

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

# 交城县财政预算审核中心

## 2026年度单位预算公开

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

# 目 录

<b>第一部分 概况</b>	<b>1</b>
一、本单位职责	1
二、机构设置情况	1
<b>第二部分 2026年单位预算报表</b>	<b>2</b>
表一2026年预算收支总表	2
表二2026年预算收入总表	4
表三2026年预算支出总表	5
表四2026年财政拨款收支总表	6
表五2026年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）	8
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）	9
表七2026年政府性基金预算收入表（不含上年结转）	10
表八2026年政府性基金预算支出表（不含上年结转）	11
表九2026年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）	12
表十2026年财政拨款安排“三公”经费支出预算表	12
表十一2026年财政拨款安排机关运行经费预算表	13
表十二2026年项目支出预算表（本年预算）	14
表十三2026年项目支出预算表（上年结转）	15
<b>第三部分 2026年度单位预算情况说明</b>	<b>16</b>
一、单位预算收支数据变动情况及原因	16
二、收入预算情况说明	16
三、支出预算情况说明	16
四、财政拨款收支预算总体情况说明	16
五、一般公共预算支出情况说明	17
六、一般公共预算基本支出情况说明	17
七、“三公”经费增减变动原因说明	17
八、机关运行经费增减变动原因说明	18

九、政府采购情况.....	18
十、绩效管理情况.....	18
十一、国有资产占有使用情况.....	22
十二、其他说明.....	22
（一）政府购买服务指导性目录.....	22
（二）其他.....	22
第四部分 名词解释.....	31

第一部分 概况

一、本单位职责

对县直各单位预算支出业务审核，对财政性资金的跟踪服务，对全县的非税收入资金的收缴与上划服务，承担全县会计管理服务工作的。

二、机构设置情况

下设办公室、财务室、党办、工会办、业务大厅、审核组六个股室。

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：交城县财政预算审核中心

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	514.30	一、一般公共服务支出	402.87	402.87	
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			
		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	50.47	50.47	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	20.65	20.65	
		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	40.31	40.31	
		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	514.30	本年支出合计	514.30	514.30	
上年结转		年终结转			
收入总计	514.30	支出总计	514.30	514.30	

2026年预算收入总表

单位名称：交城县财政预算审核中心

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		514.30	514.30					
201	一般公共服务支出	402.87	402.87					
20106	财政事务	402.87	402.87					
2010699	其他财政事务支出	402.87	402.87					
208	社会保障和就业支出	50.47	50.47					
20805	行政事业单位养老支出	50.47	50.47					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.47	50.47					
210	卫生健康支出	20.65	20.65					
21011	行政事业单位医疗	20.65	20.65					
2101102	事业单位医疗	20.65	20.65					
221	住房保障支出	40.31	40.31					
22102	住房改革支出	40.31	40.31					
2210201	住房公积金	40.31	40.31					

2026年预算支出总表

单位名称：交城县财政预算审核中心

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		514. 30	481. 50	32. 80
201	一般公共服务支出	402. 87	370. 07	32. 80
20106	财政事务	402. 87	370. 07	32. 80
2010699	其他财政事务支出	402. 87	370. 07	32. 80
208	社会保障和就业支出	50. 47	50. 47	
20805	行政事业单位养老支出	50. 47	50. 47	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50. 47	50. 47	
210	卫生健康支出	20. 65	20. 65	
21011	行政事业单位医疗	20. 65	20. 65	
2101102	事业单位医疗	20. 65	20. 65	
221	住房保障支出	40. 31	40. 31	
22102	住房改革支出	40. 31	40. 31	
2210201	住房公积金	40. 31	40. 31	

2026年财政拨款收支总表

单位名称：交城县财政预算审核中心

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	514.30	一、一般公共服务支出	402.87	402.87		
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				
		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	50.47	50.47		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	20.65	20.65		
		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	40.31	40.31		
		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	514.30	本年支出合计	514.30	514.30		

