

山阴县职业教育中心校  
2025年度单位预算公开

# 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 2025年单位预算报表</b> .....	<b>2</b>
表一2025年预算收支总表.....	2
表二2025年预算收入总表.....	4
表三2025年预算支出总表.....	6
表四2025年财政拨款收支总表.....	7
表五2025年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）.....	9
表六2025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）.....	10
表七2025年政府性基金预算收入表（不含上年结转）.....	11
表八2025年政府性基金预算支出表（不含上年结转）.....	12
表九2025年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）.....	13
表十2025年财政拨款安排“三公”经费支出预算表.....	13
表十一2025年财政拨款安排机关运行经费预算表.....	14
表十二2025年项目支出预算表（本年预算）.....	15
表十三2025年项目支出预算表（上年结转）.....	16
<b>第三部分 2025年度单位预算情况说明</b> .....	<b>17</b>
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	17
二、收入预算情况说明.....	17
三、支出预算情况说明.....	17
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	17
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.....	18
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	18
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.....	29
十二、其他说明.....	29
（一）政府购买服务指导性目录.....	29
（二）其他.....	29
<b>第四部分 名词解释.....</b>	<b>35</b>

## 第一部分 概况

### 一、本单位职责

我单位属县教育局管理的副科级事业建制，主要职责包括：培养中等专业学历的技术应用人才，提高社会职业素质；开设数控、电子、机电、汽修等专业学历教育及相关职业培训。

### 二、机构设置情况

我单位内设办公室、教务处、政教处、后勤处、财务室等，除本级外，无其他机构的预算。

## 第二部分 2025年单位预算报表

预算公开表1

## 2025年预算收支总表

单位名称：山阴县职业教育中心校

单位：万元

收入		支出			
项目	2025年	项目	2025年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	737.22	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	603.05	600.13	2.92
		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	82.40	82.40	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	20.60	20.60	
		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	34.09	34.09	
		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	737.22	本年支出合计	740.14	737.22	2.92
上年结转	2.92	年终结转			
收入总计	740.14	支出总计	740.14	737.22	2.92

## 2025年预算收入总表

单位名称：山阴县职业教育中心校

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		737.22	737.22					2.92
205	教育支出	600.13	600.13					2.92
20502	普通教育	12.00	12.00					
2050299	其他普通教育支出	12.00	12.00					
20503	职业教育	488.13	488.13					2.92
2050302	中等职业教育	488.13	488.13					2.92
20509	教育费附加安排的支出	100.00	100.00					
2050905	中等职业学校教学设施	100.00	100.00					
208	社会保障和就业支出	82.40	82.40					
20805	行政事业单位养老支出	79.10	79.10					
2080502	事业单位离退休	10.91	10.91					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.46	45.46					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.73	22.73					
20899	其他社会保障和就业支出	3.30	3.30					
2089999	其他社会保障和就业支出	3.30	3.30					
210	卫生健康支出	20.60	20.60					
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	20.48	20.48					
2101102	事业单位医疗	18.47	18.47					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.01	2.01					
221	住房保障支出	34.09	34.09					
22102	住房改革支出	34.09	34.09					
2210201	住房公积金	34.09	34.09					

## 2025年预算支出总表

单位名称：山阴县职业教育中心校

单位：万元

项目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		740.14	435.72	304.42
205	教育支出	603.05	298.63	304.42
20502	普通教育	12.00		12.00
2050299	其他普通教育支出	12.00		12.00
20503	职业教育	491.05	298.63	192.42
2050302	中等职业教育	491.05	298.63	192.42
20509	教育费附加安排的支出	100.00		100.00
2050905	中等职业学校教学设施	100.00		100.00
208	社会保障和就业支出	82.40	82.40	
20805	行政事业单位养老支出	79.10	79.10	
2080502	事业单位离退休	10.91	10.91	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.46	45.46	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.73	22.73	
20899	其他社会保障和就业支出	3.30	3.30	
2089999	其他社会保障和就业支出	3.30	3.30	
210	卫生健康支出	20.60	20.60	
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	20.48	20.48	
2101102	事业单位医疗	18.47	18.47	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.01	2.01	
221	住房保障支出	34.09	34.09	
22102	住房改革支出	34.09	34.09	
2210201	住房公积金	34.09	34.09	

2025年财政拨款收支总表

单位名称：山阴县职业教育中心校

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	737.22	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	603.05	603.05		
		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	82.40	82.40		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	20.60	20.60		
		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	34.09	34.09		
		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	737.22	本年支出合计	740.14	740.14		

