

上海市松江区2024年区级单位预算

预算单位：026032上海市松江区方塔幼儿园

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

026032上海市松江区方塔幼儿园主要职能

上海市松江区方塔幼儿园是隶属教育局领导的财政全额拨款事业单位，学校设园长室、副园长室、工会、总务室、办公室、教研组、后勤组七个科室。主要工作职责如下：

主要职能包括：

- 1、园长室负责幼儿园全面行政管理。负责幼儿园各条线工作的管理、协调与统筹工作。
- 2、副园长室负责幼儿园课程管理、队伍建设、家教社区工作、科研管理指导、信息技术运用、语言文字等工作。
- 3、工会在幼儿园党总支领导下工作，其工作范围按上级规定，要围绕幼儿园中心工作开展活动。
- 4、总务处室负责幼儿园的后勤保障和财务管理工作；负责教育教学和师生生活设施的建设、维修和管理；负责校园的净化、绿化和美化；为师生提供健全的服务；开源节流，管好用好各项资金。
- 5、办公室负责人事工作、档案工作期招生工作。各种会议的筹备、布置和记录、对外联络及收制发文件等工作。
- 6、教研组负责带领教师落实各项保教工作。并定期组织教师对课程实施、幼儿发展、家园共育等方面进行专题研讨，帮助教师提高师德修养、专业素养。
- 7、后勤组负责带领后勤人员落实各项保育工作。并定期组织后勤人员对保育规范操作、保教结合等方面进行专题研讨。帮助后勤人员提高职业道德、专业技能。

026032上海市松江区方塔幼儿园机构设置

松江区方塔幼儿园设6个内设机构，包括：党支部、园长室、总务室、办公室、工会、业务部门。

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，上海市松江区方塔幼儿园收入预算2340.03万元，其中：财政拨款收入2340.03万元，比2023年预算增加132.4万元，增长5.99%；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2340.03万元，其中：财政拨款支出预算2340.03万元，比2023年预算增加132.4万元增长5.99%，主要原因是：人员经费预算增加。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算2340.03万元，比2023年预算增加132.4万元；政府性基金拨款支出预算0万元，比2023年预算增加0万元；国有资本经营预算拨款支出预算0万元，比2023年预算增加（减少）0万元。

财政拨款收入支出增加的主要原因是人员经费预算增加。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “2050201学前教育”科目1814.79万元，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71.08万元，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176.90万元，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88.45万元，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0.86万元，主要用于退休活动费。
6. “2101102事业单位医疗”科目110.56万元，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77.39万元，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：026032上海市松江区方塔幼儿园

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	23,400,306.45	一、一般公共服务支出				
1、一般公共预算资金	23,400,306.45	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	18,147,881.50	11,466,711.33	2,899,151.17	3,782,019.00
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	3,372,878.01	3,221,738.01	151,140.00	
		八、卫生健康支出	1,105,615.84	1,105,615.84		
		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	773,931.10	773,931.10		
		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	23,400,306.45	支出总计	23,400,306.45	16,567,996.28	3,050,291.17	3,782,019.00
------	---------------	------	---------------	---------------	--------------	--------------

2024年本单位收入预算2340.03万元，比上年增加132.4万元，增加5.99%，主要原因是人员经费预算增加；支出预算2340.03万元，比上年增加132.4万元，增加5.99%，主要原因是人员经费预算增加。

2024年预算单位收入预算总表

编制单位：026032上海市松江区方塔幼儿园

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	18,147,881.50	18,147,881.50			
205	02		普通教育	18,147,881.50	18,147,881.50			
205	02	01	学前教育	18,147,881.50	18,147,881.50			
208			社会保障和就业支出	3,372,878.01	3,372,878.01			
208	05		行政事业单位养老支出	3,372,878.01	3,372,878.01			
208	05	02	事业单位离退休	710,820.00	710,820.00			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,768,985.34	1,768,985.34			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	884,492.67	884,492.67			
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	8,580.00	8,580.00			
210			卫生健康支出	1,105,615.84	1,105,615.84			
210	11		行政事业单位医疗	1,105,615.84	1,105,615.84			
210	11	02	事业单位医疗	1,105,615.84	1,105,615.84			
221			住房保障支出	773,931.10	773,931.10			
221	02		住房改革支出	773,931.10	773,931.10			
221	02	01	住房公积金	773,931.10	773,931.10			
合计				23,400,306.45	23,400,306.45			

