

上海市贸易学校

2024 年度决算

目 录

第一部分 上海市贸易学校概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市贸易学校 2024 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、财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 上海市贸易学校 2024 年度决算情况说明

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

十、预算绩效管理情况

十一、其他重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海市贸易学校概况

一、主要职能

上海市贸易学校是财政全额拨款事业单位。

主要职能包括：

1.从事中等职业教育，为学生提供优质教育，培养食品技术类、商贸旅游类、计算机类等技能型人才。

二、机构设置

上海市贸易学校单位设 17 个内设机构，包括：纪律检查室，党委办公室，行政办公室，财务处，后勤保卫处，教务处，学生处，教育研究办公室， 招生就业办公室，组织人事部，图文信息中心，实训管理中心，高职办公室，基础教学部，商贸教学部，食品教学部，计算机教学部。

第二部分

上海市贸易学校 2024 年度决算表

收入支出决算总表

部门：上海市贸易学校

2024 年度

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	7,586.87	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	881.38	五、教育支出	9,636.90
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	3,220.05	八、社会保障和就业支出	1,619.73
		九、卫生健康支出	414.33
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	313.74
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	11,688.30	本年支出合计	11,984.70
使用非财政拨款结余	534.17	结余分配	0.00
年初结转和结余	67.36	年末结转和结余	305.14
总计	12,289.84	总计	12,289.84

注：小数点保留两位

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

部门：上海市贸易学校

2024 年度

金额单位：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								
			决算数	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数
类	款	项	合计	11,688.30	7,586.87	0.00	881.38	0.00	3,220.05
205			教育支出	9,328.44	5,517.03	0.00	591.36	0.00	3,220.05
20503			职业教育	9,328.44	5,517.03	0.00	591.36	0.00	3,220.05
2050302			中等职业教育	9,328.44	5,517.03	0.00	591.36	0.00	3,220.05
208			社会保障和就业支出	1,631.80	1,442.79	0.00	189.02	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	1,631.80	1,442.79	0.00	189.02	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	547.96	547.96	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	715.90	590.18	0.00	125.73	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	358.38	295.09	0.00	63.29	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	9.56	9.56	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	414.33	368.86	0.00	45.47	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	414.33	368.86	0.00	45.47	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	414.33	368.86	0.00	45.47	0.00	0.00
221			住房保障支出	313.74	258.20	0.00	55.53	0.00	0.00
22102			住房改革支出	313.74	258.20	0.00	55.53	0.00	0.00
2210201			住房公积金	313.74	258.20	0.00	55.53	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：上海市贸易学校

2024 年度

金额单位：万元

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：上海市贸易学校

2024 年度

金额单位：万元

收入决算数		支出决算数				
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	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	7,586.87	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	5,516.75	5,516.75	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	1,430.72	1,430.72	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	368.86	368.86	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	258.20	258.20	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	7,586.87	本年支出合计	7,574.54	7,574.54	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	55.69	年末财政拨款结转和结余	68.02	68.02	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	55.69					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	7,642.56	总计	7,642.56	7,642.56	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款总收支和结转结余情况。

				310	22	无形资产购置	0.00
				310	99	其他资本性支出	0.00
人员经费合计			5,987.48	公用经费合计			696.10

注：小数点保留两位。

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：上海市贸易学校

2024 年度

金额单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费											
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			
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
10.60	2.38	0.00	0.00	9.60	2.38	0.00	0.00	9.60	2.38	1.00	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：上海市贸易学校

2024 年度

金额单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
类	款	项				小计	基本支出	项目支出	
合计									

注：本表反映单位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。

说明：上海市贸易学校本年度没有政府性基金预算财政拨款收入和支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

部门：上海市贸易学校

2024 年度

金额单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

说明：上海市贸易学校本年度没有国有资本经营预算财政拨款收入和支出，故本表无数据。

第三部分 上海市贸易学校 2024 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

上海市贸易学校 2024 年度收入支出总计 12289.84 万元。与 2023 年度相比,收入支出总计减少 455.75 万元,下降 3.58%。主要原因:专项经费减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 11688.30 万元,其中:财政拨款收入 7586.87 万元,占 64.91%;事业收入 881.38 万元,占 7.54%;其他收入 3220.05 万元,占 27.55%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 11984.70 万元,其中:基本支出 7963.70 万元,占 66.45%;项目支出 4021.00 万元,占 33.55%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市贸易学校 2024 年度财政拨款收入支出总计 7642.56 万元。与 2023 年度相比,财政拨款收入支出总计减少 32.90 万元,下降 0.43%。主要原因:项目支出减少。

