

武汉商学院 2018 年部门预算

目 录

第一部分 武汉商学院概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门预算单位构成
- 三、部门人员构成

第二部分 武汉商学院 2018 年部门预算表

- 一、财政拨款收支预算总表
- 二、一般公共预算支出表
- 三、一般公共预算基本支出表
- 四、一般公共预算“三公”经费支出表
- 五、政府性基金预算支出表
- 六、部门收支总表
- 七、部门收入总表
- 八、部门支出总表

第三部分 武汉商学院 2018 年部门预算情况说明

- 一、财政拨款收支预算总体情况
- 二、一般公共预算支出安排情况
- 三、一般公共预算基本支出安排情况
- 四、一般公共预算“三公”经费支出安排情况
- 五、政府性基金预算支出安排情况
- 六、部门收支预算总体安排情况

七、部门收入预算安排情况

八、部门支出预算安排情况

九、其他重要事项的情况说明

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

培养应用型人才，普通本、专科学历教育，成人本、专科学历教育，继续教育，专业培训，科学研究，学术交流，社会服务，国际交流与合作。

二、部门预算单位构成

纳入武汉商学院 2018 年部门预算编制范围的预算单位包括武汉商学院本级。

三、部门人员构成

武汉商学院总编制人数 859 人，其中：事业编制 859 人，在职实有人数 739 人，其中事业编制 739 人。

离退休人员 393 人，其中：离休 13 人，退休 380 人。

第二部分 武汉商学院 2018 年部门预算表

表 1. 武汉商学院 2018 年财政拨款收支预算总表

表 2. 武汉商学院 2018 年一般公共预算支出表

表 3. 武汉商学院 2018 年一般公共预算基本支出表

表 4. 武汉商学院 2018 年一般公共预算“三公”经费支出表

表 5. 武汉商学院 2018 年政府性基金预算支出表

表 6. 武汉商学院 2018 年部门收支总表

表 7. 武汉商学院 2018 年部门收入总表

表 8. 武汉商学院 2018 年部门支出总表

武汉商学院 2018 年财政拨款收支预算总表

部门公开 1 表

单位：万元

收 入		支 出							
项目	预算数	项目（按支出功能分类）	合计	一般公共预算	政府性基金预算	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算财政拨款	55,064.76	201 一般公共服务支出				支出类别分类			
二、政府性基金预算财政拨款		204 公共安全支出				一、基本支出	20,845.76	20,845.76	
		205 教育支出	49,591.51	49,591.51		工资福利支出	13,241.92	13,241.92	
		206 科学技术支出				对个人和家庭的补助	2,714.44	2,714.44	
		207 文化体育与传媒支出				商品和服务支出	4,889.40	4,889.40	
		208 社会保障和就业支出	2,656.04	2,656.04		二、项目支出	34,219.00	34,219.00	
		210 医疗卫生与计划生育支出	1,354.91	1,354.91		（一）部门项目	34,219.00	34,219.00	
		211 节能环保支出				（二）公共项目			
		212 城乡社区支出				三、上缴上级支出			
		213 农林水支出				四、对附属单位补助支出			
		214 交通运输支出				五、事业单位经营支出			
		215 资源勘探信息等支出							
		216 商业服务业等支出							
		217 金融支出				部门预算支出经济分类			
		219 援助其他地区支出				301 工资福利支出	13,241.92	13,241.92	
		220 国土海洋气象等支出				302 商品和服务支出	9,552.40	9,552.40	
		221 住房保障支出	1,462.30	1,462.30		303 对个人和家庭的补助	2,714.44	2,714.44	
		222 粮油物资储备支出				307 债务利息及费用支出			
		229 其他支出				309 资本性支出(基本建设)			
		230 转移性支出				310 资本性支出	29,556.00	29,556.00	
		231 债务还本支出				311 对企业补助(基本建设)			
		232 债务付息支出				312 对企业补助			
		233 债务发行费支出				399 其他支出			
本年收入合计	55,064.76	本年支出合计	55,064.76	55,064.76		本年支出合计	55,064.76	55,064.76	
二、上年结转		结转下年				结转下年			

(一)一般公共预算结余结转									
(二)政府性基金预算结余结转									
收入总计	55,064.76	支出总计	55,064.76	55,064.76		支出总计	55,064.76	55,064.76	

武汉商学院 2018 年一般公共预算支出表

部门公开 2 表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	总计	基本支出	项目支出
1	2	3	4	5
	合计	55,064.76	20,845.76	34,219.00
205	教育支出	49,591.51	15,372.51	34,219.00
20502	普通教育	49,591.51	15,372.51	34,219.00
2050205	高等教育	49,591.51	15,372.51	34,219.00
208	社会保障和就业支出	2,656.04	2,656.04	
20805	行政事业单位离退休	2,576.04	2,576.04	
2080502	事业单位离退休	500.04	500.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,483.00	1,483.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	593.00	593.00	
20808	抚恤	80.00	80.00	
2080801	死亡抚恤	80.00	80.00	
210	医疗卫生与计划生育支出	1,354.91	1,354.91	
21011	行政事业单位医疗	1,354.91	1,354.91	
2101102	事业单位医疗	476.49	476.49	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	878.42	878.42	
221	住房保障支出	1,462.30	1,462.30	
22102	住房改革支出	1,462.30	1,462.30	
2210201	住房公积金	1,275.61	1,275.61	
2210202	提租补贴	186.69	186.69	

