

上海市松江区2024年区级单位预算

预算单位：026205上海市松江区佘山第四幼儿园

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. 2024年预算单位财务收支预算总表
2. 2024年预算单位收入预算总表
3. 2024年预算单位支出预算总表
4. 2024年预算单位财政拨款收支预算总表
5. 2024年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表
6. 2024年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表
7. 2024年预算单位国有资本经营预算支出功能分类预算表
8. 2024年预算单位一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表
9. 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

026205上海市松江区佘山第四幼儿园主要职能

上海市松江区佘山第四幼儿园成立于2023年8月，由原上海市松江区龙辰幼儿园更名而来，依法经上海市松江区事业单位登记管理局登记，隶属上海市松江区教育局管理。幼儿园位于松江区佘北大居，具体地址：上海市松江区金白花路320弄1-2号，是一所上海市公办全日制二级幼儿园。

主要职能包括：

- 1、本园为全日制市二级幼儿园，具有法人资格，独立承担民事责任。
- 2、本园面向松江区教育局规定的教育服务区域内招生，招生对象为2-6周岁幼儿，招生人数及编班应符合松江区教育局规定。
- 3、本园工会建立基层委员会组织，并通过教职工大会制度，保障教职工参与幼儿园的民主管理和监督。教职工大会行使幼儿园工作的审议权和监督权。凡与教职工利益直接相关的福利和校内分配实施方案以及有关教职工聘任、考核、奖惩的办法，都需经教职工大会审议通过。
- 4、本园设置保教和行政等职能部门，分别承担相应的管理职责。各职能部门及其常设机构各司其职，分工合作，以确保管理效能和各项工作的圆满完成。
- 5、本园根据办园实际需要建立园务委员会，园务委员会由保教、保健、财会等人员的代表及家长代表组成，参与审议本园章程、发展规划、工作计划和其他规章制度、人事与财务方案等事项。
- 6、本园建立健全重大事项决策制度。重大事项在充分调研与征求意见的基础上，由园长召集并主持园务会议审议，经集体讨论，由园长作出决定并组织实施。中国共产党支部委员会发挥监督保障作用。
- 7、本园执行国家教师资格制度、公开招聘制度和教师专业技术职务评聘制度，依法实行幼儿园用人制度。医务保健人员、财会人员、保育员等均需具备相应相应任职条件。根据编制部门核定的编制数额、岗位数和岗位任职条件及教育行政部门、幼儿园相关规定聘用教职工，公开招聘、竞争上岗，对聘用人员实行岗位管理和绩效工资制度。
- 8、本园建立健全财务管理制度。本园依法向政府部门提出年度预算安排意见，经批准后执行，并主动接受政府教育主管部门的领导和财政、税务、审计、监察等相关职能部门的监督。
- 9、本园执行《幼儿园收费管理办法》及相关收费政策，规范收费行为，按照物价部门确定的项目和收费标准收费。各项收入按照有关规定实行收支两条线管理。
- 10、本园依法接受教育和其他政府部门的管理和监督，接受社会、家长的监督，听取社会各界对本园工作的意见和建议。

026205上海市松江区佘山第四幼儿园机构设置

026205上海市松江区佘山第四幼儿园设8个内设机构，包括：党支部、工会、办公室、保健室、业务组、后勤组、家教组、园务委员会等部门。

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……。

2024年单位预算编制说明

2024年，上海市松江区佘山第四幼儿园收入预算965.48万元，其中：财政拨款收入965.48万元。事业收入0万元；事业单位经营收入0万元；其他收入0万元。

支出预算965.48万元，其中：财政拨款支出预算965.48万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算965.48万元；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0万元。

上海市松江区佘山第四幼儿园成立于2023年8月，2023年初无预算安排。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “2050201学前教育”科目861.89万元，主要用于工资福利支出、商品服务支出。
2. “2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出”科目40.42万元，主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。
3. “2080506机关事业单位职业年金缴费支出”科目20.21万元，主要用于机关事业单位职业年金缴费支出。
4. “2101102事业单位医疗”科目25.26万元，主要用于社保缴费医疗支出。
5. “2210201住房公积金”科目17.69万元，主要用于住房公积金支出。

