

上海市松江区2025年区级单位预算

预算单位：026125上海市松江区文翔幼儿园

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. 2025年预算单位财务收支预算总表
 - 2. 2025年预算单位收入预算总表
 - 3. 2025年预算单位支出预算总表
 - 4. 2025年预算单位财政拨款收支预算总表
 - 5. 2025年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2025年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2025年预算单位国有资本经营预算支出功能分类预算表
 - 8. 2025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

026125上海市松江区文翔幼儿园主要职能

主要职能包括：

- 1、全面贯彻执行党和国家的学前教育方针、政策、法规，接受松江区教育局的领导。
- 2、研究拟定幼儿园发展规划和年度计划，全面落实上海市学前教育发展与改革的政策与法规等文件精神。
- 3、全面实施上海市共同性课程： 做实共同性课程——落实二期课改的基本理念，扎实推进上海市新课程的实施。
- 4、探索幼儿园特色教育活动： 做亮健康生活素养培育特色项目——以新课程为载体，挖掘、放大新课程中健康生活素养培育的内容与方法；以特色项目为抓手，大胆探索具有园本化、个性化的健康生活素养培育特色活动，力求优势资源在一定区域内的引领与辐射。
- 5、打造文幼教育品牌——将健康生活素养培育特色融于幼儿园各项工作之中，使之成为文幼教育品牌，赢得较好的社会声誉。
- 6、贯彻幼儿园培养目标： 培养幼儿成为健康活泼、好奇探究、文明乐群、勇敢自信、关爱生命、和谐发展、有初步责任感的幼儿。
- 7、管理并科学使用幼儿园学前教育经费，执行财务管理制度。
- 8、负责和指导幼儿园教职工的思想政治工作，打造文明教育团队。
- 9、负责做好幼儿园治安综合治理及安全保卫工作。
- 10、承办上级部门交办的其他事项。

026125上海市松江区文翔幼儿园机构设置

上海市松江区文翔幼儿园是松江区一所优质市二级幼儿园，现有 15 个班级，学生 383 人，在编教职工 41 人，非编人员 26 人，幼儿园内设园长、书记室、副园长室、工会室、总务处、人事室、教师办公室、财务室等 7 个处室。

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……。

2025年单位预算编制说明

2025年，上海市松江区文翔幼儿园收入预算2085.06万元，其中：财政拨款收入2085.06万元，比2024年预算减少319.70万元，减少13.29%；事业收入0.00万元；事业单位经营收入0.00万元；其他收入0.00万元。

支出预算2085.06万元，其中：财政拨款支出预算2085.06万元，比2024年预算减少319.70万元，减少13.29%，主要原因是：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2085.06万元，比2024年预算减少319.70万元；政府性基金拨款支出预算0.00万元，与2024年预算持平；国有资本经营预算拨款支出预算0.00万元，与2024年预算持平。

财政拨款收入支出减少的主要原因是人员经费减少、项目支出减少。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “2050201-学前教育”科目911.25万元，主要用于在职职工工资福利支出、对个人和家庭的补助支出、公用经费支出、项目支出。
2. “2050999-其他教育费附加安排的支出”科目767.60万元，主要用于人员经费绩效工资支出。
3. “2080502-事业单位离退休”科目11.16万元，主要用于单位离退休人员生活补贴以及离退休人员的福利支出。
4. “2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出”科目154.12万元，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。
5. “2080506-机关事业单位职业年金缴费支出”科目77.06万元，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。
6. “2080599-其他行政事业单位养老支出”科目0.13万元，主要用于单位离退休人员活动费支出。
7. “2101102-事业单位医疗”科目96.32万元，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。
8. “2210201-住房公积金”科目67.43万元，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。

2025年预算单位财务收支预算总表

编制单位：026125上海市松江区文翔幼儿园

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	20,850,635.62	一、一般公共服务支出				
1、一般公共预算资金	20,850,635.62	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	16,788,497.54	9,876,928.74	3,023,758.80	3,887,810.00
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	2,424,649.12	2,401,749.12	22,900.00	
		八、卫生健康支出	963,228.80	963,228.80		
		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	674,260.16	674,260.16		
		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	20,850,635.62	支出总计	20,850,635.62	13,916,166.82	3,046,658.80	3,887,810.00
------	---------------	------	---------------	---------------	--------------	--------------

