

**2019 年山东商务职业学院
部 门 决 算**

目 录

第一部分 单位情况

第二部分 2019 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

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、重要事项情况说明

第一部分

单位情况

（一）山东商务职业学院位于开放前沿的海滨城市——烟台，是经山东省人民政府批准设立、国家教育部备案的省属公办全日制普通高校。学校校园占地 1418 亩，校舍建筑面积 42.4 万平方米，总投资达 10 亿多元。目前，学校面向全国 20 余个省市招生，在校生 15000 余人。学校以“立足粮食行业、服务蓝黄经济”为办学宗旨，秉承“以生为本、因材施教、多彩人生”的教育理念，积极推进商务现代化高等职业教育。借鉴国内外先进的教学模式，全面开展职业素质教育，有效实施职业技能教育，形成了以能力为本位的特色职业教育体系。学校始终坚持与时俱进的思想路线，围绕行业改革发展和当地经济建设需要，不断充实和完善核心教育资源，不断拓展和培育具有特色的办学优势，近年来，根据区域经济社会发展和产业结构调整升级需要，形成以大学专科教育为主体、涵盖“3+2”专本贯通、校企合作办学、中外合作办学和行业职业技能培训的全方位、多层次的办学格局。

（二）学校现有烟台和济南两个校区。烟台校区坐落于烟台市国家级高新区的中心地带，背靠高新产业，北临大海，风景秀丽，环境宜人，教育文化氛围浓郁；济南校区位于济南市历城区。学校现有教学部门 9 个，行政、后勤及教学辅助部门 24 个，较上年无变化。

（三）学校现有在编在职职工 504 人，离休人员 6 人，退休人员 119 人。学校另有编制外长期聘用人员 206 人，合计在职人员 710 人，较 2018 年 680 人净增加 30 人，原因为 2019 年学院根据事业发展需要公开招聘相关人员 32 人，退休 2 人。离退休人员 125 人，较 2018 年 123 人增加 2 人。

第二部分

2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：山东商务职业学院

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
栏次		3	栏次		6
一、一般公共预算财政拨款收入	1	14,981.70	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	33	
四、事业收入	4	8,600.00	四、公共安全支出	34	
五、经营收入	5		五、教育支出	35	17,436.40
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	36	
七、其他收入	7	1,623.45	七、文化旅游体育与传媒支出	37	
	8		八、社会保障和就业支出	38	1,012.20
	9		九、卫生健康支出	39	420.00
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	667.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.07
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	
	22		二十二、其他支出	52	
	23		二十三、债务还本支出	53	
	24		二十四、债务付息支出	54	
	25			55	
本年收入合计	26	25,205.15	本年支出合计	56	19,535.67
用事业基金弥补收支差额	27		结余分配	57	4,634.06
年初结转和结余	28	430.75	年末结转和结余	58	1,466.17
	29			59	
总计	30	25,635.90	总计	60	25,635.90

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

部门：山东商务职业学院

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
支出功能分类科目编码	科目名称					小计	其中：教育收费			
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8
		栏次								
		合计	25,205.15	14,981.70		8,600.00	8,600.00			1,623.45
205		教育支出	22,426.95	12,203.50		8,600.00	8,600.00			1,623.45
20503		职业教育	22,426.95	12,203.50		8,600.00	8,600.00			1,623.45
2050305		高等职业教育	22,426.95	12,203.50		8,600.00	8,600.00			1,623.45
208		社会保障和就业支出	1,012.20	1,012.20						
20805		行政事业单位离退休	1,012.20	1,012.20						
2080502		事业单位离退休	6.00	6.00						
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	645.00	645.00						
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	360.00	360.00						
2080599		其他行政事业单位离退休支出	1.20	1.20						
210		卫生健康支出	420.00	420.00						
21011		行政事业单位医疗	420.00	420.00						
2101102		事业单位医疗	420.00	420.00						
221		住房保障支出	667.00	667.00						
22102		住房改革支出	667.00	667.00						
2210201		住房公积金	667.00	667.00						
222		粮油物资储备支出	679.00	679.00						
22201		粮油事务	679.00	679.00						
2220199		其他粮油事务支出	679.00	679.00						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：山东商务职业学院

