

大同市文化艺术学校
2026年度单位预算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本单位职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2026年单位预算报表	3
表一2026年预算收支总表.....	3
表二2026年预算收入总表.....	5
表三2026年预算支出总表.....	7
表四2026年财政拨款收支总表.....	8
表五2026年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）.....	10
表六2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）.....	11
表七2026年政府性基金预算收入表（不含上年结转）.....	12
表八2026年政府性基金预算支出表（不含上年结转）.....	13
表九2026年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）.....	14
表十2026年财政拨款安排“三公”经费支出预算表.....	14
表十一2026年财政拨款安排机关运行经费预算表.....	15
表十二2026年项目支出预算表（本年预算）.....	16
表十三2026年项目支出预算表（上年结转）.....	17
第三部分 2026年度单位预算情况说明	18
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	18
二、收入预算情况说明.....	18
三、支出预算情况说明.....	18
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	18
五、一般公共预算支出情况说明.....	19
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	19
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	19
八、机关运行经费增减变动原因说明.....	19

九、政府采购情况.....	19
十、绩效管理情况.....	20
十一、国有资产占有使用情况.....	33
十二、其他说明.....	33
（一）政府购买服务指导性目录.....	33
（二）其他.....	33
第四部分 名词解释.....	34

第一部分 概况

一、本单位职责

大同市文化艺术学校创建于1956年，是我省规模较大、国办省级重点艺术中专学校，是晋北地区文化艺术人才培养的摇篮。学校的宗旨是贯彻党的教育方针，发展文化艺术教育事业，为社会各界培养艺术人才，重点是培养各类文艺团体、文化馆（站）、各企事业单位培养戏曲、音乐、舞蹈、美术、群众文化等专业文化人才，为各中小学校培养艺术教育师资，为高等艺术院校培养后备生源。

二、机构设置情况

大同市文化艺术学校为大同市文化和旅游局下属正处级建制全额事业单位，核定财政拨款事业编制92名，学校设正处2名（书记、校长各1名），副处（副校长）3名；设正科级领导职数4名，副科级领导职数3名。学校内设12个科室：办公室、党办、教务处、行政处、保卫科、学生处、艺研室、工会、招生就业指导科、项目办、物业管理科、云冈舞创作研究中心。办公室：负责起草学校工作计划、制定规章制度；负责组织安排学校行政会议议程；负责学校的机构编制、人事劳资工作；负责上级来文的收发、登记、传阅和催办等事项，做好公文归档立卷工作；负责对外接待工作。教务处：组织制定教学计划，安排各学科任课教师；检查指导各学科教学和科研工作；负责制定和组织实施学生实习计划和校外实践活动；负责教材、教具的购置、管理使用及其他行政工作。学生处：负责全校学生的思想政治和组织纪律工作，组织和实施对学生的德育考核；管理学生的学籍、档案、学生证和毕业证的发放工作；办理学生休学、退学、转学手续，负责学生的注册编办工作，办理学生奖惩事宜，审批发放学生助学金、奖学金，困难补助；协助做好学生的实习和演出工作，搞好第二课堂教育。行政处：负责制定行政工作计划，检查计划执行情况；严格执行国家财产管理制度，负责学校的基建和维修工作，搞好学校后勤保障工作；负责校园美化绿化净化工作。招生就业指导科：认真贯彻落实国家招生就业政策，开展招生就业以及人才信息，就业培训、就业推荐工作，建立和管理招生档案和毕业生档案；扩大对外交流合作；建立和管理招生档案和毕业生档案；扩大对外交流合作，加强校团校企合作，搞好毕业生“对口升学”工作；负责艺术教育基地工作。保卫科：负责拟定学校治安保卫、防火、防盗和要害部门的安全保卫措施，监督检查落实情况；负责学校的综合治安管理工作，防止各种刑事犯罪案件的发生。艺研室：负责学校教学研究、艺术创作及学校的宣传工作。工会：负责本校工会各项工作。党总支办公室：负责学校的党建、考勤、宣传等工作。项目办：负责学校重大项目的活动及组织协调工作。

物业管理科：负责学校物业的管理与协调工作。云冈舞创作研究中心：推进云冈舞学科建设，推动大同文化旅游事业的发展。

第二部分 2026年单位预算报表

预算公开表1

2026年预算收支总表

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

收入		支出			
项目	2026年	项目	2026年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	2035.83	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
四、财政专户管理资金		四、公共安全支出			
五、单位资金		五、教育支出	1501.68	1501.68	
		六、科学技术支出			
		七、文化旅游体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	336.48	336.48	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	74.83	74.83	
		十一、节能环保支出			
		十二、城乡社区支出			
		十三、农林水支出			
		十四、交通运输支出			
		十五、资源勘探工业信息等支出			
		十六、商业服务业等支出			
		十七、金融支出			
		十八、援助其他地区支出			
		十九、自然资源海洋气象等支出			
		二十、住房保障支出	122.84	122.84	
		二十一、粮油物资储备支出			