上年财政拨款结转	2.92	年终结转				
一、一般公共预算	2.92					
二、政府性基金预算						
三、国有资本经营预算						
收入总计	740.14	支出总计	740.14	740.14		

## 2025年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：山阴县职业教育中心校

单位：万元

项目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		737.22	435.72	301.50
205	教育支出	600.13	298.63	301.50
20502	普通教育	12.00		12.00
2050299	其他普通教育支出	12.00		12.00
20503	职业教育	488.13	298.63	189.50
2050302	中等职业教育	488.13	298.63	189.50
20509	教育费附加安排的支出	100.00		100.00
2050905	中等职业学校教学设施	100.00		100.00
208	社会保障和就业支出	82.40	82.40	
20805	行政事业单位养老支出	79.10	79.10	
2080502	事业单位离退休	10.91	10.91	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.46	45.46	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.73	22.73	
20899	其他社会保障和就业支出	3.30	3.30	
2089999	其他社会保障和就业支出	3.30	3.30	
210	卫生健康支出	20.60	20.60	
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	20.48	20.48	
2101102	事业单位医疗	18.47	18.47	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.01	2.01	
221	住房保障支出	34.09	34.09	
22102	住房改革支出	34.09	34.09	
2210201	住房公积金	34.09	34.09	

## 2025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：山阴县职业教育中心校

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	2025年预算数		
		合计	人员经费	公用经费
合计		435.72	424.34	11.38
工资福利支出		412.79	412.79	
基本工资	工资福利支出	159.30	159.30	
津贴补贴	工资福利支出	23.11	23.11	
绩效工资	工资福利支出	104.84	104.84	
机关事业单位基本养老保险缴费	工资福利支出	45.46	45.46	
职业年金缴费	工资福利支出	22.73	22.73	
职工基本医疗保险缴费	工资福利支出	18.47	18.47	
其他社会保障缴费	工资福利支出	4.79	4.79	
住房公积金	工资福利支出	34.09	34.09	
商品和服务支出		11.38		11.38
工会经费	商品和服务支出	5.69		5.69
福利费	商品和服务支出	5.69		5.69
对个人和家庭的补助		11.55	11.55	
退休费	离退休费	10.91	10.91	
医疗费补助	社会福利和救助	0.52	0.52	
奖励金	社会福利和救助	0.12	0.12	

## 2025年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：山阴县职业教育中心校

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

2025年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位名称：山阴县职业教育中心校

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

2025年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）

单位名称：山阴县职业教育中心校

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

2025年财政拨款安排“三公”经费支出预算表

单位名称：山阴县职业教育中心校

单位：万元

项目	2025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

2025年财政拨款安排机关运行经费预算表

单位名称：山阴县职业教育中心校

单位：万元

单位名称	2025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

2025年项目支出预算表（本年预算）

单位名称：山阴县职业教育中心校

单位：万元

项目名称	合计	2025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
山阴县职业教育中心校	301.50	301.50				
2025年学生资助补助（中等职业教育）省级资金-免学费（朔财教【2024】107号、晋财教【2024】150号）	10.00	10.00				
2025年学生资助补助（中等职业教育）中央资金-助学金（朔财教【2024】107号、晋财教【2024】150号）	2.00	2.00				
2025年学生资助补助（中等职业教育）市级资金-助学金（朔财教【2024】107号、晋财教【2024】150号）	0.30	0.30				
2025年职业教育免学费县级配套资金	6.88	6.88				
2025年职业教育助学金县级配套资金	1.58	1.58				
2025年学生资助补助（中等职业教育）中央资金-免学费（朔财教【2024】107号、晋财教【2024】150号）	15.00	15.00				
2025年学生资助补助（中等职业教育）市级资金-免学费（朔财教【2024】107号、晋财教【2024】150号）	1.74	1.74				
2025年度中小学幼儿园安全防范专项经费	12.00	12.00				
实训基地实训耗材	5.00	5.00				
改善办学条件—校园维护改造经费	30.00	30.00				
达标办学条件—图书阅览室建设、校园防空建设	43.00	43.00				
中职生招生宣传费用	7.00	7.00				
职业教育学校取暖经费	15.00	15.00				
暖气维修费用	25.00	25.00				
实训基地建设项目	27.00	27.00				
实训基地业务经费	100.00	100.00				