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	514.30	支出总计	514.30	514.30		

2026年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：交城县财政预算审核中心

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		514.30	481.50	32.80
201	一般公共服务支出	402.87	370.07	32.80
20106	财政事务	402.87	370.07	32.80
2010699	其他财政事务支出	402.87	370.07	32.80
208	社会保障和就业支出	50.47	50.47	
20805	行政事业单位养老支出	50.47	50.47	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.47	50.47	
210	卫生健康支出	20.65	20.65	
21011	行政事业单位医疗	20.65	20.65	
2101102	事业单位医疗	20.65	20.65	
221	住房保障支出	40.31	40.31	
22102	住房改革支出	40.31	40.31	
2210201	住房公积金	40.31	40.31	

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：交城县财政预算审核中心

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		481.50	465.77	15.74
工资福利支出		455.30	455.30	
基本工资	工资福利支出	192.40	192.40	
津贴补贴	工资福利支出	25.52	25.52	
绩效工资	工资福利支出	117.99	117.99	
机关事业单位基本养老保险缴费	工资福利支出	50.47	50.47	
职工基本医疗保险缴费	工资福利支出	20.50	20.50	
其他社会保障缴费	工资福利支出	1.09	1.09	
住房公积金	工资福利支出	40.31	40.31	
其他工资福利支出	工资福利支出	7.02	7.02	
商品和服务支出		15.74		15.74
办公费	商品和服务支出	8.39		8.39
邮电费	商品和服务支出	0.10		0.10
差旅费	商品和服务支出	0.25		0.25
维修（护）费	商品和服务支出	2.00		2.00
劳务费	商品和服务支出	1.50		1.50
公务用车运行维护费	公务用车运行维护费	2.00		2.00
其他商品和服务支出	商品和服务支出	1.50		1.50
对个人和家庭的补助		10.46	10.46	
退休费	离退休费	8.47	8.47	
其他对个人和家庭的补助	其他对个人和家庭的补助	1.99	1.99	

2026年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：交城县财政预算审核中心

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

预算公开表6

2026年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位名称：交城县财政预算审核中心

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：交城县财政预算审核中心 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：交城县财政预算审核中心 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	2.00	2.00		
①公务用车购置费				
②公务用车运行维护费	2.00	2.00		
合计	2.00	2.00		

2026年财政拨款安排机关运行经费预算表

单位名称：交城县财政预算审核中心

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：交城县财政预算审核中心

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
交城县财政预算审核中心	32.80	32.80				
遗属补助	0.70	0.70				
政府购买人员经费	19.30	19.30				
单位正常运转经费	12.80	12.80				

