

2016 年度
山东省商业集团有限公司
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成

第二部分 2016 年度部门决算表

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2016 年度部门决算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职能

山东省商业集团有限公司所属6个事业单位：原山东省商业厅离退休职工、山东商业职业技术学院、山东省商业集团有限公司幼儿园、青岛酒店管理职业技术学院、山东省城市服务技师学院、山东省药学科学院，主要职能：

(1) 原山东省商业厅离退休职工是为安置原山东省商业厅转企改制时候保留公务员身份的在职、离退休职工；

(2) 山东省商业集团有限公司幼儿园主要职能是承担学龄前幼儿的教育培养工作；

(3) 山东商业职业技术学院、青岛酒店管理职业技术学院、山东省城市服务技师学院三所院校把人才培养作为根本任务，坚持为社会用人需求服务，为学生就业成才服务；

(4) 山东省药学科学院主要职能是承担化学药物、中药、天然药物、生物药物的研究与开发工作；承担常见病、多发病以及临床急需的新药物、新工艺、新技术的研究开发推广工作；按照有关要求，开展药物非临床药理和安全性研究工作，保障用药安全；承担医用电子仪器、医院设备、康复器械、中医医疗器械等技术的研究开发及成果转化工作，开展科技合作交流。

二、部门决算单位构成

山东省商业集团有限公司部门决算包括：原山东省商业厅离退休职工、山东商业职业技术学院、山东省商业集团有

限公司幼儿园、青岛酒店管理职业技术学院、山东省城市服务技师学院、山东省药学科学院。

纳入山东省商业集团有限公司 2016 年部门决算汇编范围的单位共 6 个，包括：

- 1、原山东省商业厅离退休职工
- 2、山东商业职业技术学院
- 3、山东省商业集团有限公司幼儿园
- 4、青岛酒店管理职业技术学院
- 5、山东省城市服务技师学院
- 6、山东省药学科学院

第二部分

2016 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

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
一、财政拨款收入	1	39470.21	一、教育支出	30	52851.94
二、上级补助收入	2	1949.50	二、科学技术支出	31	6963.09
三、事业收入	3	19984.23	三、社会保障和就业支出	32	3968.69
四、经营收入	4		四、医疗卫生与计划生育支出	33	568.00
五、附属单位上缴收入	5		五、商业服务业等支出	34	183.00
六、其他收入	6	7256.34		35	
	7			36	
	8			37	
	9			38	
	10			39	
	11			40	
	12			41	
	13			42	
	14			43	
	15			44	
	16			45	
	17			46	
	18			47	
	19			48	
	20			49	
	21			50	
	22			51	
	23			52	
	24			53	
本年收入合计	25	68660.28	本年支出合计	54	64534.72
用事业基金弥补收支差额	26	89.28	结余分配	55	4703.06
上年结转和结余	27	2065.30	年末结转和结余	56	1577.08
	28			57	
合计	29	70814.86	合计	58	70814.86

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	合计	68660.28	39470.21	1949.50	19984.23	0.00	0.00	7256.34
205			教育支出	56962.67	32203.43	1949.50	17029.59	0.00	0.00	5780.15
20502			普通教育	385.75	305.75	0.00	80.00	0.00	0.00	0.00
2050201			学前教育	385.75	305.75	0.00	80.00	0.00	0.00	0.00
20503			职业教育	56532.12	31852.88	1949.50	16949.59	0.00	0.00	5780.15
2050302			中专教育	20.06	20.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050303			技校教育	10431.18	7395.20	0.00	500.00	0.00	0.00	2535.99
2050305			高等职业教育	45892.87	24249.62	1949.50	16449.59	0.00	0.00	3244.16
2050399			其他职业教育支出	188.00	188.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508			进修及培训	44.80	44.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801			教师进修	44.80	44.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206			科学技术支出	7075.92	2645.09	0.00	2954.64	0.00	0.00	1476.19
20603			应用研究	5982.72	1551.89	0.00	2954.64	0.00	0.00	1476.19
2060301			机构运行	5809.72	1378.89	0.00	2954.64	0.00	0.00	1476.19
2060399			其他应用研究支出	173.00	173.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20604			技术与开发	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2060402	应用技术与开发	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	672.20	672.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060503	科技条件专项	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	372.20	372.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20609	科技重大项目	71.00	71.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060901	科技重大专项	71.00	71.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3870.69	3870.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	3849.69	3849.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	2260.93	2260.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	787.39	787.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	801.37	801.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	21.00	21.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080712	高技能人才培养补助	21.00	21.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	568.00	568.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21005	医疗保障	568.00	568.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100501	行政单位医疗	387.00	387.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100502	事业单位医疗	181.00	181.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	183.00	183.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	183.00	183.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	183.00	183.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	合计						
205			教育支出	52851.94	39297.94	13554.00	0.00	0.00	0.00
20502			普通教育	385.75	385.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201			学前教育	385.75	385.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20503			职业教育	52421.39	38912.19	13509.20	0.00	0.00	0.00
2050302			中专教育	20.06	0.00	20.06	0.00	0.00	0.00
2050303			技校教育	10430.95	6032.12	4398.83	0.00	0.00	0.00
2050305			高等职业教育	41782.38	32824.07	8958.31	0.00	0.00	0.00
2050399			其他职业教育支出	188.00	56.00	132.00	0.00	0.00	0.00
20508			进修及培训	44.80	0.00	44.80	0.00	0.00	0.00
2050801			教师进修	44.80	0.00	44.80	0.00	0.00	0.00
206			科学技术支出	6963.09	4632.04	2331.05	0.00	0.00	0.00
20603			应用研究	6072.01	4632.04	1439.96	0.00	0.00	0.00
2060301			机构运行	5899.01	4632.04	1266.96	0.00	0.00	0.00
2060399			其他应用研究支出	173.00	0.00	173.00	0.00	0.00	0.00
20604			技术与开发	90.71	0.00	90.71	0.00	0.00	0.00
2060402			应用技术与开发	90.71	0.00	90.71	0.00	0.00	0.00

