

东北育才悲鸿美术学校 2022 年度决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、决算单位构成

第二部分 2022 年决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、财政拨款收入支出决算情况说明
- 三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2022 年决算报表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第一部分 单位概况

一、主要职责

东北育才悲鸿美术学校贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策和决策部署及省委有关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：承担高中和初中学历教育，培养美术人才。

二、决算单位构成

纳入 2022 年决算编制范围的二级预算单位为东北育才悲鸿美术学校。

第二部分 2022 年决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 3924.65 万元，包括：

1. 财政拨款收入 3797.82 万元，占收入总计的 96.7%。其中：一般公共预算财政拨款收入 3797.82 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

2. 事业收入 30 万元，占收入总计的 0.8%。主要是高中教育学校学费、住宿费等收入。

3. 其他收入 4.11 万元，占收入总计的 0.1%。主要是非同级财政拨款专项收入。

4. 上年结转和结余 92.72 万元，占收入总计的 2.4%。主要是以前年度结转到本年度，按有关规定需要继续使用的资金。

与上年相比，今年收入增加 691.74 万元，增长 21.4%，主要原因：人员经费增加。

(二) 支出总计 3919.85 万元，包括：

1. 基本支出 3511.03 万元，占支出总计的 89.6%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 1899.60 万元，对个人和家庭的补助支出 1266.43 万元，商品和服务支出 344.74 万元，资本性支出 0.26 万元。

2. 项目支出 408.82 万元，占支出总计的 10.4%。主要包括普通高中公用经费、学生防控近视专项等专项业务支出。

与上年相比，今年支出增加 779.96 万元，增长 24.8%，主要原因：是人员经费支出增加。

（三）年末结转和结余 4.8 万元

主要是暂不符合支出条件原因形成的专项结转。与上年相比，今年结转结余减少 88.22 万元，降低 94.8%，主要原因：一是单位加大项目资金执行力度，提高项目资金付款进度。二是市财政年末收回本年未实现支付的指标额度，减少了年末结转资金。

二、财政拨款收入支出决算情况说明

（一）总体情况

2022 年度财政拨款支出 3885.74 万元，其中：基本支出 3481.03 万元，项目支出 404.71 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 833.07 万元，增长 27.3%，主要原因：是人员经费支出增加。与年初预算相比，2022 年度财政拨款支出完成年初预算的 127.5%，其中：基本支出完成年初预算的 168%，项目支出完成年初预算的 41.49%。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 3885.74 万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出 3088.95 万元，占 79.5%。社会保障和就业支出 318.63 万元，占 8.2%。卫生健康支出 93.36 万元，占 2.4%。住房保障支出 384.80 万元，占 9.9%。

1. 教育支出 3088.95 万元，具体包括：

(1) 教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)2714.69万元,主要是高中学校基本支出和维修改造等专项支出,完成年初预算的184.9%,决算数大于年初预算数的原因主要是人员增资。

(2) 教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)374.26万元。主要是普通高中公用经费、学生防控近视专项等支出,完成年初预算的38.4%,决算数小于年初预算数的原因主要是建设工程类项目暂不符合支付流程未开展。

2. 社会保障和就业支出 318.63 万元, 具体包括:

(1) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)133.65万元,主要是事业单位开支的离退休经费等支出,完成年初预算的454.9%,决算数大于年初预算数的原因主要是人员增资。

(2) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)184.87万元,主要是机关事业单位养老保险金支出,完成年初预算的107.8%,决算数大于年初预算数的原因主要是养老保险缴费基数上调。

(3) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)对机关事业单位职业年金的补助(项)0.11万元,主要是机关事业单位职业年金记账利息的支出,无年初预算,决算数

大于年初预算数的原因主要是根据实际退休人员职业年金利息需求申请增人增资预算安排。

3. 卫生健康支出 93.36 万元，具体包括：

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）93.36 万元，主要是事业单位基本医疗保险缴费经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费支出，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数一致。

4. 住房保障支出 384.80 万元，具体包括：

（1）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）256.46 万元，主要是行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金支出，完成年初预算的 114.8%，决算数大于年初预算数的原因主要是增人增资及住房公积金缴费基数上调。

（2）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）128.34 万元，主要是用于向符合条件的职工发放购买住房补贴，完成年初预算的 149.6%，决算数大于年初预算数的原因主要是增人增资及缴费基数上调。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

2022 年度我单位无此项资金。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2022 年度我单位无此项资金。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数等于年初预算数的原因主要是无预算，无支出。其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