2026年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：交城县财政预算审核中心

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

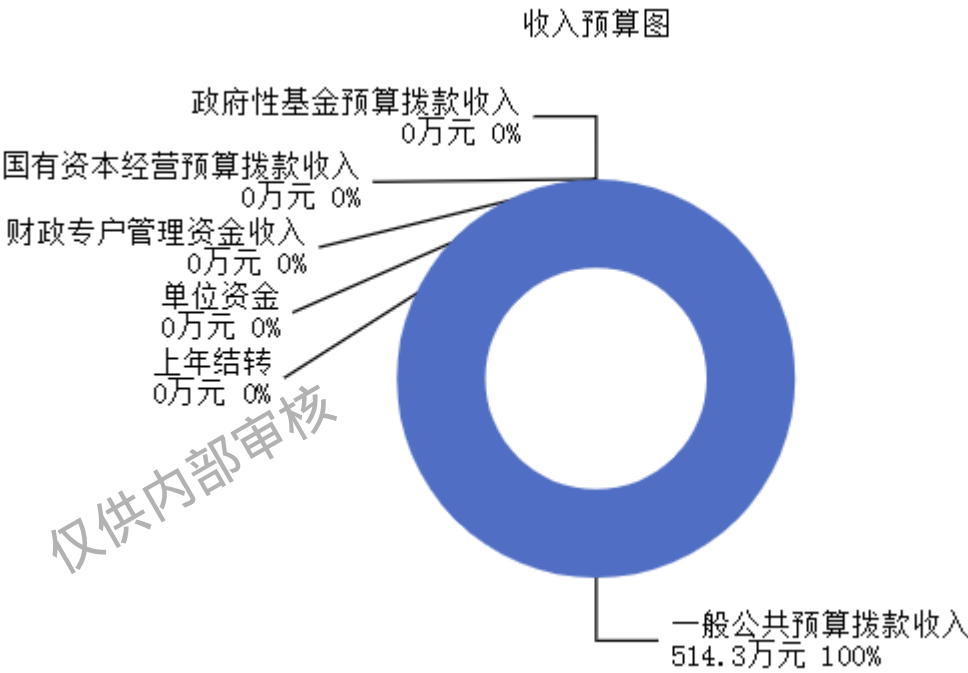
第三部分 2026年度单位预算情况说明

一、单位预算收支数据变动情况及原因

2026年度交城县财政预算审核中心预算收入总计514.30万元，其中：本年收入514.30万元，上年结转0万元，比上年增长30.48万元，增长6.30%，主要原因是由于政策性工资调标，本年比去年各项经费相应增加；本年单位预算支出总计514.30万元，其中：本年预算安排514.30万元，上年结转0万元，比上年增长30.48万元，增长6.30%，主要原因是由于政策性工资调标，本年比去年各项经费相应增加

二、收入预算情况说明

2026年度交城县财政预算审核中心预算收入514.30万元，主要包括一般公共预算拨款收入514.30万元，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年度交城县财政预算审核中心支出预算514.3万元，其中：基本支出481.5万元，占93.62%；项目支出32.8万元，占6.38%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2026年度交城县财政预算审核中心财政拨款收支总预算514.30万元。其中：一般公共预算拨款514.30万元，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514.30万元，上年结转收入0万元。支出包括：一般公共服

务支出402.87万元、社会保障和就业支出50.47万元、卫生健康支出20.65万元、住房保障支出40.31万元等。

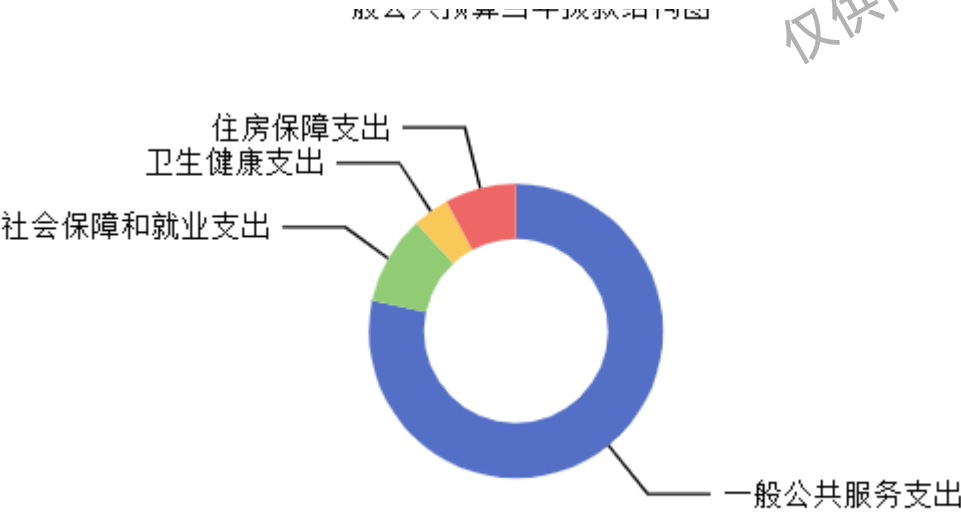
五、一般公共预算支出情况说明

（一）一般公共预算当年支出规模变化情况

2026年度交城县财政预算审核中心一般公共预算当年支出514.30万元,比上年增长30.48万元,增长6.3%。

（二）一般公共预算当年支出结构情况

2026年度交城县财政预算审核中心一般公共预算当年支出514.30万元,主要用于以下方面：一般公共服务支出402.87万元，占78.33%；社会保障和就业支出50.47万元，占9.81%；卫生健康支出20.65万元，占4.02%；住房保障支出40.31万元，占7.84%等。



