

# 2025 年山东省菏泽艺术学校部门预算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

## 第二部分 2025 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

## 第三部分 2025 年部门预算情况和重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 部门概况

## 一、主要职责

培养中专学历艺术人才，促进艺术事业发展。音乐学、绘画等学科中专学历教育、艺术专业培训。

## 二、机构设置情况

山东省菏泽艺术学校部门预算只包括山东省菏泽艺术学校本级预算，无其他二级预算单位。

## 第二部分

### 2025 年部门预算表

## 收支总体情况表

部门(单位): 山东省菏泽艺术学校

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	1,279.42	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	1,279.42	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、教育支出	1,155.05
二、财政专户管理资金收入	40.00	五、科学技术支出	
三、事业收入(不含教育收费)		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	168.96
五、其他收入	150.00	八、卫生健康支出	55.00
		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、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	90.41
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	1,469.42	本年支出合计	1,469.42
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	1,469.42	支出总计	1,469.42

## 收入总体情况表

部门(单位): 山东省菏泽艺术学校

单位: 万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户 管理资金 收入	事业收入 (不含教 育收费)	事业单 位经营 收入	其他 收入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	使用非 财政拨 款结余	上年 结转
类	款	项			小计	一般公共 预算收入	政府性基 金预算收 入	国有资 本经营 预算收 入								
			合 计	1,469.42	1,279.42	1,279.42		40.00			150.00					
205			教育支出	1,155.05	965.05	965.05		40.00			150.00					
	03		职业教育	1,155.05	965.05	965.05		40.00			150.00					
		02	中等职业教育	1,155.05	965.05	965.05		40.00			150.00					
208			社会保障和就业支出	168.96	168.96	168.96										
	05		行政事业单位养老支出	161.75	161.75	161.75										
		02	事业单位离退休	51.85	51.85	51.85										
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支 出	104.82	104.82	104.82										
		99	其他行政事业单位养老支出	5.08	5.08	5.08										
	99		其他社会保障和就业支出	7.21	7.21	7.21										
		99	其他社会保障和就业支出	7.21	7.21	7.21										
210			卫生健康支出	55.00	55.00	55.00										
	11		行政事业单位医疗	55.00	55.00	55.00										
		02	事业单位医疗	54.54	54.54	54.54										
		99	其他行政事业单位医疗支出	0.46	0.46	0.46										
221			住房保障支出	90.41	90.41	90.41										
	02		住房改革支出	90.41	90.41	90.41										
		01	住房公积金	90.41	90.41	90.41										

支出总体情况表

部门(单位): 山东省菏泽艺术学校

单位: 万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
合 计				1,469.42	1,187.62	281.80	
205			教育支出	1,155.05	873.25	281.80	
	03		职业教育	1,155.05	873.25	281.80	
		02	中等职业教育	1,155.05	873.25	281.80	
208			社会保障和就业支出	168.96	168.96		
	05		行政事业单位养老支出	161.75	161.75		
		02	事业单位离退休	51.85	51.85		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.82	104.82		
		99	其他行政事业单位养老支出	5.08	5.08		
	99		其他社会保障和就业支出	7.21	7.21		
		99	其他社会保障和就业支出	7.21	7.21		
210			卫生健康支出	55.00	55.00		
	11		行政事业单位医疗	55.00	55.00		
		02	事业单位医疗	54.54	54.54		
		99	其他行政事业单位医疗支出	0.46	0.46		
221			住房保障支出	90.41	90.41		
	02		住房改革支出	90.41	90.41		
		01	住房公积金	90.41	90.41		



## 财政拨款收支总体情况表

部门(单位): 山东省菏泽艺术学校

单位: 万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	1,279.42	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出	965.05	965.05		
		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	168.96	168.96		
		八、卫生健康支出	55.00	55.00		
		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、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出	90.41	90.41		

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	1,279.42	本 年 支 出 合 计	1,279.42	1,279.42		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	1,279.42	支 出 总 计	1,279.42	1,279.42		

