# 上海市松江区百鸟幼儿园
# 2025 年度决算

# 目　录

第一部分 上海市松江区百鸟幼儿园概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市松江区百鸟幼儿园 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 上海市松江区百鸟幼儿园 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　　上海市松江区百鸟幼儿园概况

## 一、主要职能

上海市松江区百鸟幼儿园位于松江区洞泾镇王家厍路 751 号，是一所托幼一体的公办园。作为市政拆迁项目——泗泾南拓展大型居住社区大居配套项目，园所占地面积 7742.86 平方，总建筑面积 6227.54 平方，绿化面积 3808 平方。

幼儿园于 2019 年 10 月 8 日正式开学。作为上海市托幼一体试点学校，我园依托上海市一级园——洞泾幼儿园的办园优势，积极探索紧密型集团办园机制，在洞泾区域形成一位园长管理四个办学点的集团格局，努力实现师资互派、资源共享，不断夯实基础，努力满足区域内对优质学前教育的需求，促进区域内教育资源均衡化。

1、贯彻执行党和国家有关幼儿教育的方针、政策以及教育法规、规章，坚持正确的办园方向。执行上级的指示和决议；立足园所实际，依法制定各项章程、规划等。使各项工作程序化，规范化，制度化，不断提高保教水平

2、幼儿园依据《百鸟幼儿园五年发展规划》、《3-6 岁儿童学习与发展指南》等要求，实施保育与教育相结合原则，遵循幼儿的发展规律和学习特点，尊重幼儿发展的个体差异，从健康运动、阅读、科学、艺术等领域，以游戏相辅，促进幼儿身心全面和谐发展。

3、主持幼儿园的保教工作、领导和组织安全、卫生保健工作，建立健全保健制度，确保幼儿在园安全和健康，做好幼儿生理和心理卫生保健工作。

4、建立健全的财务资产管理制度，合理使用经费，做到专人管理、账目清楚、定期盘点。

5、加强全园人员的思想政治工作和幼教职业道德教育，调动和发挥全园职工的积极性，协调园内外关系。

6、承办区教育局交办的其他事项。

**二、机构设置**

上海市松江区百鸟幼儿园单位设 3 个内设机构，包括：园长室、行政室、财务室。

# 第二部分　　上海市松江区百鸟幼儿园2025年度决算表

## 收入支出决算总表

单位：上海市松江区百鸟幼儿园　　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 | 2,365.63 | 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 | 0.00 | 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 | 1,957.91 |
| 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 | 0.00 | 八、社会保障和就业支出 | 242.54 |
| | | 九、卫生健康支出 | 90.43 |
| | | 十、节能环保支出 | 0.00 |
| | | 十一、城乡社区支出 | 0.00 |
| | | 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 | 0.00 |
| | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 0.00 |
| | | 十九、住房保障支出 | 70.07 |
| | | 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 | 2,365.63 | 本年支出合计 | 2,360.95 |
| 使用非财政拨款结余 | 0.00 | 结余分配 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 16.10 | 年末结转和结余 | 20.78 |
| 总计 | 2,381.74 | 总计 | 2,381.74 |