六、一般公共预算基本支出情况说明

2026年度交城县财政预算审核中心一般公共预算安排基本支出481.50万元，其中：

人员经费465.77万元，主要包括：其他对个人和家庭的补助、其他工资福利支出、其他社会保障缴费、绩效工资、基本工资、住房公积金、退休费、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、津贴补贴等；

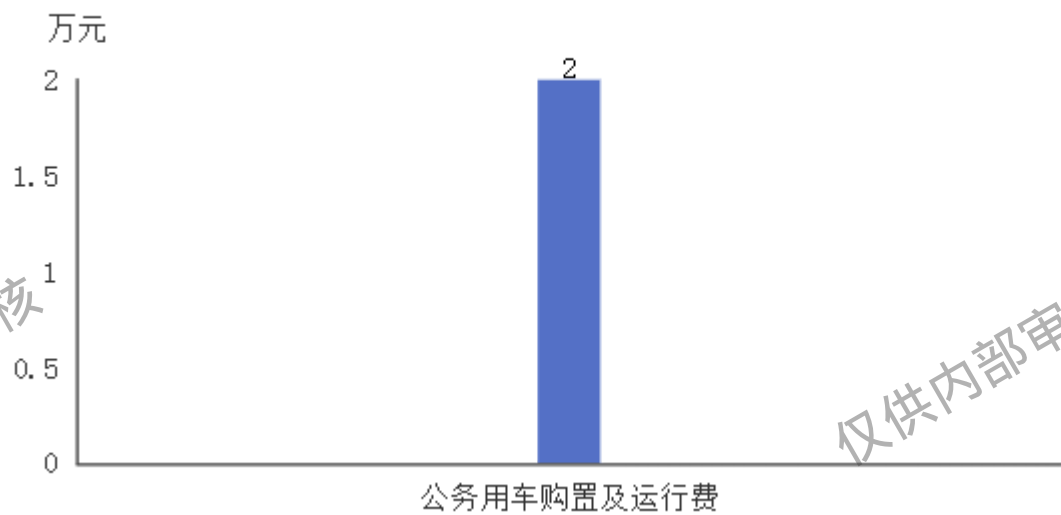
公用经费15.74万元，主要包括：办公费、邮电费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、维修（护）费、差旅费、劳务费等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

2026年交城县财政预算审核中心财政拨款安排的“三公”经费预算2.00万元与2025年预算数相同。其中：因公出国（境）费0万元，与上年预算数相同；公务接待

费0万元，与上年预算数相同；公务用车购置及运行费2.00万元，与上年预算数相同。公务用车运行维护费2.00万元，与上年预算数相同；公务用车购置费0万元，与上年预算数相同。

三公经费分布图



八、机关运行经费增减变动原因说明

本单位无机关运行经费

九、政府采购情况

2026年交城县财政预算审核中心政府采购预算总额4.40万元。其中：政府采购货物预算1.80万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算2.60万元。

十、绩效管理情况

1、整体绩效目标

2026年编报单位整体绩效目标，涉及资金32.8万元。

2、项目绩效目标

2026年交城县财政预算审核中心纳入绩效目标管理的二级项目3个，共计金额32.80万元。其中：其他运转类项目3个，涉及金额32.80万元；特定目标类项目0个，涉及金额0万元。公开项目绩效目标3个，涉及项目金额32.80万元，占部门（单位）项目支出总额的100%。其中：其他运转类项目3个，涉及项目金额32.80万元；特定目标类项目0个，涉及项目金额0万元。