## 一般公共预算支出情况表

部门(单位): 山东省菏泽艺术学校

单位: 万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计				1,279.42	1,187.62	1,114.65	72.97	91.80
205			教育支出	965.05	873.25	800.28	72.97	91.80
	03		职业教育	965.05	873.25	800.28	72.97	91.80
		02	中等职业教育	965.05	873.25	800.28	72.97	91.80
208			社会保障和就业支出	168.96	168.96	168.96		
	05		行政事业单位养老支出	161.75	161.75	161.75		
		02	事业单位离退休	51.85	51.85	51.85		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.82	104.82	104.82		
		99	其他行政事业单位养老支出	5.08	5.08	5.08		
	99		其他社会保障和就业支出	7.21	7.21	7.21		
		99	其他社会保障和就业支出	7.21	7.21	7.21		
210			卫生健康支出	55.00	55.00	55.00		
	11		行政事业单位医疗	55.00	55.00	55.00		
		02	事业单位医疗	54.54	54.54	54.54		
		99	其他行政事业单位医疗支出	0.46	0.46	0.46		
221			住房保障支出	90.41	90.41	90.41		
	02		住房改革支出	90.41	90.41	90.41		
		01	住房公积金	90.41	90.41	90.41		

## 一般公共预算基本支出情况表

部门(单位): 山东省菏泽艺术学校

单位: 万元

科目编码		部门预算支出	科目编码		政府预算支出	基本支出预算		
类	款	经济分类科目名称	类	款	经济分类科目名称	小计	人员支出	日常公用支出
合 计						1,187.62	1,114.65	72.97
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	1,057.60	1,057.60	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	311.91	311.91	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	129.07	129.07	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	182.34	182.34	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	176.84	176.84	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	104.82	104.82	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	55.00	55.00	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	7.21	7.21	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	90.41	90.41	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	72.97		72.97
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	12.81		12.81
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	2.00		2.00
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	8.00		8.00
302	14	租赁费	505	02	商品和服务支出	3.00		3.00
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	3.00		3.00
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	1.00		1.00
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	15.00		15.00
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	15.00		15.00
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	2.00		2.00

科目编码		部门预算支出	科目编码		政府预算支出	基本支出预算		
类	款	经济分类科目名称	类	款	经济分类科目名称	小计	人员支出	日常公用支出
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	1.16		1.16
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	57.05	57.05	
303	02	退休费	509	05	离退休费	51.85	51.85	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	5.08	5.08	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.12	0.12	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门(单位): 山东省菏泽艺术学校

单位: 万元

2024 年预算数						2025 年预算数					
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
3.00	0.00	2.00	0.00	2.00	1.00	3.00	0.00	2.00	0.00	2.00	1.00

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：山东省菏泽艺术学校

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2025 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

### 国有资本经营预算支出情况表

部门（单位）：山东省菏泽艺术学校

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2025 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。



## 基本支出预算情况表

部门(单位): 山东省菏泽艺术学校

单位: 万元

科目编码		部门预算支出 经济分类科目	科目编码		政府预算支出 经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
							小计	一般公共 预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算				
类	款		类	款										
合计						1,187.62	1,187.62	1,187.62						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	1,057.60	1,057.60	1,057.60						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	311.91	311.91	311.91						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	129.07	129.07	129.07						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	182.34	182.34	182.34						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	176.84	176.84	176.84						
301	08	机关事业单位基本养老 保险缴费	505	01	工资福利支出	104.82	104.82	104.82						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	55.00	55.00	55.00						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	7.21	7.21	7.21						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	90.41	90.41	90.41						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	72.97	72.97	72.97						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	12.81	12.81	12.81						
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	2.00	2.00	2.00						
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	8.00	8.00	8.00						
302	14	租赁费	505	02	商品和服务支出	3.00	3.00	3.00						
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	3.00	3.00	3.00						
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	5.00	5.00	5.00						
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	1.00	1.00	1.00						
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	15.00	15.00	15.00						
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	5.00	5.00	5.00						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	15.00	15.00	15.00						
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	2.00	2.00	2.00						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	1.16	1.16	1.16						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	57.05	57.05	57.05						
303	02	退休费	509	05	离退休费	51.85	51.85	51.85						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	5.08	5.08	5.08						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.12	0.12	0.12						

### 项目支出预算情况表

部门(单位): 山东省菏泽艺术学校

单位: 万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款			财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政拨 款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性 基金预算				
合 计		281.80	91.80	91.80		40.00	150.00		
戏曲专业补助及中职生均经费	特定目标类	91.80	91.80	91.80					
预算外收入项目	特定目标类	40.00				40.00			
往来、单位资金项目	特定目标类	70.00					70.00		
往来、单位资金项目	特定目标类	30.00					30.00		
往来、单位资金项目	特定目标类	50.00					50.00		

