

上海市医药学校

2024 年度决算

目 录

第一部分 上海市医药学校概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市医药学校 2024 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 上海市医药学校 2024 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 上海市医药学校概况

一、主要职能

上海市医药学校主要招收初中毕业生和具有同等学历的人员，基本学制为三年；学校在对学生进行文化知识教育的同时，根据职业岗位要求实施职业道德教育、职业知识教育和职业技能训练，培养与我国社会主义现代化建设要求相适应，具有综合职业能力，在医药生产、管理、服务一线工作的高素质劳动者和技能型人才。

学校依法制定学校章程，按照章程自主办学。

学校实行党委领导下的校长负责制，明确校长在学校发展规划、行政管理、教育教学管理、人事管理、财务管理等方面的责任、权利和义务。

学校建立党组织，并确保党组织发挥监督、保障和参与重大决策的作用。共青团、学生会组织在党组织领导下，建立组织开展生动有效的思想政治教育活动。

学校建立和完善教职工代表大会制度，依法保障教职工参与民主管理和监督的权利，发挥教职工代表大会参与学校重大决策的作用。学校工会组织，维护教职工合法权益。

学校实行教师聘任制。根据《中华人民共和国教师法》和国家关于事业单位人员聘用制度的有关规定，科学制定学校教师聘任管理制度和具体管理办法。按照公开、平等、竞争、择优的原则，在定员、定岗、定责的基础上聘任、解聘或辞退教职工。学校建立健全保障教职工合法权益的程序和制度。

学校按照国家有关规定要求，建立健全师德考评奖励机制，开展师德师风教育、法制教育和安全教育。

学校加强班主任队伍建设，建立健全班主任业绩考核和激励约束机制。

学校依据国家教育行政部门发布的教学大纲或教学指导方案组织教学、检查教学质量、评价教学效果、选编教材和装备教学设施。加强课程管理，严格执行国家教育行政部门设置的公共基础课程和专业技能课程，设置必修课和选修课。

学校严格执行国家教育行政部门发布的中等职业学校学生学籍管理及其他有关规定，认真做好学生入学注册、课堂教学、成绩考核、实习实训、学籍变动、纪律与考勤、奖励与处分以及毕业、结业等各项管理工作。

学校根据《中等职业学校德育大纲》等规定，制定学生日常行为管理规范，做好学生日常行为管理工

作。

学校建立健全学生学习管理制度，加强学风建设，引导学生刻苦钻研理论和实践知识，努力提高综合职业素养。

学校建立健全学生奖励和处分制度，学生奖学金、助学金、减免学费等制度。

学校依法建立健全财务、会计制度和资产管理制度，做好规范收费和财务公开，建立健全会计账簿，加强内部控制和审计制度。

学校依照国家有关规定，加强和规范对国家助学金和免学费补助资金的管理，健全资助体系和监管机制。

学校依法做好资产的登记、使用、维护、折旧和报废等资产管理工作。

学校按照规定，建立和完善设施设备采购、管理和使用制度，加强对教学设施，实习实训设施的管理。

二、机构设置

根据上述职责，上海市医药学校设 14 个内设机构，包括：综合管理处、发展规划处、人力资源处、安全保卫处、资产财务处、市场发展处、扩容办公室、教育运行处、生物技术制药系、制药技术系、药剂系、国际教育系、德体艺系、实训中心。

第二部分

上海市医药学校 2024 年度决算表

收入支出决算总表

单位：上海市医药学校		2024 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	8,825.33	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	640.95	五、教育支出	12,048.29		
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	4,687.14	八、社会保障和就业支出	1,588.39		
		九、卫生健康支出	438.50		
		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	332.05		
		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	14,153.41	本年支出合计	14,407.23		
使用非财政拨款结余	12.10	结余分配	0.00		
年初结转和结余	1,705.28	年末结转和结余	1,463.55		
总计	15,870.79	总计	15,870.79		

