上海市松江区教育局（本级）

2025 年度决算

目　录

第一部分 上海市松江区教育局（本级）概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市松江区教育局（本级）2025 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 上海市松江区教育局（本级）2025 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　　上海市松江区教育局（本级）概况

一、主要职能

(一)贯彻执行有关教育工作的方针、政策和法律、法规、规章，结合本区实际，制定具体实施办法并组织实施。根据区国 民经济和社会发展的总体规划，组织编制本区教育事业的发展规划及年度计划，确定教育事业发展的重点、规模、目标和措施， 指导、协调和组织教育规划、计划的实施。

(二)协调和组织实施本区教育体制、办学机制和教育、教 学的综合改革；协调解决教育事业改革与发展中的困难和问题； 指导各级各类学校的德育、智育、体育、美育、劳动教育、卫生、 艺术、法制、科普、国防教育、语言文字等工作；负责学校及其 他教育机构的监督检查。

(三)管理本区学前教育、基础教育、职业教育、成人教育 等工作；推进基础教育教学改革和素质教育的全面实施，指导幼 儿园行政和业务工作的开展；推进义务教育优质均衡发展和促进 教育公平，促进高中特色化、多样化发展；指导以就业为导向的 职业教育的发展与改革，指导成人教育和终身教育工作的开展。

(四)推进本区随迁子女义务教育工作，研究制定推进随

迁 子女义务教育的具体措施，并组织实施，承担民办随迁子女学校 的服务、管理和指导工作。

(五)坚持谁审批谁监督管理、谁主管谁监督管理，与有关 部门加强对民办学校的监督管理。指导和管理本区民办教育，负责实施学历教育、学前教育、社会力量培训机构及其他文化教育 民办学校的设立、分立、合并、变更和终止的行政许可。负责民 办学校的准入审批，对民办学校的教育教学、招生对象、招生方 式、师资队伍等进行监督管理，在法定职责范围内，查处违法违规办学等违法行为。负责民办学校聘任校长的核准，负责民办学 校办学水平和教育质量的监督检查，负责社会力量办学刻制、启 用印章的审批，负责收缴停办的社会力量所办学校的印章。

(六)承担各级各类学校招生和考试工作，负责转学、休学 等学籍管理工作。

(七)会同有关部门研究制定本区教育经费的预算方案；负 责统筹、使用和管理本区财政下达的教育经费，负责对教育事业 做出突出贡献的单位和个人的奖励工作，负责家庭经济困难学生 的帮困工作；接受区财政、审计部门对教育经费使用和管理的指 导、监控与审计。

(八)承担上海市松江区人民政府教育督导室工作。开展

督 政督学工作，监督检查教育工作有关政策法规的贯彻落实情况， 对违反《中华人民共和国教育法》、《中华人民共和国义务教育 法》、《中华人民共和国民办教育促进法》、《上海市民办学校管理 办法》等教育工作法律、法规和规章的行为依法采取行政强制措 施、实施行政处罚。

(九)负责本区教育技术装备的综合管理和应用，指导协调 本区学校后勤改革、管理工作，负责学校食堂与学生集体用餐卫 生的监督检查。

(十)负责本区教育系统精神文明建设，协调和指导学校的 环境综合治理和安全工作。承担上海市松江区未成年人保护委员会的日常工作。

(十一)指导有关教育协会、基金会和研究会等社团组织开 展工作，负责所属教师队伍和行政干部队伍建设，负责教师资格 的行政许可，负责教师普通话水平等级的行政确认。

(十二)完成区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置

根据上述职责，上海市松江区教育局（本级）设 11 个内设机构，包括：办公室(法规信访科)、组织科、人事科、宣传德育科、基础教育科、体育卫生艺术科普科、托幼与学前教育科、职业与终身教育科(校外教育培训管理科)、计划财务科、监察

审计科、督政督学科。

第二部分　　上海市松江区教育局（本级）2025 年度决算表

收入支出决算总表

单位：上海市松江区教育局（本级）　　2025 年度　　金额单位：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	85,912.39	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	62,473.22	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	0.00	五、教育支出	85,733.80
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	487.35	八、社会保障和就业支出	242.23
		九、卫生健康支出	32.08
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	62,473.22
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	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	125.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	269.62
		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	148,872.96	本年支出合计	148,875.94
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	71.54	年末结转和结余	68.55
总计	148,944.50	总计	148,944.50

