

西藏民族大学 2023 年度部门决算公开报告

目录

第一部分	基本情况	2
一、	部门（单位）职责	2
二、	机构设置	2
第二部分	2023 年度部门决算公开报表	3
第三部分	2023 年度部门决算情况说明	4
一、	收入支出总体情况说明	4
二、	收入决算情况说明	5
三、	支出决算情况说明	5
四、	财政拨款收入支出决算总体情况说明	6
五、	一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	6
六、	一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	8
七、	政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	9
八、	国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	10
九、	财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	10
十、	预算绩效情况说明	12
十一、	其他重要事项情况说明	12
第四部分	名词解释	13

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

西藏藏民族大学为全区高等教育综合类人才培养工作机构，主要履行下列职责：

1. 贯彻国家教育方针，坚持立德树人，坚持依法治校，坚持内地办学，立足西藏，积极探索民族教育规律，服务国家治藏方略，主动适应和引领西藏经济社会长足发展和长治久安对人才培养的要求，发挥自身特色和优势，创新人才培养模式，提升人才培养质量，增强科学研究能力、服务发展经济社会能力、推进文化传承创新能力、促进国际交流合作能力，为西藏现代化建设提供人才保证和智力支持。

2. 学校为综合性普通高等院校，开设哲学、经济学、法学、教育学、文学、历史学、理学、工学、医学、管理学、艺术学等学科，坚持文理兼有、综合发展，突出民族学、藏学和其他特色与优势学科，积极发展西藏急需的理、工、医、管理、教育、师范类应用型学科与专业，促进优秀传统文化、高原科学技术两大学科群协调发展。

3. 学校以全日制教育、学历教育为主，兼顾非全日制教育、非学历教育；以本科教育为主，积极发展研究生教育，不断加强继续教育，努力拓展留学生教育。学校根据社会需求和办学条件，适时调整办学格局和办学规模。

4. 负责培养应用型、技术技能型、复合型人才，建设有中国

特色、西藏特点，质量优良，特色鲜明的综合性一流民族大学。

5. 负责根据人才培养目标和要求，分级组织实施教学活动，建立健全科学规范的教育质量监控体系，保证教育质量不断提高。每年发布教育教学质量报告，接受上级主管部门、社会各界对教育质量的监督。

6. 负责根据办学特色和社会需要，积极开展社会服务，接受社会监督，建立健全支持学校发展的长效机制。

7. 负责依法对完成学业的受教育者颁发学业证书或相应的学习证明，依法授予受教育者相应学位。

8. 负责向对社会发展和人类文明进步做出突出贡献的优秀学者或著名社会活动家授予名誉学位或其他荣誉称号。

二、机构设置

纳入西藏民族大学 2023 年度部门决算编制范围的单位共 3 个，包括：

（一）西藏民族大学部门本级。

（二）西藏民族大学附属中学、西藏民族大学附属幼儿园 2 个下属单位。

第二部分 2023 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件 1。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2023 年度收入总计 95,013.18 万元,支出总计 95,013.18 万元,与 2022 年度相比,收入、支出总计减少 9,704.76 万元,下降 9.26%。主要原因:2023 年学校采取各项有效措施加快预算执行进度,年末结转数较上年大幅减少引起。

(一) 收入总计主要构成。

本年收入 74,278.76 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元,较 2022 年度决算数无变化。

年初结转结余 20,734.42 万元,主要由普通教育 19,540.30 万元、老年福利 0.05 万元、彩票公益金安排的支出 1,193.54 万元组成,结转形成主要为上年度专项资金未实施完毕引起。较

2022 年度决算数减少 14,100.63 万元，下降 40.48%，主要原因是学校采取各项有效措施加快预算执行进度，同时，根据与财政厅对账情况，对部分未实施完毕资金年底由上级财政部门收回的资金予以调减。

（二）支出总计主要构成。

本年支出 82,854.45 万元。

结余分配 0.00 万元，较 2022 年度决算数无变化。

年末结转结余 12,158.73 万元，主要是 2023 年度尚未执行完毕专项资金，较 2022 年度决算数减少 11,197.43 万元，下降 47.94%，主要原因是学校采取各项有效措施加快预算执行进度引起年末结转结余数减少。

二、收入决算情况说明

本年收入 74,278.76 万元，其中：财政拨款收入 62,002.14 万元，占 83.47%；上级补助收入 259.99 万元，占 0.35%；事业收入 8,971.73 万元，占 12.08%；经营收入 0.00 万元，占 0%；附属单位上缴收入 2,713.52 万元，占 3.65%；其他收入 331.39 万元，占 0.45%。

三、支出决算情况说明

本年支出 82,854.45 万元，其中：基本支出 48,653.83 万元，占 58.72%；项目支出 34,200.62 万元，占 41.28%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入 62,002.14 万元,支出 69,055.80 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收入增加 2,194.26 万元,增长 3.67%,主要原因是上级部门大力支持学校教育事业的发展,本年度各类资金较上年有所提升。

财政拨款年初结转结余 12,849.74 万元,主要是上年度各类专项资金结转。较 2022 年度决算数减少 12,732.71 万元,下降 49.77%,主要原因是学校采取各项有效措施加快预算执行进度,同时,根据与财政厅对账情况,对部分未实施完毕资金年底由上级财政部门收回的资金予以收回引起。

财政拨款年末结转结余 5,796.08 万元,主要是当年下达且为自行完毕的各类专项资金结转金额,较 2022 年度决算数减少 8,867.30 万元,下降 60.47%,主要原因是学校采取各项有效措施加快预算执行进度,同时,根据与财政厅对账情况,对部分未实施完毕资金年底由上级财政部门收回的资金予以收回引起。