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

2024 年度

单位：上海市医药学校

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							
类	款	项	合计	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数
				14, 153. 41	8, 825. 33	0. 00	640. 95	0. 00	0. 00	4, 687. 14
205			教育支出	11, 768. 29	6, 465. 37	0. 00	615. 79	0. 00	0. 00	4, 687. 13
20503			职业教育	7, 120. 53	6, 465. 37	0. 00	615. 79	0. 00	0. 00	39. 37
2050302			中等职业教育	7, 120. 53	6, 465. 37	0. 00	615. 79	0. 00	0. 00	39. 37
20509			教育费附加安排的支出	4, 647. 76	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	4, 647. 76
2050999			其他教育费附加安排的支出	4, 647. 76	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	4, 647. 76
208			社会保障和就业支出	1, 614. 56	1, 599. 84	0. 00	14. 73	0. 00	0. 00	0. 00
20805			行政事业单位养老支出	1, 614. 56	1, 599. 84	0. 00	14. 73	0. 00	0. 00	0. 00
2080502			事业单位离退休	469. 12	469. 12	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	758. 56	748. 75	0. 00	9. 82	0. 00	0. 00	0. 00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	379. 28	374. 37	0. 00	4. 91	0. 00	0. 00	0. 00
2080599			其他行政事业单位养老支出	7. 60	7. 60	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210			卫生健康支出	438. 50	432. 37	0. 00	6. 14	0. 00	0. 00	0. 00
21011			行政事业单位医疗	438. 50	432. 37	0. 00	6. 14	0. 00	0. 00	0. 00
2101102			事业单位医疗	438. 50	432. 37	0. 00	6. 14	0. 00	0. 00	0. 00
221			住房保障支出	332. 05	327. 75	0. 00	4. 29	0. 00	0. 00	0. 00
22102			住房改革支出	332. 05	327. 75	0. 00	4. 29	0. 00	0. 00	0. 00
2210201			住房公积金	332. 05	327. 75	0. 00	4. 29	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。

单位：上海市医药学校

支出决算表
2024 年度

金额单位：万元

功能分类科目编码			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
			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	14,407.23	8,743.92	5,663.31	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	12,048.30	6,384.98	5,663.32	0.00	0.00	0.00
20503			职业教育	6,714.97	6,384.98	329.99	0.00	0.00	0.00
2050302			中等职业教育	6,714.97	6,384.98	329.99	0.00	0.00	0.00
20509			教育费附加安排的支出	5,333.33	0.00	5,333.33	0.00	0.00	0.00
2050999			其他教育费附加安排的支出	5,333.33	0.00	5,333.33	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	1,588.38	1,588.38	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	1,588.38	1,588.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	442.94	442.94	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	758.56	758.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	379.28	379.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	7.60	7.60	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	438.50	438.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	438.50	438.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	438.50	438.50	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	332.05	332.05	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	332.05	332.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	332.05	332.05	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：上海市医药学校

2024 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	8,825.33	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	6,047.71	6,047.71	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	1,573.66	1,573.66	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	432.37	432.37	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	327.75	327.75	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	8,825.33	本年支出合计	8,381.49	8,381.49	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	22.06	年末财政拨款结转和结余	465.90	465.90	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	22.06					
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	8,847.39	总计	8,847.39	8,847.39	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：上海市医药学校				2024 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	
205			教育支出	6,047.71	5,782.71	265.00	
20503			职业教育	6,047.71	5,782.71	265.00	
2050302			中等职业教育	6,047.71	5,782.71	265.00	
208			社会保障和就业支出	1,573.66	1,573.66	0.00	
20805			行政事业单位养老支出	1,573.66	1,573.66	0.00	
2080502			事业单位离退休	442.94	442.94	0.00	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	748.75	748.75	0.00	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	374.37	374.37	0.00	
2080599			其他行政事业单位养老支出	7.60	7.60	0.00	
210			卫生健康支出	432.37	432.37	0.00	
21011			行政事业单位医疗	432.37	432.37	0.00	
2101102			事业单位医疗	432.37	432.37	0.00	
221			住房保障支出	327.75	327.75	0.00	
22102			住房改革支出	327.75	327.75	0.00	
2210201			住房公积金	327.75	327.75	0.00	
合计				8,381.49	8,116.49	265.00	

