

上海市工艺美术学校

2017 年度决算

目 录

第一部分 上海市工艺美术职业学校概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市工艺美术学校 2017 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

八、政府性基金预算财政拨款支出决算表

第三部分 上海市工艺美术学校 2017 年度决算情况说明

第四部分 名词解释

上海市工艺美术学校 2017 年度决算

第一部分 上海市工艺美术学校概况

一、主要职责

上海市工艺美术学校是国家级重点中等专科学校、上海市文明单位、上海市行为规范示范校，直属于上海市教育委员会。主要职责是贯彻党的教育方针培养工艺美术设计人才。学校为中专层次，学制三年，学历教育在校生规模 514 人，人员编制 130 人，2017 年底实际人员编制 88 人。办学经费由财政拨款全额拨付。

二、机构设置

根据上述职责，上海市工艺美术学校设 9 个内设机构，包括：综合办公室、招生就业办公室、财务科、组织人事科、教务科、学生科、总务科、团委、教学团队。

第二部分 上海市工艺美术学校 2017 年度决算表

2017年度收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、财政拨款收入	5,806.23	一、一般公共服务支出	
其中：政府性基金预算财政拨款		二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入	396	四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	5,416.85
五、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
六、其他收入	43.92	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	371.14
		九、医疗卫生与计划生育支出	122.48
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	87.56
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	6,246.15	本年支出合计	5,998.03
用事业基金弥补收支差额		结余分配	332.15
年初结转和结余	215.95	年末结转和结余	131.92
总计	6,462.10	总计	6,462.10

2017年度收入决算表

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	6,246.16	5,806.23		396		43.93
205			教育支出	5,654.30	5,225.05		385.32		43.93
205	03		职业教育	4,137.10	3,707.85		385.32		43.93
205	03	02	中专教育	4,137.10	3,707.85		385.32		43.93
205	09		教育附加安排的支出	1,517.20	1,517.20				
205	09	99	其他教育附加安排的支出	1,517.20	1,517.20				
208			社会保障和就业支出	377.74	371.14		6.6		
208	05		行政事业单位离退休	377.74	371.14		6.6		
208	05	02	事业单位离退休	9.1	9.1				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	261.46	256.78		4.68		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	104.64	102.72		1.92		
208	05	99	其他行政事业单位离退休支	2.54	2.54				

			出							
210			医疗卫生与计划生育支出	124.88	122.48		2.4			
210	05		医疗保障	124.88	122.48		2.4			
210	05	02	事业单位医疗	124.88	122.48		2.4			
221			住房保障支出	89.24	87.56		1.68			
221	02		住房改革支出	89.24	87.56		1.68			
221	02	01	住房公积金	89.24	87.56		1.68			

2017年度支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	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									
类	款	项	合计	5,998.03	4,287.96	1,710.07			
205			教育支出	5,416.85	3,709.32	1,707.53			
205	03		职业教育	3,899.65	3,709.32	190.33			
205	03	02	中专教育	3,899.65	3,709.32	190.33			
205	09		教育附加安排的支出	1,517.20		1,517.20			
205	09	99	其他教育附加安排的支出	1,517.20		1,517.20			
208			社会保障和就业支出	371.14	368.6	2.54			
208	05		行政事业单位离退休	371.14	368.6	2.54			
208	05	02	事业单位离退休	9.1	9.1				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	256.78	256.78				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	102.72	102.72				
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	2.54		2.54			

210			医疗卫生与计划生育支出	122.48	122.48				
210	05		医疗保障	122.48	122.48				
210	05	02	事业单位医疗	122.48	122.48				
221			住房保障支出	87.56	87.56				
221	02		住房改革支出	87.56	87.56				
221	02	01	住房公积金	87.56	87.56				

2017年度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
一、一般公共预算财政拨款	5,806.23	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出	5,225.05	5,225.05	
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	371.14	371.14	
		九、医疗卫生与计划生育支出	122.48	122.48	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			

		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	87.56	87.56	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	5,806.23	本年支出合计	5,806.23	5,806.23	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
一般公共预算财政拨款					
政府性基金预算财政拨款					
总计	5,806.23	总计	5,806.23	5,806.23	

2017年度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
类	款	项				
205			教育支出	5,225.05	3,661.47	1,563.58
205	03		职业教育	3,707.85	3,661.47	46.38
205	03	02	中专教育	3,707.86	3,661.47	46.38
205	09		教育附加安排的支出	1,517.20		1,517.20
205	09	99	其他教育附加安排的支出	1,517.20		1,517.20
208			社会保障和就业支出	371.14	368.60	2.54
208	05		行政事业单位离退休	371.14	368.60	2.54
208	05	02	事业单位离退休	9.1	9.1	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	256.78	256.78	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	102.72	102.72	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	2.54		2.54
210			医疗卫生与计划生育支出	122.48	122.48	
210	05		医疗保障	122.48	122.48	
210	05	02	事业单位医疗	122.48	122.48	
221			住房保障支出	87.56	87.56	
221	02		住房改革支出	87.56	87.56	
221	02	01	住房公积金	87.56	87.56	
合计				5,806.23	4,240.11	1,566.12

