

上海市2018年市级单位预算

预算单位：上海商业会计学校

目 录

- 一、单位主要职能
- 二、单位机构设置
- 三、名词解释
- 四、单位预算编制说明
- 五、单位预算表
 - 1. 2018年单位财务收支预算总表
 - 2. 2018年单位收入预算总表
 - 3. 2018年单位支出预算总表
 - 4. 2018年单位财政拨款收支预算总表
 - 5. 2018年单位一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2018年单位政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2018年单位一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表
 - 8. 2018年单位“三公”经费和机关运行经费预算表
- 六、其他相关情况说明

上海商业会计学校主要职能

上海商业会计学校是一所致力于改革创新，具有鲜明办学特色的国家级重点中等职业学校。学校是上海市教育改革特色示范学校、上海市中小学行为规范示范校、上海市文明单位。学校创办于1962年，隶属上海市经济和信息化委员会领导，是实行财政全额拨款、独立核算的一级预算单位。

主要职能包括：

培养成人大专、全日制中专学历的商贸、金融人才，并承担各类岗位培训。

上海商业会计学校机构设置

上海商业会计学校设有11个内设机构，包括：党委办公室、校长办公室、干部人事科、财务科、发展教育研究室、招生与推荐工作办公室、教务处、学生处、设备科、后勤保卫科、交通路校（院）区办公室。设有12个教学业务部门，包括：财会教学部、经贸第一教学部、经贸第二教学部、信息技术教学部、艺术设计教学部、基础教学部、德育教学部、培训部、体育教学部、信息与实训中心、
教务中心、 科研中心、

名词解释

（一）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。

（二）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。

（三）“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。

（四）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。

2018年单位预算编制说明

2018年，上海商业会计学校预算支出总额为11,441万元，其中：财政拨款支出预算9,692万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算9,692万元，政府性基金拨款支出预算0万元。财政拨款支出主要内容如下：

1. “教育支出”科目7,303万元，主要用于学校人员经费、公用经费及各类教育等项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目1,514万元，主要用于离退休人员各类项目支出、按国家政策规定为在职人员缴纳养老保险缴费支出、职业年金缴费支出。
3. “医疗卫生与计划生育支出”科目491万元，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。
4. “住房保障支出”科目362万元，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。
5. “粮油物资储备支出”科目23万元，主要用于中等专业学校在校学生的副食品价格补贴。

单位预算01表

2018年预算单位财务收支预算总表

编制单位：上海商业会计学校

单位：元

本年收入		本年支出				
项目	预算数	项目	预算数			
			合计	基本支出		项目支出
				人员经费	公用经费	
一、财政拨款收入	96,922,477	一、教育支出	90,520,553	54,643,584	7,664,273	28,212,696
1. 一般公共预算资金	96,922,477	二、社会保障和就业支出	15,137,008	14,943,408		193,600
2. 政府性基金		三、医疗卫生与计划生育支出	4,906,308	4,906,308		
二、事业收入	16,886,000	四、住房保障支出	3,615,168	3,615,168		
三、事业单位经营收入		五、粮油物资储备支出	229,440			229,440
四、其他收入	600,000					
收入总计	114,408,477	支出总计	114,408,477	78,108,468	7,664,273	28,635,736

2018年预算单位收入预算总表

编制单位：上海商业会计学校

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	90,520,553	73,034,553	16,886,000		600,000
205	03		职业教育	90,520,553	73,034,553	16,886,000		600,000
205	03	02	中专教育	90,520,553	73,034,553	16,886,000		600,000
208			社会保障和就业支出	15,137,008	15,137,008			
208	05		行政事业单位离退休	15,137,008	15,137,008			
208	05	02	事业单位离退休	482,712	482,712			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,329,072	10,329,072			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,131,624	4,131,624			
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	193,600	193,600			
210			医疗卫生与计划生育支出	4,906,308	4,906,308			
210	11		行政事业单位医疗	4,906,308	4,906,308			
210	11	02	事业单位医疗	4,906,308	4,906,308			
221			住房保障支出	3,615,168	3,615,168			
221	02		住房改革支出	3,615,168	3,615,168			
221	02	01	住房公积金	3,615,168	3,615,168			
222			粮油物资储备支出	229,440	229,440			

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						
222	04		粮油储备	229,440	229,440			
222	04	99	其他粮油储备支出	229,440	229,440			
合计				114,408,477	96,922,477	16,886,000		600,000

2018年预算单位支出预算总表

编制单位：上海商业会计学校

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	90,520,553	62,307,857	28,212,696
205	03		职业教育	90,520,553	62,307,857	28,212,696
205	03	02	中专教育	90,520,553	62,307,857	28,212,696
208			社会保障和就业支出	15,137,008	14,943,408	193,600
208	05		行政事业单位离退休	15,137,008	14,943,408	193,600
208	05	02	事业单位离退休	482,712	482,712	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,329,072	10,329,072	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,131,624	4,131,624	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	193,600		193,600
210			医疗卫生与计划生育支出	4,906,308	4,906,308	
210	11		行政事业单位医疗	4,906,308	4,906,308	
210	11	02	事业单位医疗	4,906,308	4,906,308	
221			住房保障支出	3,615,168	3,615,168	
221	02		住房改革支出	3,615,168	3,615,168	