### 政府采购预算表

部门（单位）：山东省菏泽艺术学校

单位：万元

科目编码			科目名称	资 金 来 源							
类	款	项		合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
					小计	一般公共预算	政府性基金预算				
合 计			6.00	6.00	6.00						
205			教育支出	6.00	6.00	6.00					
	03		职业教育	6.00	6.00	6.00					
		02	中等职业教育	6.00	6.00	6.00					

# 第三部分

## 2025 年部门预算情况和 重要事项说明

## 一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理，部门本级和所属单位的收入和支出均包含在部门预算中。

（一）收入预算：2025年收入预算1,469.42万元，其中：一般公共预算收入1,279.42万元，财政专户管理资金收入40.00万元，其他收入150.00万元。

（二）支出预算：2025年支出预算1,469.42万元，其中：基本支出1,187.62万元，项目支出281.80万元。

（三）增减变化情况：2025年收支预算1,469.42万元，较上年预算增加172.61万元，其中：

1. 收入预算增加172.61万元，其中：一般公共预算收入增加72.61万元，政府性基金预算收入与上年持平，国有资本经营预算收入与上年持平，财政专户管理资金收入与上年持平，事业收入与上年持平，事业单位经营收入与上年持平，上级补助收入与上年持平，附属单位上缴收入与上年持平，其他收入增加100.00万元，使用非财政拨款结余与上年持平，上年结转与上年持平。

2. 支出预算增加172.61万元，其中：基本支出增加82.81万元，项目支出增加89.80万元，结转下年与上年持平。

3. 收支预算增加的主要原因，山东省菏泽艺术学校本级一是、在职人员工资增加，收入和支出增加。二是养老、医疗等各类保险费用增加，收入和支出增加。三是函授培训等收入和费用增加。

## 二、“三公”经费支出情况

2025年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共3.00万元，与上年基本持平。其中：

1.因公出国（境）费0.00万元，与上年基本持平。

2.公务用车购置及运行费2.00万元，包括公务用车购置费0.00万元，与上年基本持平；公务用车运行维护费2.00万元，与上年基本持平。

3.公务接待费1.00万元，与上年基本持平。

## 三、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，山东省菏泽艺术学校为事业单位，无机关运行经费。2025年事业运行经费财政拨款预算为72.97万元。较2024年预算增加5.60万元，增长8.31%。主要原因是：山东省菏泽艺术学校本级在职人员增加，在职人员工资增加，养老、医疗等各类保险费用增加，事业运行经费财政拨款增加。

## 四、政府采购情况

2025年政府采购预算6.00万元，其中：政府采购货物预算1.00万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算5.00万元。

## 五、国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中机要通信用车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，其他按照规定配备的公务用车1辆。其他按照规定配备的公务用车主要是一般公务用车。

单位价值 100 万元以上的设备 0 台（件、套）。

2025 年预算未安排购置单位价值 100 万元以上大型设备。

## 六、绩效目标情况说明

### （一）预算绩效管理情况

山东省菏泽艺术学校 2025 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 5 个，预算资金 281.80 万元，其中财政拨款 91.80 万元。拟对戏曲专业补助及中职生均经费等 1 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 91.80 万元，其中财政拨款 91.80 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化戏曲专业补助及中职生均经费等项目支出 2025 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

