

晋城市财政局

2025年度单位决算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本部门（单位）职责	1
二、机构设置情况	3
第二部分 2025年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	6
三、支出决算表	7
四、财政拨款收入支出决算总表	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	11
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	14
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	15
十、部门决算公开相关信息统计表	16
第三部分 情况说明	17
一、收入支出决算总体情况说明	17
二、收入决算情况说明	17
三、支出决算情况说明	17
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	18
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明	18
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	18
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	18
十、其他重要事项情况说明	19
第四部分 名词解释	21
第五部分 附件	21

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

（一）贯彻执行国家财政、税收、宏观经济等各项方针、政策，参与拟定全市各项宏观经济政策，拟定和执行全市财政、税收的发展战略、中长期规划、改革方案及其他有关政策措施，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议，拟定和执行市对县及国家与企业的分配政策。

（二）贯彻执行国家及省财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的法律、法规、规章及各项方针政策，拟定全市财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的规章制度和规范性文件等。

（三）编制年度市本级预决算草案并组织执行。受市人民政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算及其执行情况，向市人大常委会报告市本级决算。深化部门预算改革，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。完善转移支付制度。

（四）负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理及预算编制，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。管理彩票市场，按规定管理彩票资金。负责煤炭可持续发展基金的管理和稽查。

（五）贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，推行市级财政国库集中收付制度并进行监督管理，指导全市推行财政国库集中收付制度工作。负责审核和编制汇总全市财政总决算和部门决算。负责管理市本级财政银行账户和市级预算单位银行账户。负责组织实施地方国库现金管理工作。负责制定全市政府采购制度并监督管理，编制市级政府采购预算。

（六）提出地方税收建议和地方税收政策调整建议。

（七）拟定并组织实施全市行政事业单位国有资产及其收益管理的规章制度，建立行政事业单位国有资产配置、整合、调剂、共享、共用机制，负责管理市级行政事业单位国有资产及其收益，审核批复市级行政事业单位国有资产配置、处置、产权界定等事项。

（八）制定全市国有资本经营预算的制度和办法，负责审核和汇总编制国有资本经营预决算草案，收取市级企业国有资本收益，制定并组织实施企业财务制度，管理市属地方金融类企业国有资产，参与拟定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

（九）负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，参与拟定全市建设投资的有关规章制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责全市农业综合开发相关工作，指导和推动全市农村综合改革工作。

（十）会同有关部门管理市级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟定社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制市本级社会保障预决算草案。

（十一）贯彻执行国家关于国内债务和政府外债管理的各项方针政策、规章制度和管理办法，负责地方政府内债会计核算工作。负责管理外国政府贷（赠）款和全市利用国际金融组织贷（赠）款工作，参与相关对外谈判工作。

（十二）负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，拟定全市会计管理工作的规章制度及规范性文件。负责全市会计专业技术资格管理，指导和监督全市注册会计师、注册资产评估师、会计师事务所和资产评估机构的业务，指导财产评估业务，指导和管理社会审计。

（十三）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

（十四）制定全市财政科学研究和财政教育规划，组织全市财政人才培养，负责财政信息和财政宣传工作。

（十五）承办市人民政府交办的其他事项。

根据《中共晋城市委办公厅、晋城市人民政府办公厅关于印发〈晋城市机构改革方案〉的通知》（晋市办发〔2019〕1号），晋城市财政局机构编制调整如下：

（一）市级预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查职责划入市审计局。

（二）将所属事业单位承担的全市财税工作领域违纪行为监督监察、贷款项目资金使用的监督监察、以及外国政府贷款（含日本国际协力银行不附带条件贷款）项目的引进、转贷、签约和对贷款使用与偿还监督管理等部分行政职能划归机关。

（三）职能转变。1. 强化宏观调控职能。分析预测全市宏观经济形势，参与制定全市宏观经济政策，围绕市委、市政府中心工作提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力、改进和完善政府管理、提高资金使用效益的建议。2. 深化财税体制改革。推进财政事权和支出责任划分改革，完善转移支付制度，增强市县统筹能力。全面实施预算绩效管理，完善监督制度，强化财政资金的事中、事后监管。建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。3. 防范化解地方政府债务风险。依法规范政府债务管理，严控政府债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。4. 完善市属国有金融资本管理体制。依据市人民政府授权集中统一管理市属国有金融资本，依法履行市属国有金融资本出资人职责。

