

# 上海市松江区2024年区级单位预算

预算单位：026154上海市松江区龙马幼儿园

# 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

# 026154上海市松江区龙马幼儿园主要职能

松江区龙马幼儿园为全日制上海市二级幼儿园。内设党支部、园长室、办公室、工会、业务部门、总务部门，分别负责处理各部门工作。

主要职能包括：

- 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。
- 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、践行幼儿本位理念，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。

## 026154上海市松江区龙马幼儿园机构设置

026154上海市松江区龙马幼儿园设6个内设机构，包括：办公室、党支部、园长室、工会、业务部门、总务部门

# 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，上海市松江区龙马幼儿园收入预算4303.13万元，其中：财政拨款收入4303.13万元，比2023年预算增加501.47万元，增长13.19%；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4303.13万元，其中：财政拨款支出预算4303.13万元，比2023年预算增加501.47万元，主要原因是：增加分部，人员增加。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算4303.13万元，比2023年预算增加501.47万元；政府性基金拨款支出预算0.00万元，比2023年预算增加（减少）0.00万元（持平）；国有资本经营预算拨款支出预算0.00万元，比2023年预算增加（减少）0.00万元（持平）。

财政拨款收入支出增加的主要原因是增加分部，人员增加。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “2050201学前教育”科目3502.64万元，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. “2080502事业单位离退休”科目3.47万元，主要用于单位离休人员补贴以及离退休人员的福利支出。
3. “2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出”科目311.02万元，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155.51万元，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. “2080599其他行政事业单位养老支出”科目0.05万元，主要用于单位离休人员补贴以及离退休人员的福利支出。
6. “2101102事业单位医疗”科目194.38万元，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。
7. “2210201住房公积金”科目136.07万元，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。

# 2024年预算单位财务收支预算总表

编制单位：026154上海市松江区龙马幼儿园

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	43,031,335.37	一、一般公共服务支出				
1、一般公共预算资金	43,031,335.37	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	35,026,352.42	20,157,048.52	5,797,493.90	9,071,810.00
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	4,700,438.80	4,691,278.80	9,160.00	
		八、卫生健康支出	1,943,849.50	1,943,849.50		
		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	1,360,694.65	1,360,694.65		
		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	43,031,335.37	支出总计	43,031,335.37	28,152,871.47	5,806,653.90	9,071,810.00
------	---------------	------	---------------	---------------	--------------	--------------

2024年本单位收入预算4303.13万元，比上年增加501.47万元，增加13.19%，主要原因是增加分部，人员增加；支出预算4303.13万元，比上年增加501.47万元，增加13.19%，主要原因是增加分部，人员增加。

# 2024年预算单位收入预算总表

编制单位：026154上海市松江区龙马幼儿园

单位：元

项 目			收入预算					
功能分类科目			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	35,026,352.42	35,026,352.42			
205	02		普通教育	35,026,352.42	35,026,352.42			
205	02	01	学前教育	35,026,352.42	35,026,352.42			
208			社会保障和就业支出	4,700,438.80	4,700,438.80			
208	05		行政事业单位养老支出	4,700,438.80	4,700,438.80			
208	05	02	事业单位离退休	34,680.00	34,680.00			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,110,159.20	3,110,159.20			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	1,555,079.60	1,555,079.60			
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	520.00	520.00			
210			卫生健康支出	1,943,849.50	1,943,849.50			
210	11		行政事业单位医疗	1,943,849.50	1,943,849.50			
210	11	02	事业单位医疗	1,943,849.50	1,943,849.50			
221			住房保障支出	1,360,694.65	1,360,694.65			
221	02		住房改革支出	1,360,694.65	1,360,694.65			
221	02	01	住房公积金	1,360,694.65	1,360,694.65			
合计				43,031,335.37	43,031,335.37			

# 2024年预算单位支出预算总表

编制单位：026154上海市松江区龙马幼儿园

单位：元

项 目			支出预算			
功能分类科目编码			合计	基本支出	项目支出	
类	款	项				功能分类科目名称
205			教育支出	35,026,352.42	25,954,542.42	9,071,810.00
205	02		普通教育	35,026,352.42	25,954,542.42	9,071,810.00
205	02	01	学前教育	35,026,352.42	25,954,542.42	9,071,810.00
208			社会保障和就业支出	4,700,438.80	4,700,438.80	
208	05		行政事业单位养老支出	4,700,438.80	4,700,438.80	
208	05	02	事业单位离退休	34,680.00	34,680.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,110,159.20	3,110,159.20	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	1,555,079.60	1,555,079.60	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	520.00	520.00	
210			卫生健康支出	1,943,849.50	1,943,849.50	
210	11		行政事业单位医疗	1,943,849.50	1,943,849.50	
210	11	02	事业单位医疗	1,943,849.50	1,943,849.50	
221			住房保障支出	1,360,694.65	1,360,694.65	
221	02		住房改革支出	1,360,694.65	1,360,694.65	
221	02	01	住房公积金	1,360,694.65	1,360,694.65	
合计				43,031,335.37	33,959,525.37	9,071,810.00

