

**上海市松江区中山第二幼
儿园
2023 年度决算**

目 录

第一部分 上海市松江区中山第二幼儿园概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市松江区中山第二幼儿园 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 上海市松江区中山第二幼儿园 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 上海市松江区中山第二幼儿园概况

一、主要职能

上海市松江区中山第二幼儿园为公办全日制上海市二级幼儿园，本园面向上海市松江区教育局规定的教育服务区域内招生，招生对象为 3-6 周岁的幼儿。本园的主要职责是：

(1).认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，坚持民主管理，依法办园，执行上级主管部门的指示和决定。

(2).实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。为家长解除后顾之忧，热忱为家长服务。

(3).尊重幼儿身心发展的特点和规律，为幼儿提供健康、丰富的生活和活动环境。合理组织幼儿一日活动，促进幼儿体智德美等和谐发展，全面实施素质教育。

(4).严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

(5).贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展教育科学研究、培训师资，提升教工的专业水平。

二、机构设置

根据上述职责，上海市松江区中山第二幼儿园设 6 个内设机构，包括：园长室、党支部、工会、总务室、人事室、办公室等分别负责处理各部门工作。

第二部分 上海市松江区中山第二幼儿园 2023 年度决算表

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、一般公共预算财政拨款收入	1900.41	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	1607.48
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	0.22	八、社会保障和就业支出	169.67
		九、卫生健康支出	70.69
		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、资源勘探工业信息等支出	
		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、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	51.07
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	1900.64	本年支出合计	1898.91
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	9.92	年末结转和结余	11.65
总计	1910.56	总计	1910.56

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

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							
合计		1,900.64	1,900.41					0.22
2050201	学前教育	1,400.39	1,400.17					0.22
2050999	其他教育费附加安排的支出	208.81	208.81					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.11	113.11					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.56	56.56					
2101102	事业单位医疗	70.69	70.69					
2210201	住房公积金	51.07	51.07					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

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						
合计		1,898.91	1,689.61	209.30			
2050201	学前教育	1,398.67	1,398.18	0.49			
2050999	其他教育费附加安排的支出	208.81		208.81			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.11	113.11				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.56	56.56				
2101102	事业单位医疗	70.69	70.69				
2210201	住房公积金	51.07	51.07				

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：万元

收入		支出				
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	1900.41	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、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	1607.48	1607.48		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	169.67	169.67		
		九、卫生健康支出	70.69	70.69		
		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、资源勘探工业信息等支出				
		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、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	51.07	51.07		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	1900.41	本年支出合计	1898.91	1898.91		
年初财政拨款结转和结余	8.28	年末财政拨款结转和结余	9.78	9.78		
一、一般公共预算财政拨款	8.28					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	1908.69	总计	1908.69	1908.69		

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：万元

项目		合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
2050201	学前教育	1398.67	1398.18	0.49
2050999	其他教育费附加安排的支出	208.81		208.81
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.11	113.11	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.56	56.56	
2101102	事业单位医疗	70.69	70.69	
2210201	住房公积金	51.07	51.07	
合计		1898.91	1689.61	209.30

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：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
301	工资福利支出	1443.11	302	商品和服务支出	200.89
30101	基本工资	123.59	30201	办公费	17.62
30102	津贴补贴	18.13	30202	印刷费	0.48
30103	奖金		30203	咨询费	0.50
30106	伙食补助费		30204	手续费	
30107	绩效工资	619.10	30205	水费	1.89
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	113.11	30206	电费	8.78
30109	职业年金缴费	56.56	30207	邮电费	1.45
30110	职工基本医疗保险缴费	70.69	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	95.71
30112	其他社会保障缴费	14.83	30211	差旅费	
30113	住房公积金	51.07	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	20.46
30199	其他工资福利支出	376.04	30214	租赁费	0.80
303	对个人和家庭的补助	0.62	30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	3.37
30302	退休费		30217	公务接待费	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	18.90
30304	抚恤金		30224	被装购置费	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	0.16
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.32
30308	助学金		30228	工会经费	14.08
30309	奖励金		30229	福利费	4.93
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.62	30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	11.45
			310	资本性支出	45.00
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	12.67
			31003	专用设备购置	32.33
			31007	信息网络及软件购置更新	
			31013	公务用车购置	
			31019	其他交通工具购置	
			31021	文物和陈列品购置	
			31022	无形资产购置	
			31099	其他资本性支出	
人员经费合计		1443.73	公用经费合计		245.89