1. 因公出国（境）费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%，完成年初预算的 0%，决算数等于年初预算数的原因主要是无预算，无支出。2022 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，未参团。2022 年因公出国（境）费与上年一致，均为 0。

2. 公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成年初预算的 0%，决算数等于年初预算数的原因主要是无预算，无支出。2022 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元；主要用于按规定开支的国内公务接待费。外事接待累计 0 批次、0 人、0 万元。主要用于按规定开支的国内外事接待费用，2022 年公务接待费与上年一致，均为 0。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 0%，决算数等于全年预算数的原因主要是无预算，无支出。比上年减少 0 万元，下降 0%，主要是无预算，无支出。

其中：公务用车购置费 0 万元，未购置公务用车，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，主要用于按规定保留公务用车运行维护费用，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支的公务用车保有量 0 辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3481.03 万元，其中：人员经费 3166.03 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费 315 万元，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

我单位为事业单位无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况。

2022 年政府采购支出总额 109.75 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元，政府采购工程支出 0 万元，政府采购服务支出 109.75 万元。授予中小企业合同金额 109.75 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 109.75 万元，

占中小企业采购支出总额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，共有车辆 1 辆，其中：副省级以上领导干部用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 1 辆，其他用车主要是单位日常公务出行使用；单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作情况。

1. 整体绩效自评情况及结果。

组织对本单位开展整体绩效自评，涉及资金 3756.67 万元，自评平均分 97.80 分。附《单位整体绩效自评表》。

2. 项目绩效自评情况及结果。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 5 个（其中：一般公共预算项目 5 个，政府性基金预算项目 0 个，国有资本经营预算项目 0 个），涉及资金 367.51 万元（其中：一般公共预算资金 367.51 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元），自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数*100%）达到 100%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）88.35 分。

具体评价结果如下：

(1)“普通高中公用经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 219 万元，执行数为 219 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：最大化、合理化使用了普通高中经费，为本单位教育事业的发展起到了关键作用。发现的主要问题及原因：改进预算项目管理。下一步改进措施：改进预算项目管理。规范资金管理，提高财政资金使用效益。

(2)“普通高中改革发展专项”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 59 分。项目全年预算数为 94.2 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 5.3%。项目绩效目标完成情况：完成了其中一个专项的绩效工作，另外一个项目结转到下一年度执行。发现的主要问题及原因：项目预算执行未达 100%。下一步改进措施：进一步提升预算编制准确性，规范资金管理，提高财政资金使用效益。

(3)“学生资助专项（22 市直）”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 89 分。项目全年预算数为 1.04 万元，执行数为 0.78 万元，完成预算的 75%。项目绩效目标完成情况：完成了部分资助专项工作。发现的主要问题及原因：项目预算执行未达 100%。下一步改进措施：进一步提升预算编制准确性，规范资金管理，提高财政资金使用效益。

(4)“普惠性课后服务专项（22 市直）”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 95.74 分。项目全年预算数为 4.37 万元，执行数为 3.93 万元，完成预算的 89.9%。项目

绩效目标完成情况：完成一部份的普惠性课后服务费的发放工作。
发现的主要问题及原因：项目预算执行未达 100%。下一步改进措施：进一步提升预算编制准确性，规范资金管理，提高财政资金使用效益。

(5)“基本建设专项(22 市直)”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98 分。项目全年预算数为 48.9 万元，执行数为 48.9 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：新建改扩建和维修工程已完成，支付了符合条件的工程款项。发现的主要问题及原因：改进预算项目管理。下一步改进措施：规范资金管理，提高财政资金使用效益。

附《预算项目(政策)绩效自评表》

制定或者完善制度方面情况；建立本部门分行业、分领域预算绩效指标体系情况；绩效监控管理情况；其他预算绩效管理创新做法等。

3. 部门重点评价情况及结果。

本单位无部门重点评价情况及结果。

4. 财政重点评价情况及结果。

本单位无财政重点评价情况及结果。

5. 其他。

本单位无其他情况。

部门（单位）整体绩效自评表
(2022年度)