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

单位：上海市松江区教育局（本级）　　2025 年度　　金额单位：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	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数
类	款	项	合计	148,872.96	148,385.61	0.00	0.00	0.00	0.00	487.35
205			教育支出	85,730.82	85,243.47	0.00	0.00	0.00	0.00	487.35
20501			教育管理事务	1,178.02	1,178.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101			行政运行	1,178.02	1,178.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502			普通教育	1,325.35	838.00	0.00	0.00	0.00	0.00	487.35
2050201			学前教育	745.00	745.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203			初中教育	93.00	93.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299			其他普通教育支出	487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	487.35
20509			教育费附加安排的支出	83,227.45	83,227.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050903			城市中小学校舍建设	31,767.56	31,767.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999			其他教育费附加安排的支出	51,459.89	51,459.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	242.23	242.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	242.23	242.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			行政单位离退休	115.45	115.45	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	84.00	84.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	42.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.78	0.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

210	卫生健康支出	32.08	32.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	32.08	32.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	32.08	32.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	62,473.21	62,473.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	45,297.52	45,297.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	45,297.52	45,297.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	15,175.69	15,175.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121301	城市公共设施	15,175.69	15,175.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
219	援助其他地区支出	125.00	125.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21902	教育	125.00	125.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21902	教育	125.00	125.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	269.62	269.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	269.62	269.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	101.44	101.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	168.18	168.18	0.00	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

单位：上海市松江区教育局（本级）　　2025 年度　　金额单位：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						
				决算数	决算数	决算数	决算数	决算数	决算数
类	款	项	合计	148,875.94	9,508.02	139,367.93	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	85,733.81	8,964.09	76,769.71	0.00	0.00	0.00
20501			教育管理事务	1,181.01	1,181.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101			行政运行	1,181.01	1,181.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20502			普通教育	1,325.35	0.00	1,325.35	0.00	0.00	0.00
2050201			学前教育	745.00	0.00	745.00	0.00	0.00	0.00
2050203			初中教育	93.00	0.00	93.00	0.00	0.00	0.00
2050299			其他普通教育支出	487.35	0.00	487.35	0.00	0.00	0.00
20509			教育费附加安排的支出	83,227.45	7,783.08	75,444.36	0.00	0.00	0.00
2050903			城市中小学校舍建设	31,767.56	0.00	31,767.56	0.00	0.00	0.00
2050999			其他教育费附加安排的支出	51,459.89	7,783.08	43,676.80	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	242.23	242.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	242.23	242.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			行政单位离退休	115.45	115.45	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	84.00	84.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	42.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.78	0.78	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	32.08	32.08	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	32.08	32.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	32.08	32.08	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	62,473.21	0.00	62,473.21	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	45,297.52	0.00	45,297.52	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	45,297.52	0.00	45,297.52	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	15,175.69	0.00	15,175.69	0.00	0.00	0.00
2121301	城市公共设施	15,175.69	0.00	15,175.69	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
219	援助其他地区支出	125.00	0.00	125.00	0.00	0.00	0.00
21902	教育	125.00	0.00	125.00	0.00	0.00	0.00
21902	教育	125.00	0.00	125.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	269.62	269.62	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	269.62	269.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	101.44	101.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	168.18	168.18	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

单位：上海市松江区教育局（本级）　　2025 年度　　金额单位：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	85,912.39	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	62,473.22	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	85,246.46	85,246.46	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	242.23	242.23	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	32.08	32.08	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	62,473.22	0.00	62,473.22	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	125.00	125.00	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	269.62	269.62	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	148,385.61	本年支出合计	148,388.60	85,915.38	62,473.22	0.00
年初财政拨款结转和结余	71.54	年末财政拨款结转和结余	68.55	68.55	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	71.54					
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	148,457.15	总计	148,457.15	85,983.94	62,473.22	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