2024年预算单位财务收支预算总表

编制单位：026205上海市松江区佘山第四幼儿园

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	9,654,791.40	一、一般公共服务支出				
1、一般公共预算资金	9,654,791.40	二、国防支出				
2、政府性基金		三、公共安全支出				
3、国有资本经营预算		四、教育支出	8,618,942.40	2,615,224.00	1,556,347.40	4,447,371.00
二、事业收入		五、科学技术支出				
三、事业单位经营收入		六、文化旅游体育与传媒支出				
四、其他收入		七、社会保障和就业支出	606,351.00	606,351.00		
		八、卫生健康支出	252,646.00	252,646.00		
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、援助其他地区支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出	176,852.00	176,852.00		
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、灾害防治及应急管理支出				
		二十、预备费				
		二十一、债务付息支出				
		二十二、其他支出				

收入总计	9,654,791.40	支出总计	9,654,791.40	3,651,073.00	1,556,347.40	4,447,371.00
------	--------------	------	--------------	--------------	--------------	--------------

2024年本单位收入预算965.48万元；支出预算965.48万元。2023年本单位无预算安排，原因是2023年8月新开学校。

2024年预算单位收入预算总表

编制单位：026205上海市松江区佘山第四幼儿园

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						
205			教育支出	8,618,942.40	8,618,942.40			
205	02		普通教育	8,618,942.40	8,618,942.40			
205	02	01	学前教育	8,618,942.40	8,618,942.40			
208			社会保障和就业支出	606,351.00	606,351.00			
208	05		行政事业单位养老支出	606,351.00	606,351.00			
208	05	02	事业单位离退休					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	404,234.00	404,234.00			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	202,117.00	202,117.00			
208	05	99	其他行政事业单位养老支出					
210			卫生健康支出	252,646.00	252,646.00			
210	11		行政事业单位医疗	252,646.00	252,646.00			
210	11	02	事业单位医疗	252,646.00	252,646.00			
221			住房保障支出	176,852.00	176,852.00			
221	02		住房改革支出	176,852.00	176,852.00			
221	02	01	住房公积金	176,852.00	176,852.00			
合计				9,654,791.40	9,654,791.40			

2024年预算单位支出预算总表

编制单位：026205上海市松江区佘山第四幼儿园

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				
205			教育支出	8,618,942.40	4,171,571.40	4,447,371.00
205	02		普通教育	8,618,942.40	4,171,571.40	4,447,371.00
205	02	01	学前教育	8,618,942.40	4,171,571.40	4,447,371.00
208			社会保障和就业支出	606,351.00	606,351.00	
208	05		行政事业单位养老支出	606,351.00	606,351.00	
208	05	02	事业单位离退休			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	404,234.00	404,234.00	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	202,117.00	202,117.00	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出			
210			卫生健康支出	252,646.00	252,646.00	
210	11		行政事业单位医疗	252,646.00	252,646.00	
210	11	02	事业单位医疗	252,646.00	252,646.00	
221			住房保障支出	176,852.00	176,852.00	
221	02		住房改革支出	176,852.00	176,852.00	
221	02	01	住房公积金	176,852.00	176,852.00	
合计				9,654,791.40	5,207,420.40	4,447,371.00

2024年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：026205上海市松江区佘山第四幼儿园

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	9,654,791.40	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金		二、国防支出				
三、国有资本经营预算		三、公共安全支出				
		四、教育支出	8,618,942.40	8,618,942.40		
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出	606,351.00	606,351.00		
		八、卫生健康支出	252,646.00	252,646.00		
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、援助其他地区支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出	176,852.00	176,852.00		
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、灾害防治及应急管理支出				
		二十、预备费				
		二十一、债务付息支出				
		二十二、其他支出				
收入总计	9,654,791.40	支出总计	9,654,791.40	9,654,791.40		

2024年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制单位：026205上海市松江区佘山第四幼儿园

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				
205			教育支出	8,618,942.40	4,171,571.40	4,447,371.00
205	02		普通教育	8,618,942.40	4,171,571.40	4,447,371.00
205	02	01	学前教育	8,618,942.40	4,171,571.40	4,447,371.00
208			社会保障和就业支出	606,351.00	606,351.00	
208	05		行政事业单位养老支出	606,351.00	606,351.00	
208	05	02	事业单位离退休			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	404,234.00	404,234.00	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	202,117.00	202,117.00	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出			
210			卫生健康支出	252,646.00	252,646.00	
210	11		行政事业单位医疗	252,646.00	252,646.00	
210	11	02	事业单位医疗	252,646.00	252,646.00	
221			住房保障支出	176,852.00	176,852.00	
221	02		住房改革支出	176,852.00	176,852.00	
221	02	01	住房公积金	176,852.00	176,852.00	
合计				9,654,791.40	5,207,420.40	4,447,371.00