		二十二、国有资本经营预算支出			
		二十三、灾害防治及应急管理支出			
		二十四、预备费			
		二十五、其他支出			
		二十六、转移性支出			
		二十七、债务还本支出			
		二十八、债务付息支出			
		二十九、债务发行费用支出			
		三十、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	2035.83	本年支出合计	2035.83	2035.83	
上年结转		年终结转			
收入总计	2035.83	支出总计	2035.83	2035.83	

注：本套报表因取数时四舍五入，部分金额可能存在尾差

2026年预算收入总表

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

项目		本年收入						上年结转
科目编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
合计		2035.83	2035.83					
205	教育支出	1501.68	1501.68					
20503	职业教育	1501.68	1501.68					
2050302	中等职业教育	1501.68	1501.68					
208	社会保障和就业支出	336.48	336.48					
20805	行政事业单位养老支出	336.48	336.48					
2080502	事业单位离退休	203.66	203.66					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	132.82	132.82					
210	卫生健康支出	74.83	74.83					
21007	计划生育事务	0.12	0.12					
2100799	其他计划生育事务支出	0.12	0.12					
21011	行政事业单位医疗	74.71	74.71					
2101102	事业单位医疗	58.11	58.11					
2101103	公务员医疗补助	16.60	16.60					
221	住房保障支出	122.84	122.84					
22102	住房改革支出	122.84	122.84					
2210201	住房公积金	111.86	111.86					

2210202	提租补贴	10.98	10.98					
---------	------	-------	-------	--	--	--	--	--

2026年预算支出总表

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

项目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		2035.83	1438.77	597.06
205	教育支出	1501.68	904.62	597.06
20503	职业教育	1501.68	904.62	597.06
2050302	中等职业教育	1501.68	904.62	597.06
208	社会保障和就业支出	336.48	336.48	
20805	行政事业单位养老支出	336.48	336.48	
2080502	事业单位离退休	203.66	203.66	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	132.82	132.82	
210	卫生健康支出	74.83	74.83	
21007	计划生育事务	0.12	0.12	
2100799	其他计划生育事务支出	0.12	0.12	
21011	行政事业单位医疗	74.71	74.71	
2101102	事业单位医疗	58.11	58.11	
2101103	公务员医疗补助	16.60	16.60	
221	住房保障支出	122.84	122.84	
22102	住房改革支出	122.84	122.84	
2210201	住房公积金	111.86	111.86	
2210202	提租补贴	10.98	10.98	

2026年财政拨款收支总表

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目	金额			
			小计	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	2035.83	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	1501.68	1501.68		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	336.48	336.48		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	74.83	74.83		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出	122.84	122.84		
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、预备费				
		二十五、其他支出				
		二十六、转移性支出				
		二十七、债务还本支出				
		二十八、债务付息支出				
		二十九、债务发行费用支出				
		三十、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	2035.83	本年支出合计	2035.83	2035.83		

上年财政拨款结转		年终结转				
一、一般公共预算						
二、政府性基金预算						
三、国有资本经营预算						
收入总计	2035.83	支出总计	2035.83	2035.83		

2026年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

项目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		2035.83	1438.77	597.06
205	教育支出	1501.68	904.62	597.06
20503	职业教育	1501.68	904.62	597.06
2050302	中等职业教育	1501.68	904.62	597.06
208	社会保障和就业支出	336.48	336.48	
20805	行政事业单位养老支出	336.48	336.48	
2080502	事业单位离退休	203.66	203.66	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	132.82	132.82	
210	卫生健康支出	74.83	74.83	
21007	计划生育事务	0.12	0.12	
2100799	其他计划生育事务支出	0.12	0.12	
21011	行政事业单位医疗	74.71	74.71	
2101102	事业单位医疗	58.11	58.11	
2101103	公务员医疗补助	16.60	16.60	
221	住房保障支出	122.84	122.84	
22102	住房改革支出	122.84	122.84	
2210201	住房公积金	111.86	111.86	
2210202	提租补贴	10.98	10.98	

2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

部门预算支出经济科目名称	政府预算支出经济科目名称	2026年预算数		
		合计	人员经费	公用经费
合计		1438.77	1404.31	34.46
工资福利支出		1204.31	1204.31	
基本工资	工资福利支出	475.28	475.28	
津贴补贴	工资福利支出	59.86	59.86	
绩效工资	工资福利支出	342.05	342.05	
机关事业单位基本养老保险缴费	工资福利支出	132.82	132.82	
职工基本医疗保险缴费	工资福利支出	58.11	58.11	
公务员医疗补助缴费	工资福利支出	16.60	16.60	
其他社会保障缴费	工资福利支出	7.72	7.72	
住房公积金	工资福利支出	111.86	111.86	
商品和服务支出		34.46		34.46
办公费	商品和服务支出	23.86		23.86
工会经费	商品和服务支出	6.82		6.82
其他商品和服务支出	商品和服务支出	3.78		3.78
对个人和家庭的补助		200.00	200.00	
退休费	离退休费	199.88	199.88	
奖励金	社会福利和救助	0.12	0.12	

2026年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

项目		政府性基金收入预算
收入科目编码	科目名称	
合计		

注：本表无数据

2026年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表无数据

部门公开表9

2026年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

国有资本经营预算收入		国有资本经营预算支出					
项目		国有资本经营收入预算	科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
收入科目编码	科目名称						
合计							

