

**上海市工艺美术学校
2018 年度部门决算**

目 录

第一部分 上海市工艺美术学校概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市工艺美术学校 2018 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

九、资产负债情况表

第三部分 上海市工艺美术学校 2018 年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海市工艺美术学校概况

一、主要职能

上海市工艺美术学校是国家级重点中等专科学校、上海市文明单位、上海市行为规范示范校，直属于上海市教育委员会。主要职责是贯彻党的教育方针培养工艺美术设计人才。学校为中专层次，学制三年，学历教育在校生规模 511 人，人员编制 130 人，2018 年底实际人员编制 91 人。办学经费由财政拨款全额拨付。

二、机构设置

根据上述职责，上海市工艺美术学校设 9 个内设机构，包括：综合办公室、招生就业办公室、财务科、组织人事科、教务科、学生科、总务科、团委、教学团队。

第二部分 上海市工艺美术学校 2018 年度部门决算表

2018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	5,543.23	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	393.00	四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	5,280.52
五、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
六、其他收入	19.65	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	365.54
		九、医疗卫生与计划生育支出	118.44
		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	87.24
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	5,955.88	本年支出合计	5851.74
用事业基金弥补收支差额		结余分配	115.65
年初结转和结余	41.49	年末结转和结余	29.99
总计	5,997.37	总计	5997.37

2018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						
205			教育支出	5384.66	4,981.85		383.16		19.65
205	03		职业教育	4,635.44	4,232.63		383.16		19.65
205	03	02	中专教育	4,635.44	4,232.63		383.16		19.65
205	09		教育附加安排的支出	749.22	749.22				
205	09	05	中等职业学校教学设施	306.03	306.03				
205	09	99	其他教育附加安排的支出	443.19	443.19				
208			社会保障和就业支出	365.54	359.30		6.24		
208	05		行政事业单位离退休	365.54	359.30		6.24		
208	05	02	事业单位离退休	9.46	9.46				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	249.36	244.92		4.44		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	99.84	98.04		1.80		

208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	6.88	6.88					
210			医疗卫生与计划生育支出	118.44	116.40		2.04			
210	11		行政事业单位医疗	118.44	116.40		2.04			
210	11	02	事业单位医疗	118.44	116.40		2.04			
221			住房保障支出	87.24	85.68		1.56			
221	02		住房改革支出	87.24	85.68		1.56			
221	02	01	住房公积金	87.24	85.68		1.56			

2018年度支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	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									
类	款	项	合计	5,851.74	4,964.46	887.28			
205			教育支出	5,280.52	4,400.12	880.40			
205	03		职业教育	4,531.29	4,400.12	131.17			
205	03	02	中专教育	4,531.29	4,400.12	131.17			
205	09		教育附加安排的支出	749.22		749.22			
205	09	05	中等职业学校教学设施	306.04		306.03			
205	09	99	其他教育附加安排的支出	443.19		443.19			
208			社会保障和就业支出	365.54	358.66	6.88			
208	05		行政事业单位离退休	365.54	358.66	6.88			
208	05	02	事业单位离退休	9.46	9.46				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	249.36	249.36				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	99.84	99.84				

208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	6.88		6.88			
210			医疗卫生与计划生育支出	118.44	118.44				
210	11		行政事业单位医疗	118.44	118.44				
210	11	02	事业单位医疗	118.44	118.44				
221			住房保障支出	87.24	87.24				
221	02		住房改革支出	87.24	87.24				
221	02	01	住房公积金	87.24	87.24				

2018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	5,543.23	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	4,981.85	4,981.85	
		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	359.30	359.30	
		九、医疗卫生与计划生育支出	116.40	116.40	
		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	85.68	85.68	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	5,543.23	本年支出合计	5,543.23	5,543.23	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
一般公共预算财政拨款					
政府性基金预算财政拨款					
总计	5,543.23	总计	5,543.23	5,543.23	

2018年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项				
205			教育支出	4,981.85	4,156.61	825.24
205	03		职业教育	4,232.63	4,156.61	76.02
205	03	02	中专教育	4,232.63	4,156.61	76.02
205	09		教育附加安排的支出	749.22		749.22
205	09	05	中等职业学校教学设施	306.03		306.03
205	09	99	其他教育附加安排的支出	443.19		443.19
208			社会保障和就业支出	359.30	352.42	
208	05		行政事业单位离退休	359.30	352.42	
208	05	02	事业单位离退休	9.46	9.46	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	244.92	244.92	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	98.04	98.04	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	6.88		6.88
210			医疗卫生与计划生育支出	116.40	116.40	
210	05		医疗保障	116.40	116.40	
210	05	02	事业单位医疗	116.40	116.40	
221			住房保障支出	85.68	85.68	
221	02		住房改革支出	85.68	85.68	
221	02	01	住房公积金	85.68	85.68	
合计				5,543.23	4,711.11	832.12

