

上海市松江区2025年区级单位预算

预算单位：026148上海市松江区新闵幼儿园

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

026148上海市松江区新闵幼儿园主要职能

上海市松江区新闵幼儿园是一所二级幼儿园，现有15个班级，学生388人，教职工67人。学校内设园长室、总务行政办公室、人事工会室、财务室等4个科室。

- 1、贯彻执行国家和上级主管部门有关财务工作的方针政策、法律法规、规章制度等。结合本园实际，研究制定具体的管理办法和实施细则。
- 2、根据幼儿园发展规划制定年度工作计划，编制经费预算和项目预算。及时掌握预算收入动态并加以预测分析，对预算计划执行情况的监督检查，确保预算收支平衡。
- 3、做好收费管理和监管工作，坚持专款专用和核算清退工作。
- 4、根据幼儿园发展规划制定年度工作计划，编制经费预算和项目预算。及时掌握预算收入动态并加以预测分析，对预算计划执行情况的监督检查，确保预算收支平衡。
- 5、做好收费管理和监管工作，坚持专款专用和核算清退工作。
- 6、合理使用经费，坚持保证重点，节源开流。定期分析经费使用情况，保证经费的完成率。
- 7、认真做好园务公开工作。让家长 and 教职工对幼儿园的各项经费收支都能了解清楚。
- 8、做好各项目实施前的备案工作，严格按照规定的流程操作。
- 9、承办上级部门交办的其他事项。

026148上海市松江区新闵幼儿园机构设置

026148上海市松江区新闵幼儿园设4个内设机构，包括：园长室、总务行政办公室、人事工会室、财务室等4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……。

2025年单位预算编制说明

2025年，上海市松江区新闵幼儿园收入预算2037.93万元，其中：财政拨款收入2037.93万元，比2024年预算减少363.10万元，减少15.12%；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2037.93万元，其中：财政拨款支出预算2037.93万元，比2024年预算减少263.10万元，减少15.12%，主要原因是：项目经费减少，减少校舍维修工程款185.51万元，减少新增12个普惠性托育点16万元等。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算2037.93万元，比2024年预减少363.10万元；政府性基金拨款支出预算0万元，与2024年预算持平；国有资本经营预算拨款支出预算为0万元，与2024年预算持平。

财政拨款收入支出减少的主要原因是：项目经费减少，减少校舍维修工程款185.51万元，减少新增12个普惠性托育点16万元等。

1. “2050201学前教育”科目909.68万元，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。
2. “2050999其他教育费附加安排的支出”科目730.40万元，主要用于学校的基础建设等。
3. “2080502事业单位离退休”科目5.20万元，主要用于离退休职工的离退休活动费。
4. “2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出”科目153.20万元，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76.60万元，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0.08万元，主要用于按照国家政策规定为退休人员安排的退休活动费的支出。
7. “2101102事业单位医疗”科目95.75万元，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67.02万元，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：026148上海市松江区新闵幼儿园

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	20,379,261.40	一、一般公共服务支出				
1、一般公共预算资金	20,379,261.40	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	16,400,768.96	9,811,884.25	2,533,434.71	4,055,450.00
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	2,350,766.31	2,337,026.31	13,740.00	
		八、卫生健康支出	957,485.96	957,485.96		
		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	670,240.17	670,240.17		
		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	20,379,261.40	支出总计	20,379,261.40	13,776,636.69	2,547,174.71	4,055,450.00
------	---------------	------	---------------	---------------	--------------	--------------

2025年本单位收入预算2037.93万元，比2024年预算减少263.10万元，减少15.12%，主要原因是：项目经费减少，减少校舍维修工程款185.51万元，减少新增12个普惠性托育点16万元等。；支出预算2037.93万元，比2024年预算减少263.10万元，减少15.12%，主要原因是：项目经费减少，减少校舍维修工程款185.51万元，减少新增12个普惠性托育点16万元等。

