

东北育才悲鸿美术学校
2025 年度单位预算

目 录

第一部分 单位预算公开管理文件

第二部分 东北育才悲鸿美术学校概况

一、 主要职责

二、 机构设置

第三部分 东北育才悲鸿美术学校 2025 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. 财政拨款预算“三公”经费支出表

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. 单位整体绩效目标表

表 17. 单位预算项目（政策）绩效目标表

第四部分 东北育才悲鸿美术学校2025年单位预算情况说明

第五部分 名词解释

第一部分 单位预算公开管理文件

沈阳市教育局预决算公开工作实施方案

(沈教通〔2024〕191号)

为做好沈阳市教育局部门及直属单位（学校）预决算信息公开工作，推进建立全面规范透明的预决算管理制度，持续提升预决算公开质效。根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《财政部关于进一步加强预算公开工作的通知》（沈财预〔2024〕330号）等要求，结合实际，制定本方案。

一、基本原则

坚持以公开为常态，不公开为例外，除涉及国家秘密的信息外，市教育局及所属预算单位要依法履行预决算公开义务，主动公开预决算信息，保证预决算公开的真实性、准确性、完整性和及时性，并做好公开后的解释说明工作。

二、工作规范

（一）公开主体

部门预决算的公开主体为市教育局，单位预决算的公开主体为编制预决算的预算单位。负责公开本级财政部门批复的部门（单位）预决算、“三公”经费预决算、政府采购等信息。

（二）公开时间

按照预算法，经本级政府财政部门批复的部门预决算，应于财政部门批复部门预决算之日后二十日内由市教育局向社会公开。

市教育局应当在接到本级财政部门批复的本部门预决算后十五日内向所属二级预算单位批复预决算，所属单位的预决算及报表，应当市教育局批复后二十日内向社会公开。

（三）公开内容

各单位要依法公开本级财政部门批复的部门预决算，包括本级及所属单位预决算收支、财政资金安排情况、部门（单位）职责、机构设置等；对预决算收支数据增减变化、专业性较强的名词进行解释；对机关运行经费的安排、使用情况等重要事项作出说明。除法定涉密信息外，部门预决算公开到支出功能分类项级科目；一般公共预算基本支出公开到支出经济分类款级科目。

（四）公开方式

一是在沈阳市政府门户网公开专栏对部门（单位）预决算进行集中公开。二是在市教育局门户网站公开并永久保留。

三、工作要求

（一）加强组织领导

各单位要高度重视，把预决算公开作为政务信息公开的重要工作，加强组织领导，落实责任分工，明确工作目标，抓好工作落实。

（二）完善工作机制

各单位要以部门预决算公开为契机，夯实各项基础管理

工作。建立预决算公开保密审核制度，规范审核程序，落实审核责任，对本单位拟公开信息要由主要领导审核把关。

（三）落实工作责任

预决算公开是《预算法》等法律规定部门应当履行的法定义务，依法及时公开相关预决算信息。各预算单位要严格按照规定组织实施预决算公开工作，做好预决算信息公开工作。

（四）做好舆论宣传

预决算公开社会关注度高，各单位要主动做好政策宣传解释，加强正面宣传和舆论引导，营造良好的预决算公开氛围。对预决算公开中涉及的重大事项，要做好对解释说明工作，并做到通俗易懂。各单位对预决算公开中遇到的社会普遍关注的共性问题，要向市财政部门 and 市政府政务公开主管部门反馈，及时妥善解决。

沈阳市教育局

2024 年 12 月 27 日

第二部分 东北育才悲鸿美术学校单位概况

一、主要职责

东北育才悲鸿美术学校贯彻落实党中央的方针政策和决策部署及省委有关要求。主要职责是：承担高中和初中学历教育，培养美术人才。

二、机构设置

东北育才悲鸿美术学校为纳入沈阳市教育局 2025 年部门预算编制范围的二级预算单位。内设 1 个部，包括：

1. 总务处

第三部分 东北育才悲鸿美术学校 2025 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	2,675.40	一、教育支出	2,308.12
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	393.03
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	93.08
四、财政专户管理资金收入	120.00	四、住房保障支出	312.55
五、单位资金收入	279.29		
（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	279.29		
本年收入合计	3,074.69	本年支出合计	3,106.78
上年结转结余	32.09	年终结转结余	
收 入 总 计	3,106.78	支 出 总 计	3,106.78

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	3,106.78	3,074.69	2,675.40			120.00	279.29					279.29	32.09	32.09				
东北育才悲鸿美术学校	3,106.78	3,074.69	2,675.40			120.00	279.29					279.29	32.09	32.09				

