

# 上海市2026年市级部门预算

预算主管部门：百联集团有限公司所属事业单位

# 目 录

- 一、部门主要职能
- 二、部门机构设置
- 三、名词解释
- 四、部门预算编制说明
- 五、部门预算表
  - 1. 2026年部门财务收支预算总表
  - 2. 2026年部门收入预算总表
  - 3. 2026年部门支出预算总表
  - 4. 2026年部门支出预算分单位明细表
  - 5. 2026年部门财政拨款收支预算总表
  - 6. 2026年部门财政拨款支出预算明细表
  - 7. 2026年部门一般公共预算支出功能分类预算表
  - 8. 2026年部门政府性基金预算支出功能分类预算表
  - 9. 2026年部门国有资本经营预算支出功能分类预算表
  - 10. 2026年部门一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表
  - 11. 2026年部门“三公”经费和机关运行经费预算表
- 六、其他相关情况说明
- 七、项目经费情况说明

## 百联集团有限公司所属事业单位主要职能

百联集团有限公司下属有3家事业单位，它们是上海市现代流通学校、中共百联集团有限公司委员会党校和上海市物资信息中心，均为全额拨款的事业单位。其中上海市现代流通学校和中共百联集团有限公司委员会党校纳入2025年度部门预算汇编范围，上海市物资信息中心已进入清产核资阶段。

主要职能包括：

1. 上海市现代流通学校是一所培养现代流通领域特色人才的国家级重点中专学校，是上海市中等职业教育改革发展特色示范学校、全国体育工作示范学校，同时也是百联集团一线队伍和经营管理人才的建设和培养基地。

学校以“厚德精技、知行合一”为校训，全面实施职业素质与技能教育，学校建设有物流、商贸两大精品专业群及中高职贯通专业。学校秉承建立“开放式学校、特色学校、现代化学校、人文学校、绿色学校”的办学目标，将道德教育贯穿于整个教育过程的始终，让学生在显性及隐性课程中获得品行修为的提升，促进学生人格完善，学校健康发展。

2. 中共百联集团有限公司委员会党校是中共百联集团有限公司委员会党校是全额拨款事业单位。秉承“百思博学、联实笃行”的办学理念，坚持以创建商业领域一流的教育培训基地为愿景和目标，按照培养业务精湛、开拓创新、作风优良的高素质商业经营人才的要求，加快培训模式转型和创新，形成具有鲜明特色的现代培训体系、培训课程和培训机制，努力建设成为“干部队伍教育培训的主阵地、商业经营管理和紧缺人才培训的主渠道、高技能人才和关键岗位员工能力培训的主平台”。

## 百联集团有限公司所属事业单位机构设置

百联集团有限公司所属事业单位部门预算是包括百联集团有限公司本部以及下属2家预算单位的综合收支计划。本部门中，行政单位0家, 事业单位2家，具体包括：

1. 上海市现代流通学校
2. 中共百联集团有限公司委员会党校

## 名词解释

（一）财政拨款收入：是市级预算主管部门及所属预算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。

（三）事业单位经营收入：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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

（五）基本支出预算：是市级预算主管部门及所属预算单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，包括人员经费和公用经费两部分。

（六）项目支出预算：是市级预算主管部门及所属预算单位为完成行政工作任务、事业发展目标或政府发展战略、特定目标，在基本支出之外编制的年度支出计划。

（七）“三公”经费：是与市级财政有经费领拨关系的部门及其下属预算单位使用市级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费。其中：因公出国（境）费主要安排机关及下属预算单位人员的国际合作交流、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；公务接待费主要安排全国性专业会议、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主要安排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。

（八）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。

## 2026年部门预算编制说明

2026年，百联集团有限公司所属事业单位收入预算10,391万元，其中：财政拨款收入7,353万元，比2025年预算增加117万元；事业收入906万元；事业单位经营收入0万元；其他收入2,132万元。

支出预算10,391万元，其中：财政拨款支出预算7,353万元，比2025年预算增加117万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算7,353万元，比2025年预算增加117万元；政府性基金拨款支出预算为0；国有资本经营预算拨款支出预算为0。

