

山西省林业和草原局核算中心

2024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 2024年单位预算报表</b> .....	<b>2</b>
表一2024年预算收支总表.....	2
表二2024年预算收入总表.....	4
表三2024年预算支出总表.....	5
表四2024年财政拨款收支总表.....	6
表五2024年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）.....	8
表六2024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
表七2024年政府性基金预算收入表（不含上年结转）.....	10
表八2024年政府性基金预算支出表（不含上年结转）.....	11
表九2024年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）.....	12
表十2024年财政拨款安排“三公”经费支出预算表.....	12
表十一2024年财政拨款安排机关运行经费预算表.....	13
表十二2024年项目支出预算表（本年预算）.....	14
表十三2024年项目支出预算表（上年结转）.....	15
<b>第三部分 2024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.....	24
十二、其他说明.....	24
(一) 政府购买服务指导性目录.....	24
(二) 其他.....	24
<b>第四部分 名词解释.....</b>	<b>25</b>

## 第一部分 概况

### 一、本单位职责

山西省林业和草原局核算中心承担局机关和局属集中核算单位的财务核算工作；协助开展林业和草原重点工程项目、外资项目资金管理和内部审计工作；指导全省森林保险业务。

### 二、机构设置情况

山西省林业和草原局核算中心为正处级建制，公益一类事业单位。处级领导职数1正（正处长级）2副（副处长级）。内设4个科室，分别为：综合科、核算科、审计科、项目科。

## 第二部分 2024年单位预算报表

预算公开表1

## 2024年预算收支总表

单位名称：山西省林业和草原局核算中心

单位：万元

收入		支出			
项目	2024年	项目	2024年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	1307.47	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			
		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	165.12	165.12	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	78.12	78.12	
		十一、节能环保支出			
		十二、城乡社区支出			
		十三、农林水支出	1064.23	1064.23	
		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			
		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	1307.47	本年支出合计	1307.47	1307.47	
上年结转		年终结转			
收入总计	1307.47	支出总计	1307.47	1307.47	

## 2024年预算收入总表

单位名称：山西省林业和草原局核算中心

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		1307.47	1307.47					
208	社会保障和就业支出	165.12	165.12					
20805	行政事业单位养老支出	165.12	165.12					
2080502	事业单位离退休	39.80	39.80					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.55	83.55					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	41.77	41.77					
210	卫生健康支出	78.12	78.12					
21007	计划生育事务	23.81	23.81					
2100799	其他计划生育事务支出	23.81	23.81					
21011	行政事业单位医疗	54.31	54.31					
2101102	事业单位医疗	43.86	43.86					
2101103	公务员医疗补助	10.44	10.44					
213	农林水支出	1064.23	1064.23					
21302	林业和草原	1064.23	1064.23					
2130204	事业机构	991.46	991.46					
2130299	其他林业和草原支出	72.77	72.77					

## 2024年预算支出总表

单位名称：山西省林业和草原局核算中心

单位：万元

项目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		1307.47	1028.50	278.97
208	社会保障和就业支出	165.12	165.12	
20805	行政事业单位养老支出	165.12	165.12	
2080502	事业单位离退休	39.80	39.80	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.55	83.55	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	41.77	41.77	
210	卫生健康支出	78.12	78.12	
21007	计划生育事务	23.81	23.81	
2100799	其他计划生育事务支出	23.81	23.81	
21011	行政事业单位医疗	54.31	54.31	
2101102	事业单位医疗	43.86	43.86	
2101103	公务员医疗补助	10.44	10.44	
213	农林水支出	1064.23	785.26	278.97
21302	林业和草原	1064.23	785.26	278.97
2130204	事业机构	991.46	785.26	206.20
2130299	其他林业和草原支出	72.77		72.77

## 2024年财政拨款收支总表

单位名称：山西省林业和草原局核算中心

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	1307.47	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				
		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	165.12	165.12		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	78.12	78.12		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出	1064.23	1064.23		
		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				
		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	1307.47	本年支出合计	1307.47	1307.47		
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	1307.47	支出总计	1307.47	1307.47		