2024年预算单位支出预算总表

编制单位：026032上海市松江区方塔幼儿园

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	18,147,881.50	14,365,862.50	3,782,019.00
205	02		普通教育	18,147,881.50	14,365,862.50	3,782,019.00
205	02	01	学前教育	18,147,881.50	14,365,862.50	3,782,019.00
208			社会保障和就业支出	3,372,878.01	3,372,878.01	
208	05		行政事业单位养老支出	3,372,878.01	3,372,878.01	
208	05	02	事业单位离退休	710,820.00	710,820.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,768,985.34	1,768,985.34	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	884,492.67	884,492.67	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	8,580.00	8,580.00	
210			卫生健康支出	1,105,615.84	1,105,615.84	
210	11		行政事业单位医疗	1,105,615.84	1,105,615.84	
210	11	02	事业单位医疗	1,105,615.84	1,105,615.84	
221			住房保障支出	773,931.10	773,931.10	
221	02		住房改革支出	773,931.10	773,931.10	
221	02	01	住房公积金	773,931.10	773,931.10	
合计				23,400,306.45	19,618,287.45	3,782,019.00

2024年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：026032上海市松江区方塔幼儿园

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	23,400,306.45	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	18,147,881.50	18,147,881.50		
		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	3,372,878.01	3,372,878.01		
		八、卫生健康支出	1,105,615.84	1,105,615.84		
		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	773,931.10	773,931.10		
		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	23,400,306.45	支出总计	23,400,306.45	23,400,306.45		

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：026032上海市松江区方塔幼儿园

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	18,147,881.50	14,365,862.50	3,782,019.00
205	02		普通教育	18,147,881.50	14,365,862.50	3,782,019.00
205	02	01	学前教育	18,147,881.50	14,365,862.50	3,782,019.00
208			社会保障和就业支出	3,372,878.01	3,372,878.01	
208	05		行政事业单位养老支出	3,372,878.01	3,372,878.01	
208	05	02	事业单位离退休	710,820.00	710,820.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,768,985.34	1,768,985.34	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	884,492.67	884,492.67	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	8,580.00	8,580.00	
210			卫生健康支出	1,105,615.84	1,105,615.84	
210	11		行政事业单位医疗	1,105,615.84	1,105,615.84	
210	11	02	事业单位医疗	1,105,615.84	1,105,615.84	
221			住房保障支出	773,931.10	773,931.10	
221	02		住房改革支出	773,931.10	773,931.10	
221	02	01	住房公积金	773,931.10	773,931.10	
合计				23,400,306.45	19,618,287.45	3,782,019.00

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：026032上海市松江区方塔幼儿园

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：上海市松江区方塔幼儿园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：026032上海市松江区方塔幼儿园

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：上海市松江区方塔幼儿园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：026032上海市松江区方塔幼儿园

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	15,999,736.28	15,999,736.28	
301	01	基本工资	2,156,840.40	2,156,840.40	
301	02	津贴补贴	235,318.00	235,318.00	
301	07	绩效工资	8,664,000.00	8,664,000.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1,768,985.34	1,768,985.34	
301	09	职业年金缴费	884,492.67	884,492.67	
301	10	职工基本医疗保险缴费	1,105,615.84	1,105,615.84	
301	12	其他社会保障缴费	400,232.93	400,232.93	
301	13	住房公积金	773,931.10	773,931.10	
301	99	其他工资福利支出	10,320.00	10,320.00	
302		商品和服务支出	3,050,291.17		3,050,291.17
302	01	办公费	5,700.00		5,700.00
302	02	印刷费			
302	03	咨询费			
302	04	手续费			
302	05	水费	18,000.00		18,000.00
302	06	电费	96,000.00		96,000.00
302	07	邮电费	27,600.00		27,600.00
302	09	物业管理费	1,142,108.00		1,142,108.00
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	61,700.00		61,700.00
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	221,123.17		221,123.17
302	29	福利费	332,640.00		332,640.00
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	1,145,420.00		1,145,420.00
303		对个人和家庭的补助	568,260.00	568,260.00	
303	01	离休费			
303	02	退休费	568,260.00	568,260.00	
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
303	08	助学金			
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			19,618,287.45	16,567,996.28	3,050,291.17