## (二) 部门预算项目绩效目标表

### 2025年项目支出绩效目标指标表

项目编码	371700257801051400074		项目名称	往来、单位资金项目
主管部门	山东省菏泽艺术学校		实施单位	山东省菏泽艺术学校
绩效目标	预计投入菏泽艺术学校函授点2025年收入30万元，通过外聘优秀教师、管理人员提升非脱产受教人群的教学质量和生活管理水平，在电视、网络等媒体平台宣传扩大招生人数，保障菏泽艺术学校函授点的正常运转，逐渐提升社会效益，扩大规模。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤30万元	指标完成进度或比例*分值
		外聘劳务费用成本	≤20万元	指标完成进度或比例*分值
		广告宣传费用成本	≤5万元	指标完成进度或比例*分值
		差旅费用成本	≤5万元	指标完成进度或比例*分值
产出指标	数量指标	2025年参加本校非脱产教育人数	≥150人	指标完成进度或比例*分值
		外聘教师和管理人员人数	≥5人	指标完成进度或比例*分值
		媒体、网络广告宣传投放平台数	≥1个	指标完成进度或比例*分值
	质量指标	资金使用合规率	=100%	指标完成进度或比例*分值
		媒体、网络广告宣传投放天数	≥20天	指标完成进度或比例*分值
	时效指标	资金支付完成及时率	≥90%	指标完成进度或比例*分值
非脱产学生标准课时量完成率		=100%	指标完成进度或比例*分值	
效益指标	社会效益指标	学校正常运转率	≥95%	指标完成进度或比例*分值
		提升非脱产学生教学质量及生活管理水平	有效提升	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
	可持续影响指标	增强全体学生的集体荣誉感	有效增强	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
满意度指标	服务对象满意度指标	在校学生满意度	≥90%	满意度比例*分值，若满意度低于80%，该指标不得分



2025年项目支出绩效目标指标表

项目编码	37170025780105140005Q		项目名称	预算外收入项目
主管部门	山东省菏泽艺术学校		实施单位	山东省菏泽艺术学校
绩效目标	通过对宿舍维保及聘用宿管和维保人员成本约 40万元，设施设备维修数量不少于 30个，各类宿舍设施正常运转天数不少于 180天，外聘宿舍管理员、教官数量不少于 10人，有效提升学生宿舍的居住水平，满足学生在校期间正常生活。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	学生住宿总成本	≤40万元	指标完成进度或比例*分值
		宿舍维保费用成本	≤5万元	指标完成进度或比例*分值
		宿舍维保劳务及宿管劳务成本	≤35万元	指标完成进度或比例*分值
产出指标	数量指标	设施设备维修数量	≥30个	指标完成进度或比例*分值
		各类宿舍设施正常运转天数	≥180天	指标完成进度或比例*分值
		外聘宿舍管理员数量	≥10人	指标完成进度或比例*分值
	质量指标	设备维保合格率	≥90%	指标完成进度或比例*分值
		资金使用合规率	=100%	指标完成进度或比例*分值
	时效指标	资金支付完成及时率	≥95%	指标完成进度或比例*分值
设备维修及时率		≥90%	指标完成进度或比例*分值	
效益指标	社会效益指标	提升学生在校居住质量	有效提升	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
	可持续影响指标	宿舍正常运转率	≥95%	指标完成进度或比例*分值
满意度指标	服务对象满意度指标	在校学生满意度	≥90%	满意度比例*分值，若满意度低于80%，该指标不得分

### 2025年项目支出绩效目标指标表

项目编码	37170025780105140006U		项目名称	往来、单位资金项目
主管部门	山东省菏泽艺术学校		实施单位	山东省菏泽艺术学校
绩效目标	预计投入70万元，通过购买学生教材及教辅材料，满足至少900名学生正常上课需求，完成标准课时量，提升教学质量与人才培养质量，弘扬戏曲文化，保障事业单位的正常运转，保障戏曲教学教务的正常进行，提升学生以及老师的满意度。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	往来书款总成本	≤70万元	指标完成进度或比例*分值
		课本教材成本	≤30万元	指标完成进度或比例*分值
		教辅教材成本	≤40万元	指标完成进度或比例*分值
产出指标	数量指标	教材数量满足学生数	≥900人	指标完成进度或比例*分值
		正常授课天数	≥180天	指标完成进度或比例*分值
		学生人均教材数量	≥10本	指标完成进度或比例*分值
	质量指标	资金使用合规率	=100%	指标完成进度或比例*分值
		教材质量合格率	=100%	指标完成进度或比例*分值
	时效指标	学生标准课时量完成率	=100%	指标完成进度或比例*分值
		资金支付完成及时率	≥90%	指标完成进度或比例*分值
教材采购及时率		≥90%	指标完成进度或比例*分值	
效益指标	社会效益指标	提升教学质量与人才培养质量	有效提升	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
		学校教学正常运转率	≥95%	指标完成进度或比例*分值
	可持续影响指标	促进弘扬戏曲文化	有效促进	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
满意度指标	服务对象满意度指标	在校学生满意度	≥90%	满意度比例*分值，若满意度低于80%，该指标不得分

