

上海市松江区2024年区级单位预算

预算单位：026088上海市松江区车墩成人中等文化技术学校

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

026088上海市松江区车墩成人中等文化技术学校主要职能

上海市松江区车墩成人中等文化技术学校以为地区经济发展、社会进步提供支持，为“特色小镇”建设提升文化内涵为己任，以理念为梭，成果为板，机制为线，品牌为结，队伍为本，积极探索，创新发展社区教育，提升品质。学校以学习型社会建设工作领导小组为核心，以社区学校为基地，以政府各职能部门、居村委学习点为辐射，落实管理、服务、保障、共享机制建设，使管理网络错综有致。

上海市松江区车墩成人中等文化技术学校紧抓五支队伍，围绕“五型”内容，形成例训制度，一支队伍确定一个重点发展方向，集合队伍发挥合力效应。有技有特，促专职队伍专业型发展；稳中挖掘，促兼职教师技能型发展；加强指导，促办学干部创新型发展；善于物色，促推进员队伍协调型发展；星级评价，促团队负责人（志愿者）管理、孵化型发展。通过队伍建设促进社区（老年）教育，夯实常规整合资源，夯实创建展现风采，做好常规、专项工作，学习体验、三类学习点创建工作等。

社区教育有了品牌，才有学校社会的良性互动。上海市松江区车墩成人中等文化技术学校致力于培育好特色品牌：“丝网版画”聚焦非遗文化传承、“三化”教育聚焦不同人群素质提升培训、“车墩大讲堂”聚焦先进文化传播、“醇美社区，醇成好习惯”聚焦绿色环保意识的养成、“影视文化”聚焦古今文化融合。

026088上海市松江区车墩成人中等文化技术学校机构设置

上海市松江区车墩成人中等文化技术学校设9个内设机构，包括：党支部、校长室、办公室、事业办、事务办、财务、工会、人事、档案。

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。

2024年单位预算编制说明

2024年，上海市松江区车墩成人中等文化技术学校收入预算432.38万元，其中：财政拨款收入431.08万元，比2023年预算增加30.18万元，增长7.53%；事业收入0万元；事业单位经营收入0万元；其他收入1.30万元。

支出预算432.38万元，其中：财政拨款支出预算431.08万元，比2023年预算增加30.18万元，增长7.53%，主要原因是：本年增加退休教工生活补助预算支出。支出预算0万元，与2023年预算0万元持平；国有资本经营预算拨款支出预算0万元，与2023年预算0万元持平。

财政拨款收入支出增加的主要原因是本年增加退休教工生活补助预算。

财政拨款支出主要内容如下：

1. 20504成人教育315.92万元，其中：
02成人中等教育315.92万元，主要用于：工资福利支出、商品服务支出等。
2. 20805行政事业单位养老支出76.06万元，其中：
02事业单位离退休20.62万元，主要用于：退休教工的支出。
05机关事业单位基本养老保险缴费支出36.80万元，主要用于：机关事业单位基本养老保险缴费支出。
06机关事业单位职业年金缴费支出18.40万元，主要用于：机关事业单位职业年金缴费支出。
99其他行政事业单位养老支出0.24万元，主要用于：离退休教工活动支出。
3. 21011行政事业单位医疗23.00万元，其中：
02事业单位医疗23.00万元，主要用于：事业单位医疗支出。
4. 22102住房改革支出16.10万元，其中：
01住房公积金16.10万元，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：026088上海市松江区车墩成人中等文化技术学校

单位：元

本年收入		本年收入				
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	4,310,845.29	一、一般公共服务支出				
1、一般公共预算资金	4,310,845.29	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	3,172,225.11	2,360,290.55	231,112.56	580,822.00
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	13,000.00	七、社会保障和就业支出	760,603.52	719,383.52	41,220.00	
		八、卫生健康支出	230,009.80	230,009.80		
		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	161,006.86	161,006.86		
		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	4,323,845.29	支出总计	4,323,845.29	3,470,690.73	272,332.56	580,822.00
------	--------------	------	--------------	--------------	------------	------------

2024年本单位收入预算432.38万元，比上年增加30.12万元，增加7.49%，主要原因是：本年增加退休教工生活补助预算收入；支出预算4.32万元，比上年增加30.12万元，增加7.49%，主要原因是本年增加退休教工生活补助预算支出。

