

上海市2023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. 2023年预算单位财务收支预算总表
 - 2. 2023年预算单位收入预算总表
 - 3. 2023年预算单位支出预算总表
 - 4. 2023年预算单位财政拨款收支预算总表
 - 5. 2023年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2022年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2023年预算单位国有资本经营预算支出功能分类预算表
 - 8. 2023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
 - 9. 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、上海市文明校园。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：培养财经商贸类、信息技术类、文化艺术类专业全日制中专学历人才。开展相关专业中高、中本贯通培养试点，以及有关岗位和技能培训等工作；根据委托，联合高校举办全日制高职教育。

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、行政办公室、干部人事科、财务科、发展研究中心、招生就业办公室、教务科、学生科、资产设备科、后勤保卫科、普陀校区办公室。设有10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、信息艺术教学部、基础教学部、德育教学部、体育教学部、网络信息中心、实训培训中心、科研督导中心。

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。

（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。

2023年单位预算编制说明

2023年，上海商业会计学校收入预算13,451万元，其中：财政拨款收入11,969万元，比2022年预算增加1,263万元；事业收入1,482万元；事业单位经营收入0万元；其他收入0万元。

支出预算13,451万元，其中：财政拨款支出预算11,969万元，比2022年预算增加1,263万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算11,969万元，比2022年预算增加1,263万元；政府性基金拨款支出预算0万元，与2022年预算持平；国有资本经营预算拨款支出预算为0万元。财政拨款支出主要内容如下：

1. “教育支出”科目8,949万元，主要用于人员、公用、项目的中专教育运行支出。
2. “社会保障和就业支出”科目1,874万元，主要用于离休人员生活补贴等支出、单位缴纳在职职工基本养老保险缴费支出、单位缴纳在职职工职业年金缴费支出、退休人员活动费支出。
3. “卫生健康支出”科目674万元，主要用于单位缴纳在职职工医疗保险缴费支出。
4. “住房保障支出”科目472万元，主要用于单位缴纳在职职工住房公积金缴费支出。

2023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	119,689,000	一、教育支出	104,304,109	77,908,101	9,170,280	17,225,728
1、一般预算资金	119,689,000	二、社会保障和就业支出	18,743,588	16,473,268	2,270,320	
2、政府性资金		三、卫生健康支出	6,740,767	6,740,767		
3、国有资本经营 预算		四、住房保障支出	4,718,537	4,718,537		
二、事业收入	14,818,000					
三、事业单位经营收入						
四、其他收入						
收入总计	134,507,000	支出总计	134,507,000	105,840,672	11,440,600	17,225,728

2023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	104,304,109	89,486,109	14,818,000		
205	03		职业教育	104,304,109	89,486,109	14,818,000		
205	03	02	中等职业教育	104,304,109	89,486,109	14,818,000		
208			社会保障和就业支出	18,743,588	18,743,588			
208	05		行政事业单位养老支出	18,743,588	18,743,588			
208	05	02	事业单位离退休	2,373,348	2,373,348			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,785,227	10,785,227			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	5,392,613	5,392,613			
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	192,400	192,400			
210			卫生健康支出	6,740,767	6,740,767			
210	11		行政事业单位医疗	6,740,767	6,740,767			
210	11	02	事业单位医疗	6,740,767	6,740,767			

221			住房保障支出	4,718,537	4,718,537			
221	02		住房改革支出	4,718,537	4,718,537			
221	02	01	住房公积金	4,718,537	4,718,537			
合计				134,507,000	119,689,000	14,818,000		

2023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	104,304,109	87,078,381	17,225,728
205	03		职业教育	104,304,109	87,078,381	17,225,728
205	03	02	中等职业教育	104,304,109	87,078,381	17,225,728
208			社会保障和就业支出	18,743,588	18,743,588	
208	05		行政事业单位养老支出	18,743,588	18,743,588	
208	05	02	事业单位离退休	2,373,348	2,373,348	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,785,227	10,785,227	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	5,392,613	5,392,613	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	192,400	192,400	
210			卫生健康支出	6,740,767	6,740,767	
210	11		行政事业单位医疗	6,740,767	6,740,767	
210	11	02	事业单位医疗	6,740,767	6,740,767	