## 2025年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：山阴县职业教育中心校

单位：万元

项目名称	合计	2025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
山阴县教育局（部门）	2.92	2.92		
山阴县职业教育中心校	2.92	2.92		
2024年学生资助补助经费（中等职业教育）省级资金8万元（晋财教【2023】155号、朔财教【2023】127号）				
2024年学生资助补助经费（中等职业教育）省级资金（晋财教〔2024〕48号、朔财教〔2024〕76号）	0.24	0.24		
2024年学生资助补助经费（中等职业教育）省级资金（晋财教〔2024〕48号、朔财教〔2024〕76号）-免学费	2.68	2.68		

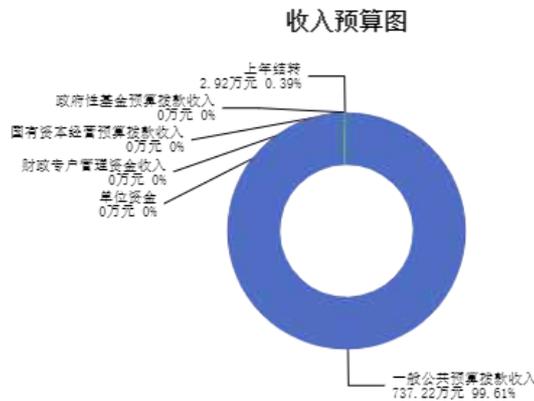
### 第三部分 2025年度单位预算情况说明

#### 一、单位预算收支数据变动情况及原因

2025年度山阴县职业教育中心校预算收入总计740.14万元，其中：本年收入737.22万元，上年结转2.92万元，比上年减少63.35万元，下降7.88%，主要原因是本年度减少了“经费补助项目”预算；本年单位预算支出总计740.14万元，其中：本年预算安排737.22万元，上年结转2.92万元，比上年减少63.35万元，下降7.88%，主要原因是本年度减少了“经费补助项目”预算。

#### 二、收入预算情况说明

2025年度山阴县职业教育中心校预算收入740.14万元，主要包括一般公共预算拨款收入737.22万元，占99.61%；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2.92万元，占0.39%。



#### 三、支出预算情况说明

2025年度山阴县职业教育中心校支出预算740.14万元，其中：基本支出435.72万元，占58.87%；项目支出304.42万元，占41.13%。

#### 四、财政拨款收支预算总体情况说明

2025年度山阴县职业教育中心校财政拨款收支总预算740.14万元。其中：一般公共预算拨款740.14万元，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737.22万元，上年结转收入2.92万元。支出包括：教育支出603.05万元、社会保障和就业支出82.40万元、卫生健康支出20.60万元、住房保障支出34.09万元等。

#### 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

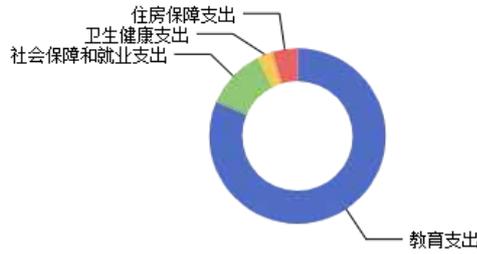
2025年度山阴县职业教育中心校一般公共预算当年支出737.22万元，比上年增长21.01万元，增长2.93%。

##### (二) 一般公共预算当年支出结构情况

2025年度山阴县职业教育中心校一般公共预算当年支出737.22万元，主要用于以下方面：教育支出600.13万元，占81.40%；社会保障和就业支出82.40万元，占11.18%；卫生健康支出

20.60万元，占2.79%；住房保障支出34.09万元，占4.62%等。

一般公共预算当年拨款结构图



## 六、一般公共预算基本支出情况说明

2025年度山阴县职业教育中心校一般公共预算安排基本支出435.72万元，其中：

人员经费424.34万元，主要包括：其他社会保障缴费、绩效工资、基本工资、医疗费补助、住房公积金、机关事业单位基本养老保险缴费、退休费、奖励金、职业年金缴费、津贴补贴、职工基本医疗保险缴费等；

公用经费11.38万元，主要包括：福利费、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

本单位无机关运行经费预算，较上年预算无变化。

## 九、政府采购情况

2025年山阴县职业教育中心校政府采购预算总额0.81万元。其中：政府采购货物预算0.66万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0.15万元。