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：上海市松江区百鸟幼儿园　　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 | 2,365.63 | 2,365.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | | | 教育支出 | 1,962.59 | 1,962.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20502 | | | 普通教育 | 1,170.64 | 1,170.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050201 | | | 学前教育 | 1,170.64 | 1,170.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20509 | | | 教育费附加安排的支出 | 791.95 | 791.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050999 | | | 其他教育费附加安排的支出 | 791.95 | 791.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 242.54 | 242.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 242.54 | 242.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080502 | | | 事业单位离退休 | 1.40 | 1.40 | 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 | 160.76 | 160.76 | 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 | 80.38 | 80.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 90.43 | 90.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 90.43 | 90.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | | | 事业单位医疗 | 90.43 | 90.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 70.07 | 70.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 70.07 | 70.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 70.07 | 70.07 | 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：上海市松江区百鸟幼儿园　　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 | 2,360.95 | 1,797.67 | 563.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | | | 教育支出 | 1,957.92 | 1,394.63 | 563.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20502 | | | 普通教育 | 1,170.85 | 637.56 | 533.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050201 | | | 学前教育 | 1,170.85 | 637.56 | 533.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20509 | | | 教育费附加安排的支出 | 787.07 | 757.07 | 30.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050999 | | | 其他教育费附加安排的支出 | 787.07 | 757.07 | 30.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 242.54 | 242.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 242.54 | 242.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080502 | | | 事业单位离退休 | 1.40 | 1.40 | 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 | 160.76 | 160.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 80.38 | 80.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 90.43 | 90.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 90.43 | 90.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | | | 事业单位医疗 | 90.43 | 90.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 70.07 | 70.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 22102 | 住房改革支出 | 70.07 | 70.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 70.07 | 70.07 | 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：上海市松江区百鸟幼儿园　　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 | 2,365.63 | 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 | 0.00 | 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 | 1,957.91 | 1,957.91 | 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 | 242.54 | 242.54 | 0.00 | 0.00 |
| | | 九、卫生健康支出 | 90.43 | 90.43 | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 | 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 | 70.07 | 70.07 | 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 | 2,365.63 | 本年支出合计 | 2,360.95 | 2,360.95 | 0.00 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 15.48 | 年末财政拨款结转和结余 | 20.16 | 20.16 | 0.00 | 0.00 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 15.48 | | | | | |
| 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 | 2,381.11 | 总计 | 2,381.11 | 2,381.11 | 0.00 | 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：上海市松江区百鸟幼儿园　　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 | 1,957.92 | 1,394.63 | 563.28 |
| 20502 | | | 普通教育 | 1,170.85 | 637.56 | 533.28 |
| 2050201 | | | 学前教育 | 1,170.85 | 637.56 | 533.28 |
| 20509 | | | 教育费附加安排的支出 | 787.07 | 757.07 | 30.00 |
| 2050999 | | | 其他教育费附加安排的支出 | 787.07 | 757.07 | 30.00 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 242.54 | 242.54 | 0.00 |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 242.54 | 242.54 | 0.00 |
| 2080502 | | | 事业单位离退休 | 1.40 | 1.40 | 0.00 |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 160.76 | 160.76 | 0.00 |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 80.38 | 80.38 | 0.00 |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 90.43 | 90.43 | 0.00 |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 90.43 | 90.43 | 0.00 |
| 2101102 | | | 事业单位医疗 | 90.43 | 90.43 | 0.00 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 70.07 | 70.07 | 0.00 |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 70.07 | 70.07 | 0.00 |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 70.07 | 70.07 | 0.00 |
| 合计 | | | | 2,360.96 | 1,797.67 | 563.28 |

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：上海市松江区百鸟幼儿园　　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 | 1,405.07 | 302 | | 商品和服务支出 | 353.05 |
| 301 | 01 | 基本工资 | 202.01 | 302 | 01 | 办公费 | 42.09 |
| 301 | 02 | 津贴补贴 | 23.12 | 302 | 02 | 印刷费 | 6.31 |
| 301 | 03 | 奖金 | 0.00 | 302 | 04 | 手续费 | 0.00 |
| 301 | 06 | 伙食补助费 | 0.00 | 302 | 05 | 水费 | 8.66 |
| 301 | 07 | 绩效工资 | 757.07 | 302 | 06 | 电费 | 25.90 |
| 301 | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 160.76 | 302 | 07 | 邮电费 | 2.98 |
| 301 | 09 | 职业年金缴费 | 80.38 | 302 | 08 | 取暖费 | 0.00 |
| 301 | 10 | 职工基本医疗保险缴费 | 90.43 | 302 | 09 | 物业管理费 | 157.69 |
| 301 | 11 | 公务员医疗补助缴费 | 0.00 | 302 | 11 | 差旅费 | 0.00 |
| 301 | 12 | 其他社会保障缴费 | 21.22 | 302 | 12 | 因公出国（境）费用 | 0.00 |
| 301 | 13 | 住房公积金 | 70.07 | 302 | 13 | 维修（护）费 | 33.09 |
| 301 | 14 | 医疗费 | 0.00 | 302 | 14 | 租赁费 | 0.00 |
| 301 | 99 | 其他工资福利支出 | 0.00 | 302 | 15 | 会议费 | 0.00 |
| 303 | | 对个人和家庭的补助 | 1.84 | 302 | 16 | 培训费 | 3.81 |
| 303 | 01 | 离休费 | 0.00 | 302 | 17 | 公务接待费 | 0.00 |
| 303 | 02 | 退休费 | 0.00 | 302 | 18 | 专用材料费 | 29.25 |
| 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 | 1.30 | 302 | 26 | 劳务费 | 3.74 |
| 303 | 06 | 救济费 | 0.00 | 302 | 27 | 委托业务费 | 1.08 |
| 303 | 07 | 医疗费补助 | 0.00 | 302 | 28 | 工会经费 | 20.79 |
| 303 | 08 | 助学金 | 0.00 | 302 | 29 | 福利费 | 6.83 |
| 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 | 0.21 |
| 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 | 0.54 | 302 | 99 | 其他商品和服务支出 | 10.63 |
| | | | | 310 | | 资本性支出 | 37.72 |
| | | | | 310 | 01 | 房屋建筑物购建 | 0.00 |
| | | | | 310 | 02 | 办公设备购置 | 37.72 |
| | | | | 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 | | | 1,406.91 | 公用经费合计 | | | 390.77 |

