

2016 年度 武汉商学院部门决算

2017 年 10 月 27 日

目 录

第一部分 武汉商学院概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员构成

第二部分武汉商学院 2016 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表(表 1)
- 二、收入决算表(表 2)
- 三、支出决算表(表 3)
- 四、财政拨款收入支出决算总表(表 4)
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表(表 5)
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表(表 6)
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表(表 7)
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表 8)

第三部分武汉商学院 2016 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况
- 二、收入决算情况

三、支出决算情况

四、财政拨款收入支出决算总体情况

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

九、关于2016年度预算绩效情况的说明

十、其他重要事项的情况

第四部分 名词解释

第一部分 武汉商学院概况

一、部门主要职能

培养高学历、应用型商业高级专门人才,普通高等本科学历教育、普通高等专科学历教育、普通中专学历教育、成人专科学历教育、职业技术培训、科学研究、学术交流,社会服务,国际交流与合作。

二、部门单位构成

从决算构成单位来看,武汉商学院部门决算由单位本级决算组成,为全额拨款事业单位。

三、部门人员构成

武汉商学院总编制人数 763 人,其中:事业编制 763 人。在职实有人数 691 人,其中:事业编制 691 人。

离退休人员 390 人,其中:离休 16 人,退休 374 人。

第二部分 武汉商学院 2016 年度 部门决算表

2016年度收入支出决算总表（表1）

部门：武汉商学院

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	34168	一、一般公共服务支出	29	1
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	30	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	31	
三、事业收入	4	6680	四、公共安全支出	32	
四、经营收入	5		五、教育支出	33	40096
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	34	84
六、其他收入	7	1022	七、文化体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	560
	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、国土海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	586
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、其他支出	49	
	22		二十二、债务还本支出	50	
	23		二十三、债务付息支出	51	
本年收入合计	24	41870	本年支出合计	52	41327
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	53	543
年初结转和结余	26		年末结转和结余	54	
	27			55	
总计	28	41,870	总计	56	41,870

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

1栏各行 = (2+3+4+5+6+7) 栏各行。

2016年度收入决算表（表2）

部门：武汉商学院

金额单位：万元

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		41870	34168		6680			1022
201	一般公共服务支出	1	1					
20123	民族事务	1	1					
2012399	其他民族事务支出	1	1					
205	教育支出	40639	32937		6680			1022
20502	普通教育	3937	3937					
2050205	高等教育	3937	3937					
20503	职业教育	36315	28613		6680			1022
2050305	高等职业教育	36315	28613		6680			1022
20509	教育费附加安排的支出	387	387					
2050905	中等职业学校教学设施	381	381					
2050999	其他教育费附加安排的支出	6	6					
206	科学技术支出	84	84					
20604	技术与开发	84	84					
2060499	其他技术与开发支出	84	84					
210	医疗卫生与计划生育支出	560	560					
21005	医疗保障	560	560					
2100502	事业单位医疗	535	535					
2100599	其他医疗保障支出	25	25					
221	住房保障支出	586	586					
22102	住房改革支出	586	586					
2210201	住房公积金	429	429					
2210202	提租补贴	157	157					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2016年度支出决算表（表3）

部门：武汉商学院		金额单位：万元					
支出功能 分类科目 编码	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
	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		41327	10291	31036			
201	一般公共服务支出	1		1			
20123	民族事务	1		1			
2012399	其他民族事务支出	1		1			
205	教育支出	40096	9145	30951			
20502	普通教育	3937		3937			
2050205	高等教育	3937		3937			
20503	职业教育	35772	9145	26627			
2050305	高等职业教育	35772	9145	26627			
20509	教育费附加安排的支出	387		387			
2050905	中等职业学校教学设施	381		381			
2050999	其他教育费附加安排的支出	6		6			
206	科学技术支出	84		84			
20604	技术与研究开发	84		84			
2060499	其他技术与研究开发支出	84		84			
210	医疗卫生与计划生育支出	560	560				
21005	医疗保障	560	560				
2100502	事业单位医疗	535	535				
2100599	其他医疗保障支出	25	25				
221	住房保障支出	586	586				
22102	住房改革支出	586	586				
2210201	住房公积金	429	429				
2210202	提租补贴	157	157				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