（四）与市行政审批服务管理局有关职责分工。相关划转事项的审批职能由市行政审批服务管理局负责，划转事项涉及的事中事后监管职能由市财政局负责。市财政局及时提供划转事项相关的行业政策、规范性文件等情况，市行政审批服务管理局实时提供相关的审批信息。双方建立审管衔接机制，签署合作备忘录，确保审管职能无缝衔接。

二、机构设置情况

晋城市财政局本级内设20个科（室），分别为：办公室、人事教育科、综合科、法制税政科、预算科、政府债务管理科、国库科、行政科、政法科、教科文科、基建投资科、经济建设科、农业科、社会保障科、地方金融科、会计科、政府采购管理办公室、资产管理科、监督科、预算绩效管理科。

第二部分 2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：晋城市财政局

2025年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1814.61	一、一般公共服务支出	32	1540.26
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	3.60
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	170.58
	9		九、卫生健康支出	40	46.02
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	54.16
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	

	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1814.61	本年支出合计	58	1814.61
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1814.61	总计	62	1814.61

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02

表

金额单位：万元

部门名称：晋城市财政局

2025年度

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1814.61	1814.61					
201	一般公共服务支出	1540.26	1540.26					
20106	财政事务	1540.26	1540.26					
2010601	行政运行	644.58	644.58					
2010602	一般行政管理事务	895.68	895.68					
205	教育支出	3.60	3.60					
20502	普通教育	3.60	3.60					
2050299	其他普通教育支出	3.60	3.60					
208	社会保障和就业支出	170.58	170.58					
20805	行政事业单位养老支出	170.58	170.58					
2080501	行政单位离退休	78.85	78.85					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.57	57.57					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.15	34.15					
210	卫生健康支出	46.02	46.02					
21007	计划生育事务	4.59	4.59					
2100799	其他计划生育事务支出	4.59	4.59					
21011	行政事业单位医疗	41.43	41.43					
2101101	行政单位医疗	23.39	23.39					
2101103	公务员医疗补助	18.04	18.04					
221	住房保障支出	54.16	54.16					
22102	住房改革支出	54.16	54.16					
2210201	住房公积金	54.16	54.16					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

金额单位：万元

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：晋城市财政局 2025年度 金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1814.61	一、一般公共服务支出	33	1540.26	1540.26		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	3.60	3.60		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	170.58	170.58		
	9		九、卫生健康支出	41	46.02	46.02		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	54.16	54.16		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				

	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1814.61	本年支出合计	59	1814.61	1814.61		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1814.61	总计	64	1814.61	1814.61		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：晋城市财政局

2025年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1814.61	915.34	899.28
201	一般公共服务支出	1540.26	644.58	895.68
20106	财政事务	1540.26	644.58	895.68
2010601	行政运行	644.58	644.58	
2010602	一般行政管理事务	895.68		895.68
205	教育支出	3.60		3.60
20502	普通教育	3.60		3.60
2050299	其他普通教育支出	3.60		3.60
208	社会保障和就业支出	170.58	170.58	
20805	行政事业单位养老支出	170.58	170.58	
2080501	行政单位离退休	78.85	78.85	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.57	57.57	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.15	34.15	
210	卫生健康支出	46.02	46.02	
21007	计划生育事务	4.59	4.59	
2100799	其他计划生育事务支出	4.59	4.59	
21011	行政事业单位医疗	41.43	41.43	
2101101	行政单位医疗	23.39	23.39	
2101103	公务员医疗补助	18.04	18.04	
221	住房保障支出	54.16	54.16	
22102	住房改革支出	54.16	54.16	
2210201	住房公积金	54.16	54.16	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门名称：晋城市财政局

2025年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费								
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	658.48	302	商品和服务支出	143.80	307	债务利息及费用支出		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	201.15	30201	办公费	9.47	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	107.32	30202	印刷费		30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	148.15	30204	手续费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30205	水费	1.64	30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资		30206	电费	15.24	309	资本性支出（基本建设）	———	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	57.57	30207	邮电费	1.93	30901	房屋建筑物购建	———	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	34.15	30208	取暖费	31.93	30902	办公设备购置	———	311	对企业补助（基本建设）	———
30110	职工基本医疗保险缴费	23.39	30209	物业管理费	0.42	30903	专用设备购置	———	31101	资本金注入（基本建设）	———
30111	公务员医疗补助缴费	18.04	30211	差旅费	5.38	30905	基础设施建设	———	31199	其他对企业补助	———
30112	其他社会保障缴费	0.83	30212	因公出国（境）费用		30906	大型修缮	———	312	对企业补助	
30113	住房公积金	54.16	30213	维修（护）费	0.87	30907	信息网络及软件购置更新	———	31201	资本金注入	