2018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	2,321.04	2,321.04	
301	01	基本工资	398.89	398.89	
301	02	津贴补贴	50.89	50.89	
301	03	奖金			
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资	1,183.67	1,183.67	
301	08	机关事业单位基本养老保险费	244.92	244.92	
301	09	职业年金缴费	98.04	98.04	
301	10	职工基本医疗保险缴费	116.40	116.40	
301	11	公务员医疗补助缴费			
301	12	其他社会保障缴费	21.42	21.42	
301	13	住房公积金	85.68	85.68	
301	14	医疗费			
301	99	其他工资福利支出	121.13	121.13	
302		商品和服务支出	2,390.59		2,390.59
302	01	办公费	8.26		8.26
302	02	印刷费	12.13		12.13
302	03	咨询费	8.04		8.04
302	04	手续费	0.03		0.03
302	05	水费			
302	06	电费			
302	07	邮电费	297.94		297.94
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	723.64		723.64
302	11	差旅费	9.96		9.96
302	12	因公出国(境)费用			
302	13	维修(护)费	127.85		127.85
302	14	租赁费	0.35		0.35
302	15	会议费	0.52		0.52
302	16	培训费	17.09		17.09
302	17	公务接待费	3.20		3.20
302	18	专用材料费	256.93		256.93
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费			
302	26	劳务费	594.09		594.09
302	27	委托业务费	158.05		158.05
302	28	工会经费	29.33		29.33
302	29	福利费	37.58		37.58
302	31	公务用车运行维护费	4.68		4.68
302	39	其他交通费用	4.22		4.22

302	40	税金及附加费用			
302		其他商品和服务支出	96.71		96.71
303		对个人和家庭的补助	140.50	140.50	
303	01	离休费	9.46	9.46	
303	02	退休费			
303	03	退职（役）费			
303	04	抚恤金	23.78	23.78	
303	05	生活补助			
303	07	医疗费补助			
303	08	助学金	105.26	105.26	
303	09	奖励金			
303	10	个人农业生产补贴			
303	99	其他个人和家庭的补助支出	2.00	2.00	
310		资本性支出	691.10		691.10
310	02	办公设备购置	81.06		81.06
310	03	专用设备购置	474.45		474.45
310	07	信息网络及软件购置更新	71.70		71.70
310	13	公务用车购置			
310	19	其他交通工具购置			
310	22	无形资产购置			
310	99	其他资本性支出	63.89		63.89
合计			5,543.23	2461.54	3081.69

2018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	
9.60	7.88							6.40	4.68	3.20	3.20	

2018年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码						
类	款	项				
合计						

注：上海市工艺美术学校 2018 年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

资产负债情况表

单位：万元

	数量		价值	
	年初数	年末数	年初数	年末数
一、资产合计	---	---	20,509.89	21,000.68
（一）流动资产	---	---	2,160.40	2,201.06
（二）固定资产	---	---	17,969.87	18,420.00
其中：1. 房屋（平方米）	80,828.00	80,828.00	8,225.37	8,225.37
2. 通用设备（台/套/辆）	6,806	6,921	7,456.7	7,757.63
（1）车辆	6	6	214.08	214.08
一般公务用车				
执法执勤用车				
特种专业技术用车				
其他用车	6	6	214.08	214.08
（2）单价 50 万元以上 通用设备（不含车辆）	8	8	611.11	611.11
3. 专用设备（台/套）	376	403	471.52	516.19
单价 100 万元以上专用设备	1	1	100.59	100.59
4. 其他固定资产	---	---	1,816.28	1,920.81
减：累计折旧及减值准备	---	---		
（三）长期投资	---	---		
（四）在建工程	---	---		
（五）无形资产	---	---	379.62	379.62
减：累计摊销	---	---		
（六）其他资产	---	---		
二、负债合计	---	---	598.56	517.89
三、净资产合计	---	---	19,911.33	20,482.79

第三部分 上海市工艺美术学校 2018 年度部门决算情况说明

一、关于上海市工艺美术学校 2018 年度收入支出决算总体情况说明

上海市工艺美术学校 2018 年度收入总计为 5,997.37 万元、支出总计为 5,997.37 万元。与 2017 年度相比，收入、支出总计各减少 464.73 万元。主要原因：2018 年收到的一次性项目较 2017 年有所减少。

二、关于上海市工艺美术学校 2018 年度收入决算情况说明

本年收入合计 5,955.88 万元，其中：财政拨款收入 5,543.23 万元，占 93.07%；事业收入 393.00 万元，占 6.59%；其他收入 19.65 万元，占 0.34%。

三、关于上海市工艺美术学校 2018 年度支出决算情况说明

本年支出合计 5,851.74 万元，其中：基本支出 4,964.46 万元，占 84.84%；项目支出 887.28 万元，占 15.16%。

四、关于上海市工艺美术学校 2018 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市工艺美术学校局 2018 年度财政拨款收支总决算 5,543.23 万元。与 2017 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 263.00 万元。主要原因：2018 年收到的一次性项目较 2017 年有所减少。