20605	科技条件与服务	599.75	0.00	599.75	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	599.75	0.00	599.75	0.00	0.00	0.00
20609	科技重大项目	200.63	0.00	200.63	0.00	0.00	0.00
2060901	科技重大专项	200.63	0.00	200.63	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3968.69	3947.69	21.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	3947.69	3947.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	2358.93	2358.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	787.39	787.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	801.37	801.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	21.00	0.00	21.00	0.00	0.00	0.00
2080712	高技能人才培养补助	21.00	0.00	21.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	568.00	568.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21005	医疗保障	568.00	568.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100501	行政单位医疗	387.00	387.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100502	事业单位医疗	181.00	181.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	183.00	0.00	183.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	183.00	0.00	183.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	183.00	0.00	183.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预算 财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	1	39470.21	一、教育支出	19	32795.76	32795.76	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、科学技术支出	20	2442.98	2442.98	
	3		三、社会保障和就业支出	21	3968.69	3968.69	
	4		四、医疗卫生与计划生育支出	22	568.00	568.00	
	5		五、商业服务业等支出		183.00	183.00	
	6						
	7						
	8						
本年收入合计	9	39470.21	本年支出合计	23	39958.43	39958.43	
年初财政拨款结转和结余	10	2065.30	年末财政拨款结转和结余	24	1577.07	1577.07	
一般公共预算财政拨款	11	2065.30		25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
合 计	14	41535.51	合 计	28	41535.51	41535.51	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合 计	39958.43	30383.05	9575.38
205			教育支出	32795.77	24488.48	8307.29
20502			普通教育	305.75	305.75	0.00
2050201			学前教育	305.75	305.75	0.00
20503			职业教育	32445.22	24182.73	8262.49
2050302			中专教育	20.06	0.00	20.06
2050303			技校教育	7395.20	4882.00	2513.20
2050305			高等职业教育	24841.96	19244.73	5597.23
2050399			其他职业教育支出	188.00	56.00	132.00
20508			进修及培训	44.80	0.00	44.80
2050801			教师进修	44.80	0.00	44.80
206			科学技术支出	2442.98	1378.89	1064.09
20603			应用研究	1551.89	1378.89	173.00
2060301			机构运行	1378.89	1378.89	0.00
2060399			其他应用研究支出	173.00	0.00	173.00
20604			技术与开发	90.71	0.00	90.71
2060402			应用技术与开发	90.71	0.00	90.71
20605			科技条件与服务	599.75	0.00	599.75