30114	医疗费		30214	租赁费		30908	物资储备	————	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出	13.72	30215	会议费		30913	公务用车购置	————	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	112.57	30216	培训费	0.69	30919	其他交通工具购置	————	31205	利息补贴	
30301	离休费		30217	公务接待费		30921	文物和陈列品购置	————	31206	其他资本性补助	
30302	退休费	78.05	30218	专用材料费		30922	无形资产购置	————	31299	其他对企业补助	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		30999	其他基本建设支出	————	313	对社会保障基金补助	
30304	抚恤金	27.99	30225	专用燃料费		310	资本性支出	0.48	31302	对社会保险基金补助	
30305	生活补助		30226	劳务费	0.45	31001	房屋建筑物购建		31303	补充全国社会保障基金	
30306	救济费		30227	委托业务费		31002	办公设备购置		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	7.71	31003	专用设备购置	0.48	399	其他支出	
30308	助学金		30229	福利费	13.49	31005	基础设施建设		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	4.59	30231	公务用车运行维护费		31006	大型修缮		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	29.88	31007	信息网络及软件购置更新		39909	经常性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		31008	物资储备		39910	资本性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.94	30299	其他商品和服务支出	24.70	31009	土地补偿		39999	其他支出	
						31010	安置补助				
人员经费合计		771.05	公用经费合计								144.28

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门名称：晋城市财政局2025年度单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：晋城市财政局2025年度单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：晋城市财政局

2025年度

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 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) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.32					0.32	0.32					0.32

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称: 晋城市财政局

2025年度

金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	统计数
合计	1	47.68
货物	2	31.52
工程	3	
服务	4	16.16
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	144.28
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	
1. 副部（省）级及以上领导用车	8	
2. 主要负责人用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部服务用车	14	
8. 其他用车	15	
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	1

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收入总计1,814.61万元，支出总计1,814.61万元。与上年相比，收入总计增加75.43万元，增长4.34%，支出总计增加75.43万元，增长4.34%。主要原因是专项项目资金较上年增加。

二、收入决算情况说明

2025年度收入合计1,814.61万元，其中：

财政拨款收入1,814.61万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2025年度支出合计1,814.61万元，其中：

基本支出915.34万元，占比50.44%；

项目支出899.28万元，占比49.56%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收入总计1,814.61万元，支出总计1,814.61万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加102.54万元，增长5.99%；财政拨款支出总计增加102.54万元，增长5.99%。主要原因是专项项目资金较上年增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款决算支出1,814.61万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加102.54万元，增长5.99%。下降100%。主要原因是专项项目资金较上年增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,814.61万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)1,540.26万元，占比84.88%；

教育支出(类)3.60万元，占比0.20%；

社会保障和就业支出(类)170.58万元，占比9.40%；

卫生健康支出(类)46.02万元，占比2.54%；

住房保障支出(类)54.16万元，占比2.98%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算2,159.26万元，支出决算1,814.61万元，完成年初预算的84.04%。其中：

一般公共服务支出年初预算1,861.25万元，支出决算1,540.26万元，完成年初预算的82.75%，用于财政事务方面的支出。较上年决算增加126.50万元，增长8.95%，主要原因是专项项目资金较上年增加。

教育支出年初预算8.10万元，支出决算3.60万元，完成年初预算的44.44%，用于人才专项资金支出。较上年决算增加3.60万元，主要原因是人才专项资金原由市委组织部统一列支，2025年调整为各单位列支。

社会保障和就业支出年初预算169.96万元，支出决算170.58万元，完成年初预算的100.36%，用于行政事业单位基本养老保险单位缴费、职业年金单位缴费和退休人员支出。较上年决算减少15.98万元，下降8.57%，主要原因是退休人员抚恤金减少。

