

上海市2025年市级单位预算

预算单位：上海市商业学校

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. 2025年预算单位财务收支预算总表
 - 2. 2025年预算单位收入预算总表
 - 3. 2025年预算单位支出预算总表
 - 4. 2025年预算单位财政拨款收支预算总表
 - 5. 2025年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2025年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2025年预算单位国有资本经营预算支出功能分类预算表
 - 8. 2025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. 2025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

上海市商业学校主要职能

上海市商业学校是国家级重点中专，国家中等职业教育改革发展示范学校。

主要职能包括：

1. 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，以服务地区经济发展和社会需求为导向，不断整合专业资源，调整优化专业结构，深化教学改革，提升办学质量，形成了财经商贸、休闲服务、创意设计三大专业群，2个中本贯通、12个中高贯通培养专业点、13个中职专业和3个高职专业的新布局。学校以专业内涵建设作为学校发展的重点，确立了“以文化素养为引领、以专业技能为主体、以焕发潜能为重点、以人格塑造为根基”的办学思路。学校毕业生质量社会赞誉度好，高考升学，就业创业，出国留学渠道畅通，连续多年就业率超过全市平均水平。

2. 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年起，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，提出了“和•雅”校园文化建设，形成了理念、制度、环境、行为文化建设的系列成果：一是编制MI手册，进一步明确了学校精神、办学使命、“一训三风”等理念文化；二是修订发布了学校章程、内控制度、管理制度汇编，形成了“用制度管人，按流程办事”的制度文化；三是通过校园、教学和办公楼宇文化布设、校史馆建设等，展示商校师生积极奋进的精神面貌，营造环境文化；四是以“和而不同，雅而有致”的学校精神为引领，从教师、学生两个维度入手，融德育、文艺、体育、美育四个元素于各类活动，形成“两维度四融合”的行为文化建设思路，引导全体师生在“和•雅”文化育人环境中共历成长。

3. 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、文明风采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，给社会树立了良好的形象，近年学校获评“上海市依法治校示范校”荣誉称号。

4. 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，近期学校通过公共能源审计。

上海市商业学校机构设置

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。

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。

2025年单位预算编制说明

2025年，上海市商业学校收入预算11,152万元，其中：财政拨款收入10,031万元，比2024年预算减少757万元；事业收入1,121万元；事业单位经营收入0万元；其他收入0万元。

支出预算11,152万元，其中：财政拨款支出预算10,031万元，比2024年预算减少757万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算10,031万元，比2024年预算减少757万元；政府性基金拨款支出预算0万元；国有资本经营预算拨款支出预算为0万元。

财政拨款收入支出减少的主要原因是2024年财政一次性增加项目经费用于教学楼大型修缮，2025年在职人员人数减少，人员经费减少。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “教育支出”科目7,381万元，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1,784万元，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. “卫生健康支出”科目487万元，主要用于按照国家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379万元，主要用于按照国家规定为在职人员缴纳住房公积金的支出。

2025年预算单位财务收支预算总表

编制单位：上海市商业学校

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	100,311,200	一、教育支出	82,664,609	63,604,516	7,015,530	12,044,563
1、一般公共预算资金	100,311,200	二、社会保障和就业支出	19,251,315	18,349,795	901,520	
2、政府性基金	0	三、卫生健康支出	5,402,968	5,402,968		
3、国有资本经营预算		四、住房保障支出	4,202,308	4,202,308		
二、事业收入	11,210,000					
三、事业单位经营收入						
四、其他收入						
收入总计	111,521,200	支出总计	111,521,200	91,559,587	7,917,050	12,044,563

2025年预算单位收入预算总表

编制单位：上海市商业学校

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	82,664,609	73,814,730	8,849,879		
205	03		职业教育	82,664,609	73,814,730	8,849,879		
205	03	02	中等职业教育	82,664,609	73,814,730	8,849,879		
208			社会保障和就业支出	19,251,315	17,835,242	1,416,073		
208	05		行政事业单位养老支出	19,251,315	17,835,242	1,416,073		
208	05	02	事业单位离退休	4,767,000	4,767,000			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9,605,277	8,661,228	944,049		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,802,638	4,330,614	472,024		
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	76,400	76,400			
210			卫生健康支出	5,402,968	4,871,941	531,027		
210	11		行政事业单位医疗	5,402,968	4,871,941	531,027		
210	11	02	事业单位医疗	5,402,968	4,871,941	531,027		

221			住房保障支出	4,202,308	3,789,287	413,021		
221	02		住房改革支出	4,202,308	3,789,287	413,021		
221	02	01	住房公积金	4,202,308	3,789,287	413,021		
合计				111,521,200	100,311,200	11,210,000		

2025年预算单位支出预算总表

编制单位：上海市商业学校

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	82,664,609	70,620,046	12,044,563
205	03		职业教育	82,664,609	70,620,046	12,044,563
205	03	02	中等职业教育	82,664,609	70,620,046	12,044,563
208			社会保障和就业支出	19,251,315	19,251,315	
208	05		行政事业单位养老支出	19,251,315	19,251,315	
208	05	02	事业单位离退休	4,767,000	4,767,000	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9,605,277	9,605,277	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,802,638	4,802,638	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	76,400	76,400	
210			卫生健康支出	5,402,968	5,402,968	
210	11		行政事业单位医疗	5,402,968	5,402,968	
210	11	02	事业单位医疗	5,402,968	5,402,968	

