

# 上海市2023年区级单位预算

预算单位：026150上海市松江区晨星幼儿园

制表人：陈谅量

审核人：周莲花

日期：2022. 1. 17

# 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. 2023年单位财务收支预算总表

2. 2023年单位收入预算总表

3. 2023年单位支出预算总表

4. 2023年单位财政拨款收支预算总表

5. 2023年单位一般公共预算支出功能分类预算表

6. 2023年单位政府性基金预算支出功能分类预算表

7. 2023年单位国有资本经营预算支出功能分类预算表

8. 2023年单位一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表

9. 2023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

七、项目经费情况说明

八、财政支出项目绩效目标

## 主要职能

上海市松江区晨星幼儿园是一所隶属松江区教育局的全日制公办二级幼儿园。  
主要工作职责如下：

- 1、幼儿园经费以国家财政拨款为主要来源，幼儿园依法向上级主管部门提出经费投入意见。
- 2、幼儿园按照上级教育、物价、财政部门确定的收费项目和收费标准，依法向幼儿收取管理费及政府部门同意征收的其他费用。认真贯彻税务部门的缴税规定，依法缴税。
- 3、幼儿园依法筹措和接受社会、组织和个人对幼儿园的各类助学捐资。
- 4、幼儿园经费开支实行民主管理，严格遵守国家财政制度和财经纪律。接受政府经济监督部门和上级行政部门的监督和指导。
- 5、幼儿园制定财务管理制度和财产管理制度，严肃财经纪律，严格财务管理。健全财务手续，切实加强幼儿园的财务和财产管理。
- 6、幼儿园对园内建设制定远景发展规划，做到有计划、有目标的分步实施。

## 机构设置

上海市松江区晨星幼儿园是松江区教育局主管资金管理、会计管理等工作的区事业工作部门，内设园长、总务、办公室、人事、财务、工会等7个科室。

# 名词解释

（一）财政拨款收入：是区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：是区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：是区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：是与区级财政有经费领拨关系的部门及其下属预算单位使用区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。

（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。

（九）……：指……。

# 2023年单位预算编制说明

2023年，上海市松江区晨星幼儿园收入预算2394.91万元，其中：财政拨款收入2394.91万元，比2022年预算减少36.51万元，减少1.5%。

支出预算2394.91万元，其中：财政拨款支出预算2394.91万元，比2022年预算减少36.51，减少1.5%，主要原因是：生均，人员经费减少。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算2394.91万元，比上年预算减少36.51万元；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。财政拨款支出主要内容如下：

- “2050201学前教育”科目1981.22万元，主要用于在职职工工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出以及办公设备购置等。
- “2080502事业单位事业单位离退休”科目1.83万元，主要用于单位离休人员补贴以及退休人员的福利支出。
- “2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出”科目158.79万元，主要用于按照国家政策规定为在职人员缴纳基本养老保险的支出。
- “2080506机关事业单位职业年金缴费支出”科目79.39万元，主要用于按照国家政策规定为在职人员缴纳职业年金的支出。
- “2101102事业单位医疗”科目104.20万元，主要用于按照国家政策规定为在职人员缴纳基本医疗保险费的支出。
- “2210201住房公积金”科目69.47万元，主要用于按照国家政策规定为在职人员缴纳住房公积金的支出。

## 2023年单位财务收支预算总表

编制单位：026150上海市松江区晨星幼儿园

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	23,949,124.67	一、教育支出	19,962,226.80	15,671,399.08	4,125,851.72	164,976.00
1. 一般公共预算资金	23,949,124.67	二、社会保障和就业支出	2,400,148.17	2,381,828.17	18,320.00	
2. 政府性基金		三、卫生健康支出	1,042,049.82	1,042,049.82		
二、事业收入		四、住房保障支出	694,699.88	694,699.88		
三、事业单位经营收入						
四、其他收入	150,000.00					
收 入 总 计	24,099,124.67	支 出 总 计	24,099,124.67	19,789,976.95	4,144,171.72	164,976.00