单位：上海市松江区教育局（本级）　　2025 年度　　金额单位：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	85,246.46	8,964.09	76,282.36
20501			教育管理事务	1,181.01	1,181.01	0.00
2050101			行政运行	1,181.01	1,181.01	0.00
20502			普通教育	838.00	0.00	838.00
2050201			学前教育	745.00	0.00	745.00
2050203			初中教育	93.00	0.00	93.00
20509			教育费附加安排的支出	83,227.45	7,783.08	75,444.36
2050903			城市中小学校舍建设	31,767.56	0.00	31,767.56
2050999			其他教育费附加安排的支出	51,459.89	7,783.08	43,676.80
208			社会保障和就业支出	242.23	242.23	0.00
20805			行政事业单位养老支出	242.23	242.23	0.00
2080501			行政单位离退休	115.45	115.45	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	84.00	84.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	42.00	42.00	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.78	0.78	0.00
210			卫生健康支出	32.08	32.08	0.00
21011			行政事业单位医疗	32.08	32.08	0.00
2101101			行政单位医疗	32.08	32.08	0.00
219			援助其他地区支出	125.00	0.00	125.00
21902			教育	125.00	0.00	125.00
21902			教育	125.00	0.00	125.00
221			住房保障支出	269.62	269.62	0.00
22102			住房改革支出	269.62	269.62	0.00
2210201			住房公积金	101.44	101.44	0.00
2210203			购房补贴	168.18	168.18	0.00
合计				85,915.39	9,508.02	76,407.36

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

单位：上海市松江区教育局（本级）　　2025 年度　　金额单位：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	1,191.84	302		商品和服务支出	8,209.81
301	01	基本工资	174.05	302	01	办公费	21.55
301	02	津贴补贴	670.93	302	02	印刷费	0.94
301	03	奖金	13.30	302	04	手续费	0.00
301	06	伙食补助费	0.00	302	05	水费	0.00
301	07	绩效工资	0.00	302	06	电费	0.00
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	84.00	302	07	邮电费	2.00
301	09	职业年金缴费	42.00	302	08	取暖费	0.00
301	10	职工基本医疗保险缴费	32.08	302	09	物业管理费	8,150.66
301	11	公务员医疗补助缴费	0.00	302	11	差旅费	0.81
301	12	其他社会保障缴费	8.39	302	12	因公出国（境）费用	0.00
301	13	住房公积金	101.44	302	13	维修（护）费	1.59
301	14	医疗费	0.00	302	14	租赁费	0.00
301	99	其他工资福利支出	65.66	302	15	会议费	0.00
303		对个人和家庭的补助	106.20	302	16	培训费	0.00
303	01	离休费	12.54	302	17	公务接待费	0.00
303	02	退休费	0.00	302	18	专用材料费	0.00
303	03	退职（役）费	0.00	302	24	被装购置费	0.00
303	04	抚恤金	0.00	302	25	专用燃料费	0.00
303	05	生活补助	38.99	302	26	劳务费	0.36
303	06	救济费	0.00	302	27	委托业务费	0.00
303	07	医疗费补助	0.00	302	28	工会经费	16.11
303	08	助学金	0.00	302	29	福利费	14.64
303	09	奖励金	0.00	302	31	公务用车运行维护费	0.00
303	10	个人农业生产补贴	0.00	302	39	其他交通费用	0.36
303	11	代缴社会保险费	0.00	302	40	税金及附加费用	0.00
303	99	其他对个人和家庭的补助	54.66	302	99	其他商品和服务支出	0.78
				310		资本性支出	0.18
				310	01	房屋建筑物购建	0.00
				310	02	办公设备购置	0.18
				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			1,298.03	公用经费合计			8,209.98

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

单位：上海市松江区教育局（本级）　　2025 年度　　金额单位：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
1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.50	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