部门（单位）名称				537015东北育才悲鸿美术学校-210100000												
部门年初预算收入金额（万元）				3144												
部门年初预算支出金额（万元）				3144												
年度 主要 任务	对应项目								项目下达金额 （万元）	项目执行金额 （万元）	项目执行率		分值	得分		
	部门预算基本支出人员经费								3345.01	3107.96	92.91%		13.3	12.35747217		
	上年结转项目								96.66	94.84	98.12%		13.3	13.04957583		
	部门预算基本支出公用经费								315.00	315	100.00%		13.4	13.4		
年度 目标	年初总体目标								全年完成情况							
	新高考，新课改，分层走班教学 引进专家进校园进课堂								按时、按质、按量完成了新高考、新课改的绩效目标							
	一级 指标	二级 指标	三级指标	运算 符号	指标 值	度量 单位	全年完成值	完成 程度	分值	得分	偏差原因分析					改进措施
											经费保 障原因 分析	制度保 障原因 分析	人员保 障原因 分析	硬件条 件保障 原因分 析	其他原因分析	
	履职 效能	重点工作 履行 情况	重点工作办结 率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
		整体 工作 完成 情况	工作完成及时 率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
			工作质量达标 率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
			总体工作完成 率	=	100	%	90	0.9	3.5	3.15					指标下达金额大于实际 执行数的原因，主要 是有人员经费的结 余，在年终由财政收 回指标额度。	其他:在今后年度执行时，更精准、 高效的、合法、合规的 运用好财政资金，保障 教育事业的健康可持 序的发展。
		基础 管理	依法行政能力		管理 规范		全部或基本达成 预期指标100%- 80%（含）	1	3.3	3.3						
			综合管理水平		管理 规范		全部或基本达成 预期指标100%- 80%（含）	1	3.3	3.3						
	预算 执行	预算 执行 效率	预算调整率	<=	5	%	4.5	1	1.6	1.6					指标下达金额大于实际 执行数的原因，主要 是有人员经费的结 余，在年终由财政收 回指标额度。	其他:在今后年度执行时，更精准、 高效的、合法、合规的 运用好财政资金，保障 教育事业的健康可持 序的发展。
			结转结余变动 率	<=	0	%	0	1	1.8	1.8						

部门（单位）整体绩效自评表
(2022年度)

绩效 指标		预算执行率	=	100	%	90	0.9	1.6	1.44					指标下达金额大于实际执行数的原因，主要是有人员经费的结余，在年终由财政收回指标额度。	其他：在今后年度执行时，更精准、高效的、合法、合规的运用好财政资金，保障教育事业的健康可持序的发展。
	管理 效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	100	1	0.7	0.7					
		预算监督	预决算公开情况		全部公开	全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7						
		预算收支管理	预算支出管理规范性		管理规范	全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7						
			预算收入管理规范性		管理规范	全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.8	0.8						
		财务管理	内控制度有效性		制度有效	全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7						
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	100	1	0.7	0.7					
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	=	0	次	0	1	0.7	0.7					
	运行 成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	0	1	2.5	2.5					
			在职人员控制率	<=	100	%	100	1	2.5	2.5					
	社会 效应	社会效益	营养改善计划食品安全达标率	>=	73	%	73	1	10	10					
		生态效益	学校绿化覆盖率	>=	61	%	58	0.95	10	9.5				学校绿化覆盖率达到55%与既定目标值有一点差距，主要在于本单位有一处花坛没有完工造成。	其他：本单位在2023年该处花坛已完工，并且投入使用，绿化面积可以完成制定的61%的目标。
	可持 续性	体制机制改革	实施专业结构优化调整		优化调整	全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	5	5						
总评价得分										97.80					

预算项目(政策)绩效自评表 (2022年度)																	
项目(政策)名称				普通高中公用经费													
主管部门				沈阳市教育局-													
实施单位				东北育才悲鸿美术学校-													
项目预算金额(万元)				219			全年执行数(万元)			219			执行率			100%	
年度总体目标		年初设定目标									全年实际完成情况						
		通过为普通高中发放公用经费补助资金,支持学校日常办学									最大化、合理化使用了普通高中经费,为本单位教育事业的发展起到了关键作用						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明				
	产出指标	数量指标	受助、受益学生占比	>=	100	%	100	100%	12.5	12.5							
		质量指标	补贴对象符合度	=	100	%	100	100%	12.5	12.5							
		时效指标	资金拨付及时率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5							
		成本指标	项目成本	<=	219	万元	219	100%	12.5	12.5							
	效益指标	社会效益指标	社会认可度	>=	90	%	90	100%	15	15							
		可持续影响指标	持续改善办学条件		改善条件		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	15	15							
满意度指标	服务对象满意度指标	项目学校满意度	>=	90	%	90	100%	10	10								
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100