2024 年预算单位收入预算总表

编制单位：026088 上海市松江区车墩成人中等文化技术学校

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	3,172,225.11	3,159,225.11			13,000.00
205	04		成人教育	3,172,225.11	3,159,225.11			13,000.00
205	04	02	成人中等教育	3,172,225.11	3,159,225.11			13,000.00
208			社会保障和就业支出	760,603.52	760,603.52			
208	05		行政事业单位养老支出	760,603.52	760,603.52			
208	05	02	事业单位离退休	206,240.00	206,240.00			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	368,015.68	368,015.68			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	184,007.84	184,007.84			
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	2,340.00	2,340.00			
210			卫生健康支出	230,009.80	230,009.80			
210	11		行政事业单位医疗	230,009.80	230,009.80			
210	11	02	事业单位医疗	230,009.80	230,009.80			
221			住房保障支出	161,006.86	161,006.86			
221	02		住房改革支出	161,006.86	161,006.86			
221	02	01	住房公积金	161,006.86	161,006.86			
合计				4,323,845.29	4,310,845.29			13,000.00

2024年预算单位支出预算总表

编制单位：026088上海市松江区车墩成人中等文化技术学校

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	3,172,225.11	2,591,403.11	580,822.00
205	04		成人教育	3,172,225.11	2,591,403.11	580,822.00
205	04	02	成人中等教育	3,172,225.11	2,591,403.11	580,822.00
208			社会保障和就业支出	760,603.52	760,603.52	
208	05		行政事业单位养老支出	760,603.52	760,603.52	
208	05	02	事业单位离退休	206,240.00	206,240.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	368,015.68	368,015.68	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	184,007.84	184,007.84	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	2,340.00	2,340.00	
210			卫生健康支出	230,009.80	230,009.80	
210	11		行政事业单位医疗	230,009.80	230,009.80	
210	11	02	事业单位医疗	230,009.80	230,009.80	
221			住房保障支出	161,006.86	161,006.86	
221	02		住房改革支出	161,006.86	161,006.86	
221	02	01	住房公积金	161,006.86	161,006.86	
合计				4,323,845.29	3,743,023.29	580,822.00

2024年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：026088上海市松江区车墩成人中等文化技术学校

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	4,310,845.29	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	3,159,225.11	3,159,225.11		
		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	760,603.52	760,603.52		
		八、卫生健康支出	230,009.80	230,009.80		
		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	161,006.86	161,006.86		
		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	4,310,845.29	支出总计	4,310,845.29	4,310,845.29		

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：026088上海市松江区车墩成人中等文化技术学校

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	3,159,225.11	2,591,403.11	567,822.00
205	04		成人教育	3,159,225.11	2,591,403.11	567,822.00
205	04	02	成人中等教育	3,159,225.11	2,591,403.11	567,822.00
208			社会保障和就业支出	760,603.52	760,603.52	
208	05		行政事业单位养老支出	760,603.52	760,603.52	
208	05	02	事业单位离退休	206,240.00	206,240.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	368,015.68	368,015.68	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	184,007.84	184,007.84	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	2,340.00	2,340.00	
210			卫生健康支出	230,009.80	230,009.80	
210	11		行政事业单位医疗	230,009.80	230,009.80	
210	11	02	事业单位医疗	230,009.80	230,009.80	
221			住房保障支出	161,006.86	161,006.86	
221	02		住房改革支出	161,006.86	161,006.86	
221	02	01	住房公积金	161,006.86	161,006.86	
合计				4,310,845.29	3,743,023.29	567,822.00

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：026088上海市松江区车墩成人中等文化技术学校

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：上海市松江区车墩成人中等文化技术学校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：026088上海市松江区车墩成人中等文化技术学校

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：上海市松江区车墩成人中等文化技术学校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：026088上海市松江区车墩成人中等文化技术学校

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	3,303,330.73	3,303,330.73	
301	01	基本工资	489,132.00	489,132.00	
301	02	津贴补贴	42,996.00	42,996.00	
301	07	绩效工资	1,768,000.00	1,768,000.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	368,015.68	368,015.68	
301	09	职业年金缴费	184,007.84	184,007.84	
301	10	职工基本医疗保险缴费	230,009.80	230,009.80	
301	12	其他社会保障缴费	59,802.55	59,802.55	
301	13	住房公积金	161,006.86	161,006.86	
301	99	其他工资福利支出	360.00	360.00	
302		商品和服务支出	272,332.56		272,332.56
302	01	办公费	74,320.00		74,320.00
302	02	印刷费			
302	03	咨询费			
302	04	手续费			
302	05	水费			
302	06	电费			
302	07	邮电费			
302	09	物业管理费			
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	7,680.00		7,680.00
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	46,002.56		46,002.56
302	29	福利费	73,440.00		73,440.00
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	70,890.00		70,890.00
303		对个人和家庭的补助	167,360.00	167,360.00	
303	01	离休费			
303	02	退休费	167,360.00	167,360.00	
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
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			3,743,023.29	3,470,690.73	272,332.56