卫生健康支出年初预算55.23万元，支出决算46.02万元，完成年初预算的83.32%，用于行政事业单位医疗保险单位缴费和计划生育事务支出。较上年决算增加0.79万元，增长1.75%，主要原因是独生子女父母退休时一次性奖励增加。

住房保障支出年初预算64.72万元，支出决算54.16万元，完成年初预算的83.68%，用于住房公积金支出。较上年决算减少12.36万元，下降18.58%，主要原因是人员减少，支出相应减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度财政拨款基本支出915.33万元，其中：

人员经费771.05万元，主要包括工资福利支出658.48万元和对个人和家庭的补助支出112.57万元；

公用经费144.28万元，主要包括商品服务支出143.8万元和资本性支出0.48万元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2025年度“三公”经费财政拨款支出全年预算0.32万元，支出决算0.32万元，完成全年预算的100.00%，比上年度减少0.76万元，下降70.37%，主要原因是：落实过紧日子要求，从严控制“三公”经费支出。其中：

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无因公出国（境）费支出；

公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车购置费支出；

公务用车运行维护费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车运行维护费支出；

公务接待费支出0.32万元，完成全年预算的100.00%，比上年度减少0.76万元，下降70.37%，主要原因是：公务接待人次较上年减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国（境）团组共0个，0人次。主要用于：本单位无因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于：本单位无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出0万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆，主要用于：本单位无公务用车运行维护费支出。

4、公务接待费支出0.32万元，共接待2批次，12人次。国内接待费0.32万元，共接待2批次，12人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是财政部山西监管局关于地方政府债务进行专项监督检查，中国财政科学研究院关于开展“协同推进降碳、减污、扩绿、增长和支持乡村振兴的中国绿色财政体制”的调研；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本单位无国（境）外接待费支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2025年度机关运行经费支出144.28万元，比2024年减少6.61万元，下降4.38%，主要原因人员减少，机关运行经费相应减少。

（二）政府采购情况说明

2025年度政府采购支出总额47.68万元，其中：政府采购货物支出31.52万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出16.16万元。政府采购授予中小企业合同金额20.03万元，占政府采购支出总额的42.01%。其中：授予小微企业合同金额20.03万元，占政府采购支出总额的42.01%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门（单位）共有车辆0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

2025年度二级项目绩效自评个数11个，涉及资金899.28万元：9个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，2个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”的项目，采取的改进管理措施为一是提升预算编制精细化，二是加强预算绩效全程管控，提升绩效管理实效（涉密项目除外）。

附件：二级项目绩效自评表（涉密项目除外）

2、其他需要说明的事项

本单位无其他情况说明。

第四部分 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
- 二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
- 三、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。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。
- 六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
- 八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 九、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经费支出。
- 十、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。
- 十一、“三公”经费：指各级部门、单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（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车辆购置支出（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、新能源汽车充电费、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公务接待（含外宾接待）费用。
- 十二、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财政拨款基本支出中的公用经费支出。

无

第五部分 附件

备注：1、“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度计划，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。

办公设备购置费项目支出绩效自评表
(2025年度)

[illegible]

备注：1、“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总预算中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2、“全年预算数”的取数规则，如是年初预算未调整，取预算编制数；如是调整预算，取调整后的预算数。
3、“全年执行数”选择预算执行按确认数。
4、“执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

财政业务工作经费项目支出绩效自评表
(2025年度)

[illegible]