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：上海市医药学校

2024 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	6,716.52	302		商品和服务支出	889.67
301	01	基本工资	1,099.98	302	01	办公费	24.22
301	02	津贴补贴	133.58	302	02	印刷费	0.76
301	03	奖金	0.00	302	03	咨询费	14.95
301	06	伙食补助费	0.00	302	04	手续费	0.00
301	07	绩效工资	3,529.59	302	05	水费	13.27
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	748.75	302	06	电费	15.89
301	09	职业年金缴费	374.37	302	07	邮电费	26.95
301	10	职工基本医疗保险缴费	432.37	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	418.76
301	12	其他社会保障缴费	30.68	302	11	差旅费	29.08
301	13	住房公积金	327.75	302	12	因公出国（境）费用	7.53
301	14	医疗费	0.00	302	13	维修（护）费	21.14
301	99	其他工资福利支出	39.46	302	14	租赁费	0.07
303		对个人和家庭的补助	385.81	302	15	会议费	0.00
303	01	离休费	22.07	302	16	培训费	0.00
303	02	退休费	0.00	302	17	公务接待费	2.49
303	03	退职（役）费	0.00	302	18	专用材料费	0.00
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	1.23
303	07	医疗费补助	0.00	302	27	委托业务费	6.21
303	08	助学金	0.00	302	28	工会经费	94.06
303	09	奖励金	0.00	302	29	福利费	91.90
303	10	个人农业生产补贴	0.00	302	31	公务用车运行维护费	8.77
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	363.74	302	40	税金及附加费用	0.00
				302	99	其他商品和服务支出	112.39
				310		资本性支出	124.50
				310	01	房屋建筑物购建	0.00
				310	02	办公设备购置	98.13
				310	03	专用设备购置	20.36
				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	5.80
				310	99	其他资本性支出	0.21
人员经费合计			7,102.33	公用经费合计			1,014.17

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：上海市医药学校

2024 年度

金额单位：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
22.00	18.78	9.70	7.53	9.60	8.77	0.00	0.00	9.60	8.77	2.70	2.49

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：上海市医药学校

2024 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。

无政府性基金预算财政拨款收入支出的，仍保留该表格式，并在本表下方作下述说明：

说明：上海市医药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：上海市医药学校

2024 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。

无国有资本经营预算财政拨款收入支出的，仍保留该表格式，并在本表下方作下述说明：

说明：上海市医药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 上海市医药学校 2024 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

上海市医药学校 2024 年度收入支出总计 15,870.79 万元。与 2023 年度相比，收入支出总计减少 244.61 万元，下降 1.52%。主要原因：2023 年收到人力资源社会保障局项目尾款拨款，以及使用以前年度结转资金所致。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 14,153.41 万元，其中：财政拨款收入 8,825.33 万元，占 62.35%；事业收入 640.95 万元，占 4.53%；其他收入 4,687.13 万元，占 33.12%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 14,407.23 万元，其中：基本支出 8,743.92 万元，占 60.69%；项目支出 5,663.31 万元，占 39.31%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市医药学校 2024 年度财政拨款收入支出总计 8,847.39 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入支出总计增加 265.01 万元，增长 3.09%。主要原因：2024 年在职在编人员和退休人员较 2023 年有所增加，当年人员经费增加收入 69.65 万元；2024 年项目支出下拨资金较 2023 年增加 94.81 万元；以及 2024 按照财政部要求中央下拨资金通过上海市财政局直接下达的资金较 2023 年投入资金增加 97.38 万元等所致。

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 8,381.49 万元，占本年支出合计的 58.18%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 178.83 万元，下降 2.09%。主要原因：2024 年在职在编人员和退休人员较 2023 年有所增加，当年人员经费支出增加 69.95 万元；2024 按照财政部要求中央下拨资金通过上海市财政局直接下达的资金较 2023 年投入资金增加 97.38 万元，增加支出 97.38 万元；2024 年福利费结转减去 2023 年福利费结转数少支出 22 余万元；2024 年项目支出预算额度较 2023 年增加 94.81 万元；以及 2024 年男生宿舍楼加固修缮项目政府采购延期，减少支出 421.00 万元等所致。

（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 8,381.49 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）6,047.71 万元，占 72.15%；社会保障和就业支出（类）1,573.66 万元，占 18.78%；医疗卫生与计划生育支出（类）432.37 万元，占 5.16%；住房保障支出（类）327.75 万元，占 3.91%

（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 8,582.85 万元，支出决算为 8,381.49 万元，完成年初预算的 97.65%。决算数小于预算数的主要原因：男生宿舍楼加固修缮项目政府采购延期减少支出，以及按照财政部要求中央下拨资金通过上海市财政局直接

