

温州肯恩大学 2018 年度部门决算

一、温州肯恩大学概况

（一）部门职责

温州肯恩大学致力于“为不同的学生找到不同的发展方向”，引进借鉴美国优质大学的办学资源、理念和模式，紧密结合中国国情与区域经济文化的发展需求，建设一所以学生为本、创新包容、多元发展、特色鲜明的世界级教育水平的国际化大学。学校的人才培养目标是：融合中美国际教育教学方法，培养具有全球视野，通晓国际规则和事务，具备创新、创造和开拓能力的国际化人才。在发展路径上，从教学型大学起步，以开展高水平国际合作研究为突破口，向教学与科研并重发展，逐步发展成为具有世界级教育水平的研究教学型大学。在价值取向上，坚持中外合作办学的公益性原则，实行非营利性办学，中美双方均不从中获取利润。

（二）机构设置

从预算单位构成看，温州肯恩大学部门决算包括：事业单位本级决算，具体如下：

序号	单位名称
1	温州肯恩大学本级

纳入温州肯恩大学 2018 年度部门决算编制范围的二级
预算单位：无。

二、温州肯恩大学 2018 年度部门决算公开表

2018 年度部门收入支出决算总表

金额单位：万元

编制单位：温州肯
恩大学

公开 01 表

项 目	决算数	项目	决算数
一、财政拨款收入	17,107.60		
一般公共预算财政拨款	3,751.63		
政府性基金预算财政拨款	13,355.97		
二、事业收入	9,777.04		
三、经营收入			
四、其他收入	218.16		
五、上级补助收入			
六、附属单位上缴收入			
		205 教育支出	12,505.21
		20502 普通教育	12,505.21
		2050205 高等教育	12,505.21
		212 城乡社区支出	9,000.00
		21208 国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	9,000.00
		2120899 其他国有土地使用权出让收入安排的支出	9,000.00
		229 其他支出	4,355.97
		22904 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,355.97
		2290400 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,355.97
本年收入合计	27,102.80	本年支出合计	25,861.18
用事业基金弥补收支差额		结余分配	87.38
年初结转和结余	5,977.86	年末结转和结余	7,132.09
总计	33,080.65	总计	33,080.65

注：本表反应部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2018年度部门收入决算总表(分单位)

金额单位：万元

编制单位：温州肯恩大
学

公开 02 表

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	27,102.80	17,107.6		9,777.04			218.16
温州肯恩大学	27,102.80	17,107.6		9,777.04			218.16

注：本表反应部门本年度取得各项收入情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2018年度部门收入决算总表(分科目)

金额单位：万元
公开 03 表

编制单位：温州肯恩大学

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	
支出功能分类科目编码										科目名称
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	27,102.80	17,107.60		9,777.04			218.16
205			教育支出	13,746.83	3,751.63		9,777.04			218.16
20502			普通教育	13,726.83	3,731.63		9,777.04			218.16
2050205			高等教育	13,726.83	3,731.63		9,777.04			218.16
20509			教育费附加安排的支出	20.00	20.00					
2050999			其他教育费附加安排的支出	20.00	20.00					
212			城乡社区支出	9,000.00	9,000.00					
21208			国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	9,000.00	9,000.00					
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	9,000.00	9,000.00					
229			其他支出	4,355.97	4,355.97					
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,355.97	4,355.97					
2290400			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,355.97	4,355.97					

注：本表反应部门本年度取得各项收入情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2018 年度部门支出决算总表（分单位）

金额单位：万元

编制单位：温州肯恩大学

公开 04 表

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	25,861.18	3,779.14	22,082.04			
温州肯恩大学	25,861.18	3,779.14	22,082.04			