## 2024年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：山西省林业和草原局核算中心

单位：万元

项目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		1307.47	1028.50	278.97
208	社会保障和就业支出	165.12	165.12	
20805	行政事业单位养老支出	165.12	165.12	
2080502	事业单位离退休	39.80	39.80	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.55	83.55	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	41.77	41.77	
210	卫生健康支出	78.12	78.12	
21007	计划生育事务	23.81	23.81	
2100799	其他计划生育事务支出	23.81	23.81	
21011	行政事业单位医疗	54.31	54.31	
2101102	事业单位医疗	43.86	43.86	
2101103	公务员医疗补助	10.44	10.44	
213	农林水支出	1064.23	785.26	278.97
21302	林业和草原	1064.23	785.26	278.97
2130204	事业机构	991.46	785.26	206.20
2130299	其他林业和草原支出	72.77		72.77

## 2024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：山西省林业和草原局核算中心

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	2024年预算数		
		合计	人员经费	公用经费
合计		1028.50	933.76	94.73
工资福利支出		879.45	874.45	5.00
基本工资	工资福利支出	258.00	258.00	
津贴补贴	工资福利支出	27.00	27.00	
奖金	工资福利支出	1.47	1.47	
绩效工资	工资福利支出	319.33	319.33	
机关事业单位基本养老保险缴费	工资福利支出	83.55	83.55	
职业年金缴费	工资福利支出	41.77	41.77	
职工基本医疗保险缴费	工资福利支出	43.86	43.86	
公务员医疗补助缴费	工资福利支出	10.44	10.44	
其他社会保障缴费	工资福利支出	8.25	8.25	
住房公积金	工资福利支出	80.76	80.76	
其他工资福利支出	工资福利支出	5.00		5.00
商品和服务支出		89.73		89.73
办公费	商品和服务支出	31.00		31.00
取暖费	商品和服务支出	4.25		4.25
物业管理费	商品和服务支出	1.33		1.33
工会经费	商品和服务支出	20.53		20.53
福利费	商品和服务支出	18.42		18.42
公务用车运行维护费	公务用车运行维护费	6.90		6.90
其他商品和服务支出	商品和服务支出	7.30		7.30
对个人和家庭的补助		59.31	59.31	
退休费	离退休费	35.50	35.50	
奖励金	社会福利和救助	23.81	23.81	

### 2024年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：山西省林业和草原局核算中心

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

## 2024年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位名称：山西省林业和草原局核算中心

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

### 2024年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）

单位名称：山西省林业和草原局核算中心

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

### 2024年财政拨款安排“三公”经费支出预算表

单位名称：山西省林业和草原局核算中心

单位：万元

项目	2024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	1.00	1.00		
公务用车购置及运行费	9.90	9.90		
①公务用车购置费				
②公务用车运行维护费	9.90	9.90		
合计	10.90	10.90		

## 2024年财政拨款安排机关运行经费预算表

单位名称：山西省林业和草原局核算中心

单位：万元

单位名称	2024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

## 2024年项目支出预算表（本年预算）

单位名称：山西省林业和草原局核算中心

单位：万元

项目名称	合计	2024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
山西省林业和草原局核算中心	278.97	278.97				
森林保险及内部控制项目	54.27	54.27				
核算中心办公楼租赁项目	130.00	130.00				
核算中心会议(培训)项目	20.00	20.00				
核算中心专项业务工作经费	56.20	56.20				
会计基础工作规范化建设经费	18.50	18.50				