下达的资金增加所致。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）。主要用于：单位人员经费和公用经费的基本支出；市级财政和中央财政项目支出。年初预算为 6,184.01 万元，支出决算为 6,047.71 万元。决算数小于预算数的主要原因：男生宿舍楼加固修缮项目政府采购延期减少支出，以及按照财政部要求中央下拨资金通过上海市财政局直接下达的资金增加所致。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。主要用于：人员经费-事业单位离休补贴费用的基本支出。年初预算为 477.25 万元，支出决算为 442.94 万元。决算数小于预算数的主要原因：2024 年退休人员福利费结转以及 2024 年退休人员生活补贴发放后有结余所致。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。主要用于：人员经费-事业单位基本养老保险的基本支出。年初预算为 746.92 万元，支出决算为 748.75 万元。决算数大于预算数的主要原因：年中新进人员增加所致。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要用于：人员经费-事业单位职业年金缴费的基本支出。年初预算为 373.46 万元，支出决算为 374.37 万元。决算数大于预算数的主要原因：年中新进人员增加所致。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要用于：离退休人员活动经费的项目支出。年初预算为 7.60 万元，支出决算为 7.60 万元。决算数与预算数持平。

6、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）。主要用于：人员经费-事业单位医疗保险费的基本支出。年初预算为 466.83 万元，支出决算为 432.37 万元。决算数小于预算数的主要原因：2024 年年中，上海市降低地方医疗保险缴费费率 1%，导致决算数小于预算数。

7、住房保障支出（类）支付改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：人员经费-住房公积金的基本支出。年初预算为 326.78 万元，支出决算为 327.75 万元。决算数大于预算数的主要原因：年中新进人员增加所致。

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 8,116.49 万元。其中：人员经费 7,102.33 万元，主要包括：主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、各类社会保险、住房公积金、其他对个人和家庭的补助等；公用经费 1,014.17 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、其他资本性支出等。

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 22.00 万元，支出决

算为 18.78 万元，完成预算的 85.36%，其中：因公出国（境）费决算为 7.52 万元，完成预算的 77.53%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 8.77 万元，完成预算的 91.35%；公务接待费支出决算为 2.49 万元，完成预算的 92.22%。2024 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：因公出国过程中严格控制相关成本发生，整体支出减少，公务用车整体车辆老旧，车辆维修费用有所增加，公务接待严格控制接待规模，整体支出减少。

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2023 年度增加 7.94 万元，增长 73.25%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 7.52 万元，增长 100.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 0.63 万元，增长 7.74%；公务接待费支出决算减少 0.21 万元，下降 7.78%。因公出国（境）费支出增加的主要原因是 2023 年因公出国（境）项目因受新冠疫情后续效应影响无法安排。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是公务用车整体车辆老旧，车辆维修费用有所增加。公务接待费支出减少的主要原因是严格控制接待规模，整体支出减少。

（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 7.52 万元，占 40.04%；公务用车购置及运行维护费支出决算 8.77 万元，占 46.70%；公务接待费支出决算 2.49 万元，占 13.26%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 7.52 万元。全年安排因公出国（境）

团组 1 个、累计 1 人次。开支内容包括：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。

2、公务用车购置及运行维护费支出 8.77 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 8.77 万元。主要用于公务车辆加油、维修、保险及各类过路桥费等。2024 年，上海市医药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 2.49 万元。其中：

国内公务接待支出 2.49 万（含外宾接待支出 1.09 万元）。主要用于校际往来、领导来访、专业开发、会务招待等，2024 年公务接待 17 批次、361 人次，其中：接待外宾 6 批次、58 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

上海市医药学校 2024 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

上海市医药学校 2024 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

上海市医药学校 2024 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：《上海市医药学校财务管理工作绩效管理制度》，建立了由法人一把手全面领导和管

理，同时成立专项绩效管理小组的预算绩效管理工作机制；全过程绩效管理实施情况：编报绩效目标的 2024 年度项目 5 个，涉及预算金额 1,148.87 万元；绩效跟踪评价的 2024 年度项目 5 个，涉及预算金额 1,148.87 万元；绩效自评的 2024 年度项目 4 个，涉及预算金额 727.87 万元，其中一个项目政府采购延期未进行绩效自评价，平均得分 99.97 分（其中，绩效评级为“优”的项目 4 个；绩效评级为“良”的项目 0 个；绩效评级为“合格”的项目 0 个；绩效评级为“不合格”的项目 0 个。绩效自评中共发现问题 0 个，已经完成整改的 0 个，正在整改的 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

上海市医药学校 2024 年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

上海市医药学校 2024 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 604.48 万元，其中：货物采购金额 56.89 万元、工程采购金额 0.00 万元、服务采购金额 547.59 万元。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，上海市医药学校共有车辆 2 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、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）20 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：学校学生学费和住宿费收缴后上缴财政国库，然后学校收到财政国库的返还收入。

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：收到上海市教育委员会的教育费附加收入、自有资金的利息收入等。

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。