

沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园
2024 年单位预算

目 录

第一部分 沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园概况

一、 主要职责

二、 机构设置

第二部分 沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园 2024 年单位预算公开表

表 1.收支预算总表

表 2.收入预算总表

表 3.支出预算总表

表 4.财政拨款收支预算总表

表 5.一般公共预算支出表

表 6.一般公共预算基本支出表

表 7.一般公共预算“三公”经费支出情况表

表 8.政府性基金预算支出表

表 9.项目支出预算表

表 10.支出功能分类预算表

表 11.支出经济分类预算表（政府预算）

表 12.支出经济分类预算表（部门预算）

表 13.债务支出预算表

表 14.政府采购支出预算表

表 15.政府购买服务支出预算表

表 16.部门（单位）整体绩效目标表

表 17.部门预算项目（政策）绩效目标表

第三部分 沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园 2024 年单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园概况

一、主要职责

沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园主要职责是：认真贯彻执行《幼儿园工作规程》精神，结合幼儿特点和个体差异制定好各类教育工作计划，认真执行幼儿园各项教育常规及幼儿园安全、卫生保健制度，合理安排幼儿一日生活，提高保教工作质量，完善“幼有优育”教育体系，在打造幸福园所的道路上，为儿童的深度学习与长效发展提供丰富的教育资源和发展平台，为员工的职业生涯提供专业而高效的指导策略，为家长解决育儿的后顾之忧及科学合理的育儿指导，为学校产教融合提供扎实的实践平台。

二、机构设置

沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园为纳入沈阳市教育局2024年部门预算编制范围的二级预算单位。内设4部1会，包括：

1. 党群部
2. 教学部
3. 早教部
4. 后勤部

第二部分 沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园 2024 年单位预算公开表

收支预算总表

表 1

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	585.80	一、一般公共服务支出	569.63
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	7.49
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	2.83
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	5.85
五、单位资金收入			
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	585.80	本年支出合计	585.80
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	585.80	支 出 总 计	585.80

收入预算总表

表 2

单位:万元

单位名称	总计	本年收入											上年结转结余					
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金						合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
							小计	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入						
合计	585.80	585.80	585.80															
537032 沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园	585.80	585.80	585.80															

支出预算总表

表 3

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	585.80	96.81	67.66	29.15	488.99
537032	沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园	585.80	96.81	67.66	29.15	488.99
205	教育支出	569.63	80.64	51.49	29.15	488.99
20502	普通教育	450.64	80.64	51.49	29.15	370.00
2050201	学前教育	450.64	80.64	51.49	29.15	370.00
20509	教育费附加安排的支出	118.99				118.99
2050999	其他教育费附加安排的支出	118.99				118.99
208	社会保障和就业支出	7.49	7.49	7.49		
20805	行政事业单位养老支出	7.49	7.49	7.49		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.49	7.49	7.49		
210	卫生健康支出	2.83	2.83	2.83		
21011	行政事业单位医疗	2.83	2.83	2.83		
2101102	事业单位医疗	2.83	2.83	2.83		
221	住房保障支出	5.85	5.85	5.85		
22102	住房改革支出	5.85	5.85	5.85		
2210201	住房公积金	5.85	5.85	5.85		

财政拨款收支预算总表

表 4

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	585.80	一、本年支出	585.80
（一）一般公共预算拨款收入	585.80	(一)教育支出	569.63
（二）政府性基金预算拨款收入		(二)社会保障和就业支出	7.49
（三）国有资本经营预算拨款收入		(三)卫生健康支出	2.83
二、上年结转		(四)住房保障支出	5.85
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	585.80	支 出 总 计	585.80

一般公共预算支出表

表 5

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	585.80	96.81	67.66	29.15	488.99
537032	沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园	585.80	96.81	67.66	29.15	488.99
205	教育支出	569.63	80.64	51.49	29.15	488.99
20502	普通教育	450.64	80.64	51.49	29.15	370.00
2050201	学前教育	450.64	80.64	51.49	29.15	370.00
20509	教育费附加安排的支出	118.99				118.99
2050999	其他教育费附加安排的支出	118.99				118.99
208	社会保障和就业支出	7.49	7.49	7.49		
20805	行政事业单位养老支出	7.49	7.49	7.49		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.49	7.49	7.49		
210	卫生健康支出	2.83	2.83	2.83		
21011	行政事业单位医疗	2.83	2.83	2.83		
2101102	事业单位医疗	2.83	2.83	2.83		
221	住房保障支出	5.85	5.85	5.85		
22102	住房改革支出	5.85	5.85	5.85		
2210201	住房公积金	5.85	5.85	5.85		

