

温州肯恩大学2015年度部门决算

一、2015年度部门决算概况

（一）主要职能

温州肯恩大学是一所依据《中外合作办学条例》及其《实施细则》设立、具有独立法人资格的中美合作大学，由温州大学与美国肯恩大学合作举办，于 2014 年 3 月 31 日获得教育部批准设立。温州肯恩大学致力于“为不同的学生找到不同的发展方向”，引进美国优质办学资源、理念和模式，紧密结合中国国情与区域经济文化的发展需求，努力建设一所以学生为本、创新包容、多元发展、特色鲜明的世界级教育水平的国际化大学。学校的人才培养目标是：融合中美国际教育教学方法，培养具有全球视野，通晓国际规则和事务，具备创新、创造和开拓能力的国际化人才。

（二）部门决算单位构成

2015年度肯恩大学部门决算包括：本级决算，具体如下：

序号	单位名称
1	温州肯恩大学本级

二、2015年度部门决算报表

2015年度部门收支决算总表

部门：温州肯恩大学

公开 01 表

金额单位：万元

收 入		支 出（按支出功能分类到项级）		
项 目	决算数	项 目		决算数
一、财政拨款	5188.90			
一般公共预算	5188.90			
政府性基金预算	0			
二、事业单位专户资金	5425.02			
三、事业收入（不含专户资金）	0			
四、事业单位经营收入	0			
五、其他收入	23758.32			
		205	教育支出	28950.99
		20502	普通教育	28950.99
		2050205	高等教育	28950.99
		221	住房保障支出	83.82
		22102	住房改革支出	83.82
		2210201	住房公积金	83.82
本年收入合计	34372.24	本年支出合计		29034.81
六、上级补助收入	0	对附属单位补助支出		0
七、附属单位上缴收入	0	上缴上级支出		0
八、用事业基金弥补收支差额	0			
九、上年结转	6266.59	结转下年		11604.02
其中：专项结转	5885.61			
政府性基金结转	0			
其他结转	380.98			
收 入 总 计	40638.83	支 出 总 计		40638.83

2015年度部门收入决算总表(分科目)

公开 02-1 表

部门：温州肯恩大学

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	
科目名称										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	34372.24	5188.90	0	5425.02	0	0	23758.32
205			教育支出	34252.64	5155.06	0	5339.26	0	0	23758.32
20502			普通教育	34252.64	5155.06	0	5339.26	0	0	23758.32
2050205			高等教育	34252.64	5155.06	0	5339.26	0	0	23758.32
221			住房保障支出	119.60	33.84	0	85.76	0	0	0
22102			住房改革支出	119.60	33.84	0	85.76	0	0	0
2210201			住房公积金	119.6	33.84	0	85.76	0	0	0

2015年度部门收入决算总表(分单位)

公开 02-2 表

部门：温州肯恩大学

金额单位：万元

单位名称	总计	上年 结转	财政拨款			事业单 位专户 资金	事业 收入（ 不含专 户资金）	事业 单位经 营收入	其他 收入	上级 补助 收入	附属 单位 上缴 收入	用事 业基 金弥 补收 支差 额
			合计	一般 公共 预算	政府 性基 金预 算							
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合 计	40638.83	6226.59	5188.90	5188.90	0	5425.02	0	0	23758.32	0	0	0
温州肯恩大学	40638.83	6226.59	5188.90	5188.90	0	5425.02	0	0	23758.32	0	0	0

2015年度部门支出决算总表（分科目）

公开 03-1 表

部门：温州肯恩大学

金额单位：万元

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	
支出功能分 类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	29034.81	1781.56	27253.25	0	0	0
205			教育支出	28950.99	1697.73	27253.25	0	0	0
20502			普通教育	28950.99	1697.73	27253.25	0	0	0
2050205			高等教育	28950.99	1697.73	27253.25	0	0	0
221			住房保障支出	83.83	83.83	0	0	0	0
22102			住房改革支出	83.83	83.83	0	0	0	0
2210201			住房公积金	83.83	83.83	0	0	0	0

