上海市马戏学校

2025 年度决算

目　录

第一部分 上海市马戏学校概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市马戏学校 2025 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 上海市马戏学校 2025 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　　上海市马戏学校概况

一、主要职能

上海市马戏学校是培养德智体全面发展，具有演出技能和中专文化水平的新一代杂技人才的艺术中专学校。

二、机构设置

根据上述职责，上海市马戏学校设五个内设机构，包括：办公室、财务科、总务科、教务科和教研室。

第二部分　　上海市马戏学校2025年度决算表

收入支出决算总表

单位：上海市马戏学校　　2025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	2,407.62	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	48.28	五、教育支出	2,894.76
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	736.58	八、社会保障和就业支出	402.67
		九、卫生健康支出	101.18
		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	79.21
		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	3,192.47	本年支出合计	3,477.83
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	842.17	年末结转和结余	556.81
总计	4,034.64	总计	4,034.64

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

单位：上海市马戏学校　　2025 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	3,192.47	2,407.62	0.00	48.28	0.00	0.00	736.58
205			教育支出	2,609.41	1,824.55	0.00	48.28	0.00	0.00	736.58
20503			职业教育	2,609.41	1,824.55	0.00	48.28	0.00	0.00	736.58
2050302			中等职业教育	2,609.41	1,824.55	0.00	48.28	0.00	0.00	736.58
208			社会保障和就业支出	402.68	402.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	402.68	402.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	128.59	128.59	0.00	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	181.51	181.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	89.94	89.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	2.64	2.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	101.18	101.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	101.18	101.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	101.18	101.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	79.21	79.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	79.21	79.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	79.21	79.21	0.00	0.00	0.00	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

单位：上海市马戏学校　　2025 年度　　金额单位：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	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数
类	款	项	合计	3,477.83	2,066.39	1,411.44	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	2,894.76	1,483.32	1,411.44	0.00	0.00	0.00
20503			职业教育	2,894.76	1,483.32	1,411.44	0.00	0.00	0.00
2050302			中等职业教育	2,894.76	1,483.32	1,411.44	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	402.68	402.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	402.68	402.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	128.59	128.59	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	181.51	181.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	89.94	89.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	2.64	2.64	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	101.18	101.18	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	101.18	101.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	101.18	101.18	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	79.21	79.21	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	79.21	79.21	0.00	0.00	0.00	0.00

2210201	住房公积金	79.21	79.21	0.00	0.00	0.00	0.00

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

单位：上海市马戏学校　　2025 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	2,407.62	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	1,824.55	1,824.55	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	402.67	402.67	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	101.18	101.18	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	79.21	79.21	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	2,407.62	本年支出合计	2,407.62	2,407.62	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00					
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	2,407.62	总计	2,407.62	2,407.62	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：上海市马戏学校　　2025 年度　　金额单位：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				
205			教育支出	1,824.55	1,457.12	367.44
20503			职业教育	1,824.55	1,457.12	367.44
2050302			中等职业教育	1,824.55	1,457.12	367.44
208			社会保障和就业支出	402.68	402.68	0.00
20805			行政事业单位养老支出	402.68	402.68	0.00
2080502			事业单位离退休	128.59	128.59	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	181.51	181.51	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	89.94	89.94	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	2.64	2.64	0.00
210			卫生健康支出	101.18	101.18	0.00
21011			行政事业单位医疗	101.18	101.18	0.00
2101102			事业单位医疗	101.18	101.18	0.00
221			住房保障支出	79.21	79.21	0.00
22102			住房改革支出	79.21	79.21	0.00
2210201			住房公积金	79.21	79.21	0.00
合计				2,407.62	2,040.19	367.44

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支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：上海市马戏学校　　2025 年度　　金额单位：万元

经济分类科目编码		科目名称	决算数	经济分类科目编码		科目名称	决算数
类	款			类	款		
301		工资福利支出	1,812.87	302		商品和服务支出	98.73
301	01	基本工资	289.52	302	01	办公费	4.90
301	02	津贴补贴	28.79	302	02	印刷费	0.00
301	03	奖金	0.00	302	03	手续费	0.03
301	06	伙食补助费	0.00	302	04	水费	8.00
301	07	绩效工资	807.93	302	05	电费	0.00
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	181.51	302	06	邮电费	8.10
301	09	职业年金缴费	89.94	302	07	取暖费	0.00
301	10	职工基本医疗保险缴费	101.18	302	08	物业管理费	0.00
301	11	公务员医疗补助缴费	0.00	302	09	差旅费	0.00
301	12	其他社会保障缴费	9.16	302	11	因公出国（境）费用	0.00
301	13	住房公积金	79.21	302	12	维修（护）费	20.04
301	14	医疗费	0.00	302	13	租赁费	0.00
301	99	其他工资福利支出	225.63	302	14	会议费	0.00
303		对个人和家庭的补助	128.59	302	15	培训费	0.00
303	01	离休费	0.00	302	16	公务接待费	0.00
303	02	退休费	0.00	302	17	专用材料费	0.00
303	03	退职（役）费	0.00	302	18	被装购置费	0.00
303	04	抚恤金	0.00	302	24	专用燃料费	0.00
303	05	生活补助	128.59	302	25	劳务费	0.00
303	06	救济费	0.00	302	26	委托业务费	0.00
303	07	医疗费补助	0.00	302	27	工会经费	24.24
303	08	助学金	0.00	302	28	福利费	21.17
303	09	奖励金	0.00	302	29	公务用车运行维护费	9.55
303	10	个人农业生产补贴	0.00	302	31	其他交通费用	0.02
303	11	代缴社会保险费	0.00	302	39	税金及附加费用	0.00
303	99	其他对个人和家庭的补助	0.00	302	40	其他商品和服务支出	2.68
				310		资本性支出	0.00
				310	01	房屋建筑物购建	0.00
				310	02	办公设备购置	0.00
				310	03	专用设备购置	0.00
				310	07	信息网络及软件购置更新	0.00
				310	13	公务用车购置	0.00
				310	19	其他交通工具购置	0.00
				310	21	文物和陈列品购置	0.00
				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			1,941.45	公用经费合计			98.73