一般公共预算基本支出表

表 6

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	96.81	67.66	29.15
537032	沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园	96.81	67.66	29.15
301	工资福利支出	67.66	67.66	
30101	基本工资	19.03	19.03	
30102	津贴补贴	3.67	3.67	
30107	绩效工资	27.88	27.88	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.49	7.49	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.83	2.83	
30112	其他社会保障缴费	0.36	0.36	
30113	住房公积金	5.85	5.85	
30199	其他工资福利支出	0.55	0.55	
302	商品和服务支出	29.15		29.15
30205	水费	2.00		2.00
30206	电费	4.00		4.00
30208	取暖费	15.43		15.43
30211	差旅费	2.00		2.00
30218	专用材料费	5.17		5.17
30228	工会经费	0.15		0.15
30239	其他交通费用	0.05		0.05
30299	其他商品和服务支出	0.35		0.35

一般公共预算“三公”经费支出表

表 7

单位：万元

2023 预算数						2024 预算数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	

备注：如此表为空表，则表示沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园无预算“三公”经费安排的支出。

政府性基金预算支出表

表 8

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

备注：如此表为空表，则表示沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园无政府性基金预算安排的支出。

项目支出预算表

表 9

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计		488.99	488.99	488.99										
沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园		488.99	488.99	488.99										
	幼儿园业务费	370.00	370.00	370.00										
	市直学校学前奖补专项	111.89	111.89	111.89										
	市直学校学前公用经费专项	7.10	7.10	7.10										

支出功能分类预算表

表 10

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	585.80	585.80	585.80										
		585.80	585.80	585.80										
205	教育支出	569.63	569.63	569.63										
20502	普通教育	450.64	450.64	450.64										
2050201	学前教育	450.64	450.64	450.64										
20509	教育费附加安排的支出	118.99	118.99	118.99										
2050999	其他教育费附加安排的支出	118.99	118.99	118.99										
208	社会保障和就业支出	7.49	7.49	7.49										

20805	行政事业单位养老支出	7.49	7.49	7.49										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.49	7.49	7.49										
210	卫生健康支出	2.83	2.83	2.83										
21011	行政事业单位医疗	2.83	2.83	2.83										
2101102	事业单位医疗	2.83	2.83	2.83										
221	住房保障支出	5.85	5.85	5.85										
22102	住房改革支出	5.85	5.85	5.85										
2210201	住房公积金	5.85	5.85	5.85										

支出经济分类预算表（政府预算）

表 11

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	585.80	585.80	585.80										
537032	沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园	585.80	585.80	585.80										
505	对事业单位经常性补助	585.80	585.80	585.80										
50501	工资福利支出	67.66	67.66	67.66										
50502	商品和服务支出	518.14	518.14	518.14										

支出经济分类预算表（单位预算）

表 12

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	585.80	585.80	585.80										
537032	沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园	585.80	585.80	585.80										
301	工资福利支出	67.66	67.66	67.66										
30101	基本工资	19.03	19.03	19.03										
30102	津贴补贴	3.67	3.67	3.67										
30107	绩效工资	27.88	27.88	27.88										
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.49	7.49	7.49										
30110	职工基本医疗保险缴费	2.83	2.83	2.83										
30112	其他社会保障缴费	0.36	0.36	0.36										
30113	住房公积金	5.85	5.85	5.85										

30199	其他工资福利支出	0.55	0.55	0.55										
302	商品和服务支出	518.14	518.14	518.14										
30205	水费	2.00	2.00	2.00										
30206	电费	4.00	4.00	4.00										
30208	取暖费	15.43	15.43	15.43										
30211	差旅费	2.00	2.00	2.00										
30218	专用材料费	5.17	5.17	5.17										
30228	工会经费	0.15	0.15	0.15										
30239	其他交通费用	0.05	0.05	0.05										
30299	其他商品和服务支出	489.34	489.34	489.34										

债务支出预算表

表 13

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

备注：如此表为空表，则表示沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园无债务安排的支出。

政府采购支出预算表

表 14

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计		60	60	60										
沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园		60	60	60										
项目支出	物业管理服务采购	60	60	60										

政府购买服务支出预算表

表 15

单位:万元

单位名称	支出功能分类（类级）	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目（三级目录代码及名称）	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计																

备注：如此表为空表，则表示沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园无政府购买服务支出。

单位整体绩效目标表

表 16

单位：万元

部门（单位）名称	537032 沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园-210100000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况		
	基本支出人员经费（保工资）				49.51		
	基本支出人员经费（刚性）				18.15		
	基本支出公用经费（保运转）				29.15		
年度绩效目标	保证员工工资福利正常发放，教育教学质量稳步提升，教师队伍专业培训按要求有序开展，满足五星幼儿园在教具和幼儿园设施设备方面的持续补充和提升的要求。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2024-12
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2024-12
			工作质量达标率	=	100	%	2024-12
			总体工作完成率	=	100	%	2024-12
		基础管理	依法行政能力		管理规范		2024-12
			综合管理水平		管理规范		2024-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2024-12
			预算调整率	<=	5	%	2024-12
			预算执行率	=	100	%	2024-12