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	3,106.78	2,648.73	2,336.83	311.90	458.05
205	教育支出	2,308.12	1,850.07	1,542.86	307.21	458.05
20502	普通教育	2,139.16	1,850.07	1,542.86	307.21	289.09
2050204	高中教育	2,139.16	1,850.07	1,542.86	307.21	289.09
20509	教育费附加安排的支出	168.96				168.96
2050999	其他教育费附加安排的支出	168.96				168.96
208	社会保障和就业支出	393.03	393.03	388.34	4.69	
20805	行政事业单位养老支出	393.03	393.03	388.34	4.69	
2080502	事业单位离退休	139.93	139.93	135.24	4.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	233.10	233.10	233.10		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.00	20.00	20.00		
210	卫生健康支出	93.08	93.08	93.08		
21011	行政事业单位医疗	93.08	93.08	93.08		
2101102	事业单位医疗	93.08	93.08	93.08		
221	住房保障支出	312.55	312.55	312.55		
22102	住房改革支出	312.55	312.55	312.55		
2210201	住房公积金	205.56	205.56	205.56		
2210203	购房补贴	106.99	106.99	106.99		

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	2,675.40	一、本年支出	2,707.49
（一）一般公共预算拨款收入	2,675.40	（一）教育支出	1,908.83
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	393.03
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	93.08
二、上年结转	32.09	（四）住房保障支出	312.55
（一）一般公共预算拨款收入	32.09		
（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	2,707.49	支 出 总 计	2,707.49

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	2,675.40	2,538.33	2,336.83	201.50	137.07
205	教育支出	1,876.74	1,739.67	1,542.86	196.81	137.07
20502	普通教育	1,739.67	1,739.67	1,542.86	196.81	
2050204	高中教育	1,739.67	1,739.67	1,542.86	196.81	
20509	教育费附加安排的支出	137.07				137.07
2050999	其他教育费附加安排的支出	137.07				137.07
208	社会保障和就业支出	393.03	393.03	388.34	4.69	
20805	行政事业单位养老支出	393.03	393.03	388.34	4.69	
2080502	事业单位离退休	139.93	139.93	135.24	4.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	233.10	233.10	233.10		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.00	20.00	20.00		
210	卫生健康支出	93.08	93.08	93.08		
21011	行政事业单位医疗	93.08	93.08	93.08		
2101102	事业单位医疗	93.08	93.08	93.08		
221	住房保障支出	312.55	312.55	312.55		

22102	住房改革支出	312.55	312.55	312.55		
2210201	住房公积金	205.56	205.56	205.56		
2210203	购房补贴	106.99	106.99	106.99		

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	2, 538. 33	2, 336. 83	201. 50
301	工资福利支出	2, 201. 59	2, 201. 59	
30101	基本工资	617. 73	617. 73	
30102	津贴补贴	163. 95	163. 95	
30107	绩效工资	842. 69	842. 69	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	233. 10	233. 10	
30109	职业年金缴费	20. 00	20. 00	
30110	职工基本医疗保险缴费	93. 08	93. 08	
30112	其他社会保障缴费	12. 06	12. 06	
30113	住房公积金	205. 56	205. 56	
30199	其他工资福利支出	13. 42	13. 42	
302	商品和服务支出	201. 50		201. 50
30201	办公费	1. 86		1. 86
30208	取暖费	138. 91		138. 91
30212	因公出国（境）费用	3. 95		3. 95
30213	维修（护）费	5. 00		5. 00
30214	租赁费	1. 00		1. 00

30228	工会经费	17.55		17.55
30299	其他商品和服务支出	33.23		33.23
303	对个人和家庭的补助	135.24	135.24	
30302	退休费	115.24	115.24	
30304	抚恤金	20.00	20.00	

财政拨款预算“三公”经费支出表

表 7

单位：万元

预算单位	“三公”经费合计	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	
总计	3.95	3.95				

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，则表示单位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		458.05	425.96	137.07				288.89	32.09	32.09				
东北育才悲鸿美术学校		458.05	425.96	137.07				288.89	32.09	32.09				
	个性化课后服务	288.89	288.89					288.89						
	普惠性课后服务专项	55.72	55.72	55.72										
	招生工作经费专项	81.35	81.35	81.35										
	物业采购服务（上年结转）	31.89							31.89	31.89				
	学生资助补助省以上资金（上年结转）	0.20							0.20	0.20				