（项目绩效目标表公开情况见附件）

交城县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

项目名称		政府购买人员经费					
主管部门及代码		021-交城县财政局		实施单位	交城县财政预算审核中心		
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:	193,000	年度资金总额:	193,000			
	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)财政资金	193,000	市县(区)财政资金	193,000			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况		本单位编制刚性约束,而业务审核等岗位用工需求持续增长,政府购买服务人员成为编制内人员的必要补充,避免因人力不足延误工作,通过政府购买服务人员的方式增加单位工作人员,以解决工作量大与人手少的矛盾,为确保购买人员工资及保险及时足额发放,保障中心各项工作正常有序开展。					
立项依据		法律层面:《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国政府采购法实施条例》,明确政府购买服务用工的合法边界与薪酬保障要求;国家政策:财政部《中央本级基本支出预算管理办法》,将“工资福利支出”纳入人员经费范畴;《行政单位财政统一发放工资暂行办法》,确立“编制核准、人事核员、财政核资”的管理原则;地方规定:《吕梁市财政局关于政府购买服务的实施意见》,明确辅助性服务可通过购买方式实施,规范预算审核流程;山西省关于劳务派遣人员薪酬保障的相关标准,界定工资与社保缴纳基数;职能依据:根据部门“三定”方案及年度重点工作部署,结合本单位业务需求,需通过政府购买人员补充用工缺口,健全预算绩效管理。					
项目设立必要性		编制缺口补充需求:本单位编制刚性约束,而业务审核等岗位用工需求持续增长,政府购买服务人员成为编制内人员的必要补充。避免因人力不足延误工作;用工成本管控需求:相比正式招录人员,政府购买服务模式可降低长期用工成本,且能根据周期动态调整人员规模,符合“过紧日子”要求下的效能提升原则;合规用工保障需求:若缺乏专项经费,易出现薪酬发放不及时、社保缴纳不规范等问题,引发用工纠纷,专项预算可确保用工流程合法合规,维护队伍稳定。					
保证项目实施的制度、措施		制度保障体系:制定《政府购买人员管理细则》,规范招聘、考勤、考核、薪酬发放全流程,明确“人事科管考核、财务科管资金、业务科管使用”的分工机制;建立预算绩效管理机制,设定“人员到岗率、薪酬发放及时率、服务对象满意度”等核心指标,实行月度跟踪、年度评估。过程管控措施:每笔支出需附“考勤表、工资表、发票”,财务室核查资金用途与合同一致性,杜绝虚报冒领;纪检监察部门定期开展专项督查,重点检查薪酬发放合规性、人员在岗真实性,对违规行为追责问责。					
项目实施计划		薪酬发放:实行“财政统发,按月拨付”,财务室每月5日前提交工资表,通过国库集中支付系统划转至劳务派遣机构账户,由其代发至个人,资金流转全程留痕,动态监管;每季度开展用工核查,核对人员在岗情况、薪酬发放凭证,根据业务调整优化岗位配置。技能培训:组织政府购买人员参加专项培训,提升业务能力。					
实施期目标			年度目标				
总体目标	按照交城县政府购买人员管理暂行办法(交人社字【2022】32号)文件精神,设立政府购买人员岗位,确保购买人员工资及保险及时足额发放缴纳。			按照交城县政府购买人员管理暂行办法(交人社字【2022】32号)文件精神,设立政府购买人员岗位,确保购买人员工资及保险及时足额发放缴纳。			
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	政府购买人员人数	4人	数量指标	政府购买人员人数	4人
		质量指标	政府购买人员工资保险发放	100%	质量指标	政府购买人员工资	100%
		时效指标	工资保险发放时效性	100%	时效指标	工资保险发放实效	100%
		成本指标	工资保险标准执行率	100%	成本指标	工资保险标准执行率	100%
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	政策知晓率	100%	社会效益	政策知晓率	100%
			政府购买人员工资保险得到	100%		政府购买人员工资	100%
		生态效益		生态效益			
	可持续影响	政府购买人员基本生活保障	≥99%	可持续影响	政府购买人员基本	≥99%	
满意度指标	服务对象满意度	政府购买人员满意度	≥99%	服务对象满意度	政府购买人员满意度	≥99%	
负责人:	经办人:		联系电话:		填报日期:	20251112162227	

