

上海市松江区2025年区级单位预算

预算单位：026188上海市松江区中山第三幼儿园

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

026188 上海市松江区中山第三幼儿园主要职能

上海市松江区中山第三幼儿园为上海市全日制二级幼儿园。内设党支部、园长室、工会，分别负责处理各部门工作。主要工作职责如下：

1. 根据上级精神，立足园所实际，依法制定幼儿园章程、发展规划、计划等，并研究具体的管理办法和实施细则，以确保园所工作的有序落实。确定“明德乐学、传承创新、和谐发展”办园理念，“明德乐学”——就是明伦理，善品德，乐学习，让幼儿园成为一个有文化，爱学习，有品位的校园。“传承创新”——就是传承优秀文化中的经典，创造适宜当下的课程，让幼儿园的每一位都能润心养正，并创造未来。“和谐发展”——就是无论幼儿还是教职工、家长，人人都要德智体美劳全面发展、健康发展、和谐发展，让幼儿园成为一个大家共同的乐园、家园。
2. 幼儿园依据《幼儿园管理条例》、《幼儿园工作规程》、《3-6岁儿童学习与发展指南》等要求，实施保育与教育相结合原则，遵循幼儿的发展规律和学习特点，尊重幼儿发展的个体差异，以游戏为幼儿的基本活动，从健康、语言、社会、科学、艺术五个领域，促进幼儿身心全面和谐发展。
3. 践行以幼儿发展为本理念，终生学习，与时俱进，不断提高保教人员的道德思想和专业水平。
4. 建立健全卫生保健制度，严格执行《托儿所幼儿园卫生保健管理办法》，不断改善环境卫生条件，做好幼儿生理和心理卫生保健工作，建设符合幼儿特点的绿色校园。
5. 主动与社会、家庭保持联系，加强幼儿园、家庭、社会密切配合的育人体系建设，形成教育合力。
6. 建立健全财产、物资管理制度，做到账目清楚、专人管理、定期清点，及时做好变更、增减手续。
7. 承办区教育局交办的其他事项。

026188上海市松江区中山第三幼儿园机构设置

026188上海市松江区中山第三幼儿园目前设3个内设机构，包括：党支部、园长室、工会。

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，上海市松江区中山第三幼儿园收入预算 1859.11 万元，其中：财政拨款收入 1859.11 万元，比 2023 年预算减少 197.58 万元，减少 9.61%；

支出预算 1859.11 万元，其中：财政拨款支出预算 1859.11 万元，比上年预算减少 197.58 万元，减少 9.61%，主要原因是：项目支出减少。

财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算 1859.11 万元，比上年预算减少 197.58 万元；政府性基金拨款支出预算 0 万元，与上年预算持平；国有资本经营预算拨款支出预算 0 万元，与上年预算持平。

财政拨款收入支出减少主要原因是项目经费减少。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “2050201-学前教育”科目 929.04 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”科目 613.80 万元，主要用于绩效工资支出
3. “2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出”科目 123.42 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
4. “2080506-机关事业单位职业年金缴费支出”科目 61.71 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
5. “2101102-事业单位医疗”科目 77.14 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
6. “2210201-住房公积金”科目 54.00 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：026188上海市松江区中山第三幼儿园

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	18,591,148.64	一、一般公共服务支出				
1、一般公共预算资金	18,591,148.64	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	15,428,375.84	7,901,703.72	2,675,486.12	4,851,186.00
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	1,851,379.20	1,851,379.20		
		八、卫生健康支出	771,408.00	771,408.00		
		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	539,985.60	539,985.60		
		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	18,591,148.64	支出总计	18,591,148.64	11,064,476.52	2,675,486.12	4,851,186.00
------	---------------	------	---------------	---------------	--------------	--------------

2025年本单位收入预算1859.11万元，比上年减少197.58万元，减少9.61%，主要原因是项目经费减少；支出预算197.58万元，比上年减少9.61万元，减少9.61%，主要原因是项目经费减少。