2023年，上海市松江区晨星幼儿园收入预算2394.91万元，其中：财政拨款收入2394.91万元，比2022年预算减少36.51万元，减少1.5%。支出预算2394.91万元，其中：财政拨款支出预算2394.91万元，比2022年预算减少36.51，减少1.5%，主要原因是：生均，人员经费减少

## 2023年单位收入预算总表

编制单位：026150上海市松江区晨星幼儿园

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						
合 计				24,099,124.67	23,949,124.67			150,000.00
205			教育支出	19,962,226.80	19,812,226.80			150,000.00
	02		普通教育	19,962,226.80	19,812,226.80			150,000.00
		01	学前教育	19,962,226.80	19,812,226.80			150,000.00
208			社会保障和就业支出	2,400,148.17	2,400,148.17			
	05		行政事业单位养老支出	2,400,148.17	2,400,148.17			
		02	事业单位离退休	18,320.00	18,320.00			
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,587,885.45	1,587,885.45			
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	793,942.72	793,942.72			
210			卫生健康支出	1,042,049.82	1,042,049.82			
	11		行政事业单位医疗	1,042,049.82	1,042,049.82			
		02	事业单位医疗	1,042,049.82	1,042,049.82			
221			住房保障支出	694,699.88	694,699.88			
	02		住房改革支出	694,699.88	694,699.88			
		01	住房公积金	694,699.88	694,699.88			

# 2023年单位支出预算总表

编制单位：026150上海市松江区晨星幼儿园

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				
合 计				24,099,124.67	23,934,148.67	164,976.00
205			教育支出	19,962,226.80	19,797,250.80	164,976.00
	02		普通教育	19,962,226.80	19,797,250.80	164,976.00
		01	学前教育	19,962,226.80	19,797,250.80	164,976.00
208			社会保障和就业支出	2,400,148.17	2,400,148.17	
	05		行政事业单位养老支出	2,400,148.17	2,400,148.17	
		02	事业单位离退休	18,320.00	18,320.00	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,587,885.45	1,587,885.45	
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	793,942.72	793,942.72	
210			卫生健康支出	1,042,049.82	1,042,049.82	
	11		行政事业单位医疗	1,042,049.82	1,042,049.82	
		02	事业单位医疗	1,042,049.82	1,042,049.82	
221			住房保障支出	694,699.88	694,699.88	
	02		住房改革支出	694,699.88	694,699.88	
		01	住房公积金	694,699.88	694,699.88	

## 2023年单位财政拨款收支预算总表

编制单位：026150上海市松江区晨星幼儿园

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	23,949,124.67	一、教育支出	19,812,226.80	19,812,226.80		
二、政府性基金		二、社会保障和就业支出	2,400,148.17	2,400,148.17		
三、国有资本经营预算		三、卫生健康支出	1,042,049.82	1,042,049.82		
		四、住房保障支出	694,699.88	694,699.88		
收 入 总 计	23,949,124.67	支 出 总 计	23,949,124.67	23,949,124.67		

## 2023年单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制单位：026150上海市松江区晨星幼儿园

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				
合 计				23,949,124.67	23,934,148.67	14,976.00
205			教育支出	19,812,226.80	19,797,250.80	14,976.00
	02		普通教育	19,812,226.80	19,797,250.80	14,976.00
		01	学前教育	19,812,226.80	19,797,250.80	14,976.00
208			社会保障和就业支出	2,400,148.17	2,400,148.17	
	05		行政事业单位养老支出	2,400,148.17	2,400,148.17	
		02	事业单位离退休	18,320.00	18,320.00	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,587,885.45	1,587,885.45	
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	793,942.72	793,942.72	
210			卫生健康支出	1,042,049.82	1,042,049.82	
	11		行政事业单位医疗	1,042,049.82	1,042,049.82	
		02	事业单位医疗	1,042,049.82	1,042,049.82	
221			住房保障支出	694,699.88	694,699.88	
	02		住房改革支出	694,699.88	694,699.88	
		01	住房公积金	694,699.88	694,699.88	