财政拨款收入支出增加的主要原因是集团下属事业单位在职人员基本工资增加，上海市现代流通学校学生人数增加导致的公用经费增加。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “教育支出”科目5,353万元，主要用于百联集团有限公司所属2家事业单位运行所需的基本支出4399万元和项目支出954万元。基本支出4399万元是人员经费支出3468万元和公用经费支出931万元。项目支出954万元中主要包括以下项目：（1）校园服务及基础建设、教学机房能级提升、实训中心设备设施维护保养和更新、招生项目等支出853万元；（2）事业单位年度报表审计费用项目支出4万元；（3）缴纳残疾人保障金39万元；（4）丧葬费及抚恤金25万元；（5）物资信息中心清理费用8万元；（6）公车到期更新25万元。

2. “社会保障和就业支出”科目1,475万元，主要用于百联集团有限公司所属事业单位按规定缴纳的在职人员基本养老保险和职业年金支出、退休人员生活补贴以及退休人员福利费和活动经费支出1435万元和项目支出40万元。项目支出40万元为退休人员丧葬费及抚恤金。

3. “卫生健康支出”科目289万元，主要用于百联集团有限公司所属事业单位按规定缴纳的在职人员社会医疗保险支出。

4. “住房保障支出”科目236万元，主要用于百联集团有限公司所属事业单位按规定缴纳的在职人员住房公积金支出。

## 2026年部门财务收支预算总表

编制部门：百联集团有限公司所属事业单位

单位：元

本年收入		本年支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	73,532,955	一、教育支出	82,608,893
1. 一般公共预算	73,532,955	二、社会保障和就业支出	15,544,188
2. 政府性基金预算		三、卫生健康支出	3,170,986
3. 国有资本经营预算		四、住房保障支出	2,588,459
二、事业收入	9,056,735		
三、事业单位经营收入			
四、其他收入	21,322,836		
收入总计	103,912,526	支出总计	103,912,526

## 2026年部门收入预算总表

编制部门：百联集团有限公司所属事业单位

单位：元

项目			收入预算					
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	财政拨款收入	事业收入	事业单位经营收入	其他收入
类	款	项						
205			教育支出	82,608,893	53,529,100	7,922,857		21,156,936
205	03		职业教育	67,600,063	48,293,271	2,883,348		16,423,444
205	03	02	中等职业教育	67,600,063	48,293,271	2,883,348		16,423,444
205	08		进修及培训	15,008,830	5,235,829	5,039,509		4,733,492
205	08	02	干部教育	15,008,830	5,235,829	5,039,509		4,733,492
208			社会保障和就业支出	15,544,188	14,756,610	686,778		100,800
208	05		行政事业单位养老支出	15,544,188	14,756,610	686,778		100,800
208	05	02	事业单位离退休	6,568,664	6,568,664			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,916,483	5,391,431	457,852		67,200
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	2,958,241	2,695,715	228,926		33,600
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	100,800	100,800			
210			卫生健康支出	3,170,986	2,888,495	246,791		35,700
210	11		行政事业单位医疗	3,170,986	2,888,495	246,791		35,700
210	11	02	事业单位医疗	3,170,986	2,888,495	246,791		35,700
221			住房保障支出	2,588,459	2,358,750	200,309		29,400
221	02		住房改革支出	2,588,459	2,358,750	200,309		29,400

项目			收入预算					
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	财政拨款收入	事业收入	事业单位经营收入	其他收入
类	款	项						
221	02	01	住房公积金	2,588,459	2,358,750	200,309		29,400
合计				103,912,526	73,532,955	9,056,735		21,322,836

## 2026年部门支出预算总表

编制部门：百联集团有限公司所属事业单位

单位：元

项目			支出预算			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
205			教育支出	82,608,893	47,303,013	35,305,880
205	03		职业教育	67,600,063	42,192,675	25,407,388
205	03	02	中等职业教育	67,600,063	42,192,675	25,407,388
205	08		进修及培训	15,008,830	5,110,338	9,898,492
205	08	02	干部教育	15,008,830	5,110,338	9,898,492
208			社会保障和就业支出	15,544,188	15,140,464	403,724
208	05		行政事业单位养老支出	15,544,188	15,140,464	403,724
208	05	02	事业单位离退休	6,568,664	6,164,940	403,724
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,916,483	5,916,483	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	2,958,241	2,958,241	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	100,800	100,800	
210			卫生健康支出	3,170,986	3,170,986	
210	11		行政事业单位医疗	3,170,986	3,170,986	
210	11	02	事业单位医疗	3,170,986	3,170,986	
221			住房保障支出	2,588,459	2,588,459	
221	02		住房改革支出	2,588,459	2,588,459	