# 2024年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：026154上海市松江区龙马幼儿园

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	43,031,335.37	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	35,026,352.42	35,026,352.42		
		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	4,700,438.80	4,700,438.80		
		八、卫生健康支出	1,943,849.50	1,943,849.50		
		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	1,360,694.65	1,360,694.65		
		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	43,031,335.37	支出总计	43,031,335.37	43,031,335.37		

# 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：026154上海市松江区龙马幼儿园

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	35,026,352.42	25,954,542.42	9,071,810.00
205	02		普通教育	35,026,352.42	25,954,542.42	9,071,810.00
205	02	01	学前教育	35,026,352.42	25,954,542.42	9,071,810.00
208			社会保障和就业支出	4,700,438.80	4,700,438.80	
208	05		行政事业单位养老支出	4,700,438.80	4,700,438.80	
208	05	02	事业单位离退休	34,680.00	34,680.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,110,159.20	3,110,159.20	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	1,555,079.60	1,555,079.60	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	520.00	520.00	
210			卫生健康支出	1,943,849.50	1,943,849.50	
210	11		行政事业单位医疗	1,943,849.50	1,943,849.50	
210	11	02	事业单位医疗	1,943,849.50	1,943,849.50	
221			住房保障支出	1,360,694.65	1,360,694.65	
221	02		住房改革支出	1,360,694.65	1,360,694.65	
221	02	01	住房公积金	1,360,694.65	1,360,694.65	
合计				43,031,335.37	33,959,525.37	9,071,810.00

# 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：026154上海市松江区龙马幼儿园

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					

上海市松江区龙马幼儿园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：026154上海市松江区龙马幼儿园

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					

上海市松江区龙马幼儿园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：026154上海市松江区龙马幼儿园

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	28,126,831.47	28,126,831.47	
301	01	基本工资	3,695,367.00	3,695,367.00	
301	02	津贴补贴	415,128.00	415,128.00	
301	07	绩效工资	15,328,000.00	15,328,000.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	3,110,159.20	3,110,159.20	
301	09	职业年金缴费	1,555,079.60	1,555,079.60	
301	10	职工基本医疗保险缴费	1,943,849.50	1,943,849.50	
301	12	其他社会保障缴费	703,673.52	703,673.52	
301	13	住房公积金	1,360,694.65	1,360,694.65	
301	99	其他工资福利支出	14,880.00	14,880.00	
302		商品和服务支出	5,670,568.90		5,670,568.90
302	01	办公费	2,376,836.00		2,376,836.00
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	2,154,664.00		2,154,664.00
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	132,259.00		132,259.00
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	388,769.90		388,769.90
302	29	福利费	345,600.00		345,600.00
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	272,440.00		272,440.00
303		对个人和家庭的补助	26,040.00	26,040.00	
303	01	离休费			
303	02	退休费	26,040.00	26,040.00	
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
303	08	助学金			
310		资本性支出	136,085.00		136,085.00
310	02	办公设备购置	136,085.00		136,085.00
310	03	专用设备购置			
310	99	其他资本性支出			
合计			33,959,525.37	28,152,871.47	5,806,653.90

# 单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：026154上海市松江区龙马幼儿园

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0.00万元，比2023年预算增加（减少）0.00万元（持平）。其中：

（一）因公出国（境）费0.00万元，比2023年预算增加（减少）0.00万元，主要原因是无。

（二）公务用车购置及运行费0.00万元，比2023年预算增加（减少）0.00万元，主要原因是无。其中：公务用车购置费0.00万元，比2023年预算增加（减少）0.00万元，主要原因是无；公务用车运行费0.00万元，比2023年预算增加（减少）0.00万元，主要原因是无。

（三）公务接待费0.00万元。比2023年预算增加（减少）0.00万元，主要原因是无。

## 二、机关运行经费预算

2024年上海市松江区龙马幼儿园财政拨款无机关运行经费预算。

## 三、政府采购预算情况

2024年度本单位政府采购预算111.11万元，其中：政府采购货物预算13.61万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算97.5万元。

## 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2个，涉及项目预算资金907.18万元。

（绩效管理工作情况，以及编报绩效目标的项目数量、预算金额等）

## 五、国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，上海市龙马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。

# 项目经费情况说明

## 学生帮困资助及国家助学

### 一、项目概述

上海市松江区龙马幼儿园拟于2024年1月（至2024年12月）实施学生帮困资助及国家助学项目，主要实施内容为学生帮困资助，经测算，预算资金约1.8万元，

### 二、立项依据

1、文件依据：根据市教委下发的沪教委规【2022】8号文件要求，学生帮困资助和国家助学，主要用于在本市公办幼儿园就读的，城乡低保家庭适龄幼儿、特困供养人员、烈士家庭适龄幼儿、适龄孤儿、适龄残疾儿童和原建档立卡家庭经济困难适龄幼儿、本市户籍低收入困难家庭适龄幼儿和持有《中华人民共和国残疾人证》（以下简称《残疾人证》）或《阳光宝宝卡》的适龄残疾儿童的实施资助。

