

沈阳市艺术学校
2024 年单位预算

目 录

第一部分 沈阳市艺术学校概况

一、 主要职责

二、 机构设置

第二部分 沈阳市艺术学校 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 沈阳市艺术学校 2024 年单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 沈阳市艺术学校概况

一、主要职责

沈阳市艺术学校为沈阳市文化旅游和广播电视局所属事业单位，机构规格相当于正处级。业务范围培养舞蹈杂技、影视表演、模特、声乐器乐、戏曲等专业艺术人才，保证艺术人才不间断涌现，以解决艺术人才后继乏人的问题。

二、机构设置

沈阳市艺术学校为纳入沈阳市文化旅游和广播电视局2024年部门预算编制范围的二级预算单位。内设7个部，包括：

1. 舞蹈教研室
2. 综艺教研室
3. 杂技教研室
4. 文化教研室
5. 招生办
6. 综合办
7. 教学管理科

第二部分 沈阳市艺术学校 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	2,823.09	一、教育支出	1,306.64
二、政府性基金预算拨款收入		二、文化旅游体育与传媒支出	1,349.25
三、国有资本经营预算拨款收入		三、社会保障和就业支出	335.95
四、财政专户管理资金收入	323.88	四、卫生健康支出	42.63
五、单位资金收入		五、住房保障支出	112.50
本年收入合计	3,146.97	本年支出合计	3,146.97
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	3,146.97	支 出 总 计	3,146.97

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
合计	3,146.97	3,146.97	2,823.09			323.88							
539005 沈阳市艺术学校	3,146.97	3,146.97	2,823.09			323.88							

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	3,146.97	1,526.45	1,254.01	272.44	1,620.52
539005	沈阳市艺术学校	3,146.97	1,526.45	1,254.01	272.44	1,620.52
205	教育支出	1,306.64				1,306.64
20509	教育费附加安排的支出	1,306.64				1,306.64
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,306.64				1,306.64
207	文化旅游体育与传媒支出	1,349.25	1,035.37	769.84	265.53	313.88
20701	文化和旅游	1,349.25	1,035.37	769.84	265.53	313.88
2070199	其他文化和旅游支出	1,349.25	1,035.37	769.84	265.53	313.88
208	社会保障和就业支出	335.95	335.95	329.04	6.91	
20805	行政事业单位养老支出	335.95	335.95	329.04	6.91	
2080502	事业单位离退休	228.14	228.14	221.23	6.91	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.81	107.81	107.81		
210	卫生健康支出	42.63	42.63	42.63		
21011	行政事业单位医疗	42.63	42.63	42.63		
2101102	事业单位医疗	42.63	42.63	42.63		
221	住房保障支出	112.50	112.50	112.50		
22102	住房改革支出	112.50	112.50	112.50		

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	2823.09	一、本年支出	2823.09
（一）一般公共预算拨款收入	2823.09	（一）教育支出	1306.64
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）文化旅游体育与传媒支出	1025.37
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）社会保障和就业支出	335.95
二、上年结转		（四）卫生健康支出	42.63
（一）一般公共预算拨款收入		（五）住房保障支出	112.5
（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	2823.09	支 出 总 计	2823.09

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	2,823.09	1,516.45	1,254.01	262.44	1,306.64
539005	沈阳市艺术学校	2,823.09	1,516.45	1,254.01	262.44	1,306.64
205	教育支出	1,306.64				1,306.64
20509	教育费附加安排的支出	1,306.64				1,306.64
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,306.64				1,306.64
207	文化旅游体育与传媒支出	1,025.37	1,025.37	769.84	255.53	
20701	文化和旅游	1,025.37	1,025.37	769.84	255.53	
2070199	其他文化和旅游支出	1,025.37	1,025.37	769.84	255.53	
208	社会保障和就业支出	335.95	335.95	329.04	6.91	
20805	行政事业单位养老支出	335.95	335.95	329.04	6.91	
2080502	事业单位离退休	228.14	228.14	221.23	6.91	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.81	107.81	107.81		
210	卫生健康支出	42.63	42.63	42.63		
21011	行政事业单位医疗	42.63	42.63	42.63		
2101102	事业单位医疗	42.63	42.63	42.63		
221	住房保障支出	112.50	112.50	112.50		
22102	住房改革支出	112.50	112.50	112.50		
2210201	住房公积金	112.50	112.50	112.50		

