

贵州商学院 2021 年省级部门预算及“三公”经费预算信息

一、目录	1
二、单位概况	
1. 主要概况	4
2. 单位构成	5
3. 人员构成	5
二、2021 年部门预算公开报表	
1. 部门收支预算总表	6
2. 部门收入总表	7
3. 部门支出总表	8
4. 财政拨款收支总表	9
5. 一般公共预算支出表	10
6. 一般公共预算基本支出明细表	11
7. “三公”经费财政拨款支出表	12

8. 政府性基金预算支出表	13
9. 国有资本经营预算支出表	14

三、部门预算安排说明

1. 部门收支总体情况	15
2. 部门收入总体情况	15
3. 部门支出总体情况	15
4. 财政收支总体情况	16
5. 一般公共预算支出情况	16
6. 一般公共预算基本支出情况	17
7. 一般公共预算“三公”经费支出情况	17
8. 政府性基金预算支出情况	17
9. 国有资本经营预算支出情况	17

四、其他重要事项说明

1. 日常公用经费安排说明	17
---------------	----

2. 政府采购情况.....	18
3. 国有资产占有使用情况.....	18
4. 预算绩效管理情况.....	19
5. 项目支出安排情况.....	20
6. 专有名词解释.....	20

一、部门概况：

1. 主要概况

贵州商学院沿于 1947 年的“贵阳市尚信高级会计职业学校”，是贵州商科教育的发祥地；1987 年升格为“贵州商业专科学校”；1993 年更名为“贵州商业高等专科学校”；2015 年，经教育部批准升格为普通本科院校，更名为“贵州商学院”，2019 年，学校顺利通过学士学位授权单位评估。学校现有全日制本科在校生 10000 余人。学校被列为贵州省普通本科高校向应用型转型发展试点单位。学校以商为名、因商而建、依商而兴，始终以培养应用型人才、服务地方经济为己任。进入 21 世纪，探索实行校企合作、工学结合，砥砺深耕，培养了一批批扎根贵州大地的应用技能型人才；75 年的办学历程，历经中专、大专及本科办学三个阶段，积累了一定的应用型人才培养经验，培养了 8 万多商科英才，为贵州经济社会发展作出了积极贡献。学校坐落于贵阳市白云区麦架河畔，基本建成生态环境优美、红色文化浓郁、功能设施齐备的校园。学校总占地面积 978 亩，总规划建筑面积 32.84 万平方米；已建成 29 万余平方米，教学科研仪器设备总值 8500 余万元。馆藏纸质图书 108.14 万册，电子图书 137.92 万册。学院开设了以经济学、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。

2. 部门预算单位构成

学院为厅局级公益二类事业单位，经费形式是财政全额拨款，现有纪委、党委办公室、党委组织部、党委宣传部、党委统战部、校团委、校工会、学生工作部、教师工作部等 9 个党群机构，院长办公室、人事处、发展规划处、教务处、实验教学中心、教师工作处、学生处、招就处、科研处、大学生资助管理中心、国有资产管理处、财务处、审计处、保卫处、离退休工作处、后勤处等 16 个行政机构，马克思主义学院、经济与金融学院、管理学院、会计学院、旅游管理学院、计算机与信息工程学院、文化与艺术传媒学院、继续教育学院、通识教育学院、大学外语教学部（国际教育学院）、体育教学部等 11 个教学院系，网络与信息化中心、图书馆、教育评估中心、学报编辑部等 4 个教辅机构。本单位无所属单位。

3. 人员构成

学院现有在编教职工 659 人，编制外长期聘用人员 52 人，离退休人员 239 人，全日制在校本科学生 9,962 人，专科学生 1,117 人。

二、2021 年部门预算公开报表

本单位无所属单位，公开范围为本单位预算。

表1

贵州商学院2021年部门收支预算总表

(本表收入按收入性质填列,支出按政府收支功能分类科目填列至“类”级科目)