2025年预算单位收入预算总表

编制单位：026188上海市松江区中山第三幼儿园

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	
类	款	项						其他收入
205			教育支出	15,428,375.84	15,428,375.84			
205	02		普通教育	9,290,375.84	9,290,375.84			
205	02	01	学前教育	9,290,375.84	9,290,375.84			
205	09		教育费附加安排的支出	6,138,000.00	6,138,000.00			
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	6,138,000.00	6,138,000.00			
208			社会保障和就业支出	1,851,379.20	1,851,379.20			
208	05		行政事业单位养老支出	1,851,379.20	1,851,379.20			
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	1,234,252.80	1,234,252.80			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	617,126.40	617,126.40			
208	05	99	其他行政事业单位养老支出					
210			卫生健康支出	771,408.00	771,408.00			
210	11		行政事业单位医疗	771,408.00	771,408.00			
210	11	02	事业单位医疗	771,408.00	771,408.00			
221			住房保障支出	539,985.60	539,985.60			
221	02		住房改革支出	539,985.60	539,985.60			
221	02	01	住房公积金	539,985.60	539,985.60			
合计				18,591,148.64	18,591,148.64			

2025年预算单位支出预算总表

编制单位：026188上海市松江区中山第三幼儿园

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	15,428,375.84	10,577,189.84	4,851,186.00
205	02		普通教育	9,290,375.84	4,439,189.84	4,851,186.00
205	02	01	学前教育	9,290,375.84	4,439,189.84	4,851,186.00
205	09		教育费附加安排的支出	6,138,000.00	6,138,000.00	
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	6,138,000.00	6,138,000.00	
208			社会保障和就业支出	1,851,379.20	1,851,379.20	
208	05		行政事业单位养老支出	1,851,379.20	1,851,379.20	
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	1,234,252.80	1,234,252.80	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	617,126.40	617,126.40	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出			
210			卫生健康支出	771,408.00	771,408.00	
210	11		行政事业单位医疗	771,408.00	771,408.00	
210	11	02	事业单位医疗	771,408.00	771,408.00	
221			住房保障支出	539,985.60	539,985.60	
221	02		住房改革支出	539,985.60	539,985.60	
221	02	01	住房公积金	539,985.60	539,985.60	
合计				18,591,148.64	13,739,962.64	4,851,186.00

2025年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：026188上海市松江区中山第三幼儿园

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	18,591,148.64	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	15,428,375.84	15,428,375.84		
		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	1,851,379.20	1,851,379.20		
		八、卫生健康支出	771,408.00	771,408.00		
		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	539,985.60	539,985.60		
		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	18,591,148.64	支出总计	18,591,148.64	18,591,148.64		

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：026188上海市松江区中山第三幼儿园

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	15,428,375.84	10,577,189.84	4,851,186.00
205	02		普通教育	9,290,375.84	4,439,189.84	4,851,186.00
205	02	01	学前教育	9,290,375.84	4,439,189.84	4,851,186.00
205	09		教育费附加安排的支出	6,138,000.00	6,138,000.00	
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	6,138,000.00	6,138,000.00	
208			社会保障和就业支出	1,851,379.20	1,851,379.20	
208	05		行政事业单位养老支出	1,851,379.20	1,851,379.20	
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	1,234,252.80	1,234,252.80	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	617,126.40	617,126.40	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出			
210			卫生健康支出	771,408.00	771,408.00	
210	11		行政事业单位医疗	771,408.00	771,408.00	
210	11	02	事业单位医疗	771,408.00	771,408.00	
221			住房保障支出	539,985.60	539,985.60	
221	02		住房改革支出	539,985.60	539,985.60	
221	02	01	住房公积金	539,985.60	539,985.60	
合计				18,591,148.64	13,739,962.64	4,851,186.00

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：026188上海市松江区中山第三幼儿园

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：上海市松江区中山第三幼儿园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：026188上海市松江区中山第三幼儿园

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						

上海市松江区中山第三幼儿园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：026188上海市松江区中山第三幼儿园

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	11,058,596.52	11,058,596.52	
301	01	基本工资	1,399,950.00	1,399,950.00	
301	02	津贴补贴	176,130.00	176,130.00	
301	07	绩效工资	6,138,000.00	6,138,000.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1,234,252.80	1,234,252.80	
301	09	职业年金缴费	617,126.40	617,126.40	
301	10	职工基本医疗保险缴费	771,408.00	771,408.00	
301	12	其他社会保障缴费	181,743.72	181,743.72	
301	13	住房公积金	539,985.60	539,985.60	
301	99	其他工资福利支出			
302		商品和服务支出	2,668,486.12		2,668,486.12
302	01	办公费	862,982.75		862,982.75
302	02	印刷费	10,000.00		10,000.00
302	04	手续费			
302	05	水费	20,000.00		20,000.00
302	06	电费	100,000.00		100,000.00
302	07	邮电费	14,000.00		14,000.00
302	09	物业管理费	1,024,529.52		1,024,529.52
302	11	差旅费			
302	12	因公出国（境）费用			
302	13	维修(护)费	70,000.00		70,000.00
302	14	租赁费			

