

**上海市商业学校**  
**2021 年度决算**

# 目 录

## 第一部分 上海市商业学校概况

一、主要职能

二、机构设置

## 第二部分 上海市商业学校 2021 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、一般公共预算财政拨款“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

十、资产负债情况表

## 第三部分 上海市商业学校 2021 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、一般公共预算财政拨款“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、预算绩效管理情况说明

十一、其他重要事项说明

**第四部分 名词解释**

## 第一部分 上海市商业学校概况

### 一、主要职能

#### (一) 人才培养职能

学校坚持“以立德树人为根本，以服务区域经济发展和服务学生终身发展为宗旨，以促进就业为导向”的办学方针，确立了“职业教育国际接轨、专业建设国内领先、教师队伍名师领衔、办学质量中职一流”的办学思路，明确了“培养职业能力强、学习能力强的德能兼备的现代企业基层职业人”的人才培养目标，校企深度合作进行了“中西融合、双轨仿真、双证融通”等人才培养模式的改革创新，探索了“国际职业教育理念与专业教学标准”的本土化实践，打造了名师引领的“国际视野宽、双师素质高、育人艺术优”的高水平师资队伍，创建了“活动体验式”学生综合职业素养培养模式，形成了具有“诚信、沟通、合作、双赢”文化的商科类职教办学特色。

#### (二) 文化传承职能

为营造浓厚的校园文化氛围，打造商校特色文化，提升学校发展软实力，自2013起，我校将校园文化建设作为一项工程来主抓，成立了领导小组和工作小组，各项工作在有条不紊地进行中。同时学校积极参与各种文化实践活动，颜苏勤老师的心理工作室取得累累硕果。学校校园文化建设内涵丰富、氛围浓厚，员工对单位精神文化、核心价值观的认同率 $\geq 90\%$ ，积极参与文化实践并形成特色。

#### (三) 依法诚信职能

学校加强对师生的诚信教育，增强教工诚信观念和规则意识，将诚信写入校训中，教师手册对增强教师的诚信观念和规则意识指明了方向，学

生人手一册《上海市中等职业学校学生行为规范》和《上海市商业学校学生手册》，为学生的规则意识教育奠定了良好的基础。学校有浓郁的诚信教育文化氛围。学校每年的对教师诚信进行考评，利用党风廉政建设、统战工作资源，对学校的诚信建设进行监督，召开校班会及各项主题、每月之星、文明风采、无人监考等一系列活动加强学生的诚信观念和规则意识的教育。教工对本单位诚信的满意度高。学校树立了良好的社会诚信形象，自觉履行社会责任，无不良的社会诚信事件发生。在办学过程中，学校自觉履行社会责任，发挥辐射作用，开展学生技能训练和志愿者活动、帮困西部等活动，给社会树立了良好的形象。

#### （四）生态职能

学校坚持建设节约型校园，深入推进低碳节能工作，是贯彻落实党中央、国务院建设资源节约型社会要求的有效途径。学校十分重视该项工作，通过加强组织建设，完善制度建设，增强管理监督，提高节能水平等一系列措施，提高了全体师生的节约意识，堵住了浪费源头，实现了低碳节能。学校在校长直接领导下，各部门共同参与，制定学校节能减排工作方案，作为指导全校师生开展创建节约型校园的纲领。学校严格按照国家、教育部有关文件精神，落实上海市商业学校节能减排工作内容和各科室节能减排工作职责，保障了节约型校园创建工作的顺利进行。

## 二、机构设置

根据上述职责，上海市商业学校设 17 个内设机构，包括：校长室、党委办公室、行政办公室（外事办公室）、工会（退管会）、教务处、学生处、后勤保卫处、发展规划研究室、财务处、招生就业办公室、培训中心、高职教育管理办公室 12 个职能部门，以及商贸信息教学部、会计教学部、外语教学部、现代服务教学部和基础教学部 5 个教学职能部门。

## 第二部分 上海市商业学校 2021 年度决算表

### 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、一般公共预算财政拨款收入	8688.27	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	1409.92	五、教育支出	11857.52
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	3331.65	八、社会保障和就业支出	1249.76
		九、卫生健康支出	504.24
		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	339.20
		二十、粮油物资储备支出	20.40
		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	13429.84	本年支出合计	13971.12
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	384.86
年初结转和结余	1535.58	年末结转和结余	609.45
总计	14965.42	总计	14965.42