项目				支出预算		
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
221	02	01	住房公积金	2,588,459	2,588,459	
合计				103,912,526	68,202,922	35,709,604

## 2026年部门支出预算分单位明细表

编制部门：百联集团有限公司所属事业单位

单位：元

序号	预算单位	合计	基本支出		项目支出
			人员经费	公用经费	
1	上海市现代流通学校	85,289,344	53,480,989	6,400,967	25,407,388
2	中共百联集团有限公司委员会党校	18,623,182	5,414,867	2,906,099	10,302,216
合计		103,912,526	58,895,856	9,307,066	35,709,604

## 2026年部门财政拨款收支预算总表

编制部门：百联集团有限公司所属事业单位

单位：元

财政拨款收入		财政拨款支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算	73,532,955	一、教育支出	53,529,100	53,529,100		
二、政府性基金预算		二、社会保障和就业支出	14,756,610	14,756,610		
三、国有资本经营预算		三、卫生健康支出	2,888,495	2,888,495		
		四、住房保障支出	2,358,750	2,358,750		
收入总计	73,532,955	支出总计	73,532,955	73,532,955		

## 2026年部门财政拨款支出预算明细表

编制部门：百联集团有限公司所属事业单位

单位：元

序号	预算单位	财政拨款支出			
		合计	基本支出		项目支出
			人员经费	公用经费	
1	上海市现代流通学校	64,780,000	49,209,033	6,400,967	9,170,000
2	中共百联集团有限公司委员会党校	8,752,955	5,078,132	2,906,099	768,724
合计		73,532,955	54,287,165	9,307,066	9,938,724

## 2026年部门一般公共预算支出功能分类预算表

编制部门：百联集团有限公司所属事业单位

单位：元

项目			一般公共预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
205			教育支出	53,529,100	43,994,100	9,535,000
205	03		职业教育	48,293,271	39,123,271	9,170,000
205	03	02	中等职业教育	48,293,271	39,123,271	9,170,000
205	08		进修及培训	5,235,829	4,870,829	365,000
205	08	02	干部教育	5,235,829	4,870,829	365,000
208			社会保障和就业支出	14,756,610	14,352,886	403,724
208	05		行政事业单位养老支出	14,756,610	14,352,886	403,724
208	05	02	事业单位离退休	6,568,664	6,164,940	403,724
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,391,431	5,391,431	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	2,695,715	2,695,715	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	100,800	100,800	
210			卫生健康支出	2,888,495	2,888,495	
210	11		行政事业单位医疗	2,888,495	2,888,495	
210	11	02	事业单位医疗	2,888,495	2,888,495	
221			住房保障支出	2,358,750	2,358,750	
221	02		住房改革支出	2,358,750	2,358,750	

项目				一般公共预算支出		
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
221	02	01	住房公积金	2,358,750	2,358,750	
合计				73,532,955	63,594,231	9,938,724

## 2026年部门政府性基金预算支出功能分类预算表

编制部门：百联集团有限公司所属事业单位

单位：元

项目			政府性基金预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合计						

## 2026年部门国有资本经营预算支出功能分类预算表

编制部门：百联集团有限公司所属事业单位

单位：元

项目			国有资本经营预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合计						

## 2026年部门一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表

编制部门：百联集团有限公司所属事业单位

单位：元

项目		一般公共预算基本支出			
部门预算经济分类科目编码		经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	49,210,865	49,210,865	
301	01	基本工资	8,327,700	8,327,700	
301	02	津贴补贴	796,320	796,320	
301	07	绩效工资	24,564,148	24,564,148	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	5,391,431	5,391,431	
301	09	职业年金缴费	2,695,715	2,695,715	
301	10	职工基本医疗保险缴费	2,888,495	2,888,495	
301	12	其他社会保障缴费	279,226	279,226	
301	13	住房公积金	2,358,750	2,358,750	
301	99	其他工资福利支出	1,909,080	1,909,080	
302		商品和服务支出	9,151,306		9,151,306
302	01	办公费	430,000		430,000
302	02	印刷费	40,000		40,000
302	05	水费	310,000		310,000
302	06	电费	960,000		960,000
302	07	邮电费	306,000		306,000