221			住房保障支出	4, 202, 308	4, 202, 308	
221	02		住房改革支出	4, 202, 308	4, 202, 308	
221	02	01	住房公积金	4, 202, 308	4, 202, 308	
合计				111, 521, 200	99, 476, 637	12, 044, 563

2025年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：上海市商业学校

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、一般公共预算资金	100,311,200	一、教育支出	73,814,730	73,814,730		
二、政府性基金		二、社会保障和就业支出	17,835,242	17,835,242		
三、国有资本经营预算		三、卫生健康支出	4,871,941	4,871,941		
		四、住房保障支出	3,789,287	3,789,287		
收入总计	100,311,200	支出总计	100,311,200	100,311,200		

2025年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制单位：上海市商业学校

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	73,814,730	63,764,734	10,049,996
205	03		职业教育	73,814,730	63,764,734	10,049,996
205	03	02	中等职业教育	73,814,730	63,764,734	10,049,996
208			社会保障和就业支出	17,835,242	17,835,242	
208	05		行政事业单位养老支出	17,835,242	17,835,242	
208	05	02	事业单位离退休	4,767,000	4,767,000	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,661,228	8,661,228	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,330,614	4,330,614	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	76,400	76,400	
210			卫生健康支出	4,871,941	4,871,941	
210	11		行政事业单位医疗	4,871,941	4,871,941	
210	11	02	事业单位医疗	4,871,941	4,871,941	
221			住房保障支出	3,789,287	3,789,287	

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	3,789,287	3,789,287	
221	02	01	住房公积金	3,789,287	3,789,287	
合计				100,311,200	90,261,204	10,049,996

2025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：上海市商业学校

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						

2025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：上海市商业学校

单位：元

项目				国有资本经营预算支出		
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						

2025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：上海市商业学校

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	78,402,274	78,402,274	
301	01	基本工资	12,343,668	12,343,668	
301	02	津贴补贴	1,250,580	1,250,580	
301	07	绩效工资	41,047,630	41,047,630	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	8,661,228	8,661,228	
301	09	职业年金缴费	4,330,614	4,330,614	
301	10	职工基本医疗保险缴费	4,871,941	4,871,941	
301	12	其他社会保障缴费	541,326	541,326	
301	13	住房公积金	3,789,287	3,789,287	
301	99	其他工资福利支出	1,566,000	1,566,000	
302		商品和服务支出	7,782,550		7,782,550
302	01	办公费	105,000		105,000
302	02	印刷费	452,800		452,800

302	04	手续费	7,000		7,000
302	05	水费	269,200		269,200
302	06	电费	1,470,067		1,470,067
302	07	邮电费	230,000		230,000
302	11	差旅费	120,000		120,000
302	13	维修(护)费	120,500		120,500
302	14	租赁费	147,133		147,133
302	15	会议费	10,000		10,000
302	16	培训费	188,880		188,880
302	18	专用材料费	12,000		12,000
302	26	劳务费	130,200		130,200
302	27	委托业务费	314,000		314,000
302	28	工会经费	1,228,980		1,228,980
302	29	福利费	1,861,920		1,861,920
302	31	公务用车运行维护费	63,800		63,800
302	99	其他商品和服务支出	1,051,070		1,051,070
303		对个人和家庭的补助	3,941,880	3,941,880	
303	01	离休费	272,760	272,760	
303	02	退休费	3,669,120	3,669,120	
310		资本性支出	134,500		134,500
310	02	办公设备购置	133,000		133,000

310	99	其他资本性支出	1,500		1,500
合计			90,261,204	82,344,154	7,917,050

2025年单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：上海市商业学校

单位：万元

“三公”经费预算数						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	
31.38			31.38	25	6.38	

其他相关情况说明

一、2025年“三公”经费预算情况说明

2025年“三公”经费预算数为31.38万元，比2024年预算增加21.78万元。其中：

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2024年预算持平。

（二）公务用车购置及运行费31.38万元，比2024年预算增加21.78万元，主要原因是更新购置公务用车一辆。其中：公务用车购置费25.00万元，比2024年预算增加25.00万元，主要原因是原有车辆使用年限较长，排放标准不达标，无法正常使用，为保障教育教学、师生竞赛、外出公务、招生就业等活动顺利开展，满足工作需要和出行需求，提高工作效率，降低成本，更新购置；公务用车运行费6.38万元，比2024年预算减少3.22万元，主要原因是厉行节约，节省公务用车运行费。

（三）公务接待费0.00万元，与2024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

2025年度本单位政府采购预算597.44万元，其中：政府采购货物预算95.14万元、政府采购工程预算115.70万元、政府采购服务预算386.60万元。

四、绩效目标设置情况

2024年度，本单位编报绩效目标的项目共6个，涉及项目预算资金948.00万元。

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。

五、国有资产占有使用情况

截至2024年8月31日，上海市商业学校共有车辆3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、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车3辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）9台（套）。

2025年单位预算安排购置车辆1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、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆；单位预算安排购置单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。