2016年度财政拨款收入支出决算总表（表4）

部门：武汉商学院

金额单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	小计	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	34168	一、一般公共服务支出	30	1	1	
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	32937	32937	
	6		六、科学技术支出	35	84	84	
	7		七、文化体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37			
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	560	560	
	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、国土海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	586	586	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、其他支出	50			
	22		二十二、债务还本支出	51			
	23		二十三、债务付息支出	52			
本年收入合计	24	34168	本年支出合计	53	34168	34168	
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和结余	54			
一、一般公共预算财政拨款	26			55			
二、政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总计	29	34168	总计	58	34168	34168	

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。

24行=（1+2）行；25行=（26+27）行；29行=（24+25）行；

53行=（30+31+……+52）行；58行=（53+54）行。

2016年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表5）

部门：武汉商学院

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		34168	9934	24234
201	一般公共服务支出	1		1
20123	民族事务	1		1
2012399	其他民族事务支出	1		1
205	教育支出	32937	8788	24149
20502	普通教育	3937		3937
2050205	高等教育	3937		3937
20503	职业教育	28613	8788	19825
2050305	高等职业教育	28613	8788	19825
20509	教育费附加安排的支出	387		387
2050905	中等职业学校教学设施	381		381
2050999	其他教育费附加安排的支出	6		6
206	科学技术支出	84		84
20604	技术与研究开发	84		84
2060499	其他技术与研究开发支出	84		84
210	医疗卫生与计划生育支出	560	560	
21005	医疗保障	560	560	
2100502	事业单位医疗	535	535	
2100599	其他医疗保障支出	25	25	
221	住房保障支出	586	586	
22102	住房改革支出	586	586	
2210201	住房公积金	429	429	
2210202	提租补贴	157	157	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

1栏各行 = (2+3) 栏各行。

2016年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表(表6)

部门: 武汉商学院

金额单位: 万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	5265	302	商品和服务支出	1474	310	其他资本性支出	26
30101	基本工资	1585	30201	办公费	149	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	1755	30202	印刷费	6	31002	办公设备购置	13
30103	奖金		30203	咨询费	28	31003	专用设备购置	6
30104	其他社会保障缴费	653	30204	手续费	1	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	67	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	1259	30206	电费	167	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30207	邮电费	9	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	13	30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	3169	30211	差旅费	36	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费	151	30212	因公出国(境)费用	50	31012	拆迁补偿	
30302	退休费	2333	30213	维修(护)费	56	31013	公务用车购置	
30303	退职(役)费		30214	租赁费	6	31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金		30215	会议费	1	31020	产权参股	
30305	生活补助		30216	培训费	5	31099	其他资本性支出	7
30306	救济费		30217	公务接待费	10	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费	39	30218	专用材料费	177	30401	企业政策性补贴	
30308	助学金	16	30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	75	30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	465	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴	165	30228	工会经费	58	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费	57	30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	87	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	42	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用	1			
			30299	其他商品和服务支出	386			
	人员经费合计	8434		公用经费合计				1500

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。

2016年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（表7）

部门：武汉商学院

金额单位：万元

2016年度预算数						2016年度决算数					
合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费用	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 运行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
219	50	120		120	49	151	50	87		87	14

注：本表反映部门本年度“三公”经费预算决算情况。其中，2016年度预算数为“三公”调整预算数，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。

1栏各行 = (2+3+6) 栏各行；3栏各行 = (4+5) 栏各行；7栏各行 = (8+9+12) 栏各行；9栏各行 = (10+11) 栏各行。

2016年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表8）

部门：武汉商学院

金额单位：万元

支出功能 分类科目 编码	项目 科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

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。

6栏各行 = (1+2-3) 栏各行；3栏各行 = (4+5) 栏各行。

本部门2016年度没有政府性基金预算财政拨款收入支出。

第三部分 武汉商学院 2016 年度 部门决算情况说明

一、2016 年度收入支出决算总体情况

2016 年度收入总计 41,870 万元，支出总计 41,870 万元。其中：本年支出合计 41,327 万元，结余分配 543 万元。与 2015 年相比，收入、支出各增加 5,087 万元，增长 13.83%，主要是增加学校事业发展建设经费。

二、2016 年度收入决算情况

2016 年度本年收入合计 41,870 万元。其中：财政拨款收入 34,168 万元，占本年收入 81.61%；事业收入 6,680 万元，占本年收入 15.95%；其他收入 1022 万元，占本年收入 2.44%。

