

上海市经济管理学校

2017 年度决算

目 录

第一部分 上海市经济管理学校概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市经济管理学校 2017 年度决算表

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 上海市经济管理学校 2017 年度决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海市经济管理学校概况

一、主要职能

上海市经济管理学校是经上海市人民政府批准成立，是培养经济管理人才的全日制中等职业学校。主要职责包括：

1. 依法实施中等职业教育。
2. 依法执行中专学历层次的学业标准、学生入学资格和基本修业年限等有关规定。
3. 根据上海市的招生政策，按照社会需求、学校办学条件和上海市教育委员会核定的办学规模，编制和调整招生计划，根据上海和云南两地教育主管部门主持实施“上海对口支援西部地区开展合作办学”工作，按照计划，招收云南文山籍学生。
4. 专业设置以计算机、财经和商务外语三大类为主；依法执行学历证书或其他学业证书制度。
5. 根据国家发展和社会需要确定人才培养目标，制定人才培养方案，开展教学活动，进行教育教学资源建设，优化教育教学资源配置。
6. 实施教育教学质量监测制度、教育教学巡视制度、听课评课制度、教学检查和教学质量评估制度等，保证教学质量。

7. 牢固树立主动为社会服务的意识，积极履行社会服务的职能，为我国职业教育大众化、普及化和构筑学习型社会服务。

二、机构设置

根据上述职责，上海市经济管理学校设 10 个内设机构，包括：校长办公室、人事处、财务处、教务处、后勤保卫处、学生工作处、4 个内学业务部门，包括商务系、计算机系、财经系、教育教学综合督导室。

第二部分 上海市经济管理学校 2017 年度决算表

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 | 9,861.57 | 一、一般公共服务支出 | 0 |
| 其中:政府性基金预算财政拨款 | 0 | 二、外交支出 | 0 |
| 二、上级补助收入 | 0 | 三、国防支出 | 0 |
| 三、事业收入 | 650.64 | 四、公共安全支出 | 0 |
| 四、经营收入 | 0 | 五、教育支出 | 10,101.07 |
| 五、附属单位上缴收入 | 0 | 六、科学技术支出 | 0 |
| 六、其他收入 | 119.03 | 七、文化体育与传媒支出 | 0 |
| | | 八、社会保障和就业支出 | 580.09 |
| | | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 196.4 |
| | | 十、节能环保支出 | 0 |
| | | 十一、城乡社区支出 | 0 |
| | | 十二、农林水支出 | 0 |
| | | 十三、交通运输支出 | 0 |
| | | 十四、资源勘探信息等支出 | 0 |
| | | 十五、商业服务业等支出 | 0 |
| | | 十六、金融支出 | 0 |
| | | 十七、援助其他地区支出 | 0 |
| | | 十八、国土海洋气象等支出 | 0 |
| | | 十九、住房保障支出 | 139.22 |
| | | 二十、粮油物资储备支出 | 0 |
| | | 二十一、其他支出 | 0 |
| 本年收入合计 | 10,631.24 | 本年支出合计 | 11,016.79 |
| 用事业基金弥补收支差额 | 8.72 | 结余分配 | 39.66 |
| 年初结转和结余 | 692.56 | 年末结转和结余 | 276.07 |
| 总计 | 11,332.52 | 总计 | 11,332.52 |

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 | | | | | | |
| 类 | 款 | 项 | | | | | | | |
| | | | 合 计 | 10,631.24 | 9,861.57 | 0.00 | 650.64 | 0.00 | 119.03 |
| 205 | | | 教育支出 | 9,675.86 | 8,945.85 | 0.00 | 610.98 | 0.00 | 119.03 |
| 205 | 02 | | 普通教育 | 8.79 | 8.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 02 | 99 | 其他普通教育支出 | 8.79 | 8.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 03 | | 职业教育 | 4,146.50 | 3,416.50 | 0.00 | 610.98 | 0.00 | 119.03 |
| 205 | 03 | 02 | 中专教育 | 4,146.50 | 3,416.50 | 0.00 | 610.98 | 0.00 | 119.03 |
| 205 | 09 | | 教育费附加安排的支出 | 5,520.56 | 5,520.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 09 | 05 | 中等职业学校教学设施 | 636.91 | 636.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 09 | 99 | 其他教育费附加安排的支出 | 4,883.65 | 4,883.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 619.75 | 580.09 | 0.00 | 39.66 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|----|----|-------------------|--------|--------|------|-------|------|------|------|
| 208 | 05 | | 行政事业单位离退休 | 619.75 | 580.09 | 0.00 | 39.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 05 | 02 | 事业单位离退休 | 8.45 | 8.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出▲ | 440.17 | 405.05 | 0.00 | 35.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 05 | 06 | 机关事业单位职业年金缴费支出▲ | 166.57 | 162.03 | 0.00 | 4.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 05 | 99 | 其他行政事业单位离退休支出 | 4.56 | 4.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | | | 医疗卫生与计划生育支出 | 196.40 | 196.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 11 | | 行政事业单位医疗★ | 196.40 | 196.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 11 | 02 | 事业单位医疗★ | 196.40 | 196.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 139.22 | 139.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 02 | | 住房改革支出 | 139.22 | 139.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 02 | 01 | 住房公积金 | 139.22 | 139.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