注：本表无数据

预算公开表10

2026年财政拨款安排“三公”经费支出预算表

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

项目	2026年预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
因公出国（境）费				
公务接待费				
公务用车购置及运行费				
①公务用车购置费				
②公务用车运行维护费				
合计				

注：本表无数据

2026年财政拨款安排机关运行经费预算表

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

单位名称	2026预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
部门合计				

注：本表无数据

2026年项目支出预算表（本年预算）

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

项目名称	合计	2026年财政拨款			财政专户管理 资金	单位资金
		一般公共预算	政府性 基金预 算	国有资本经营 预算		
1	2	3	4	5	6	7
大同市文化艺术学校	597.06	597.06				
Z艺校物业	235.46	235.46				
T提前下达2026年学生资助补助经费 (中等职业教育)免学费中央资金同财教 【2025】70-1	57.40	57.40				
T提前下达2026年学生资助补助经费 (中等职业教育)免学费省级资金同财教 【2025】70-2	17.71	17.71				
T提前下达2026年学生资助补助经费 (中等职业教育)奖助学金中央资金同财教 【2025】70-1-1	3.29	3.29				
T提前下达2026年学生资助补助经费 (中等职业教育)奖助学金省级资金同财教 【2025】70-2-1	0.47	0.47				
Z艺校自供热	224.54	224.54				
J成龙影视班经费	13.50	13.50				
J驻村人员经费	10.50	10.50				
J生均公用经费	20.94	20.94				
J离退休党支部经费	0.80	0.80				
J残疾人保障金	8.09	8.09				
XM行政事业单位遗属补助经费	4.36	4.36				

2026年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：大同市文化艺术学校

单位：万元

项目名称	合计	2026年财政拨款		
		一般公共预算	政府性基金 预算	国有资本 经营预算
1	2	3	4	5

注：本表无数据

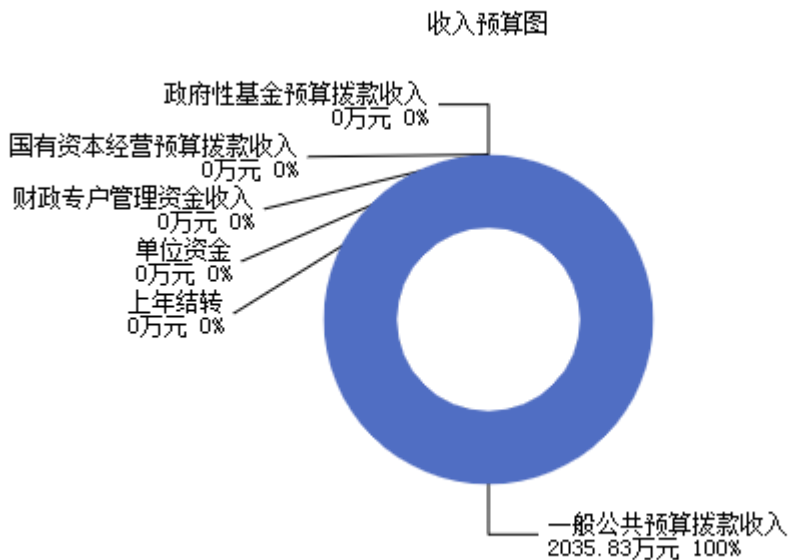
第三部分 2026年度单位预算情况说明

一、单位预算收支数据变动情况及原因

2026年度大同市文化艺术学校预算收入总计2,035.83万元，其中：本年收入2,035.83万元，上年结转0万元，比上年增加146.63万元，增长7.76%，主要原因是我校教职工人数增多且本年工资标准提高；本年单位预算支出总计2,035.83万元，其中：本年预算安排2,035.83万元，上年结转0万元，比上年增加146.63万元，增长7.76%，主要原因是我校教职工人数增多且本年工资标准提高。

二、收入预算情况说明

2026年度大同市文化艺术学校预算收入2,035.83万元，主要包括一般公共预算拨款收入2,035.83万元，占100.00%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算拨款收入0万元，占0%；财政专户管理资金收入0万元，占0%；单位资金0万元，占0%；上年结转0万元，占0%。



三、支出预算情况说明

2026年度大同市文化艺术学校支出预算2035.83万元，其中：基本支出1438.77万元，占70.67%；项目支出597.06万元，占29.33%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2026年度大同市文化艺术学校财政拨款收支总预算2,035.83万元。其中：一般公共预算拨款2,035.83万元，政府性基金预算拨款0万元，国有资本经营预算拨款0万元。其中：当年拨款收入2,035.83万元，上年结转收入0万元。支出包括：教育支出