2060503	科技条件专项	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	599.75	0.00	599.75
20609	科技重大项目	200.63	0.00	200.63
2060901	科技重大专项	200.63	0.00	200.63
208	社会保障和就业支出	3968.69	3947.69	21.00
20805	行政事业单位离退休	3947.69	3947.69	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	2358.93	2358.93	0.00
2080502	事业单位离退休	787.39	787.39	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	801.37	801.37	0.00
20807	就业补助	21.00	0.00	21.00
2080712	高技能人才培养补助	21.00	0.00	21.00
210	医疗卫生与计划生育支出	568.00	568.00	0.00
21005	医疗保障	568.00	568.00	0.00
2100501	行政单位医疗	387.00	387.00	0.00
2100502	事业单位医疗	181.00	181.00	0.00
216	商业服务业等支出	183.00	0.00	183.00
21602	商业流通事务	183.00	0.00	183.00
2160299	其他商业流通事务支出	183.00	0.00	183.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

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	18287.56	302	商品和服务支出	1739.66	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	5583.03	30201	办公费	719.68	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	3005.80	30202	印刷费	1.08	31002	办公设备购置	
30103	奖金	384.27	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	1108.37	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费	215.68	30205	水费	91.14	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	6385.26	30206	电费	263.16	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	712.54	30207	邮电费	2.68	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费	200.00	30208	取暖费	137.98	31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	692.60	30209	物业管理费	288.06	31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	10355.84	30211	差旅费	4.18	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费	1181.64	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	
30302	退休费	5545.89	30213	维修（护）费	28.72	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金	161.47	30215	会议费	10.00	31020	产权参股	
30305	生活补助	42.40	30216	培训费	29.69	31099	其他资本性支出	
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	21.00	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费	747.39	30218	专用材料费	7.64	30401	企业政策性补贴	

30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	
30309	奖励金	142.18	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00	30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	1064.69	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	
30312	提租补贴	4.76	30228	工会经费	0.00	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴	1091.23	30229	福利费	32.26	30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴	40.26	30231	公务用车运行维护费	25.00	399	其他支出	
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	7.73	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	333.94	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		28643.39	公用经费合计				1739.66	

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。

山东省商业集团有限公司无政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
单位：万元

科目编码			科目名称	上年结转和结余	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	
类	款	项	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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表
单位：万元

2016 年度预算数						2016 年度决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接 待费	合计	因公出国 (境) 费	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 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
46.00	0.00	25.00	0.00	25.00	21.00	46.00	0	25.00	0.00	25.00	21.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：2016 年度预算数为“三公”经费年初预算数，决算数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。

第三部分

2016 年度部门决算情况 和重要事项说明

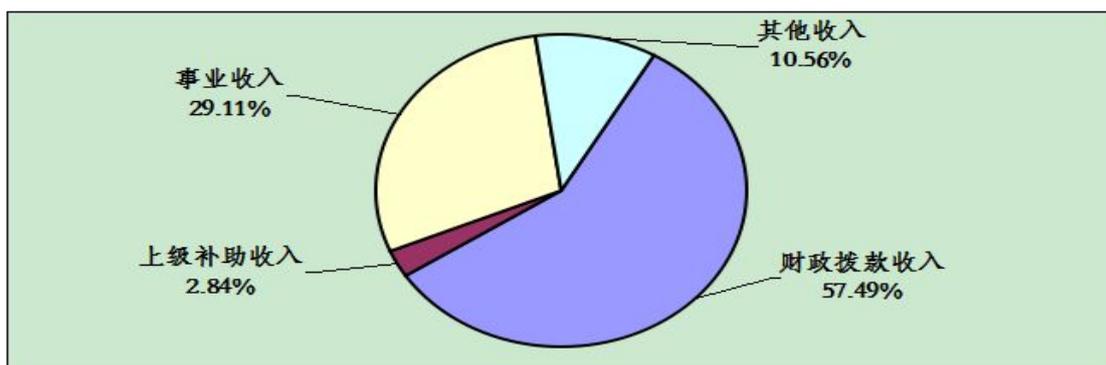
一、2016 年部门决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况

2016 年度收入总计 70814.86 万元，支出总计 70814.86 万元。与 2015 年相比，收、支总计各增加 3852.35 万元，增长 5.75 %。