## 十、绩效管理情况

### 1、整体绩效目标

2025年未编报单位整体绩效目标，涉及资金737.22万元，其中基本支出435.72万元，项目支出301.5万元。

### 2、项目绩效目标

2025年山阴县职业教育中心校纳入绩效目标管理的二级项目16个，共计金额301.50万元。其中：其他运转类项目0个，涉及金额0万元；特定目标类项目16个，涉及金额301.50万元。公开项目绩效目标10个，涉及项目金额276.88万元，占部门（单位）项目支出总额的91.83%。其中：其他运转类项目0个，涉及项目金额0万元；特定目标类项目10个，涉及项目金额276.88万元。

（项目绩效目标表公开情况见附件）

山阴县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称	2025年学生资助补助(中等职业教育)省级资金-免学费(财财款【2024】107号、管财款【2024】150号)						
主管部门及代码	033-山阴县教育局(部门)	实施单位	山阴县职业教育中心校				
项目属性	一次性项目(1年结束)		项目期				
项目资金 (元)	实施期资金总额:	100,000	年度资金总额:	100,000			
	其中:中央财政资金	0	其中:中央财政资金	0			
	省级财政资金	100,000	省级财政资金	100,000			
	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	2025年学生资助补助(中等职业教育)省级资金-免学费(财财款【2024】107号、管财款【2024】150号)						
立项依据	财财款【2024】107号、管财款【2024】150号						
项目设立必要性	有效保障职业中心校正常运转						
保证项目实施的制度、措施	相关制度						
项目实施计划	按计划及时完成						
实施期目标		年度目标					
总体目标	有效保障职业中心校正常运转		有效保障职业中心校正常运转				
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	补助数量	≥95%	数量指标	补助数量	≥95%
		质量指标	高质量完成	提高	质量指标	高质量完成	提高
		时效指标	实施时效	1年	时效指标	实施时效	1年
		成本指标	预算执行率	≥95%	成本指标	预算执行率	≥95%
	效益指标	经济效益	提高中职生家庭收入	提高	经济效益	提高中职生家庭	提高
		社会效益			社会效益		
		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	满意	服务对象满意度	师生满意度	满意

山阴县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称	2025年学生资助补助(中等职业教育)中央资金-免学费(财财款【2024】107号、管财款【2024】150号)						
主管部门及代码	033-山阴县教育局(部门)		实施单位	山阴县职业教育中心校			
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:	150,000	年度资金总额:	150,000			
	其中:中央财政资金	150,000	其中:中央财政资金	150,000			
	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	2025年学生资助补助(中等职业教育)中央资金-免学费(财财款【2024】107号、管财款【2024】150号)						
立项依据	财财款【2024】107号、管财款【2024】150号						
项目设立必要性	有效保障职业教育中心校正常运转						
保证项目实施的制度、措施	预算管理制度						
项目实施计划	按计划高质量完成						
实施期目标			年度目标				
总体目标	有效保障职业教育中心校正常运转			有效保障职业教育中心校正常运转			
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	学生数量	215人	数量指标	学生数量	215人
		质量指标	补助标准	2000元	质量指标	补助标准	2000元
		时效指标	实施时效	1年	时效指标	实施时效	1年
		成本指标	预算执行率	≥95%	成本指标	预算执行率	≥95%
	效益指标	经济效益	提高中职学生家庭收入	提高	经济效益	提高中职学生家庭	提高
		社会效益			社会效益		
		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%

山阴县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		2025年职业教育免学费县级配套资金					
主管部门及代码		033-山阴县教育局(部门)		实施单位		山阴县职业教育中心校	
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:	68,800	年度资金总额:	68,800			
	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	68,800	市县(区)财政资金	68,800			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况		2025年职业教育免学费县级配套资金					
立项依据		相关政策					
项目设立必要性		有效保障职业教育学校正常运转					
保证项目实施的制度、措施		预算管理制度					
项目实施计划		按计划高质量完成					
		实施期目标				年度目标	
总体目标	有效保障职业教育学校正常运转				有效保障职业教育学校正常运转		
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	学生数量	216人	数量指标	学生数量	216人
		质量指标	补助标准	2000元/人	质量指标	补助标准	2000元/人
		时效指标	实施时效	1年	时效指标	实施时效	1年
		成本指标	预算执行率	≥95%	成本指标	预算执行率	≥95%
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	有效提高职业教育入学率	提高	社会效益	有效提高职业教育	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	师生满意度	≥95%	服务对象满意度	师生满意度	≥95%