2025年预算单位收入预算总表

编制单位：026148上海市松江区新闵幼儿园

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	16,400,768.96	16,400,768.96			
205	02		普通教育	9,096,768.96	9,096,768.96			
205	02	01	学前教育	9,096,768.96	9,096,768.96			
205	09		教育费附加安排的支出	7,304,000.00	7,304,000.00			
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	7,304,000.00	7,304,000.00			
208			社会保障和就业支出	2,350,766.31	2,350,766.31			
208	05		行政事业单位养老支出	2,350,766.31	2,350,766.31			
208	05	02	事业单位离退休	52,020.00	52,020.00			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,531,977.54	1,531,977.54			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	765,988.77	765,988.77			
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	780.00	780.00			
210			卫生健康支出	957,485.96	957,485.96			
210	11		行政事业单位医疗	957,485.96	957,485.96			
210	11	02	事业单位医疗	957,485.96	957,485.96			
221			住房保障支出	670,240.17	670,240.17			
221	02		住房改革支出	670,240.17	670,240.17			
221	02	01	住房公积金	670,240.17	670,240.17			
合计				20,379,261.40	20,379,261.40			

预算单位支出预算总表

编制单位：026148上海市松江区新闵幼儿园

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	16,400,768.96	12,345,318.96	4,055,450.00
205	02		普通教育	9,096,768.96	5,041,318.96	4,055,450.00
205	02	01	学前教育	9,096,768.96	5,041,318.96	4,055,450.00
205	09		教育费附加安排的支出	7,304,000.00	7,304,000.00	
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	7,304,000.00	7,304,000.00	
208			社会保障和就业支出	2,350,766.31	2,350,766.31	
208	05		行政事业单位养老支出	2,350,766.31	2,350,766.31	
208	05	02	事业单位离退休	52,020.00	52,020.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,531,977.54	1,531,977.54	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	765,988.77	765,988.77	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	780.00	780.00	
210			卫生健康支出	957,485.96	957,485.96	
210	11		行政事业单位医疗	957,485.96	957,485.96	
210	11	02	事业单位医疗	957,485.96	957,485.96	
221			住房保障支出	670,240.17	670,240.17	
221	02		住房改革支出	670,240.17	670,240.17	
221	02	01	住房公积金	670,240.17	670,240.17	
合计				20,379,261.40	16,323,811.40	4,055,450.00

2025年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：026148上海市松江区新闵幼儿园

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	20,379,261.40	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	16,400,768.96	16,400,768.96		
		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	2,350,766.31	2,350,766.31		
		八、卫生健康支出	957,485.96	957,485.96		
		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	670,240.17	670,240.17		
		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	20,379,261.40	支出总计	20,379,261.40	20,379,261.40		

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：026148上海市松江区新闵幼儿园

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	16,400,768.96	12,345,318.96	4,055,450.00
205	02		普通教育	9,096,768.96	5,041,318.96	4,055,450.00
205	02	01	学前教育	9,096,768.96	5,041,318.96	4,055,450.00
205	09		教育费附加安排的支出	7,304,000.00	7,304,000.00	
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	7,304,000.00	7,304,000.00	
208			社会保障和就业支出	2,350,766.31	2,350,766.31	
208	05		行政事业单位养老支出	2,350,766.31	2,350,766.31	
208	05	02	事业单位离退休	52,020.00	52,020.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,531,977.54	1,531,977.54	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	765,988.77	765,988.77	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	780.00	780.00	
210			卫生健康支出	957,485.96	957,485.96	
210	11		行政事业单位医疗	957,485.96	957,485.96	
210	11	02	事业单位医疗	957,485.96	957,485.96	
221			住房保障支出	670,240.17	670,240.17	
221	02		住房改革支出	670,240.17	670,240.17	
221	02	01	住房公积金	670,240.17	670,240.17	
合计				20,379,261.40	16,323,811.40	4,055,450.00

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：026148上海市松江区新闵幼儿园

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：上海市松江区新闵幼儿园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：026148上海市松江区新闵幼儿园

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：上海市松江区新闵幼儿园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：026148上海市松江区新闵幼儿园

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	13,728,816.69	13,728,816.69	
301	01	基本工资	2,062,339.60	2,062,339.60	
301	02	津贴补贴	208,520.00	208,520.00	
301	07	绩效工资	7,304,000.00	7,304,000.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1,531,977.54	1,531,977.54	
301	09	职业年金缴费	765,988.77	765,988.77	
301	10	职工基本医疗保险缴费	957,485.96	957,485.96	
301	12	其他社会保障缴费	228,264.65	228,264.65	
301	13	住房公积金	670,240.17	670,240.17	
301	99	其他工资福利支出			
302		商品和服务支出	2,547,174.71		2,547,174.71
302	01	办公费	921,173.00		921,173.00
302	02	印刷费			
302	04	手续费			
302	05	水费	50,000.00		50,000.00
302	06	电费	20,000.00		20,000.00
302	07	邮电费	15,000.00		15,000.00
302	09	物业管理费	892,797.52		892,797.52
302	11	差旅费			
302	12	因公出国（境）费用			
302	13	维修(护)费	60,576.00		60,576.00
302	14	租赁费			