单位:万元

2021年收入		2021年支出		备注
项目	预算数	项目(按支出功能科目分类)	预算数	
一、一般公共预算拨款收入	16,717.70	一、一般公共服务支出		
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出		
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出		
四、财政专户管理资金收入	7,286.00	四、公共安全支出		
五、单位资金收入		五、教育支出	22,417.08	
		六、科学技术支出		
		七、文化体育旅游与传媒支出		
		八、社会保障和就业支出	572.68	
		九、社会保障基金支出		
		十、卫生健康支出		
		十一、节能环保支出		
		十二、城乡社区支出		
		十三、农林水支出		
		十四、交通运输支出		
		十五、资源勘探工业信息等支出		
		十六、商业服务业等支出		
		十七、金融支出		
		十八、援助其他地区支出		
		十九、自然资源海洋气象等支出		
		二十、住房保障支出	1,013.94	
		二十一、粮油物资储备支出		
		二十二、国有资本经营预算支出		
		二十三、灾害防治及应急管理支出		
		二十四、预备费		
		二十五、国债还本付息支出		
		二十六、其他支出		
		二十七、转移性支出		
		二十八、债务还本支出		
		二十九、债务付息支出		
		三十、债务发行费用支出		
		三十一、抗疫特别国债安排的支出		
本年收入合计		本年支出合计	24,003.70	
上年结转	24,003.70	结转下年		
收入总计	24,003.70	支出总计	24,003.70	

注:保留两位小数。

表2

贵州商学院2021年部门收入总表

单位：万元

科目		合计	上年结转	一般公共预算 财政拨款收入	政府性基金 预算拨款收 入	国有资本经 营预算拨款 收入	财政专户管 理资金收入	单位资金收入						备注
功能分类科 目编码	功能分类科 目名称							小计	事业收入	事业单位 经营收入	上级补助 收入	附属单位 上缴收入	其他收入	
205	教育支出	24,003.70	0.00	16,717.70	0.00	0.00	7,286.00	0	0	0	0	0	0	
20502	普通教育	24,003.70	0.00	16,717.70	0.00	0.00	7,286.00	0	0	0	0	0	0	
2050205	高等教育	24,003.70	0.00	16,717.70	0.00	0.00	7,286.00	0	0	0	0	0	0	
合计		24,003.70	0.00	16,717.70	0.00	0.00	7,286.00	0	0	0	0	0	0	

注：保留两位小数。

表3

贵州商学院2021年部门支出总表

单位：万元

科目		合计	一般公共预算支出					政府性基金预算安排支出	国有资本经营预算支出	财政专户管理资金收入安排支出	单位资金收入安排支出	结转下年	备注
功能分类科目编码	功能分类科目名称		小计	原一般公共预算支出			纳入一般公共预算管理非税收入安排支出						
				小计	基本支出	项目支出							
205	教育支出	22,417.08	15,131.08	14,256.08	11,273.36	2,982.72	875.00	0	0	7,286.00	0	0	
20502	普通教育	22,417.08	15,131.08	14,256.08	11,273.36	2,982.72	875.00	0	0	7,286.00	0	0	
2050205	高等教育	22,417.08	15,131.08	14,256.08	11,273.36	2,982.72	875.00	0	0	7,286.00	0	0	
208	社会保障和就业支出	1,097.61	1,097.61	1,097.61	1,097.61	0	0	0	0	0	0	0	
20805	行政事业单位养老支出	572.68	572.68	572.68	572.68	0	0	0	0	0	0	0	
2080502	事业单位离退休	524.93	524.93	524.93	524.93	0	0	0	0	0	0	0	
2080505	机关事业单位基本养老保险支出	47.75	47.75	47.75	47.75	0	0	0	0	0	0	0	
221	住房保障支出	1,013.94	1,013.94	1,013.94	1,013.94	0	0	0	0	0	0	0	
22102	住房改革支出	1,013.94	1,013.94	1,013.94	1,013.94	0	0	0	0	0	0	0	
2210201	住房公积金	1,013.94	1,013.94	1,013.94	1,013.94	0	0	0	0	0	0	0	
合计		24,003.70	16,717.70	15,842.70	12,859.98	2,982.72	875.00	0	0	7,286.00	0	0	

注：保留两位小数。

表4

贵州商学院2021年财政拨款收支总表

单位：万元

收入		支出					备注
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算安排支出	国有资本经营预算支出	
一、一般公共预算拨款收入	16,717.70	一、一般公共服务支出					
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出					
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出					
		四、公共安全支出					
		五、教育支出	16,717.70	16,717.70			
						
本年收入合计	16,717.70	本年支出合计	16,717.70	16,717.70			
上年结转		结转下年					
收入总计	16,717.70	支出总计	16,717.70	16,717.70			