## 2023年部门政府性基金预算支出功能分类预算表

编制单位：026150上海市松江区晨星幼儿园

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						

上海市松江区晨星幼儿园2023年度无政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 2023年部门国有资本经营支出预算表

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						

上海市松江区晨星幼儿园2023年度无国有资本经营预算拨款收入，也没有国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

# 2023年部门一般公共预算拨款基本支出经济分类预算表

编制单位：026150上海市松江区晨星幼儿园

单位：元

项目		一般公共预算基本支出			
经济分类科目编码		经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
合 计			23,934,148.67	19,789,976.95	4,144,171.72
301		工资福利支出	19,782,176.95	19,782,176.95	
	01	基本工资	2,281,884.00	2,281,884.00	
	02	津贴补贴	292,560.00	292,560.00	
	06	伙食补助费	172,800.00	172,800.00	
	07	绩效工资	7,482,000.00	7,482,000.00	
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1,587,885.45	1,587,885.45	
	09	职业年金缴费	793,942.72	793,942.72	
	10	职工基本医疗保险缴费	1,042,049.82	1,042,049.82	
	12	其他社会保障缴费	359,259.08	359,259.08	
	13	住房公积金	694,699.88	694,699.88	
	99	其他工资福利支出	5,075,096.00	5,075,096.00	
302		商品和服务支出	4,144,171.72		4,144,171.72
	01	办公费	1,583,803.00		1,583,803.00
	02	印刷费	11,000.00		11,000.00
	09	物业管理费	1,778,104.04		1,778,104.04
	13	维修（护）费	74,130.00		74,130.00
	16	培训费	83,937.00		83,937.00
	28	工会经费	204,077.68		204,077.68
	29	福利费	220,320.00		220,320.00
	99	其他商品和服务支出	188,800.00		188,800.00
303		对个人和家庭的补助	7,800.00	7,800.00	
	08	助学金			
	09	奖励金	1,800.00	1,800.00	
	99	其他对个人和家庭的补助	6,000.00	6,000.00	



# 其他相关情况说明

## 一、2023年“三公”经费预算情况说明

2023年“三公”经费预算数为0万元，比上年预算增加（减少）0万元（持平）。其中：

（一）因公出国（境）费0万元，比上年预算增加（减少）0万元。

（二）上海市松江区晨星幼儿园目前车辆保有量为0。。

（三）公务接待费0万元。比上年预算增加（减少）0万元，主要原因是严控三公费。

## 二、机关运行经费预算

2023年上海市松江区晨星幼儿园无机关运行经费。

## 三、政府采购情况

2023年上海市松江区晨星幼儿园政府采购预算75.10万元，其中：政府采购货物预算1.10万元、政府采购服务预算74.00万元。

## 四、国有资产占有使用情况

2022年上海市松江区晨星幼儿园车辆保有情况0辆；价值50万元以上通用设备0台、价值100万以上专用设备0台。

2023年上海市松江区晨星城幼儿园车辆保有情况0辆；价值50万元以上通用设备0台、价值100万以上专用设备0台。

## 五、绩效目标设置情况

2023年度，上海市松江区晨星幼儿园编报绩效目标的项目共2个，涉及项目预算资金16.50万元。

# 项目经费情况说明

## 一、项目概述

镇集体编制人员经费发放。

## 二、立项依据

根据《松江区晨星幼儿园内控制度》及新桥镇关于集体编制人员经费发放的管理办法。对镇拨集体编制人员经费进行发放。

## 三、实施主体

镇拨经费是专项项目：依据新桥镇人民政府对各单位集体人员经费测算发放，加强集体编制人员保障和稳定。

## 四、实施方案

根据《松江区晨星幼儿园内控制度》及新桥镇关于集体编制人员经费发放的管理办法。对镇拨集体编制人员经费进行发放。

## 五、实施周期

2023.1.-2023.12，每月对镇集体编制人员经费发放。

## 六、年度预算安排

项目组成	数量	单价	资金需求
1-12月工资	12	0.5000	6
1-12月社保费	1	4.4820	4.482
半年奖	1	1.5000	1.5
年终奖	1	3.0180	3.018