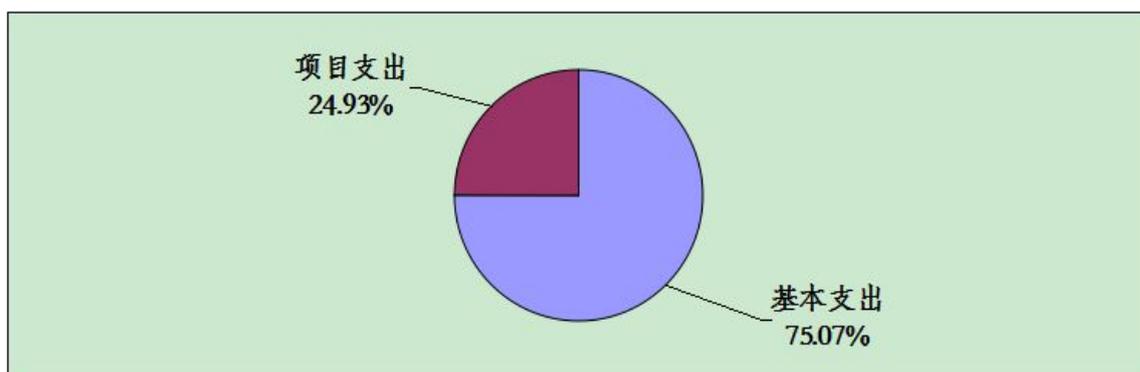
(二) 收入决算情况

2016 年度本年收入 68660.28 万元，其中：财政拨款收入 39470.21 万元，占 57.49%；上级补助收入 1949.50 万元，占 2.84%；事业收入 19984.23 万元，占 29.11%；其他收入 7256.34 万元，占 10.56%。



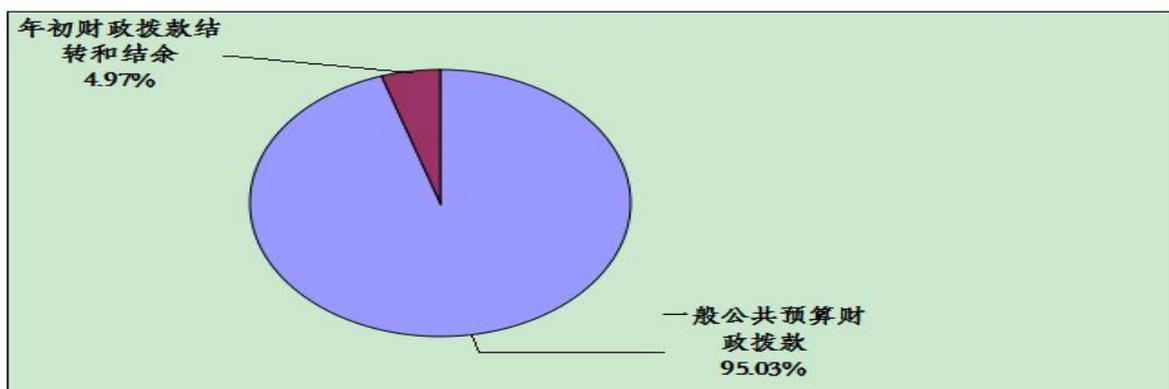
(三) 支出决算情况

2016 年度本年支出 64534.72 万元，其中：基本支出 48445.67 万元，占 75.07%；项目支出 16089.05 万元，占 24.93%。

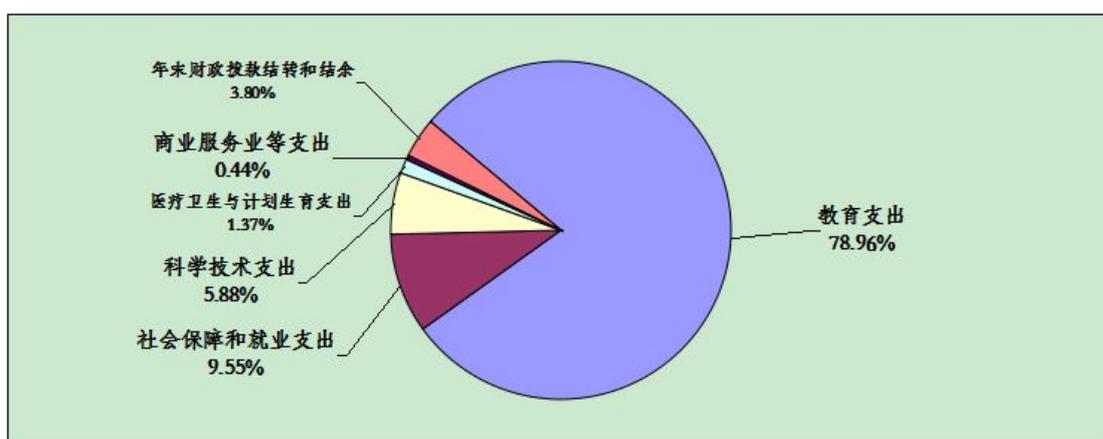


(四) 财政拨款收入支出决算总体情况

2016 年度财政拨款收入决算总计 41535.51 万元，其中：一般公共预算财政拨款 39470.21 万元，占 95.03%；年初财政拨款结转和结余 2065.30 万元，占 4.97%。



