

上海市商业学校
2017 年度单位决算

目 录

第一部分 上海市商业学校概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市商业学校 2017 年度单位决算表

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 上海市商业学校 2017 年度单位决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海市商业学校概况

一、主要职能

(一) 人才培养职能

学校坚持“以立德树人为根本，以服务区域经济发展和服务学生终身发展为宗旨，以促进就业为导向”的办学方针，确立了“职业教育国际接轨、专业建设国内领先、教师队伍名师领衔、办学质量中职一流”的办学思路，明确了“培养职业能力强、学习能力强的德能兼备的现代企业基层职业人”的人才培养目标，校企深度合作进行了“中西融合、双轨仿真、双证融通”等人才培养模式的改革创新，探索了“国际职业教育理念与专业教学标准”的本土化实践，打造了名师引领的“国际视野宽、双师素质高、育人艺术优”的高水平师资队伍，创建了“活动体验式”学生综合职业素养培养模式，形成了具有“诚信、沟通、合作、双赢”文化的商科类职教办学特色。

(二) 文化传承职能

为营造浓厚的校园文化氛围，打造商校特色文化，提升学校发展软实力，自2013起，我校将校园文化建设作为一项工程来主抓，成立了领导小组和工作小组，各项工作在有条不紊地进行中。同时学校积极参与各种文化实践活动，颜苏勤老师的心理工作室取得累累硕果。学校校园文化建设内涵丰富、氛围

浓厚，员工对单位精神文化、核心价值观的认同率 $\geq 90\%$ ，积极参与文化实践并形成特色。

（三）依法诚信职能

学校加强对师生的诚信教育，增强教工诚信观念和规则意识，将诚信写入校训中，教师手册对增强教师的诚信观念和规则意识指明了方向，学生人手一册《上海市中等职业学校学生行为规范》和《上海市商业学校学生手册》，为学生的规则意识教育奠定了良好的基础。学校有浓郁的诚信教育文化氛围。学校每年的对教师诚信进行考评，利用党风廉政建设、统战工作资源，对学校的诚信建设进行监督，召开校班会及各项主题、每月之星、文明风采、无人监考等一系列活动加强学生的诚信观念和规则意识的教育。教工对本单位诚信的满意度高。学校树立了良好的社会诚信形象，自觉履行社会责任，无不良的社会诚信事件发生。在办学过程中，学校自觉履行社会责任，发挥辐射作用，开展学生技能训练和志愿者活动、帮困西部等活动，给社会树立了良好的形象。

（四）生态职能

学校坚持建设节约型校园，深入推进低碳节能工作，是贯彻落实党中央、国务院建设资源节约型社会要求的有效途径。学校十分重视该项工作，通过加强组织建设，完善制度建设，增强管理监督，提高节能水平等一系列措施，提高了全体师生的节约意识，堵住了浪费源头，实现了低碳节能。学校在校长

直接领导下，各单位共同参与，制定学校节能减排工作方案，作为指导全校师生开展创建节约型校园的纲领。学校严格按照国家、教育部有关文件精神，落实上海市商业学校节能减排工作内容和各科室节能减排工作职责，保障了节约型校园创建工作的顺利进行。

二、机构设置

根据上述职责，上海市商业学校设 17 个内设机构，包括：校长室、党委办公室、行政办公室（外事办公室）、工会（退管会）、教务处、学生处、后勤保卫处、评估办公室、财务处、招生就业办公室、培训中心、高职教育管理办公室 12 个职能部门，以及商贸信息教学部、会计教学部、外语教学部、现代服务教学部和基础教学部 5 个教学职能部门。

第二部分 上海市商业学校

2017 年度单位决算表

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	7,002.35	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	1,279.63	四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	9,130.53
五、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
六、其他收入	4,169.73	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	1,029.9
		九、医疗卫生与计划生育支出	2.66
		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	230.3
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	12,451.71	本年支出合计	10,393.39
用事业基金弥补收支差额		结余分配	910.14
年初结转和结余	4,310.73	年末结转和结余	5,458.92
总计	16,762.45	总计	16,762.45

