

上海市教育委员会财务与资产管理中心

2016 年度部门决算

第一部分 上海市教育委员会财务与资产管理中心

概况

一、主要职能

1. 承担市教卫工作党委、市教委纳入部门预算管理的各类教育经费的会计核算工作，包括机关行政经费和市教委本部各类专项经费（含教育费附加、市级财政专项、中央专款及委本部专项等），为机关相关工作的顺利推进提供财务支持与服务。

2. 承担市教卫工作党委、市教委直属单位会计委派工作，建立健全委派会计工作制度，明确委派会计职责，加强委派会计日常管理，强化委派会计考核，为相关直属单位的改革与发展提供财务支持与服务。

3. 承担市教委系统事业单位国有资产监管的事务工作，对各有关单位国有资产的处置进行评审、抽检，协助指导各类学校、事业单位国有资产日常工作，推进教委系统国有资产监管的规范化。协助开展市教卫工作党委、市教委机关固定资产的管理工作，推动机关固定资产按照相关规定规范管理。

4. 承担市教卫工作党委、市教委直属单位基本建设资金结算、会计核算工作，进行建设项目投资控制等国资委监管日常工作，为各有关直属单位的基本建设提供财务支持与服务。

5.承担市教委系统事业单位举办企业的国有资产监管的日常事务工作、产权管理、资产评估备案和企业改制审核等。协助指导各类学校所办企业的综合统计工作，推动国有资产的保值增值。

6.承担市教委本级项目预算评审工作。组织对项目申报部门工作人员的培训，不断提升预算申报的科学性。制订项目预算评审的具体规则和流程，聘请专家开展集中评议，持续提升预算评审的规范性。

7.承担市教委所属单位财务远程监管工作。组织监管操作人员定期进行业务学习、交流研讨，对被监管单位会计核算系统中的财务数据进行实时监管，对发现的问题与被监管单位进行联系，督促其整改。与信息系统开发公司联系，不断完善财务远程监管系统。定期开展对被监管单位进行巡查工作，向被监管单位和主管职能部门汇报财务远程监管情况。

8.按照高校总会计师管理工作小组要求，负责组织执行总会计师日常工作具体任务。设立总会计师工作室，作为总会计师工作交流、研讨场所，并指定专人组织协调总会计师工作室工作。

9.承担组织市教委系统财务和资产管理人员各类业务培训工作，全面提升教委系统财务和资产管理人员的业务水平和综合素质。开展教育财务与资产管理研究，持续推动教育财务与资产管理工作 的科学发展。协助协调上海教育会计学会日常工作。

10.完成市教卫工作党委和市教委交办的其他工作。

二、机构设置

根据职责变化和事业发展的需要，上海市教育委员会财务与资产管理中心设置 6 个内设机构，包括：办公室、会计核算科、财务管理科、资产管理科、企业管理科、专项资金评审科。

第二部 上海市教育委员会财务与资产管理中心

2016年度部门决算表

2016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	2,300.66	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		四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	2,015.99
五、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
六、其他收入	0.41	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	200.02
		九、医疗卫生与计划生育支出	69.06
		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	38.63
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	2,301.07	本年支出合计	2,323.70
用事业基金弥补收支差额	71.12	结余分配	
年初结转和结余	18,779.15	年末结转和结余	18,827.64
总计	21,151.34	总计	21,151.34

2016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	2,301.07	2,300.66				0.41
205			教育支出	1,928.29	1,927.88				0.41
205	99		其他教育支出	1,928.29	1,927.88				0.41
205	99	99	其他教育支出	1,928.29	1,927.88				0.41
208			社会保障和就业支出	235.80	235.80				
208	05		行政事业单位离退休	235.80	235.80				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.68	135.68				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	99.80	99.80				
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	0.32	0.32				
210			医疗卫生与计划生育支出	89.49	89.49				
210	05		医疗保障	89.49	89.49				
210	05	02	事业单位医疗	89.49	89.49				
221			住房保障支出	47.49	47.49				
221	02		住房改革支出	47.49	47.49				
221	02	01	住房公积金	47.49	47.49				

2016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					
205			教育支出	2,015.99	918.04	1,097.95		
205	99		其他教育支出	2,015.99	918.04	1,097.95		
205	99	99	其他教育支出	2,015.99	918.04	1,097.95		
208			社会保障和就业支出	200.02	200.02			
208	05		行政事业单位离退休	200.02	200.02			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险	113.38	113.38			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费	86.32	86.32			
208	05	99	其他行政事业单位离退休支	0.32		0.32		
210			医疗卫生与计划生育支出	69.06	69.06			
210	05		医疗保障	69.06	69.06			
210	05	02	事业单位医疗	69.06	69.06			
221			住房保障支出	38.63	38.63			
221	02		住房改革支出	38.63	38.63			
221	02	01	住房公积金	38.63	38.63			