## 七、绩效目标

加强教师队伍建设，提高教师专业化水平，形成教师发展梯队，保障幼儿园教育教学工作正常运行。

详见单位的项目绩效目标

## 一、项目概述

学生资助是体现了对困难家庭幼儿的精准扶贫，让符合资助政策的家庭适龄幼儿得到资助，减轻了困难家庭的经济负担。作为学校要坚持资助育人，确保资助工作顺利开展。依据《上海市人民政府印发关于本市贯彻〈社会救助暂行办法〉实施意见》

（沪府发【2014】60号）、《上海市教育委员会等四部门关于印发〈上海市家庭经济困难学生认定工作实施意见〉的通知》（沪教委规【2019】7号）、《上海市教育委员会 上海市财政局 上海市民政局 上海市残疾人联合会关于印发〈上海市中小幼儿园学生资助资金管理实施办法〉的通知》（沪教委规【2020】4号）的文件精神开展学生资助。

## 二、立项依据

1. 依据《上海市人民政府印发关于本市贯彻〈社会救助暂行办法〉实施意见》（沪府发【2014】60号）、《上海市教育委员会等四部门关于印发〈上海市家庭经济困难学生认定工作实施意见〉的通知》（沪教委规【2019】7号）、《上海市教育委员会 上海市财政局 上海市民政局 上海市残疾人联合会关于印发〈上海市中小幼儿园学生资助资金管理实施办法〉的通知》（沪教委规【2020】4号）的文件精神，对城乡低保家庭适龄幼儿、特困供养人员、烈士家庭适龄幼儿、适龄孤儿、本市户籍低收入困难家庭适龄幼儿、适龄残疾儿童和建档立卡贫困家庭适龄幼儿实施资助，免除孩子的保育教育费和代办服务性收费。

## 三、实施主体

（1）幼儿园负责学前教育阶段家庭困难学生认定的具体认定工作。

（2）幼儿园成立以园长为组长，总务为副组长，以财务人员、班主任、家长代表为成员的家庭经济困难认定小组，负责认定的具体组织和审核工作。幼儿园认定小组成立后，其成员名单应在本园范围内公示。

（3）班主任：负责家庭经济困难学生申请材料的初审，审核申请材料原件、申请材料复印件收集，保证申请材料的真实性、完整性。

（4）学生资助操作员：对全校家庭经济困难学生资助申请材料进行整理、复审，汇总家庭经济困难学生信息，提交困难学生认定组进行认定，对认定后的结果完成各平台信息录入，将申请材料上交区学生资助中心。

（5）困难学生认定组对全校提出困难申请的学生进行困难认定并做好认定工作会议记录。

#### 四、实施方案

(1) 资助内容：保育教育费、幼儿餐点费、课外活动费、城乡居民医疗保险、生活用品、课程配套材料费。

(2) 资助对象：对低保、特困供养、低收入（仅限本市户籍）、烈士子女、建档立卡、孤儿进行资助。

#### 五、实施周期

实施周期：2023年1月——2023年12月

#### 六、年度预算安排

构成	单价	单价依据	人数	数量	数量依据	小计
保育教育费	175元	公办园市二级园标准	3	10个月	每年以10个月计算	5250元
餐、点费	14元	午餐9元，点心费5元	3	198天	每人每年198天	8316元
代办费	570元	课程配套材料200元/年，课外活动费200元/年，生活用品费70元/年。	3	3	区审核通过的资助人数	1710元
合计						15276元

#### 七、绩效目标

(1) 为符合资助政策的幼儿提供资助，保证幼儿受资助的权利。

(2) 解决困难家庭的后顾之忧。