302	15	会议费			
302	16	培训费	57,526.00		57,526.00
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	3,000.00		3,000.00
302	28	工会经费	191,497.19		191,497.19
302	29	福利费	181,440.00		181,440.00
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	154,165.00		154,165.00
303		对个人和家庭的补助	47,820.00	47,820.00	
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	47,820.00	47,820.00	
310		资本性支出			
310	02	办公设备购置			
310	03	专用设备购置			
310	99	其他资本性支出			
合计			16,323,811.40	13,776,636.69	2,547,174.71

单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：026148上海市松江区新闵幼儿园

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	

一、非编人员经费项目经费情况说明

一、项目概述

上海市松江区新闵幼儿园拟于2025年1月至2025年12月实施编外人员工作经费项目，主要实施内容为：全年聘请非编人员28人，开展保洁、保育、财务、场地场所管理、教育教学等工作。经测算，预算资金约404.482万元，现将项目的事前绩效评估情况报告如下：

二、立项依据

无

三、实施主体

实施主体为上海市松江区新闵幼儿园，单位基本工作职能为托幼保育，为保障后勤、师资等队伍的充足性而设立本项目。

四、实施方案

为保障机构日常运行和托幼保育工作的正常开展，需聘请非编人员，充实后勤、师资等队伍。人员聘用计划全年聘请非编人员28人，其中：其中教师6名，辅助管理人员2名，保育员15名，炊事员5名，每月发放非编人员薪酬福利和餐费补贴。

（1）保育员：开展幼儿保育工作，协助教师完成日常教学工作，要求持有保育员证书、健康证。

（2）炊事员：配合完成食堂切配、烹饪及食堂卫生工作，要求持有厨师证、食堂从业人员健康证。

（3）非编教师：做好教育教学、班级管理工作以及完成幼儿园布置的任务，要求持有教师资格证、普通话合格证、健康证。

（4）辅助管理：保健员需完成园内保健工作，协助卫健委做好幼儿园卫生保健工作，要求持有保健岗位证书；报账员需完成园内财务工作，协助支付中心做好幼儿园预算决算工作，要求持有会计岗位证书。

五、实施周期

2025年1月1日——2025年12月31日。

六、年度预算安排

1、资金测算非编人员人工成本总计391.042万元；非编人员餐费总计13.44万元。

2、资金类型：区财政一般公共预算。

3、执行计划：每月定期发放人员薪酬福利，按计划组织人员体检并支付相关费用。预期本项目预算执行率——第一季度末不低于25%；第二季度末不低于50%；第三季度末不低于75%；11月底不低于90%。

七、绩效目标

详见单位的项目绩效目标表

二、学生帮困资助及国家助学项目经费情况说明

一、项目概述

上海市松江区新闵幼儿园拟于2025年1月至2025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：资助困难家庭学生，免除困难学生的保育教育费，代办服务性收费等。经测算，预算资金约1.063万元，现将项目的事前绩效评估情况报告如下：

二、立项依据

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。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，保障困难家庭学生的基本学习、生活需求。

三、实施主体

实施主体为上海市松江区新闵幼儿园，单位基本工作职责基于学校“教育教学”的基本职能，保障适龄学生接受教育的权益、维护教育公平和社会公正，设立本项目。

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。

预计资助人数2人。区财政一般公共预算。执行计划：保育及伙食费减免每个月执行；保险费在每年2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%。

五、实施周期

2025年1月1日——2025年12月31日。

六、年度预算安排

序号	项目组成	人数	单价	资金需求
1	保育教育费	2人	1750元/人	0.35万元
2	餐点费	2人	2800元/人	0.56万元
3	课外活动费	2人	200元/人	0.04万元
4	生活用品费	2人	70元/人	0.014万元
5	课程配套材料费	2人	200元/人	0.04万元
6	城乡居民基本医疗保险	2人	295元/人	0.059万元
合计				1.063万元

资金类型：区财政一般公共预算；

执行计划：保育及伙食费减免每个月执行；保险费在每年2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。