2016年度财政拨款收入支出决算总表

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
一、一般公共预算财政拨款	2,300.66	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	1,944.45	1,944.45	
		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	200.02	200.02	
		九、医疗卫生与计划生育支出	69.06	69.06	
		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	38.63	38.63	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	2,300.66	本年支出合计	2,252.16	2,252.16	
年初财政拨款结转和结余	680.54	年末财政拨款结转和结余	729.04	729.04	
一般公共预算财政拨款	680.54				
政府性基金预算财政拨款					
总计	2,981.20	总计	2,981.20	2,981.20	

2016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				
205	00	00 教育支出	1,944.45	846.51	1,097.94
205	99	00 其他教育支出	1,944.45	846.51	1,097.94
205	99	99 其他教育支出	1,944.45	846.51	1,097.94
208	00	社会保障和就业支出	200.02	199.70	0.32
208	05	00 行政事业单位离退休	200.02	199.70	0.32
208	05	05 机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.38	113.38	
208	05	06 机关事业单位职业年金缴费支出	86.32	86.32	
208	05	99 其他行政事业单位离退休支出	0.32		0.32
210	00	医疗卫生与计划生育支出	69.06	69.06	
210	05	00 医疗保障	69.06	69.06	
210	05	02 事业单位医疗	69.06	69.06	
221	00	00 住房保障支出	38.63	38.63	
221	02	00 住房改革支出	38.63	38.63	
221	02	01 住房公积金	38.63	38.63	
合计			2,252.16	1,153.90	1,098.26

2016年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

项目		一般公共预算财政拨款 基本支出决算数		
经济分类 科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款			
301	工资福利支出	938.01	938.01	
301 01	基本工资	128.54	128.54	
301 02	津贴补贴	37.80	37.80	
301 03	奖金			
301 04	其他社会保障缴费	86.45	86.45	
301 06	伙食补助费	1.29	1.29	
301 07	绩效工资	484.00	484.00	
301 08	机关事业单位基本养老保险缴费	113.38	113.38	
301 09	职业年金缴费	86.32	86.32	
301 99	其他工资福利支出	0.23	0.23	
302	商品和服务支出	171.51		171.51
302 01	办公费	4.85		4.85
302 02	印刷费	1.42		1.42
302 03	咨询费	23.60		23.60
302 04	手续费	0.16		0.16
302 05	水费			
302 06	电费	2.84		2.84
302 07	邮电费	6.95		6.95
302 08	取暖费			
302 09	物业管理费	33.43		33.43
302 11	差旅费	1.74		1.74
302 12	因公出国（境）费用	6.72		6.72
302 13	维修（护）费	0.47		0.47
302 14	租赁费			
302 15	会议费			
302 16	培训费	0.08		0.08
302 17	公务接待费			
302 18	专用材料费			
302 24	被装购置费			
302 25	专用燃料费			
302 26	劳务费	45.70		45.70
302 27	委托业务费			
302 28	工会经费	9.00		9.00
302 29	福利费	12.31		12.31
302 31	公务用车运行维护费	4.05		4.05
302 39	其他交通费用	1.68		1.68
302 40	税金及附加费用			
302 99	其他商品和服务支出	16.51		16.51

303		对个人和家庭的补助	38.95	38.95	
303	01	离休费			
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	38.63	38.63	
303	12	房租补贴			
303	13	购房补贴			
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	0.32	0.32	
310		其他资本性支出	5.43		5.43
310	02	办公设备购置	5.43		5.43
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			
合计			1,153.90	976.96	176.94

2016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		
17.90	10.77	10	6.72	6.99	4.05	0	0	6.99	4.05	0.91	0		

2016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		科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款				
合计					

注：上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 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 上海市教育委员会财务与资产管理中心

2016 年度部门决算情况说明

一、关于上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度收入支出总体情况说明

上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度收入总计为 21,151.33 万元、支出总计为 21,151.33 万元。与 2015 年度相比，收入、支出总计各减少 37,946.62 万元。主要原因：2016 年收到的一次性专项较 2015 年减少。

二、关于上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度收入决算情况说明

上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度收入合计 2,301.07 万元，其中：财政拨款收入 2,300.66 万元，占 99.98%；其他收入 0.41 万元，占 0.02%。

三、关于上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度支出决算情况说明

上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度支出合计 2,323.70 万元，其中：基本支出 1,225.43 万元，占 52.74%；项目支出 1,098.27 万元，占 47.26%。

四、关于上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度

财政拨款收入支出总体情况说明

上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度财政拨款收支总决算 2,981.21 万元。与 2015 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 0.92 万元，降低 0.03%。主要原因：2016 年度财政拨款项目支出较 2015 年度略有减少。