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	3, 106. 78	3, 074. 69	2, 675. 40			110. 40	288. 89	32. 09	32. 09				
205	教育支出	2, 308. 12	2, 276. 03	1, 876. 74			110. 40	288. 89	32. 09	32. 09				
20502	普通教育	2, 139. 16	2, 138. 96	1, 739. 67			110. 40	288. 89	0. 20	0. 20				
2050204	高中教育	2, 139. 16	2, 138. 96	1, 739. 67			110. 40	288. 89	0. 20	0. 20				
20509	教育费附加安排的支出	168. 96	137. 07	137. 07					31. 89	31. 89				
2050999	其他教育费附加安排的支出	168. 96	137. 07	137. 07					31. 89	31. 89				
208	社会保障和就业支出	393. 03	393. 03	393. 03										
20805	行政事业单位养老支出	393. 03	393. 03	393. 03										
2080502	事业单位离退休	139. 93	139. 93	139. 93										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	233. 10	233. 10	233. 10										
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20. 00	20. 00	20. 00										

210	卫生健康支出	93.08	93.08	93.08										
21011	行政事业单位医疗	93.08	93.08	93.08										
2101102	事业单位医疗	93.08	93.08	93.08										
221	住房保障支出	312.55	312.55	312.55										
22102	住房改革支出	312.55	312.55	312.55										
2210201	住房公积金	205.56	205.56	205.56										
2210203	购房补贴	106.99	106.99	106.99										

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	3,106.78	3,074.69	2,675.40			110.40	288.89	32.09	32.09				
505	对事业单位经常性补助	2,968.34	2,936.45	2,540.16			107.40	288.89	31.89	31.89				
50501	工资福利支出	2,201.59	2,201.59	2,201.59										
50502	商品和服务支出	766.75	734.86	338.57			107.40	288.89	31.89	31.89				
506	对事业单位资本性补助	3.00	3.00				3.00							
50601	资本性支出	3.00	3.00				3.00							
509	对个人和家庭的补助	135.44	135.24	135.24					0.20	0.20				
50901	社会福利和救助	20.00	20.00	20.00										
50902	助学金	0.20							0.20	0.20				
50905	离退休费	115.24	115.24	115.24										

支出经济分类预算表（部门预算）

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	3,106.78	3,074.69	2,675.40			110.40	288.89	32.09	32.09				
301	工资福利支出	2,201.59	2,201.59	2,201.59										
30101	基本工资	617.73	617.73	617.73										
30102	津贴补贴	163.95	163.95	163.95										
30107	绩效工资	842.69	842.69	842.69										
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	233.10	233.10	233.10										
30109	职业年金缴费	20.00	20.00	20.00										
30110	职工基本医疗保险缴费	93.08	93.08	93.08										
30112	其他社会保障缴费	12.06	12.06	12.06										
30113	住房公积金	205.56	205.56	205.56										
30199	其他工资福利支出	13.42	13.42	13.42										

302	商品和服务支出	766.75	734.86	338.57			107.40	288.89	31.89	31.89				
30201	办公费	1.86	1.86	1.86										
30208	取暖费	138.91	138.91	138.91										
30209	物业管理费	31.89							31.89	31.89				
30211	差旅费	2.00	2.00				2.00							
30212	因公出国（境）费用	3.95	3.95	3.95										
30213	维修(护)费	6.00	6.00	5.00			1.00							
30214	租赁费	1.00	1.00	1.00										
30216	培训费	2.00	2.00				2.00							
30218	专用材料费	10.00	10.00				10.00							
30226	劳务费	46.05	46.05				46.05							
30227	委托业务费	36.40	36.40				36.40							
30228	工会经费	17.55	17.55	17.55										
30231	公务用车运行维护费	2.95	2.95				2.95							
30239	其他交通费用	7.00	7.00				7.00							
30299	其他商品和服务支出	459.19	459.19	170.30				288.89						
303	对个人和家庭的补助	135.44	135.24	135.24					0.20	0.20				
30302	退休费	115.24	115.24	115.24										
30304	抚恤金	20.00	20.00	20.00										
30308	助学金	0.20							0.20	0.20				

310	资本性支出	3.00	3.00				3.00							
31002	办公设备购置	3.00	3.00				3.00							

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	国有资本经营	财政专户管理	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预	国有资本经营	财政专户管理

					算	预算	资金				算	预算	资金	
合计														

备注：如此表为空表，则表示单位无债务安排的支出。

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	政 府	国 有	财 政	单 位

										公共 预算	性 基 金 预 算	资 本 经 营 预 算	专 户 管 理 资 金	资 金
合计		493.80	493.80	493.80										
东北育才悲鸿 美术学校	物业管理服务采购	128.78	128.78	128.78										
	通勤车及其他用车 服务采购	63.67	63.67	63.67										
	2025 年美术标准化 考场建设采购	81.35	81.35	81.35										
	东北育才悲鸿美术 学校校园综合改造	220.00	220.00	220.00										