2025年本单位收入预算2085.06万元，比上年减少319.70万元，减少13.29%，主要原因是人员经费减少、项目减少；支出预算2085.06万元，比上年减少319.70万元，减少13.29%，主要原因是人员经费减少、项目支出减少。

2025年预算单位收入预算总表

编制单位：026125上海市松江区文翔幼儿园

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						
205			教育支出	16,788,497.54	16,788,497.54			
205	2		普通教育	9,112,497.54	9,112,497.54			
205	2	1	学前教育	9,112,497.54	9,112,497.54			
205	9		教育费附加安排的支出	7,676,000.00	7,676,000.00			
205	9	99	其他教育费附加安排的支出	7,676,000.00	7,676,000.00			
208			社会保障和就业支出	2,424,649.12	2,424,649.12			
208	5		行政事业单位养老支出	2,424,649.12	2,424,649.12			
208	5	2	事业单位离退休	111,600.00	111,600.00			
208	5	5	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,541,166.08	1,541,166.08			
208	5	6	机关事业单位职业年金缴费支出	770,583.04	770,583.04			
208	5	99	其他行政事业单位养老支出	1,300.00	1,300.00			
210			卫生健康支出	963,228.80	963,228.80			
210	11		行政事业单位医疗	963,228.80	963,228.80			
210	11	2	事业单位医疗	963,228.80	963,228.80			
221			住房保障支出	674,260.16	674,260.16			
221	2		住房改革支出	674,260.16	674,260.16			
221	2	1	住房公积金	674,260.16	674,260.16			
合计				20,850,635.62	20,850,635.62			

2025年预算单位支出预算总表

编制单位：026125上海市松江区文翔幼儿园

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	16,788,497.54	12,900,687.54	3,887,810.00
205	02		普通教育	9,112,497.54	5,224,687.54	3,887,810.00
205	02	01	学前教育	9,112,497.54	5,224,687.54	3,887,810.00
205	09		教育费附加安排的支出	7,676,000.00	7,676,000.00	
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	7,676,000.00	7,676,000.00	
208			社会保障和就业支出	2,424,649.12	2,424,649.12	
208	05		行政事业单位养老支出	2,424,649.12	2,424,649.12	
208	05	02	事业单位离退休	111,600.00	111,600.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,541,166.08	1,541,166.08	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	770,583.04	770,583.04	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	1,300.00	1,300.00	
210			卫生健康支出	963,228.80	963,228.80	
210	11		行政事业单位医疗	963,228.80	963,228.80	
210	11	02	事业单位医疗	963,228.80	963,228.80	
221			住房保障支出	674,260.16	674,260.16	
221	02		住房改革支出	674,260.16	674,260.16	
221	02	01	住房公积金	674,260.16	674,260.16	
合计				20,850,635.62	16,962,825.62	3,887,810.00

2025年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：026125上海市松江区文翔幼儿园

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	20,850,635.62	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	16,788,497.54	16,788,497.54		
		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	2,424,649.12	2,424,649.12		
		八、卫生健康支出	963,228.80	963,228.80		
		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	674,260.16	674,260.16		
		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	20,850,635.62	支出总计	20,850,635.62	20,850,635.62		

2025年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制单位：026125上海市松江区文翔幼儿园

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	16,788,497.54	12,900,687.54	3,887,810.00
205	02		普通教育	9,112,497.54	5,224,687.54	3,887,810.00
205	02	01	学前教育	9,112,497.54	5,224,687.54	3,887,810.00
205	09		教育费附加安排的支出	7,676,000.00	7,676,000.00	
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	7,676,000.00	7,676,000.00	
208			社会保障和就业支出	2,424,649.12	2,424,649.12	
208	05		行政事业单位养老支出	2,424,649.12	2,424,649.12	
208	05	02	事业单位离退休	111,600.00	111,600.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,541,166.08	1,541,166.08	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	770,583.04	770,583.04	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	1,300.00	1,300.00	
210			卫生健康支出	963,228.80	963,228.80	
210	11		行政事业单位医疗	963,228.80	963,228.80	
210	11	02	事业单位医疗	963,228.80	963,228.80	
221			住房保障支出	674,260.16	674,260.16	
221	02		住房改革支出	674,260.16	674,260.16	
221	02	01	住房公积金	674,260.16	674,260.16	
合计				20,850,635.62	16,962,825.62	3,887,810.00