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：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维护费						公务接待费	
				小计		公务用车 购置费		公务用车 运行维护费			
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

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：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	
合计				合计	基本支出	项目支出	

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：上海市松江区中山第二幼儿园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：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	
合计				合计	基本支出	项目支出	

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：上海市松江区中山第二幼儿园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 上海市松江区中山第二幼儿园 2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

上海市松江区中山第二幼儿园 2023 年度收入支出总计 1910.56 万元。与 2022 年度相比，收入支出总计增加 277.94 万元，增长 17.02%。主要原因：项目经费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 1900.64 万元，其中：财政拨款收入 1900.41 万元，占 99.99%；其他收入 0.22 万元，占 0.01%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 1898.91 万元，其中：基本支出 1689.61 万元，占 88.98%；项目支出 209.30 万元，占 11.02%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市松江区中山第二幼儿园 2023 年度财政拨款收入支出总计 1908.69 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入支出总计增加 277.71 万元，增长 17.03%。主要原因：项目经费增加。

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 1898.91 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 276.21 万元，增长 17.02%。主要原因：项目经费增加。

(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 1898.91 万元，主要用于以下方面：教育支出 1607.48 万元，占 84.65%，社会保障和就业支出 169.67 万元，占 8.94%，卫生健康支出 70.69 万元，占 3.72%，住房保障支出 51.07 万元，占 2.69%。

(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 1852.14 万元，支出决算为 1898.91 万元，完成年初预算的 102.52%。决算数大于预算数的主要原因：人员经费增加。其中：

1、教育支出（205）普通教育（02）学前教育（01）/教育费附加安排的支出（09）其他教育费附加安排的支出（99）。主要用于：工资福利支出、公用经费支出、项目支出。年初预算为 1568.40 万元，支出决算为 1607.48 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员经费增加。

2、社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）/机关事业单位职业年金缴费支出（06）。主要用于：养老金及职业年金缴纳。年初预算为 164.09 万元，支出决算为 169.67 万元。决算数大于预算数的主要原因：社保调整。

3、卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）。主要用于：医疗保险缴纳。年初预算为 71.79 万元，支出决算为 70.69 万元。决算数小于预算数的主要原因：社

保调整。

4、住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）。主要用于：住房公积金缴纳。年初预算为47.86万元，支出决算为51.07万元。决算数大于预算数的主要原因：公积金基数调整。

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1689.61万元。其中：人员经费1443.73万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、养老保险、医疗保险、住房公积金、其他对个人和家庭的补助等；公用经费245.89万元，主要包括：办公费、水电费、物业管理费、维修费、专用材料费、办公设备购置、专用设备购置等。

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。

上海市松江区中山第二幼儿园2023年度无“三公”经费财政拨款支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

上海市松江区中山第二幼儿园2023年度无“三公”经费财政拨款支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

上海市松江区中山第二幼儿园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

上海市松江区中山第二幼儿园 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

上海市松江区中山第二幼儿园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：《上海市松江区中山第二幼儿园的风险分析与风险评估制度》、《重大经济事项的集体决策机制》、《预算业务控制》、《收支业务控制》、《建设项目管理控制》、《合同业务控制》；全过程绩效管理实施情况：编报绩效目标的2023年度项目2个，涉及预算金额207.27万元；绩效跟踪评价的2023年度项目2个，涉及预算金额207.27万元；绩效自评的2023年度项目2个，涉及预算金额207.27万元，平均得分100分（其中，绩效评级为“优”的项目2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）。

