

上海市松江区五厔学校
2023 年度决算

目 录

第一部分 上海市松江区五厔学校概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市松江区五厔学校 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 上海市松江区五厔学校 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 上海市松江区五厔学校概况

一、主要职能

上海市松江区五厔学校是松江区教育局主管的资金管理、会计管理等工作的财政补助事业单位。

主要职能包括：主要工作职责如下：

- 1、贯彻执行国家和本市有关财政工作的法律、法规、规章和方针、政策；结合本校实际，研究制定具体的管理办法和实施细则。
- 2、根据学校发展总体规划，组织编制学校财务工作中长期规划和年度财政收支预算与决算工作，及时掌握预算收入动态并加以预测分析，对预算计划执行情况的严格执行，确保人代会通过的预算收支平衡。
- 3、负责学校会计核算和财务日常收支业务，为校领导和上级主管部门提供高质量的会计信息
- 4、负责对本校公共财政支出和财政专户支出的管理、监督；组织实施对本校财务监督管理工作。
- 5、负责各类专项资金的管理。管理学校各项收费工作，办理收费项目审批办证手续，监督收费执行情况。
- 6、负责全校职工工资、津贴、绩效工资按时发放。根据国家规定负责做好个人所得税、公积金、各种保险的代扣代缴工作。同时做好学生电子收费、退费工作。碰到问题及时沟通处理。
- 7、贯彻档案管理法规，做好会计档案管理工作。

8、负责本校会计管理工作；加强会计工作秩序的规范化管理和会计队伍依法从业能力

二、机构设置

根据上述职责，上海市松江区五厍学校设 10 个内设机构，包括：校长室、书记室、副校长室、工会室、政教处、教导处、总务处、校务办、人事室、财务室等 10 个处室。

第二部分 上海市松江区五厓学校 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	3599.23	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	2679.33
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	0.74	八、社会保障和就业支出	599.37
		九、卫生健康支出	183.29
		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	128.53
		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	3599.97	本年支出合计	3590.52
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	45.02	年末结转和结余	54.47
总计	3644.99	总计	3644.99

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							
类	款	项	合计	3599.97	3599.23				0.74
205			教育支出	2688.77	2688.03				0.74
205	02		普通教育	2659.77	2659.03				0.74
205	02	02	小学教育	1560.85	1560.85				
205	02	03	初中教育	1098.92	1098.18				0.74
205	02	05	高等教育						
205	09		教育费附加安排的支出	29	29				
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	29	29				
208			社会保障和就业支出	599.37	599.37				
208	05		政事业单位离退休	599.37	599.37				
208	05	02	事业单位离退休	159.48	159.48				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	293.26	293.26				

208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	146.63	146.63					
210			医疗卫生与计划生育支出	183.29	183.29					
210	05		医疗保障	183.29	183.29					
210	05	02	事业单位医疗	183.29	183.29					
221			住房保障支出	128.53	128.53					
221	02		住房改革支出	128.53	128.53					
221	02	01	住房公积金	128.53	128.53					
229			其他支出							
229	60		彩票公益金及对应专项债务收入							
229	60	04	用于教育事业的彩票公益金支出							

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							
类	款	项	合计	3590.52	3464.78	125.74			
205			教育支出	2679.33	2553.59	125.74			
205	02		普通教育	2650.33	2553.59	96.74			
205	02	02	小学教育	1555.62	1498.84	56.78			
205	02	03	初中教育	1094.70	1054.75	39.95			
205	09		教育费附加安排的支出	29		29			
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	29		29			
208			社会保障和就业支出	599.37	599.37				
208	05		行政事业单位离退休	599.37	599.37				
208	05	02	事业单位离退休	159.48	159.48				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	293.26	293.26				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	146.63	146.63				

210			医疗卫生与计划生育支出	183.29	183.29				
210	05		医疗保障	183.29	183.29				
210	05	02	事业单位医疗	183.29	183.29				
221			住房保障支出	128.53	128.53				
221	02		住房改革支出	128.53	128.53				
221	02	01	住房公积金	128.53	128.53				
229			其他支出						
229	60		彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出						
229	60	04	用于教育事业的彩票公益金支出						