2015年度部门支出决算总表（分单位）

公开 03-2 表

部门：温州肯恩大学

金额单位：万元

单位名称	总计	基本支出		项目支出	事业 单位 经营 支出	对附属 单位补 助支出	上缴上 级支出
		人员支 出	日常公 用支出				
栏 次	1	2	3	4	5	6	7
合 计	29034.81	1557.60	223.95	27253.25	0	0	0
温州肯恩大学	29034.81	1557.60	223.95	27253.25	0	0	0

2015年度部门财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：温州肯恩大学

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	决算数		
					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		3	栏 次		10	11	12
一、一般公共预算财政拨款	1	5188.90	一、一般公共服务支出	31	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	32	0	0	0
	3		三、国防支出	33	0	0	0
	4		四、公共安全支出	34	0	0	0
	5		五、教育支出	35	5942.31	5942.31	0
	6		六、科学技术支出	36	0	0	0
	7		七、文化体育与传媒支出	37	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	38	0	0	0
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39	0	0	0
	10		十、节能环保支出	40	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	41	0	0	0
	12		十二、农林水支出	42	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	43	0	0	0
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	45	0	0	0
	16		十六、金融支出	46	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	47	0	0	0
	18		十八、国土海洋气象等支出	48	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	49	33.84	33.84	0
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0	0	0
	21		二十一、其他支出	51	0	0	0
	22		二十二、债务还本支出	52	0	0	0
	23		二十三、债务付息支出	53	0	0	0
本年收入合计	24	5188.90	本年支出合计	77	5976.15	5976.15	0
	25			78			
年初财政拨款结转和结余	26	3336.68	年末财政拨款结转和结余	79	2549.43	2549.43	0
一、一般公共预算财政拨款	27	3336.68	基本支出结转	80	26.58	26.58	0
二、政府性基金预算财政拨款	28	0	项目支出结转和结余	81	2522.85	2522.85	0
	29			82			
总计	30	8525.58	总计	83	8525.58	8525.58	0

2015年度部门财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：温州肯恩大学

金额单位：万元

部门：温州市总工会

金额单位：万元

项目				合计	基本支出	项目支出	备注
支出功能分类科目编码			科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3	4
			合计	5976.15	1364.31	4611.84	
205			教育支出	5942.31	1330.47	4611.84	
20502			普通教育	5942.31	1330.47	4611.84	
2050205			高等教育	5942.31	1330.47	4611.84	
221			住房保障支出	33.84	33.84	0	
22102			住房改革支出	33.84	33.84	0	
2210201			住房公积金	33.84	33.84	0	

2015年度部门一般公共预算基本支出决算表

公开 06 表

部门：温州肯恩大学

金额单位：万元

经济分类科目		金额	经济分类科目		金额	经济分类科目		金额
科目编码	科目名称		科目编码	科目名称		科目编码	科目名称	
301	工资福利支出	1179.25	302	商品和服务支出（续）	——	304	对企事业单位的补贴	0
30101	基本工资	852.35	30224	被装购置费	0	30401	企业政策性补贴	0
30102	津贴补贴	42.74	30225	专用燃料费	0	30402	事业单位补贴	0
30103	奖金	10.52	30226	劳务费	4.72	30403	财政贴息	0
30104	社会保障缴费	153.85	30227	委托业务费	0	30499	其他对企事业单位的补贴	0
30106	伙食补助费	26.40	30228	工会经费	8.06	307	债务利息支出	0
30107	绩效工资	0	30229	福利费	0	30701	国内债务付息	0
30199	其他工资福利支出	93.39	30231	公务用车运行维护费	42.50	30707	国外债务付息	0
302	商品和服务支出	141.26	30239	其他交通费用	0.54	310	其他资本性支出	0.66
30201	办公费	26.65	30240	税金及附加费用	0	31001	房屋建筑物购建	0
30202	印刷费	3.47	30299	其他商品和服务支出	13.24	31002	办公设备购置	0
30203	咨询费	7.31	303	对个人和家庭的补助	43.16	31003	专用设备购置	0.66
30204	手续费	1.12	30301	离休费	0	31005	基础设施建设	0
30205	水费	0	30302	退休费	0	31006	大型修缮	0
30206	电费	0	30303	退职（役）费	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30207	邮电费	7.94	30304	抚恤金	0	31008	物资储备	0
30208	取暖费	0	30305	生活补助	0	31009	土地补偿	0
30209	物业管理费	0	30306	救济费	0	31010	安置补助	0
30211	差旅费	16.19	30307	医疗费	8.32	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30212	因公出国（境）费用	0	30308	助学金	0	31012	拆迁补偿	0
30213	维修（护）费	0.25	30309	奖励金	0	31013	公务用车购置	0
30214	租赁费	0	30310	生产补贴	0	31019	其他交通工具购置	0
30215	会议费	0	30311	住房公积金	33.84	31099	其他资本性支出	0
30216	培训费	0	30312	提租补贴	0	399	其他支出	0
30217	公务接待费	0	30313	购房补贴	0	39906	赠与	0
30218	专用材料费	9.27	30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.00			——

