上海市商业学校
2023 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 2023 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 上海市商业学校 2023 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 16 个内设机构，包括：党委办公室、行政办公室、工会、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、财经商贸教学部、创意设计教学部、外语教学部、现代服务教学部和基础教学部。

第二部分 上海市商业学校 2023 年度决算表

收入支出决算总表

部门：上海市商业学校

2023 年度

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	9,945.70	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	1,137.36	五、教育支出	10,200.45
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	1,448.45	八、社会保障和就业支出	1,827.08
		九、卫生健康支出	575.25
		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	404.71
		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	12,531.51	本年支出合计	13,007.48
使用非财政拨款结余	131.20	结余分配	0.00
年初结转和结余	538.22	年末结转和结余	193.45
总计	13,200.93	总计	13,200.93

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

部门：上海市商业学校

2023 年度

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
类	款	项	合计		12,531.51	9,945.70	0.00	1,137.36	0.00	0.00	1,448.45
205			教育支出	9,716.91	7,251.02	0.00	1,017.44	0.00	0.00	0.00	1,448.45
20503			职业教育	9,716.91	7,251.02	0.00	1,017.44	0.00	0.00	0.00	1,448.45
2050302			中等职业教育	9,716.91	7,251.02	0.00	1,017.44	0.00	0.00	0.00	1,448.45
208			社会保障和就业支出	1,834.64	1,751.18	0.00	83.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	1,834.64	1,751.18	0.00	83.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	446.89	446.89	0.00	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	920.40	864.76	0.00	55.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	460.20	432.38	0.00	27.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	7.15	7.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	575.25	565.18	0.00	10.07	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	575.25	565.18	0.00	10.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	575.25	565.18	0.00	10.07	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	404.71	378.33	0.00	26.38	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	404.71	378.33	0.00	26.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	404.71	378.33	0.00	26.38	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

部门：上海市商业学校

2023 年度

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					
			13,007.48	10,137.65	2,869.83	0.00	0.00	0.00
205			10,200.45	7,330.62	2,869.83	0.00	0.00	0.00
20503			10,200.45	7,330.62	2,869.83	0.00	0.00	0.00
2050302			10,200.45	7,330.62	2,869.83	0.00	0.00	0.00
208			1,827.07	1,827.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			1,827.07	1,827.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			439.32	439.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			920.40	920.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			460.20	460.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			7.15	7.15	0.00	0.00	0.00	0.00
210			575.25	575.25	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			575.25	575.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			575.25	575.25	0.00	0.00	0.00	0.00
221			404.71	404.71	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			404.71	404.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			404.71	404.71	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

部门：上海市商业学校

2023 年度

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	9,945.70	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	7,251.02	7,251.02	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	1,743.61	1,743.61	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	565.18	565.18	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	378.33	378.33	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	9,945.70	本年支出合计	9,938.13	9,938.13	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	7.57	7.57	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	9,945.70	总计	9,945.70	9,945.70	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

部门：上海市商业学校

2023 年度

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	7,251.02	6,403.71	847.31
20503			职业教育	7,251.02	6,403.71	847.31
2050302			中等职业教育	7,251.02	6,403.71	847.31
208			社会保障和就业支出	1,743.61	1,743.61	0.00
20805			行政事业单位养老支出	1,743.61	1,743.61	0.00
2080502			事业单位离退休	439.32	439.32	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	864.76	864.76	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	432.38	432.38	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	7.15	7.15	0.00
210			卫生健康支出	565.18	565.18	0.00
21011			行政事业单位医疗	565.18	565.18	0.00
2101102			事业单位医疗	565.18	565.18	0.00
221			住房保障支出	378.33	378.33	0.00
22102			住房改革支出	378.33	378.33	0.00
2210201			住房公积金	378.33	378.33	0.00
			合计	9,938.14	9,090.83	847.31

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

部门：上海市商业学校

2023 年度

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	7,937.81	302		商品和服务支出	780.82
301	01	基本工资	1,255.51	302	01	办公费	18.00
301	02	津贴补贴	124.49	302	02	印刷费	22.28
301	03	奖金	0.00	302	03	咨询费	18.50
301	06	伙食补助费	0.00	302	04	手续费	0.50
301	07	绩效工资	4,159.02	302	05	水费	19.76
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	864.76	302	06	电费	123.68
301	09	职业年金缴费	432.38	302	07	邮电费	4.00
301	10	职工基本医疗保险缴费	565.18	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	50.00
301	12	其他社会保障缴费	41.75	302	11	差旅费	10.00
301	13	住房公积金	378.33	302	12	因公出国（境）费用	0.00
301	14	医疗费	0.00	302	13	维修（护）费	94.00
301	99	其他工资福利支出	116.41	302	14	租赁费	13.47
303		对个人和家庭的补助	371.29	302	15	会议费	1.00
303	01	离休费	25.62	302	16	培训费	10.00
303	02	退休费	345.67	302	17	公务接待费	0.00
303	03	退职（役）费	0.00	302	18	专用材料费	0.00
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	10.00
303	07	医疗费补助	0.00	302	27	委托业务费	6.00
303	08	助学金	0.00	302	28	工会经费	119.69
303	09	奖励金	0.00	302	29	福利费	171.71
303	10	个人农业生产补贴	0.00	302	31	公务用车运行维护费	3.67
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	84.57
				310		资本性支出	0.90
				310	01	房屋建筑物购建	0.00
				310	02	办公设备购置	0.90
				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			8,309.10	公用经费合计			781.72