注：本表反应部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2018年度部门支出决算总表（分科目）

金额单位：万元
公开 05 表

编制单位：温州肯恩大学

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
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	25,861.18	3,779.14	22,082.04			
205			教育支出	12,505.21	3,779.14	8,726.07			
20502			普通教育	12,505.21	3,779.14	8,726.07			
2050205			高等教育	12,505.21	3,779.14	8,726.07			
212			城乡社区支出	9,000.00		9,000.00			
21208			国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	9,000.00		9,000.00			
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	9,000.00		9,000.00			
229			其他支出	4,355.97		4,355.97			
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,355.97		4,355.97			
2290400			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,355.97		4,355.97			

注：本表反应部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2018 年度部门财政拨款收入支出决算总表

金额单位：万元

编制单位：温州肯恩大学

公开 06 表

收 入			支 出（按支出功能分类）		
项 目	决算数	项目	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	3,751.63				
二、政府性基金预算财政拨款	13,355.97				
		205 教育支出	3,784.63	3,784.63	
		20502 普通教育	3,784.63	3,784.63	
		2050205 高等教育	3,784.63	3,784.63	
		20509 教育费附加安排的支出			
		2050999 其他教育费附加安排的支出			
		212 城乡社区支出	9,000.00		9,000.00
		21208 国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	9,000.00		9,000.00
		2120899 其他国有土地使用权出让收入安排的支出	9,000.00		9,000.00
		229 其他支出	4,355.97		4,355.97
		22904 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,355.97		4,355.97
		2290400 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,355.97		4,355.97

本年收入合计	17,107.60	本年支出合计	17,140.60	3,784.63	13,355.97
年初财政拨款结转和结余	1,608.64	年末财政拨款结转和结余	1,575.64	1,575.64	0.00
一般公共预算财政拨款	1,608.64				
政府性基金预算财政拨款					
总计	18,716.24	总计	18,716.24	5,360.27	13,355.97

注：本表反应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。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2018年度部门一般公共预算财政拨款支出决算表

金额单位：万元

编制单位：温州肯恩大学

公开 07 表

项目			本年支出		
支出功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏次	1	2
			合计	3,784.63	2,125.84
205			教育支出	3,784.63	2,125.84
20502			普通教育	3,784.63	2,125.84
2050205			高等教育	3,784.63	2,125.84
20509			教育费附加安排的支出		
2050999			其他教育费附加安排的支出		

注：本表反应部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2018 年度部门一般公共预算基本支出决算表

金额单位：万元
公开 08 表

编制单位：温州肯恩大学

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	1,944.42	302	商品和服务支出	180.00	30908	物资储备	—
30101	基本工资	1,236.05	30201	办公费	10.72	30913	公务用车购置	—
30102	津贴补贴	45.01	30202	印刷费	1.72	30919	其他交通工具购置	—
30103	奖金		30203	咨询费		30921	文物和陈列品购置	—
30106	伙食补助费		30204	手续费	1.10	30922	无形资产购置	—
30107	绩效工资	211.85	30205	水费		30999	其他基本建设支出	—
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	139.80	30206	电费		310	资本性支出	
30109	职业年金缴费	18.58	30207	邮电费	1.52	31001	房屋建筑物购建	
30110	职工基本医疗保险缴费	59.02	30208	取暖费		31002	办公设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	12.85	30209	物业管理费		31003	专用设备购置	

30112	其他社会保障缴费	23.62	30211	差旅费	28.09	31005	基础设施建设	
30113	住房公积金	184.93	30212	因公出国（境）费用		31006	大型修缮	
30114	医疗费	12.72	30213	维修(护)费	2.06	31007	信息网络及软件购置更新	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	1.80	31008	物资储备	
303	对个人和家庭的补助	1.41	30215	会议费	0.20	31009	土地补偿	
30301	离休费		30216	培训费	17.82	31010	安置补助	
30302	退休费		30217	公务接待费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	4.31	31012	拆迁补偿	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31013	公务用车购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31019	其他交通工具购置	
30306	救济费		30226	劳务费	2.40	31021	文物和陈列品购置	
30307	医疗费补助	1.41	30227	委托业务费	8.41	31022	无形资产购置	
30308	助学金		30228	工会经费	23.47	31099	其他资本性支出	
30309	奖励金		30229	福利费	34.00	311	对企业补助（基本建设）	一
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	33.00	31101	资本金注入	一
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用	0.35	31199	其他对企业补助	一
			30240	税金及附加费用	0.21	312	对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出	8.82	31201	资本金注入	
			307	债务利息及费用支出		31203	政府投资基金股权投资	
			30701	国内债务付息		31204	费用补贴	
			30702	国外债务付息		31205	利息补贴	
			30703	国内债务发行费用		31299	其他对企业补助	