	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2024-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2024-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2024-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2024-12
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2024-12
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2024-12
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	=	0	次	2024-12
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2024-12
			在职人员控制率	<=	100	%	2024-12
	社会效应	社会效益	教育培训参加人数	>=	30	人	2024-12
		服务对象满意度	家长满意度	>=	98	%	2024-12
			学生满意率	>=	98	%	2024-12
		社会公众满意度	教学质量公众满意度	>=	98	%	2024-12
	可持续性	体制机制改革	人事制度改革	=	1	项	2024-12
			完成教学改革	>=	1	项	2024-12

单位预算项目（政策）绩效目标表

2024 年

表 17单位：万元

项目(政策)名称	幼儿园业务费						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园		
预算资金情况	370.00						
总体目标	确保单位正常运转						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	外聘教师人数	=	31	人次	2024-12
			外聘行政人员	=	8	人次	2024-12
			外聘保育员	=	11	人次	2024-12
			外聘后勤人员	=	11	人次	2024-12
		质量指标	设备维修完善率	>=	100	%	2024-12
			项目验收合格率	>=	100	%	2024-12

			维修申报处理率	=	100	%	2024-12
		时效指标					
		成本指标					
		社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行		平稳运行		2024-12
		可持续影响指标	物业管理制度健全性		健全		2024-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	外聘人员满意度	>=	95	%	2024-12
		社会公众满意度指标					
项目(政策)名称	市直学校学前奖补专项						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园		
预算资金情况	111.89						
总体目标	建立普惠性幼儿园办园成本分担机制，推进学前教育普惠发展。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	受助、受益学生占比	>=	90	%	2024-12
			足额发放率	>=	90	%	2024-12

		质量指标					
			补助（家庭）覆盖率	>=	90	%	2024-12
			资金拨付准确率	=	100	%	2024-12
		时效指标					
		成本指标					
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标					
			政策可持续性		政策持续		2024-12
		生态效益指标					
		可持续影响指标	持续改善办学条件		改善条件		2024-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助对象满意度	>=	95	%	2024-12
		社会公众满意度指标					
项目(政策)名称	市直学校学前公用经费专项						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园		

预算资金情况	7.10						
总体目标	建立普惠性幼儿园办园成本分担机制，推进学前教育普惠发展。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	受助、受益学生占比	>=	90	%	2024-12
			足额发放率	>=	90	%	2024-12
		质量指标	补助（家庭）覆盖率	>=	90	%	2024-12
			资金拨付准确无误		准确拨付		2024-12
		时效指标					
		成本指标					
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	政策可持续性		政策持续		2024-12
		生态效益指标					
		可持续影响指标	持续改善办学条件		改善条件		2024-12

	满意度指标	服务对象满意度指标					
		社会公众满意度指标					

第三部分 沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园 2024 年预算情况说明

一、关于沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园 2024 年收支 预算的总体说明

按照综合预算的原则，沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园 2024 年收支总预算 585.8 万元，比 2023 年收支总预算 431 万元增加 154.8 万元，主要是由于新增市直学校学前公用经费专项，市直学校学前奖补专项，人员经费及公用经费。

二、关于沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园一般公共预算 2024 年“三公”经费预算支出情况说明

2024 年一般公共预算“三公”经费预算数 0 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 0 万元；公务接待费 0 万元。2024 年预算数比 2023 年预算数减少 0 万元，其中：因公出国（境）费比 2023 年预算数减少 0 万元；公务用车购置及运行费比 2023 年预算数减少 0 万元；公务接待费比 2023 年预算数减少 0 万元。

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2024 年沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园机关运行经费财政拨款预算 0 万元，比 2023 年预算减少 0 万元，下降 0%。

（二）政府采购预算安排情况。

2024 年沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园政府采购预算总额 60 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 60 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元以上大型设备 0 台(套)。

2024 年单位预算安排购置车辆 0 台，安排单位价值 100 万元以上大型设备 0 台。

（四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，沈阳市艺术幼儿师范学校幼儿园在 2024 年应编制单位整体绩效目标 1 个，实际编制 1 个，编制单位整体绩效目标覆盖率为 100%。2024 年应编制绩效目标的特定目标类项目共 2 个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共 2 个，编制特定目标类项目绩效目标覆盖率为 100%。

第四部分 名词解释

- 1.财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。
- 2.上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。
- 3.附属单位上缴收入：指已纳入部门预算管理的独立核算的附属单位按照有关规定上缴的收入。
4. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“纳入专户管理的预算外资金拨款”、“上级补助、附属单位上缴收入”以外的收入。
- 5.一般公共服务（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。
- 6.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项目科目的其他项目支出。
- 7.一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：反映财政部门用于预算改革方面的支出。
- 8.一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。
- 9.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务

员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

10.一般公共服务(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项):反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

11.社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项):反映实行归口管理的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

12.社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项):反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

13.医疗卫生与计划生育(类)医疗保障(款)行政单位医疗(项):反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

14.医疗卫生与计划生育(类)医疗保障(款)事业单位医疗(项):反映财政部门集中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人员的医疗经费。

15.住房保障(类)住房改革(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。

16. 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。

17. 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。

18. “三公”经费：指用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租用费、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。

19.机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行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。