## 2024年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：山西省林业和草原局核算中心

单位：万元

项目名称	合计	2024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

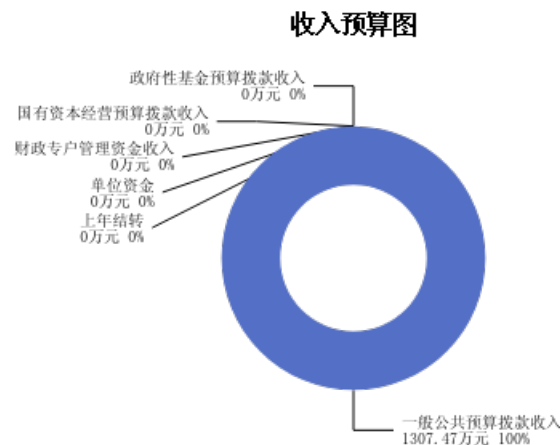
### 第三部分 2024年度单位预算情况说明

#### 一、单位预算收支数据变动情况及原因

2024年度山西省林业和草原局核算中心预算收入总计1,307.47万元，其中：本年收入1,307.47万元，上年结转0万元，比上年减少49.31万元，下降3.63%，主要原因是2024年人员经费预算收入减少，其中：调出3人，在职转退休1人，导致基本工资、津补贴等预算收入减少；本年单位预算支出总计1,307.47万元，其中：本年预算安排1,307.47万元，上年结转0万元，比上年减少49.31万元，下降3.63%，主要原因是2024年人员经费预算支出减少，其中：调出3人，在职转退休1人，导致基本工资、津补贴等预算支出减少。

#### 二、收入预算情况说明

2024年度山西省林业和草原局核算中心预算收入1,307.47万元，主要包括一般公共预算拨款收入1,307.47万元，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

2024年度山西省林业和草原局核算中心支出预算1307.47万元，其中：基本支出1028.5万元，占78.66%；项目支出278.97万元，占21.34%。

#### 四、财政拨款收支预算总体情况说明

2024年度山西省林业和草原局核算中心财政拨款收支总预算1,307.47万元。其中：一般公共预算拨款1,307.47万元，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1,307.47万元，上年结转收入0万元。支出包括：社会保障和就业支出165.12万元、卫生健康支出78.12万元、农林水支出1,064.23万元等。

## 五、一般公共预算支出情况说明

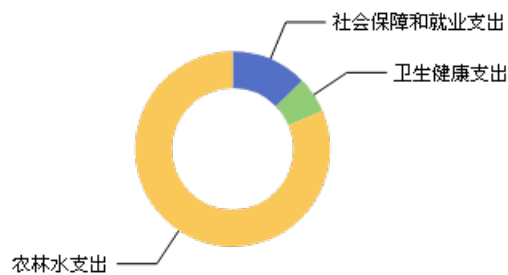
### （一）一般公共预算当年支出规模变化情况

2024年度山西省林业和草原局核算中心一般公共预算当年支出1,307.47万元，比上年减少49.15万元，下降3.62%。

### （二）一般公共预算当年支出结构情况

2024年度山西省林业和草原局核算中心一般公共预算当年支出1,307.47万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出165.12万元，占12.63%；卫生健康支出78.12万元，占5.97%；农林水支出1,064.23万元，占81.40%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

2024年度山西省林业和草原局核算中心一般公共预算安排基本支出1,028.50万元，其中：

人员经费933.76万元，主要包括：公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、绩效工资、基本工资、退休费、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、住房公积金、奖励金、职工基本医疗保险缴费、职业年金缴费、津贴补贴等；

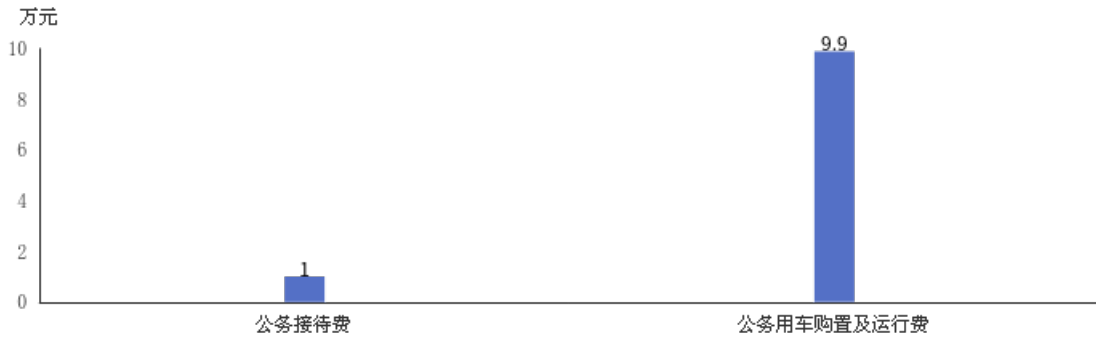
公用经费94.73万元，主要包括：办公费、公务用车运行维护费、其他工资福利支出、物业管理费、福利费、其他商品和服务支出、工会经费、取暖费等。