			30704	国外债务发行费用		313	对社会保障基金补助	—
			309	资本性支出（基本建设）	—	31302	对社会保险基金补助	—
			30901	房屋建筑物购建	—	31303	补充全国社会保障基金	—
			30902	办公设备购置	—	399	其他支出	
			30903	专用设备购置	—	39906	赠与	
			30905	基础设施建设	—	39907	国家赔偿费用支出	
			30906	大型修缮	—	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30907	信息网络及软件购置更新	—	39999	其他支出	
人员经费合计		1,945.84	公用经费合计					180.00

注：本表反应部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2018年度部门政府性基金收入支出决算表

金额单位：万元

编制单位：温州肯恩大学

公开 09 表

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码					科目名称	小计	基本支出		项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		13,355.97	13,355.97		13,355.97	
212			城乡社区支出		9,000.00	9,000.00		9,000.00	
21208			国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出		9,000.00	9,000.00		9,000.00	

2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		9,000.00	9,000.00		9,000.00	
229	其他支出		4,355.97	4,355.97		4,355.97	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		4,355.97	4,355.97		4,355.97	
2290400	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		4,355.97	4,355.97		4,355.97	

注：本表反应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。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2018 年度部门“三公”经费决算表

金额单位：万元

编制单位：温州肯恩大学

公开 10 表

项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出	53.00	53.00
1. 因公出国（境）费		
2. 公务用车购置及运行维护费	33.00	33.00
（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行维护费	33.00	33.00
3. 公务接待费	20.00	20.00

注：本表反应部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

三、温州肯恩大学 2018 年度部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 33,080.65 万元，与 2017 年度相比，收、支总计各减少 8,078.03 万元，下降 19.63%。主要原因是：本年基建工程款支付进度不及预期，拨款和支出较上年有较大幅度下降。

（二）收入决算情况说明

本年收入合计 27,102.80 万元；包括财政拨款收入 17,107.60 万元（其中，一般公共预算 3,751.63 万元，政府性基金预算 13,355.97 万元），占收入合计 63.12%；事业收入 9,777.04 万元，占收入合计 36.07%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 218.16 万元，占收入合计 0.80%。上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%。附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%。

（三）支出决算情况说明

本年支出合计 25,861.18 万元，其中基本支出 3,779.14 万元，占 14.61%；项目支出 22,082.04 万元，占 85.39%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计 18,716.24 万元，与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 9,153.50 万元，增长 95.72%。主要原因是：学校处于兴建期，人员及学校规模进一步扩大，所需日常运营投入资金相应增长，同时本年基建资金拨款安排在政府性基金列支，故财政拨款收、支总计较去年有较大增幅。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 3,784.63 万元，占本年支出合计的 14.63%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 187.22 万元，增长 5.20%。主要原因是：学校尚处于兴建期，学生人数及教师人数较逐年上升，日常运行开支亦相应逐年上升，故一般公共预算财政拨款支出较去年小幅增加。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 3,784.63 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 3,784.63 万元，占 100.00%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；医疗卫生与计划生育（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；国土海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 0 万元，占 0%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务还本（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 8,480.40 万元，支出决算为 3,784.63 万元，完成年初预算的 44.63%，执行率较低的主要原因是年中预算调整时按财政要求将年初预算其中 4,355.97 万元从一般公共预算重分类为政府性基金。其中：