1,501.68万元、社会保障和就业支出336.48万元、卫生健康支出74.83万元、住房保障支出122.84万元等。

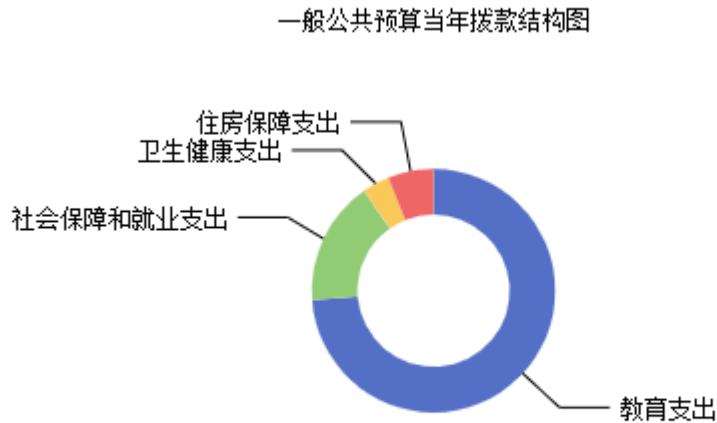
五、一般公共预算支出情况说明

（一）一般公共预算当年支出规模变化情况

2026年度大同市文化艺术学校一般公共预算当年支出2,035.83万元,比上年增加146.63万元,增长7.76%。

（二）一般公共预算当年支出结构情况

2026年度大同市文化艺术学校一般公共预算当年支出2,035.83万元,主要用于以下方面:教育支出1,501.68万元,占73.76%;社会保障和就业支出336.48万元,占16.53%;卫生健康支出74.83万元,占3.68%;住房保障支出122.84万元,占6.03%等。



六、一般公共预算基本支出情况说明

2026年度大同市文化艺术学校一般公共预算安排基本支出1,438.77万元,其中:人员经费1,404.31万元,主要包括:其他社会保障缴费、公务员医疗补助缴费、绩效工资、基本工资、机关事业单位基本养老保险缴费、住房公积金、退休费、奖励金、职工基本医疗保险缴费、津贴补贴等;

公用经费34.46万元,主要包括:办公费、其他商品和服务支出、工会经费等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

本单位无“三公”经费预算。

八、机关运行经费增减变动原因说明

我单位属于事业单位,无机关运行经费。

九、政府采购情况

2026年大同市文化艺术学校政府采购预算总额460.90万元。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460.90万元。

十、绩效管理情况

1、整体绩效目标

我单位未编报2026年整体绩效目标。

2、项目绩效目标

2026年大同市文化艺术学校纳入绩效目标管理的二级项目12个，共计金额597.06万元。其中：其他运转类项目8个，涉及金额518.20万元；特定目标类项目4个，涉及金额78.87万元。公开项目绩效目标12个，涉及项目金额597.06万元，占部门（单位）项目支出总额的100%。其中：其他运转类项目8个，涉及项目金额518.20万元；特定目标类项目4个，涉及项目金额78.87万元。

（项目绩效目标表公开情况见附件）

大同市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		J残疾人保险金					
主管部门及代码		058-大同市文化和旅游局[部门]		实施单位		大同市文化艺术学校	
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期		99年	
项目资金 (元)		实施期资金总额:		80,900	年度资金总额:		80,900
		其中:中央财政资金		0	其中:中央财政资金		0
		省级财政资金		0	省级财政资金		0
		市县(区)财政资 金		80,900	市县(区)财政资金		80,900
		单位自筹		0	单位自筹		0
		其他资金			其他资金		
项目概况		为了保障残疾人权益,由未安排残疾人就业的机关、团体、企事业单位和企业缴纳的资金,					
立项依据		《中华人民共和国残疾人保障法》,《山西省残疾人就业保证金征收使用管理实施办法》					
项目设立必要性		保障残疾人相关活动顺利开展。					
保证项目实施的制度、措施		持专款专用,按进度合理拨付。					
项目实施计划		坚持专款专用,按进度合理拨付,					
实施期目标				年度目标			
总体目标		为了保障残疾人权益,由未安排残疾人就业的机关、团体、企事业单位和企业缴纳的 资金。				为了保障残疾人权益,由未安排残疾人就业的机关、 团体、企事业单位和企业缴纳的资金。	
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	缴纳比例	1.5%	数量指标	缴纳比例	1.5%
		质量指标	足额支付	足额	质量指标	足额支付	足额
		时效指标	缴纳时间	及时	时效指标	缴纳时间	及时
		成本指标	项目总成本	≤8.09万元	成本指标	项目总成本	≤8.09万元
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	为残疾人提供帮助	提供	社会效益	为残疾人提供帮	提供
		生态效益			生态效益		
		可持续影响			可持续影响		
	满意度指标	服务对象满意度	残疾人满意度	≥95%	服务对象满意度	残疾人满意度	≥95%
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20251121163025