## 七、“三公”经费增减变动原因说明

2024年山西省林业和草原局核算中心财政拨款安排的“三公”经费预算10.90万元比2023年增加1.00万元，主要原因是2024年度增加公务接待费1万元，公务用车运行维护费无变化。本年度将申请世行贷款列入规划，2024年度增加世行贷款项目考察、技术支持等公务接待需求。

其中：因公出国（境）费0万元，与上年预算数相同；公务接待费1.00万元，与上年相比预算数增加1.00万元，主要原因是2024年将申请世行贷款列入规划，2024年度增加世行贷款项目考察、技术支持等公务接待需求；公务用车运行维护费9.90万元，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，不存在机关运行经费增减变动。

## 九、政府采购情况

2024年山西省林业和草原局核算中心政府采购预算总额9.99万元。其中：政府采购货物预算2.10万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算7.89万元。

## 十、绩效管理情况

### 1、整体绩效目标

2024年根据省财政厅统一安排，省林草局核算中心目前未编制整体绩效目标。

### 2、项目绩效目标

2024年山西省林业和草原局核算中心纳入绩效目标管理的二级项目5个，共计金额278.97万元。其中：其他运转类项目4个，涉及金额224.70万元；特定目标类项目1个，涉及金额54.27万元。公开项目绩效目标5个，涉及项目金额278.97万元，占部门（单位）项目支出总额的100%。其中：其他运转类项目4个，涉及项目金额224.70万元；特定目标类项目1个，涉及项目金额54.27万元。

（项目绩效目标表公开情况见附件）

## 山西省省级预算部门(单位)项目支出绩效目标申报表

(2024年度)

项目名称		核算中心办公楼租赁项目							
主管部门及代码		239-山西省林业和草原局		实施单位		山西省林业和草原局核算中心			
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:		1,300,000		年度资金总额:		1,300,000	
		其中:中央财政资金		0		其中:中央财政资金		0	
		省级财政资金		1,300,000		省级财政资金		1,300,000	
		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		根据省政府办公厅办公文(第202109012279号)省领导的批示精神,因省林草局办公楼安全隐患问题,直接危及干部职工安全和国家财产安全,在省机关事务管理局协调下,省林草局采取租用的方式临时解决办公场所危房问题,整体搬迁至太原市丽华大厦A座。该楼各项费用标准为:办公场地租赁费2.24元/平方米·天,物业费16.44元/平方米·月,中央空调费17.6元/平方米·月(制冷4个月,制暖5个月),地上停车位3200元/车·年、地下停车位5600元/车·年。省林草局核算中心办公场所租赁面积1329平方米,经测算:租金每年需69.8万元;物业费每年需26万元;中央空调费每年需21万元;车位费每年需13.2万元。以上四项合计共需年度资金130万元。							
立项依据		省政府办公厅办公文(第202109012279号),省政府办公厅办公文(第202109152450号)							
项目设立必要性		2015年以来,省林草局现用的办公楼安全隐患问题多次显现,直接危及干部职工安全和国家财产安全。近期,省林草局委托太原市建筑工程质量检测站对省林草局办公楼再次进行了安全性检测鉴定,检测鉴定结论为:结构安全性等级综合评定为Dsu级,安全性严重不符合《民用建筑可靠性鉴定标准》(GB50292-1999)的要求,严重影响整体承载,建议:立即采取措施或停止使用。为了消除省林草局机关办公场所安全隐患,经与省机关事务管理局沟通,“拟采取租用的方式临时解决省林草局办公场所危房问题,租用建筑面积不超过省林草局核定的6000平米(含机关及驻并2个公益一类事业单位),涉及租金及相关搬迁费用由省林草局商省财政厅解决,下一步,待省直机关有合适办公用房资源后再行调整”。局核算中心作为省林草局的业务保障单位,与省林草局同步搬迁。							
保证项目实施的制度、措施		省林草局关于印发《局机关经费报销办法》的通知(晋林办规[2021]7号);省林草局关于印发《局直事业单位资金使用管理办法》、《国有资产管理办法》、《预算绩效管理暂行办法》的通知(晋林办规[2021]71号)							
项目实施计划		2023年按合同约定支付办公楼租金、物业费、中央空调费、车位费等各项租赁费用							
实施期目标				年度目标					
总体目标		为本单位干部职工提供安全舒适办公环境,提升职工满意度,提升工作效率。				为单位职工提供必要的办公场所,提升工作效率满意度,保证单位正常运转。			
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	租赁办公用房面积	1329平方米/年	数量指标	租赁办公用房面积	1329平方米/年		
			办公用房物业管理面积	1329平方米/年		办公用房物业管理面积	1329平方米/年		
		质量指标	办公用房达标率	100%	质量指标	办公用房达标率	100%		
			办公用房工作需求满足度	满足		办公用房工作需求满足度	满足		
	成本指标	单位租赁成本	单位租赁成本	2.24元/平方米·天	成本指标	单位物业管理成本	16.44元/平方米·月		
			单位物业管理成本	16.44元/平方米·月		单位租赁成本	2.24元/平方米·天		
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标				
		社会效益指标	租赁办公用房保障人数	≥55人/年	社会效益指标	租赁办公用房保障人数	≥55人/年		
			工作正常运转保障度	保障		工作正常运转保障度	保障		
生态效益指标				生态效益指标					
可持续影响指标	促进林业可持续发展	中长期	可持续影响指标	促进林业可持续发展	中长期				
满意度指标	服务对象满意度	单位人员满意度	≥95%	服务对象满意度	单位人员满意度	≥95%			
负责人:		经办人:	孟维	联系电话:	18235133719	填报日期:	20231012		