注：小数点保留两位

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况

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						
			13429.84	8688.27	0.00	1409.92	0.00	0.00	3331.65
2050000		教育支出	11316.25	6717.38	0.00	1267.21	0.00	0.00	3331.65
2050300		职业教育	11316.25	6717.38	0.00	1267.21	0.00	0.00	3331.65
2050302		中等职业教育	11316.25	6717.38	0.00	1267.21	0.00	0.00	3331.65
2080000		社会保障和就业支出	1249.76	1159.36	0.00	90.41	0.00	0.00	0.00
2080500		行政事业单位养老支出	1249.76	1159.36	0.00	90.41	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	83.41	83.41	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	771.34	711.99	0.00	59.36	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	388.89	357.84	0.00	31.05	0.00	0.00	0.00
2080599		其他行政事业单位养老支出	6.12	6.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100000		卫生健康支出	504.24	479.05	0.00	25.18	0.00	0.00	0.00
2101100		行政事业单位医疗	504.24	479.05	0.00	25.18	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	504.24	479.05	0.00	25.18	0.00	0.00	0.00
2210000		住房保障支出	339.20	312.09	0.00	27.12	0.00	0.00	0.00
2210200		住房改革支出	339.20	312.09	0.00	27.12	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	339.20	312.09	0.00	27.12	0.00	0.00	0.00
2220000		粮油物资储备支出	20.40	20.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220400		粮油储备	20.40	20.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220499		其他粮油储备支出	20.40	20.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况

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					
			13971.12	8316.99	5654.12	0.00	0.00	0.00
2050000		教育支出	11857.52	6229.92	5627.60	0.00	0.00	0.00
2050300		职业教育	11857.52	6229.92	5627.60	0.00	0.00	0.00
2050302		中等职业教育	11857.52	6229.92	5627.60	0.00	0.00	0.00
2080000		社会保障和就业支出	1249.76	1243.64	6.12	0.00	0.00	0.00
2080500		行政事业单位养老支出	1249.76	1243.64	6.12	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	83.41	83.41	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	771.34	771.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	388.89	388.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599		其他行政事业单位养老支出	6.12	0.00	6.12	0.00	0.00	0.00
2100000		卫生健康支出	504.24	504.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2101100		行政事业单位医疗	504.24	504.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	504.24	504.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2210000		住房保障支出	339.20	339.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2210200		住房改革支出	339.20	339.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	339.20	339.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2220000		粮油物资储备支出	20.40	0.00	20.40	0.00	0.00	0.00
2220400		粮油储备	20.40	0.00	20.40	0.00	0.00	0.00
2220499		其他粮油储备支出	20.40	0.00	20.40	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况

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	国有资本经营 预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	8688.27	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	6717.38	6717.38	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	1159.35	1159.35	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	479.05	479.05	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	312.09	312.09	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	20.40	20.40	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	8688.27	本年支出合计	8688.27	8688.27	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	8688.27	总计	8688.27	8688.27	0.00	0.00

注：本表反映部门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：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
2050000	教育支出		6717.38	5715.05	1002.33
2050300	职业教育		6717.38	5715.05	1002.33
2050302	中等职业教育		6717.38	5715.05	1002.33
2050302	中等职业教育		6717.38	5715.05	1002.33
2080000	社会保障和就业支出		1159.36	1153.24	6.12
2080500	行政事业单位养老支出		1159.36	1153.24	6.12
2080502	事业单位离退休		83.41	83.41	0.00
2080502	事业单位离退休		83.41	83.41	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		711.99	711.99	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		711.99	711.99	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		357.84	357.84	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		357.84	357.84	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出		6.12	0.00	6.12
2080599	其他行政事业单位养老支出		6.12	0.00	6.12
2100000	卫生健康支出		479.05	479.05	0.00
2101100	行政事业单位医疗		479.05	479.05	0.00
2101102	事业单位医疗		479.05	479.05	0.00
2101102	事业单位医疗		479.05	479.05	0.00
2210000	住房保障支出		312.09	312.09	0.00
2210200	住房改革支出		312.09	312.09	0.00
2210201	住房公积金		312.09	312.09	0.00
2210201	住房公积金		312.09	312.09	0.00
2220000	粮油物资储备支出		20.40	0.00	20.40
2220400	粮油储备		20.40	0.00	20.40
2220499	其他粮油储备支出		20.40	0.00	20.40
2220499	其他粮油储备支出		20.40	0.00	20.40
合计			8688.27	7659.43	1028.84