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	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		合计	19,535.67	18,524.89	1,010.78			
205		教育支出	17,436.40	16,426.89	1,009.51			
20503		职业教育	17,436.40	16,426.89	1,009.51			
2050302		中专教育	41.29		41.29			
2050305		高等职业教育	17,350.61	16,426.89	923.72			
2050399		其他职业教育支出	44.50		44.50			
208		社会保障和就业支出	1,012.20	1,011.00	1.20			
20805		行政事业单位离退休	1,012.20	1,011.00	1.20			
2080502		事业单位离退休	6.00	6.00				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	645.00	645.00				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	360.00	360.00				
2080599		其他行政事业单位离退休支出	1.20		1.20			
210		卫生健康支出	420.00	420.00				
21011		行政事业单位医疗	420.00	420.00				
2101102		事业单位医疗	420.00	420.00				
221		住房保障支出	667.00	667.00				
22102		住房改革支出	667.00	667.00				
2210201		住房公积金	667.00	667.00				
222		粮油物资储备支出	0.07		0.07			
22201		粮油事务	0.07		0.07			
2220199		其他粮油事务支出	0.07		0.07			

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

部门：山东商务职业学院

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	14,981.70	一、一般公共服务支出	31			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35	11,847.01	11,847.01	
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37			
	8		八、社会保障和就业支出	38	1,012.20	1,012.20	
	9		九、卫生健康支出	39	420.00	420.00	
	10		十、节能环保支出	40			
	11		十一、城乡社区支出	41			
	12		十二、农林水支出	42			
	13		十三、交通运输支出	43			
	14		十四、资源勘探信息等支出	44			
	15		十五、商业服务业等支出	45			
	16		十六、金融支出	46			
	17		十七、援助其他地区支出	47			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48			
	19		十九、住房保障支出	49	667.00	667.00	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.07	0.07	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51			
	22		二十二、其他支出	52			

	23		二十三、债务还本支出	53			
	24		二十四、债务付息支出	54			
	25			55			
本年收入合计	26	14,981.70	本年支出合计	80	13,946.28	13,946.28	
年初财政拨款结转和结余	27	430.75	年末财政拨款结转和结余	81	1,466.17	1,466.17	
一、一般公共预算财政拨款	28	430.75		82			
二、政府性基金预算财政拨款	29			83			
总计	30	15,412.45	总计	84	15,412.45	15,412.45	

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

部门：山东商务职业学院

单位：万元

项目		本年支出		
支出功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		13,946.28	12,935.50	1,010.78
205	教育支出	11,847.01	10,837.50	1,009.51
20503	职业教育	11,847.01	10,837.50	1,009.51
2050302	中专教育	41.29		41.29
2050305	高等职业教育	11,761.22	10,837.50	923.72
2050399	其他职业教育支出	44.50		44.50
208	社会保障和就业支出	1,012.20	1,011.00	1.20
20805	行政事业单位离退休	1,012.20	1,011.00	1.20
2080502	事业单位离退休	6.00	6.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	645.00	645.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	360.00	360.00	
2080599	其他行政事业单位离退休支出	1.20		1.20
210	卫生健康支出	420.00	420.00	
21011	行政事业单位医疗	420.00	420.00	
2101102	事业单位医疗	420.00	420.00	
221	住房保障支出	667.00	667.00	
22102	住房改革支出	667.00	667.00	
2210201	住房公积金	667.00	667.00	
222	粮油物资储备支出	0.07		0.07
22201	粮油事务	0.07		0.07
2220199	其他粮油事务支出	0.07		0.07

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（政府决算支出经济分类科目）

部门：山东商务职业学院

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
501	工资福利支出	11,537.37	502	商品和服务支出	618.18
50101	基本工资	2,553.52	50201	办公费	
50102	津贴补贴	3,328.10	50202	印刷费	
50103	奖金	2,117.38	50203	咨询费	
50106	伙食补助费	42.16	50204	手续费	
50107	绩效工资	604.21	50205	水费	126.69
50108	机关事业单位基本养老保险缴费	429.28	50206	电费	26.21
50109	职业年金缴费	265.84	50207	邮电费	
50110	职工基本医疗保险缴费	260.79	50208	取暖费	301.87
50111	公务员医疗补助缴费	149.95	50209	物业管理费	
50112	其他社会保障缴费	397.94	50211	差旅费	
50113	住房公积金	869.15	50212	因公出国（境）费	
50114	医疗费	3.86	50213	维修（护）费	
50199	其他工资福利支出	515.19	50214	租赁费	
503	对个人和家庭的补助	779.95	50215	会议费	
50301	离休费	77.74	50216	培训费	
50302	退休费	506.17	50217	公务接待费	
50303	退職（役）费		50218	专用材料费	
50304	抚恤金	61.55	50226	劳务费	
50305	生活补助	5.45	50227	委托业务费	
50306	救济费		50228	工会经费	152.76
50307	医疗费补助	57.86	50229	福利费	
50308	助学金		50231	公务用车运行维护费	