单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：026032上海市松江区方塔幼儿园

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0万元，比2023年预算减少0.5万元。其中：

（一）因公出国（境）费0万元，比2023年预算增加（减少）0万元，主要原因是无安排。

（二）公务用车购置及运行费0万元，比2023年预算增加（减少）0万元，主要原因是无安排。其中：公务用车购置费0万元，比2023年预算增加（减少）0万元，主要原因是无安排；公务用车运行费0万元，比2023年预算增加（减少）0万元，主要原因是无安排。

（三）公务接待费0万元。比2023年预算增加0减少0.5万元，主要原因是无安排。

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0.57万元，其中：政府采购货物预算0.57万元、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2个，涉及项目预算资金378.20万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，上海市松江区方塔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。

非编人员经费项目经费情况说明

一、项目概述

上海市松江区方塔幼儿园拟于2024年1月至2024年12月实施非编人员经费项目，主要实施内容为：全年聘请非编人员，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376.20万元，现将项目的事前绩效评估情况报告如下：

二、立项依据

（一）文件依据

无。

（二）工作职能

本校为幼儿园，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。

（三）立项背景

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。

三、实施主体

上海市松江区方塔幼儿园职能部门。

四、实施方案

1.人员聘用

计划全年聘请非编人员26人。

其中：保育员16人、炊事员7人、非编教师2人、辅助管理1人，每月发放非编人员薪酬福利和餐费补贴。

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。

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。

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

（2） 辅助管理：完成学校财务工作，协助支付中心做好学校预算决算工作，要求持有会计岗位证书。

2.组织体检

于当年10月组织26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

（一）资金测算

项目组成	数量	数量单位	单价	资金需求
非编教师薪酬	2	人	12.32	24.64
非编辅助薪酬	1	人	10.92	10.92
非编保育员薪酬	16	人	9.82	157.12
非编炊事员薪酬	7	人	7.82	54.74
非编托幼费	2	人	0.06	0.12
非编员工餐费	26	人	0.48	12.48
非编员工体检费	26	人	0.09	2.34
非编员工社保、公积金等	26	人	4.33	113.84
合计				376.2

（二）资金类型

区财政一般公共预算。

（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

（一）绩效总目标

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）年度总目标

全年聘请26名非编人员，按计划100%完成后勤、保育、教育教学等工作，全年非编人员工作质量考核达标，安排26名非编人员参加体检。同时，足额、准确发放非编人员薪酬等，确保体检机构资质达标。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，有效支持学校的后勤、保育、教学等工作，学校和学生家长满意度不低于90%。

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

上海市松江区方塔幼儿园拟于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2万元，现将项目的事前绩效评估情况报告如下：

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

上海市松江区方塔幼儿园职能部门。

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

2024年1月1日——2024年12月31日。

六、年度预算安排

（一）资金测算
预计资助人数5人。

序号	项目组成	人数	单价	资金需求
1	伙食费	5人	0.17万元/人	0.85万元
2	课程材料费	5人	0.02万元/人	0.10万元
3	生活用品	5人	0.01万元/人	0.05万元
4	保育教育费	5人	0.20万元/人	1.00万元
合计				2万元

（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；
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

（一）绩效总目标

落实特困学生资助政策，对本区符合资助条件的学生免除其餐费、学费、课本作业本费、课外教育活动费等，提升教育公平性，保障适龄学生顺利就学。

（二）年度总目标

减免5名符合资助条件学生的保育教育费及幼儿园代办服务性收费，减轻学生家庭经济压力，保障学前教育阶段适龄儿童充分就学，提升教育公平程度，受益学生家庭满意度不低于90%。

详见单位的项目绩效目标表