武汉商学院 2018 年一般公共预算基本支出表

部门公开 3 表

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	基本支出		
		小计	人员经费	公用经费
1	2	3	4	5
	合计	20,845.76	15,956.36	4,889.40
301	工资福利支出	13,241.92	13,241.92	
30101	基本工资	2,816.62	2,816.62	
30102	津贴补贴	617.93	617.93	
30107	绩效工资	2,475.65	2,475.65	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,483.00	1,483.00	
30109	职业年金缴费	593.00	593.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	476.49	476.49	
30112	其他社会保障缴费	112.62	112.62	
30113	住房公积金	1,275.61	1,275.61	
30199	其他工资福利支出	3,391.00	3,391.00	
302	商品和服务支出	4,889.40		4,889.40
30201	办公费	251.30		251.30
30202	印刷费	163.95		163.95
30205	水费	108.00		108.00
30206	电费	560.40		560.40
30207	邮电费	210.59		210.59
30209	物业管理费	876.40		876.40
30211	差旅费	359.06		359.06
30212	因公出国（境）费用	70.00		70.00
30213	维修（护）费	939.48		939.48
30214	租赁费	30.00		30.00
30215	会议费	15.00		15.00
30216	培训费	209.83		209.83
30217	公务接待费	38.00		38.00

30218	专用材料费	214.78		214.78
30228	工会经费	66.51		66.51
30229	福利费	183.05		183.05
30231	公务用车运行维护费	110.00		110.00
30239	其他交通费用	109.00		109.00
30299	其他商品和服务支出	374.05		374.05
303	对个人和家庭的补助	2,714.44	2,714.44	
30301	离休费	141.72	141.72	
30302	退休费	500.04	500.04	
30304	抚恤金	80.00	80.00	
30307	医疗费补助	765.80	765.80	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1,226.88	1,226.88	

武汉商学院 2018 年一般公共预算“三公”经费支出表

部门公开 4 表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	“三公”经费支出					
		合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行及维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8
2050205	高等教育	218.00	70.00	110.00		110.00	38.00

武汉商学院 2018 年政府性基金预算支出表

部门公开 5 表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	总计	基本支出	项目支出
1	2	3	4	5

2018 年本部门没有使用政府性基金预算安排的支出。

武汉商学院 2018 年部门收支总表

部门公开 6 表

单位：万元

收 入		支 出			
项目	预算数	项目（按支出功能分类）	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算财政拨款	55,064.76	201 一般公共服务支出		支出类别分类	
二、政府性基金预算财政拨款		204 公共安全支出		一、基本支出	24,785.90
三、事业收入	10,120.00	205 教育支出	60,994.51	工资福利支出	14,845.92
四、上级补助收入		206 科学技术支出		对个人和家庭的补助	3,158.44
五、附属单位上缴收入		207 文化体育与传媒支出		商品和服务支出	6,781.54
六、事业单位经营收入		208 社会保障和就业支出	2,656.04	二、项目支出	41,681.86
七、其他收入	1,283.00	210 医疗卫生与计划生育支出	1,354.91	（一）部门项目	41,681.86
		211 节能环保支出		（二）公共项目	
		212 城乡社区支出		三、上缴上级支出	
		213 农林水支出		四、对附属单位补助支出	
		214 交通运输支出		五、事业单位经营支出	
		215 资源勘探信息等支出			
		216 商业服务业等支出			
		217 金融支出		部门预算支出经济分类	
		219 援助其他地区支出		301 工资福利支出	14,845.92
		220 国土海洋气象等支出		302 商品和服务支出	17,924.40
		221 住房保障支出	1,462.30	303 对个人和家庭的补助	3,378.44
		222 粮油物资储备支出		307 债务利息及费用支出	
		229 其他支出		309 资本性支出(基本建设)	
		230 转移性支出		310 资本性支出	30,319.00
		231 债务还本支出		311 对企业补助(基本建设)	
		232 债务付息支出		312 对企业补助	
		233 债务发行费支出		399 其他支出	
本年收入合计	66,467.76	本年支出合计	66,467.76	本年支出合计	66,467.76
七、用事业基金弥补收支差额					
八、上年结转		结转下年		结转下年	

收入总计	66,467.76	支出总计	66,467.76	支出总计	66,467.76
------	-----------	------	-----------	------	-----------