2017 年度支出决算表

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 |
|----------|----|------|------------------|-----------|----------|----------|------|-----------|
| 功能分类科目编码 | | 科目名称 | | | | | | |
| 类 | 款 | 项 | | | | | | |
| | | | 合 计 | 11,016.79 | 4,434.92 | 6,581.87 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | | | 教育支出 | 10,101.07 | 3,523.76 | 6,577.31 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 02 | | 普通教育 | 8.79 | 0.00 | 8.79 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 02 | 99 | 其他普通教育支出 | 8.79 | 0.00 | 8.79 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 03 | | 职业教育 | 4,571.71 | 3,523.76 | 1,047.96 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 03 | 02 | 中专教育 | 4,571.71 | 3,523.76 | 1,047.96 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 09 | | 教育费附加安排的支出 | 5,520.56 | 0.00 | 5,520.56 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 09 | 05 | 中等职业学校教学设施 | 636.91 | 0.00 | 636.91 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 09 | 99 | 其他教育费附加安排的支出 | 4,883.65 | 0.00 | 4,883.65 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 580.09 | 575.53 | 4.56 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 05 | | 行政事业单位离退休 | 580.09 | 575.53 | 4.56 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 05 | 02 | 事业单位离退休 | 8.45 | 8.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 405.05 | 405.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 05 | 06 | 机关事业单位职业年金缴费支出★ | 162.03 | 162.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | |
|-----|----|----|---------------|--------|--------|------|------|------|------|
| 208 | 05 | 99 | 其他行政事业单位离退休支出 | 4.56 | 0.00 | 4.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | | | 医疗卫生与计划生育支出 | 196.40 | 196.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 11 | | 行政事业单位医疗★ | 196.40 | 196.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 11 | 02 | 事业单位医疗★ | 196.40 | 196.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 139.22 | 139.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 02 | | 住房改革支出 | 139.22 | 139.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 02 | 01 | 住房公积金 | 139.22 | 139.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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 | 9,861.57 | 一、一般公共服务支出 | 0 | 0 | 0 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 0 | 二、外交支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 三、国防支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 四、公共安全支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 五、教育支出 | 8,945.85 | 8,945.85 | 0 |
| | | 六、科学技术支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 七、文化体育与传媒支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 八、社会保障和就业支出 | 580.09 | 580.09 | 0 |
| | | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 196.4 | 196.4 | 0 |
| | | 十、节能环保支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 十一、城乡社区支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 十二、农林水支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 十三、交通运输支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 十四、资源勘探信息等支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 十五、商业服务业等支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 十六、金融支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 十七、援助其他地区支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 十八、国土海洋气象等支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 十九、住房保障支出 | 139.22 | 139.22 | 0 |
| | | 二十、粮油物资储备支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 二十一、其他支出 | 0 | 0 | 0 |
| 本年收入合计 | 9,861.57 | 本年支出合计 | 9,861.57 | 9,861.57 | 0 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 0 | 年末财政拨款结转和结余 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-------------|----------|----|----------|----------|---|
| 一般公共预算财政拨款 | 0 | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 0 | | | | |
| 总计 | 9,861.57 | 总计 | 9,861.57 | 9,861.57 | 0 |