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	3599.23	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	2679.33	2679.33		
		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	599.37	599.37		
		九、卫生健康支出	183.29	183.29		
		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	128.53	128.53		
		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	3599.23	本年支出合计	3590.52	3590.52		
年初财政拨款结转和结余	37.89	年末财政拨款结转和结余	46.60	46.60		
一、一般公共预算财政拨款	37.89					
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	3637.12	总计	3637.12	3637.12		

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			
类	款	项				
205			教育支出	2679.33	2553.59	125.74
205	02		普通教育	2650.33	2553.59	96.74
205	02	02	小学教育	1555.62	1498.84	56.78
205	02	03	初中教育	1094.70	1054.75	39.95
205	09		教育费附加安排的支出	29		29
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	29		29
208			社会保障和就业支出	599.37	599.37	
208	05		行政事业单位离退休	599.37	599.37	
208	05	02	事业单位离退休	159.48	159.48	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	293.26	293.26	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	146.63	146.63	
210			医疗卫生与计划生育支出	183.29	183.29	
210	05		医疗保障	183.29	183.29	
210	05	02	事业单位医疗	183.29	183.29	
221			住房保障支出	128.53	128.53	
221	02		住房改革支出	128.53	128.53	
221	02	01	住房公积金	128.53	128.53	
合计				3590.52	3464.78	125.74

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	3021.31	302	商品和服务支出	284.10
30101	基本工资	425.46	30201	办公费	2.89
30102	津贴补贴	38.64	30202	印刷费	5.52
30103	奖金		30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	
30107	绩效工资	1535.20	30205	水费	1.75
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	293.26	30206	电费	5.64
30109	职业年金缴费	146.63	30207	邮电费	0.98
30110	职工基本医疗保险缴费	183.29	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	86.20
30112	其他社会保障缴费	36.95	30211	差旅费	
30113	住房公积金	128.53	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	52.06
30199	其他工资福利支出	233.35	30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	5.84
30302	退休费		30217	公务接待费	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1.91
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	18.17
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会经费	36.33
30309	奖励金		30229	福利费	14.02
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	154.12	30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	52.79
			310	资本性支出	5.25
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	2.64
			31003	专用设备购置	0.51
			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	2.10
人员经费合计		3175.43	公用经费合计		289.35

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				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：上海市松江区五厓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：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				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：上海市松江区五厓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 上海市松江区五厍学校 2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

上海市松江区五厍学校 2023 年度收入支出总计 3644.99 万元。与 2022 年度相比，收入支出总计减少 110.47 万元，下降 2.9%。主要原因：教职工和非编人员退休，人员减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 3599.97 万元，其中：财政拨款收入 3599.23 万元，占 99.98%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 3590.52 万元，其中：基本支出 3464.78 万元，占 96.49%；项目支出 125.74 万元，占 3.51%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市松江区五厍学校 2023 年度财政拨款收入支出总计 3599.97 万元和 3590.52 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入支出总计减少 123.24 万元和 119.92 万元，下降 3.31%和 3.23%。主要原因：教职工和非编人员退休，人员减少。

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 3590.52 万元，占本年支出合计的 98.50%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 119.92 万元，下降 3.23%。主要原因：教职工和非编人员退休，

人员减少。

（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 3590.52 万元，主要用于以下方面：主要用于以下方面：教育支出（类）2679.33 万元，占 74.62%；社会保障和就业支出（类）599.37 万元，占 16.69%；医疗卫生与计划生育支出（类）183.29 万元，占 5.11%；住房保障支出（类）128.53 万元，占 3.58%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

上海市松江区五厍学校 2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 3225.06 万元，支出决算为 3590.52 万元，完成年初预算的 111.33%。决算数大于预算数的主要原因：教职工人员经费和公用经费增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）2679.33 万元。主要用于：按照国家规定发放 10 日工资福利支出、为在职职工缴纳失业保险金，生育保险、残疾人保障金等各种保险、10 日、20 日工资发放以及商品服务支出（办公费、印刷费、水电费、邮寄费、工会经费、福利费、非编人员餐费、物业管理费、维护费、培训费、非编人员餐费、学生活动费等，用于学生困难补助等对个人家庭补助支出）。年初预算为 2459.06 万元，支出决算为 2553.59 万元。决算数大于预算数的主要原因：在职、非编人员工资增加。