2017 年度收入决算表

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
功能分类科目 编码		科目名称								
行 号	类	款	项							
1			合 计	12,451.71	7,002.35		1,279.63			4,169.73
2	205		教育支出	11,188.85	5,739.49		1,279.63			4,169.73
3	205	03	职业教育	11,188.85	5,739.49		1,279.63			4,169.73
4	205	03	02 中专教育	11,188.85	5,739.49		1,279.63			4,169.73
5	208		社会保障 和就业支 出	1,029.90	1,029.90					
6	208	05	行政事业 单位离退 休	1,029.90	1,029.90					
7	208	05	02 事业单 位离退 休	86.17	86.17					
8	208	05	05 机关事 业单 位基 本养 老保 险 缴 费 支 出 ★	670.24	670.24					
9	208	05	06 机关事 业单 位职 业年 金 缴 费 支 出★	267.25	267.25					
10	208	05	99 其他行 政事 业单 位 离 退 休 支 出	6.24	6.24					

11	210			医疗卫生 与计划生 育支出	2.66	2.66					
12	210	11		行政事业 单位医疗 ★	2.66	2.66					
13	210	11	02	事业单位 医疗★	2.66	2.66					
14	221			住房保障 支出	230.30	230.30					
15	221	02		住房改革 支出	230.30	230.30					
16	221	02	01	住房公积 金	230.30	230.30					

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	10,393.39	6,317.40	4,075.99			
2	205			教育支出	9,130.53	5,060.78	4,069.75			
3	205	03		职业教育	9,130.53	5,060.78	4,069.75			
4	205	03	02	中专教育	9,130.53	5,060.78	4,069.75			
5	208			社会保障和就业支出	1,029.90	1,023.66	6.24			
6	208	05		行政事业单位离退休	1,029.90	1,023.66	6.24			
7	208	05	02	事业单位离退休	86.17	86.17				
8	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	670.24	670.24				
9	208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出★	267.25	267.25				
10	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	6.24		6.24			
11	210			医疗卫生与计划生育支出	2.66	2.66				
12	210	11		行政事业单位医疗★	2.66	2.66				
13	210	11	02	事业单位医疗★	2.66	2.66				
14	221			住房保障支出	230.30	230.30				
15	221	02		住房改革支出	230.30	230.30				
16	221	02	01	住房公积金	230.30	230.30				

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	7,002.35	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	5,739.49	5,739.49	
		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	1,029.9	1,029.9	
		九、医疗卫生与计划生育支出	2.66	2.66	
		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	230.3	230.3	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	7,002.35	本年支出合计	7,002.35	7,002.35	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余	0	0	
一般公共预算财政拨款					
政府性基金预算财政拨款					
总计	7,002.35	总计	7,002.35	7,002.35	

2017年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

	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
行号	类	款	项				
1				合 计	7,002.35	6,006.71	995.65
2	205			教育支出	5,739.49	4,750.08	989.41
3	205	03		职业教育	5,739.49	4,750.08	989.41
4	205	03	02	中专教育	5,739.49	4,750.08	989.41
5	208			社会保障和就业支出	1,029.90	1,023.66	6.24
6	208	05		行政事业单位离退休	1,029.90	1,023.66	6.24
7	208	05	02	事业单位离退休	86.17	86.17	
8	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	670.24	670.24	
9	208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出★	267.25	267.25	
10	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	6.24		6.24
11	210			医疗卫生与计划生育支出	2.66	2.66	
12	210	11		行政事业单位医疗★	2.66	2.66	
13	210	11	02	事业单位医疗★	2.66	2.66	
14	221			住房保障支出	230.30	230.30	
15	221	02		住房改革支出	230.30	230.30	
16	221	02	01	住房公积金	230.30	230.30	