2016 年度财政拨款支出决算总计 41535.51 万元，其中：教育支出 32795.77 万元，占 78.96%；科学技术支出 2442.98 万元，占 5.88%；社会保障和就业支出 3968.69 万元，占 9.55%；医疗卫生与计划生育支出 568.00 万元，占 1.37%；商业服务业等支出 183.00 万元，占 0.44%；年末财政拨款结转和结余 1577.07 万元，占 3.80 %。



（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况

1、一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2016 年度一般公共预算财政拨款支出决算为 39958.43 万元，占本年支出合计的 56.43%。与 2015 年相比，一般公共预算财政拨款支出增长 3457.52 万元，增长 9.47 %。

2、一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2016 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 33458.00 万元，支出决算为 39958.43 万元，完成年初预算的 119.43%。决算数大于预算数的主要原因是下达山东商业职业技术学院与青岛酒店管理职业技术学院高职院校生均拨款中央奖补资金、山东省城市服务技师学院 2016 年中等职业学校免学费与国家助学金、缴纳的原山东省商业厅离退休职工与山东省药学科学院参加养老保险缴费以及按照国家规定提高在职人员基本工资标准、离休人员离休费、增加退休人员基本养老金、发放无房职工住房补贴。其中：

（1）教育支出

普通教育—学前教育支出主要反映用于山东省商业集团有限公司幼儿园在职和退休人员工资、按规定发放的津补贴。年初预算为 263.00 万元，支出决算为 305.75 万元，完成年初预算的 116.25%。决算数大于预算数主要原因是按照国家规定提高在职人员基本工资标准、增加退休人员基本养老金、缴纳参加养老保险缴费。

职业教育—中专教育支出主要反映用于国家规定追加的 2016 年中等职业学校免学费、国家助学金。年初预算为 0 万

元，支出决算为 20.06 万元。决算数大于预算数的主要原因是按照国家规定追加的山东商业职业技术学院 2016 年中等职业学校免学费、国家助学金。

职业教育—技校教育支出主要反映用于山东省城市服务技师学院在职和离退休人员工资、按规定发放的津补贴和学校教学办公支出。年初预算为 6582.00 万元，支出决算为 7395.20 万元，完成年初预算的 112.35%。决算数大于预算数的主要原因是按照国家规定追加的山东省城市服务技师学院 2016 年中等职业学校免学费、国家助学金及技工院校省级示范专业群建设项目补助。

职业教育—高等职业教育支出主要反映用于山东商业职业技术学院与青岛酒店管理职业技术学院在职和离退休人员工资、按规定发放的津补贴和学校教学办公支出。年初预算为 21198.00 万元，支出决算为 24841.96 万元，完成年初预算的 117.19%。决算数大于预算数主要原因是下达山东商业职业技术学院与青岛酒店管理职业技术学院高职院校生均拨款中央奖补资金。

职业教育—其他职业教育支出主要反映用于奖励在 2015 年全国、全省职业院校技能大赛中取得优异成绩的单位和个人，并对承办全国职业院校技能大赛赛项的学校补助。年初预算为 0 万元，支出决算为 188.00 万元。决算数大于预算数的主要原因是奖励在 2015 年全国、全省职业院校技能大赛中取得优异成绩的山东商业职业技术学院与山东省城市服务技师学院以及个人。

进修及培训—教师进修支出主要反映用于为全面提升职业教师师资队伍素质和教育水平，促进山东省职业教育健康发展而开展的“中等职业教育教师提高计划”师资培训。年初预算为 0 万元，支出决算为 44.80 万元。决算数大于预算数的主要原因是收到对山东商业职业技术学院符合山东省开展“中等职业教育教师提高计划”师资培训补助。

（2）科学技术支出

应用研究—机构运行主要用于山东省药学院在职人员工资、按规定发放的津补贴、运转所需的办公费、水电费、差旅费、会议费等日常公用。年初预算为 1295.00 万元，支出决算为 1378.89 万元，完成年初预算的 106.48%。决算数大于预算数主要原因是按照国家规定提高在职人员基本工资标准、发放无房职工住房补贴。

应用研究—其他应用研究支出主要反映用于山东省药学院科研课题研究。年初预算为 173.00 万元，支出决算为 173.00 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算持平。

技术与开发—应用技术与开发支出主要反映用于山东省商业职业技术学院关于农产品品控物流关键技术装备研发与应用。年初预算为 350.00 万元，支出决算为 90.71 万元，完成年初预算的 25.92%。决算数小于预算数主要原因是该项目 2017 年政府采购尚未执行完。