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	1516.45	1254.01	262.44
539005	沈阳市艺术学校	1516.45	1254.01	262.44
301	工资福利支出	1021.62	1021.62	
30101	基本工资	275.86	275.86	
30102	津贴补贴	93.23	93.23	
30107	绩效工资	376.97	376.97	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.81	107.81	
30110	职工基本医疗保险缴费	43.47	43.47	
30112	其他社会保障缴费	5.18	5.18	
30113	住房公积金	112.5	112.5	
30199	其他工资福利支出	6.6	6.6	
302	商品和服务支出	262.44		262.44
30201	办公费	22		22
30205	水费	8		8
30206	电费	20		20

30207	邮电费	5		5
30208	取暖费	58.62		58.62
30209	物业管理费	25		25
30213	维修（护）费	30		30
30214	租赁费	5		5
30218	专用材料费	8		8
30226	劳务费	22.28		22.28
30228	工会经费	8.63		8.63
30231	公务用车运行维护费	3		3
30299	其他商品和服务支出	46.91		46.91
303	对个人和家庭的补助	232.39	232.39	
30301	离休费	21.91	21.91	
30302	退休费	169.32	169.32	
30304	抚恤金	41.16	41.16	

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	
3		3		3		3		3		3	

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：此表为空表，部门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		1,620.52	1,620.52	1,306.64			313.88							
沈阳市艺术学校		1,620.52	1,620.52	1,306.64			313.88							
	外聘教师课时费	163.34	163.34				163.34							
	物业、保安管理服务	135.54	135.54				135.54							
	招生宣传制作费	15.00	15.00				15.00							
	沈阳市艺术学校新址迁建工程	1,264.64	1,264.64	1,264.64										
	艺术学校人才培养经费	42.00	42.00	42.00										

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	3,146.97	3,146.97	2,823.09			323.88							
		3,146.97	3,146.97	2,823.09			323.88							
205	教育支出	1,306.64	1,306.64	1,306.64										
20509	教育费附加安排的支出	1,306.64	1,306.64	1,306.64										
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,306.64	1,306.64	1,306.64										
207	文化旅游体育与传媒支出	1,349.25	1,349.25	1,025.37			323.88							
20701	文化和旅游	1,349.25	1,349.25	1,025.37			323.88							
2070199	其他文化和旅游支出	1,349.25	1,349.25	1,025.37			323.88							
208	社会保障和就业支出	335.95	335.95	335.95										
20805	行政事业单位养老支出	335.95	335.95	335.95										
2080502	事业单位离退休	228.14	228.14	228.14										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.81	107.81	107.81										
210	卫生健康支出	42.63	42.63	42.63										
21011	行政事业单位医疗	42.63	42.63	42.63										
2101102	事业单位医疗	42.63	42.63	42.63										
221	住房保障支出	112.50	112.50	112.50										
22102	住房改革支出	112.50	112.50	112.50										
2210201	住房公积金	112.50	112.50	112.50										

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	3,146.97	3,146.97	2,823.09			323.88								
539005	沈阳市艺术学校	3,146.97	3,146.97	2,823.09			323.88								
505	对事业单位经常性补助	1,649.94	1,649.94	1,326.06			323.88								
50501	工资福利支出	1,021.62	1,021.62	1,021.62											
50502	商品和服务支出	628.32	628.32	304.44			323.88								
506	对事业单位资本性补助	1,264.64	1,264.64	1,264.64											
50601	资本性支出	1,264.64	1,264.64	1,264.64											
509	对个人和家庭的补助	232.39	232.39	232.39											
50901	社会福利和救助	41.16	41.16	41.16											
50905	离退休费	191.23	191.23	191.23											

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	3,146.97	3,146.97	2,823.09			323.88							
539005	沈阳市艺术学校	3,146.97	3,146.97	2,823.09			323.88							
301	工资福利支出	1,021.62	1,021.62	1,021.62										
30101	基本工资	275.86	275.86	275.86										
30102	津贴补贴	93.23	93.23	93.23										
30107	绩效工资	376.97	376.97	376.97										
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.81	107.81	107.81										
30110	职工基本医疗保险缴费	43.47	43.47	43.47										