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	5,008.74	5,008.74	
301	01	基本工资	971.87	971.87	
301	02	津贴补贴	121.05	121.05	
301	03	奖金			
301	04	其他社会保障缴费	64.93	64.93	
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资	2,706.02	2,706.02	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	670.24	670.24	
301	09	职业年金缴费	267.25	267.25	
301	99	其他工资福利支出	207.36	207.36	
302		商品和服务支出	643.21		643.21
302	01	办公费	101.27		101.27
302	02	印刷费	25.44		25.44
302	03	咨询费	35.27		35.27
302	04	手续费	1.71		1.71
302	05	水费	17.97		17.97
302	06	电费	113.14		113.14
302	07	邮电费	19.34		19.34
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	78.79		78.79
302	11	差旅费	9.7		9.7
302	12	因公出国（境）费用			
302	13	维修（护）费	23.13		23.13
302	14	租赁费	9.15		9.15
302	15	会议费	1.15		1.15
302	16	培训费	10.2		10.2

302	17	公务接待费			
302	18	专用材料费	2.4		2.4
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费			
302	26	劳务费	3.07		3.07
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	73.11		73.11
302	29	福利费	79.13		79.13
302	31	公务用车运行维护费	12.69		12.69
302	39	其他交通费用			
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	26.56		26.56
303		对个人和家庭的补助	316.47	316.47	
303	01	离休费	60.44	60.44	
303	02	退休费	25.72	25.72	
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	230.3	230.3	
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	38.3		38.3
310	02	办公设备购置			
310	03	专用设备购置			
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	38.3		38.3
合计			6,006.71	5,325.2	681.5

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	
12.8	12.69			12.8	12.69			12.8	12.69			

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：上海市商业学校 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 上海市商业学校 2017 年度单位决算情况说明

一、关于上海市商业学校 2017 年度收入支出总体情况说明

上海市商业学校 2017 年度收入总计为 16,762.45 万元、支出总计为 16,762.45 万元。与 2016 年度相比，收入、支出总计各减少 2,344.26 万元，主要原因：2017 年行政事业类项目支出小于 2016 年行政事业类项目支出。

二、关于上海市商业学校 2017 年度收入决算情况说明

本年收入合计 12,451.71 万元，其中：财政拨款收入 7,002.35 万元，占 56.24%；事业收入 1,279.63 万元，占 10.28%；其他收入 4,169.73 万元，占 33.48%。

三、关于上海市商业学校 2017 年度支出决算情况说明

本年支出合计 10,393.39 万元，其中：基本支出 6,317.40 万元，占 60.78%；项目支出 4,075.99 万元，占 39.22%。

四、关于上海市商业学校 2017 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市商业学校 2017 年度财政拨款收支总决算 7,002.35 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 184.03 万元，增长 2.70%。主要原因：政策性因素，2017 年进行了绩效工资调整。

五、关于上海市商业学校 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总体情况。

上海市商业学校 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 7,002.35 万元，占本年支出合计的 67.37%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 228.01 万元，增长 3.37%。主要原因：2017 年进行了绩效工资调整，人员经费支出增加。

（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 7,002.35 万元，主要用于以下方面：教育支出 5,739.49 万元，占 81.97%；社会保障和就业支出 1,029.9 万元，占 14.71%；医疗卫生与计划生育支出 2.66 万元，占 0.04%；住房保障支出 230.3 万元，占 3.28%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市商业学校 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 7,355.32 万元，支出决算为 7,002.35 万元，完成年初预算的 95.20%。决算数小于预算数的主要原因：部分政府采购项目因故取消或延期到 2018 年执行。其中：

1、“教育支出——职业教育” 5,739.49 万元，其中：

中专教育 5,739.49 万元。主要用于：人员经费、公用经费及各类教育等项目支出。年初预算为 5,952.75 万元，支出决算

为 5,739.49 万元。决算数小于预算数的主要原因：部分政府采购项目因故取消或延期到 2018 年执行。

2、“社会保障和就业支出——行政事业单位离退休”