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 |
| 类 | 款 | 项 | | | |
| | | | 合 计 | 9,861.57 | 4,246.51 5,615.06 |
| 205 | | | 教育支出 | 8,945.85 | 3,335.35 5,610.50 |
| 205 | 02 | | 普通教育 | 8.79 | 0.00 8.79 |
| 205 | 02 | 99 | 其他普通教育支出 | 8.79 | 0.00 8.79 |
| 205 | 03 | | 职业教育 | 3,416.50 | 3,335.35 81.15 |
| 205 | 03 | 02 | 中专教育 | 3,416.50 | 3,335.35 81.15 |
| 205 | 09 | | 教育费附加安排的支出 | 5,520.56 | 0.00 5,520.56 |
| 205 | 09 | 05 | 中等职业学校教学设施 | 636.91 | 0.00 636.91 |
| 205 | 09 | 99 | 其他教育费附加安排的支出 | 4,883.65 | 0.00 4,883.65 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 580.09 | 575.53 4.56 |
| 208 | 05 | | 行政事业单位离退休 | 580.09 | 575.53 4.56 |
| 208 | 05 | 02 | 事业单位离退休 | 8.45 | 8.45 0.00 |
| 208 | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出★ | 405.05 | 405.05 0.00 |
| 208 | 05 | 06 | 机关事业单位职业年金缴费支出★ | 162.03 | 162.03 0.00 |
| 208 | 05 | 99 | 其他行政事业单位离退休支出 | 4.56 | 0.00 4.56 |
| 210 | | | 医疗卫生与计划生育支出 | 196.40 | 196.40 0.00 |
| 210 | 11 | | 行政事业单位医疗★ | 196.40 | 196.40 0.00 |
| 210 | 11 | 02 | 事业单位医疗★ | 196.40 | 196.40 0.00 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 139.22 | 139.22 0.00 |
| 221 | 02 | | 住房改革支出 | 139.22 | 139.22 0.00 |
| 221 | 02 | 01 | 住房公积金 | 139.22 | 139.22 0.00 |

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 | 3,104.59 | 3,104.59 | |
| 301 | 01 | 基本工资 | 529.52 | 529.52 | |
| 301 | 02 | 津贴补贴 | 72.23 | 72.23 | |
| 301 | 03 | 奖金 | 0 | 0 | |
| 301 | 04 | 其他社会保障缴费 | 239.2 | 239.2 | |
| 301 | 06 | 伙食补助费 | 0 | 0 | |
| 301 | 07 | 绩效工资 | 1,485.35 | 1,485.35 | |
| 301 | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 405.05 | 405.05 | |
| 301 | 09 | 职业年金缴费 | 162.03 | 162.03 | |
| 301 | 99 | 其他工资福利支出 | 211.2 | 211.2 | |
| 302 | | 商品和服务支出 | 935.81 | | 935.81 |
| 302 | 01 | 办公费 | 17.86 | | 17.86 |
| 302 | 02 | 印刷费 | 16.09 | | 16.09 |
| 302 | 03 | 咨询费 | 82.63 | | 82.63 |
| 302 | 04 | 手续费 | 0.58 | | 0.58 |
| 302 | 05 | 水费 | 14.23 | | 14.23 |
| 302 | 06 | 电费 | 61.21 | | 61.21 |
| 302 | 07 | 邮电费 | 42.53 | | 42.53 |
| 302 | 08 | 取暖费 | 0 | | 0 |
| 302 | 09 | 物业管理费 | 29.43 | | 29.43 |
| 302 | 11 | 差旅费 | 6 | | 6 |
| 302 | 12 | 因公出国（境）费用 | 8.39 | | 8.39 |
| 302 | 13 | 维修（护）费 | 185.08 | | 185.08 |
| 302 | 14 | 租赁费 | 71.29 | | 71.29 |
| 302 | 15 | 会议费 | 0 | | 0 |
| 302 | 16 | 培训费 | 6.15 | | 6.15 |
| 302 | 17 | 公务接待费 | 16.74 | | 16.74 |
| 302 | 18 | 专用材料费 | 11.94 | | 11.94 |
| 302 | 24 | 被装购置费 | 0 | | 0 |
| 302 | 25 | 专用燃料费 | 0 | | 0 |
| 302 | 26 | 劳务费 | 63.64 | | 63.64 |
| 302 | 27 | 委托业务费 | 88.9 | | 88.9 |
| 302 | 28 | 工会经费 | 43.08 | | 43.08 |
| 302 | 29 | 福利费 | 47.88 | | 47.88 |
| 302 | 31 | 公务用车运行维护费 | 9.6 | | 9.6 |
| 302 | 39 | 其他交通费用 | 0 | | 0 |