注：保留两位小数。

表5

贵州商学院2021年一般公共预算支出表

(本表支出按政府收支功能分类科目填列至“项”级科目)

单位: 万元

科目编码			科目名称	一般公共预算支出							纳入一般公共预算管理非税收入安排支出	备注
				合计	原一般公共预算支出			项目支出				
					小计	基本支出	项目支出	小计	省本级财力安排	中央补助列支省本级部分		
类	款	项										
205			教育支出	15,131.08	14,256.08	11,273.36	2,982.72	2,982.72	0.00	875.00		
205	02		普通教育	15,131.08	14,256.08	11,273.36	2,982.72	2,982.72	0.00	875.00		
205	02	05	高等教育	15,131.08	14,256.08	11,273.36	2,982.72	2,982.72	0.00	875.00		
.....									
221			住房保障支出	1,013.94	1,013.94	1,013.94	0.00	0.00	0.00	0.00		
221	02		住房改革支出	1,013.94	1,013.94	1,013.94	0.00	0.00	0.00	0.00		
221	02	01	住房公积金	1,013.94	1,013.94	1,013.94	0.00	0.00	0.00	0.00		
.....									
208			社会保障及就业支出	572.68	572.68	572.68	0.00	0.00	0.00	0.00		
208	05		行政事业单位离退休	572.68	572.68	572.68	0.00	0.00	0.00	0.00		
208	05	02	事业单位离退休	524.93	524.93	524.93	0.00	0.00	0.00	0.00		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险支出	47.75	47.75	47.75	0.00	0.00	0.00	0.00		
.....									
合计				16,717.70	15,842.70	12,859.98	2,982.72	2,982.72	0.00	875.00		

注: 1. 此表反映部门2020年度一般公共预算拨款支出情况

2. 保留两位小数。

表6

贵州商学院2021年一般公共预算 基本支出明细表（按经济分类）

单位：万元

政府预算经济分类科目				部门预算经济分类科目			
科目编码		科目名称	金额	科目编码		科目名称	金额
类	款			类	款		
**	**	合计	12,859.98	**	**	合计	12,859.98
505		对事业单位经常性补助	12,144.29	301		工资福利支出	9,802.94
				302		商品和服务支出	2,341.35
	01	工资福利支出	9,802.94	301		工资福利支出	9,802.94
					01	基本工资	4,494.05
					02	津贴补贴	128.10
					07	绩效工资	2,213.36
					08	机关事业单位基本养老保险缴费	941.51
					09	职业年金缴费	125.00
					10	职工基本医疗保险缴费	161.44
					12	其他社会保障缴费	59.39
					13	住房公积金	1,013.94
					99	其他工资福利支出	666.15
	02	商品和服务支出	2,341.35	302		商品和服务支出	2,341.35
					01	办公费	100.00
					02	印刷费	100.00
					03	咨询费	15.40
					05	水费	120.00
					06	电费	200.00
					07	邮电费	15.00
					09	物业管理费	400.00
					11	差旅费	220.00
					12	因公出国（境）费用	65.00
					13	维修（护）费	150.00
					14	租赁费	10.00
					16	培训费	180.00
					17	公务接待费	15.00
					26	劳务费	150.00
					27	委托业务费	60.00
					28	工会经费	136.65
					29	福利费	136.65
					31	公务用车运行维护费	60.00
					39	其他交通费用	106.38
					99	其他商品和服务支出	101.27
506		对事业单位资本性补助	150.00	310		资本性支出	150.00
	01	资本性支出（一）	150.00	310		资本性支出	150.00
					02	办公设备购置	50.00
					99	其他资本性支出	100.00
509		对个人和家庭的补助	565.69	303		对个人和家庭的补助	565.69
	01	社会福利和救助	40.76		04	抚恤金	35.00
					05	生活补助	5.76
	05	离退休费	524.93		01	离退休费	40.76
					02	退休费	484.17

注：保留两位小数。

表7

贵州商学院2021年一般公共预算“三公”经费财政拨款支出表

单位：万元

项目	2021年初预算数	2020年初预算数	2021年与上年预算数相比增减变化比率	2021年与上年预算数相比增减变化原因	2021年“三公”经费支出占一般公共预算支出的比重	备注
合计	140	140	0	无	0.84%	
一、因公出国（境）费	65	65	0%	无	0.39%	
二、公务接待费	15	15	0%	无	0.09%	
三、公务用车购置及运行维护费	60	60	0%	无	0.36%	
1、公务用车运行维护费	60	60	0%	无	0.36%	
2、公务用车购置费						