预算项目(政策)绩效自评表 (2022年度)																	
项目(政策)名称				普通高中改革发展专项													
主管部门				沈阳市教育局-													
实施单位				东北育才悲鸿美术学校-													
项目预算金额(万元)				94.2			全年执行数(万元)			5			执行率			5.31%	
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	改善办学条件,提升学校办学特色									完成了其中一个专项的绩效工作,另外一个项目结转到下一年度执行							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	受益学生人数	=	522	人	522	100%	12.5	12.5							
		质量指标	教学科研等办学条件改善情况		改善条件		部分达成预期指标并具有一定效果80%-60%(含)	70.0%	12.5	8.75					√	其他:项目已经实施完毕并投入使用,但是按付款流程与进度的要求,本年度此笔专项经费未形成实际的支出,结转到下年支付。	其他:2023年已经形成了实际的支出,至此普通高中改革发展专项经费全部支付完毕,本项目已完结。
		时效指标	及时购置教学设备和学习用品		及时购置		部分达成预期指标并具有一定效果80%-60%(含)	70.0%	12.5	8.75					√	其他:项目已经实施完毕并投入使用,但是按付款流程与进度的要求,本年度此笔专项经费未形成实际的支出,结转到下年支付。	其他:2023年已经形成了实际的支出,至此普通高中改革发展专项经费全部支付完毕,本项目已完结。
		成本指标	教学仪器和生活用品购置成本合理性		合理购置		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	90.0%	12.5	11.25					√	其他:项目已经实施完毕并投入使用,但是按付款流程与进度的要求,本年度此笔专项经费未形成实际的支出,结转到下年支付。	其他:2023年已经形成了实际的支出,至此普通高中改革发展专项经费全部支付完毕,本项目已完结。
	效益指标	社会效益指标	改善广大师生员工的教学、科研条件		改善条件		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	80.0%	15	12					√	其他:项目已经实施完毕并投入使用,但是按付款流程与进度的要求,本年度此笔专项经费未形成实际的支出,结转到下年支付。	其他:2023年已经形成了实际的支出,至此普通高中改革发展专项经费全部支付完毕,本项目已完结。
		可持续影响指标	不断提高学校教育水平		提高教育		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	15	15							
满意度指标	服务对象满意度指标	项目学校满意度	>=	90	%	90	100%	10	10								
指标自评得分小计		78.25			预算执行率得分			0.53		减分项	19.781		绩效自评总得分			59	

预算项目(政策)绩效自评表 (2022年度)																		
项目(政策)名称			学生资助专项（22市直）															
主管部门			沈阳市教育局-															
实施单位			东北育才悲鸿美术学校-															
项目预算金额（万元）			1.04			全年执行数（万元）			0.78			执行率			75.0%			
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况								
	顺利开展各学生资助项目，确保专项资金及时足额拨付到位。									完成了部分资助专项工作								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明					
	产出指标	数量指标	奖励或资助学生人次	>=	24	人次	20	83.0%	12.5	10.38					√	其他:按着资助专项跨年度执行的特点，有一部分为下一年度执行数，故没有按时完成年初制定的目标。	其他:下一年度更合理的安排学生资助专项经费的使用，使资助专项经费让更多的学生受益，发挥其应有作用。	
		质量指标	补贴对象符合度	=	100	%	80	80.0%	12.5	10					√	其他:按着资助专项跨年度执行的特点，有一部分为下一年度执行数，故没有按时完成年初制定的目标。	其他:下一年度更合理的安排学生资助专项经费的使用，使资助专项经费让更多的学生受益，发挥其应有作用。	
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率	>=	90	%	72	80.0%	12.5	10					√	其他:按着资助专项跨年度执行的特点，有一部分为下一年度执行数，故没有按时完成年初制定的目标。	其他:下一年度更合理的安排学生资助专项经费的使用，使资助专项经费让更多的学生受益，发挥其应有作用。	
		成本指标	普通教育成本控制率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5								
	效益指标	经济效益指标	减轻家庭负担生活费支出		减轻负担		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	10	10								
		社会效益指标	帮扶家庭经济困难学生		帮扶学生		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	10	10								
		可持续影响指标	资助政策发挥作用时间	>=	1	年	1	100%	10	10								
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	>=	90	%	90	100%	10	10								
指标自评得分小计			82.88			预算执行率得分			7.5		减分项		1.375		绩效自评总得分			89