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

单位：上海市马戏学校　　2025 年度　　金额单位：万元

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
9.60	9.55	0.00	0.00	9.60	9.55	0.00	0.00	9.60	9.55	0.00	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

单位：上海市马戏学校　　2025 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：上海市马戏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

单位：上海市马戏学校　　2025 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：上海市马戏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　上海市马戏学校2025年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

上海市马戏学校2025年度收入支出总计4034.64万元。与2024年度相比，收入支出总计减少357.74万元，下降8.14%。主要原因：落实过紧日子要求，压减支出，结转结余减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计3192.47万元，其中：财政拨款收入2407.62万元，占75.42%；事业收入48.28万元，占1.51%；其他收入736.58万元，占23.07%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计3477.83万元，其中：基本支出2066.39万元，占59.42%；项目支出1411.44万元，占40.58%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市马戏学校2025年度财政拨款收入支出总计2407.62万元。与2024年度相比，财政拨款收入支出总计增加114.72万元，增长5%。主要原因：事业编制人员增加。

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2407.62万元，占本年支出合计的69.23%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加114.72万元，增长5%。主要原因：人员增加导致各方面开支增

加。

（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2407.62万元，主要用于以下方面：教育支出（类）1824.55万元，占75.78%；社会保障和就业支出402.67万元，占16.73%；卫生健康支出101.18万元，占4.2%；住房保障支出79.21万元，占3.29%。

（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2372.86万元，支出决算为2407.62万元，完成年初预算的101.46%。决算数大于预算数的主要原因：增加抚恤金及人员经费。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。主要用于：人员支出、公用支出及项目支出。年初预算为1,743.05万元，支出决算为1,824.55万元。决算数大于预算数的主要原因：学生人数增加故开支增加。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休(项)。主要用于：行政单位离退休补贴费用支出等。年初预算为423.77万元，支出决算为402.67万元。决算数小于预算数的主要原因：退休人员减少。

3、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：事业单位社会保障费医疗保险支出。年初预算为121.20万元，支出决算为101.18万元。决算数小于预算数的主要原因：医疗费用支出减少。

4、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支出。年初预算为84.84万元，支出决算79.21万元。决算数小于预算数主要原因：人员变动造成公积金支出减少。

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2040.19万元。其中：人员经费1941.45万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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等；公用经费98.73万元，主要包括：办公费、邮电费、水费、手续费、维修（护）费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费等。

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9.60万元，支出决算为9.55万元，完成预算的99.48%，其中：因公出国（境）费决算为0万元，完成预算的0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算为9.55万元，完成预算的99.48%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算的0.00%。2025年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：落实过紧日子要求，压减行政消耗性支出。

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2024年度增加6.23万元，增长187.65%，其中：因公出国（境）费支出决

算减少（增加）0 万元，下降（增长）0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 6.23 万元，增长 187.65%；公务接待费支出决算减少（增加）0 万元，下降（增长）0.00%。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是学校公车接送学生实习观摩演出次数增加。

（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0万元,占0.00%;公务用车购置及运行维护费支出决算9.55万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0.00%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出0万元。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9.55万元。其中：

公务用车购置支出为0万元。

公务用车运行维护支出9.55万元。主要用于车辆保险、燃料费、维修费等支出。2025年，上海市马戏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0万元。其中：

国内公务接待支出0万（含外宾接待支出0万元）。公务接待0批次、0人次，其中：接待外宾0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

上海市马戏学校2025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

上海市马戏学校2025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

上海市马戏学校2025年度预算绩效管理工作开展情况如下：本单位建立了全过程绩效管理实施情况：编报绩效目标的2025年度项目3个，涉及预算金额386.23万元；绩效自评的2025年度项目3个，涉及预算金额386.23万元，平均得分95分（其中，绩效评级为“优”的项目3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

上海市马戏学校2025年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

上海市马戏学校2025年度政府采购金额（以合同签订为准）为192.56万元，其中：货物采购金额0万元、工程采购金额0万元、服务采购金额192.56万元。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至2025年12月31日，上海市马戏学校共有车辆3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 3 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 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：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。

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。