财政项目支出绩效自评表								
(2023 年度)								
项目名称	校舍维修							
主管部门	上海市松江区教育局			实施单位	上海市松江区中山第二幼儿园			
项目资金 (元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	2068100.00	2068100.00	2,068,100	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	2068100	2068100	2068100	—			
	上年结转资金	0	0		—			
	其他资金	0	0		—			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据《上海市幼儿园装备指南》要求，通过本次校舍维修工程解决中山二幼园舍基础建设破损、安全隐患等问题，能保障幼儿在园学习生活的正常和安全，确保幼儿园一日活动的正常、有序。			按计划完成校舍维修工程，提升安全基础设施设备标准化程度，有效改善办学条件，改善校园环境，满足学校日常教育教学需求，促进学生全面和谐发展，学校、教师满意度达标。完成2365平方米运动场地维修，有效改善学生体育运动环境，消除学生运动场地安全隐患，师生、学生满意度不低于90%。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	维修工程数量	=1项	=1项	10	10	
			运动场地修缮面积	>=2365平方米	2365平方米	10	10	
		质量指标	故障报修率	<=5%	100%	10	10	原指标设置不规范，改为“工程验收合格率”目标改为“100%”
		时效指标	项目按计划完成时间	2023年6月15日-10月30日	10月	10	10	原指标设置不规范，改为“工程竣工时间”目标改为“11月前”
	工程竣工及时性		及时	及时	10	10		
	效益指标	社会效益指标	改善教育教学环境	改善	改善	10	10	
			文明施工程度	达标	有效改善	5	5	原指标设置不规范，改为“校园环境改善效果”目标改为“有效改善”
			重大安全事故	=0	=0起	10	10	

		校园环境提升	提升	有效改善	5	5	
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意率	>=95%	95%	3	3	
		学校满意率	>=95%	95%	3	3	
		幼儿满意率	>=95%	95%	4	4	
总分					100	100	

财政项目支出绩效自评表								
(2023 年度)								
项目名称	学生帮困资助及国家助学							
主管部门	上海市松江区教育局			实施单位	上海市松江区中山第二幼儿园			
项目资金 (元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	4550.00	4550.00	4,550	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	4550	4550	4550	—			
	上年结转资金	0	0		—			
	其他资金	0	0		—			
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	1、确保困难幼儿家庭、残疾幼儿得到资助。2、确实保障学校账户的资助专项充足、确保专款专用。				减免1名符合资助条件学生的保育及伙食、生活用品、学习用品、课外活动、保险等费用，减轻学生家庭经济压力，保障学前教育阶段适龄儿童充分就学，提升教育公平程度，受益学生家庭满意度达标。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
	产出指标	数量指标	资助学生数量	=1名	=1名	20	20	
		质量指标	补助发放准确性	准确	准确	20	20	
		时效指标	项目完成及时性	及时	及时	10	10	原指标设置不规范，改为“费用减免及时性”
	效益指标	社会效益指标	服务对象困难解决率	=100%	提升	30	30	原指标设置不规范，改为“教育公平性”指标改为“提升”
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	=100%	100%	5	5	
补助对象满意度			>=95%	95%	5	5		
总分						100	100	

十一、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

上海市松江区中山第二幼儿园 2023 年度无机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况

上海市松江区中山第二幼儿园 2023 年度政府采购金额(以合同签订为准)为 229.63 万元,其中:货物采购金额 9.80 万元、工程采购金额 182.51 万元、服务采购金额 37.32 万元。

(三) 国有资产占有使用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日,上海市松江区中山第二幼儿园共有车辆 0 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 0 辆。单价 100 万元(含)以上设备(不含车辆)0 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。

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：食堂净收入。

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。