

贵州商学院 2020 年度部门决算

目录

一、贵州商学院单位概况

(一) 主要职能

(二) 机构设置及部门决算单位构成

二、贵州商学院 2020 年度部门决算公开报表（见附表）

(一) 收入支出决算总表

(二) 收入决算表

(三) 支出决算表

(四) 财政拨款收入支出决算总表

(五) 一般公共预算财政拨款支出决算表

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

(七) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

(九) 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

三、贵州商学院 2020 年度部门决算情况说明

- (一) 贵州商学院 2020 年度收入支出决算总体情况说明
- (二) 贵州商学院 2020 年度收入决算情况说明
- (三) 贵州商学院 2020 年度支出决算情况说明
- (四) 贵州商学院 2020 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明
- (五) 贵州商学院 2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- (六) 贵州商学院 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- (七) 贵州商学院 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- (十) 其他重要事项的情况说明

四、名词解释

一、贵州商学院单位概况

（一）主要职能

贵州商学院是经教育部批准的省属公办全日制普通本科高校，是贵州省第二批地方本科高校向应用型转型发展的试点单位。学院设有教学科研单位 14 个，开设了以经济学、管理学为主体，主要涵盖经济学、管理学、工学、艺术学 4 大学科门类的 28 个本科专业。现有省级一流专业 4 个，一流平台 2 个，一流师资队伍 2 个，一流课程 4 门，省重点支持学科 1 个，省哲学社会科学创新团队 1 个。

（二）机构设置及部门决算单位构成

本单位现有党群机构 8 个，行政机构 16 个，教学院系 12 个，教辅机构 4 个。从预算单位构成看，贵州商学院部门决算包括：本级决算。

二、贵州商学院 2020 年度部门决算公开报表（见附表 2）

（一）收入支出决算总表（公开 01 表）

（二）收入决算表（公开 02 表）

（三）支出决算表（公开 03 表）

（四）财政拨款收入支出决算总表（公开 04 表）

（五）一般公共预算财政拨款支出决算表（公开 05 表）

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (公开 06 表)

(七) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 (公开 07 表)

三、贵州商学院 2020 年度部门决算情况说明

(一) 贵州商学院 2020 年度收入支出决算总体情况说明

贵州商学院 2020 年度收支决算总计 64301.93 万元，与 2019 年相比，增加 24598.02 万元，增长 61.95%。主要原因是：财政拨款收入增长 8125.95 万元，为 2020 年申请拨回上年生均拨款结余资金；事业收入减少 226.38 万元，为部分学生通过精准扶贫等国家资助获得了学费减免；其他收入增加 7246.24 万元，为贵民公司 2020 年划基建项目款；年初结转和结余增长 9452.21 万元，为上年项目款项结转。

(二) 贵州商学院 2020 年度收入决算情况说明

本年收入合计 52586.10 万元，其中：财政拨款收入 28952.45 万元，占 55.06%；事业收入 5531.59 万元，占 10.52%；其他收入 18102.06 万元，占 34.42%。

（三）贵州商学院 2020 年度支出决算情况说明

本年支出合计 38637.86 万元，其中：基本支出 28682.20 万元，占 74.23%；项目支出 9955.66 万元，占 25.77%。

（四）贵州商学院 2020 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

贵州商学院 2020 年度财政拨款收支决算总计 28952.45 万元。与 2019 年相比，增长 8125.95 万元，增幅 39.02%。主要原因是：申请拨回了上年生均拨款结余资金。

（五）贵州商学院 2020 年度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

贵州商学院 2020 年度一般公共预算财政拨款支出 27706.08 万元，占本年支出合计的 71.71%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出增长 6849.40 万元，增幅 32.84%。主要原因是：2020 年支出中含上年生均拨款结余资金部分。

2、一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

贵州商学院 2020 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：工资福利科目（类）支出 10084.04 万元，占 36.40%；对个人和家庭的补助科目（类）支出 2338.56 万元，占 8.44%；商品和服务科目（类）支出 8542.41 万元，占 30.83%；资本性科目（类）支出 6739.07 万元，占 24.32%；其他科目（类）支出 2 万元，占 0.01%。