30112	其他社会保障缴费	5.18	5.18	5.18										
30113	住房公积金	112.50	112.50	112.50										
30199	其他工资福利支出	6.60	6.60	6.60										
302	商品和服务支出	628.32	628.32	304.44			323.88							
30201	办公费	32.00	32.00	22.00			10.00							
30205	水费	8.00	8.00	8.00										
30206	电费	20.00	20.00	20.00										
30207	邮电费	5.00	5.00	5.00										
30208	取暖费	58.62	58.62	58.62										
30209	物业管理费	160.54	160.54	25.00			135.54							
30213	维修(护)费	30.00	30.00	30.00										
30214	租赁费	5.00	5.00	5.00										
30218	专用材料费	8.00	8.00	8.00										
30226	劳务费	22.28	22.28	22.28										
30228	工会经费	8.63	8.63	8.63										
30231	公务用车运行维护费	3.00	3.00	3.00										
30299	其他商品和服务支出	267.25	267.25	88.91			178.34							

303	对个人和家庭的补助	232.39	232.39	232.39										
30301	离休费	21.91	21.91	21.91										
30302	退休费	169.32	169.32	169.32										
30304	抚恤金	41.16	41.16	41.16										
310	资本性支出	1,264.64	1,264.64	1,264.64										
31099	其他资本性支出	1,264.64	1,264.64	1,264.64										

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：此表为空表，部门无债务安排的支出。

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														

备注：此表为空表，部门无政府性采购安排的支出。

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：此表为空表，部门无政府性购买服务安排的支出。

部门（单位）整体绩效目标表

表 16

单位：万元

部门（单位）名称	539005 沈阳市艺术学校-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）				815.31			
	基本支出人员经费（刚性）				438.70			
	基本支出公用经费（保运转）				262.44			
	基本支出公用经费（其他）				10.00			
年度绩效目标	完成学校全年招生率，完成全年教学计划，完成全年支出计划，完成全年资金压减计划。							
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	政治效益	推进依法治国		完善制度		2024-12
		社会效益	毕业生就业率	>=	25	%	2024-12
		经济效益	推动各部门继续树立过“紧日子”的思想		压减开资		2024-12
	可持续性	体制机制改革	人才培养机制健全性		提高技能		2024-12
			完善制度		完善制度		2024-12
		创新驱动发展	人才队伍建设		队伍建设		2024-12

部门预算项目（政策）绩效目标表

2024 年

表 17

单位：万元

项目(政策)名称	外聘教师课时费						
主管部门	沈阳市文化旅游和广播电视局			实施单位	沈阳市艺术学校		
预算资金情况	163.34						
总体目标	通过外聘教师，解决师资力量不足问题。聘请外聘教师授课，能够更好地让学员接受学校教学大纲，更好地展现了艺术职业教育教学成果。聘请外聘教师不少于 50 人，每人每学年授课不低于 300 课时。						
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	技术专业授课课时	=	300	课时	2024-12
			外聘教师人数	=	50	人次	2024-12
		质量指标	外聘教师方案符合教学要求		符合教学		2024-12
			外聘教师	>=	50	人	2024-12
		时效指标	保障及时率	=	100	%	2024-12
		成本指标	按标准保障率	=	100	%	2024-12
	效益指标	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	保障水平		足额保障		2024-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	机关事业单位干部群众满意度	>=	95	%	2024-12

项目(政策)名称	物业、保安管理服务						
主管部门	沈阳市文化旅游和广播电视局			实施单位	沈阳市艺术学校		
预算资金情况	135.54						
总体目标	通过聘用物业服务公司，解决学校及师生用餐、安全、环境卫生等各项问题。						
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	物业服务面积	>=	1.5	万平方米	2024-12
			物业服务人数	>=	46	人数	2024-12
		质量指标	物业服务被投诉率	<	20	%	2024-12
			物业服务质量达标率	=	100	%	2024-12
		时效指标	保障及时率	=	100	%	2024-12
		成本指标	按标准保障率	=	100	%	2024-12
	效益指标	社会效益指标	物业式管理服务规范性		规范		2024-12
		可持续影响指标	基础设备设施维护保养制度健全性		维护保养		2024-12
			物业管理制度健全性		制度健全		2024-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	机关事业单位干部群众满意度	>=	95	%	2024-12