大同市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		J生均公用经费					
主管部门及代码		058-大同市文化和旅游局[部门]		实施单位		大同市文化艺术学校	
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期		99年	
项目资金 (元)	实施期资金总额:	209,400		年度资金总额:	209,400		
	其中:中央财政资金	0		其中:中央财政资金	0		
	省级财政资金	0		省级财政资金	0		
	市县(区)财政资金	209,400		市县(区)财政资金	209,400		
	单位自筹	0		单位自筹	0		
	其他资金			其他资金			
项目概况		保障单位正常运转和基本履职需要的公用经费支出。					
立项依据		《大同市财政局关于编制2020年市级部门预算草案和2020-2022年中期财政规划的通知》(同财预【2019】68号)					
项目设立必要性		保障单位正常运转和基本履职需要的公用经费支出					
保证项目实施的制度、措施		严格遵守政府新会计制度支付相关经费					
项目实施计划		合理开支单位各项运转经费					
实施期目标				年度目标			
总体目标	保障单位正常运转和基本履职需要的公用经费支出。			保障单位正常运转和基本履职需要的公用经费支出。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	购买用品次数	≥1次	数量指标	购买用品次数	≥1次
		质量指标	用品合格率	≥95%	质量指标	用品合格率	≥95%
		时效指标	资金下达及时率	≥95%	时效指标	资金下达及时率	≥95%
		成本指标	资金成本	≤209400元	成本指标	资金成本	≤209400元
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	保障单位正常运转	保障	社会效益	保障单位正常运转	保障
		生态效益			生态效益		
	可持续影响				可持续影响		
	满意度指标	服务对象满意度	相关人员满意度	≥95%	服务对象满意度	相关人员满意度	≥95%
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20251121160720

大同市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		J驻村人员经费												
主管部门及代码		058-大同市文化和旅游局[部门]		实施单位		大同市文化艺术学校								
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期		99年								
项目资金（元）		实施期资金总额：		105,000		年度资金总额：		105,000						
		其中：中央财政资金		0		其中：中央财政资金		0						
		省级财政资金		0		省级财政资金		0						
		市县（区）财政资		105,000		市县（区）财政资金		105,000						
		单位自筹		0		单位自筹		0						
		其他资金				其他资金								
项目概况		贯彻党的二十大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实上级关于巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作部署，牢固树立和贯彻落实新发展理念，以实现乡村振兴为目标，深入实施乡村振兴驻村帮扶和结对帮扶，切实加强了乡村振兴帮扶工作日常管理，扎实开展业务员培训，全面压实工作责任，抓好抓实绩效考核，理顺机制，完善制度，较好的完成了全年各项工作任务。												
立项依据		同驻村帮扶组【2020】6号												
项目设立必要性		驻村帮扶工作人员经费，按照国家政策及财务规章制度执行每人每年3.5万元。												
保证项目实施的制度、措施		保障驻村干部工作进行顺利												
项目实施计划		按照国家政策执行												
		实施期目标				年度目标								
总体目标		保障驻村干部工作进行顺利，认真落实上级关于巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作部署。				保障驻村干部工作进行顺利，认真落实上级关于巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作部署。								
绩效指标	一级指标		二级指标		三级指标		指标值		二级指标		三级指标		指标值	
	产出指标		数量指标		驻村人员		3人		数量指标		驻村人员		3人	
			质量指标		帮扶工作完成率		100%		质量指标		帮扶工作完成率		100%	
			时效指标		工作完成时间		2026年		时效指标		工作完成时间		2026年	
					补助发放时间		2026年		补助发放时间		2026年			
	成本指标		项目总成本		10.5万元		成本指标		项目总成本		10.5万元			
	效益指标		经济效益				经济效益							
			社会效益		驻村工作组带动贫困村发		提高		社会效益		驻村工作组带动		提高	
					促进贫困村群众增收		促进		促进贫困村群众		促进			
			生态效益				生态效益							
可持续影响				可持续影响										
满意度指标		服务对象满意度		村民满意度		≥90%		服务对象满意度		村民满意度		≥90%		
负责人：		经办人：		联系电话：		填报日期：		20251121154302						

大同市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称	T提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）奖励助学金省级资金同财教【2025】70-2-1						
主管部门及代码	905-大同市财政局科教科		实施单位	大同市文化艺术学校			
项目属性	一次性项目（1年结束）		项目期	1年			
项目资金 (元)	实施期资金总额:	4,700	年度资金总额:	4,700			
	其中:中央财政资金	0	其中:中央财政资金	0			
	省级财政资金	4,700	省级财政资金	4,700			
	市县(区)财政资 金	0	市县(区)财政资金	0			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
其他资金			其他资金				
项目概况	根据《山西省财政厅、山西省教育厅、山西省人力资源和社会保障厅关于下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金的通知》（晋财教【2025】157号）和市教育局分配意见，现核定下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）上级补助及市级配套资金，用于落实中等职业教育学生资助政策。						
立项依据	《关于下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号）						
项目设立必要性	结合经济和社会发展和人民生活水平变化等情况，做好家庭经济困难学生认定工作，实现精准资助、应助尽助。						
保证项目实施的制度、措施	我单位内部控制制度						
项目实施计划	按照政府会计制度，切实提高财政资金使用效益，防止出现挤占、挪用、虚列、套取补助资金等行为。						
实施期目标				年度目标			
总体目标	根据《山西省财政厅、山西省教育厅、山西省人力资源和社会保障厅关于下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金的通知》（晋财教【2025】157号）和市教育局分配意见，现核定下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）上级补助及市级配套资金，用于落实中等职业教育学生资助政策。			根据《山西省财政厅、山西省教育厅、山西省人力资源和社会保障厅关于下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金的通知》（晋财教【2025】157号）和市教育局分配意见，现核定下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）上级补助及市级配套资金，用于落实中等职业教育学生资助政策。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	资助补助学生人数	20人	数量指标	资助补助学生人数	20人
		质量指标	资金到位率	100%	质量指标	资金到位率	100%
		时效指标	奖励助学金发放及时性	及时	时效指标	奖励助学金发放及时性	及时
		成本指标	项目总成本	≤4700元	成本指标	项目总成本	≤4700元
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	提高学生学习的积极性	提高	社会效益	提高学生学习的积极性	提高
		生态效益			生态效益		
		可持续影响			可持续影响		
	满意度指标	服务对象满意度	在校师生满意度	≥95%	服务对象满意度	在校师生满意度	≥95%
负责人:	经办人:	联系电话:	填报日期:	20260107103558			

