、做好风险防控

党风廉政建设永远在路上。财务工作是一项风险高、责任大的工作。加强党风廉政教育和风险防范一直是财务工作的重中之重。为此，计财处重新修订了从处长到一般财务人员的岗位职责和权力运行规范，找准了岗位风险点，健全了权力运行监督制约机制，完善了防控措施，做到了廉政建设抓源头、抓根本。

二、2017 年收支决算情况

（一）收入情况

2017 年学院实现总收入 7,772.52 万元，较 2016 年 7,417.87 万元，增长 354.65 万元。同比增长 4.78%。其中财政拨款收入 4,535.88 万元，较上年 4,168.36 万元，增长 367.52 万元，同比增长 8.82%；事业收入 3,236.64 万元，较上年 3,249.51 万元，减少 12.87 万元。

（二）支出情况

2017 年财务支出总额为 8,652.79 万元，占当年总收入的 111.33%，比上年实际支出 7,710.65 万元，增加 942.14 万元，同比增长 12.22%。

1. 人员经费支出情况

2017 年人员经费支出总额为 5,580.53 万元（含学生奖助学金 602.08 万元），占总支出的 64.49%；较上年 4,590.29 万元，增加 990.24 万元（主要是补缴 2014 年 10 月—2017 年 11 月在职职工的养老保险金和职业年金），同比增长 21.57%。

（1）在职职工工资福利支出 3,334.99 万元（含扣住房公积金 320.48 万元、扣个人医疗保险 27.99 万元、扣个人失业保险 5.61 万元、扣个人养老保险和职业年金 238.11 万元、扣个人所得税 84.65 万元），实际发放工资福利 2658.15 万元。

（2）学院直接支付给省医保管理中心的医疗保险、失业保险、公务员补助、生育保险、工伤保险等合计 167.84 万元（不含个人扣款）。较上年实际支出 186.78 万元，减少 18.94 万元，同比减少 10.14%。

（3）补缴 2014 年 10 月——2017 年 11 月养老保险金和职业年金共计 1,031.68 万元（单位负担部分）。

（4）对个人和家庭补助资金支出 65.8 万元，其中丧葬抚恤金 6.52 万元，遗属补助 20.71 万元，学生医疗 23.65 万元，离休人员医疗 3.5 万元，独生子女一次性奖励 11.42 万元。较 2016 年实际支出 66.85 万元，减少 1.05 万元，同比减少 1.57%。

（5）离退休人员支出 50.31 万元（主要是精神文明奖和冬季取暖补贴）。

（6）其他人员工资支出 226.55 万元。其中编外人员工

资 9.59 万元，公益人员工资 2.28 万元，外聘教师授课费 17.67 万元，保安工资 38.24 万元，青创人员工资 158.77 万元。较 2016 年 246.71 万元，减少 20.16 万元，同比减少 8.17%。

（7）学生奖助学金和服兵役补助等支出 602.08 万元，较上年 557.60 万元，增长 44.48 万元，同比增长 7.98%。

（8）2017 年补缴 2016 年 7-12 月养老保险和职业年金个人扣款 101.28 万元。

2. 商品服务支出

2017 年商品服务支出 1,445.63 万元，占总支出的 16.71%，较上年 1673.62 万元，减少 227.99 万元，同比减少 13.62%。主要支出明细为：

- （1）办公费支出 39.56 万元；
- （2）印刷费支出 24.54 万元；
- （3）咨询服务费支出 22.07 万元；
- （4）水费支出 25.24 万元；
- （5）电费支出 64.10 万元（不含基本账户支付电费 22.33 万元）；
- （6）邮电费支出 17.12 万元；
- （7）集中供热采暖费支出 501.06 万元；
- （8）学院保洁支出 73.2 万元；
- （9）差旅费、会议费、培训费支出 91.91 万元；
- （10）后勤维修（维护）支出 213.83 万元；
- （11）租赁费支出 21.38 万元；
- （12）公车运行支出 31.61 万元；

- (13) 公务接待支出 6.52 万元;
- (14) 天然气支出 47.5 万元;
- (15) 团学活动支出 14.9 万元;
- (16) 消防安全费支出 10.63 万元;
- (17) 工会经费 37.84 (含上缴省工会 50%);
- (18) 职工体检费支出 11.59 万元;
- (19) 上交职业技能鉴定中心 8.3 万元;
- (20) 实验实训耗材支出 14.74 万元;
- (21) 保安服务费支出 37.78 万元;
- (22) 委托业务费支出 56.64 万元;
- (23) 劳务费支出 43.57 万元;
- (24) 其他商品服务支出 30 万元。