(1) 教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）3,784.63 万元，主要用于学校基建及日常运行的费用支出。2018 年年初预算为 8,480.40 万元，2018 年支出决算为 3,784.63 万元，完成年初预算的 44.63%，决算数小于预算数的主要原因为年中按财政要求作预算调整，将年初预算其中 4,355.97 万元从一般公共预算重分类为政府性基金。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 2,125.84 万元，其中：

人员经费 1,945.84 万元，主要包括：包括工资福利支出 1,944.43 万元，具体明细为：基本工资 1,236.05 万元、津贴补贴 45.01 万元、绩效工资 211.85 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 139.80 万元、职业年金缴费 18.58 万元、职工基本医疗保险缴费 59.02 万元、公务员医疗补助缴费 12.85 万元、其他社会保障缴费 23.62 万元、住房公积金 184.93 万元、医疗费 12.72 万元；对个人和家庭的补助支出 1.41 万元，具体明细为医疗费补助 1.41 万元；公用经费 180.00 万元，主要包括商品和服务支出 180.00 万元，具体明细为办公费 10.72 万元、印刷费 1.72 万元、手续费 1.10 万元、邮电费 1.52 万元、差旅费 28.09 万元、维修（护）费 2.06 万元、租赁费 1.80 万元、会议费 0.20 万元、培训费 17.82 万元、专用材料费 4.31 万元、劳务费

2.40 万元、委托业务费 8.41 万元、工会经费 23.47 万元、福利费 34 万元、公务用车运行维护费 33 万元、其他交通费用 0.35 万元、税金及附加费用 0.21 万元、其他商品和服务支出 8.82 万元。

（七）政府性基金财政拨款支出决算情况说明

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2018 年度政府性基金预算财政拨款支出 13,355.97 万元，占本年支出 51.64%。与 2017 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 8,999.28 万元，增长 206.56%。主要原因是：本年按市财政要求本年基建拨款支出 9,000 万元安排在政府性基金中列支。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度政府性基金预算财政拨款支出 13,355.97 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 9,000.00 万元，占 67.39%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 4,355.97 万元，占 32.61%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2018 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 15,000.00 万元，支出决算为 13,355.97 万元，完成年初预算的 89.04%，已按调整预算数执行预算，差异主要来自因基建施工进度不及预期年初预算调减 6000 万以及按市财政要求作预算调整，将年初财政下达预算项目——美肯人员薪酬福利及综合服务费 4,355.97 万元从一般公共预算重分类政府性基金。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）9,000 万元，主要用于学校基建支出。2018 年年初预算为 15,000 万元，2018 年支出决算为 9,000 万元，完成年初预算的 60%，决算数小于预算数的主要原因为基建施工进度不及预期年中调减预算数 6000 万元。

其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（项）4,355.97 万元，主要列支财政下达预算项目——美肯人员薪酬福利及综合服务费。2018 年年初预算为 0 万元，2018 年支出决算为 4,355.97 万元，决算大于年初预算 4,355.97 万元，因年初预算为 0，无法计算预算完成率，主要原因是年中按财政要求作预算调整，将年初财政

下达预算项目--美肯人员薪酬福利及综合服务费 4,355.97 万元从一般公共预算重分类为政府性基金。

（八）2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2018 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 53.00 万元，支出决算为 53.00 万元，完成预算的 100.00%。2018 年度“三公”经费支出决算数等于年初预算数的主要原因是预算编制合理。

2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2018 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与 2017 年度一致，主要原因是 2017 和 2018 年度因公出国（境）费用在专户资金列支；公务用车购置及运行维护费支出决算为 33.00 万元，占 62.26%，与 2017 年度相比，增加 0.50 万元，增长 1.54%，主要原因是本年市财政对单项定额经费项目下车辆运行费与伙食补贴一般公共预算下达金额作了调整，调增车辆运行费 0.50 万元，同时调减伙食补贴 0.50 万元，我校按调整后预算金额 100%执行预算金额；