| | | | | | |
|-----|----|---------------|----------|----------|--------|
| 302 | 40 | 税金及附加费用 | 0 | | 0 |
| 302 | 99 | 其他商品和服务支出 | 112.55 | | 112.55 |
| 303 | | 对个人和家庭的补助 | 147.68 | 147.68 | |
| 303 | 01 | 离休费 | 8.45 | 8.45 | |
| 303 | 02 | 退休费 | 0 | 0 | |
| 303 | 03 | 退职（役）费 | 0 | 0 | |
| 303 | 04 | 抚恤金 | 0 | 0 | |
| 303 | 05 | 生活补助 | 0 | 0 | |
| 303 | 07 | 医疗费 | 0 | 0 | |
| 303 | 08 | 助学金 | 0 | 0 | |
| 303 | 09 | 奖励金 | 0 | 0 | |
| 303 | 11 | 住房公积金 | 139.22 | 139.22 | |
| 303 | 12 | 提租补贴 | 0 | 0 | |
| 303 | 13 | 购房补贴 | 0 | 0 | |
| 303 | 99 | 其他对个人和家庭的补助支出 | 0 | 0 | |
| 310 | | 其他资本性支出 | 58.43 | | 58.43 |
| 310 | 02 | 办公设备购置 | 12.56 | | 12.56 |
| 310 | 03 | 专用设备购置 | 42.46 | | 42.46 |
| 310 | 07 | 信息网络及软件购置更新 | 0 | | 0 |
| 310 | 13 | 公务用车购置 | 0 | | 0 |
| 310 | 19 | 其他交通工具购置 | 0 | | 0 |
| 310 | 99 | 其他资本性支出 | 3.41 | | 3.41 |
| 合计 | | | 4,246.51 | 3,252.27 | 994.25 |

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 | 0 |
| 42.1 | 34.73 | 9.8 | 8.39 | 9.6 | 9.6 | 0 | 0 | 9.6 | 9.6 | 22.7 | 16.74 | |

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 |
| 类 | 款 | 项 | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

注：上海市经济管理学校 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 上海市经济管理学校 2017 年度决算情况说明

一、关于上海市经济管理学校 2017 年度收入支出总体情况说明

上海市经济管理学校 2017 年度收入总计为 11332.52 万元，支出总计为 11332.52 万元。与 2016 年度相比，收入、支出总计各减少 146.33 万元。主要原因：2017 年收到的一次性项目较 2016 年有所减少。

二、关于上海市经济管理学校 2017 年度收入决算情况说明

本年收入合计 10,631.24 万元，其中：财政拨款收入 9,861.57 万元，占 92.76%；事业收入 650.64 万元，占 6.12%。其他收入 119.03 万元，占 1.12%。

三、关于上海市经济管理学校 2017 年度支出决算情况说明

本年支出合计 11,016.79 万元，其中：基本支出 4,434.92 万元，占 40.26%；项目支出 6,581.87 万元，占 59.74%。

四、关于上海市经济管理学校 2017 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市经济管理学校 2017 年度财政拨款收支总决算 9,861.57 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,468.68 万元，增长 17.50%。主要原因：因政策原因，

2017 年度中职校实行投入机制改革试点，财政拨款收入较 2016 年度有所增加。

五、关于上海市经济管理学校 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。

上海市经济管理学校 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 9,861.57 万元，占本年支出合计的 89.51%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,468.68 万元，增长 17.50%。主要原因：因政策原因，2017 年度中职校实行投入机制改革试点，财政拨款收入较 2016 年度有所增加。

（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 9,861.57 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）8,945.85 万元，占 90.71%；社会保障和就业支出（类）580.09 万元，占 5.88%；医疗卫生与计划生育支出（类）196.40 万元，占 1.99%；住房保障支出（类）139.22 万元，占 1.41%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市经济管理学校 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 10,172.72 万元，支出决算为 9,861.57 万元，完成年初预算的 96.94%。决算数小于预算数的主要原因：其中：政府采购中标成交额小于预算数。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）。

主要用于：教育综合改革重大试点项目，年初预算为 0 万元，支出决算为 8.79 万元，决算数大于预算数的主要原因：年中收到上述项目经费。

2、教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）。主要用于：一般公共预算财政拨款支出的人员经费、公用经费、项目经费。年初预算为 3,442.39 万元，支出决算为 3,416.50 万元，决算数小于预算数的主要原因：政府采购中标成交额小于预算数。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。主要用于：学校教学设施项目等。年初预算为 650 万元，支出决算为 636.91 万元，决算数小于预算数的主要原因：政府采购中标成交额小于预算数。

4、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。主要用于：中职基础能力建设项目、内涵建设项目等经费支出。年初预算为 5,149.72 万元，支出决算为 4,883.65 万元，决算数小于预算数的主要原因：部分目未按计划开展。

5、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：离休人员的补贴。年初预算为 8.45 万元，支出决算 8.45 万元。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位的基本养老保险缴费支出（项）。主要用于：缴纳