2025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：026125上海市松江区文翔幼儿园

单位：元

项 目			政府性基金预算支出		
功能分类科目编码			合计	基本支出	项目支出
类	款	项			
合计					

“注：上海市松江区文翔幼儿园2025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。”

2025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：026125上海市松江区文翔幼儿园

单位：元

项 目			国有资本经营预算支出		
功能分类科目编码			合计	基本支出	项目支出
类	款	项			
合计					

“注：上海市松江区文翔幼儿园2025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。”

2025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：026125上海市松江区文翔幼儿园

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	13,820,406.82	13,820,406.82	
301	01	基本工资	1,736,196.00	1,736,196.00	
301	02	津贴补贴	220,092.00	220,092.00	
301	07	绩效工资	7,676,000.00	7,676,000.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1,541,166.08	1,541,166.08	
301	09	职业年金缴费	770,583.04	770,583.04	
301	10	职工基本医疗保险缴费	963,228.80	963,228.80	
301	12	其他社会保障缴费	238,880.74	238,880.74	
301	13	住房公积金	674,260.16	674,260.16	
301	99	其他工资福利支出			
302		商品和服务支出	3,028,158.80		3,028,158.80
302	01	办公费	884,365.00		884,365.00
302	02	印刷费			
302	04	手续费			
302	05	水费	25,000.00		25,000.00
302	06	电费	135,000.00		135,000.00
302	07	邮电费	27,600.00		27,600.00
302	09	物业管理费	1,159,993.04		1,159,993.04
302	11	差旅费	1,000.00		1,000.00
302	12	因公出国（境）费用			
302	13	维修(护)费	71,150.00		71,150.00
302	14	租赁费			

302	15	会议费			
302	16	培训费	68,110.00		68,110.00
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	30,000.00		30,000.00
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	192,645.76		192,645.76
302	29	福利费	198,720.00		198,720.00
302	31	公务用车运行维护费			
302	39	其他交通费用	3,000.00		3,000.00
302	99	其他商品和服务支出	231,575.00		231,575.00
303		对个人和家庭的补助	95,760.00	95,760.00	
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			
303	99	其他对个人和家庭的补助	95,760.00	95,760.00	
310		资本性支出	18,500.00		18,500.00
310	02	办公设备购置	18,500.00		18,500.00
310	03	专用设备购置			
310	99	其他资本性支出			
合计			16,962,825.62	13,916,166.82	3,046,658.80

单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：026125上海市松江区文翔幼儿园

单位:万元

2025年“三公”经费预算数						2025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、2025年“三公”经费预算情况说明

2025年“三公”经费预算数为0.00万元，比2024年预算持平。其中：

（一）因公出国（境）费0.00万元，比2024年预算持平，主要原因是严控三公经费。

（二）公务用车购置及运行费0.00万元，比2024年预算持平，主要原因是严控三公经费。其中：公务用车购置费0.00万元，比2024年预算持平，主要原因是严控三公经费；公务用车运行费0.00万元，比2024年预算持平，主要原因是严控三公经费。

（三）公务接待费0.00万元。比2024年预算持平，主要原因是严控三公经费。

二、机关运行经费预算

2025年本单位无机关运行经费。

三、政府采购预算情况

2025年度本单位政府采购预算2.29万元，其中：政府采购货物预算2.29万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算0.00万元。

四、绩效目标设置情况

2025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388.78万元。

五、国有资产占有使用情况（增加内容）

截至2024年12月31日，上海市松江区文翔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。

2025年暂无安排购置车辆/通用设备/专用设备计划。

非编人员经费情况说明

一、项目概述

上海市松江区文翔幼儿园拟于2025年1月至2025年12月实施2025非编人员经费项目，主要实施内容为2025非编人员的工资发放，经测算，预算资金约333.18万元。