## 山西省省级预算部门（单位）项目支出绩效目标申报表

(2024年度)

项目名称		核算中心会议(培训)项目							
主管部门及代码		239-山西省林业和草原局		实施单位		山西省林业和草原局核算中心			
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:		200,000		年度资金总额:		200,000	
		其中:中央财政资金		0		其中:中央财政资金		0	
		省级财政资金		200,000		省级财政资金		200,000	
		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		核算中心会议(培训)项目主要用于2023年度需进行的内部审计及财务决算相关业务培训。							
立项依据		依据山西省财政厅《省直机关培训费管理办法》(晋财行〔2014〕50号)文件开展。							
项目设立必要性		通过培训开展,提高内审工作人员、财务人员业务能力,及时掌握政策变化,保障全省林业行业内部审计、会计核算、内部控制、绩效评价、财务决算等工作的稳步推进,防患化解财务风险,促进干部职工履职尽责,廉洁自律。							
保证项目实施的制度、措施		《省直机关培训费管理办法》(晋财行〔2014〕50号)							
项目实施计划		2023年7月开展内部审计业务培训,2023年12月开展财务决算培训。							
		实施期目标				年度目标			
总体目标		通过培训开展,提高内审工作人员、财务人员业务能力,及时掌握政策变化,保障全省林业行业内部审计、会计核算、内部控制、绩效评价、财务决算等工作的稳步推进,防患化解财务风险,促进干部职工履职尽责,廉洁自律。				2024年7月开展内部审计、森林保险、财务核算等业务培训			
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	培训班次	≥2个/年	数量 指标	业务 培训 人次	≥200人		
			培训人数	≥140人/年					
			培训天数	≥4天/年					
		质量 指标	培训需求满足度	满足	质量 指标	培训 合格 率	100%		
			培训人员合格率	≥95%					
			培训课程安排合理性	合理					
	时效 指标	按计划 培训 率	≥95%	时效 指标	培训 完成 及时 率	100%			
			培训时间			7月至9月			
	成本 指标	内部 审计 单位 培训 成本	≤400元/人·天	成本 指标	培训 成本	≤400元/人/天			
			财务 决算 单位 培训 成本			≤400元/人·天			
	效益 指标	经济效益 指标			经济效益 指标				
		社会 效益 指标	专项 工作 推进 程度	推进	社会 效益 指标	财务 管理 工作 质 量	明显 提升		
			业务 能力 提升 度	提升					
生态 效益 指标				生态 效益 指标					
可持续 影响 指标			可持续 影响 指标	促进 林草 可持 续	明显				
满意度 指标	服务 对象 满意 度	培训 人员 满意 度	≥95%	服务 对象 满意 度	培训 人员 满意 度	≥95%			
负责人:		经办人:	孟维	联系电话:	18235133719	填报日期:	20231012		