注：小数点保留两位

注：本表反映部门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：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	6873.93	302		商品和服务支出	702.09
301	01	基本工资	1134.71	302	01	办公费	26.72
301	02	津贴补贴	125.77	302	02	印刷费	21.01
301	03	奖金	0.00	302	03	咨询费	30.64
301	06	伙食补助费	0.00	302	04	手续费	0.50
301	07	绩效工资	3604.60	302	05	水费	20.81
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	711.99	302	06	电费	125.47
301	09	职业年金缴费	357.84	302	07	邮电费	4.77
301	10	职工基本医疗保险缴费	479.05	302	08	取暖费	0.00
301	11	公务员医疗补助缴费	0.00	302	09	物业管理费	66.27
301	12	其他社会保障缴费	33.58	302	11	差旅费	8.15
301	13	住房公积金	312.09	302	12	因公出国（境）费用	0.00
301	14	医疗费	0.00	302	13	维修（护）费	104.60
301	99	其他工资福利支出	114.30	302	14	租赁费	13.47
303		对个人和家庭的补助	83.41	302	15	会议费	1.78
303	01	离休费	55.16	302	16	培训费	2.84
303	02	退休费	28.24	302	17	公务接待费	0.00
303	03	退职（役）费	0.00	302	18	专用材料费	0.80
303	04	抚恤金	0.00	302	24	被装购置费	0.00
303	05	生活补助	0.00	302	25	专用燃料费	0.00
303	06	救济费	0.00	302	26	劳务费	3.55
303	07	医疗费补助	0.00	302	27	委托业务费	20.00
303	08	助学金	0.00	302	28	工会经费	101.76
303	09	奖励金	0.00	302	29	福利费	101.52
303	10	个人农业生产补贴	0.00	302	31	公务用车运行维护费	4.74
303	11	代缴社会保险费	0.00	302	39	其他交通费用	0.00
303	99	其他对个人和家庭的补助	0.00	302	40	税金及附加费用	0.00
				302	99	其他商品和服务支出	42.68
				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			6957.34	公用经费合计			702.09

注：小数点保留两位。

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况

一般公共预算财政拨款“三公”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											
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	4.74	0.00	0.00	9.60	4.74	0.00	0.00	9.60	4.74	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度“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：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：上海市商业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：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					
类	款	项	合计			

说明：上海市商业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

## 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
<b>一、资产合计</b>	——	——	15,835.72	13,758.20
（一）流动资产	——	——	8,721.32	6,356.64
（二）固定资产	——	——	6,554.98	6,298.50
其中：1. 房屋（平方米）	36,467.34	36,467.34	5,600.55	5,600.55
2. 通用设备（台/套/辆）	6,365	5,763	8,862.96	8,809.38
其中：（1）车辆（辆）	4	3	79.70	54.24
一般公务用车				
执法执勤用车				
特种专业技术用车				
其他用车	4	3	79.70	54.24
（2）单价 50 万元以上通用设备（不含车辆）	17	20	1,711.48	1,889.54
3. 专用设备（台/套）	494	449	651.81	629.95
其中：单价 100 万元以上专用设备	0	0	0	0
4. 其他固定资产	——	——	1,507.43	1,586.49
减：累计折旧及减值准备	——	——	10,067.77	10,327.87
（三）长期股权投资	——	——	0	0
（四）长期债券投资	——	——	0	0
（五）在建工程	——	——	0.00	0.00
（六）无形资产	——	——	543.58	1,091.19
减：累计摊销	——	——	122.50	286.91
（七）其他资产	——	——	15.84	11.88
<b>二、负债合计</b>	——	——	408.16	338.58
<b>三、净资产合计</b>	——	——	15,427.56	13,419.62

## 第三部分 上海市商业学校 2021 年度决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

上海市商业学校 2021 年度收入支出总计 14,965.42 万元。与 2020 年度相比，收入支出总计减少 1923.90 万元，下降 11.39%。主要原因：教委专项经费减少。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 13,429.84 万元，其中：财政拨款收入 8,688.27 万元，占 64.69%；事业收入 1,409.92 万元，占 10.50%；其他收入 3,331.65 万元，占 24.81%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 13,971.12 万元，其中：基本支出 8,316.99 万元，占 59.53%；项目支出 5,654.12 万元，占 40.47%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市商业学校 2021 年度财政拨款收入支出总计 8,688.27 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收入支出总计增加 158.73 万元，增长 1.86%。主要原因：2020 年政府采购项目校园后勤服务专项延期到 2021 年实施、中央学生资助补助经费增加、在职人员人数增加导致人员支出增加等。

### 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 8,688.27 万元，占本年支出合计的 62.19%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 158.73 万元，增长 1.86%。主要原因：2020 年政府采购项目校园后勤服务专项延期到