职工养老金。年初预算为 407.82 万元，支出决算为 405.05 万元，决算数小于预算数的主要原因：年初按在编人数和标准安排预算，年中按实列支。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位的职业年金缴费支出（项）。主要用于：缴纳职工年金。年初预算为 163.13 万元，支出决算为 162.03 万元，决算数小于预算数的主要原因：年初按在编人数和标准安排预算，年中按实列支。

8、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：离退休人员的活动费。年初预算为 4.56 万元，支出决算 4.56 万元。

9、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）。主要用于：缴纳职工医疗保险金。年初预算为 203.91 万元，支出决算为 196.40 万元，决算数小于预算数的主要原因：年初按在编人数和标准安排预算，年中按实列支。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）139.22 万元。主要用于：缴纳职工公积金。年初预算为 142.74 万元，支出决算为 139.22 万元，决算数小于预算数的主要原因：年初按在编人数和标准安排预算，年中按实列支。

六、关于上海市经济管理学校 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市经济管理学校 2017 年度一般公共预算财政拨款基

本支出 4,246.51 万元，包括人员经费 3,252.27 万元，公用经费 994.25 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 3,104.59 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、其他社会保障费用、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 935.81 万元，主要用于：办公费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、专用材料费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品服务支出。

3、对个人和家庭的补助支出 147.68 万元，主要用于：离休费、住房公积金、其他资本性支出。

七、关于上海市经济管理学校 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。

上海市经济管理学校 2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 42.10 万元，支出决算为 34.73 万元，完成预算的 82.49%，其中：因公出国（境）费决算 8.39 万元，完成预算的 85.61%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 9.6 万元，完成预算的 100%；公务接待费支出决算为 16.74 万元，完成预算的 73.74%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：学校 2017 年根据国家和本市关于厉行节约反对浪费的有关精神和要求，严格执行因公务接待等支出标准，控制各项

经费支出。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2017 年度增加 9.03 万元，增长 35.14%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 8.39 万元，增 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 0.01 万元，增长 0.1%；公务接待费支出决算增加 0.63 万元，增长 3.91%。因公出国（境）费支出增加的主要原因是 2016 年学校没有安排公务出国，2017 年学校安排教师公务出国。公务用车购置及运行维护费支出基本持平。公务接待费支出增加的主要原因是学校公务接待人数较 2016 年增多。

（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 8.39 万元，占 24.16%；公务用车购置及运行维护费支出决算 9.6 万元，占 27.64%；公务接待费支出决算 16.74 万元，占 48.21%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 8.39 万元。其中：

安排因公出国（境）团组 1 个、累计 1 人次。开支内容包括：签证费、保险费、机票、交通费、住宿费、餐费。

2、公务用车购置及运行维护费支出 9.6 万元。其中：

公务用车运行维护支出 9.6 万元。主要用于油费、维修费、保险费、停车及通行费。2017 年，上海市经济管理学校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 16.74 万元。其中：

国内公务接待支出 16.74 万（含外宾接待支出 0.12 万元）。主要用于公务客饭招待。全年公务接待 185 批次、4,490 人次，其中：接待外宾 1 批次、6 人次。

八、关于上海市经济管理学校 2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市经济管理学校 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

上海市经济管理学校 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。

上海市经济管理学校 2017 年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

上海市经济管理学校 2017 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 4,691.26 万元，其中：货物采购金额 1,048.91 万元、工程采购金额 167.75 万元、服务采购金额 3,474.6 万元。

（三）国有资产占用情况。

截至 2017 年 12 月 31 日，上海市经济管理学校共有车辆 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 18 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。

上海市经济管理学校 2017 年度预算绩效管理工作开展情况如下:

本单位认真贯彻财政部和本市预算绩效管理工作要求,深化预算绩效管理工作,强化绩效管理与预算管理的有机融合,制订了《上海市经济管理学校“三重一大”制度》、《上海市经济管理学校领导班子议事决策规则》、《内涵建设项目负责人责任制度》等制度文件,将绩效目标编制、绩效跟踪和绩效评价等环节与预算编制、预算执行、预算监督等紧密结合,进一步落实各项目责任部门的主体责任,提高预算绩效管理水平。

学校成立了专门负责内涵建设项目的推进办公室,建立了内涵建设绩效管理工作机制,通过自评或委托第三方评价,初步形成“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价”的全过程预算绩效管理机制。

2017 年度开展的绩效评价项目 1 个,涉及预算金额 4,411.77 万元,平均得分 92.5 分(其中,绩效评级为“优”的项目 1 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、住宿费收入等。

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：拨入专款、教辅收入等。

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。