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

部门：上海市商业学校

2023 年度

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	3.67	0.00	0.00	9.60	3.67	0.00	0.00	9.60	3.67	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

部门：上海市商业学校

2023 年度

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

部门：上海市商业学校

2023 年度

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。

第三部分 上海市商业学校 2023 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 2023 年度收入支出总计 13200.93 万元。与 2022 年度相比，收入支出总计减少 1719.03 万元，下降 11.52%。主要原因：2023 年在职、离休人数减少导致人员支出减少，教委专项拨款收入减少导致支出相应减少，两个政府采购项目延期到 2024 年执行，学校未使用非财政拨款结余开展校舍加固及维修工程。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 12531.51 万元，其中：财政拨款收入 9945.70 万元，占 79.37%；事业收入 1137.36 万元，占 9.08%；其他收入 1448.45 万元，占 11.55%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 13007.48 万元，其中：基本支出 10137.65 万元，占 77.94%；项目支出 2869.83 万元，占 22.06%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市商业学校 2023 年度财政拨款收入支出总计 9945.70 万元。与 2022 年度相比，减少 68.59 万元，差异率-0.68%，主要原因是在职人数少于预期并且新进人员的工资福利水平低于退休人员的工资福利水平，人员经费实际支出小于预期。

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 9938.14 万元，占本年支出合计的 76.40%。与 2022 年度相比，减少 76.15 万元，下降 0.76%。主要原因：在职人数少于预期并且新进人员的工资福利水平低于退休人员的工资福利水平，人员经费实际支出小于预期。

(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 9938.14 万元，主要用于以下方面：教育支出 7251.02 万元，占 72.96%；社会保障和就业支出 1743.61 万元，占 17.54%；卫生健康支出 565.18 万元，占 5.69%；住房保障支出 378.33 万元，占 3.81%。

(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 9655.48 万元，支出决算为 9938.14 万元，完成年初预算的 102.93%。决算数大于预算数的主要原因：工资调标增加工资福利支出、增发退休人员生活补贴。其中：

1、教育支出——职业教育——中等职业教育。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 7325.29 万元，支出决算为 7251.02 万元。决算数小于预算数的主要原因：两个政府采购项目延期到 2024 年执行。

2、社会保障和就业支出——行政事业单位养老支出——事业单位离退休。主要用于：离退休人员各类支出。年初预算为129.73万元，支出决算为439.32万元。决算数大于预算数的主要原因：退休人员生活补贴和福利费增加。

3、社会保障和就业支出——行政事业单位养老支出——机关事业单位基本养老保险缴费支出。主要用于：在职人员基本养老保险缴费支出。年初预算为846.28万元，支出决算为864.76万元。决算数大于预算数的主要原因：工资调标引起基本养老保险缴费支出增加。

4、社会保障和就业支出——行政事业单位养老支出——机关事业单位职业年金缴费支出。主要用于：在职人员职业年金缴费支出。年初预算为423.14万元，支出决算为432.38万元。决算数大于预算数的主要原因：工资调标引起年金缴费支出增加。

5、社会保障和就业支出——行政事业单位养老支出——其他行政事业单位养老支出。主要用于：退休人员活动费。年初预算为7.16万元，支出决算为7.15万元。决算数小于预算数的主要原因：厉行节约。

6、卫生健康支出——行政事业单位医疗——事业单位医疗。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 553.63 万元，支出决算为 565.18 万元。决算数大于预算数的主要原因：工资调标引起医疗费支出增加。

7、住房保障支出——住房改革支出——住房公积金。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 370.25 万元，支出决算为 378.33 万元。决算数大于预算数的主要原因：工资调标引起住房公积金缴费支出增加。

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 9090.83 万元。其中：人员经费 8309.10 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 781.72 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、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 3.67 万元，完成预算的 38.23%，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 3.67 万元，完成预算的 38.23%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。2023 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，运维费减少。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2022 年度减少 0.24 万元，下降 6.21%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 0.00 万元，增长 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 0.24 万元，下降 6.21%；公务接待费支出决算增加 0.00 万元，增长 0.00%。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是厉行节约，运维费减少。

（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 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算 3.67 万元，占 100%；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 3.67 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 3.67 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。2023 年，上海市商业学校所属各预算单位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 2023 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 2023 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 2023 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：上海市商业学校市级财政项目预算评审管理办法；建立了上海市商业学校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 2023 年度项目 5 个，涉及预算金额 1451.66 万元；绩效跟踪评价的 2023 年度项目 3 个，涉及预算金额 860.07 万元；绩效自评的 2023 年度项目 3 个，涉及预算金额 860.07 万元，平均得分 97 分（其中，绩效评级为“优”的项目 3 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 2023 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 2023 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 937.32 万元，其中：货物采购金额 187.39 万元、工程采购金

额 219.31 万元、服务采购金额 530.62 万元。

(三) 国有资产占有使用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，上海市商业学校共有车辆 3 辆，其中：其他用车 3 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）9 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：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。