单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：026088上海市松江区车墩成人中等文化技术学校

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，与2023年预算0万元持平。其中：

（一）因公出国（境）费0万元，与2023年预算0万元持平，主要原因是本单位无因公出国计划。

（二）公务用车购置及运行费0万元，与2023年预算0万元持平，主要原因是本单位无公务用车购置及运行。其中：公务用车购置费0万元，与2023年预算0万元持平，主要原因是本单位无公务用车购置及运行；公务用车运行费0万元，与2023年预算0万元持平，主要原因是本单位无公务用车购置及运行。

（三）公务接待费0万元。与2023年预算0万元持平，主要原因是严格执行八项规定，无公务接待计划。

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0.98万元，其中：政府采购货物预算0.98万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

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4个，涉及项目预算资金58.08万元。

五、国有资产占有使用情况（增加内容）

截至2023年12月31日，松江区上海市松江区车墩成人中等文化技术学校无车辆保有情况，无价值50万元以上通用设备、价值100万以上专用设备保有情况。2024年暂无安排购置车辆/通用设备/专用设备计划。

项目经费情况说明

非编人员经费项目

- 一、项目概述
- 通过聘请非编人员，强化后勤工作的规范管理，确保后勤工作保障有力、服务到位，为师生创造一个良好的工作、学习环境。保障非编人员相关福利待遇，激发员工对工作的热情，在各自的工作岗位上发挥主观能动性。
- 二、立项依据
- 根据《劳动法》、《机关事业单位编外人员薪酬核发标准》、《车墩成校编外人员绩效工资分配方案》等要求。
- 三、实施主体
- 学校后勤、人事和财务部门根据上级要求和对非编人员的工作考核情况，每月向非编人员发放薪酬福利和餐费补贴，组织非编人员定期体检。
- 四、实施方案
1. 人员聘用
- 计划全年聘请非编人员1人。其中：非编工勤人员1人，每月发放非编人员薪酬福利和餐费补贴。
- 非编工勤人员（保洁岗位）：完成办公室、教室等保洁工作，要求持有健康证。
2. 组织体检
- 于当年9月前组织1名非编人员参加体检。
- 五、实施周期
- 2024年1月1日——2024年12月31日
- 六、年度预算安排

序号	项目组成	数量	单价	资金需求
1	非编人员人工成本	1人	11.2122万元/人	11.2122万元
2	非编人员餐费	1人	4800元/人	0.48万元
3	非编人员福利费	1人	900元/人	0.09万元
合计				11.7822万元

- （三）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

一、项目概述

通过社区教育项目的实施，完成课程耗材与活动材料采购，保障课程授课，提升社区人员自身综合素养，组织开展成果展示活动，提升社区教普及度，及时对社区教育队伍进行考核，对优秀社区教育队伍发放奖励，提升队伍工作积极性，健全社区教育教学体系。

二、立项依据

依照《上海市教育发展“十四五”规划》、《教育部等九部门关于进一步推进社区教育发展的意见》、《松江区社区教育各类经费使用暂行办法》坚持社区教育“对接经济、服务社区、壮大事业、惠及百姓”的办学宗旨，努力构建社区教育公共服务平台，大力推进社区教育工作。

三、实施主体

学校各部门根据社区教育教学发展的实际，做好项目的具体实施。

- 四、实施方案
- （1）安排兼职教师进行社区教育，有效满足社区人员多样化学习需求，有效提升社区人员自身文化素养；
 - （2）完成课程耗材的采购，质量验收合格，保障在课程实施前有充足的课程耗材；
 - （3）开展人文行走、读书节、学习周等大型活动，按照学习活动策划安排，组织开展各类社区教育成果展示活动，提升社区教育普及程度；
 - （4）加强社区教育办学干部、推进员、班级管理员队伍建设，明确社区教育推进队伍工作职责，加强队伍的管理对接与考核激励，制定考核办法，落实管理制度，发放队伍通讯费、考核奖励,提升队伍工作积极性，协助推进社区教育建设。

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）兼职教师授课费48次*250元/次=1.2万
 - （2）办学干部交通费、通讯费：360人次*120元＝4.32万
 - （3）办学干部考费费：30人*800=2.4万
 - （4）推进员费：360人次*800元＝2.88万
 - （5）实验科研项目经费：1次*2000元=0.2万
 - （6）市级、区级各类竞赛奖励：10项*500元=0.5万
 - （7）人文行走、读书节、学习周等大型活动：4次*5000元=2万
 - （8）三类学习点活动及材料采购：10次*1500=1.5万
- 执行计划：按合同约定期限支付，预计项目预算执行率——上半年不低于50%，11月底前不低于90%。