五、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

一般公共预算财政拨款支出 7574.54 万元,占本年支出合计的 63.20%。与 2023 年度相比,一般公共预算财政拨款支出减少 45.23 万元,下降 0.59%。主要原因:项目支出减少。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

一般公共预算财政拨款支出 7574.54 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）5516.75 万元，占 72.83%；社会保障和就业支出（类）1430.72 万元，占 18.89%；卫生健康支出（类）368.86 万元，占 4.87%；住房保障支出（类）258.20 万元，占 3.41%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

一般公共预算财政拨款支出年初预算为 7440.97 万元，支出决算为 7574.54 万元，完成年初预算的 101.80%。决算数大于预算数的主要原因：本年度中央资金项目支出增加。其中：

- 1、 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。
主要用于：中专教育支出。年初预算为 5363.82 万元，支出决算为 5516.75 万元。决算数大于预算数的主要原因：本年度中央资金项目支出增加。
- 2、 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。主要用于：离休人员离休补贴支出和退休人员生活补贴支出。年初预算为 555.26 万元，支出决算为 544.36 万元。决算数小于预算数的主要原因：退休人员生活补贴支出减少。
- 3、 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（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 590.18 万元，

支出决算为 590.18 万元。决算数与预算数持平。

- 4、 社会保障和就业支出 (类) 行政事业单位养老支出 (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 295.09 万元, 支出决算为 295.09 万元。决算数与预算数持平。
- 5、 社会保障和就业支出 (类) 行政事业单位养老支出 (款) 其他行政事业单位养老支出 (项)。主要用于：离退休人员活动经费支出 。年初预算为 9.56 万元, 支出决算为 1.10 万元。决算数小于预算数的主要原因：结转下年度使用。
- 6、 卫生健康支出 (类) 行政事业单位医疗 (款) 事业单位医疗 (项)。主要用于：在职人员医疗保险。年初预算为 368.86 万元, 支出决算为 368.86 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 258.20 万元, 支出决算为 258.20 万元。决算数与预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

一般公共预算财政拨款基本支出 6683.59 万元。其中：人员经费 5987.48 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基

本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助；公用经费 696.10 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、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、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、其他资本性支出。

七、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。

“三公”经费财政拨款支出年初预算为 10.60 万元，支出决算为 2.38 万元，完成预算的 22.45%，其中：因公出国（境）费决算为 0.00 万元，与预算持平；公务用车购置及运行维护费支出决算为 2.38 万元，完成预算的 24.79%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。2024 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。

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2023 年度减少 2.42 万元，下降 50.42%，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减少 2.36 万元，下降 49.79%；公务接待费支出决算减少 0.06 万元，下降 100%。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是公务用车燃料费及维修费节约。公务接待费支出减少的主要原因是本年度未

发生公务接待。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算 2.38 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0.00 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 2.38 万元。其中：
公务用车购置支出为 0.00 万元。

公务用车运行维护支出 2.38 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。2024 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 0.00 万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

上海市贸易学校 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

上海市贸易学校 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款收入和支出。

十、预算绩效管理情况

上海市贸易学校2024年度预算绩效管理工作开展情况如下：本单位建立了如下预算绩效管理制度：上海市贸易学校项目管理办法（暂行）（沪贸校〔2018〕83号）、上海市贸易学校项目经费管理办法(沪贸校〔2019〕17号)；建立了主管单位财政专项资金评审的预算绩效管理工作机制，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；全过程绩效管理实施情况：编报绩效目标的2024年度项目2个，涉及预算金额684.17万元；绩效跟踪评价的2024年度项目2个，涉及预算金额684.17万元；绩效自评的2024年度项目2个，涉及预算金额684.17万元，平均得分96.78分（其中，绩效评级为“优”的项目2个；绩效评级为“良”的项目0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。绩效自评中共发现问题1个，已经完成整改的1个，正在整改的0个）。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

上海市贸易学校 2024 年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

上海市贸易学校 2024 年度政府采购金额(以合同签订为准)为 342.30 万元，其中：货物采购金额 147.70 万元、工程采购金额 0.00 万元、服务采购金额 194.60 万元。

2024 年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额 312.13 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 312.13

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 194.60 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 194.60 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 0.00 万元。

(三) 国有资产占有使用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，上海市贸易学校共有车辆 3 辆，其中：其他用车 3 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）3 台（套）。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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：中专学费收入等。

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：上海市教委专项收入等。

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。