2017年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

项目		一般公共预算财政拨款 基本支出决算数		
经济分类 科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301		工资福利支出	2,088.62	2,088.62
301	01	基本工资	373.75	373.75
301	02	津贴补贴	47.57	47.57
301	03	奖金		
301	04	其他社会保障缴费	146.35	146.35
301	06	伙食补助费		
301	07	绩效工资	1,028.93	1,028.93
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	256.78	256.78
301	09	职业年金缴费	102.72	102.72
301	99	其他工资福利支出	132.52	132.52
302		商品和服务支出	1,849.11	1,849.11
302	01	办公费	10.94	10.94
302	02	印刷费	2.56	2.56
302	03	咨询费	1.20	1.20
302	04	手续费	0.04	0.04
302	05	水费		
302	06	电费	0.05	0.05
302	07	邮电费	282.62	282.62
302	08	取暖费		
302	09	物业管理费	102.12	102.12
302	11	差旅费	6.03	6.03
302	12	因公出国（境）费用		
302	13	维修（护）费	203.34	203.34
302	14	租赁费	1	1
302	15	会议费	0.12	0.12
302	16	培训费	1.04	1.04
302	17	公务接待费	3.2	3.2
302	18	专用材料费	137.21	137.21
302	24	被装购置费		
302	25	专用燃料费		
302	26	劳务费	946.41	946.41
302	27	委托业务费	14.51	14.51
302	28	工会经费	30.96	30.96
302	29	福利费	27.13	27.13
302	31	公务用车运行维护费	18.04	18.04
302	39	其他交通费用	1.7	1.7
302	40	税金及附加费用		
302	99	其他商品和服务支出	58.89	58.89

303		对个人和家庭的补助	97.09	97.09	
303	01	离休费	9.1	9.1	
303	02	退休费			
303	03	退职（役）费			
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
303	07	医疗费			
303	08	助学金			
303	09	奖励金			
303	11	住房公积金	87.56	87.56	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴			
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	0.43	0.43	
310		其他资本性支出	205.29		205.29
310	02	办公设备购置	4.70		4.70
310	03	专用设备购置	166.18		166.18
310	07	信息网络及软件购置更新	8.8		8.8
310	13	公务用车购置			
310	19	其他交通工具购置			
310	99	其他资本性支出	25.61		25.61
合计			4240.11	2185.71	2054.40

2017年度一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行 经费决算数
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	1
22.40	21.24			19.20	18.04			19.20	18.04	3.20	3.20	

2017年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			政府性基金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				
合计						

注：上海市工艺美术学校 2017 年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

第三部分 上海市工艺美术学校 2017 年度决算情况说明

一、关于上海市工艺美术学校 2017 年度收入支出总体情况说明

上海市工艺美术学校 2017 年度收入总计为 6,462.1 万元、支出总计为 6,462.1 万元。与 2016 年度相比，收入、支出总计各减少 520.65 万元。主要原因：根据市财政局有关文件要求，2017 年度上缴历年财政性结余资金。

二、关于上海市工艺美术学校 2017 年度决算收入情况说明

本年收入总计 6,246.15 万元，其中：财政拨款收入 5,806.23 万元，占 92.96%；事业收入 396 万元，占 6.34%；其他收入 43.92 万元，占 0.7%。

三、关于上海市工艺美术学校 2017 年度决算支出情况说明

本年支出总计 5,998.03 万元，其中：基本支出 4,287.96 万元，占 71.49%；项目支出 1,710.07 万元，占 28.51%。

四、关于上海市工艺美术学校 2017 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市工艺美术学校 2017 年度财政拨款收支总决算 5,806.23 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收支总计各增加 752.65 万元，增长 14.89%。主要原因：因政策原因，2017 年度中职校实行投入机制改革试点，财政拨款收入较 2016 年度有所增加。

五、关于上海市工艺美术学校 2017 年度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总体情况。

上海市工艺美术学校 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 5,806.23 万元，占本年支出合计的 96.80%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 752.65 万元，增长 14.89%。主要原因：因政策原因，2017 年度中职校实行投入机制改革试点，财政拨款收入较 2016 年度有所增加。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

上海市工艺美术学校 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 5,806.23 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）5,225.05 万元，占 89.99%；社会保障和就业（类）371.14 万元，占 6.39%；医疗卫生与计划生育支出（类）122.48 万元，占 2.11%；住房保障支出（类）87.56 万元，占 1.51%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市工艺美术学校 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6,305.00 万元，支出决算为 5,806.23 万元，完成年初预算的 92.09%。决算数小于预算数的主要原因：政府采购中标成交额小于预算数。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）。主要用于：维持学校日常运行的基本支出和项目支出。年初预算 3,872.67 万元，支出决算为 3,707.86 万元。决算数小于预算数