- 说明：1、因公出国（境）费，指单位公务出国（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、公务用车购置费，指公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。
- 3、公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括一般公务用车和执法执勤用车等。
- 4、公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。
- 5、“三公”经费一般公共预算拨款预算数是指当年年初一般公共预算安排的财政拨款数。
- 6、贵州省省本级因公出国（境）费，省级各部门在2021年部门预算中有列支的按批复据实公开；公务用车购置费实行总额控制，年初未分配，年度间根据实际情况，按程序审批后分配到具体部门。
- 7、部门“三公”经费无相关支出的，须填“0”。
- 8、保留两位小数。

表8

贵州省商学院2021年政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	政府性基金预算支出			备注
		合计	省本级财力安排	中央补助列支省本级部分	
206	科学技术支出				
2061001					
2061002					
.....					
207	文化体育与传媒支出				
2070701					
2070702					
.....					
.....					
合计		0	0	0	无预算支出

注：保留两位小数。

表9

贵州商学院2021年国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	国有资本经营预算支出			备注
		合计	省本级财力安排	中央补助列支省本级部分	
208	社会保障和就业支出				
20804					
2080451					
.....					
223	国有资本经营预算支出				
22301					
2230101					
2230102					
.....					
合计		0	0	0	无预算支出

注：保留两位小数。

三、部门预算安排情况说明

1. 部门收支总体情况

收入总额预算 24,003.7 万元，其中一般公共预算拨款收入 16,717.70 万元，财政专户管理资金收入 7,286 万元；支出预算总额 24,003.7 万元，其中教育支出 22,417.08 万元，社会保障和就业支出 572.68 万元，住房保障支出 1,013.94 万元。2021 年部门预算收支较 2020 年 23,026.05 万元增加了 977.65 万元，主要原因为 2021 年部分省本级项目预算进入年初预算编制范围，2020 年由省教育厅转移划拨，如贵州省教育精准扶贫学生资助（省本级）、高等教育资助资金（省级）等。

2. 部门收入总体情况

收入总额预算 24,003.7 万元，其中一般公共预算拨款收入 16,717.70 万元，占总收入的 69.65%，财政专户管理资金收入 7,286 万元，占总收入的 30.35%。2021 年部门预算收入较 2020 年 23,026.05 万元增加了 977.65 万元，主要原因为 2021 年部分省本级项目预算进入年初预算编制范围，2020 年由省教育厅转移划拨，如贵州省教育精准扶贫学生资助（省本级）、高等教育资助资金（省级）等。

3. 部门支出总体情况

支出预算总额 24,003.7 万元,其中教育支出 22,417.08 万元,占总支出的 93.39%,社会保障和就业支出 572.68 万元,占总支出的 2.39%,住房保障支出 1,013.94 万元,占总支出的 4.22%。2021 年部门预算支出较 2020 年 23,026.05 万元增加了 977.65 万元,主要原因为 2021 年部分省本级项目预算进入年初预算编制范围,2020 年由省教育厅转移划拨,如贵州省教育精准扶贫学生资助(省本级)、高等教育资助资金(省级)等。

4. 财政收支总体情况

财政收支总预算额 16,717.70 万元,全部为一般公共预算收入、支出。较 2020 年 16,177.43 万元增加 540.27 万元,增幅 3.34%,主要原因为主要原因为 2021 年部分省本级项目预算进入年初预算编制范围,2020 年由省教育厅转移划拨,如贵州省教育精准扶贫学生资助(省本级)、高等教育资助资金(省级)等。

5. 一般公共预算支出情况

一般公共预算支出总额 16,717.70 万元,其中基本支出 12,859.98 万元,占总支出的 76.93%;项目支出 2,982.72,占总支出的 17.84%;纳入一般公共预算管理非税收入安排支出 875 万元,占总支出的 5.23%。一般公共预算支出较 2020 年 16,177.43 万元增加 540.27 万元,增幅 3.34%,主要原因为主要原因为 2021 年部分省本级项目预算进入年初预算编制范围,2020 年由省教育厅转移划拨,如贵州省教育精准扶贫学生资助(省本级)、高等教育资助资金(省级)等。