山西省省级预算部门（单位）项目支出绩效目标申报表

(2024年度)

项目名称		核算中心专项业务工作经费					
主管部门及代码		239-山西省林业和草原局		实施单位		山西省林业和草原局核算中心	
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：	562,000	年度资金总额：	562,000		
		其中：中央财政资金	0	其中：中央财政资金	0		
		省级财政资金	562,000	省级财政资金	562,000		
		市县（区）财政资	0	市县（区）财政资金	0		
		金	0	单位自筹	0		
		单位自筹	0	其他资金			
项目概况		用于省林业和草原局核算中心开展全局国有资产管理、会计核算指导、预算绩效管理、基建竣工决算核查、内部审计稽查工作支出。					
立项依据		《审计署关于内部审计工作的规定》审计署11号令，《党政主要领导干部和国有企事业单位负责人经济责任审计规定》（中办发〔2010〕32号），山西省财政厅《关于加强行政事业单位财务管理监督的意见》（晋财会〔2021〕18号），中共山西省委 山西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号），山西省财政厅《山西省省级部门预算绩效目标管理办法》（晋财绩〔2016〕8号），财政部《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部第35号令）					
项目设立必要性		山西省林业和草原局核算中心承担局机关和局集中核算单位的财务核算工作；协助开展林业和草原重点工程项目、外资项目资金管理和内部审计工作；指导全省森林保险业务。核算专项业务工作经费为核算中心完成各项工作提供资金保障。					
保证项目实施的制度、措施		《党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导干部经济责任审计规定》、《审计署关于内部审计工作的规定》、《省直机关差旅费管理办法》。					
项目实施计划		2023年7月30日前完成2022年局直各单位林业行业决算、省财政部门决算的布置工作，政府财务报告的汇总审核上报工作，开展2022年度绩效自评，重点项目绩效监控工作，开展2023年部门预算绩效目标审核工作；2023年11月30日前完成基建竣工决算核查、稽核检查等工作；计划2023年3—9月完成局直驻单位和、各林局经济责任审计、预算执行审计、财务收支审计，10月份完成内业整理，年底前完成全部审计报告及报送工作。					
实施期目标				年度目标			
总体目标		核算专项业务工作经费为核算中心完成各项工作提供资金保障。		2024年7月底前完成2023年林业行业决算、省财政部门决算的布置工作、政府财务报告的汇总审核上报工作。开展2023年度绩效自评，重点项目绩效监控工作，开展2024年部门预算绩效目标审核工作；11月底前完成基建竣工决算核查、稽核检查等工作；计划2024年3—9月完成局直单位经济责任审计、预算执行审计、财务收支审计，10月份完成内业整理，年底前完成全部审计报告及报送工作。			
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	指导局属单位开展资产管理	≥28个/年	数量指标	全局内部审计、	≥28个
			开展全局内部审计单位	≥9个/年			
			开展全局财务指导单位	≥9个/年			
		质量指标	审计工作成果质量合格率	≥95%	质量指标	工作成果质量合格率	≥95%
			资产管理 work 成果质量合格率	≥95%			
			财务指导工作成果质量合格率	≥95%			
		时效指标	任务完成率	100%	时效指标	任务完成及时率	100%
			项目完成及时率	≥95%			
			资金执行率	≥95%			
	成本指标	内审工作差旅费支出标准	≤500元/人·天	成本指标	差旅费支出标准	≤500元/人·天	
		财务检查差旅费支出标准	≤500元/人·天				
	效益指标	经济效益指标		经济效益指标			
		社会效益指标	单位正常运转保障度	保障	社会效益指标	财务管理工作质量	提升
			工作效率提升度	提升			
生态效益指标			生态效益指标				
可持续影响指标	促进林草可持续发展	明显	可持续影响指标	促进林草可持续发展	明显		
满意度指标	服务对象满意度	单位人员满意度	≥95%	服务对象满意度指	服务单位满意度	≥95%	
		服务单位满意度	≥95%				
负责人：	经办人：	孟维	联系电话：	18235133719	填报日期：	20231012	