#### 2. 工作职能：

主要用于符合本市资助政策困难家庭学生的补助，旨在帮助更多家庭困难的学生顺利完成学业，在学前资助中坚持实事求是、以人为本的原则，认真贯彻国家的相关政策，加强科学管理，规范工作程序，做好幼儿园学生资助工作。

### 三、实施主体

学生资助工作委员会根据上级资助文件精神实施学生资助工作。

### 四、实施方案

1. 实施周期：2024年1月—2024年12月

2. 实施内容和计划：安排项目预算，保证惠民项目的实施。向幼儿家长宣传资助政策、确保人人知晓。符合条件的幼儿填写资助申请、审批做好专项预算

、根据实际困难家庭幼儿人数，做好相关费用的免除工作。

## 五、实施周期

1. 实施周期：2024年1月——2024年12月

## 六、年度预算安排

1. 资金测算：总投资1.8万元。

2. 资金类型：区级资金

3. 执行计划：根据上级项目资金审批结果，按相关经费执行制度执行。如未通过，本项目不执行。

## 七、绩效目标

预计至2024年12月底前，依据经费情况，有步骤地推进项目的实施，通过项目的实施，保障这项惠民政策真正落地生效，关心资助贫困学生计划有效落实，帮助困难家庭解决因困难而失学的问题。

# 非编人员经费项目

## 一、项目概述

上海市松江区龙马幼儿园拟于2024年01月（至2024年12月）实施非编人员经费项目，主要实施内容为非编的人员经费，包括非编教师、辅助管理（保健员）、保育员、炊事员等各类人员的工资、社保、公积金等，经测算，预算资金约877.81万元，

## 二、立项依据

1、文件依据：依据2024年度非编人员经费发放的规定，按各类人员不同的人员经费使用要求进行按实际使用。

### 2. 工作职能：

依据上级主管部门工作要求，对于非编人员使用后发放工资等人员经费，以及为非编人员缴纳单位社会保险、公积金等费用

## 三、实施主体

幼儿园办公室总负责，各部门协同配合

## 四、实施方案

1. 实施周期：2024年1月—2024年12月

2. 实施内容和计划：年初制定非编人员经费使用的计划，后续每月对非编人员进行考核，并根据实际情况发放对应的人员经费，以及缴纳社会保险等，最后

进行年底进行清算以及总结使用情况是否合理规范。

## 五、实施周期

1. 实施周期：2024年1月——2024年12月

## 六、年度预算安排

1. 资金测算：本项目的主要使用资金为：2024年我园非编教师11名；辅助管理（保健员）2名，保育员34名，炊事员12名；根据上级部门对于相应人员的经费拨付预算测算为非编教师经费： $133200*11=1465200$ 元；辅助管理（保健员） $119900*2=239840$ 元；保育员 $108200*34=3678800$ 元；炊事员 $78000*12=938400$ 元；其他经费2455900，共计890.18万元。

2. 资金类型：此项目经费由区级项目预算经费统一拨付，授权由幼儿园执行。

3. 执行计划：幼儿园根据项目资金的预算进行逐步执行。

## 七、绩效目标

幼儿园根据非编人员实际的工作情况进行每月考核，按规定发放工资，以及为其缴纳社保等相关人员经费，通过项目考核奖励等方式提高非编人员的工作积极性，提升幼儿园的教职工队伍整体水平，为其缴纳社保等保障全体教职工的福利待遇，让其感受到幼儿园的人文关怀。

# 储备教师人员经费项目

## 一、项目概述

上海市松江区龙马幼儿园拟于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的人员经费，包括工资、绩效、单位社保、公积金等，经测算，预算资金约27.5677万元。

## 二、立项依据

1、文件依据：依据2023年度社会招聘的储备教师分配到校的人员经费使用要求进行按实际使用。

2. 工作职能：

依据上级主管部门工作要求，对于社会招聘的储备教师使用后发放工资、绩效等人员经费，以及为储备教师缴纳单位社会保险、公积金等费用。

### 三、实施主体

幼儿园办公室总负责，各部门协同配合

### 四、实施方案

1. 实施周期：2024年1月—2024年12月

2. 实施内容和计划：年初制定储备教师人员经费使用的计划，后续每月对储备教师的人员经费按规范有序发放以及缴纳社会保险等，最后进行年底进行清算以及总结使用情况是否合理规范。

### 五、实施周期

1. 实施周期：2024年1月——2024年12月

### 六、年度预算安排

1. 资金测算：2024年我园有一名储备教师，需要的人员经费测算预计为工资约52400元，单位社会保险、公积金约81600元，工作餐约为6000元，绩效约为

13.5677元，共计27.5677万元。

2. 资金类型：此项目经费由区级项目预算经费统一拨付，授权由幼儿园执行。

3. 执行计划：幼儿园根据项目资金的预算进行逐步执行。

## 七、绩效目标

幼儿园根据教师实际的工作情况进行每月考核，按规定发放工资、绩效，以及为其缴纳社保等相关人员经费，通过绩效奖励等方式提高教师的工作积极性，提升幼儿园的师资队伍整体水平，为其缴纳社保等保障该教师的福利待遇，让其感受到幼儿园的人文关怀。

详见单位的项目绩效目标表

# 财政项目支出绩效目标申报表

见附件