公务接待费支出决算为 20.00 万元，占 37.74%，与 2017 年度持平。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费年初预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。完成年初预算的 0%。预决算数据为零的原因是 2018 年我校将因公出国（境）支出安排至专户资金列支。因公出国（境）费用主要用于本校领导出访美国与合作方进行工作对接、业务培训等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。本部门全年组织因公出国（境）团组 0 个；本部门全年因公出国（境）累计 0 人次。

其中，全年使用一般公共预算财政拨款本单位组织因公出国（境）团组 0 个；本单位全年因公出国（境）累计 0 人次。

（2）公务用车购置及运行维护费年初预算数为 33.00 万元，支出决算为 33.00 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数等于预算数的主要原因是预算编制合理。

公务用车购置支出 0 万元（含购置税等附加费用），主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；

公务用车运行维护费支出 33.00 万元，主要用于校车等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；2018 年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 10 辆。

(3) 公务接待费年初预算数为 20.00 万元，支出决算为 20.00 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数等于预算数的主要原因是预算编制合理。公务接待费主要用于接待美国肯恩大学人员来访、国内兄弟院校和其他单位来访等支出。决算数与预算数持平。全年使用一般公共预算财政拨款国内公务接待 239 批次，累计 4,320 人次。

外宾接待支出 6.95 万元，主要用于接待美国肯恩大学人员来访；接待 534 人次，17 批次。

其他国内公务接待支出 13.05 万元，主要用于接待国内兄弟院校和其他单位来访等支出。接待 3,786 人次，222 批次。

(九) 部门预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算管理要求，温州肯恩大学部门组织开展了 2018 年度一般公共预算项目支出绩效自评，涉及项目 11 个，涉及当年一般公共预算资金 6,274.89 万元，占项目资金预算总额的 51.12%；温州肯恩大学部门组织开展了 2018 年度专户资金项目支出绩效自评，涉及项目 8 个，涉及当年专户资金 5,998.77 万元，占项目资金预算总额的 48.88%。

2. 部门决算中项目绩效自评结果：

温州肯恩大学在 2018 年度部门决算中反映咨询费及图书馆建设的项目绩效自评结果。

咨询费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98 分，自评结论为“优秀”。项目全年预算数为 15.5 万元，执行数为 15.18 万元，完成预算的 98%。主要产出和效果：一是通过委托中天运会计师事务所对我校 2017 年财务年报进行审计，对我校会计报表的真实性、合法性及公允性作出客观评价，为理事会提供了客观独立的审计意见，符合我校合作办学协议的要求，有利于合作办学的顺利推进；二是通过委托专业的税务师事务所为我校外籍教师处理税务问题，协助 34 名外籍教师取得中国个人所得税免税资格，23 名外籍教师获得退税，退税金额达 93 万人民币，使外籍教师的福利得到保障，稳定了我校的师资队伍。发现的问题及原因：由于我校中美合作办学的性质，会计师事务所需要出具双语的审计报告，为提供外教税务服务的税务师事务需要提供英语服务，而在温州周边具有专业资质又能提供英语服务的供应商不多，导致每年按规定采购流程确定的供应商为同一家，不能形成竞争机制。下一步改进措施：尝试多渠道多区域搜寻供应商，让供应商良性竞争，提高我校购买服务的质量。

图书馆项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 94.75 分，自评结论为“优秀”。项目全年预算数为 139.2 万元，执行数为 125.65 万元，完成预算的 90%。主要产出和效果：在现有馆藏空间有限的情况下，根

据学校五年规划制定的学科分布、专业设置、师生人数等基本信息，结合现有师生的实际需求，最大程度地为师生采购、提供所需学术资源（包括中外文纸质图书、期刊，电子资源等），为师生的学习和科研提供有力的支持。

发现的问题及原因：一是图书馆经费往往会产生结转，而结转往往会影响当年的预算执行率。图书馆外文纸质图书采购项目因其本身特点需要进出口商从外国供应商处进口，流程耗时较长。到货后按学校规定需要进行验收、加工、入库等流程，所以往往会在第二年才能完成报销，从而影响当年预算执行率。虽然在本年度尝试购买进口现书，但在过程中仍然发现选择范围小的缺点；二是提供图书馆综合系统的外国供应商因其自身原因近几年未向我方收取采购合同上规定的维护费用。虽然由于对方造成该笔预算经费没有支出，但根据合同要求及实际使用需求，该笔预算仍需保留在当年经费中，从而导致没有被执行，降低了当年预算执行率。