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	政	国	财	单	合计	一般	政府	国有	财政	单位

						共预算	府性基金预算	有资本经营预算	政专户管理资金	位资金		公共预算	性基金预算	资本经营预算	专户管理资金	资金
合计																

备注：如此表为空表，则表示单位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	537015 东北育才悲鸿美术学校-210100000														
年度主要任务	对应项目								预算资金情况（万元）						
	基本支出人员经费（保工资）								1,687.57						
	基本支出人员经费（刚性）								649.26						
	基本支出公用经费（保运转）								201.50						

	基本支出公用经费（其他）					110.40	
年度绩效目标	新高考，新课改，分层走班教学引进专家进校园进课堂、培养美术人才。						
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	%	2025-12
			综合管理水平		管理规范		2025-12
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2025-12
			工作质量达标率	=	100	%	2025-12
			总体工作完成率	=	100	%	2025-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2025-12
			预算调整率	<=	5	%	2025-12
			预算执行率	=	100	%	2025-12
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2025-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2025-12
		预算收支管理	预算收入管理规范 性		管理规范		2025-12
			预算支出管理规范 性		管理规范		2025-12
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2025-12
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2025-12
		业务管理	政府采购管理违法 违规行为发生次数	<=	0	次	2025-12

运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2025-12
		在职人员控制率	<=	100	%	2025-12
社会效应	社会效益	生均教学及教辅用房面积	>=	40	平米/人	2025-12
	生态效益	学校绿化覆盖率	>=	35	%	2025-12
	服务对象满意度	教师满意度	>=	90	%	2025-12
可持续性	体制机制改革	创新人才绩效激励体制	=	95	%	2025-12
		建立高层次创新人才绩效激励机制		激励机制		2025-12

单位预算项目（政策）绩效目标表

表 17

单位：万元

项目(政策)名称	个性化课后服务						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	东北育才悲鸿美术学校		
预算资金情况	288.89						
总体目标	通过发放个性化课后服务经费到市直高中，提高教师参与课后服务的积极性，同时学校满意，百姓受益。						
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	支持教师数量	>=	110	人数	2025-12
			受益学生人数	=	731	人	2025-12
		质量指标	补助准确率	>=	100	%	2025-12
			应补尽补率	>=	95	%	2025-12
	效益指标	可持续影响指标	长效管理机制健全性		健全		2025-12
			政策落实性		政策落实		2025-12
	项目(政策)名称	普惠性课后服务专项					
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	东北育才悲鸿美术学校		
预算资金情况	55.72						

总体目标	对各校普惠性课后服务提供专项资金支持，用于保障学校开展课后服务产生的水电费、消耗品购置、场地使用、物业管理、人员补助等开支，让课后服务吸引力和实效性不断提升，更好地普及沈城百姓，不断增强学校育人主阵地作用。						
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	受益学校数	>=	1	所	2025-12
			受助、受益学生占比	>=	90	%	2025-12
		质量指标	项目执行情况公开率	>=	90	%	2025-12
			补贴对象准确率	>=	90	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	受益学生数	>=	500	人	2025-12
		可持续影响指标	提高服务能力。		服务优质		2025-12
项目(政策)名称	招生工作经费专项						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	东北育才悲鸿美术学校		
预算资金情况	81.35						
总体目标	目标 1：完成标准化考点考生入场身份认证系统。目标 2：保证我市美术专业考试工作顺利进行。目标 3：顺利完成美术专业考试命题工作，确保无泄密事件；目标 4：顺利完成美术专业考试组织工作，确保考试各环节安全平稳购置部分必需设备，保证我市各类考试报名、填报志愿、评卷、录取、数据处理等工作需要，保障考试安全。						
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	组织考试项目数量	>=	2	项	2025-12
			开办考试场次	>=	1	次数	2025-12
		质量指标	招生考试举办合规性	>=	100	%	2025-12