50309	奖励金	1.57	50239	其他交通费	
50399	其他对个人和家庭的补助	69.61	50299	其他商品服务支出	10.65
人员经费合计		12,317.32	公用经费合计		618.18

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

第三部分

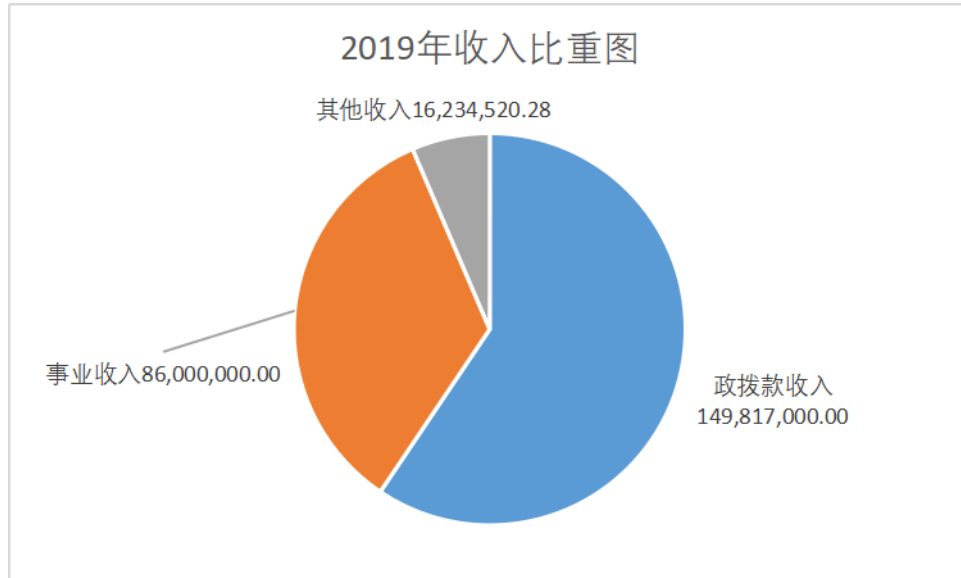
2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本年度实际收入 25205.15 万元，与上年 24103.84 万元增加 1101.31 万元，增幅 4.57%，原因为生均拨款水平增加及年中财政追加拨款。本年度实际支出 19535.67 万元，与上年 37345.92 万元减少 17810.25 万元，降幅 47.69%，原因为 2018 年度大量资金用于支付校产购置项目对价，本年度除基本支出和还本付息外无额外大额支出。

二、收入决算情况说明

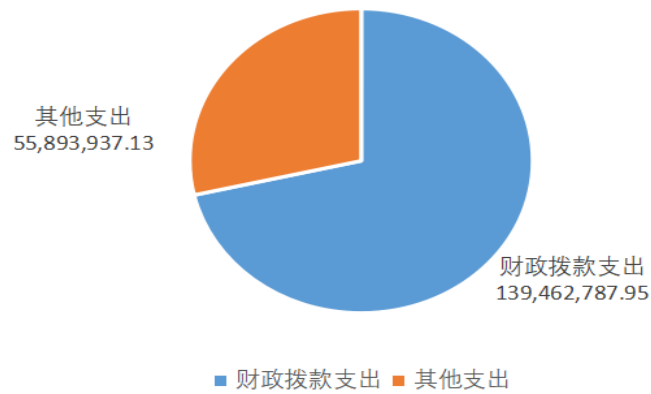
2019 年收入 25205.15 万元，其中财政拨款 14981.7 万元；事业收入 8600 万元；其他收入 1623.45 万元。