221			住房保障支出	4,718,537	4,718,537	
221	02		住房改革支出	4,718,537	4,718,537	
221	02	01	住房公积金	4,718,537	4,718,537	
合计				134,507,000	117,281,272	17,225,728

2023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	国有资本经营预算
一、一般预算资金	119,689,000	一、教育支出	89,486,109	89,486,109		
二、政府性基金		二、社会保障和就业支出	18,743,588	18,743,588		
三、国有资本经营预算		三、卫生健康支出	6,740,767	6,740,767		
		四、住房保障支出	4,718,537	4,718,537		
收入总计	119,689,000	支出总计	119,689,000	119,689,000		

2023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	89,486,109	78,436,509	11,049,600
205	03		职业教育	89,486,109	78,436,509	11,049,600
205	03	02	中等职业教育	89,486,109	78,436,509	11,049,600
208			社会保障和就业支出	18,743,588	18,743,588	
208	05		行政事业单位养老支出	18,743,588	18,743,588	
208	05	02	事业单位离退休	2,373,348	2,373,348	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,785,227	10,785,227	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	5,392,613	5,392,613	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	192,400	192,400	
210			卫生健康支出	6,740,767	6,740,767	
210	11		行政事业单位医疗	6,740,767	6,740,767	
210	11	02	事业单位医疗	6,740,767	6,740,767	
221			住房保障支出	4,718,537	4,718,537	

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		住房改革支出	4,718,537	4,718,537	
221	02	01	住房公积金	4,718,537	4,718,537	
合计				119,689,000	108,639,400	11,049,600

2023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			合计	基本支出	项目支出
类	款	项			
合计					

2023年预算单位国有资本经营预算支出功能分类预算表

编制单位：

单位：元

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

2023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	96,903,372	96,903,372	
301	01	基本工资	15,614,868	15,614,868	
301	02	津贴补贴	1,645,944	1,645,944	
301	07	绩效工资	50,278,854	50,278,854	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	10,785,227	10,785,227	
301	09	职业年金缴费	5,392,613	5,392,613	
301	10	职工基本医疗保险缴费	6,740,767	6,740,767	
301	12	其他社会保障缴费	1,010,163	1,010,163	
301	13	住房公积金	4,718,537	4,718,537	
301	99	其他工资福利支出	716,400	716,400	
302		商品和服务支出	11,440,600		11,440,600
302	01	办公费	400,000		400,000
302	04	手续费	10,000		10,000

302	05	水费	200,000		200,000
302	06	电费	1,500,000		1,500,000
302	07	邮电费	50,000		50,000
302	09	物业管理费	200,000		200,000
302	11	差旅费	10,000		10,000
302	13	维修(护)费	700,000		700,000
302	14	租赁费	2,625,265		2,625,265
302	16	培训费	20,000		20,000
302	18	专用材料费	30,000		30,000
302	28	工会经费	1,524,135		1,524,135
302	29	福利费	3,412,800		3,412,800
302	31	公务用车运行维护费	45,000		45,000
302	39	其他交通费用	21,000		21,000
302	99	其他商品和服务支出	692,400		692,400
303		对个人和家庭的补助	295,428	295,428	
303	01	离休费	295,428	295,428	
合计			108,639,400	97,198,800	11,440,600

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

2023年“三公”经费预算数						2023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	
4.50			4.50		4.50	

其他相关情况说明

一、2023年“三公”经费预算情况说明

2023年“三公”经费预算数为4.50万元，与2022年预算持平。其中：

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2022年预算持平。

（二）公务用车购置及运行费4.50万元，与2022年预算持平。其中：公务用车购置费0.00万元，与2022年预算持平；公务用车运行费4.50万元，与2022年预算持平。

（三）公务接待费0.00万元，与2022年预算持平。

二、机关运行经费预算

本单位无机关运行经费。

三、政府采购预算情况

2023年度本单位政府采购预算571.98万元，其中：政府采购货物预算6.00万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算565.98万元。

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，本单位实现了绩效目标的全覆盖。其中，编报单位整体绩效目标1个；政策绩效目标0个、涉及预算资金0万元；项目绩效目标3个，涉及预算资金984.96万元。