2024年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表

编制单位：026205上海市松江区佘山第四幼儿园

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						

注：上海市松江区佘山第四幼儿园2024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。

2024年预算单位国有资本经营预算支出功能分类预算表

编制单位：026205上海市松江区佘山第四幼儿园

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						

注：上海市松江区佘山第四幼儿园2024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。

2024年预算单位一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表

编制单位：026205上海市松江区佘山第四幼儿园

单位：元

项 目			一般公共预算基本支出		
经济分类科目 编码		部门经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	3,651,073.00	3,651,073.00	
301	01	基本工资	465,530.00	465,530.00	
301	02	津贴补贴	53,437.00	53,437.00	
301	07	绩效工资	2,000,000.00	2,000,000.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	404,234.00	404,234.00	
301	09	职业年金缴费	202,117.00	202,117.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	252,646.00	252,646.00	
301	12	其他社会保障缴费	91,457.00	91,457.00	
301	13	住房公积金	176,852.00	176,852.00	
301	99	其他工资福利支出	4,800.00	4,800.00	
302		商品和服务支出	1,549,347.40		1,549,347.40
302	01	办公费	517,358.00		517,358.00
302	02	印刷费			
302	03	咨询费			
302	04	手续费			
302	05	水费	6,000.00		6,000.00
302	06	电费	45,000.00		45,000.00
302	07	邮电费			
302	09	物业管理费	771,091.60		771,091.60
302	11	差旅费			
302	12	因公出国（境）费用			
302	13	维修(护)费			

302	14	租赁费			
302	15	会议费			
302	16	培训费	30,282.00		30,282.00
302	17	公务接待费			
302	18	专用材料费			
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费			
302	26	劳务费			
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	50,529.00		50,529.00
302	29	福利费	43,200.00		43,200.00
302	31	公务用车运行维护费			
302	39	其他交通费用			
302	99	其他商品和服务支出	85,886.80		85,886.80
303		对个人和家庭的补助			
303	01	离休费			
303	02	退休费			
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
303	08	助学金			
310		资本性支出	7,000.00		7,000.00
310	02	办公设备购置	7,000.00		7,000.00
310	03	专用设备购置			
310	99	其他资本性支出			
合计			5,207,420.40	3,651,073.00	1,556,347.40

单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：026205上海市松江区佘山第四幼儿园

单位：万元

2024年“三公”经费预算数						2024年机关运行经费预算数
合计	因公出国(境)费	公务接待费	公务用车购置及运行费			
			小计	购置费	运行费	

其他相关情况说明

一、2024年“三公”经费预算情况说明

2024年“三公”经费预算数为0万元，比2023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2023年预算增加（减少）0万元，主要原因是单位执行八项规定，减少经费开支。

（二）公务用车购置及运行费0万元，比2023年预算增加（减少）0万元，主要原因是单位执行八项规定，减少经费开支。其中：公务用车购置费0万元，比2023年预算增加（减少）0万元，主要原因是单位执行八项规定，减少经费开支；公务用车运行费0万元，比2023年预算增加（减少）0万元，主要原因是单位执行八项规定，减少经费开支。

（三）公务接待费0万元。比2023年预算增加（减少）0万元，主要原因是单位执行八项规定，减少经费开支。

二、机关运行经费预算

本单位无机关运行经费。

三、政府采购预算情况

2024年度本单位政府采购预算20.31万元，其中：政府采购货物预算1.56万元、政府采购服务预算18.75万元。

四、绩效目标设置情况

2024年度，本单位编报绩效目标的项目共3个，涉及项目预算资金444.74万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，上海市松江区佘山第四幼儿园无车辆保有情况，无价值50万元以上通用设备、价值100万以上专业设备保有情况。2024年暂无安排购置车辆/通用设备/专用设备计划。

储备教师经费项目经费情况说明

一、项目概述

上海市松江区佘山第四幼儿园拟于2024年01月（至2024年12月）实施储备教师人员经费项目，主要实施内容为储备教师人员经费，经测算，预算资金约283. 5346万元。

二、立项依据

文件依据： 根据《中华人民共和国劳动法》、《中华 人民共和国劳动合同法》，双方自愿签订劳务合同，提供劳务工作，履行劳务义务，单位按合同发放劳务工资福利。

三、实施主体

园长作为项目负责人

四、实施方案

按照我园以及九峰公司的储备教师薪资考核制度、岗位工作制度和福利制度，确保人员经费在预算范围内合法按岗按薪每月发放工资，确保人员经费管理合法合理，每月及时、准确地支付工资和发放相关福利待遇，保障员工的合法权益，以维护社会的稳定。