科技条件与服务—其他科技条件与服务支出主要反映用于山东省药学院建设糖产业省级重点实验室联盟。年

初预算为 0 万元，支出决算为 599.75 万元。决算数大于预算数主要原因是结转的 2015 年底山东省药学院建设糖产业省级重点实验室联盟专项。

科技重大项目—科技重大专项支出主要反映用于山东商业职业技术学院与山东省药学院科技重大项目研发。年初预算为 0 万元，支出决算为 200.63 万元。决算数大于预算数主要原因是山东商业职业技术学院与山东省药学院科技重大项目研究与开发。

(3) 社会保障和就业支出

行政事业单位离退休—归口管理的行政单位离退休支出主要反映用于原山东省商业厅离退休人员支出。年初预算为 2102.00 万元，支出决算为 2358.93 万元，完成年初预算的 112.22 %。决算数大于预算数主要原因是按照国家规定增加离休人员离休费、增加退休人员基本养老金。

行政事业单位离退休—事业单位离退休支出主要反映用于山东省药学院离退休人员支出。年初预算为 744.00 万元，支出决算为 787.39 万元，完成年初预算的 105.83%。决算数大于预算数主要原因是按照国家规定增加离休人员离休费、提高退休人员待遇。

行政事业单位离退休—机关事业单位基本养老保险缴费支出主要反映用于原山东省商业厅离退休职工与山东省药学院参加养老保险缴费支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 801.37 万元。决算数大于预算数主要原因是收到下拨的省级机关事业单位参加养老保险缴费。

就业补助—高技能人才培养补助支出主要反映用于省级“金蓝领”培训计划的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 21.00 万元。决算数大于预算数主要原因是下达 2016 年山东省城市服务技师学院符合“金蓝领”培训的技师和高级技师补助。

(4) 医疗卫生与计划生育

医疗保障—行政单位医疗支出主要反映用于原山东省商业厅离退休职工在编人员医疗保险支出。年初预算为 387.00 万元，支出决算为 387.00 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算持平

医疗保障—事业单位医疗支出主要反映用于山东省药科学院在编人员医疗保险支出。年初预算为 181.00 万元，支出决算为 181.00 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算持平。

(5) 商业服务业等支出

商业流通事务—其他商业流通事务支出主要反映用于原山东省商业厅离退休的人员管理服务和收回山东省商会事业编制后在职、离退休人员保障支出。年初预算为 183.00 万元，支出决算为 183.00 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算持平。

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 30383.05 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 28643.39 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 1739.66 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、取暖费、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、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等。

（七）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

山东省商业集团有限公司没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

（八）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

山东省商业集团有限公司 6 个所属事业单位 2016 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 46 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 25 万元，公务接待费 21 万元。

2016 年“三公”经费决算与年初预算数一致。其中：因公出国（境）费与 2016 年预算持平、公务用车购置及运行费与 2016 年预算持平、公务接待费与 2016 年预算持平。

2、“三公”经费支出相关情况说明

(1)因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。2016年没有使用财政拨款发生因公出国。

(2)公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费25万元。主要用于燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2016年山东省城市服务技师学院与山东省药科学院财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为21辆。

(3)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）支出。2016年公务接待全部为国内公务接待，主要用于学校事业发展、科研机构系统调研、工作交流等，共计接待445批次，2636人次。

二、重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2016年度，山东省商业集团有限公司无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2016年本部门政府采购金额6659.85万元，其中：政府采购货物金额2998.02万元、政府采购工程金额2924.16万元、政府采购服务金额737.67万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2016 年底，本部门共有车辆 55 辆，其中，公务用车 37 辆、其他用车 18 辆，其他用车主要是青岛酒店管理职业技术学院保卫用摩托车、学校卫生清扫车、货车、待报废车辆；单位价值 50 万元以上通用设备 22 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 7 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

根据财政预算要求，山东省商业集团有限公司已对 2016 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，根据年初设定的绩效目标，该项目自评良好。存在的主要问题：考评指标体系尚需继续优化，部分绩效指标设定标准较低。改进措施：继续提高绩效自评工作质量，推动多元化绩效管理机制完善绩效评价反馈机制。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由省级财政当年拨付的资金。按现行管理制度，省级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“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”等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（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、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照《事业单位会计制度》

的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或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、“三公”经费：指省级部门用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）的差旅费、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（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

十五、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，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、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、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。