三、2016 年度支出决算情况

2016 年度本年支出合计 41,327 万元。其中：基本支出 10,291 万元，占本年支出 24.9%；项目支出 31,036 万元，占本年支出 75.1%。

四、2016 年度财政拨款收入支出决算总体情况

2016 年度财政拨款收支总计 34,168 万元。与 2015 年相比，财政拨款收、支总计各增加 4,463 万元，增长 15.02%。主要是增加学校事业发展建设经费。

五、2016 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

2016 年一般公共预算财政拨款支出年度预算为 39,034 万元，支出决算为 34,168 万元，完成年度预算的 87.53%。其中：基本支出 9,934 万元，项目支出 24,234 万元。项目支出主要是用于学校基础建设资金 12,243 万元，完成南区田径运动场及篮排网球场标准化改造，南区办公楼、教学楼、学生宿舍维修改造，校园“美化、亮化”等工程。学科及品牌建设、实验室建设、教师培训等 3,370 万元，通过项目实施完成了 20 个实验实训室建设项目，提升了教师的专业素养，改善了学生的学习环境。招生与就业、网络运行、安防设备维护及后勤运转等 7,465 万元，通过项目实施推进了数字化校园建设，进一步改善校园环境。发放国家奖学金、助学金 1,156 万元，资助及奖励学生 4803 人次。

(一) 一般公共服务支出(类)。年度预算为 1 万元，支出决算为 1 万元，完成年度预算的 100%。

(二) 教育支出(类)。年度预算为 37,783 万元，支出决算为 32,937 万元，完成年度预算的 87.17%，支出决算数小于年度预算数的主要原因是部分学校建设为跨年度项目，尾款在 2017 年支付。

(三) 科学技术支出(类)。年度预算为 104 万元，支出决算为 84 万元，完成年度预算的 80.77%，支出决算数小于年度预算数的主要原因是科研经费根据项目研究进度支出。

(四) 医疗卫生与计划生育支出(类)。年度预算为 560 万元，支出决算为 560 万元，完成年度预算的 100%。

(五) 住房保障支出(类)。年度预算为 586 万元，支出决算为 586 万元，完成年度预算的 100%。

六、2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2016 度一般公共预算财政拨款基本支出 9,934 万元，其中，人员经费 8,434 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、社会保障缴费、绩效工资、离休费、退休费、住房公积金、提租补贴；公用经费 1,500 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、因公出国(境)费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、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、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

七、2016 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

(一) “三公”经费的单位范围

一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费只包括本单位 1 户全额拨款事业单位。

(二) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

2016 年度“三公”经费财政拨款年度预算数为 219 万元，支出决算为 151 万元，完成预算的 68.95%，其中：

1. 因公出国(境)费用支出决算为 50 万元，完成预算的 100 %。

2016 年武汉商学院因公出国(境)团组 8 次，17 人次，实际发生支出 50 万元。其中：住宿费 13 万元、旅费 25 万元、杂费等 12 万元。主要用于赴阿联酋、德国和瑞士合作交流团 1 个、4 人次；赴英国、爱尔兰校际交流团 1 个、2 人次；赴德国专题研讨会 1 个、1 人次；赴德国、俄罗斯校际交流团 1 个、2 人次；赴加拿大、英国和日本交流团 1 个、2 人次；赴荷兰、俄罗斯校际交流团 1 个、2 人次；赴美国、加拿大交流团 1 个、2 人次；赴韩国校际交流团 1 个、2 人次。通过出访，我校与埃森科技大学、洛桑酒店管理学院洽谈合作交流事宜，商洽联合培养本硕连读学生有关后续合作事项；与各高校洽谈老师和学生国际交流事宜；交流考察各国赛马赛事流程、赛场规划设计。

2. 公务用车购置及运行维护费支出决算为 87 万元，完成预算的 72.5%；其中：

(1) 本年无公务用车购置预算及支出，年末公务用车保有量 23 辆。

(2) 公务用车运行维护费 87 万元，完成预算的 72.5%，比预算减少 33 万元，主要原因是加强公务用车管理，严控

公务用车经费开支，其中：燃料费 26 万元；维修费 34 万元；过桥过路费 6 万元；保险费等 21 万元。

3. 公务接待费支出决算为 14 万元，完成预算的 28.57%，比预算减少 35 万元，原因是加强公务接待管理，主要用于校际交流、校企合作等。

2016 年武汉商学院执行公务和开展业务活动开支公务接待费 14 万元，均用于法国、荷兰、日本、瑞典、德国、英国、韩国、台湾高校师生来访交流学习的接待工作 77 批次 2160 人次(其中：陪同 627 人次)。