## 山西省省级预算部门（单位）项目支出绩效目标申报表

(2024年度)

项目名称		会计基础工作规范化建设经费							
主管部门及代码		239-山西省林业和草原局		实施单位		山西省林业和草原局核算中心			
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：		185,000		年度资金总额：		185,000	
		其中：中央财政资金		0		其中：中央财政资金		0	
		省级财政资金		185,000		省级财政资金		185,000	
		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		会计基础工作规范化建设经费，主要用于对全局财会人员进行基本能力评测，举办会计信息化大赛内部选拔赛，参加全省会计信息化大赛，加强会计队伍建设，广泛开展人才培养支出。							
立项依据		1、山西省财政厅关于印发《山西省会计改革与发展“十四五”规划》的通知（晋财会〔2022〕22号）2、《会计行业人才发展规划（2021-2025）》3、《会计信息化发展规划（2021-2025）》							
项目设立必要性		山西省林业和草原局核算中心承担局机关和局集中核算单位的财务核算工作，负责组织布置财务预、决算、日常核算、绩效管理等工作，近年来财务制度不断变革，各项财务要求不断提升，建设高素质的会计队伍至关重要。2021年，核算中心组织代表队参加山西省第八届会计信息化暨会计职业技能竞赛，成绩斐然，2023年将继续参与角逐，带动更多会计人员对标而行，提升素质，开拓创新。							
保证项目实施的制度、措施		1、省林草局关于印发《局机关经费报销办法》的通知（晋林办规〔2021〕7号）；2、省林草局关于印发《局直事业单位资金使用管理办法》、《国有资产管理办法》、《预算绩效管理办法》的通知（晋林办规〔2021〕71号）							
项目实施计划		2024年9月底完成一体化系统资产管理审核模块的开发、使用；对内控手册印刷；10月底前完成对在职和退休人员的体检。							
实施期目标				年度目标					
总体目标		加强会计队伍建设，广泛开展人才培养。				2024年9月底完成一体化系统资产管理审核模块的开发、使用；对内控手册印刷；10月底前完成对在职和退休人员的体检。			
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	能力评测人数	≥30人/年	数量指标	业务资料印刷费	260本		
			选拔参赛人数	≥5人/年		职工体检服务人	67人		
			参训天数	≥30天/年					
		质量指标	参训需求满足度	满足	质量指标	印刷成果合格率	≥98%		
			参训安排合理性	合理		体检人数	100%		
		时效指标	集训时间	7月至10月	时效指标	印刷提交时间	9月30日		
	按计划参训率		≥95%	体检完成时间		10月30日			
	成本指标	人均支出成本	≤5000元	成本指标	印刷成本	20000元			
					体检成本	≥1500元/人			
	效益指标	经济效益指标		经济效益指标					
		社会效益指标	业务能力提升度	提升	社会效益指标	业务水平提高率	提高100%		
专项工作推进程度			推进	职工身体素质		提高100%			
生态效益指标			生态效益指标						
可持续影响指标		可持续影响指标							
满意度指标	服务对象满意度	参训人员满意度	≥95%	服务对象满意度	服务对象满意度	≥96%			
负责人：	经办人：	孟维	联系电话：	18235133719	填报日期：	20231012			

## 山西省省级预算部门（单位）项目支出绩效目标申报表

(2024年度)