高层次人才学费补助和生活补贴项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称		高层次人才学费和生活补贴										
主管部门及代码		015-晋城市财政局				预算单位		015001-晋城市财政局				
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数				全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因	
		目标申报数	预算编制数									
		资金总额：	8.1	8.1			3.6	3.6	0	100	10	
		市属区财政	8.1	8.1			3.6	3.6	0	100.00	10.00	未完成继续教育培训补贴。
		金										
项目年度绩效目标	年度目标						实际完成情况					
	完成我单位引进的2名高层次人才生活补贴的发放和1名取得硕士学位的职工学费补助的发放，吸引激励高层次人才来我市创新创业，助力晋城晋城高质量发展，鼓励在职人员加强继续教育。						根据《晋城市事业单位引进人才实施办法（暂行）》《晋市组选字（2018）48号》规定，2025年完成我单位引进的2名高层次人才生活补贴的发放，为大力实施人才强市战略，吸引激励高层次人才来我市创新创业，助力晋城晋城高质量发展。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	生活补贴发放人数	—1人	—2人	—2人		10	10			
			继续教育学费补助发放人数	—1人	—1人	—0人		10		为规范年初引进硕士研究生学历提升经费预拨管理，导致本年度该项未支付。		
			生活补贴和生活费补助和生活	—%	—100%	—50%		10	5	为规范年初引进硕士研究生学历提升经费预拨管理，本年度对引进硕士研究生学历提升经费预拨，导致本年度该项未支付。		
		时效指标	学费补贴发放完成时间		10月底前	未完成预期指标且	未完成补贴发放	5		为规范年初引进硕士研究生学历提升经费预拨管理，本年度对引进硕士研究生学历提升经费预拨，导致本年度该项未支付。		
			生活补贴发放完成时间		12月底前	达成预期指标	生活补贴	5	5			
			学费补贴发放进度	—万元	—4.5万元	—4.5万元		5	0	为规范年初引进硕士研究生学历提升经费预拨管理，本年度对引进硕士研究生学历提升经费预拨，导致本年度该项未支付。		
	效益指标	社会效益	生活补贴发放进度	—元/人/月	—1000元/人/月	—1000元/人/月		5	5			
			助力晋城转型发展		助力	达成预期指标	通过及时足额发放	30	30			
			服务对象满意度	≥%	≥95%	≥95%		10	10			
			服务对象满意度	≥%	≥95%	≥95%		10	10			
服务对象满意度			≥%	≥95%	≥95%		10	10				
总分								75	中			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况	根据中共晋城市委人才工作领导小组、市人才工作领导小组《关于激励高层次人才助力晋城高质量发展的若干意见（试行）》的文件要求，由财务处按照预算先行预拨2名高层次人才生活补贴的发放，2025年预算下达8.1万元，截止12月底实际支出3.6万元，预算执行率为44%，执行率存在偏差的原因为，为规范年初引进硕士研究生学历提升经费预拨管理，本年度对引进硕士研究生学历提升经费预拨，导致本年度该项未支付。									
		产出情况	根据中共晋城市人才工作领导小组《晋城市人力资源和社会保障委员会印发《晋城市引进人才生活补贴和《晋市组选字（2018）48号》的通知《晋市人社发〔2022〕41号》文津和晋市人才办《关于调整引进人才生活补贴发放单位的通知》，引进博士研究生、硕士研究生、大学毕业生等相应高层次人才到事业单位工作的，3年内分别给予用人单位每人每月3000元、1000元、500元的人才专项生活补贴资金，市人才工作领导小组已于2022年、2023年引入引进引进生活补贴至2024年6月，从2024年7月起，市人才工作领导小组不再统一发放，由各用人单位引进引进生活补贴列入单位预算，2025年10月就单位按照1000元/人/月的标准完成3名高层次人才生活补贴的发放，共计支出3.6万元，补贴总额发放率为100%。									
		效益情况	通过及时足额发放高层次人才生活补贴，提高政府高层次人才政策激励效应，促进高层次人才长期投身我市建设工作，助力晋城晋城高质量发展。									
		满意度情况	通过及时足额发放高层次人才生活补贴，提高政府高层次人才政策激励效应，促进高层次人才长期投身我市建设工作，助力晋城晋城高质量发展，高层次人才满意度达到95%。									
	主要经验做法	严格把高层次人才考核门槛，在确保资金合规的前提下及时拨付高层次人才生活补贴，提高资金使用效益，加强资金管理，促进高层次人才积极投身我市晋城发展。										
项目推进中存在的问题及原因分析		无										
下一步改进措施及管理建议		无										

备注：1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2.“全年预算数”的取数规则，如果是年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