交城县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

项目名称		遗属补助					
主管部门及代码		021-交城县财政局	实施单位 交城县财政预算审核中心				
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:	7,000	年度资金总额:	7,000			
	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)财政资金	7,000	市县(区)财政资金	7,000			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况		本项目为已故职工遗属补助经费,其女为在校大学生,补助经费可直接缓解其生活压力,体现单位人文关怀,契合“以人民为中心”的发展思想;按照国家相关政策规定,为及时足额发放遗属补助,保障遗属的基本生活权益,体现政府对遗属的关怀和照顾,维护社会稳定和谐。					
立项依据		《山西省人力资源和社会保障厅 财政厅关于调整机关事业单位工作人员死亡后遗属生活困难补助标准的通知》,明确山西省内遗属补助具体标准、调整机制及资金保障方式;《吕梁市机关事业单位遗属生活困难补助管理办法》,细化补助对象资格审核、动态管理、经费拨付等操作细则,明确部门职责。					
项目设立必要性		遗属生活保障需求:已故职工遗属为未成年人且为在校大学生,补助经费可直接缓解其生活压力,体现单位人文关怀,契合“以人民为中心”的发展思想。单位稳定维护需求:若缺乏专项经费,易出现补助发放不及时,标准不一等问题,引发遗属不满或信访事件,专项预算可实现经费规范管理,保障单位与遗属间的良性互动,维护行业与社会稳定。					
保证项目实施的制度、措施		严格执行《吕梁市机关事业单位遗属生活困难补助管理办法》、《预算法实施条例》,明确补助对象认定、经费使用、动态管理的合规边界;制定《遗属补助经费使用管理细则》,规范“申报-审核-公示-发放-复核”全流程;建立预算绩效管理长效机制,设定“补助发放及时率100%,对象认定准确率>98%,遗属满意度>95%”等核心指标,实行季度跟踪、年度评估。					
项目实施计划		基础摸排:梳理现有遗属补助对象信息,包括姓名、户籍、家庭收入、补助标准,建立动态管理台账,排查信息变更情况。如户籍迁移、收入新增等;资格复核:对遗属补助对象进行收入核查,对不符合条件的对象启动退出流程,对新增符合条件的对象收集申报材料;按时发放:每月15日前,财务根据管理台账核算补助金额,通过国库集中支付系统直接拨付至遗属银行账户,确保发放及时率100%。					
实施期目标							
总体目标		按照国家相关政策规定,及时足额发放遗属补助,保障遗属的基本生活权益,体现政府对遗属的关怀和照顾,维护社会稳定和谐。					
年度目标		按照国家相关政策规定,及时足额发放遗属补助,保障遗属的基本生活权益,体现政府对遗属的关怀和照顾,维护社会稳定和谐。					
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	抚养人员人数	1人	数量指标	抚养人员人数	1人
		质量指标	抚养人员补助发放到位率	100%	质量指标	抚养人员补助发放	100%
		时效指标	补助发放时效性	100%	时效指标	补助发放时效性	100%
		成本指标	按审批标准执行率	100%	成本指标	按审批标准执行率	100%
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	政策知晓率	100%	社会效益	政策知晓率	100%
		生态效益	保障抚养人员生活质量	≥95%	生态效益	保障抚养人员生活	≥95%
		可持续影响	受助群众基本生活得到保障	≥95%	可持续影响	受助群众基本生活	≥95%
	满意度指标	服务对象满意度	抚养人员满意度	≥95%	服务对象满意度	抚养人员满意度	≥95%
负责人:	经办人:	联系电话:	填报日期:	20251112154904			

交城县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表  
(2026年度)