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：上海市松江区百鸟幼儿园　　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 |
| | | | | | | | | | | | |

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：上海市松江区百鸟幼儿园　　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 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

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：上海市松江区百鸟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：上海市松江区百鸟幼儿园　　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：上海市松江区百鸟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　上海市松江区百鸟幼儿园2025年度决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

上海市松江区百鸟幼儿园 2025 年度收入支出总计 2381.74 万元。与2024年度相比，收入支出总计增加120.54万元，增长5.33%。主要原因：人员费用以及日常公用费用的增加。

## 二、收入决算情况说明

本年收入合计2365.63万元，其中：财政拨款收入2365.63万元，占100.00%。

## 三、支出决算情况说明

本年支出合计2360.95万元，其中：基本支出1797.67万元，占76.14%；项目支出563.28万元，占23.86%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市松江区百鸟幼儿园 2025 年度财政拨款收入支出总计 2381.11 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入支出总计增加123.48万元，增长5.46%。主要原因：人员费用以及日常公用费用的增加。

## 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2360.96万元，占本年支出合计的 100.00%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 118.80 万元，增长 5.30%。主要原因：人员费用以及日常公

用费用的增加。

**（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2360.96万元，主要用于以下方面：教育支出（类）1957.92 万元，占 82.93%；社会保障和就业支出（类）242.54 万元，占 10.27%；卫生健康支出（类）90.43万元，占 3.83%；住房保障支出（类）70.07 万元，占 2.97%。

**（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2387.14万元，支出决算为 2360.96 万元，完成年初预算的 98.90%。决算数小于预算数的主要原因：代扣款差异。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。主要用于：教职工的工资薪酬以及日常公用。年初预算为1117.26万元，支出决算为1170.85万元。决算数大于预算数的主要原因：人员经费调整。

2、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：人员经费中的绩效工资经费。年初预算为 842.00 万元，支出决算为 787.07 万元。决算数小于预算数的主要原因：人员经费调整。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。主要用于离退休人员相关补助发放。年初预算为 1.73 万元，支出决算为 1.40 万元。决算数小于预算数的主要原因：人员经费调整。

4、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）。主要用于在职教职工单位部分养老保险缴纳。年初预算为 166.29 万元，支出决算为 160.76 万元。决算数小于预算数的主要原因：养老保险缴费基数发生变化。

5、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）。主要用于在职教职工单位部分职业年金缴纳。年初预算为 83.14 万元，支出决算为 80.38 万元。决算数小于预算数的主要原因：职业年金缴费基数发生变化。

6、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）。年初预算为 0.03 万元，支出决算为 0.00 万元。决算数小于预算数的主要原因：本年度未发生该项开支。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要用于在职教职工单位医疗保险缴费。年初预算为 103.93 万元，支出决算为 90.43 万元。决算数小于预算数的主要原因：医保缴费基数调整。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于在职教职工单位住房公积金缴纳。年初预算为 72.75 万元，支出决算为 70.07 万元。决算数小于预算数的主要原因：公积金缴存基数调整。

**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1797.67万元。其中：人员经费1406.91万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费390.77万元，主要包括：办办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

**七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

上海市松江区百鸟幼儿园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**

上海市松江区百鸟幼儿园2025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**

上海市松江区百鸟幼儿园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**

上海市松江区百鸟幼儿园2025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：建立了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

2025年度项目3个，涉及预算金额552.58万元；绩效跟踪评价的2025年度项目3个，涉及预算金额552.58万元；绩效自评的2025年度项目3个，涉及预算金额552.58万元，平均得分96.33分（其中，绩效评级为“优”的项目3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

上海市松江区百鸟幼儿园 2025 年度无机关运行经费支出。

### （二）政府采购支出情况

上海市松江区百鸟幼儿园 2025 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 4.1 万元，其中：货物采购金额 1.01 万元、工程采购金额 0.00 万元、服务采购金额 3.09 万元。

### （三）国有资产占有使用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，上海市松江区百鸟幼儿园共有车辆 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。主要是：高等教育学费收入等。

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。

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。