			网络系统正常运行	=	365	天	2025-12
	效益指标	社会效益指标	保障教育系统网络安全		保障安全		2025-12
		生态效益指标	进一步发挥保持社会稳定作用		维护稳定		2025-12
项目(政策)名称	物业采购服务（上年结转）						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	东北育才悲鸿美术学校		
预算资金情况	31.89						
总体目标	通过普通高中补助，进一步促进全市公办普通高中健康发展。						
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	受益学生人数	=	713	人	2025-12
			支持学校数	=	1	所	2025-12
		质量指标	补助准确率	>=	100	%	2025-12
			应补尽补率	>=	100	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	受助受益学生占比	>=	100	%	2025-12
		可持续影响指标	政策落实性		政策落实		2025-12
项目(政策)名称	学生资助补助省以上资金（上年结转）						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	东北育才悲鸿美术学校		
预算资金情况	0.20						

总体目标	普通高中教育阶段各项国家资助政策按规定得到落实；教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。						
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	补助对象符合度	=	100	%	2025-12
		质量指标	各种奖金发放标准达标率	>=	100	%	2025-12
			奖励和资助学生覆盖面	>=	15	%	2025-12
		时效指标	补助资金下达及时性	>=	100	%	2025-12
		成本指标	经费支出规范性		支出规范		2025-12
	效益指标	社会效益指标	资助贫困学生完成学业		帮扶助困		2025-12
		可持续影响指标	政策持续性		发挥作用		2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	受资助学生满意度	>=	95	%	2025-12

第四部分 东北育才悲鸿美术学校

2025 年预算情况说明

一、关于东北育才悲鸿美术学校 2025 年收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，东北育才悲鸿美术学校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、财政专户管理资金收入、上年结转结余、其他收入；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等。东北育才悲鸿美术学校 2025 年收支总预算 3106.78 万元，比 2024 年收支总预算 3211.89 万元减少 105.11 万元，主要是由于一般公共服务支出减少。

（一）收入预算 3106.78 万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入 2675.40 万元；
2. 政府性基金预算拨款收入 0 万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入 0 万元；
4. 财政专户管理资金收入 120.00 万元；
5. 单位资金收入 279.29 万元，其中：事业收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 279.29 万元；
6. 上年结转结余 32.09 万元，其中：一般公共预算资金 32.09 万元，政府性基金预算 0 万元，国有资本经营预算 0

万元，财政专户管理资金 0 万元，单位资金 0 万元。

（二）支出预算 3106.78 万元，其中：

1. 基本支出 2648.73 万元；
2. 项目支出 458.05 万元。

在支出预算中债务支出 0 万元； 政府采购支出 493.80 万元；政府购买服务支出 0 万元；纳入预算绩效管理的特定目标类和其他运转类项目共 5 个，涉及资金 458.05 万元。

二、关于东北育才悲鸿美术学校 2025 年度财政拨款“三公”经费预算支出情况说明

2025 年度财政拨款预算“三公”经费预算数 3.95 万元，其中：因公出国（境）费 3.95 万元；公务用车购置及运行费 0 万元；公务接待费 0 万元。2025 年度预算数比 2024 年度预算数增加 3.95 万元，其中：因公出国（境）费比 2024 年度预算数增加 3.95 万元，主要是由于 2025 年预算中安排因公出国考察俄罗斯经费；公务用车购置及运行费比 2024 年度预算数减少 0 万元；公务接待费比 2024 年度预算数减少 0 万元。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	金额	
	2024 年	2025 年
合计		3.95
1. 因公出国（境）费		3.95
2. 公务接待费		
3. 公务用车购置及运行费		
其中：公务用车购置费		
公务用车运行费		

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2025 年度东北育才悲鸿美术学校机关运行经费财政拨款预算 0 万元，比 2024 年度预算减少 0 万元，下降 0%。

（二）政府采购预算安排情况。

2025 年度东北育才悲鸿美术学校政府采购预算总额 493.80 万元，其中：政府采购货物预算 81.35 万元、政府采购工程预算 220 万元、政府采购服务预算 192.45 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

东北育才悲鸿美术学校共有车辆 1 辆，其中：其他用车 1 辆。单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）0 台。

2025 年单位预算安排购置车辆 0 台，安排单价 100 万元

（含）以上的设备（不含车辆）0 台。

（四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，东北育才悲鸿美术学校在 2025 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（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为 100%。2025 年应编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共 5 个，实际编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共 5 个，编制特定目标类和其他运转类项目绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为 100%。

第五部分 名词解释

1. 一般公共预算：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2. 基本支出：是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

3. 项目支出：指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

4. 机关运行经费：是指行政机关及参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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、办公用车运行维护费以及其他费用。

5. 上年结转：指以前年度尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

6. “三公”经费：指用财政拨款预算安排的因公出国（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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）、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为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

7. 一般公共服务支出(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。

8. 一般公共服务支出（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）未单独设置项级科目的其他项目支出。

9. 一般公共服务支出(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. 一般公共服务支出（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。