山阴县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		达标办学条件—图书阅览室建设、校园防空建设					
主管部门及代码		033-山阴县教育局(部门)		实施单位		山阴县职业教育中心校	
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:	1,410,000		年度资金总额:	430,000		
	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	1,410,000		市县(区)财政资金	430,000		
	单位自筹	0		单位自筹	0		
	其他资金			其他资金			
项目概况		达标办学条件—图书阅览室建设、校园防空建设					
立项依据		2025年预算控制数					
项目设立必要性		有效改善职业教育办学条件					
保证项目实施的制度、措施		预算管理制度					
项目实施计划		按计划高质量完成					
		实施期目标				年度目标	
总体目标		有效改善职业教育办学条件				有效改善职业教育办学条件	
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	图书购置	≥1000册	数量指标	图书购置	≥1000册
		质量指标	验收合格率	≥100%	质量指标	验收合格率	≥100%
		时效指标	实施时效	1年	时效指标	实施时效	1年
		成本指标	预算执行率	≥95%	成本指标	预算执行率	≥95%
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	有效改善办学条件	有效	社会效益	有效改善办学条件	有效
		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%

山阴县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		改善办学条件—校园维护改造经费					
主管部门及代码		033-山阴县教育局(部门)		实施单位		山阴县职业教育中心校	
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:	900,000	年度资金总额:	300,000			
	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	900,000	市县(区)财政资金	300,000			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况		改善办学条件—校园维护改造经费					
立项依据		2025年预算控制数					
项目设立必要性		有效改善职业教育办学条件。					
保证项目实施的制度、措施		预算管理制度					
项目实施计划		按计划及时完成					
		实施期目标				年度目标	
总体目标	有效改善职业教育的办学条件				有效改善职业教育的办学条件		
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	改造面积	≤38900平方米	数量指标	改造面积	≤38900平方米
		质量指标	验收合格率	≥100%	质量指标	验收合格率	≥100%
		时效指标	实施时效	1年	时效指标	实施时效	1年
		成本指标	预算执行率	≥95%	成本指标	预算执行率	≥95%
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	有效改善办学条件	有效	社会效益	有效改善办学条件	有效
		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%

山阴县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		暖气维修费用					
主管部门及代码		033-山阴县教育局(部门)		实施单位		山阴县职业教育中心校	
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:	750,000		年度资金总额:	250,000		
	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	750,000		市县(区)财政资金	250,000		
	单位自筹	0		单位自筹	0		
	其他资金			其他资金			
项目概况		职业教育中心校暖气维修资金					
立项依据		2025年预算控制数					
项目设立必要性		有效改善办学条件,保障冬季取暖					
保证项目实施的制度、措施		预算管理制度					
项目实施计划		按计划高质量完成					
实施期目标				年度目标			
总体目标		有效改善办学条件,保障冬季取暖				有效改善办学条件,保障冬季取暖	
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	维修面积	≥12000平米	数量指标	维修面积	≥12000平米
		质量指标	验收合格率	≥100%	质量指标	验收合格率	≥100%
		时效指标	实施时效	1年	时效指标	实施时效	1年
		成本指标	预算执行率	≥95%	成本指标	预算执行率	≥95%
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	有效改善办学条件,保障冬季取暖	有效	社会效益	有效改善办学条件	有效
		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%

山阴县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		实训基地建设项目					
主管部门及代码		033-山阴县教育局(部门)		实施单位		山阴县职业教育中心校	
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:	600,000		年度资金总额:	270,000		
	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	600,000		市县(区)财政资金	270,000		
	单位自筹	0		单位自筹	0		
	其他资金			其他资金			
项目概况		职业教育中心校实训基地建设项目					
立项依据		2025年预算控制数					
项目设立必要性		有效改善职业教育办学条件					
保证项目实施的制度、措施		预算管理制度					
项目实施计划		按计划高质量完成					
		实施期目标				年度目标	
总体目标		有效改善职业教育办学条件				有效改善职业教育办学条件	
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	实训基地数量	≤6个	数量指标	实训基地数量	≤6个
		质量指标	验收合格率	≥100%	质量指标	验收合格率	≥100%
		时效指标	实施时效	1年	时效指标	实施时效	1年
		成本指标	预算执行率	≥95%	成本指标	预算执行率	≥95%
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	有效改善办学条件	有效	社会效益	有效改善办学条件	有效
		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%