项目(政策)名称	招生宣传制作费						
主管部门	沈阳市文化旅游和广播电视局			实施单位	沈阳市艺术学校		
预算资金情况	15.00						
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	实习、办学、招生、培训数量	>=	100	人	2024-12
			足额保障率	=	100	%	2024-12
		质量指标	培训学员考试通过率	>=	98	%	2024-12
			正常运转率	=	100	%	2024-12
		时效指标	保障及时率	=	100	%	2024-12
		成本指标	按标准保障率	=	100	%	2024-12
	效益指标	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	保障水平		足额保障		2024-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	机关事业单位干部群众满意度	>=	95	%	2024-12

项目(政策)名称	沈阳市艺术学校新址迁建工程						
主管部门	沈阳市文化旅游和广播电视局	实施单位	沈阳市艺术学校				
预算资金情况	1,264.64						
总体目标	确保艺校新址迁建工程项目顺利完工。						
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	房屋修缮、改造面积	>=	15053.44	平方米	2024-12
			到工程现场开展督查	>=	10	次	2024-12
		质量指标	项目质量达标率	>=	90	%	2024-12
			工程验收质量达标率	>=	95	%	2024-12
		时效指标	项目进度时效性	>=	90	%	2024-12
		成本指标	项目成本控制率	=	90	%	2024-12
	效益指标	经济效益指标	学费收入增长率	>=	40	%	2024-12
		社会效益指标	社会认可度	>=	90	%	2024-12
		生态效益指标	工程环保达标		环保达标		2024-12
		可持续影响指标	不断发展民族文化体育事业		可持续		2024-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	>=	95	%	2024-12
		社会公众满意度指标	受惠群众满意度	>=	90	%	2024-12

项目(政策)名称	艺术学校人才培养经费						
主管部门	沈阳市文化旅游和广播电视局			实施单位	沈阳市艺术学校		
预算资金情况	42.00						
总体目标	艺术学校杂技人才培养 57 万元，用于沈阳杂技团现有“团带班”学员 19 人，按照每人每年 3 万元标准安排专项培养经费，共计 57 万元，其他艺术人才培养 243 万元，用于沈阳市艺术学校多项艺术人才培养经费支出。保证艺术人才教学生活经费支出。						
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	培训参加人次	>=	500	次	2024-12
			学生毕业率	>	100	%	2024-12
		质量指标	参训人员合格率	>=	98	%	2024-12
			中职学校国家助学金资助面	>=	90	%	2024-12
		时效指标	计划执行率	>=	90	%	2024-12
		成本指标	成本控制率	>=	90	%	2024-12
	效益指标	经济效益指标	发挥资金使用效益		有效使用		2024-12
		社会效益指标	提高人才培养质量		人才培养		2024-12
	满意度指标	社会公众满意度指标	受益群众满意度	>=	90	%	2024-12

第三部分 沈阳市艺术学校 2024 年预算情况说明

一、关于沈阳市艺术学校 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、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入、财政专户管理资金收入、单位资金收入；支出包括：教育支出、文化旅游体育与传媒支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等。沈阳市艺术学校 2024 年收支总预算 3146.97 万元，比 2023 年收支总预算 2166.52 万元增加 980.45 万元，主要是由于迁建工程付款。

二、关于沈阳市艺术学校一般公共预算 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 3 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 3 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，无变化；公务用车购置及运行费比 2023 年预算数减少 0 万元，无变化；公务接待费比 2023 年预算数减少 0 万元，无变化。

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2024年沈阳市艺术学校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年沈阳市艺术学校政府采购预算总额0万元，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0万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2023年8月31日，沈阳市艺术学校共有车辆1辆，其中：省部级领导干部用车0辆、一般公务用车1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200万元以上大型设备0台（套）。

2024年单位预算安排购置车辆0台，安排单位价值200万元以上大型设备0台。

（四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，沈阳市艺术学校在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5个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共5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. **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。
6. **文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）**：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。
7. **文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）**：反映除上述项目以外其他用于文化旅游体育与传媒方面的支出。
8. **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）**：反映事业单位开资的离退休

经费。

9. 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。

10. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：反应按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. “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。

16. 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。