五、关于上海市教育委员会 2016 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。

上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 2,252.16 万元，占本年支出合计的 96.92%。与 2015 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 87.20 万元，增长 4.02%。主要原因：因政策原因调增基本工资、绩效工资、职业年金等。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 2,252.16 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）1,944.45 万元，占 86.34%；社会保障和就业支出（类）200.02 万元，占 8.88%；医疗卫生与计划生育支出（类）69.06 万元，占 3.06%；住房保障支出（类）38.63 万元，占 1.72%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 3,001.00 万元，支出决算为 2,252.16 万元，完成年初预算的 75.05%。决算数小于预算数的主要原因：部分项目因故未实施。其中：

1、教育支出-其他教育支出-其他教育支出 1944.45 万元。
主要用于：主要用于事业单位运行经费。年初预算为 2870.65 万元，支出决算为 1944.45 万元，完成年初预算的 67.74%。决算数小于预算数的主要原因：因养老金政策改革原因调整支出功能分类科目预算。

2、社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-机关事业单位基本养老保险缴费支出 113.38 万元。主要用于：事业单位基本养老保险缴费支出。年初预算为 0 万元，支出数为 113.38 万元。决算数大于预算数的主要原因：因政策调整基本养老保险的功能分类科目进行了调整。

3、社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-机关事业单位职业年金缴费支出 86.32 万元。主要用于：事业单位职业年金缴费支出。年初预算为 0 万元，支出数为 86.32 万元。决算数大

于预算数的主要原因：因职业年金政策改革原因调增支出功能分类科目预算。

4、社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-其他行政事业单位离退休支出 0.32 万元，主要用于事业单位退休人员活动经费。年初预算为 0.32 万元，支出决算为 0.32 万元，完成年初预算数的 100%。

5、医疗卫生与计划生育支出-医疗保险-事业单位医疗 69.05 万元。主要用于：事业单位人员医疗支出。年初预算为 86.68 万元，支出数为 69.06 万元，完成年初预算的 79.66%。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。

6、住房保障支出-住房改革支出-住房公积金 38.63 万元。主要用于：事业单位人员住房公积金支出。年初预算为 43.34 万元，支出数为 38.63 万元，完成年初预算的 89.13%。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、关于上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1153.90 万元，包括人员经费 976.96 万元，公用经费 176.94 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 938.01 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费、职业年金缴费和其他工资福利支出。

2、商品和服务支出 171.51 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、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用和其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭的补助支出 38.95 万元，主要用于住房公积金。

4、其他资本性支出 5.43 万元，主要用于办公设备购置。

七、关于上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 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。

上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度“三公”经

费财政拨款支出年初预算为 17.90 万元 , 支出决算为 10.77 万元 , 完成预算的 60.17% , 其中 : 因公出国(境)费决算为 6.72 万元 , 完成预算的 67.20% ; 公务用车购置及运行维护费支出决算为 4.05 万元 , 完成预算的 57.94% ; 公务接待费支出决算为 0 元。 2016 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。

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2015 年度增加 0.82 万元 , 增长 8.24% , 其中 : 因公出国(境)费支出决算较 2015 年增加 5.12 万元 , 增长 320.00% ; 公务用车购置及运行维护费支出决算较 2015 年度减少 3.55 万元 , 降低 46.71% ; 公务接待费支出决算较 2015 年度减少 0.75 万元 , 降低 100% 。因公出国(境)费支出增加的主要原因是公务出访的人员增加。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是贯彻厉行节约的要求 , 2016 年度公务用车次数减少 , 运行费用缩减。公务接待费支出减少的主要原因是公务接待人数减少。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2016 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 6.72 万元，占 62.40%；公务用车购置及运行维护费支出决算 4.05 万元，占 37.60%；公务接待费支出决算 0 元。具体情况如下：

1、因公出国(境)费支出 6.72 万元。全年安排因公出国(境)团组 1 个、累计 3 人次。开支内容包括：出访人员的机票、住宿、签证和其他公杂费。

2、公务用车购置及运行维护费支出 4.05 万元。其中：公务用车运行维护支出 4.05 万元。主要用于公务车辆的保险、维修、燃油和过路过桥停车费。2016 年，上海市教育委员会财务与资产管理中心公务用车保有量为 3 辆。

3、公务接待费支出 0 元。

八、关于上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 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

上海市教育委员会财务与资产管理中心 2016 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。

2016 年度上海市教育委员会财务与资产管理中心无机关运行经费。

(二) 政府采购支出情况。

2016 年度本单位政府采购金额（以合同签订为准）812.44 万元，其中：货物采购金额 7.12 万元、服务采购金额 805.32 万元。

2016 年度本单位无面向中小企业预留政府采购项目预算，在其他政府采购项目中，由中小企业供应中标或成交的，采购金额 812.44 万元。

(三) 国有资产占用情况。

截至 2016 年 12 月 31 日，上海市教育委员会财务与资产管理中心共有车辆 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 0 台，单位价值 100 万元以上专用设备 0 台。

(四) 预算绩效管理情况

上海市教育委员会财务与资产管理中心在编报项目支出预算时同步编报了项目绩效目标。

第四部分 名词解释

无