下一步改进措施：一是根据实际需求，合理选择进口现书与进口图书海外采购相结合的采购方式以期减少下年度结转的可能性或数量；二是与海外图书馆综合系统供应商保持密切沟通，争取在下个预算年度开始前从对方得到确认以便决定是否将维护费加纳入下个年度的预算中去。

2018 年度温州市财政支出项目绩效评分表

金额单位：万元

项目单位名称	温州肯恩大学		项目名称	咨询费		
项目责任部门	财务部		项目负责人	林扬帆	联系电话	55870501
项目基本情况	上年结转	年初预算安排数	预算调整数	财政支付数	预算结余数	
		15.5		15.18	0.32	
评价内容	分值	评价简述				自评得分
项目预算及预期绩效目标编制水平	10	1、项目预算科学、合理，测算依据和标准明确，测算方法现实合理，预算分项与各部门职能匹配明确。 2、项目预期绩效目标设置了关联的绩效指标，对能予以量化的进行了量化。 3、项目预算（投入目标）与项目产出、效果目标匹配适中。				10
预算执行率	10	该项目预算执行率为 98%。				10
项目组织管理水平	15	严格执行项目管理制度，费用支出审批流程明确。				15
资金支出合理合规	15	本年项目支出符合国家相关法律法规、财务管理制度以等规定，且均在预算范围内，无与本项目预算不相符或无关的资金支出。				15
项目产出	30	一是通过委托中天运会计师事务所对我校 2017 年财务年报进行审计，及时取得了年度审计报告。二是通过委托专业的税务师事务所为我校外籍教师处理税务问题，协助 34 名外籍教师取得中国个人所得税免税资格，23 名外籍教师获得退税，退税金额达 93 万人民币。				29
项目效益（效果）	20	年度审计报告对我校会计报表的真实性、合法性及公允性作出客观评价，为理事会提供了客观独立的审计意见，符合我校合作办学协议的要求，有利于合作办学的顺利推进；外教税务问题的处理使外籍教师的福利得到保障，稳定了我校的师资队伍。				19
小计	100	*				98
负向指标	—	主要评价自评得分与复评得分差异率。差异率≤10%，不扣分；10%<差异率≤15%，扣 2 分；15%<差异率≤20%，扣 4 分；差异率>20%，扣 6 分。				
合计	100	*				98

评价结果		☐ 优秀 90 分 $\leq$ 得分 $\leq$ 100 分； ☐ 良好 75 分 $\leq$ 得分 $<$ 90 分； ☐ 一般 60 分 $\leq$ 得分 $<$ 75 分； ☐ 较差 得分 $<$ 60 分
------	--	---

项目单位名称	温州肯恩大学		项目名称	图书馆建设专项		
项目责任部门	图书馆		项目负责人	Charles ■ GREENBERG	联系电话	0577-55870651
项目基本情况	上年结转	年初预算安排数	预算调整数	财政支付数	预算结余数	
		139.2		125.65	13.55	
评价内容	分值	评价简述				自评得分 复评得分
项目预算及预期绩效目标编制水平	10	1、项目预算科学、合理，测算依据和标准明确，测算方法现实合理，预算分项与各部门职能匹配明确。 2、项目预期绩效目标设置了关联的绩效指标，对能予以量化的基本进行了量化。 3、项目预算（投入目标）与项目产出、效果目标匹配基本适中。				8
预算执行率	10	该项目预算执行率为 90%。				8.75
项目组织管理水平	15	受部门预算管理员、部门主任助理、部门主任、后勤部门、财务部、校分管领导审核。				14
资金支出合理合规	15	本项目本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复内容，没有擅自调项、扩项、缩项；资金拨付动向，按不同专项资金的要求执行，没有任意改变；特殊情况，必须请示。				15
项目产出	30	完成了中外图书、期刊及电子资源的采购。				30
项目效益（效果）	20	为师生的学习和科研提供有力的支持。				19
小计	100	*				94.75
负向指标	—	主要评价自评得分与复评得分差异率。差异率 $\leq$ 10%，不扣分；10% $<$ 差异率 $\leq$ 15%，扣 2 分；15% $<$ 差异率 $\leq$ 20%，扣 4 分；差异率 $>$ 20%，扣 6 分。				
合计	100	*				94.75
评价结果	优秀	☐ 优秀 90 分 $\leq$ 得分 $\leq$ 100 分； ☐ 良好 75 分 $\leq$ 得分 $<$ 90 分； ☐ 一般 60 分 $\leq$ 得分 $<$ 75 分； ☐ 较差 得分 $<$ 60 分				