302	15	会议费			
302	16	培训费	61,262.25		61,262.25
302	17	公务接待费			
302	18	专用材料费	50,000.00		50,000.00
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费			
302	26	劳务费	5,000.00		5,000.00
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	154,281.60		154,281.60
302	29	福利费	142,560.00		142,560.00
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	153,870.00		153,870.00
303		对个人和家庭的补助	5,880.00	5,880.00	
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	5,880.00	5,880.00	
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			13,739,962.64	11,064,476.52	2,675,486.12

单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：026188上海市松江区中山第三幼儿园

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	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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0万元，与2024年预算持平。其中：

（一）因公出国（境）费0万元，与2024年预算持平，主要原因是无因公出国。

（二）公务用车购置及运行费0万元，与2024年预算持平，主要原因是本单位无公务用车。其中：公务用车购置费0万元，与2024年预算持平。主要原因是无公务用车购置计划；公务用车运行费0万元，与2024年预算持平，主要原因是本单位无公务用车。

（三）公务接待费0万元。与2024年预算持平，主要原因是无公务接待。

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

2025年度本单位政府采购预算6.29万元，其中：政府采购货物预算1.42万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算4.87万元。

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485.12万元。

五、国有资产占有使用情况（增加内容）

截至2024年12月31日，松江区中山第三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。

储备教师项目经费情况说明

一、项目概述

上海市松江区中山第三幼儿园单位拟于2025年01月（至2025年12月）实施2025年储备教师人员经费项目，主要实施内容为2025年储备教师人员的工资福利发放。

二、立项依据

1. 文件依据：主要指相关法律法规、政策文件、区级及以上决策会议纪要等；
2. 工作职能：主要指区委、区政府重点工作安排，上级主管部门工作要求，行业发展规划或计划，部门（单位）工作职责等。

三、实施主体

上海松江区中山第三幼儿园。

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：储备教师员工薪酬、相关津补贴等。

实施计划：

- （1）申报2025年项目预算。
- （2）2025年储备教师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）向员工传达有关薪酬发放实施办法，听取意见。
- （4）每月按照员工出勤、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

项目组成	数量		单价	资金需求
预计人工成本	6		26.9459	161.6752
餐费	6		0.6	3.6000
福利费	6		0.432	2.5920

资金类型：区财政一般公共预算。

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

上海市松江区中山第三幼儿园单位拟于2025年01月（至2025年12月）实施2025年非编人员经费项目，主要实施内容为2025年非编人员的工资发放。

二、立项依据

1. 文件依据：主要指相关法律法规、政策文件、区级及以上决策会议纪要等；
2. 工作职能：主要指区委、区政府重点工作安排，上级主管部门工作要求，行业发展规划或计划，部门（单位）工作职责等。

三、实施主体

上海市松江区中山第三幼儿园

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2025年项目预算。
- （2）2025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

2025年1月1日——2025年12月31日

六、年度预算安排

1. 资金测算：

2025年上海市松江区中山第三幼儿园非编人员共23人，其中教师2名，保育员16名，营养员5名。参照2024年各岗位薪酬标准测算，需316.265万元金额。

项目组成	数量	单价	资金需求
人工成本	23	13.2707	305.2256
餐费	23	0.48	11.04

2. 资金类型：当年财政拨款

3. 执行计划：

2025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。

2025年1月——2025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。

2025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

上海市松江区中山第三幼儿园拟于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。

二、立项依据

（一）文件依据

根据《上海市中小学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。

（二）工作职能

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。

（三）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

上海市松江区中山第三幼儿园实施学生帮困资助及国家助学项目。

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。

五、实施周期

2025年1月1日——2025年12月31日。

六、年度预算安排

（一）资金测算

预计资助人数2人。

序号	项目组成	人数	单价	资金需求
1	保育费	2	0. 1568	0. 3136
2	餐费、点心费	2	0. 2586	0. 5172
3	课程配套、生活费、生活用品	2	0. 048	0. 096
4	医保	2	0. 0295	0. 059
合计				0. 9858万元

（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