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2015 年增加 11 万元,增加 7.86%，其中：因公出国(境)支出决算增加 34 万元，增长 212.5%；公务用车购置及运行费支出决算减少 21 万元，降低 19.44%；公务接待支出决算减少 2 万元，降低 12.5%。因公出国(境)费用支出增加的主要原因我校加强了各国高校的交流与合作。公务用车购置及运行费支出决算减少的主要原因是严控公务车出行，减少公务用车出行里程和维护，公务接待支出决算减少的主要原因是压缩公务接待支出。

八、2016年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

武汉商学院 2016 年无政府性基金预算财政拨款。

九、关于 2016 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我校对 2016 年度预算支出开展绩效自评。其中：部门整体支出 1 个，涉及资金 38,331.42 万元。

从绩效评价情况来看，我校预算资金支出基本执行已制定的内部管理制度，资金使用基本合规。我校恪守立德树人根本，不断深化教育、教学改革，扎实推进师资队伍建设，不断凝炼学科专业特色，努力提高人才培养质量；同时，加强国际交流与合作，积极倡导科研创新，学校竞争力、凝聚力、社会影响力不断提升，基本完成了年初确定的各项工作任务。

（二）绩效评价结果。

根据所选取的各项指标设定的权重和实际得分，学校 2016 年学校预算支出绩效考评综合得分为：88.5 分，其中：投入指标得分 11.50 分（满 12 分），过程管理指标得 34.00 分（满 38 分），产出指标得分 10.00 分（满 10 分）效益指标得分 33.00 分（满 40 分）。

根据综合得分，参照《湖北省财政支出绩效评价考评计分结果级别评定对照表》确定项目考评类型、结果级别，评价结果类型为 A，项目评价级别为优。

十、2016 年度其他重要事项的情况

(一) 政府采购支出情况。2016 年度武汉商学院政府采购支出总额 7,305 万元，其中：政府采购工程支出 5,859 万元；政府采购服务支出 1,446 万元。

(二) 国有资产占用情况。截至 2016 年 12 月 31 日，武汉商学院共有车辆 23 辆，其中，一般公务用车 19 辆，其他用车 4 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 16 台，单价 100 万元以上专用设备 2 台。

第四部分 名词解释

(一) 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

(二) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(三) 其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。

(四) 各支出功能分类科目(到项级)

1. 一般公共服务(类)民族事务(款)其他民族事务(项)：反映除上述项目以外其他用于民族事务方面的支出。

2. 教育(类) 普通教育(款) 高等教育(项): 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。

3. 教育(类) 职业教育(款) 高等职业教育(项): 反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

4. 教育(类) 教育费附加(款) 中等职业学校教学设施(项): 反映教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出。

5. 教育(类) 教育费附加(款) 其他教育费附加(项): 反映除农村中小学校舍建设、农村中小学教学设施、城市中小学校舍建设、城市中小学教学设施、中等职业学校教学设施以外的教育费附加支出。

6. 科学技术(类) 技术与研究与开发(款) 其他技术与研究与开发(项): 反映除机构运行、应用技术与研究与开发、产业技术与研究与开发、科技成果转化与扩散以外的用于技术与研究与开发方面的支出。

7. 医疗卫生与计划生育(类) 医疗保障(款) 事业单位医疗(项): 反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费, 未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费, 按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

8. 医疗卫生与计划生育(类)医疗保障(款) 其他医疗保障(项): 反映除上述项目以外其他用于医疗保障方面的支出。

9. 住房保障(类)住房改革(款) 住房公积金(项): 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。

10. 住房保障(类)住房改革(款) 提租补贴(项): 反映按房改政策规定的标准, 行政事业单位向职工(含离退休人员)发放的租金补贴。

(五) 结余分配: 指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税, 以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

(六) 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各项支出。

(七) 项目支出: 指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标, 在基本支出之外发生的各项支出。

(八) “三公”经费: 指使用一般公共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; 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)及租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出;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。