大同市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

（2026年度）

项目名称	T提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）奖助学金中央资金同附数【2025】70-1-1						
主管部门及代码	905-大同市财政局科教科		实施单位	大同市文化艺术学校			
项目属性	一次性项目（1年结束）		项目期	1年			
项目资金（元）	实施期资金总额：	32,900	年度资金总额：	32,900			
	其中：中央财政资金	32,900	其中：中央财政资金	32,900			
	省级财政资金	0	省级财政资金	0			
	市县（区）财政资 金	0	市县（区）财政资金	0			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
其他资金			其他资金				
项目概况	根据《山西省财政厅、山西省教育厅、山西省人力资源和社会保障厅关于提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号），现提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）上级补助及市级配套资金预算，用于落实中等职业教育各项国家和我省资助政策。						
立项依据	《关于提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号）						
项目设立必要性	结合经济和社会发展和人民生活水平变化等情况，做好家庭经济困难学生认定工作，实现精准资助、应助尽助。						
保证项目实施的制度、措施	我单位内部控制制度						
项目实施计划	按照政府会计制度，切实提高财政资金使用效益，防止出现挤占、挪用、虚列、套取补助资金等行为。						
实施期目标				年度目标			
总体目标	根据《山西省财政厅、山西省教育厅、山西省人力资源和社会保障厅关于提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号），现提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）上级补助及市级配套资金预算，用于落实中等职业教育各项国家和我省资助政策。			根据《山西省财政厅、山西省教育厅、山西省人力资源和社会保障厅关于提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号），现提前下达2026			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	资助补助学生人数	20人	数量指标	资助补助学生人数	20人
		质量指标	资金到位率	100%	质量指标	资金到位率	100%
		时效指标	奖助学金发放及时性	及时	时效指标	奖助学金发放及时性	及时
		成本指标	项目总成本	≤3.29万元	成本指标	项目总成本	≤3.29万元
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	提高学生学习的积极性	提高	社会效益	提高学生学习的积极性	提高
		生态效益			生态效益		
		可持续影响			可持续影响		
	满意度指标	服务对象满意度	在校师生满意度	≥95%	服务对象满意度	在校师生满意度	≥95%
负责人：	经办人：		联系电话：		填报日期：	20260107103145	

大同市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称	1提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）免学费省级资金同财教【2025】70-2						
主管部门及代码	906-大同市财政局科教科		实施单位	大同市文化艺术学校			
项目属性	一次性项目（1年结束）		项目期	1年			
项目资金（元）	实施期资金总额：	177,100	年度资金总额：	177,100			
	其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0			
	省级财政资金	177,100	省级财政资金	177,100			
	市县（区）财政资金	0	市县（区）财政资金	0			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
其他资金			其他资金				
项目概况	根据《山西省财政厅、山西省教育厅、山西省人力资源和社会保障厅关于提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号），现提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）上级补助及市级配套资金预算，用于落实中等职业教育各项国家和我省资助政策。						
立项依据	《关于提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号）						
项目设立必要性	结合经济和社会发展和人民生活水平变化等情况，做好家庭经济困难学生认定工作，实现精准资助、应助尽助。						
保证项目实施的制度、措施	我单位内部控制制度						
项目实施计划	按照政府会计制度，切实提高财政资金使用效益，防止出现挤占、挪用、虚列、套取补助资金等行为。						
实施期目标				年度目标			
总体目标	根据《山西省财政厅、山西省教育厅、山西省人力资源和社会保障厅关于提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号），现提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）上级补助及市级配套资金预算，用于落实中等职业教育各项国家和我省资助政策。			根据《山西省财政厅、山西省教育厅、山西省人力资源和社会保障厅关于提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号），现提前下达2026			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	购买办公用品数量	≥1次	数量指标	购买办公用品数	≥1次
		质量指标	验收合格率	100%	质量指标	验收合格率	100%
		时效指标	项目实施时效性	及时	时效指标	项目实施时效性	及时
		成本指标	项目总成本	≤17.71万元	成本指标	项目总成本	≤17.71万元
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	提高我校教学质量	提高	社会效益	提高我校教学质	提高
		生态效益			生态效益		
		可持续影响			可持续影响		
	满意度指标	服务对象满意度	全校师生满意度	≥95%	服务对象满意度	全校师生满意度	≥95%
负责人：	经办人：		联系电话：		填报日期：	20260107102206	