3. 资本性支出

2017 年资本性支出 1,626.63 万元,占总支出的 18.91%,较 2016 年 1446.74 万元,增加 189.69 万元。主要支出项目有:

- (1) 教学综合楼工程建设经费 141.77 万元;
- (2) 新建学生公寓和实验实训楼 932.34 万元;
- (3) 购置办公设备 11.32 万元;
- (4) 购置教学用专用设备 311.51 万元;
- (5) 尔雅网络选修课 9.8 万元;
- (6) 变压器增容 82.62 万元;
- (7) 支付微课、慕课制作费等教学资源 117.31 万元;
- (8) 其他支出 19.96 万元。

（三）固定资产情况

截止 2017 年末,学院各类资产总计 1.6393 亿元。其中,固定资产总计为 1,5910.3 亿元,比上年 1,5560 亿元,增加 350.3 万元,同比增长 2.25%。

（四）无形资产情况

无形资产总额 482.63 万元,较 2016 年 389.65 万元,新增 92.98 万元。

第二部分 2018 年财务工作和预算安排

一、2018 年财务工作

2018 年是学院加快发展、提档升级的关键之年。财务工作的主要任务是:按照学院年初工作目标,全方位开拓筹资渠道,积极推动预算改革,增强预算编制的科学性和准确度,做到突出重点、有保有压;继续完善预算绩效考核;加强学院内控建设;继续把改善师生待遇放在首位,给全院师生创造一个良好的工作和学习环境。

（一）加强政治理论和政策法规的学习,不断提高政治站位

按照学院党委的安排部署,继续深入学习和贯彻党的十九大精神,深刻领会习近平新时代中国特色社会主义思想的核心要义。认真落实中央八项规定和实施细则精神,抓好廉政自律教育;全面落实新形势下,各项财政制度和文件精神。继续加强财务人员的培训,不断提高财务人员的综合素质和政治站位,为做好本职工作奠定基础。

（二）积极开源，力争实现学校收入稳步增长

目前学院收入的主要来源是财政拨款和学费等收入，收入渠道比较单一。用好、用活各种政策支持，积极争取国家和省重点建设项目的资金投入，深挖潜力积极开辟新的多元化的融资渠道，是学院开拓筹资的主要途径，希望各部门、单位开动脑筋，用好各项政策，盘活各种资金。

（三）努力节流，确保学院重点项目

在今后的几年中，无论是创建特色鲜明、全国一流的药科类高职院校，还是改善学院办学基础设施，为师生员工提供良好的工作和生活环境，均需要一定数额的资金投入。在学院财力有限的情况下，积极开源虽然非常重要，更要进一步认真思考节流的问题。重点从以下四方面开展工作：一是要合理分配资源，坚持有所为、有所不为；二是掌握好各种资源的投向和投量，防止重复建设和分散建设；三是集中财力办大事，力争达到资金效益最大化；四是加大预算绩效考核的力度，完善“花钱必有效、无效必问责”的预算管理体制。

二、2018 年财务收支预算安排

（一）收入预算（年初预算）

2018 年预计收入总额为 8800 万元，其中，财政拨款收入预计 5600 万元，学费、住宿费等事业收入预计 3200 万元。预计可支配资金合计 8700 万元。

（二）支出预算（年初预算）

2018 年预计支出总额为 8700 万元，较上年实际支出

8652.79 万元，增加 47.21 万元，同比增长 0.55%。主要预算安排如下：

1. 人员经费预算金额（不含学生奖助学金）4734.39 万元，较上年实际支出 5315.54 万元（不含学生奖助学金），减少 581.15 万元（减少原因，不再补缴养老保险金和职业年金）；

2. 商品和服务支出 802.62 万元；

3. 新学生公寓、实验实训楼预算建设经费 1035 万元；

4. 其他项目支出 1479.5 万元。

回顾 2017 年，我们成绩显著；展望 2018 年，我们信心满怀。在新的一年里，让我们在院党委的正确领导下，坚守信念、真抓实干，以良好的精神状态和饱满的工作热情，认真做好各项收支工作。为推动学院事业实现跨越发展，为建设特色鲜明、全国一流的药科类高职院校提供资金保障和财务服务！