的主要原因：政府采购中标成交额小于预算数。

2、教育支出（类）教育费附加安排支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。主要用于：支持行业中职校内涵发展经费、学生经费等项目。年初预算为 1,834.83 万元，支出决算为 1,517.20 万元。决算数小于预算数的主要原因：政府采购中标成交额小于预算数。

3、社会保障和教育支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。主要用于：事业单位离休人员补贴费。年初预算为 9.10 万元，支出决算为 9.10 万元。

5、社会保障和教育支出（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：在职在编教职工缴纳基本养老保险金。年初预算为 258.36 万元，支出决算为 256.78 万元。决算数小于预算数的主要原因：年初按离退休人数和标准安排预算，年中按实列支。

6、社会保障和教育支出（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：在职在编教职工缴纳职业年金。年初预算为 103.32 万元，支出决算为 102.72 万元。决算数小于预算数的主要原因：年初按照在职在编教职工人数和标准安排预算，年中按实列支。

7、社会保障和教育支出（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：事业单位退休人员活动经费。年初预算为 7.00 万元，支出决算为 2.54 万元。

决算数小于预算数的主要原因：年初按离退休人数和标准安排预算，年中按实列支。

8、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）其他行事业单位医疗（项）。主要用于：在职在编教职员工缴纳医疗保险金。年初预算为 129.24 万元，支出决算为 122.48 万元。决算数小于预算数的主要原因：年初按在编人数和标准安排预算，年中按实列支。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：在职在编教职员工缴纳住房公积金。年初预算为 90.48 万元，支出决算为 87.56 万元。决算数小于预算数的主要原因：年初按在编人数和标准安排预算，年中按实列支。

六、关于上海市工艺美术学校 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市工艺美术学校 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4,240.11 万元，包括人员经费 2,185.71 万元，公用经费 2,054.40 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 2,088.62 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险。

2、商品和服务支出 1,849.11 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、会议费、培训费等。

3、对个人和家庭补助 97.09 万元，主要用于：离休费、公积金、其他对个人和家庭补助。

4、其他资本性支出 205.29 万元，主要用于：办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

七、关于上海市工艺美术学校 2017 年度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。

上海市工艺美术学校 2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 22.40 万元，支出决算为 21.24 万元，完成预算的 94.82%，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算为 18.04 万元，完成预算的 93.96%；公务接待费支出决算为 3.20 万元，完成预算的 100%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：根据国家和本市关于厉行节约反对浪费的有关精神和要求，严格执行因公出国、公务接待等支出标准，控制各项经费支出。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年度增加 4.18 万元，增加 24.54%，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算增加 4.18 万元，增加 30.25%。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是 2017 年度公务用车运行费较 2016 年度有所增加。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购

置及运行维护费支出决算 18.04 万元，占 84.93%；公务接待费支出决算 3.20 万元，占 15.07%。具体情况如下：

1、公务用车购置及运行维护费支出 18.04 万元。其中：

公务用车运行维护支出 18.04 万元。主要用于修理费、汽油费、保险费。2017 年，上海市工艺美术学校开支财政拨款的公务用车保有量为 6 辆。

3、公务接待费支出 3.20 万元。其中：国内公务接待支出 3.20 万。主要用于国内公务接待 80 批次、800 人次。

八、关于上海市工艺美术学校 2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市工艺美术学校 2017 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

九、国有资本经营预算财政拨款情况说明

上海市工艺美术学校 2017 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

上海市工艺美术学校 2017 年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

上海市工艺美术学校 2017 年度政府采购金额（以合同签订为准）1,048.59 万元，其中：货物采购金额 673.51 万元、工程金额 68.00 万元、服务采购金额 307.08 万元。

（三）国有资产占用情况。

截至 2017 年 12 月 31 日，上海市工艺美术学校共有车辆 6 辆，其中，一般公务用车 6 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 4 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

上海市工艺美术学校 2017 年度预算绩效管理工作开展情况如下：

本单位认真贯彻财政部和本市预算绩效管理工作要求，深化预算绩效管理工作，强化绩效管理与预算管理的有机融合，将绩效目标编制、绩效跟踪和绩效评价等环节与预算编制、预算执行、预算监督等紧密结合，进一步落实各项目责任部门的主体责任，提高预算绩效管理水平。

完善工作机制建设，学校内涵建设领导小组，负责领导、统筹和组织学校年度内涵建设项目的资源配置、项目规划、过程监控、绩效评估等。建立了财务部门和项目责任部门协调配合，通过自评或委托第三方评价，初步形成“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价”的全过程预算绩效管理机制。

2017 年度开展的绩效评价项目 1 个，涉及预算金额 15 万元，平均得分 94 分（其中，绩效评级为“优”的项目 1 个）。

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和政府性基金预算财政拨款。

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：高等学校学费收入、高等学校住宿费收入、考试考务费收入、培训收入等。

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：拨入专款等。

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。