大同市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称	1提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）免学费中央资金同附数【2025】70-1						
主管部门及代码	906-大同市财政局科教科		实施单位	大同市文化艺术学校			
项目属性	一次性项目（1年结束）		项目期	1年			
项目资金（元）	实施期资金总额：	574,000	年度资金总额：	574,000			
	其中：中央财政资金	574,000	其中：中央财政资金	574,000			
	省级财政资金	0	省级财政资金	0			
	市县（区）财政资	0	市县（区）财政资金	0			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
其他资金			其他资金				
项目概况	根据《山西省财政厅、山西省教育厅、山西省人力资源和社会保障厅关于提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号），现提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）上级补助及市级配套资金预算，用于落实中等职业教育各项国家和我省资助政策。						
立项依据	《关于提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号）						
项目设立必要性	结合经济和社会发展和人民生活水平变化等情况，做好家庭经济困难学生认定工作，实现精准资助、应助尽助。						
保证项目实施的制度、措施	我单位内部控制制度						
项目实施计划	按照政府会计制度，切实提高财政资金使用效益，防止出现挤占、挪用、虚列、套取补助资金等行为。						
实施期目标				年度目标			
总体目标	根据《山西省财政厅、山西省教育厅、山西省人力资源和社会保障厅关于提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号），现提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）上级补助及市级配套资金预算，用于落实中等职业教育各项国家和我省资助政策。			根据《山西省财政厅、山西省教育厅、山西省人力资源和社会保障厅关于提前下达2026年学生资助补助经费（中等职业教育）中央和省级资金预算的通知》（晋财教【2025】157号），现提前下达2026			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	购买办公用品数量	≥1次	数量指标	购买办公用品数	≥1次
		质量指标	验收合格率	100%	质量指标	验收合格率	100%
		时效指标	项目实施时效性	及时	时效指标	项目实施时效性	及时
		成本指标	项目总成本	≤57.4万元	成本指标	项目总成本	≤57.4万元
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	提高我校教学质量	提高	社会效益	提高我校教学质	提高
生态效益				生态效益			
可持续影响				可持续影响			
满意度指标	服务对象满意度	全校师生满意度	≥95%	服务对象满意度	全校师生满意度	≥95%	
负责人：		经办人：		联系电话：		填报日期：	20260107100550

大同市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		XM行政事业单位遗属补助经费					
主管部门及代码		058-大同市文化和旅游局[部门]		实施单位		大同市文化艺术学校	
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期		99年	
项目资金 (元)	实施期资金总额:	43,600		年度资金总额:	43,600		
	其中:中央财政资金	0		其中:中央财政资金	0		
	省级财政资金	0		省级财政资金	0		
	市县(区)财政资 金	43,600		市县(区)财政资 金	43,600		
	单位自筹	0		单位自筹	0		
	其他资金			其他资金			
项目概况		主要用于我单位遗属的生活补助和取暖补助。					
立项依据		依据同人字【2022】25号文件。					
项目设立必要性		保障我单位遗属人员的日常生活。					
保证项目实施的制度、措施		依据单位内控制度按时发放。					
项目实施计划		2026年按月支付生活补贴。					
实施期目标				年度目标			
总体目标	用于2026年我单位遗属的生活补助和取暖补助。			用于2026年我单位遗属的生活补助和取暖补助。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	遗属人数	3人	数量指标	遗属人数	3人
		质量指标	补助发放完成率	100%	质量指标	补助发放完成率	100%
		时效指标	补助发放时间	2026年	时效指标	补助发放时间	2026年
		成本指标	项目总成本	≤43600元	成本指标	项目总成本	≤43600元
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	保障我单位遗属生活质量	保障	社会效益	保障我单位遗属生	保障
		生态效益			生态效益		
		可持续影响			可持续影响		
	满意度指标	服务对象满意度	遗属人员满意度	≥95%	服务对象满意度	遗属人员满意度	≥95%
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20251121163603

大同市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		Z艺校物业							
主管部门及代码		058-大同市文化和旅游局[部门]		实施单位		大同市文化艺术学校			
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期		99年			
项目资金 (元)		实施期资金总额:		2,354,600		年度资金总额:		2,354,600	
		其中:中央财政资金		0		其中:中央财政资金		0	
		省级财政资金		0		省级财政资金		0	
		市县(区)财政资 金		2,354,600		市县(区)财政资金		2,354,600	
		单位自筹		0		单位自筹		0	
		其他资金				其他资金			
项目概况		学校物业服务费,保卫学校安全,维持学校正常教学及全体师生和教职员工生活。							
立项依据		参照往年情况设立							
项目设立必要性		保障艺校后勤工作顺利开展,提高师生工作生活环境							
保证项目实施的制度、措施		严格遵守政府新会计制度,保证专款专用,依照单位内控制度,根据合同按进度支付。							
项目实施计划		支付2025年物业服务费用,按照合同约定按时支付。							
		实施期目标				年度目标			
总体目标		学校物业服务费,保卫学校安全,维持学校正常教学及全体师生和教职员工生活。				学校物业服务费,保卫学校安全,维持学校正常教学及全体师生和教职员工生活。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值		
	产出指标	数量指标	日常保障天数	365天	数量指标	日常保障天数	365天		
			物业管理面积	53000平方米		物业管理面积	53000平方米		
		质量指标	工程维护合格率	≥95%	质量指标	工程维护合格率	≥95%		
		时效指标	环境维护时间	每天	时效指标	环境维护时间	每天		
		成本指标	项目控制总成本	≤242万元	成本指标	项目控制总成本	≤242万元		
	效益指标	经济效益			经济效益				
		社会效益	保障学校日常公共秩序	保障	社会效益	保障学校日常公	保障		
			保障在校师生学校生活	保障		保障在校师生学	保障		
		生态效益			生态效益				
可持续影响			可持续影响						
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	服务对象满意度	师生满意度	≥95%			
负责人:		经办人:		联系电话:		填报日期:	20241217175248		