2025年项目支出绩效目标指标表

项目编码	37170025250105140004P		项目名称	戏曲专业补助及中职生均经费
主管部门	山东省菏泽艺术学校		实施单位	山东省菏泽艺术学校
绩效目标	投入91.8万元，用于学校正常运转，戏曲专业补助，支付电费，办公费，办公设备购置、维修，支付外聘人员劳务，提升教学质量与人才培养质量，保障学校正常运转。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	年度项目总支出成本	≤91.8万元	指标完成进度或比例*分值
		教学设施设备维修费	≤32万元	指标完成进度或比例*分值
		外聘人员劳务费	≤20万元	指标完成进度或比例*分值
		办公设备购置费	≤10万元	指标完成进度或比例*分值
		办公费	≤29.8万元	指标完成进度或比例*分值
产出指标	数量指标	设施设备维修数量	≥50个	指标完成进度或比例*分值
		各类教学设施正常运转天数	≥300天	指标完成进度或比例*分值
		外聘人员数量	≥5人	指标完成进度或比例*分值
	质量指标	设备购置合格率	≥95%	指标完成进度或比例*分值
		资金使用合规率	=100%	指标完成进度或比例*分值
	时效指标	学生标准课时量完成率	=100%	指标完成进度或比例*分值
		设备维修及时率	≥90%	指标完成进度或比例*分值
		设备购置及时率	≥95%	指标完成进度或比例*分值
效益指标	社会效益指标	提升教学质量与人才培养质量	有效提升	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
		学校正常运转率	≥95%	指标完成进度或比例*分值
	可持续影响指标	延续戏曲文化传承人	有效促进	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
满意度指标	服务对象满意度指标	在校学生满意度	≥90%	满意度比例*分值，若满意度低于80%，该指标不得分

2025年项目支出绩效目标指标表

项目编码	37170025780105140008R		项目名称	往来、单位资金项目
主管部门	山东省菏泽艺术学校		实施单位	山东省菏泽艺术学校
绩效目标	通过对公寓用品和校服购买成本约 50 万元，有效保障900余学生的的住宿水平，提升学校学生整体形象，满足学生在校期间正常生活，保障学校的正常运转，提升学校的教学水平，保障学校教务教学活动的正常开展。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	学生住宿总成本50万元	≤50万元	指标完成进度或比例*分值
		公寓用品成本	≤20万元	指标完成进度或比例*分值
		校服成本	≤30万元	指标完成进度或比例*分值
产出指标	数量指标	满足学生正常数量	≥900个	指标完成进度或比例*分值
		教务教学正常运转天数	≥180天	指标完成进度或比例*分值
	质量指标	公寓用品合格率	=100%	指标完成进度或比例*分值
		校服质量合格率	=100%	指标完成进度或比例*分值
		资金使用合规率	=100%	指标完成进度或比例*分值
	时效指标	资金支付完成及时率	≥95%	指标完成进度或比例*分值
公寓用品、校服发放及时率		≥90%	指标完成进度或比例*分值	
效益指标	社会效益指标	提升学生在校居住质量	有效提升	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
	可持续影响指标	教务教学正常运转率	≥95%	指标完成进度或比例*分值
满意度指标	服务对象满意度指标	在校学生满意度	≥90%	满意度比例*分值，若满意度低于80%，该指标不得分

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指由市级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

**二、财政专户管理资金：**指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

**三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

**四、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。

**五、其他收入：**指除“财政拨款收入”“财政专户管理资金”“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

**六、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补助收入。

**七、附属单位上缴收入：**指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

**八、使用非财政拨款结余：**指本部门在预计用当年的“财政拨款收入”“财政专户管理资金收入”“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”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

**九、上年结转：**指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**十、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

**十一、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

**十二、上缴上级支出：**指下级单位上缴上级的支出。

**十三、事业单位经营支出：**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发生的支出。

**十四、对下级单位补助支出：**指对下级单位补助发生的支出。

**十五、结转下年：**指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

**十六、“三公”经费：**指市级部门单位安排的因公出国（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）的国际差旅费、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)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接待(含外宾接待)支出。

**十七、机关运行经费:**指为保障行政单位(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。