3. 以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

无。

4. 财政部门组织开展的绩效评价结果。

2018 年度本部门由财政部门组织开展的绩效评价项目为零个。

（十）其他重要事项的情况说明

1. 机关运行经费支出情况。

2018年度温州肯恩大学机关运行经费支出0万元。

2. 政府采购支出情况。

2018 年度政府采购支出总额 427.84 万元，其中：政府采购货物支出 120.65 万元、政府采购工程支出 86.88 万元、政府采购服务支出 220.32 万元。授予中小企业合同金额 427.84 万元，占政府采购支出总额的 100%。其中，授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

3. 国有资产占有使用情况。

截至 2018 年 12 月 31 日，温州肯恩大学本级及所属各单位共有车辆 14 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 10 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 4 辆，其他用车主要是校园

内使用的电瓶车。单价 50 万元以上通用设备 1 套，单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

四、名词解释

1. 财政拨款收入：从同级财政部门取得的财政预算资金，包括公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 事业单位专户资金收入：从同级财政部门取得的财政专户管理资金。

3. 事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含财政专户管理资金收入。

4. 经营收入：事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. 其他收入：预算单位在“财政拨款、事业收入（财政专户管理资金收入）、经营收入”等之外取得的各项收入（含上级补助收入和附属单位缴款等收入）。

6. 用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年收入不足以安排当年支出情况下，使用以前年度积累的事业基金弥补本年收支缺口的资金。

7. 上年结转：预算单位以前年度的收入预算未执行完毕，需结转本年度继续使用的结转资金，以及以前年度收支相抵后的盈余或亏损结余资金。

8. 结余分配：事业单位按照国家规定应交所得税和提取事业基金、专用基金的分配情况和结果。

9. 结转下年：预算单位本年底前的收入预算未执行完毕，需结转下年度按照原用途继续使用的结转资金，以及本年底前收支相抵后盈余或亏损的结余资金。

10. 基本支出：是预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员支出和日常公用支出。

11. 项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 因公出国（境）费用：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。

13. 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。

14. 公务用车购置：反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）。

15. 公务用车运行维护费：反映公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

16. 机关运行经费：为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行使用一般公共预算财政拨款资金购买货物和服务的各项经费，即使用一般公共预算财政拨款资金安排的基本支出中的日常公用经费。

17. 流动资产：是指一年以内变现或耗用的资产，包括库存现金、银行存款、零余额用款额度、财政应返还额度、应收及预付款项、存货等。

18. 固定资产：是指使用期限超过 1 年（不含 1 年），单位价值在规定标准以上，并且在使用过程中基本保持原有物质形态的资产。

19. 在建工程：是指单位已经发生必要支出，但尚未完工交付使用的各种建筑（包括新建、改建、扩建、修缮等）、设备安装工程和信息系统建设工程。

20. 无形资产：是指不具有实物形态而能为单位提供某种权利的非货币性资产。包括计算机软件、土地使用权、著作权、专利权、非专利技术。

21. 教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：指用于反映经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的支出。政府各部门对社会中介组织等举办的各类高等院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

22. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：用于反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金