国有资本收益专项核查审计费项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称		国有资本收益专项核查审计费									
主管部门及代码		015-晋城市财政局					预算单位		015001-晋城市财政局		
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因	
		目标申报数	预算编制数								
		资金总额：	283.78	283.78		283.78	283.78	0	100	10	
		市市区财政资	283.78	283.78		283.78	283.78	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况					
	完成专项核查工作，确保我市国有资本经营收益核算工作做到底数清晰，为下一步国有资本收益上缴工作奠定坚实基础。					2024年完成专项核查工作，确保我市国有资本经营收益核算工作做到底数清晰，为下一步国有资本收益上缴工作奠定坚实基础。2025年完成费用的支付工作。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	核查单位数量	一家	—126家	—126家		20	20		
		质量指标	应当尽查率	—%	—100%	—100%		5	5		
		第三方公司的服务数量		达标	达成预期指标	达标		5	5		
		时效指标	专项核查审计工作开展及时性		及时	达成预期指标	2024年通过聘请第三方机构对2017-2022年度国有资本收益进行专项核查，取得国有资本收益做到应收尽收，推动全市国有资本收益清缴工作。	10	10		
		成本指标	国有资本收益专项核查审计	≤283.78万元	≤283.78万元	≤283.78万元		10	10		
	效益指标	社会效益	推动全市国有资本企业国有资本收益清缴工作		推动	达成预期指标	通过聘请专业的第三方机构对2017-2022年度国有资本收益进行专项核查，取得国有资本收益做到应收尽收，推动全市国有资本收益清缴工作。	30	30		
	满意度指标	服务对象	相关单位满意度	≥%	≥95%	≥95%		10	10		
总分							100		优		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况及分析	该项目2025年预算下达283.78万元，截止8月底实际到位283.78万元，实际支出283.78万元，预算执行率为100%。								
		产出情况及分析	根据中共晋城市财政局党组会议纪要《【2024】67次》、《晋城市财政局关于拨付国有资本经营收益专项资金的请示》《晋市财会【2024】59号》要求，2024年通过聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）、华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）、山西天正会计师事务所（有限公司）、大华会计师事务所（特殊普通合伙）、山西分所三家分公司对2017-2022年度的国有资本收益进行专项核查审计，共核查单位126家。其中：市属部门下属企业21家，市属公司84家，市属企业21家。2024年底完成报告的出具。2023年7月完成费用的支付，共计支出283.78万元。								
		效益情况及分析	通过聘请专业的第三方机构对2017-2022年度国有资本收益进行专项核查，确保国有资本收益做到应收尽收，推动全市国有资本企业国有资本收益清缴工作。								
		满意度情况及分析	通过聘请专业的第三方机构对2017-2022年度国有资本收益进行专项核查，确保国有资本收益做到应收尽收，推动全市国有资本企业国有资本收益清缴工作，相关单位满意度达到95%。								
	主要经验做法	通过聘用具有资质的专业第三方开展核查工作，确保核查结果的准确性。									
	项目管理中存在的主要问题及原因分析	无									
下一步改进措施及管理建议	无										

备注：1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表；
2.“全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

备注：1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算调整数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金也来源于的年度资金，“预算调整数”数据来源于项目预算支出调整数。
2.“全年预算数”的数据取则时，如果年初预算未调整，取预算调整数；如果有调整，取调整后的预算数。
3.“全年执行数”选择预算执行推行确认数。
4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比数。