2015年度部门“三公”经费决算表

公开 07 表

部门：温州肯恩大学

金额单位：万元

项 目	决算数
合 计	117.53
1. 因公出国（境）费	10.03
2. 公务接待费	50
3. 公务用车购置及运行费	57.5
其中：公务用车购置费	0
公务用车运行维护费	57.5

三、2015年度部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况

2015年度收入总计40638.83万元，支出总计40638.83万元。与上年相比，收支总计各增长31965.6万元，增长3.69%，主要由于学校规模扩大，基建进度加快，资金需求量也相应增加。

（二）收入决算情况

2015年度收入合计34372.24万元，比上年增加30796.61万元，增长8.61%。其中：财政拨款5188.90万元，占15.10%；事业单位财政专户资金5425.02万元，占15.78%；其他收入23758.32万元，为基建账户收到基建投资拨款，占69.12%。

（三）支出决算情况

2015年度支出合计29034.81万元，比上年增加9505.35万元，

增长48.67%。其中：基本支出1781.56万元，占61.35%；项目支出27253.25万元，占38.65%。

（四）财政拨款收入支出决算情况

2015年度财政拨款收支总计8525.58万元，与上年相比，财政拨款收支总计各减少147.65万元，下降1.70%，主要原因是存量资金使用增加，年末财政拨款结转结余有所下降。

（五）财政拨款支出情况

2015年度部门决算财政拨款支出年初预算5186.60万元，支出决算5976.15万元，完成年初预算115.22%，决算数大于预算数的主要原因是开办费属于存量资金支出，未纳入年初财政拨款预算。

2015 年度财政拨款支出主要用于以下方面：

1. 教育支出(类)普通教育(款)高等教育(项)事务 1330.47 万元，主要用于学校基建及日常运行中除学校职工住房公积金的费用支出。

2. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)事务 33.84 万元，主要用于学校按人力资源和社会保障部、财政部规定的规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出情况

2015年度一般公共预算财政拨款基本支出1364.31万元。其中：人员经费1222.41万元，包括工资福利支出1179.25万元，对个人和家庭的补助支出43.16万元；公用经费99.40万元，包括商品和服务支出98.75万元，其他资本性支出0.65万元。

（七）“三公”经费决算情况

1. 因公出国（境）费用：根据外事部门安排的因公出国计划和实际工作需要，2015年度因公出国（境）支出10.03万元，比上年下降88.72%。主要用于本校领导出访美国与合作方进行工作对接、业务培训等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。支出较上年下降的主要原因是核算口径的变更：根据市委市政府相关专题协调会精神，学校市管干部出国（境）费用纳入临时因公出国指标管理，其他工作人员赴美工作对接不纳入指标管理，因此本年因公出国（境）费用口径为学校市管干部因公出国（境）费用。本部门全年组织因公出国（境）团组4个；本部门全年因公出国（境）累计4人次，同口径数据与上年持平。

2. 公务接待费：2015年度公务接待费支出50万元，比上年决算数下降3.16%。主要用于接待美国肯恩大学人员来访、国内兄弟院校和其他单位来访等支出。支出较上年下降的主要原因是本年进一步落实贯彻《党政机关厉行节约反对浪费条例》精神，进一步提高资金使用效率，从而减少不必要的开支。其中，本校国内公务接待443批次，3130人次（不包括陪同人员），支出50万元；无国（境）外事接待。

3. 公务用车购置及运行维护费：2015年度公务用车购置及运行维护费支出57.50万元，比上年或下降37.66%。其中，公务用车购置支出0万元，公务用车运行维护费支出57.50万元，主要用于校车、公务用车等所需的公务用车燃料费、维

