

上海良友（集团）有限公司
所属事业单位
2017 年度部门决算

目 录

第一部分 上海良友（集团）有限公司所属事业单位概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分 上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支
出决算表

八、政府性基金预算财政拨款支出决算表

第三部分 上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年 度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海良友（集团）有限公司所属事业单位概况

一、主要职能

上海良友（集团）有限公司所属事业单位主要从事中等职业教育，为学生提供优质教育，培养食品专业、国际商务专业、计算机专业等技能型人才。

二、部门决算单位构成

从预算单位构成看，上海良友（集团）有限公司所属事业单位部门决算包括：上海良友（集团）有限公司所属 1 家事业单位决算。

纳入上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度部门决算编制范围的单位名单见下表：

序号	单位名称	备注
1	上海市贸易学校	

**第二部分 上海良友（集团）有限公司所属事业单位
2017 年度部门决算表**

2017 年度收入支出决算总表

单位:万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、财政拨款收入	5,905.33	一、一般公共服务支出	
其中：政府性基金预算财政拨款		二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入	528.28	四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	10,673.36
五、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
六、其他收入	5,993.94	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	874.07
		九、医疗卫生与计划生育支出	253.79
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	192.56
		二十、粮油物资储备支出	8.22
		二十一、其他支出	
本年收入合计	12,427.55	本年支出合计	12,002
用事业基金弥补收支差额		结余分配	455.01
年初结转和结余	4,979.2	年末结转和结余	4,949.73
总计	17,406.75	总计	17,406.75

2017 年度收入决算表

单位：万元

行	功能分类科目编码			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
	类	款	项	科目名称							
1				合 计	12,427.55	5,905.33		528.28			5,993.94
2	205			教育支出	11,102.98	4,718.93		528.28			5,855.77
3	205	03		职业教育	11,102.98	4,718.93		528.28			5,855.77
4	205	03	02	中专教育	11,102.98	4,718.93		528.28			5,855.77
5	208			社会保障和就业支出	876.38	755.00					121.38
6	208	05		行政事业单位离退休	876.38	755.00					121.38
7	208	05	02	事业单位离退休	48.72	48.72					
8	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	586.94	497.86					89.08
9	208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出★	231.44	199.14					32.29
10	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	9.28	9.28					
11	210			医疗卫生与计划生育支出	253.79	248.93					4.86
12	210	11		行政事业单位医疗★	253.79	248.93					4.86
13	210	11	02	事业单位医疗★	253.79	248.93					4.86
14	221			住房保障支出	186.18	174.25					11.93
15	221	02		住房改革支出	186.18	174.25					11.93

16	221	02	01	住房公积金	186.18	174.25					11.93
17	222			粮油物资储备支出	8.22	8.22					
18	222	05		重要商品储备	8.22	8.22					
19	222	05	03	肉类储备	8.22	8.22					

2017 年度支出决算表

单位：万元

行号	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
	功能分类科目编码	科目名称							
	类	款	项						
1				合 计	12,002.00	5,152.47	6,849.54		
2	205			教育支出	10,673.36	3,839.01	6,834.35		
3	205	03		职业教育	10,673.36	3,839.01	6,834.35		
4	205	03	02	中专教育	10,673.36	3,839.01	6,834.35		
5	208			社会保障和就业支出	874.07	867.10	6.97		
6	208	05		行政事业单位离退休	874.07	867.10	6.97		
7	208	05	02	事业单位离退休	48.72	48.72			
8	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	586.94	586.94			
9	208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出★	231.44	231.44			
10	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	6.97		6.97		
11	210			医疗卫生与计划生育支出	253.79	253.79			
12	210	11		行政事业单位医疗★	253.79	253.79			

13	210	11	02	事业单位医疗★	253.79	253.79				
14	221			住房保障支出	192.56	192.56				
15	221	02		住房改革支出	192.56	192.56				
16	221	02	01	住房公积金	192.56	192.56				
17	222			粮油物资储备支出	8.22		8.22			
18	222	05		重要商品储备	8.22		8.22			
19	222	05	03	肉类储备	8.22		8.22			

2017年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出			
项目	决算数	项目	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	5,905.33	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出	4,718.93	4,718.93	
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	752.69	752.69	
		九、医疗卫生与计划生育支出	248.93	248.93	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			

		十七、援助其他地区支出			
		十八、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	180.64	180.64	
		二十、粮油物资储备支出	8.22	8.22	
		二十一、其他支出			
本年收入合计	5,905.33	本年支出合计	5,909.4	5,909.4	
年初财政拨款结转和结余	13.51	年末财政拨款结转和结余	9.44	9.44	
一般公共预算财政拨款	13.51				
政府性基金预算财政拨款					
总计	5,918.84	总计	5,918.84	5,918.84	