配电室高压柜更换项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称		配电室高压柜更换								
主管部门及代码		015-晋城市财政局				预算单位		015001-晋城市财政局		
项目资金预算安排及执行进度(万元)		年初预算数		全年预算数		全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	绩效原因
		目标申报数	预算编制数							
		资金总额:	45	45	43.929	43.929	0	100	10	
		市市区财政资	45	45	43.929	43.929	0	100.00	10.00	存在结余资金。
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况				
	完成10台配电室高压柜更换, 确保电力系统的安全运行, 消除故障隐患, 保障安全用电。					完成10台配电室高压柜更换, 确保电力系统的安全运行, 消除故障隐患, 保障安全用电。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	绩效指标值	实际完成值	定性描述情况	分值	得分	绩效原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	更换高压配电设备数量	=10台	=10台	=10台		20	20	
		质量指标	配电室改造工程质量验收合格率	=100%	=100%	=100%		10	10	
		时效指标	初期验收工作完成时间	4月底前	达成预期指标	5月	5			未按计划时间完成
		成本指标	配电室改造实施费用	≤45万元	≤45万元	43.9288万元		10	10	
	效益指标	社会效益	保障单位日常工作的用电需求		保障	达成预期指标	通过更换10kV高压开关柜有效解决我单位配电室设备老化, 高压开关无法正常运行, 设备运行不稳和故障频发等问题, 保证我单位电力系统的安全运行, 消除故障隐患, 保障安全用电。	15	15	
			降低线路、跳闸、漏电风险		降低	达成预期指标	通过更换10kV高压开关柜有效解决我单位配电室设备老化, 高压开关无法正常运行, 设备运行不稳和故障频发等问题, 保证我单位电力系统的安全运行, 消除故障隐患, 保障安全用电。	15	15	
			服务对象满意度	≥95%	≥95%	≥95%		10	10	
	总分							95		优
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况	该项目2025年预算下达45万元, 截止12月底实际到位45万元, 实际支出43.9288万元, 预算执行率为97.62%, 执行率存在偏差的原因为: 资金存在结余。							
		产出情况	2025年通过山西南通建设咨询有限公司通过公开招投标方式确定项目实施单位为: 晋城市电力工程咨询有限公司, 中标价43.9288万元, 5月完成项目采购合同的签订并开工建设, 6月完成改造, 改造内容具体包括: 拆除配电室内7面10kV高压开关柜及进出线电缆, 新建10面10kV固体绝缘开关柜, 并拆除10kV高低压出线电缆拆除新建电缆敷设新柜配电柜出线区域, 7月完成改造验收工作, 验收合格率为100%, 8月完成改造费用的支付。							
		效益情况	通过更换10kV高压开关柜有效解决我单位配电室设备老化, 高压开关无法正常运行, 设备运行不稳和故障频发等问题, 保证我单位电力系统的安全运行, 消除故障隐患, 保障安全用电。							
		满意度情况	通过更换10kV高压开关柜有效解决我单位配电室设备老化, 高压开关无法正常运行, 设备运行不稳和故障频发等问题, 保证我单位电力系统的安全运行, 消除故障隐患, 保障安全用电。单位职工满意度达到95%。							
	主要经验做法	严格按照政府采购制度进行各项维修工程的采购工作, 确保采购流程符合合规, 严格按照机关财务制度进行相关费用的支付, 专款专用。								
	项目预算中存在的主要问题及原因分析	无								
下一步改进措施及意见建议	无									

备注: 1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系, 其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金, “预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的数据规则, 如果年初预算未调整, 取预算编制数; 如果有调整, 取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