单位：上海市松江区教育局（本级）　　2025 年度　　金额单位：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				0.00	62,473.21	62,473.21	0.00	62,473.21	0.00
212			城乡社区支出	0.00	62,473.21	62,473.21	0.00	62,473.21	0.00
21208			国有土地使用权出	0.00	45,297.52	45,297.52	0.00	45,297.52	0.00
2120803			城市建设支出	0.00	45,297.52	45,297.52	0.00	45,297.52	0.00
21213			城市基础设施配套	0.00	15,175.69	15,175.69	0.00	15,175.69	0.00
2121301			城市公共设施	0.00	15,175.69	15,175.69	0.00	15,175.69	0.00
21219			国有土地使用权出	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
2121999			其他国有土地使用	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00

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。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

单位：上海市松江区教育局（本级）　　2025 年度　　金额单位：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：上海市教育局（本级）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 上海市松江区教育局（本级）2025 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

上海市松江区教育局(本级)2025 年度收入支出总计 148944.50 万元。与 2024 年度 201400.66 万元相比，总计减少 52456.16 万元，下降 26.05%。主要原因：2025 年政府性基金土地出让、配套费相关新建基建项目规模大幅缩减，专项债务安排支出同步减少，其他专项补助项目有所压减。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 148872.96 万元，其中：财政拨款收入 148385.61 万元，占 99.67%；其他收入 487.35 万元，占 0.33%；无上级补助、事业、经营、附属单位上缴收入。

财政拨款收入中：一般公共预算财政拨款 85912.39 万元，政府性基金预算财政拨款 62473.22 万元；其他收入全部为普通教育相关专项补助资金。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 148875.94 万元，其中：基本支出 9508.02 万元，占 6.39%；项目支出 139367.93 万元，占 93.61%；无上缴上级、经营、对附属单位补助支出。

基本支出较 2024 年 3575.18 万元大幅增长，主要为物业管理、人员保障经费调增；项目支出因基建项目缩减，较 2024 年 194964.70 万元明显下降。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市松江区教育局（本级）2025 年度财政拨款收入支出总计 148457.15 万元。与 2024 年度 188480.04 万元相比，总计减少 40022.89 万元，下降 21.23%。主要原因：土地出让、城市配套费等政府性基金安排的学校新建、改扩建基建项目大幅减少，专项债务配套支出压减。

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 85915.39 万元，占本年支出合计的 57.71%。与 2024 年度 51301.44 万元相比，增加 34613.95 万元，增长 67.47%。主要原因：教育费附加统筹保障资金加大，校舍维修、设备更新、普惠学前保障、师资相关配套项目资金大幅提升。

（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 85915.39 万元，主要用于：教育支出 85246.46 万元，占 99.22%;社会保障和就业支出 242.23 万元，占 0.28%；卫生健康支出 32.08 万元，占 0.04%；援助其他地区支出 125.00 万元，占 0.15%；住房保障支出 269.62 万元，占 0.31%。

（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 91232.24 万元，支出决算 85915.39 万元。决算数小于预算数的主要原因：项目及人员经费实际支出比预算减少。其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。主要用于：机关人员工资、日常运行费用。年初预算为1271.12万元，支出决算为1181.01万元。决算数小于预算数的主要原因：25年人员支出、物业经费正常调整。

2、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。主要用于：普惠性民办幼儿园扶持、学前设备更新。年初预算为0万元，支出决算为745万元。决算数大于预算数的主要原因：项目年后追加。

3、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。主要用于：初中民办扶持、课后服务配套。年初预算为0万元，支出决算为93万元。决算数大于预算数的主要原因：项目年后追加。

4、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校建设（项）。主要用于：全区中小学新建、改扩建。年初预算为30000万元，支出决算为31767.56万元。决算数大于预算数的主要原因：项目年后追加。

5、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。主要用于：各类教育管理费用。年初预算为59213.54万元，支出决算为51459.89万元。决算数小于预算数的主要原因：部分项目未开展年末予以核减。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。主要用于：离退休人员各项支出。年初预算为108.44万元，支出决算为115.45万元。决算数大于预算

数的主要原因：24 年支出正常调整增加。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。主要用于：基本养老保险费的缴纳。年初预算为 129.06 万元，支出决算为 84 万元。决算数小于预算数的主要原因：正常费用调整及人员比预算时减少。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要用于：职业年金的缴纳。年初预算为 64.54 万元，支出决算为 42 万元。决算数小于预算数的主要原因：正常费用调整及人员比预算时减少。