项目名称		单位正常运转经费					
主管部门及代码		021-交城县财政局		实施单位	交城县财政预算审核中心		
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:	128,000	年度资金总额:	128,000			
	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)财政资金	128,000	市县(区)财政资金	128,000			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
其他资金			其他资金				
项目概况		本项目围绕单位核心职能履行,聚焦日常办公、业务开展、后勤保障等关键环节,申请运转经费用于覆盖人员薪酬福利、办公耗材采购、水电通讯、设备维护、差旅交通等必要支出。项目实施旨在保障单位机构正常运转、提升行政效能与服务质量,为各项业务工作有序推进提供稳定资金支撑,助力单位圆满完成上级部署任务及既定工作目标。					
立项依据		1.政策依据:依据《中华人民共和国预算法》《事业单位财务规则》等国家财经法规,以及上级部门关于机构运转经费保障的相关文件要求,单位运转经费是保障公共服务职能履行的法定必需支出。2.现实依据:单位作为承担特定行政职能或公益服务的机构,日常运转涉及多环节、多领域支出,且随着业务量增长、服务范围扩大及政策调整,现有经费需持续保障以满足实际需求,符合单位履职的客观实际。依据交城县财政局关于编制2026年部门预算《草案》的通知,交财预〔2025〕61号。					
项目设立必要性		1.是履行法定职能的基础保障:单位核心职能的实现依赖稳定的运转支撑,经费短缺将直接导致办公中断、业务停滞,影响公共服务供给与行政效率。2.是应对工作需求变化的现实需要:随着社会发展和政策更新及服务对象需求升级,单位业务量、工作复杂度逐年提升,需相应经费保障设备更新、流程优化及人员能力提升。3.是规范机构管理的重要支撑:合理的运转经费可确保人员薪酬、后勤保障等基础支出足额到位,稳定队伍、激发干事活力,同时保障单位资产维护、合规运营,规避管理风险。					
保证项目实施的制度、措施		1.财务管理制度:严格执行国家财经法规及单位内部财务管理制度,建立“预算编制—资金拨付—使用审核—账务核算—决算审计”全流程闭环管理,确保经费专款专用、合规支出。2.内控监督制度:设立经费使用审核小组,实行“双人审核、分级审批”机制,对大额支出集体决策;定期开展经费使用自查与内部审计,主动接受财政、审计等外部监督。3.绩效管理制度:建立项目绩效评价体系,明确经费使用效率、职能履行效果等评价指标,定期开展绩效自评与结果应用,将评价结果与后续预算调整挂钩,提升经费使用效益。4.资产管理制度:规范办公设备、耗材等资产的采购、登记、使用、维护流程,建立资产台账,定期盘点清查,避免资产闲置、浪费或流失,保障经费投入形成有效资产。					
项目实施计划		经费来源:财政预算拨款为主,严格按照财政部门核定的预算额度及拨付进度执行。使用范围:限定于人员薪酬福利、办公耗材、水电通讯、设备维护、场地租赁、差旅交通、会议培训等单位运转必需支出,不得用于违规发放津补贴、公款旅游等非合规领域。					
实施期目标			年度目标				
总体目标	遵循中心各项规章制度,合理安排财政资金,按进度支出,保障中心工作正常运转,完成全年工作目标任务。			遵循中心各项规章制度,合理安排财政资金,按进度支出,保障中心工作正常运转,完成全年工作目标任务。			
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	中心工作人员	31人	数量指标	中心工作人员	31人
		质量指标	经费支出准确率	100%	质量指标	经费支出准确率	100%
		时效指标	经费支出时效性	≥90%	时效指标	经费支出时效性	≥90%
		成本指标	经费支出成本	≤12.8万元	成本指标	经费支出成本	≤12.8万元
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	工作效率提升	≥90%	社会效益	工作效率提升	≥90%
			支出工作开展情况	≥95%		支出工作开展情况	≥95%
		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	中心人员满意度	≥95%	服务对象满意度	中心人员满意度	≥95%	
负责人:	经办人:	联系电话:		填报日期:	20251113103857		

## 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，交城县财政预算审核中心共有公务用车编制1辆，实有1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1辆。

### 2、房屋情况：

截至2025年12月31日，交城县财政预算审核中心使用的办公用房建筑总面积210平方米。

### 3、其他国有资产占有使用情况：

截至2025年12月31日，交城县财政预算审核中心占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；交城县财政预算审核中心占有使用价值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