五、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。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 67,838.47 万元,占本年支出合计的 81.87%。与 2022 年度相比,一般公共预算财政拨款支出减少 2,888.48 万元,下降 4.08%。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 67,838.47 万元,主

要用于以下方面：教育支出 58,930.45 万元，占 86.87%；科学技术支出 7.96 万元，占 0.01%；社会保障和就业支出 4,367.84 万元，占 6.44%；卫生健康支出 1,910.93 万元，占 2.82%；住房保障支出 2,621.28 万元，占 3.86%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 59,599.46 万元，支出决算为 67,838.47 万元，完成年初预算的 113.82%。其中：

1. 高等教育。

年初预算为 51,199.74 万元，支出决算为 58,930.45 万元，完成年初预算的 115.10%，决算数大于预算数的主要原因是上级主管部门年中追加预算。

2. 科学技术支出。

年初预算为 0 万元，支出决算为 7.96 万元，决算数大于预算数的主要原因是上级主管部门年中追加科学技术支出预算。

3. 社会保障和就业支出。

年初预算为 3,832.26 万元，支出决算为 4,367.84 万元，完成年初预算的 113.98%，决算数大于预算数的主要原因是上级主管部门年中追加预算。

4. 卫生健康支出。

年初预算为 1,772.09 万元，支出决算为 1,910.93 万元，完成年初预算的 107.83%，决算数大于预算数的主要原因是上级主

管部门年中追加预算。

5. 住房保障支出。

年初预算为 2,795.37 万元,支出决算为 2,621.28 万元,完成年初预算的 93.77%,决算数小于预算数的主要原因是年初预算资金满足学校资金需求且差异数不大。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 48,006.35 万元,其中:人员经费 39,290.60 万元,主要包括:工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出;对个人和家庭的补助中的离休费、退休费、退职(役)费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。公用经费 8,715.75 万元,主要包括:商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出;债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息;资本性支出中的房屋建筑物构建、办公设备购置、专用设备购置、

基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出等；其他支出中的赠予、国家赔偿费用支出、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴和其他支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 1,217.33 万元，占本年支出合计的 1.47%。与 2022 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 1,204.48 万元，增长 93.95%，主要原因是学校采取各项有效措施加快预算执行进度，同时，根据与财政厅对账情况，对部分未实施完毕资金年底由上级财政部门收回的资金予以收回引起。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 1,217.33 万元，主要用于以下方面：用于体育事业的彩票公益金支出 1,128.43 万元，占 92.71%；用于教育事业的彩票公益金支出 69.10 万元，占 7.29%。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 1,228.54 万元，支出决算为 1,217.33 万元，完成年初预算的 99.09%。其中：

1. 用于体育事业的彩票公益金支出。

年初预算为 1,148.23 万元，支出决算为 1,148.23 万元，完成年初预算的 100%。

2. 用于教育事业的彩票公益金支出

年初预算为 80.31 万元，支出决算为 69.10 万元，完成年初预算的 86.04%，主要为项目当年未实施完毕，结转下年度继续使用。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元，占本年支出合计的 0.00%。与 2022 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.00%，主要原因是学校无国有资本经营预算财政拨款资金。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2023 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 142.68 万元，支出决算为 55.46 万元，完成预算的 38.87%，与 2022 年度相比，

“三公”经费支出增加 6.82 万元，增长 14.62%，主要原因 2022 年度受疫情影响，公务用车运行及维护费、公务接待费支出较少。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2023 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算 49.57 万元，占 89.38%；公务接待费支出决算 5.89 万元，占 10.62%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 49.57 万元。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 21 辆。

公务用车运行维护费支出 49.57 万元，主要用于购置燃料、维修维护以及过路过桥费等方面的支出。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少 56.11 万元，下降 53.09%。与 2022 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加 2.42 万元，增长 5.13%，属正常性增加。

3. 公务接待费支出 5.89 万元，其中：

国内接待费支出 5.89 万元，国内公务接待 49 批次，接待 294 人次；主要用于日常公务性接待。

国（境）外接待费支出 0 万元，国（境）外公务接待 0 批次，接待 0 人次。

公务接待费支出决算数比预算数减少 31.11 万元，下降 15.92%。与 2022 年度相比，公务接待费支出增加 4.44 万元，增长 395.30%，主要原因是 2022 年度受疫情影响，我校公务接待批次及人数少。

十、预算绩效情况说明

我单位组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目 37 个，共涉及资金 18,921.29 万元，占一般公共预算项目支出总额的 95.45%。组织对 2023 年度中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金、中央专项彩票公益金支持大学生创新创业项目等 4 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 700.30 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 57.54%。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

西藏民族大学属事业单位，故不存在机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

2023 年度西藏民族大学政府采购支出总额 8,348.02 万元，其中：政府采购货物支出 5,504.51 万元、政府采购工程支出 2,843.50 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 1,052.23 万元，占政府采购支出总额的 12.60%，其中：授予小微企业合同金额 328.08 万元，占授予中小企业合同金额的 31.18%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 1,146,397,071.34 平方米，其中：办公用房 135,089,846.08 平方米，业务用房 576,149,097.97 平方米，其他（不含构筑物）435,158,127.29 平方米。

本部门共有车辆 21 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 21 辆，其他用车主要是用于学校正常运转公务车。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

年末在建工程 36,685.13 万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：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”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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）费用。