预算项目(政策)绩效自评表 (2022年度)																			
项目(政策)名称				普惠性课后服务专项（22市直）															
主管部门				沈阳市教育局-															
实施单位				东北育才悲鸿美术学校-															
项目预算金额（万元）				4.37			全年执行数（万元）			3.93			执行率			89.93%			
年度总体目标	年初设定目标										全年实际完成情况								
	通过发放普惠性课后服务经费到全市公办义务教育学校和高中，提高教师参与课后服务的积极性，同时希望学校满意，百姓受益。										完成一部份的普惠性课后服务费的发放工作								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施		
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明						
	产出指标	数量指标	受助、受益学生占比	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5									
		质量指标	项目执行情况公开率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5									
		时效指标	项目按时完成率	=	90	%	81	90.0%	12.5	11.25					√	其他:按照本单位发放普惠性服务费的要求和时间跨度，只支付了2022年1-5月的普惠性服务费。	其他:在2023年完善制度和加快使用经费的周期，合理运用好财政经费保障该笔资金发挥更大的作用。		
		成本指标	项目成本	<=	49	万元	3.93	100%	12.5	10.5					√	其他:按照本单位发放普惠性服务费的要求和时间跨度，只支付了2022年1-5月的普惠性服务费。	其他:在2023年完善制度和加快使用经费的周期，合理运用好财政经费保障该笔资金发挥更大的作用。		
	效益指标	社会效益指标	受益学生数	>=	726	人	726	100%	15	15									
		生态效益指标	改善校内生态环境		改善环境		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	15	15									
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校满意度	>=	90	%	90	100%	10	10									
指标自评得分小计				86.75			预算执行率得分			8.99		减分项		0		绩效自评总得分			95.74

预算项目(政策)绩效自评表 (2022年度)																		
项目(政策)名称				基本建设专项（22市直）														
主管部门				沈阳市教育局-														
实施单位				东北育才悲鸿美术学校-														
项目预算金额（万元）				48.9			全年执行数（万元）			48.9			执行率			100%		
年度总体目标	年初设定目标										全年实际完成情况							
	通过新建改扩建和维修改造中小学幼儿园，进一步增加公办学位，改善办学条件。										新建改扩建和维修工程已完成，支付了符合条件的工程款项。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明					
	产出指标	数量指标	支持项目数量	=	4	个	4	100%	12.5	12.5								
		质量指标	工程质量达标率	>=	100	%	100	100%	12.5	12.5								
		时效指标	项目立项遴选时间	<	180	天/项	180	100%	12.5	12.5								
		成本指标	项目成本	<=	515.51	万元	48.9	100%	12.5	10.5					√	其他:按工程结算支付进度及要求，其余工程款项还不符合支付条件，所以没能按时、按额完成年初制定的预算指标。	其他:在一下年度的预算及绩效目标中合理完善计划，使其能更有效的执行下去，其余款项结转到2023年和2024年继续执行。	
	效益指标	社会效益指标	改善广大师生员工的教学、科研条件		改善条件		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	15	15								
		可持续影响指标	持续改善办学条件		改善条件		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	15	15								
满意度指标	服务对象满意度指标	项目学校满意度	>=	90	%	90	100%	10	10									
指标自评得分小计				88			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		98

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

4. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. 附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等以外的收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

8. 上年结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

9. 基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

11. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门 and 主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “三公”经费：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

15. 机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

16. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

17. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反应。

18. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

19. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

20. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

21. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）对机关事业单位职业年金的补助（项）：反映各级财政部门对机关事业单位职业年金记账利息的补助。

22. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

24. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复原离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

第四部分 2022 年度决算表

收入支出决算总表

单位：辽宁省东北育才悲鸿美术学校

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,797.82	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	30.00	五、教育支出	36	3,123.06
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	4.11	八、社会保障和就业支出	39	318.63
	9		九、卫生健康支出	40	93.36
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	384.80
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3,831.93	本年支出合计	58	3,919.85
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	92.72	年末结转和结余	60	4.80
	30			61	
总计	31	3,924.65	总计	62	3,924.65

注：本表反映本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换万元时可能存在尾数误差。
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