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。主要用于：离退休人员各项费用。年初预算为 2.52 万元，支出决算为 0.78 万元。决算数小于预算数的主要原因：正常费用调整及人员比预算时减少。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。主要用于：医疗保险费的缴纳。年初预算为 80.67 万元，支出决算为 32.08 万元。决算数小于预算数的主要原因：正常费用调整及人员比预算时减少。

11、援助其他地区支出（类）教育（款）教育（项）。主要用于：援藏信息化项目。年初预算为 125 万元，支出决算为 125 万元。

12、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。

主要用于：公积金的缴纳。年初预算为96.81万元，支出决算为101.44万元。决算数大于预算数的主要原因：正常费用调整。

13、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。主要用于：公务员购房补贴发放。年初预算为122.4万元，支出决算为168.18万元。决算数大于预算数的主要原因：正常费用调整。

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 9508.02 万元。其中：

人员经费 1298.03 万元：包含基本工资、津贴补贴、奖金、养老保险、职业年金、职工医保、住房公积金、离退休生活补助、其他个人补助等；

公用经费 8209.98 万元：以物业管理费 8150.66 万元为主体，辅以办公、邮电、维修、工会经费、福利费、劳务费等日常运转支出；

资本性支出 0.18 万元：仅少量办公设备零星购置。

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1.5万元，支出决算为0元，完成预算的0%，其中：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元，完成预算的0%2025

度“三公”经费支出决算数小于25年预算要原因：加强内控，厉行节约。

2025度“三公”经费财政拨款支出决算数比2024度减少0.23万元，下降100%，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0.23万元，下降100%。因公出国（境）费支出持平。公务用车购置及运行维护费支出持平。公务接待费支出下降的主要原因是加强内控，厉行节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

上海市松江区教育局（本级）2025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

政府性基金预算财政拨款本年收入 62473.21 万元，本年支出62473.21 万元，无结转结余，全部为项目支出、无基本支出。其中：

1、 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。主要用于：基建项目。年初预算为41000万元,支出决算为45297.52万元。决算数大于预算数的主要原因：基建项目调整。

2、 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支

出（款）城市公共设施（项）。主要用于：基建项目。年初预算为25340万元,支出决算为15175.69万元。决算数小于预算数的主要原因：基建项目调整。

3、 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（项）。主要用于:基建项目。年初预算为0万元,支出决算为2000万元。决算数大于预算数的主要原因：基建项目调整。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

上海市松江区教育局（本级）2025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

2025 年度预算绩效管理持续全覆盖：严格执行《关于松江教育系统全面实施绩效管理的若干规定》，成立绩效管理工作专班，实行项目事前绩效评审、事中跟踪、年末自评闭环管理；

全过程绩效实施：全年编报绩效目标项目 180 个，涉及预算 147642.82 万元；开展季度绩效跟踪项目 112 个；年末完成绩效自评项目 106 个，平均得分 98.03 分，全部评级为 “优”；

问题整改：自评发现资金拨付进度、项目实施时序类轻微问题 4 项，全部完成限期整改，同步优化下一年度项目申报及资金拨付

流程。

十一、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况

2025 年度机关运行经费 8209.98 万元，较 2024 年 2314.70 万元增加 5895.28 万元，增长 254.7%。主要原因：全区学校统一物业管理经费全部归集局本部基本支出核算，物业配套范围、服务标准提升，物业经费大幅增加。

（二）政府采购支出情况

2025 年度政府采购合同总额 11252.89 万元，其中：货物采购 5508.81 万元、工程采购 1087.89 万元、服务采购 4656.19 万元，较 2024 年采购规模下降，主要为大型新建基建采购项目减少。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，上海市松江区教育局（本级）无公务车辆；单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台套；固定资产台账完成年度全面盘点，资产账实相符，处置、新增资产全部规范完成账务调整。

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：非同级财政拨款收入，其中：非本级财政拨款487.35万元（市教委划组团式援滇项目经费150万；上海市学生事务中心划资助项目337.35万）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。