项目		一般公共预算基本支出			
部门预算经济分类科目编码		经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
302	09	物业管理费	1,976,640		1,976,640
302	11	差旅费	60,000		60,000
302	13	维修(护)费	850,000		850,000
302	15	会议费	50,000		50,000
302	16	培训费	69,885		69,885
302	17	公务接待费	88,000		88,000
302	18	专用材料费	230,000		230,000
302	26	劳务费	404,065		404,065
302	28	工会经费	739,561		739,561
302	31	公务用车运行维护费	192,000		192,000
302	99	其他商品和服务支出	2,445,155		2,445,155
303		对个人和家庭的补助	5,076,300	5,076,300	
303	02	退休费	5,076,300	5,076,300	
310		资本性支出	155,760		155,760
310	02	办公设备购置	95,760		95,760
310	99	其他资本性支出	60,000		60,000
合计			63,594,231	54,287,165	9,307,066

## 2026年部门“三公”经费和机关运行经费预算表

编制部门：百联集团有限公司所属事业单位

单位：万元

“三公”经费预算数						机关运行经费预算数
合计	因公出国(境)费	公务接待费	公务用车购置及运行费			
			小计	购置费	运行费	
53.00		8.80	44.20	25.00	19.20	

## 其他相关情况说明

### 一、2026年“三公”经费预算情况说明

2026年“三公”经费预算数为53.00万元，比2025年预算增加25.00万元。其中：

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2025年预算持平。

（二）公务用车购置及运行费44.20万元，比2025年预算增加25.00万元，主要原因是中共百联集团有限公司委员会党校旧车老旧影响安全出行，需申请到期更新。其中：公务用车购置费25.00万元，比2025年预算增加25.00万元，主要原因是公车到期更新；公务用车运行费19.20万元，与2025年预算持平。

（三）公务接待费8.80万元，与2025年预算持平。

### 二、机关运行经费预算

本部门无机关运行经费。

### 三、政府采购预算情况

2026年度本部门政府采购预算427.33万元，其中：政府采购货物预算132.93万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算294.41万元。

2026年本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额427.33万元，其中，预留给小型和微型企业的政府采购项目预算为4.00万元。

### 四、绩效目标设置情况

按照本市预算绩效管理工作的总体要求，本部门2个预算单位开展了2026年项目预算绩效目标编报工作，编报绩效目标的项目5个，涉及项目预算资金857.05万元。

### 五、国有资产占有使用情况

截至2025年8月31日，百联集团有限公司共有车辆6辆，其中：部级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车6辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1台（套）。

2026年部门预算安排购置车辆1辆，其中：部级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆；部门预算安排购置单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 校园服务及基础建设项目经费情况说明

### 一、项目概述

上海市现代流通学校建校于1965年，建筑物基本都是80年代的产物，我校为人员密集场所，后勤服务尤为重要。学校招生人数上升，需增加教室。为了给师生创造温馨舒适的环境，确保学校安全稳定和日常运行。

### 二、立项依据

根据市教委相关文件和学校履职需要和事业发展目标为核心，为实现学校发展战略，为确保学校能正常运行。

### 三、实施主体

上海市现代流通学校

### 四、实施方案

上海市现代流通学校后勤部门为学校的日常运行提供基础保障，包括安全防护、卫生、物业管理、垃圾清运等多项基本服务。

### 五、实施周期

2026年1月—2026年12月

### 六、年度预算安排

2026年校园服务及基础建设项目合计预算556.65万元：其中校园基础建设和设施设备维护175.60万元；校园技防服务21.45万元；劳动力服务345.42万元；其他服务14.18万元。

### 七、绩效目标

详见单位的项目绩效目标表

## 审计费项目经费情况说明

### 一、项目概述

百联集团所属事业单位年度报表审计费。

### 二、立项依据

根据财政有关规定和集团所属事业单位实际情况。

### 三、实施主体

本项目由中共百联集团有限公司委员会党校代集团实施。

### 四、实施方案

通过会计师事务所审计工作及指导意见，提升集团所属事业单位会计核算的整体水平。

2026年3月通过政采云选取会计师事务所；

2026年4月进入各预算单位开始审计；

### 五、实施周期

2026年3月-6月

### 六、年度预算安排

本项目年度财政资金预算安排金额为3.80万元；使用内容为集团所属事业单位2025年度审计费。

### 七、绩效目标

详见单位的项目绩效目标表。