收入决算表

单位：辽宁省东北育才悲鸿美术学校

公开02表
金额单位：万元

项目		本年收入 合计	财政拨款 收入	上级补助 收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3,831.93	3,797.82		30.00			4.11
205	教育支出	3,048.47	3,014.36		30.00			4.11
20502	普通教育	2,674.21	2,640.10		30.00			4.11
2050204	高中教育	2,674.21	2,640.10		30.00			4.11
20509	教育费附加安排的支出	374.26	374.26					
2050999	其他教育费附加安排的支出	374.26	374.26					
208	社会保障和就业支出	305.30	305.30					
20805	行政事业单位养老支出	305.30	305.30					
2080502	事业单位离退休	133.65	133.65					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	171.54	171.54					
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	0.11	0.11					
210	卫生健康支出	93.36	93.36					
21011	行政事业单位医疗	93.36	93.36					
2101102	事业单位医疗	93.36	93.36					
221	住房保障支出	384.80	384.80					
22102	住房改革支出	384.80	384.80					
2210201	住房公积金	256.46	256.46					
2210203	购房补贴	128.34	128.34					

注：本表反映本年度取得的各项收入情况。
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

支出决算表

单位：辽宁省东北育才悲鸿美术学校

公开03表
金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出	项目支出	上缴上级 支出	经营支出	对附属单 位补助支 出
功能分 类科目 编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3,919.85	3,511.03	408.82			
205	教育支出	3,123.06	2,714.24	408.82			
20502	普通教育	2,748.80	2,714.24	34.56			
2050204	高中教育	2,748.80	2,714.24	34.56			
20509	教育费附加安排的支出	374.26		374.26			
2050999	其他教育费附加安排的支出	374.26		374.26			
208	社会保障和就业支出	318.63	318.63				
20805	行政事业单位养老支出	318.63	318.63				
2080502	事业单位离退休	133.65	133.65				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	184.87	184.87				
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	0.11	0.11				
210	卫生健康支出	93.36	93.36				
21011	行政事业单位医疗	93.36	93.36				
2101102	事业单位医疗	93.36	93.36				
221	住房保障支出	384.80	384.80				
22102	住房改革支出	384.80	384.80				
2210201	住房公积金	256.46	256.46				
2210203	购房补贴	128.34	128.34				

注：本表反映本年度各项支出情况。
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：辽宁省东北育才悲鸿美术学校

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,797.82	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	3,088.95	3,088.95		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	318.63	318.63		
	9		九、卫生健康支出	41	93.36	93.36		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	384.80	384.80		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3,797.82	本年支出合计	59	3,885.74	3,885.74		
年初财政拨款结转和结余	28	92.72	年末财政拨款结转和结余	60	4.80	4.80		
一般公共预算财政拨款	29	92.72		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3,890.54	总计	64	3,890.54	3,890.54		

注：本表反映本年度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的总支出和年末结转结余情况。
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：辽宁省东北育才悲鸿美术学校

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		3,885.74	3,481.03	404.71
205	教育支出	3,088.95	2,684.24	404.71
20502	普通教育	2,714.69	2,684.24	30.45
2050204	高中教育	2,714.69	2,684.24	30.45
20509	教育费附加安排的支出	374.26		374.26
2050999	其他教育费附加安排的支出	374.26		374.26
208	社会保障和就业支出	318.63	318.63	
20805	行政事业单位养老支出	318.63	318.63	
2080502	事业单位离退休	133.65	133.65	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	184.87	184.87	
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	0.11	0.11	
210	卫生健康支出	93.36	93.36	
21011	行政事业单位医疗	93.36	93.36	
2101102	事业单位医疗	93.36	93.36	
221	住房保障支出	384.80	384.80	
22102	住房改革支出	384.80	384.80	
2210201	住房公积金	256.46	256.46	
2210203	购房补贴	128.34	128.34	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。
 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。
 如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：辽宁省东北育才悲鸿美术学校

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,899.60	302	商品和服务支出	314.74	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	664.54	30201	办公费	0.02	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	160.24	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	0.26
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	486.23	30205	水费	1.20	31002	办公设备购置	0.26
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	229.51	30206	电费	29.22	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0.25	30207	邮电费	19.35	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	88.72	30208	取暖费	65.93	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	64.38	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	6.96	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	263.15	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	9.33	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	45.37	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	1,266.43	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	29.12	30216	培训费	0.01	31013	公务用车购置	
30302	退休费	10.22	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	12.61	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	41.88	31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	20.54	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金	0.14	30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	1,226.95	30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	4.90	39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		3,166.03	公用经费合计					315.00

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：辽宁省东北育才悲鸿美术学校

项 目	预算数	决算数
合 计		
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费		
3、公务用车购置及运行费		
其中：（1）公务用车运行维护费		
（2）公务用车购置费		

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

其中：预算数为全年预算数，反映按固定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：辽宁省东北育才悲鸿美术学校

公开08表
金额单位：万元

项目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分 类科目 编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：辽宁省东北育才悲鸿美术学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。