2021 年实施、中央学生资助补助经费增加、在职人员人数增加导致人员支出增加等。

## **(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 8,688.27 万元，主要用于以下方面：教育支出 6,717.38 万元，占 77.32%；社会保障和就业支出 1,159.35 万元，占 13.34%；卫生健康支出 479.05 万元，占 5.51%；住房保障支出 312.09 万元，占 3.59%；粮油物资储备支出 20.4 万元，占 0.24%。

## **(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 8,686.15 万元，支出决算为 8,688.27 万元，完成年初预算的 100.02%。决算数大于预算数的主要原因：在职人员人数增加导致人员支出增加。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。主要用于：人员经费、公用经费及各类教育等项目支出。年初预算为 6,713.77 万元，支出决算为 6,717.38 万元。决算数大于预算数的主要原因：在职人员人数增加导致人员支出增加。

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：离退休人员各类支出。年初预算为 86.72 万元，支出决算为 83.41 万元。决算数小于预算数的主要原因：按实际需求支出。

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：在职人员基本养老保险缴费支出。年初预算为 727.22 万元，支出决算为 711.99 万元。决算数小于预算数的主要原因：存在人员变动（退休、离职、新进）及缴费基数调整等情况，按实际需求支出。

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：在职人员职业年金缴费支出。年初预算为 363.61 万元，支出决算为 357.84 万元。决算数小于预算数的主要原因：存在人员变动（退休、离职、新进）及缴费基数调整等情况，按实际需求支出。

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：退休人员活动费。年初预算为 0 万元，支出决算为 6.12 万元。决算数大于预算数的主要原因：按退休人员实际需求支出。

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：按照国家政策规定为在职人员缴纳基本医疗保险费的支出。年初预算为 476.68 万元，支出决算为 479.05 万元。决算数大于预算数的主要原因：存在人员变动（退休、离职、新进）及缴费基数调整等情况，按实际需求支出。

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：按国家政策规定为在职人员缴纳住房公积金支出。年初预算为 318.16 万元，支出决算为 312.09 万元。决算数小于预算数的主要原因：存在人员变动（退休、离职、新进）及缴费基数调整等情况，按实际需求支出。

8、粮油物资储备支出（类）粮油储备（款）其他粮油储备支出（项）。主要用于：按照国家政策规定为在校学生发放副食品补贴支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 20.40 万元。决算数大于预算数的主要原因：按学生副食品补贴实际需求支出。

## 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 7,659.43 万元。其中：人员经费 6,957.34 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、对个人和家庭的补助、离休费、退休费；公用经费 702.09 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、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

## **七、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。**

“三公”经费财政拨款支出年初预算为 9.60 万元，支出决算为 4.74 万元，完成预算的 49.38%，其中：因公出国（境）费决算为 0.00 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 4.74 万元，完成预算的 49.38%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。2021 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：受新冠肺炎疫情影响，公务用车需求降低。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2020 年度减少 17.46 万元，下降 78.65%，其中：因公出国（境）费支出决算比 2020 年度持平；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 17.46 万元，下降 78.65%；公务接待费支出决算比 2020 年度持平。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是 2020 年获批更新一辆公务用车，2021 年受新冠肺炎疫情影响，公务用车需求降低。

### **（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 4.74 万元，占 100.00%；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 4.74 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 4.74 万元。主要用于三辆公务用车的保险费、保养维修费和汽油费等支出。2021 年，上海市商业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 0.00 万元。其中：

国内公务接待支出 0.00 万（含外宾接待支出 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**

上海市商业学校 2021 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**

上海市商业学校 2021 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**

上海市商业学校 2021 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：上海市商业学校财政项目支出预算绩效管理办法（试行）；全过程绩效管理实施情况：编报绩效目标的 2021 年度项目 11 个，涉及预算金额 2,220.85 万元；绩效跟踪评价的 2021 年度项目 11 个，涉及预算金额 2,220.85 万元；绩效自评的 2021 年度项目 11 个，涉及预算金额 2,220.85 万元，平均得分 94.4（其中，绩效评级为“优”的项目 11 个。绩效自评中共发现问题 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**

上海市商业学校 2021 年度无机关运行经费支出。

### **(二) 政府采购支出情况**

上海市商业学校 2021 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 2,703.65 万元，其中：货物采购金额 464.79 万元、工程采购金额 1,773.94 万元、服务采购金额 464.92 万元。

### **(三) 车辆、房屋特殊占用情况**

上海市商业学校 2021 年度无车辆/房屋特殊占用情况说明。

## 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：中高职学生学费收入等。

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：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 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用车的报废更新，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。