项目概况	项目组成	数量	数量单位	单价 (万元/单位)	资金需求 (万元/单位)
	社区教育外聘教师兼课费	48	次	0.025	1.2
	办学干部交通费、通讯费	360	人次	0.012	4.32
	办学干部考核费	30	人	0.08	2.4

	推进员费用	360	人次	0.008	2.88
	实验科研项目经费	1	次	0.2	0.2
	市级、区级各类竞赛奖励	10	项	0.05	0.5
	人文行走、读书节、学习周等大型活动	4	次	0.5	2
	三类学习点活动及材料采购	10	次	0.15	1.5
合计					15

七、绩效目标

详见单位的项目绩效目标表

老年教育项目

一、项目概述

通过老年教育项目的实施，完成课程耗材的采购，保障课程授课，提升老年人自身综合素养，提升老年教普及度，及时发放市级、区级各类竞赛奖励，激发老年人参与竞赛积极性，健全老年教育教学体系。

二、立项依据

依据《上海老年教育“十三五”发展规划》《上海市学习型社区建设与终身教育促进三年行动计划》等教育纲要的指导意见，坚持社区教育“对接经济、服务社区、壮大事业、惠及百姓”的办学宗旨，努力构建老年教育公共服务平台，大力推进老年教育工作。

三、实施主体

学校各部门根据学校老年教育教学发展的实际，做好项目的具体实施。

四、实施方案

- （1）安排兼职教师进行老年教育，有效满足老年人多样化学习需求，有效提升老年人自身文化素养；
- （2）完成课程耗材的采购，质量验收合格，保障在课程实施前有充足的课程耗材；
- （3）开展成果展示活动，按照学习行动计划安排，组织开展各类老年教育成果展示活动，提升老年教育普及程度；
- （4）加强老年教育学习团队的培育挖掘，根据上海市老年教育星级学习团队建设工作要求与区老年教育小组办具体安排，做好市老年教育星级学习团队申报与升星工作，完善老年教育学习团队梯队建设。

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）兼职教师授课费840次*250元/次=21万
- （2）市级、区级各类竞赛奖励：20项*500元=1万

- (3) 志愿者津贴：600人次*300元=1.8万
- (4) 科研项目指导费：1次*2000元=0.2万
- (5) 康复杂志：20本*180元=0.36万
- (6) 学习团队建设：42个*200元=0.84万
- (7) 成果展示：1次*20000元=2万
- (8) 老年班教学材料：28个*1000元=2.8万

执行计划：按合同约定期限支付，预计项目预算执行率——上半年不低于50%，11月底前不低于90%。

项目概况	项目组成	数量	数量单位	单价 (万元/单位)	资金需求 (万元/单位)
	老年教育外聘教师兼课费	840	次	0.025	21
	市级、区级各类竞赛奖励	20	项	0.05	1
	志愿者津贴	600	人次	0.003	1.8
	科研项目指导费	1	次	0.2	0.2
	康复资料	20	本	0.018	0.36
	学习团队建设	42	个	0.02	0.84
	成果展示	1	次	2	2
	老年班教学材料	28	个	0.1	2.8
合计					30

七、绩效目标

详见单位的项目绩效目标表

镇财政集体编制退休人员经费项目

一、项目概述

通过对镇集体编制退休人员发放退休福利，有效支持镇退管工作的开展，一定程度上改善退休人员幸福感，缓解退休人员养老压力，建立健全镇集体编制退休人员福利发放体系。

二、立项依据

根据国务院关于工人退休、退职的暂行办法（国发[1978]104号）中“集体所有制企业、事业单位工人的退休、退职，由省、市、自治区革命委员会参照本办法，结合本地区集体所有制单位的实际情况，自行制定具体办法，其各项待遇，不得高于本办法所定的标准。”

三、实施主体

学校人事和财务部门根据项目计划 and 目标，每月向2位镇集体编制退休教师按时发放生活补助。

四、实施方案

由于历史原因，两名镇集体编制退休人员费用由车墩镇政府拨款至我校，学校每月向镇集体编制退休教师按时发放生活补助，在一定程度上缓解其养老压力，提升其幸福感。

五、实施周期

2024年1月1日——2024年12月31日

六、年度预算安排

人员经费	预算内	单价（万元）	数量	数量依据	小计（万元）
	保障集体编制退休人员应享受的福利	0.65	2	我校有两名镇集体编制退休人员	1.3
合计（万元）					1.3

执行计划：每月定期发放集体编制退休人员应享受的福利。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