2024年度教代会财务工作报告

各位代表：

大家好！

受学校委托，我向大会做2024年度财务工作报告。请予审议。

**第一部分 2023年度财务工作回顾**

在学校党委的领导下，2023年学校财务工作围绕“建设成为代表国家水平、具有世界影响力的高水平艺术大学”的战略目标，以“保障民生、稳定运行、促进发展、完善管理”为工作主线，依法筹集办学资金、合理配置经费资源、严格规范经济秩序，努力提高经费绩效，为学校疫情防控和事业发展提供了有力支撑，较好地完成了年度财务工作目标任务。2023年上海市高校财务管理状况评价结果发布后，我校得分在市属公办研究型高校中排名第4位，取得这样的成果与校党委的正确领导、各二级单位的密切协同和广大师生的大力支持是分不开的。在此表示感谢！

**一、财务决算情况**

（一）总收入58,701.10万元。其中：

1、财政拨款收入42,482.17万元，约占总收入的72%。较2022年决算金额增长7%，变动的主要原因包括：一是学历教育生均拨款标准略有增长且学生规模略有扩大导致财政生均拨款总量增长；二是2021年我校教育发展基金会吸收的公益捐赠款项，财政按捐赠配比政策给予我校一次性的跨年度配比资金。

2、事业收入（含学生学费及住宿费）5,330.00万元，约占总收入的7%，实现学费、住宿费的应收尽收。较2022年增长9%，变动的主要原因为2023年秋季招收的本科新生的学费标准按有关规定有所提高。

3、其他收入10,888.93万元，约占总收入的18.55%。较2022年增长70%，变动的主要原因包括：一是新增“大零号湾”区校合作项目收入。二是由于2023年疫情管控解除，各二级单位的创收收入及产学研合作收入有所增长。

**（二）总支出57,803.97万元。其中：**

1、基本支出34,975.93万元,约占总支出的61%。较2022年决算金额增长19%，主要原因为基本办学经费收入增长的情况下，人员经费和公用经费均有所增长。

2、项目支出22,828.04万元，约占总支出的39%。较2022年减少18%，主要原因为2022年当年发生华山路校区基础设施大修工程、浦江校区开办费及疫情防控补贴等一次性项目支出较高。

**二、财务工作成效**

**（一）积极统筹推动学校内涵发展**

学校积极统筹基本办学经费和高水平地方大学建设等财政专项的财力加强内涵建设，总计投入5,156.62万元。其中：

人才培养方面投入2029.10万元，用于教学改革、专业建设、金课建设、实践教学等方面。

学科建设方面投入1646.23万元，用于省部级实验室配套、国家重大课题配套、重点学科领域建设、学科交叉研究、高水平艺术资源保障等方面。

创作演出方面投入730.25万元，用于各二级院系实习剧目、青年导演扶持计划等方面。

国际交流方面投入751.04万元，用于2023国际舞蹈日、一带一路传统艺术展等方面。

**（二）有力保障四校区基本运行**

学校全年投入四个校区基本运行所需的水、电、物业管理、安全保卫、校车租赁、食堂运行、绿化卫生、学生公寓租赁、建筑维修、信息网络等方面的资金共计6144.19万元。学校克服经费困难，保障华山路校区基础设施大修项目、房屋安全检测项目，机械停车库项目等为民办实事项目。相关部门从源头和细节厉行节约，修旧利废，严控校区运行成本。在三公经费控制方面，决算低于预算23万元。

**（三）全力提高师生的民生水平**

为充分用好用足师生待遇政策，学校通过提高经费统筹能力、严控办学成本、提高资金使用效益，力争不断增强广大师生的获得感、幸福感和安全感。其中：

2023年发放在职职工薪酬25,608万元，较上年增长5%。（包含二部分，一是在职职工个人税前发放18,202万元，二是学校为教职工代缴四险三金7,406万元（四险：养老、医疗、工伤、失业；三金：住房公积金、补充住房公积金、职业年金）。