武汉商学院 2018 年部门支出总表

部门公开 8 表

单位：万元

功能科目编码	科目名称	总计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出
1	2	3	4	5	6	7	8
	合计	66,467.76	24,785.90	41,681.86			
205	教育支出	60,994.51	19,312.65	41,681.86			
20502	普通教育	60,994.51	19,312.65	41,681.86			
2050205	高等教育	60,994.51	19,312.65	41,681.86			
208	社会保障和就业支出	2,656.04	2,656.04				
20805	行政事业单位离退休	2,576.04	2,576.04				
2080502	事业单位离退休	500.04	500.04				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,483.00	1,483.00				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	593.00	593.00				
20808	抚恤	80.00	80.00				
2080801	死亡抚恤	80.00	80.00				
210	医疗卫生与计划生育支出	1,354.91	1,354.91				
21011	行政事业单位医疗	1,354.91	1,354.91				
2101102	事业单位医疗	476.49	476.49				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	878.42	878.42				
221	住房保障支出	1,462.30	1,462.30				
22102	住房改革支出	1,462.30	1,462.30				
2210201	住房公积金	1,275.61	1,275.61				
2210202	提租补贴	186.69	186.69				

第三部分 武汉商学院 2018 年部门预算情况说明

一、财政拨款收支预算总体情况

2018 年财政拨款收支总预算 55,064.76 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 55,064.76 万元。支出包括：基本支出 20,845.76 万元，项目支出 34,219 万元。

二、一般公共预算支出安排情况

2018 年一般公共预算支出 55,064.76 万元。其中：本年预算 55,064.76 万元，比 2017 年预算增加 10,383.24 万元，增长 23.24%，主要是增加新青年下乡活动、驭马体育公园及配套设施、游泳馆、体育运动器材购置、校园环境治理、学生宿舍楼建设等项目经费支出。具体安排情况如下：

(一) 基本支出 20,845.76 万元，主要用于人员经费(工资福利支出、对个人和家庭补助支出)、公用经费(商品和服务支出)。

(二) 项目支出 34,219 万元。其中：

高等教育 34,219 万元，主要用于科研及学科专业建设，人才引进及培养，信息化建设与维护，消防建设及维保，资产运行维护，游泳馆、击剑馆、驭马体育公园及配套建设，体育运动器材购置，图书购置与维持，学生宿舍楼建设，校园整体绿化，实验实训室建设，校舍及校园环境建设等。

三、一般公共预算基本支出安排情况

2018 年一般公共预算基本支出 20,845.76 万元。其中：

(一) 人员经费 15,956.36 万元。包括：

工资福利支出 13,241.92 万元，主要用于：在职人员基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

对个人和家庭的补助 2,714.44 万元，主要用于：离休费、退休费、抚恤金、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助支出等。

(二) 公用经费 4,889.4 万元。主要用于：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、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、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

四、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

2018 年一般公共预算安排“三公”经费支出预算 218 万元。其中：(1) 因公出国(境)经费 70 万元；(2) 公务用车购置及运行维护费 110 万元(公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 110 万元)；(3) 公务接待费 38 万元。2018 年“三公”经费预算比 2017 年减少 0.59 万元，主要是从严控制压减三公经费。

五、政府性基金预算支出安排情况

2018 年本部门没有使用政府性基金预算安排的支出。

六、部门收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，武汉商学院所有收入和支出均纳入部门预算管理。

收入包括：一般公共预算财政拨款收入、事业收入、其他收入。

支出包括：基本支出、项目支出。

2018年部门收支总预算66,467.76万元。比2017年预算增加12,186.24万元，增长22.45%，主要是增加新青年下乡活动、驭马体育公园及配套设施、游泳馆、体育运动器材购置、校园环境治理、学生宿舍楼建设等项目经费支出。

七、部门收入预算安排情况

2018年部门收入预算66,467.76万元，其中：一般公共预算财政拨款收入55,064.76万元，占82.84%；事业收入10,120万元，占15.23%；其他收入1283万元，占1.93%。

八、部门支出预算安排情况

2018年部门支出预算66,467.76万元，其中：基本支出24,785.9万元，占37.29%；项目支出41,681.86万元，占62.71%。

九、其他重要事项的情况说明

（一）政府采购预算情况

2018年部门政府采购预算支出合计9559万元。包括：货物类6203万元，工程类2278万元，服务类1078万元。

（二）国有资产占有使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，部门共有车辆 23 辆。其中：一般公务用车 20 辆，其他车辆 3 辆。

(三) 绩效目标设置情况

2018 年部门项目绩效目标实现全覆盖，涉及一般公共预算本年财政拨款 34,219 万元。

第四部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

(三) 其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

(四) 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。

(五) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

(六) 本部门使用的主要支出功能分类科目(项级)：

1. 教育支出(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(包含研究生)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。

2. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项)：反映实行归口管理的事业单位开支

的离退休经费。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

6. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（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。

7. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（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。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（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。

（七）“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三

公”经费，是指市直部门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，(1)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；(2)公务用车购置及运行维护费，反映单位公务用车购置支出(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；(3)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)支出。