山阴县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		实训基地实训耗材					
主管部门及代码		033-山阴县教育局(部门)		实施单位	山阴县职业教育中心校		
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:	600,000	年度资金总额:	50,000			
	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	600,000	市县(区)财政资金	50,000			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况		县直学校教育经费县级专项资金—实训基地实训耗材					
立项依据		2025年预算控制额					
项目设立必要性		有效保障实训基地的正常实训					
保证项目实施的制度、措施		预算管理制度					
项目实施计划		按计划高质量完成					
		实施期目标		年度目标			
总体目标	有效保障实训基地的正常实训			有效保障实训基地的正常实训			
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	保障实训专业数量	≥6个	数量指标	保障实训专业数量	≥6个
		质量指标	项目完成率	≥90%	质量指标	项目完成率	≥90%
		时效指标	实施时效	1年	时效指标	实施时效	1年
		成本指标	预算执行率	≥95%	成本指标	预算执行率	≥95%
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	有效保障实训基地实训工作	有效	社会效益	有效保障实训基地	有效
		生态效益			生态效益		
		可持续影响	是否具有可持续影响	具有	可持续影响	是否具有可持续影响	具有
	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%

山阴县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		实训基地业务经费					
主管部门及代码		033-山阴县教育局(部门)		实施单位	山阴县职业教育中心校		
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:	1,000,000	年度资金总额:	1,000,000			
	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	1,000,000	市县(区)财政资金	1,000,000			
	单位自筹	0	单位自筹	0			
	其他资金		其他资金				
项目概况		该项目保障职业教育实训基地业务有序开展。					
立项依据		县委县政府政策					
项目设立必要性		县委县政府政策					
保证项目实施的制度、措施		严格执行上级部门政策法规,项目执行过程中把控资金监管,做到专款专用,政府采购等政策。					
项目实施计划		按季度实施。					
		实施期目标		年度目标			
总体目标		该项目保障职业教育实训基地业务有序开展。		该项目保障职业教育实训基地业务有序开展。			
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	被保障基地建筑面积	48900㎡	数量指标	被保障基地建筑面积	48900㎡
		质量指标	项目执行质量	符合行业标准	质量指标	项目执行质量	符合行业标准
		时效指标	项目实施时效	本年度分季度执行	时效指标	项目实施时效	本年度分季度执行
		成本指标	有效控制成本	节约	成本指标	有效控制成本	节约
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	有效改善办学条件	改善	社会效益	有效改善办学条件	改善
		生态效益			生态效益		
		可持续影响	对职业教育发展的可持续影响	可持续影响	可持续影响	对职业教育发展的可持续影响	可持续影响
	满意度指标	服务对象满意度	社会对职业教育满意度	≥92%	服务对象满意度	社会对职业教育满意度	≥92%

山阴县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标表

(2025年度)

项目名称		职业教育学校取暖经费					
主管部门及代码		033-山阴县教育局(部门)		实施单位		山阴县职业教育中心校	
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:		418,300	年度资金总额:		150,000
		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		418,300	市县(区)财政资金		150,000
		单位自筹		0	单位自筹		0
		其他资金			其他资金		
项目概况		职业教育学校取暖经费					
立项依据		2025年预算控制数					
项目设立必要性		有效保障职业教育冬季取暖					
保证项目实施的制度、措施		预算管理制度					
项目实施计划		按计划高质量完成					
		实施期目标				年度目标	
总体目标		有效保障职业教育冬季取暖				有效保障职业教育冬季取暖	
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	采暖面积	≥12861平方米	数量指标	采暖面积	≥12861平方米
		质量指标	按标准经费	4.5元/平方米	质量指标	按标准经费	4.5元/平方米
		时效指标	实施时效	1年	时效指标	实施时效	1年
		成本指标	预算执行率	≥95%	成本指标	预算执行率	≥95%
	效益指标	经济效益			经济效益		
		社会效益	有效保障职业教育冬季取暖	有效	社会效益	有效保障职业教育	有效
		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%

## 十一、国有资产占有使用情况

### 1、车辆情况：

截至2025年1月1日，山阴县职业教育中心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1月1日，山阴县职业教育中心校使用的办公用房建筑总面积4221.22平方米。

### 3、其他国有资产占有使用情况：

截至2025年1月1日，山阴县职业教育中心校占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；山阴县职业教育中心校占有使用价值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

2025年度本单位无政府购买服务事项。

### （二）其他

保障资金安全，提高资金使用效益，根据有关法律、法规，结合本单位实际情况对专项资金监督管理。专项资金管理应当遵循科学设立、合理使用、绩效优先、公开透明、跟踪监督的原则，并按照预算管理的有关规定进行管理。

# 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。



- 1 -

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			法律咨询服務
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。