离退休人员发放1,017万元，较上年增长170%（退休人员生活补贴新政策22年10月开始）。

外聘职工工资3,038万元，较上年增长8%。

学生奖助学金1,716万元，较上年增长3%。

职工福利费全年发生职工疗休养、互助保障、帮扶慰问等支出418万元，较上年增长3%。

财务运用纳税筹划为全体教职工合理节约个人所得税总计150万元，自2017年以来累计节约个人所得税831万元。

**（四）着力完善二级院系综合预算管理机制**

优化二级院系综合预算规模和结构。2023年二级院系综合预算规模较上年增长35%，根据二级院系办学职能进一步完善了二级院系经费支出结构。

建立《二级院系综合预算任务清单》。设立14项教学任务目标、13项演出任务目标、3项科研任务目标、8项学生工作任务目标和1项学费收缴任务目标。

加强二级院系内控和监督。设置预算编制、预算执行、决算及信息公开三个2级指标和10个三级指标，实现二级院系经费管理的全覆盖和预算决策、执行、信息公开的全方位监督。

实施财务专管员制度。安排专人负责指导与沟通二级院系的内控建设、预算编制、经费报销、项目管理、学费缴纳等财务工作，提升财务与业务的深度融合。

**第二部分 2024年财务管理工作**

在国内外经济形势面临严峻挑战和人工智能科技加速发展的背景下，围绕市委出台的《关于全面深化高等教育综合改革服务促进高质量发展的意见》，2024年，我市高等教育将聚焦“十大专项行动”。在市级层面，市属高校经费规模、经费结构已经无法适应学校各项事业发展的需要，因此严格落实“过紧日子”、科学配置经费仍是市财政高等教育投入的主基调和总要求，争取社会各界资源的多元筹资机制亟待优化。在学校层面，党建引领、提高人才培养质量、加强人才培养质量、提升学科能级等各方面已明确任务，多校区正常运行要予以保障。在基本办学经费供求关系紧张的背景下，2024年学校预算安排的指导思想是：坚持收支平衡、量入为出的总原则和“过紧日子”的总要求。统筹各方面资金来源，支出安排一是重点保障：人员经费支出、政策性支出、学校重大决策支出、四校区基本运行支出。二是协调平衡各方面工作需要。严格防范资金风险，保障学校发展行稳致远。

**一、预算安排**

**（一）预算总收入**

2024年年初预算总收入53,297万元。其中：

（1）基本办学经费42,361万元，含财政拨款29,487万元、教育收费（学费住宿费）5,300万元、大零号湾等各类专项统筹4,045万元、其他收入3,529万元。基本办学经费较2022年增长16%，增长的主要原因：一是根据往年财务决算的实际情况和经费统筹的经验，2024年将大零号湾等各类专项统筹资金纳入基本办学经费中；二是2024年学历教育生均拨款标准略有增长导致财政生均拨款总量增长。

（2）财政专项经费10,936万元。主要是市教委各职能处室下达的各类专项经费财政拨款。

**（二）预算总支出**

根据《预算法》的规定和“收支平衡”的原则，2023年预算总支出为53,297万元，其中：

（1）基本支出42,361万元，含人员经费25,658万元、公用经费14,611万元、经常性项目2,092万元。基本支出较2022年增长16%。增长的主要原因是：一是在编人员经费（含四险三金和团队专项）增长；二是安排华山路大修配套和大修开办、实事工程等一次性校内专项。

（2）项目支出10,936万元。校内各财政专项管理部门（院系）及项目负责人应按市教委各职能处室的任务要求、批复的预算执行、力争实现项绩效目标。

**二、财务管理总体要求**

**（一）坚持牢固树立“过紧日子”的思想。**校内各单位要把最重要、最紧迫的工作筛选出来，在有限的工作经费中优先予以保障.

**（二）加强办学成本控制。**尽可能杜绝校园运行中的“跑冒滴漏”现象，实物资产按规定到期后仍具有使用价值的资产应当修旧利废继续使用，避免闲置浪费；对于校内空间、设备、道具要加强共享使用和循环使用，减少一次性投入。

**（三）提升经费的自筹能力。**激励继教院、学校下属公司拓展业务，提高创收能力；鼓励二级院系在保证学历教育办学质量的前提下，积极拓展社会服务。要运用基金会筹资平台和抵扣税收的政策，动员有合作意向的企业、机构、个人向基金会捐赠资金，实现学校、院系、捐赠单位的三方共赢。

**（四）完善经济活动内部控制。**通过建立健全制度、实施措施和执行程序，对各单位经济活动的风险进行防范和管控，保证学校经济活动合法合规、资产安全和使用有效、有效防范舞弊和预防腐败，提高资源配置和使用效益。

各位代表，财务工作坚持在学校党委的领导下，牢固聚焦学校十四五规划目标和2024年工作要点，进一步提升财务管理和服务能力，全力推动学校事业发展，全力保障师生福祉，努力以高水平的财务工作支撑高水平大学的建设。谢谢大家！