2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

行号	项目			一般公共预算财政拨款支出决算数		
	功能分类科目编码	科目名称		合计	基本支出	项目支出
类	款	项	科目名称			
1			合 计	5,909.40	4,923.47	985.93
2	205		教育支出	4,718.93	3,748.18	970.74
3	205	03	职业教育	4,718.93	3,748.18	970.74
4	205	03	02 中专教育	4,718.93	3,748.18	970.74
5	208		社会保障和就业支出	752.69	745.72	6.97
6	208	05	行政事业单位离退休	752.69	745.72	6.97
7	208	05	02 事业单位离退休	48.72	48.72	
8	208	05	05 机关事业单位基本养老保险缴费支出★	497.86	497.86	
9	208	05	06 机关事业单位职业年金缴费支出★	199.14	199.14	
10	208	05	99 其他行政事业单位离退休支出	6.97		6.97
11	210		医疗卫生与计划生育支出	248.93	248.93	
12	210	11	行政事业单位医疗★	248.93	248.93	
13	210	11	02 事业单位医疗★	248.93	248.93	
14	221		住房保障支出	180.64	180.64	
15	221	02	住房改革支出	180.64	180.64	
16	221	02	01 住房公积金	180.64	180.64	
17	222		粮油物资储备支出	8.22		8.22
18	222	05	重要商品储备	8.22		8.22
19	222	05	03 肉类储备	8.22		8.22

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

经济分类科目编码		项目	合计	人员经费	公用经费
类	款	科目名称			
301		工资福利支出	4,039.5	4,039.5	
301	01	基本工资	769.73	769.73	
301	02	津贴补贴	101.39	101.39	
301	03	奖金			
301	04	其他社会保障缴费	298.21	298.21	
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资	2,091.13	2,091.13	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	497.86	497.86	
301	09	职业年金缴费	199.14	199.14	
301	99	其他工资福利支出	82.04	82.04	
302		商品和服务支出	646.72		646.72
302	01	办公费	33.58		33.58
302	02	印刷费	5.09		5.09
302	03	咨询费	5.05		5.05
302	04	手续费	0.39		0.39
302	05	水费	15.41		15.41
302	06	电费	91.17		91.17
302	07	邮电费	10.97		10.97
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	2.11		2.11
302	11	差旅费	1.29		1.29
302	12	因公出国（境）费用			
302	13	维修（护）费	125.5		125.5
302	14	租赁费			
302	15	会议费	1.71		1.71
302	16	培训费	5.68		5.68
302	17	公务接待费	0.83		0.83
302	18	专用材料费	9.19		9.19
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费			
302	26	劳务费	95.89		95.89
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	60.02		60.02
302	29	福利费	69.63		69.63
302	31	公务用车运行维护费	9.6		9.6
302	39	其他交通费用	15.45		15.45
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	88.16		88.16
303		对个人和家庭的补助	229.36	229.36	
303	01	离休费	48.72	48.72	
303	02	退休费			

303	03	退职（役）费			
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
303	07	医疗费			
303	08	助学金			
303	09	奖励金			
303	11	住房公积金	180.64	180.64	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴			
303	99	其他对个人和家庭的补助支出			
310		其他资本性支出	7.89		7.89
310	02	办公设备购置	4.22		4.22
310	03	专用设备购置	0.2		0.2
310	07	信息网络及软件购置更新			
310	13	公务用车购置			
310	19	其他交通工具购置			
310	99	其他资本性支出	3.47		3.47
合计			4,923.47	4,268.86	654.62

2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行经费决算数
合计		因公出国(境)费		公务用车购置及运行费						公务接待费		
				小计		公务用车购置费		公务用车运行费				
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	
14.6	10.43			9.6	9.6			9.6	9.6	5	0.83	

2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

	项目			政府性基金预算财政拨款支出决算数			
	功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
行号	类	款	项				

注：上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

第三部分 上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度部门决算情况说明

一、关于上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年 度收入支出总体情况说明

上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度收入总计为 17,406.75 万元、支出总计为 17,406.75 万元。与 2016 年度相比，收入、支出总计各增加 1,695.49 万元。主要原因：非财政专项资金收入增加。

二、关于上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度收入决算情况说明

本年收入合计 12,427.55 万元，其中：财政拨款收入 5,905.33 万元，占 47.52%；事业收入 528.28 万元，占 4.25%；其他收入 5,993.94 万元，占 48.23%。

三、关于上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度支出决算情况说明

本年支出合计 12,002.00 万元，其中：基本支出 5,152.47 万元，占 42.93%；项目支出 6,849.54 万元，占 57.07%。

四、关于上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度财政拨

款收支总决算 5,918.84 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 72.28 万元，增长 1.24%。主要原因：工资结构调整增加预算。