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	3,615,168	3,615,168	
222			粮油物资储备支出	229,440		229,440
222	04		粮油储备	229,440		229,440
222	04	99	其他粮油储备支出	229,440		229,440
合计				114,408,477	85,772,741	28,635,736

单位预算04表

2018年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：上海商业会计学校

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
一、一般公共预算资金	96,922,477	一、教育支出	73,034,553	73,034,553	
二、政府性基金		二、社会保障和就业支出	15,137,008	15,137,008	
		三、医疗卫生与计划生育支出	4,906,308	4,906,308	
		四、住房保障支出	3,615,168	3,615,168	
		五、粮油物资储备支出	229,440	229,440	
收入总计	96,922,477	支出总计	96,922,477	96,922,477	

2018年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制单位：上海商业会计学校

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	73,034,553	61,113,593	11,920,960
205	03		职业教育	73,034,553	61,113,593	11,920,960
205	03	02	中专教育	73,034,553	61,113,593	11,920,960
208			社会保障和就业支出	15,137,008	14,943,408	193,600
208	05		行政事业单位离退休	15,137,008	14,943,408	193,600
208	05	02	事业单位离退休	482,712	482,712	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,329,072	10,329,072	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,131,624	4,131,624	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	193,600		193,600
210			医疗卫生与计划生育支出	4,906,308	4,906,308	
210	11		行政事业单位医疗	4,906,308	4,906,308	
210	11	02	事业单位医疗	4,906,308	4,906,308	
221			住房保障支出	3,615,168	3,615,168	
221	02		住房改革支出	3,615,168	3,615,168	

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	3,615,168	3,615,168	
222			粮油物资储备支出	229,440		229,440
222	04		粮油储备	229,440		229,440
222	04	99	其他粮油储备支出	229,440		229,440
合计				96,922,477	84,578,477	12,344,000

单位预算07表

2018年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表

编制单位：上海商业会计学校

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						

2018年预算单位一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表

编制单位：上海商业会计学校

单位：元

项目		一般公共预算基本支出			
经济分类科目编码		部门经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	76,431,492	76,431,492	
301	01	基本工资	12,881,856	12,881,856	
301	02	津贴补贴	1,716,072	1,716,072	
301	07	绩效工资	37,047,456	37,047,456	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	10,329,072	10,329,072	
301	09	职业年金缴费	4,131,624	4,131,624	
301	10	职工基本医疗保险缴费	4,906,308	4,906,308	
301	12	其他社会保障缴费	939,936	939,936	
301	13	住房公积金	3,615,168	3,615,168	
301	99	其他工资福利支出	864,000	864,000	
302		商品和服务支出	7,664,273		7,664,273
302	01	办公费	500,000		500,000
302	04	手续费	18,000		18,000
302	05	水费	240,000		240,000

项目			一般公共预算基本支出		
经济分类科目编码		部门经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
302	06	电费	1,200,000		1,200,000
302	07	邮电费	90,000		90,000
302	09	物业管理费	150,000		150,000
302	11	差旅费	70,000		70,000
302	13	维修(护)费	489,800		489,800
302	14	租赁费	1,800,000		1,800,000
302	16	培训费	10,000		10,000
302	28	工会经费	1,056,793		1,056,793
302	29	福利费	1,399,680		1,399,680
302	31	公务用车运行维护费	130,000		130,000
302	39	其他交通费用	20,000		20,000
302	99	其他商品和服务支出	490,000		490,000
303		对个人和家庭的补助	482,712	482,712	
303	01	离休费	482,712	482,712	
合计			84,578,477	76,914,204	7,664,273

单位预算10表

单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：上海商业会计学校

单位：万元

2018年“三公”经费预算数						2018年机关运行 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	
13.00			13.00		13.00	

其他相关情况说明

一、2018年“三公”经费预算情况说明

2018年“三公”经费预算数为13万元，比2017年预算减少20.50万元。其中：

（一）因公出国（境）费0万元，与2017年预算持平。

（二）公务用车购置及运行费13万元，比2017年预算减少20.50万元，主要原因是2018年公务用车无需安排更新。

（三）公务接待费0万元，与2017年预算持平。

二、机关运行经费预算

2018年度，本单位无机关运行费。

三、政府采购预算情况

2018年度本单位政府采购预算975.13万元，其中：政府采购货物预算55.00万元、政府采购工程预算467.80万元、政府采购服务预算452.33万元。

2018年度本单位面向中小企业预留政府采购项目预算金额302.80万元，其中：面向小微企业预留政府采购项目预算资金220.00万元。

四、预算绩效情况

2018年度，本单位无编报绩效目标的项目。