项目名称		森林保险及内部控制项目							
主管部门及代码		239-山西省林业和草原局		实施单位		山西省林业和草原局核算中心			
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：		542,700		年度资金总额：		542,700	
		其中：中央财政资金		0		其中：中央财政资金		0	
		省级财政资金		542,700		省级财政资金		542,700	
		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《山西省财政厅关于全面推进全省行政事业单位内部控制建设实施工作的意见》（晋财会〔2016〕22号），开展内部控制建设，编制印刷《内控工作手册》，开展全局内控执行情况和内控报告编制情况检查和包片服务指导，对局直单位开展财务内审工作包片服务；根据《山西省预算绩效管理考核办法》（晋财资〔2015〕119号）聘请专家对新增项目开展事前绩效评估，对预算绩效目标进行审核；对局直单位竣工基建项目进行财务决算审核。							
立项依据		《山西省财政厅关于全面推进全省行政事业单位内部控制建设实施工作的意见》（晋财会〔2016〕22号）、《山西省预算绩效管理考核办法》（晋财资〔2015〕119号）							
项目设立必要性		为了进一步加强局直单位内部控制建设，建立健全相关制度，提升财务管理水平，保障各项经济活动稳健高效运行，开展全局内控执行情况和内控报告编制情况检查和包片服务指导；为了进一步提高财政资源配置效率和资金使用效益，对省财政项目进行绩效评价和开展财政支出事前绩效评估。							
保证项目实施的制度、措施		严格按照《林业改革发展资金管理办法》、《省级财政专项资金管理办法》，严格项目管理，规范资金使用，提高资金使用效益。项目实施单位林草局核算中心有专业技术力量，指导开展局直单位内部控制建设和财务核算。							
项目实施计划		1.根据《山西省预算绩效管理考核办法》的要求对2022年省级财政项目进行绩效评价；2.对局直单位开展财务内审工作包片服务；3.开展全局内控执行情况和内控报告编制情况检查，印制《内控工作手册》；4.聘请专家对新增项目开展事前绩效评估，对预算绩效目标进行审核；5.对局直单位竣工基建项目进行财务决算审核；6.开展部门决算、政府财务报告、国家林业行业决算、企业决算进行培训。							
实施期目标				年度目标					
总体目标		完成省财政项目绩效评价，开展财务内审工作包片服务指导，开展内部控制建设；开展财政支出事前绩效评估，开展基建项目竣工决算审核，开展决算布置培训；				完成省财政项目绩效评价，开展财务内审工作包片服务指导，开展内部控制建设，开展财政支出事前绩效评估，开展基建项目竣工审核，开展决算布置培训。			
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	财务内审指导单位	≥9个/年	数量指标	财务内审、绩效指导单位	≥9个/年		
			绩效检查单位	≥9个/年		印制手册	≥280册		
		质量指标	绩效评价成果质量合格率	100%	质量指标	内审、绩效评价成果质量	95%		
		时效指标	绩效评价服务成果提交时间	10月31日前	时效指标	内审、服务成果提交时间	11月30日前		
	成本指标	绩效评价单位服务成本	≤40万元	成本指标	培训成本	≤400元/天/人			
			差旅费支出标准		≤500元/天/人	差旅费支出标准	≤500元/天/人		
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标				
		社会效益指标	绩效评价对预算编制科学性	促进	社会效益指标	财务内审对财务规范的促进	促进		
		生态效益指标	森林资源安全保障性	保障	生态效益指标	资金安全保障性	保障		
可持续影响指标		促进生态可持续发展	中长期	可持续影响指标	促进生态可持续发展	中长期			
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥95%	服务对象满意度	服务对象满意度	≥95%			
负责人：	经办人：	孟维	联系电话：	18235133719	填报日期：	20231012			

## 十一、国有资产占有使用情况

### 1、车辆情况：

截至2023年12月31日，山西省林业和草原局核算中心共有公务用车编制3辆，实有3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3辆。

### 2、房屋情况：

截至2023年12月31日，山西省林业和草原局核算中心使用的办公用房建筑总面积1329平方米。

### 3、其他国有资产占有使用情况：

截至2023年12月31日，山西省林业和草原局核算中心占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；山西省林业和草原局核算中心占有使用价值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

无

### （二）其他

无

## 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。