五、关于上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 5909.40 万元，占本年支出合计的 49.24%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 76.36 万元，增长 1.31%。主要原因：工资结构调整增加预算。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 5909.40 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）4,718.93 万元，占 79.85%；社会保障和就业支出（类）752.69 万元，占 12.74%；医疗卫生与计划生育支出（类）248.93 万元，占 4.21%；住房保障支出（类）180.64 万元，占 3.06%；粮油物资储备支出（类）8.22 万元，占 0.14%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 5,908.00 万元，支出决算为 5,909.40 万元，完成年初预算的 100.02%。决算数大于预算数的主要原因：工资结构调整增加预算。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）中专教育（项）。主要用于：中专教育支出。年初预算为 4,716.04 万元，支出决算为 4,718.93 万元。决算数大于预算数的主要原因：工资结构调整增加预算。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。主要用于：离休人员离休费支出。年初预算为 53.00 万元，支出决算为 48.72 万元。决算数小于预算数的主要原因：据实结算结余。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。主要用于：基本养老保险缴费支出。年初预算为 497.86 万元，支出决算为 497.86 万元。决算数与预算数持平。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要用于：职业年金缴费支出。年初预算为 199.14 万元，支出决算为 199.14 万元。决算数与预算数持平。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要用于：离退休人员活动经费支出。年初预算为 9.28 万元，支出决算为 6.97 万元。决算数小于预算数的主要原因：退休人员活动经费当年结余。

6、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）机关事业单位医疗（项）。主要用于：在职人员医疗保险。年初预算为

248.93 万元，支出决算为 248.93 万元。决算数与预算数持平。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：在职人员住房公积金。年初预算为 174.25 万元，支出决算为 180.64 万元。决算数大于预算数的主要原因：动用结转结余资金。

8、粮油物资储备支出（类）重要商品储备（款）肉类储备（项）。主要用于：学生副食品价格补贴。年初预算为 9.50 万元，支出决算为 8.22 万元。决算数小于预算数的主要原因：据实结算结余。

六、关于上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4,923.47 万元，包括人员经费 4,268.86 万元，公用经费 654.62 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 4,039.50 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出。

2、商品和服务支出 646.72 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和劳务支出。

3、对个人和家庭的补助支出 229.36 万元，主要用于：离休费、住房公积金。

4、其他资本性支出 7.89 万元，主要用于：办公设备购置、专用设备购置、图书资料购置。

七、关于上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 14.60 万元，支出决算为 10.43 万元，完成预算的 71.44%，其中：公务用车运行维护费支出决算为 9.60 万元，完成预算的 100%；公务接待费支出决算为 0.83 万元，完成预算的 16.60%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：认真贯彻中央厉行节约、反对浪费的有关要求，严格控制“三公”经费等财政一般性支出。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年度增加 0.52 万元，增长 5.25%，其中：因公出国（境）费支出决算持平；公务用车购置及运行维护费支出决算持平；公务接待费支出决算增加 0.52 万元，增长 167.74%。公务接待费支出增加的主要原因是拓展职业教育发展、校企合作等多项交流活动客饭。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行维护费支出决算 9.60 万元，占 92.04%；公务接待费支出决算 0.83 万元，占 7.96%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费支出 9.60 万元。其中：

公务用车购置支出为 0 万元。公务用车购置数量 0。公务用车运行维护支出 9.60 万元。主要用于市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等公务用车燃料费、维修费、保险费等支出。2017 年，上海良友（集团）有限公司所属事业单位开支财政拨款的公务用车保有量为 3 辆。

3、公务接待费支出 0.83 万元。其中：

国内公务接待支出 0.83 万（含外宾接待支出 0 万元）。主要用于拓展职业教育发展、校企合作等多项交流活动的客饭费支出。公务接待 11 批次、600 人次，其中：接待外宾 0 批次、0 人次。

八、关于上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

九、国有资本经营预算财政拨款情况说明

上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度无国有

资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度无机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况

上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 2,770.27 万元，其中：货物采购金额 2,238.29 万元、工程采购金额 0 万元、服务采购金额 531.98 万元。

2017 年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额 0 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 574.88 万元。在面向中小企业预留的政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额 0 万元；在面向小微企业预留政府采购项目中，由小微企业供应商中标或成交的，采购金额 569.15 万元；在其他政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额 2,201.12 万元。

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，上海良友（集团）有限公司所属事业单位共有车辆 3 辆，其中，一般公务用车 3 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 6 台（套）。

(四) 预算绩效管理情况

上海良友（集团）有限公司所属事业单位 2017 年度预算绩效管理工作的开展情况如下：学校建有《上海市贸易学校专项资金管理办法》；部门建有《上海良友（集团）有限公司市级财政专项资金评审管理暂行办法》。工作机制建设情况：本部门设置有财政专项资金评审机构，由财务部、投资部、信息部、人力资源部等组成评审小组对申报项目组织评审。绩效评价开展情况：全过程实施绩效管理。2017 年度开展的绩效跟踪评价项目 2 个，涉及预算金额 610.00 万元；2017 年度开展的绩效评价项目 4 个，涉及预算金额 640.80 万元，平均得分 92.66 分（其中，绩效评级为“优”的项目 3 个；绩效评级为“良”的项目 1 个；绩效评级为“合格”的项目 0 个；绩效评级为“不合格”的项目 0 个）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、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。主要是学费收入等。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是：非财政专项补助收入等。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

六、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开

展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费反映单位参加国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行维护费反映编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十一、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。