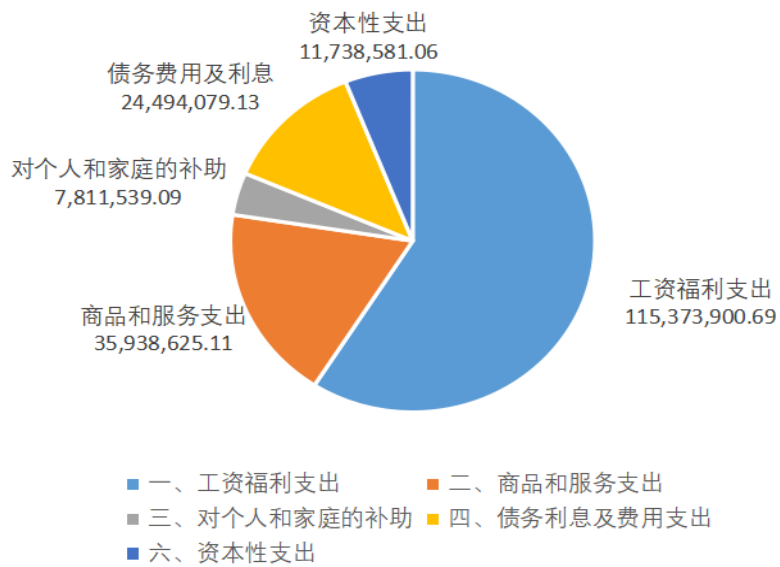
三、支出决算情况说明

2019 年支出 19535.67 万元，资金来源分类、支出性质、支出经济分类金额及比例见下图。

2019年支出资金来源比重图



2019年支出经济分类比重图

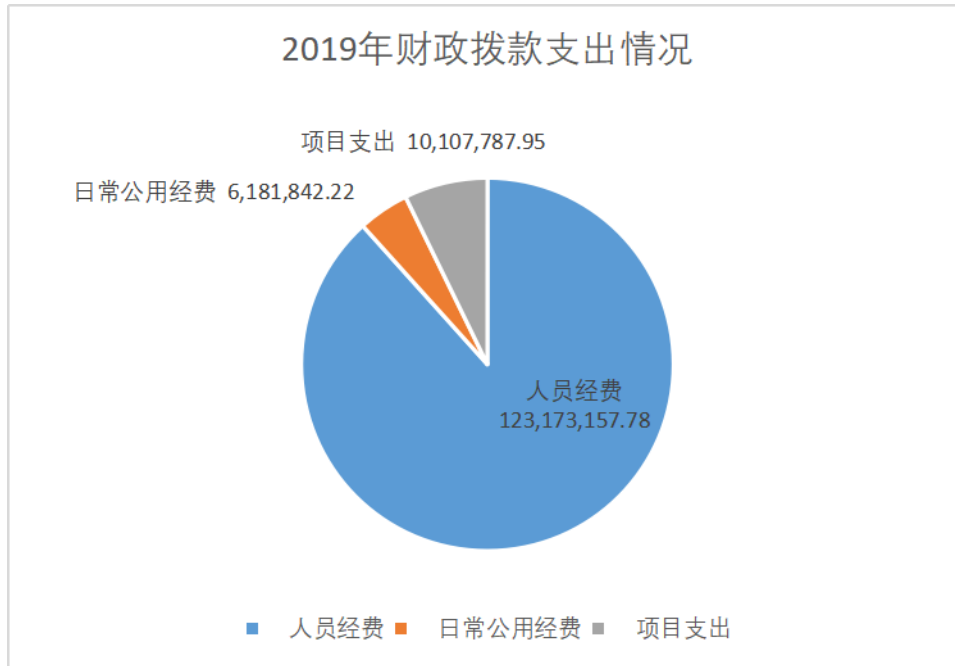


2019年支出性质分类比重图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入 14981.7 万元，年初财政拨款结转 430.75 万元，财政拨款支出 13946.28 万元，结转下年 1466.17 万元。财政拨款主要用于人员经费占比 88%，其次是日常公用经费占比 5%，专项支出占比 7%。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款总支出为 13946.28 万元，其中基本支出 12935.5 万元，占支出比例 92.75%；项目支出 1010.78 万元，占支出比例 7.25%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出为 12935.5 万元，主要用于人员经费支出 12317.32 万元，占支出比例 95.22%，日常公用经费支出 618.18 万元，占支出比例 4.78%。

七、重大事项情况说明

(一) 本年度学校偿还贷款本金 3100 万元 (根据决算编制要求偿还性资金不纳入部门决算)，支付贷款利息

2449.41 万元，占总支出比例 12.54%，这是在学校调整还款计划后减少还本 3750 万元的情况下结余，调整还款计划只是将还款压力延后，所以学校后期面临的资金紧张局面仍然不乐观。

（二）绩效目标完成情况

1. 学校 2018 年项目全部完成，2019 年项目得到部分完成，预计 2020 年将全部完成。

2. 学院持续加强预算管理，推进预算编制的规范化、科学化和精细化，加强预算执行过程监控，严格预算调整事项。根据会计制度、公车改革、内控改革要求，及时修订学院财务审批管理规定，更新财务软件，将强廉政风险岗位监督，切实发挥财务对学院事业发展的综合保障作用。