五、实施周期

2024年1月至2024年12月

六、年度预算安排

1. 资金测算：（单位：万元）

项目组成	数量	单价	资金需求
2024年工资额度	11	3. 6/年	39. 6
2024年绩效工资	11	16. 54/年	181. 9826
五险一金单位部分+工会费+代理费+残保金	11	4. 4/年	48. 4
工作餐补贴	11	0. 6/年	6. 6
体检费	11	0. 2/年	2. 2
福利费	11	0. 432/年	4. 752

- 2. 资金类型： 区级资金
- 3. 执行计划： 2024年1月至2024年12月每月10号发放

七、绩效目标

详见单位的项目绩效目标表

非编人员经费项目经费情况说明

一、项目概述

上海市松江区佘山第四幼儿园拟于2024年01月（至2024年12月）实施2024年非编人员经费项目，主要实施内容为2024年非编人员的工资发放，经测算，预算资金约157.8695万元。

二、立项依据

- 1. 文件依据：根据《劳动法》、《机关事业单位编外人员薪酬核发标准》、《佘山第四幼儿园编外人员绩效工资分配方案》等要求。
- 2. 工作职能：根据上级主管部门工作要求。

三、实施主体

园长作为项目负责人

四、实施方案

实施内容和计划：主要指项目的具体组成以及各组成部分的实施方式和实施计划。

项目的具体组成：非编员工薪酬、相关津补贴等。

实施计划：

- （1）申报2024年项目预算。
- （2）2024年非编人员经费项目预算下达后，向园长室申请实施及园务会议讨论通过。
- （3）向非编员工传达有关薪酬发放实施办法，听取意见。
- （4）每月按照非编员工出勤、工作情况发放薪酬及津补贴。
- （5）做好年终清算。

五、实施周期

2024年1月1日——2024年12月31日

六、年度预算安排

- 1. 资金测算：2024年上海市松江区佘山第四幼儿园非编人员共11人，其中辅助管理人员2名，保育员7名，炊事员2名。参照2022年各岗位薪酬标准测算，需157.8695万元金额。
- 2. 资金类型：当年财政拨款；
- 3. 执行计划：

2024年1月：项目预设阶段，成立非编人员经费管理小组，做好推进规划。

2024年1月——2024年12月：项目实施阶段。具体包括：做好每月非编员工考核，根据员工出勤、工作质量情况核定每月工资，并按时发放工资。
2024年12月：项目总结阶段，做好非编员工年工资清算。

七、绩效目标

详见单位的项目绩效目标表

学生资助费用项目经费情况说明

一、项目概述

上海市松江区佘山第四幼儿园拟于2024年1月至2024年12月实施学生帮困资助及国家助学项目，主要实施内容是：资助困难家庭幼儿，免除其保育教育费、代办服务性收费等。经测算，预算资金约3.333万元。

二、立项依据

1. 文件依据

根据《上海市中小幼儿园学生资助资金管理实施办法》（沪教委规〔2022〕8号）相关规定，对各类符合资助条件的适龄儿童提供资助，免除保育教育费及幼儿园代办服务性收费等。

2. 工作职能

基于幼儿园“学前教育”的基本职能，保障适龄幼儿接受教育的权益、维护教育公平和社会公正，设立本项目。

3. 立项背景

根据《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）等文件精神，保障困难家庭幼儿的基本学习、生活需求。

三、实施主体

园长作为项目负责人

四、实施方案

学期初，由申请学生填写申请表后提交至学生资助评审小组进行审批。审核通过后，受助学生享受国家资助政策，在校发生相关费用支出时，学校不向其收费，而是直接使用本项目预算。

五、实施周期

2024年1月1日——2024年12月31日

六、年度预算安排

（一）资金测算

预计资助人数5人。

序号	项目组成	人数	单价	资金需求
1	保教费	5人	2100元/人	1.05万元
2	餐点费	5人	3801元/人	1.9005万元
3	代办费	5人	470元/人	0.235万元
4	居保费	5人	295元/人	0.1475万元
合计				3.333万元

（二）资金类型

区财政一般公共预算。

（三）执行计划

保育及伙食费减免在每年2月和9月执行；

保险费在每年9月执行；

其他费用随保育教学工作计划有序支出。

预计第一季度预算执行率20%；第二季度预算执行率50%；第三季度预算执行率80%；第一季度预算执行率100%。

七、绩效目标

详见单位的项目绩效目标表