2、教育支出（类）普通教育（款）教育费附加安排的支出（项）29万元。主要用于：新优质集群发展。年初预算为9万元，支出决算为29万元。决算数大于预算数的主要原因：项目的增加。

3、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）159.48万元。主要用于退休教师费用。年初预算为30.22万元，支出决算为159.48万元。决算数大于预算数的主要原因：严格按照政策适用，发放退休教师生活补贴。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）293.26万元。按照国家规定为在职职工缴纳基本养老保险。年初预算283.67万元，支出决算为293.26万元。决算数大于预算数的主要原因：人员养老保险调整。

5、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）146.63万元。主要用于：按照国家规定为在职职工缴纳职业年金。年初预算141.84万元，支出决算为146.63万元。决算数大于预算数的主要原因：职业年金调整。

6、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）183.29万元。主要用于：按照国家规定为在职职工缴纳医疗保险。年初预算186.15万元，支出决算183.29万元。决算数小于预算数的主要原因：医疗金调整。

7、住房保障支出（类）住房改革（款）住房公积金（项）128.53 万元。主要用于：按照规定为在职职工缴纳住房公积金。年初预算 124.11 万元，支出决算为 128.53 万元。决算数大于预算数的主要原因：公积金调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市松江区五厍学校 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3464.78 万元，包括人员经费 3175.43 万元，公用经费 289.35 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 3021.31 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、伙食费补贴、绩效工资、各种社会保障缴费以及住房公积金缴费、非编人员经费

2、商品和服务支出 284.10 万元，主要用于：办公费、印刷费、水电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、学生活动费用、工会经费、福利费、其他交通费用以及其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭的补助 154.12 万元，主要用于：助学金、抚恤金以及其他对个人和家庭的补助支出。

4、其他资本性支出 5.25 万元，主要用于：办公设备购置、专用设备购置以及其他资本性支出（图书购置费）。

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 0 万元，支出决算为

0 万元，完成预算的 0%，其中：因公出国（境）费决算为 0 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。2023 年度“三公”经费支出决算数小于（大于）预算数的主要原因：无。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2022 年度减少（增加）0 万元，下降（增长）0%，其中：因公出国（境）费支出决算减少（增加）0 万元，下降（增长）0%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少（增加）0 万元，下降（增长）0%；公务接待费支出决算减少（增加）0 万元，下降（增长）0%。因公出国（境）费支出减少（增加）的主要原因是 0。公务用车购置及运行维护费支出减少（增加）的主要原因是 0。公务接待费支出减少（增加）的主要原因是无。

（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 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0 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 0 万元。其中：

公务用车购置支出为 0 万元。主要用于 0，列明公务用车购置数量。

公务用车运行维护支出 0 万元。主要用于 0。2023 年，上海市松江区五厍学校所属各预算单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费支出 0 万元。其中：

国内公务接待支出 0 万（含外宾接待支出 0 万元）。主要用于 0，列明公务接待批次、人次，其中：接待外宾批次、人次。

上海市松江区五厍学校 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

上海市松江区五厍学校 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

上海市松江区五厍学校 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

上海市松江区五厍学校 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：教育教学活动、教育管理与保障、学生帮困资助及国家助学、区域推进义务教育均衡发展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 2023 年度项目 4 个，涉及预算金额 125.74 万元；绩效跟踪评价的 2023 年度项目 4 个，涉及预算金额 125.74 万元；绩效自评的 2023 年度项目 4 个，涉及预算金额 125.74 万元，平

均得分 100 分（其中，绩效评级为“优”的项目 12 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

上海市松江区五厍学校 2023 年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

上海市松江区五厍学校 2023 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 2.33 万元，其中：货物采购金额 2.33 万元、工程采购金额 0 万元、服务采购金额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，五厍学校共有车辆 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）。

上海市松江区五厍学校 2023 年度无车辆/房屋特殊占用情况说明。

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。

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。