1,029.90 万元，其中：

“事业单位离退休” 86.17 万元。主要用于：离退休人员各类支出。年初预算为 133.20 万元，支出决算为 86.17 万元。决算数小于预算数的主要原因：按实际需求支出。

“机关事业单位基本养老保险缴费支出” 670.24 万元。主要用于：在职人员基本养老保险缴费支出。年初预算为 720.26 万元，支出决算为 670.24 万元。决算数小于预算数的主要原因：医疗保险、失业保险缴费比例下调，按实际需求支出。

“机关事业单位职业年金缴费支出” 267.25 万元。主要用于：在职人员职业年金缴费支出。年初预算为 288.11 万元，支出决算为 267.25 万元。决算数小于预算数的主要原因：按实际需求支出。

“其他行政事业单位离退休支出” 6.24 万元。主要用于：退休人员活动费。年初预算为 6.24 万元，支出决算为 6.24 万元。

3、“医疗卫生与计划生育支出——行政事业单位医疗”

2.66 万元，其中：

“事业单位医疗” 2.66 万元，主要用于：按照国家政策规定为在职人员缴纳基本医疗保险费的支出。年初预算为 2.66 万

元，支出决算为 2.66 万元。

4、“住房保障支出——住房改革支出” 230.30 万元，其中：

“住房公积金” 230.30 万元，主要用于：按国家政策规定为在职人员缴纳住房公积金支出年初预算为 252.10 万元，支出决算为 230.30 万元。决算数小于预算数的主要原因：按实际需求支出。

六、关于上海市商业学校 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市商业学校 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6,006.71 万元，包括人员经费 5,325.2 万元，公用经费 681.5 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 5,008.74 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、职业年金缴费和其他工资福利支出等。

2、商品和服务支出 643.21 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、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费等。

3、对个人和家庭的补助 316.47 万元，主要用于：离休费、退休费、住房公积金等。

4、其他资本性支出 38.3 万元，主要用于：图书资料购置

支出。

七、关于上海市商业学校 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。

上海市商业学校 2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 12.8 万元，支出决算为 12.69 万元，完成预算的 99.14%，其中：因公出国（境）费决算为 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为 12.69 万元，完成预算的 99.14%；公务接待费支出决算为 0 万元。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：按照《党政机关厉行节约反对浪费条例》，严格控制“三公”经费支出，加强经费管理。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年度增加 1.67 万元，增长 15.15%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 1.67 万元，增长 15.15%；公务接待费支出决算增加 0 万元，增长 0%。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因按实际需求支出。

（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，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 12.69 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。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 12.69 万元。其中：

公务用车购置支出为 0 万元。

公务用车运行维护支出 12.69 万元。主要用于学校现有四辆一般公务用车的车辆保险费、保养维修费和汽油费等支出。

2017 年，上海市商业学校开支财政拨款的公务用车保有量为 4 辆。

3、公务接待费支出 0 万元。其中：

国内公务接待支出 0 万（含外宾接待支出 0 万元）。

八、关于上海市商业学校 2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市商业学校 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

上海市商业学校 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。

上海市商业学校 2017 年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

上海市商业学校 2017 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 530.83 万元，其中：货物采购金额 66.91 万元、工程采购金额 395.04 万元、服务采购金额 68.88 万元。

2017 年度本单位面向中小企业预留政府采购项目预算金额 159.25 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 99.55 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 159.25 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 95.55 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 371.58 万元。

（三）国有资产占用情况。

截至 2017 年 12 月 31 日，上海市商业学校共有车辆 4 辆，其中，一般公务用车 4 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆（由市机管局统一实物保障的一般公务用车 0 辆）。单位价值 50 万元以上通用设备 1 套，单位价值 100 万元以上专用设备 1 套。

（四）预算绩效管理情况。

上海市商业学校 2017 年度预算绩效管理工作开展情况如下：

2017 年度开展的绩效评价项目 1 个，涉及预算金额 188 万元，得分 91.61 分，绩效评级为“优”。

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单位取得的财政拨款，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：高职学生学费收入等。

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：教委专项收入等。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到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。