6. 一般公共预算基本支出情况

一般公共预算基本支出总额 12,859.98 万元，其中人员经费 10,368.63 万元，占总支出的 80.63%；公用经费 2,491.35 万元，占总支出的 19.37%。一般公共预算基本支出较 2020 年降低 2,126.31 万元，主要原因为拨付省国有资本运营有限责任公司的高校化债款 2021 年从项目支出列支。

7. “三公”经费财政拨款支出情况

“三公”经费财政拨款支出总额 140 万元，其中因公出国（境）费 65 万元，占总支出的 46.43%；公务接待费 15 万元，占总支出的 10.71%；公务车运行维护费 60 万元，占总支出的 42.86%。“三公”经费财政拨款支出与 2020 年一致，无增减变化。

8. 政府性基金预算支出情况

本单位无政府性基金预算。

9. 国有资本经营预算支出情况

本单位无国有资本经营预算。

四、其他重要事项说明

1. 日常公用经费安排说明

日常公用经费预算安排 2,491.35 万元，商品服务支出 2,341.35 万元，其中办公费 100 万元，印刷费 100 万元，咨询费 15.4 万元，水费 120 万元，电费 200 万元，邮电费 15 万元，物业管理费 400 万元，差旅费 220 万元，因公出国（境）费用 65 万元，维修（护）费 150 万元，租赁费 10 万元，培训费 180 万元，公务接待费 15 万元，劳务费 150 万元，委托业务费 60 万元，工会经费 136.65 万元，福利费 136.65 万元，公务用车运行维护费 60 万元，其他交通费用 106.38 万元，其他商品和服务支出 101.27 万元；资本性支出 150 万元，其中办公设备购置 50 万元，其他资本性支出 100 万元。日常公用经费预算较 2020 年降低 3,213.84 万元，主要原因为拨付省国有资本运营有限责任公司的高校化债款 2021 年从项目支出列支。

2. 政府采购情况

2021 年政府采购预算安排 2,928.66 万元，全部为货物类政府采购。2020 年政府采购预算未纳入预算管理一体化系统管理，无政府采购预算。

3. 国有资产占有使用情况

固定资产总额 19,283.36 万元，其中房屋及构筑物 508.92 万元，车辆 248.04 万元，设备 15,788.70 万元，图书 2,737.70 万元。另有在建工程 102,833.74 万元暂未转入固定资产，主要为白云新校区一期建设工程。固定资产较 2020 年 15,291.25 万元增加 3,992.11 万元，主要由于采购教学家具、仪器设备所致。

4. 预算绩效管理情况

2021年，实行绩效目标管理的二级项目8个，涉及财政资金2,982.72万元。（附高等教育资助资金绩效目标批复表）

项目支出绩效目标批复表

（2021）年度

项目名称		高等教育资助资金			
主管部门及代码		[410]贵州省教育厅	实施单位	贵州商学院	
资金来源		年度资金情况			
		资金总额(万元):	219.77		
		财政拨款	219.77		
		其中：上级补助	0.00		
		本级安排	0.00		
		其他资金	0.00		
年度总体目标		发放学生国家奖学金、助学金、励志奖学金，应助尽助。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	说明
	产出指标	数量指标	资助发放完成率	>=100%	
		质量指标	业务工作完成率	>=100%	

		时效指标	资助发放及时率	≥100%	
		成本指标	本年度所需资金	=219.77 万元	
	效果指标	社会效益指标	业务工作按时完成率	≥100%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受资助学生满意度	≥85%	

5. 项目支出安排情况

项目支出总额 2,982.72 万元，其中高等教育生均经费项目 2,060 万元，占比 69.06%，主要用于支付省国有资本运营有限责任公司高校化债款；公派出国及留学生补助专项资金 1.8 万元，占比 0.06%，主要用于资助公派出国学生；贵州省教育精准扶贫学生资助（省本级）632.95 万元，占比 21.22%，主要用于资助农村建档立卡贫困学生（每生每年补助扶贫专项助学金 1,000 元和免（补助）学费本科 3,830 元，专科 3,500 元）；教育外事工作专项资金 6 万元，占比 0.2%，主要用于开展教育相关外事工作；高等教育资助资金 219.77 万元，占比 7.37%，主要用于学生资助奖助学金；支持高等教育发展专项资金 62.20 万元，占比 0.88%，主要用于社科工作研究、思政工作、支持高校一流本科内涵发展专项等。

6. 专有名词解释

(1) 财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) “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。