3、一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

贵州商学院 2020 年度一般公共预算财政拨款支出当年预算为 16177.43 万元，支出决算为 27706.08 万元，完成当年预算的 171.26%。决算数大于预算数的主要原因是：申请拨回的上年生均拨款结余资金、追加的中央支持地方项目资金未纳入本年预算。

（六）贵州商学院 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

贵州商学院 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 23952.62 万元，其中：人员经费 9343.48 万元，主要包括基本工资、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、公务用医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离退休费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金；公用经费 14609.14 万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、专用材料费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、无形资产购置。

（七）贵州商学院 2020 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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 245 万元，支出决算为 18.99 万元，完成预算的 7.75%，决算数小于预算数，主要原因是由于疫情影响无因公出国事项，公务接待费大幅降低形成。

2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算 18.99 万元，比上年减少 78.80 元，降低 80.58%，原因是：主要是由于疫情影响无因公出国事项，公务接待费大幅降低形成。其中：因公出国（境）费支出 0.00 万元，占“三公”经费支出总额的 0.00%，比上年减少 4.76 万元，原因是：2020 年疫情影响无因公出国事项；公务用车购置及运行维护费支出 18.90 万元，占“三公”经费支出总额的 99.53%，比上年减少 72.38 万元，原因是：2020 年无公务用车购置计划；

公务接待费支出 0.09 万元，占“三公”经费支出总额的 0.47%，比上年减少 1.66 万元，降低 94.86%。

具体情况如下：

(1) 因公出国（境）费预算 170 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%。贵州商学院全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组 0.00 个，累计 0.00 人次。

(2) 公务用车购置及运行维护费预算 60.00 万元，支出决算 18.90 万元，完成预算的 31.50%。其中，公务用车购置 0.00 万元，购置 0.00 辆公务用车，公务用车运行维护费 18.90 万元。主要用于：燃料费、维修费、过桥过路及停车费、保险费等。2020 年，贵州商学院单位开支财政拨款的公务用车保有量为 13 辆。

(3) 公务接待费预算 15.00 万元，支出决算 0.09 万元，完成预算的 0.60%。具体是：公务接待餐费。国内公务接待支出 0.09 万元，主要是接待餐费。贵州商学院 2020 年国内公务接待 2 批次，11 人次。

(八) 政府性基金预算收入支出决算情况说明

贵州商学院 2020 年政府性基金预算财政拨款本年收入 0.00 万元，本年支出 0.00 万元。

(九) 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

贵州商学院 2020 年国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元。

(十) 其他重要事项的情况说明

1、机关运行经费支出情况。

2020 年贵州商学院机关运行经费支出 0.00 万元。

2、政府采购支出情况。

贵州商学院 2020 年度政府采购支出总额 116.2 万元，其中：政府采购货物支出 116.2 万元。

3、国有资产占用情况。

截至 2020 年 12 月 31 日，贵州商学院单位共有车辆 13 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 0.00 辆、主要领导干部用车 0.00 辆、机要通信用车 0.00 辆、应急保障用车 0.00 辆、执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 0.00 辆、离退休干部用车 0.00 辆、其他用车 12 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 6 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 2 台（套）。

4、2020 年度预算绩效情况说明

（1）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2020 年度一般公共预算项目支出开展了绩效自评工作。共计 12 个项目进行了绩效自评，涉及金额 1391.46 万元，自评覆盖率达到 100%。

（2）部分项目支出绩效自评结果

项目一：高层次人才津贴

根据年初设定的绩效目标，本项目已完成全部目标任务，自评分为 100 分。

附：项目支出绩效自评表（见附表 3）

项目二：高校思想政治工作专款

根据年初设定的绩效目标，本项目已完成全部目标任务，自评分为 99.72 分。发现的主要问题及原因：本次拨款涉及心理健康指导中心，项目已完成，达到预期目标，但资金实际执行与预期有少量结余。

附：项目支出绩效自评表（见附表3）

四、名词解释

（一）财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

（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其辅助活动所取得的收入。

（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）附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按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”、“经营收入”、“附属单位缴款”等之外取得的收入。

（七）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

（九）结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

（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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

（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）对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

（十五）“三公”经费：纳入同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安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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）支出。

（十六）机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。