五、关于上海市工艺美术学校 2018 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

上海市工艺美术学校局 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 5,543.23 万元,占本年支出合计的 94.73%。与 2017 年度相比,一般公共预算财政拨款支出减少 263.00 万元,降低 4.53%。主要原因:2018 年收到的一次性项目较 2017 年有所减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

上海市工艺美术学校局 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 5,543.23 万元,主要用于以下方面:教育支出(类)4,981.85 万元,占 89.87%;社会保障和就业支出(类)359.30 万元,占 6.48%;医疗卫生与计划生育支出(类)116.40 万元,占 2.10%;住房保障支出(类)85.68 万元,占 1.55%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

上海市工艺美术学校 2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6,168.00 万元,支出决算为 5,543.23 万元,完成年初预算的 89.87%。决算数小于预算数的主要原因:部分项目未按计划开展。其中:

1、教育支出(类)职业教育(款)中专教育(项)。主要用于:维持学校日常运行的基本支出和项目支出。年初预算 4,814.69 万元,支出决算为 4,232.63 万元。决算数小于预算数的主要原因:部分项目未按计划开展。

2、教育支出(类)教育费附加安排支出(款)中等职业学

校教学设施(项)。主要用于:内涵建设项目。年初预算为 336.20 万元,支出决算为 306.03 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)教育费附加安排支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)。主要用于:内涵建设项目、信息化建设、经费学生经费等。年初预算为 455.29 万元,支出决算为 443.19 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、社会保障和教育支出(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项)。主要用于事业单位离休人员补贴费。年初预算为 9.46 万元,支出决算为 9.46 万元。

5、社会保障和教育支出(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:在职在编教职工缴纳基本养老保险金。年初预算为 244.92 万元,支出决算为 244.92 万元。

6、社会保障和教育支出(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:在职在编教职工缴纳职业年金。年初预算为 98.04 万元,支出决算为 98.04 万元。

7、社会保障和教育支出(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:事业单位退休人员活动经费。年初预算为 7.32 万元,支出决算为 6.88 万元。

决算数小于预算数的主要原因：年初按离退休人数和标准安排预算，年中按实列支。

8、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：在职在编教职员工缴纳医疗保险金。年初预算为 116.40 万元，支出决算为 116.40 万元。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：在职在编教职员工缴纳住房公积金。年初预算为 85.68 万元，支出决算为 85.68 万元。

六、关于上海市工艺美术学校局 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市工艺美术学校 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4,711.11 万元，包括人员经费 2,330.50 万元，公用经费 2,380.61 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 2,321.04 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险费、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。

2、商品和服务支出 2,188.41 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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费

用、其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭的补助 9.46 万元，主要用于：离休费、抚恤金、助学金、其他对个人和家庭补助。

4、资本性支出 192.20 万元，主要用于：办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、关于上海市工艺美术学校 2018 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。

上海市工艺美术学校 2018 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 9.60 万元，支出决算为 7.88 万元，完成预算的 82.08%，其中：公务用车购置及运行费支出决算为 4.68 万元，完成预算的 73.06%；公务接待费支出决算为 3.2 万元，完成预算的 100%。2018 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：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，严格执行因公出国、公务接待等支出标准，控制各项经费支出。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2017 年度减少 13.36 万元，降低 62.90%，其中：公务用车购置及运行费支出决算减少 13.36 万元，降低 74.08%。公务用车购置及运行费支出减少的主要原因是公务出行用车较 2017 年有所减少。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购

置及运行费支出决算 4.68 万元，占 59.39%；公务接待费支出决算 3.20 万元，占 40.61%。具体情况如下：

1、公务用车购置及运行费支出 4.68 万元。其中：

公务用车运行支出 4.68 万元。主要用于修理费、汽油费、保险费。2018 年，上海市工艺美术学校开支财政拨款的公务用车保有量为 6 辆。

3、公务接待费支出 3.20 万元。其中：

国内公务接待支出 3.20 万。主要用于国内公务接待 64 批次、640 人次。

八、关于上海市工艺美术学校 2018 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市工艺美术学校 2018 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

上海市工业美术学校 2018 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

上海市工艺美术学校 2018 年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

上海市工艺美术学校 2018 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 1,693.61 万元，其中：货物采购金额 742.18 万元、服

务采购金额 951.43 万元。

2018 年度本单位面向中小企业预留政府采购项目预算金额 1,178.8 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 789.60 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 76.40 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 689.61 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 605.50 万元。

（三）车辆、房屋特殊占用情况

上海市工业美术学校 2018 年度无车辆/房屋特殊占用情况说明。

（四）预算绩效管理情况

上海市工艺美术学校 2018 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，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。

在年度预算制的基础上，内涵建设项目基本形成了“立项-过程-验收”的管理闭环。建立了财务部门和项目责任部门协调配合，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。

2018年度开展的绩效跟踪评价项目1个，涉及预算金额10万元；2018年度开展的绩效评价项目4个，涉及预算金额267万元，平均得分84.88分（其中，绩效评级为“良”的项目4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：非税收入上缴返还收入等。

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：非同级财政补助收入等。

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。