修费、过路过桥费、保险费等支出。2015年度，本级及所属单位公务用车保有量为15辆，保有量与上年一致。公务用车运行维护费支出比上年下降10.52%，主要原因是贯彻《党政机关厉行节约反对浪费条例》精神，2015年进一步提高公车使用效率，以节约公车运行开支。

4. “三公”经费决算小于预算的原因：实施厉行节约，减少因公出国经费，本年我校三公经费决算数117.53万元，较预算数127.50万元减少9.97万元。

（八）机关运行经费支出情况
无。

（九）政府采购情况

2015年度我校政府采购预算2822.13万元，采购支出总额1926.44万元。其中：货物采购预算2067.11万元，采购支出1416.09万元；工程采购预算254.31万元，采购支出174.35万元；服务采购预算500.72万元，采购支出335.99万元。采购支出小于采购预算的主要原因是：有部分采购项目因供应商的原因采购日期延期至次年。

（十）国有资产占用情况

截止2015年底，我校资产合计93333.32万元，比上年增长37.22%，主要原因是学校规模扩大，设备购置增多。其中：流动资产12435.71万元，占总资产的13.32%；固定资产2140.70万元，占总资产的2.29%；在建工程77999.78万元，占总资产的23.57%；无形资产557.13万元，占总资产的0.60%；长期投资

200.00万元，占总资产的0.21%。固定资产含：车辆15辆，其中一般公务用车13辆（其中校车7辆）、其他用车2辆（包括食堂货物采购用车1辆及伤残运送车1辆）；单位价值200万元（含）以上设备0套（台）。

（十一）绩效评价结果情况

2015年度本部门实施支出绩效评价的项目3个，支出金额390.04万元。其中被评为良好的项目2个，分别是：会议费,支出50万元；教科研经费,支出250.73万元。被评为一般的项目1个，为培训费,支出89.31万元；

（十二）其他需要公开的事项

无

四、名词解释

1. 财政拨款收入：从同级财政部门取得的财政预算资金，包括公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。
2. 事业单位专户资金收入：从同级财政部门取得的财政专户管理资金。
3. 事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含财政专户管理资金收入。
4. 经营收入：事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
5. 其他收入：预算单位在“财政拨款、事业收入（财政专户管理资金收入）、经营收入”等之外取得的各项收入（含上级补助收入和附属单位缴款等收入）。

6. 用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年收入不足以安排当年支出情况下，使用以前年度积累的事业基金弥补本年收支缺口的资金。

7. 上年结转：预算单位以前年度的收入预算未执行完毕，需结转本年度继续使用的结转资金，以及以前年度收支相抵后的盈余或亏损结余资金。

8. 结余分配：事业单位按照国家规定应交所得税和提取事业基金、专用基金的分配情况和结果。

9. 结转下年：预算单位本年底前的收入预算未执行完毕，需结转下年度按照原用途继续使用的结转资金，以及本年底前收支相抵后盈余或亏损的结余资金。

10. 基本支出：是预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员支出和日常公用支出。

11. 项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 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。

13. 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。

14. 公务用车购置：反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）。

15. 公务用车运行维护费：反映公务用车租用费、燃料费、

维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

16. 机关运行经费:为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行使用一般公共预算财政拨款资金购买货物和服务的各项经费,即使用一般公共预算财政拨款资金安排的基本支出中的日常公用经费。

17. 流动资产:是指一年以内变现或耗用的资产,包括库存现金、银行存款、零余额用款额度、财政应返还额度、应收及预付款项、存货等。

18. 固定资产:是指使用期限超过1年(不含1年),单位价值在规定标准以上,并且在使用过程中基本保持原有物质形态的资产。

19. 在建工程:是指单位已经发生必要支出,但尚未完工交付使用的各种建筑(包括新建、改建、扩建、修缮等)、设备安装工程和信息化系统建设工程。

20. 无形资产:是指不具有实物形态而能为单位提供某种权利的非货币性资产。包括计算机软件、土地使用权、著作权、专利权、非专利技术等。

21. 教育支出(类)普通教育(款)高等教育(项):指用于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。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。

22. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金

（项）：用于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。