交城县财政局关于转发《吕梁市财政局关于转发〈山西省财政厅关于印发山西省政府购买服务指导性目标（B类）的通知〉的通知》的通知（交财综【2023】30号）

### （二）其他

无

# 交城县财政局文件

交财综〔2023〕30号

## 交城县财政局 关于转发《吕梁市财政局关于转发<山西省 财政厅关于印发山西省政府购买 服务指导性目录（B类）的通知>的 通知》的通知

各乡镇、县直各有关单位：

现将《吕梁市财政局关于转发<山西省财政厅关于印发山西省政府购买服务指导性目录（B类）的通知>的通知》（吕财综〔2023〕29号）转发给你们，请严格遵照执行。

— 1 —

附件:《吕梁市财政局关于转发<山西省财政厅关于印发山西省政府购买服务指导性目录(B类)的通知>的通知》  
(吕财综〔2023〕29号)



交城县财政局办公室

2023年10月19日印发

— 2 —

# 吕梁市财政局文件

吕财综〔2023〕29号

## 吕梁市财政局 关于转发《山西省财政厅关于印发 〈山西省政府购买服务指导性目录（B类）〉 的通知》的通知

各县（市、区）财政局，市直各有关单位：

现将《山西省财政厅关于印发〈山西省政府购买服务指导性目录（B类）〉的通知》（晋财综〔2023〕47号）原文转发给你们，请遵照执行。

-1-

附件

# 山西省财政厅文件

晋财综〔2023〕47号

## 山西省财政厅关于印发《山西省政府购买服务指导性目录（B类）》的通知

各市财政局，省直有关单位：

根据《山西省人民政府办公厅关于印发山西省政府购买服务实施办法的通知》（晋政办发〔2021〕12号）和《山西省财政厅关于印发山西省政府购买服务指导性目录及编制部门政府购买服务指导性目录工作的通知》（晋财综〔2021〕34号）规定，我们修订了《山西省政府购买服务指导性目录（B类）》。现印发给你们，请遵照执行。



-3-

信息公开选项：主动公开

山西省财政厅办公室

2023 年 9 月 1 日印发

山西省政府购买服务指导性目录（B类）

代码	一级目录	二级目录	三级目录
B	政府履职辅助性服务		
B01		法律服务	
B0101			法律顾问服务
B0102			法律咨询服务
B0103			法律诉讼及其他争端解决服务
B0104			见证及公证服务
B0105			书记员服务
B02		课题研究和社会调查服务	
B0201			课题研究服务
B0202			社会调查服务
B03		会计审计服务	
B0301			会计服务
B0302			审计服务（仅限非审计部门）
B0303			审计辅助服务（仅限审计部门）
B04		会议服务	
B0401			会议服务
B05		监督检查辅助服务	
B0501			监督检查辅助服务
B06		工程服务	
B0601			工程造价咨询服务
B0602			工程监理服务
B0604			工程验收服务
B07		评审、评估和评价服务	
B0701			评审服务
B0703			评估服务
B0704			评价服务

代码	一级目录	二级目录	三级目录
B08		咨询服务	
B0801			咨询服务
B09		机关工作人员培训服务	
B0901			机关工作人员技术业务培训服务
B0902			其他适合通过市场化方式提供的工作人员培训服务
B10		信息化服务	
B1001			机关信息系统开发与维护服务
B1002			数据处理服务
B1003			网络接入服务
B1005			信息化系统使用服务
B11		后勤服务	
B1101			维修保养服务
B1102			物业管理服务
B1103			安全服务
B1104			印刷和出版服务
B1105			餐饮服务
B1106			公务用车租赁服务
B1107			公务车驾驶服务
B12		其他辅助性服务	
B1201			翻译服务
B1202			档案管理服务
B1203			外事服务
B1204			政府采购委托代理服务
B1205			内刊编印服务
B1206			内部影音制作服务
B1207			政府公物仓服务
B1208			罚没物品清理、修复服务
B1209			罚没物品质量鉴定、价格评估服务

代码	一级目录	二级目录	三级目录
B1210			罚没物品公开拍卖服务
B1211			罚没物品销毁服务
B1212			机关事业单位招录（聘）服务

## 第四部分 名词解释

**一、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务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。