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》、《文翔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

幼儿园非编人员为项目实施主体

四、实施方案

- (1) 申报2025项目预算
- (2) 2025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

2025年1月1日—2025年12月31日

六、年度预算安排

经过测算2025年非编人员23人，项目经费总计333.18万元。其中非编人工成本321.18万元，非编人员工作餐补贴12万元。

七、绩效目标

根据要求合理分配非编员工工资，做到每月按时、按质、准确发放工资，确保教职工合法薪酬权益。

详见单位的项目绩效目标表

储备教师经费情况说明

一、项目概述

上海市松江区文翔幼儿园拟于2025年1月至2025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53.55万元。

二、立项依据

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

幼儿园储备教师为项目实施主体。

四、实施方案

- (1) 申报2025储备教师项目预算
- (2) 2025储备教师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) 向储备教师传达有关薪酬发放实施办法，听取意见。
- (4) 每月按照储备教师出勤、工作情况发放薪酬及津补贴
- (5) 做好年终清算

五、实施周期

2025年1月1日—2025年12月31日

六、年度预算安排

经过测算2025年储备教师项目总计53.55万元。其中储备教师人工成本51.49万元，储备教师工作餐补贴1.20万元，储备教师福利费0.86万元。

七、绩效目标

确保储备教师经费在预算范围内合法按岗按薪每月发放工资，每月及时、准确地支付工资和发放相关福利待遇，保障储备教师的合法权益，以维护社会的稳定。

详见单位的项目绩效目标表

学生帮困资助及国家助学经费情况说明

一、项目概述

上海市松江区文翔幼儿园拟于2025年1月至2025年12月实施2025年文翔幼儿园学生资助费用项目，主要实施内容为针对城乡低保家庭适龄幼儿、特困供养家庭适龄幼儿、适龄孤儿、适龄残疾儿童和建档立卡贫困家庭适龄幼儿，经测算，预算资金约20448元。

二、立项依据

1. 文件依据：

为规范和加强本市中小幼儿园学生资助资金管理，提高资金使用效益，坚持资助育人导向，确保资助工作顺利开展，根据《财政部 教育部 人力资源社会保障部，中央军委国防动员部关于印发学生资助资金管理的通知》（财科教〔2019〕19号）《教育部等六部门关于做好家庭经济困难学生认定工作的指导意见》（教财〔2018〕16号）等有关法律制度规定，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制定了《上海市中小幼儿园学生资助资金管理实施办法》。

2. 项目设立的必要性：

依据《上海市中小幼儿园学生资助资金管理实施办法》，全国学生资助中心学生资助热点，《松江区学生资助舆情监控和应急处置实施细则》的要求，做好在园幼儿资助工作管理，增强幼儿资助工作的主动性、针对性、及时性和有效性，营造幼儿资助良好舆论氛围。

三、实施主体

幼儿园符合学生帮困及资助条件范围的幼儿

四、实施方案

1. 前期根据教育局的相关文件要求，统计幼儿园符合帮困资助范围幼儿人数
2. 园长作为项目负责人集中统筹
3. 财务、班主任做好资料汇总以及与家长的联系工作，做好帮困安抚管理。
4. 每月与残疾儿童、困境儿童家庭联系，落实好每月各项经费。

五、实施周期

2025年1月1日—2025年12月31日

六、年度预算安排

资助人数4人，预算资金为2.0448万元。其中，保育教育费0.63万元，伙食费1.1088万元，课程配套材料费0.08万元，生活用品费0.028万元，课外活动费0.08万元，居民医保费0.118万元。

七、绩效目标

对城乡低保家庭适龄幼儿、特困供养家庭适龄幼儿、适龄孤儿、适龄残疾儿童和建档立卡贫困家庭适龄幼儿，免除保育教育费及幼儿园代办服务性收费。对低收入困难家庭适龄幼儿，免除保育教育费及幼儿园代办服务性收费项目中的餐费和点心费。

详见单位的项目绩效目标表