大同市市级预算部门（单位）项目支出绩效目标表

(2026年度)

项目名称		Z艺校自供热							
主管部门及代码		058-大同市文化和旅游局[部门]		实施单位		大同市文化艺术学校			
项目属性		经常性项目（长期开展）		项目期		99年			
项目资金（元）		实施期资金总额：		2,245,400		年度资金总额：		2,245,400	
		其中：中央财政资金		0		其中：中央财政资金		0	
		省级财政资金		0		省级财政资金		0	
		市县（区）财政资金		2,245,400		市县（区）财政资金		2,245,400	
		单位自筹		0		单位自筹		0	
其他资金				其他资金					
项目概况		为保证我校师生冬季取暖工作的顺利进行，加强冬季取暖的安全防范工作，申请艺校2026年供暖期的供热费，保证学生用热，按照大同市文化艺术学校清洁能源供热合同，建筑面积64802.506平方米，供暖时间每年10月25日至次年4月10日，每月每平方米6.3元计算，每个采暖期应缴纳采暖费224.54万元。							
立项依据		按照大同市文化艺术学校清洁能源供热合同，建筑面积64802.506平方米，供暖时间每年10月25日至次年4月10日，每月每平方米6.3元计算，每个采暖期应缴纳采暖费224.54万元。							
项目设立必要性		保障艺校及市直院团2026年供暖期的供热，保障学校正常工作。							
保证项目实施的制度、措施		严格遵守政府新会计制度支付相关经费，根据我单位内控制度要求保障该项目顺利实施。							
项目实施计划		严格遵守政府新会计制度，按照2026年合同约定支付相关费用。							
实施期目标				年度目标					
总体目标		为保证我校师生冬季取暖工作的顺利进行，加强冬季取暖的安全防范工作，申请艺校2026年供暖期的供热费，保证学生用热，按照大同市文化艺术学校清洁能源供热合同，建筑面积64802.506平方米，供暖时间每年10月25日至次年4月10日，每月每平方米6.3元计算，每个采暖期应缴纳采暖费224.54万元。				为保证我校师生冬季取暖工作的顺利进行，加强冬季取暖的安全防范工作，申请艺校2026年供暖期的供热费，保证学生用热，按照大同市文化艺术学校清洁能源供热合同，建筑面积64802.506平方米，供暖时间每年10月25日至次年4月10日，每月每平方米6.3元计算，每个采暖期应缴纳采暖费224.54万元。			
绩效指标	产出指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值	
		数量指标	供热面积	64802.506平方米	数量指标	供热面积	64802.506平方米		
		质量指标	供热温度	≥20摄氏度	质量指标	供热温度	≥20摄氏度		
		时效指标	资金支付时间	2026	时效指标	资金支付时间	2026		
	成本指标	下达供热费金额	224.54万元	成本指标	下达供热费金额	224.54万元			
	效益指标	经济效益			经济效益				
		社会效益	保障我校师生供暖	保障	社会效益	保障我校师生供暖	保障		
		生态效益			生态效益				
		可持续影响			可持续影响				
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度指标	≥95%	服务对象满意度	师生满意度指标	≥95%		
负责人：		经办人：		联系电话：		填报日期：	20251120161103		

十一、国有资产占有使用情况

1、车辆情况：

截至2025年12月31日，大同市文化艺术学校共有公务用车编制0辆，实有0辆，其中：领导用车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，事业单位业务用车0辆，其他公务用车0辆。

2、房屋情况：

截至2025年12月31日，大同市文化艺术学校使用的办公用房建筑总面积12200平方米。

3、其他国有资产占有使用情况：

截至2025年12月31日，大同市文化艺术学校占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；大同市文化艺术学校占有使用价值100万元（原值）以上的通用设备0台（套）。

十二、其他说明

（一）政府购买服务指导性目录

我单位完全按照《山西省财政厅关于印发山西省部门政府购买服务指导性目录的通知》晋财综【2024】37号要求执行。

（二）其他

大同市文化艺术学校无其他说明。

第四部分 名词解释

一、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作而发生的人员支出和公用支出。

二、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。

三、“三公”经费：指省直部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映单位公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、财政专户管理资金：

专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

七、单位资金：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、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。

八、上年结转：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、一般公共预算：是指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。

十、政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

十一、国有资本经营预算：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

十二、财政拨款：包含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。