市级行政事业单位国有资产管理经费项目支出绩效自评表
 （2025年度）

项目名称		市级行政事业单位国有资产管理工作经费										
主管部门及代码		015-晋城市财政局				预算单位		015001-晋城市财政局				
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因			
		目标申报数	预算编制数									
		资金总额：		45	45	20.092	20.092	0	100	10		
		市县级财政资		45	45	20.092	20.092	0	100.00	10.00	项目按照预算不核减，导致资金执行率存在偏差。	
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况						
	1. 2025年度全市的资产处置和资产出租工作，通过评估、公开招租或招租，对国有资产进行处置、处置资产处置效率，提升资产处置效率，有效避免国有资产收益的流失；2. 开展前期接洽和资产评估工作，建立台账，完善、准确、规范的资产管理基础数据，进一步提升国有资产管理规范化、科学化、精细化水平。					1. 2025年度全市的资产处置和资产出租工作，通过评估、公开招租或招租，对国有资产进行处置、处置资产处置效率，提升资产处置效率，有效避免国有资产收益的流失；2. 开展前期接洽和资产评估工作，建立台账，完善、准确、规范的资产管理基础数据，进一步提升国有资产管理规范化、科学化、精细化水平。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	受理申请事项、资产处置评估、招租、拍卖、处置资产处置效率、资产处置效率	—%	—100%	—100%		10	10			
			受理申请事项、资产处置评估、招租、拍卖、处置资产处置效率、资产处置效率	—%	—100%	—100%		10	10			
		质量指标	受理申请事项、资产处置评估、招租、拍卖、处置资产处置效率、资产处置效率		有效	达成预期指标	有效	5	5			
			受理申请事项、资产处置评估、招租、拍卖、处置资产处置效率、资产处置效率		规范	达成预期指标	规范	5	5			
		时效指标	受理申请事项、资产处置评估、招租、拍卖、处置资产处置效率、资产处置效率		12月底	达成预期指标	12月	5	5			
			受理申请事项、资产处置评估、招租、拍卖、处置资产处置效率、资产处置效率		及时	达成预期指标	及时	5	5			
	效益指标	成本指标	受理申请事项、资产处置评估、招租、拍卖、处置资产处置效率、资产处置效率	≤50万元	≤50万元	≤20.0915万元		10	5	项目实施具有不确定性，导致资金执行率存在偏差。		
			受理申请事项、资产处置评估、招租、拍卖、处置资产处置效率、资产处置效率		规范、科学、避免国有资产收益流失	达成预期指标	规范、科学、避免国有资产收益流失	15	15			
		社会效益	受理申请事项、资产处置评估、招租、拍卖、处置资产处置效率、资产处置效率		避免	达成预期指标	避免	15	15			
			受理申请事项、资产处置评估、招租、拍卖、处置资产处置效率、资产处置效率	≥%	≥90%	≥90%		10	10			
总分									95	优		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		行政事业单位资产评估及处置经费项目预算下达45万元，截止12月底实际支出20.0915万元，预算执行率为44.66%，项目实施具有不确定性，导致资金执行率存在偏差。								
		产出情况		按照市政府关于国有资产处置的要求和对沁水景区国有资产处置评估、城区国有资产处置评估的工作安排，2024年7月聘请3家中介机构完成上述资产的清查和评估工作，按照《晋城市财政局关于明确市行政事业单位国有资产处置评估收费标准的通知》和《晋城市财政局关于明确中介机构收费标准的通知》标准收费，费用共计119015元。2025年上半年支付完成，按照合同约定支付安排，2025年2月聘请3家中介机构完成上述资产的清查和评估工作，按照《晋城市财政局关于明确市行政事业单位国有资产处置评估收费标准的通知》标准收费，费用共计51900元。已支付完成，2025年上半年聘请3家单位资产评估费通过评估、公开招租或招租，完成对国有资产进行处置、资产评估、处置流程规范，资产处置评估、招租、拍卖等工作完成率达到100%。								
		效益情况		通过评估、公开招租或招租，对国有资产进行处置，提高资产处置效率，提升资产处置效率，有效避免国有资产收益的流失，进一步提升行政事业单位国有资产管理水平，通过前期接洽和资产评估工作，建立台账，完善、准确、规范的资产管理基础数据，进一步提升国有资产管理规范化、科学化、精细化水平。								
		满意度情况		通过评估、公开招租或招租，对国有资产进行处置，提高系统建设，有效避免国有资产收益的流失，进一步提升行政事业单位国有资产管理水平，各单位满意度达到90%。								
	主要经验做法		第三方按照合同要求提供相应服务，严格按照财政资金使用流程支付，做到专款专用。									
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		无									
	下一步改进措施及意见建议		无									

备注：1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。

2.“全年预算数”的数据规则：如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。

3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。

4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

消防设施改造项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称		消防设施改造											
主管部门及代码		015-晋城市财政局					015001-晋城市财政局						
项目资金预算安排及执行进度(万元)		年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结转(剩)余	执行率	得分	绩效目标				
		目标申报数	预算编制数										
		资金总额:		57.8	27.784	27.784	0	100	10				
		市市区财政资金		57.8	57.8	27.784	27.784	0	100.00	10.00	项目绩效目标实现程度		
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况							
	完成单位消防设施的更新改造,保障机关的消防安全,提高火灾发生时的救灾能力,为职工在岗期间的生命安全提供基本保障。					完成单位消防设施的更新改造,保障机关的消防安全,提高火灾发生时的救灾能力,为职工在岗期间的生命安全提供基本保障。							
一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	绩效目标分析及改进措施				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
二级指标	三级指标	四级指标	年初指标值	调整指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	绩效目标分析及改进措施				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
三级指标	四级指标	五级指标	年初指标值	调整指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	绩效目标分析及改进措施				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
总分							70	10	中				
项目支出绩效分析	二级指标	三级指标	年初指标值	调整指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	绩效目标分析及改进措施				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
项目支出绩效分析	二级指标	三级指标	年初指标值	调整指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	绩效目标分析及改进措施				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
项目支出绩效分析	二级指标	三级指标	年初指标值	调整指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	绩效目标分析及改进措施				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
项目支出绩效分析	二级指标	三级指标	年初指标值	调整指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	绩效目标分析及改进措施				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
项目支出绩效分析	二级指标	三级指标	年初指标值	调整指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	绩效目标分析及改进措施				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				
									消防设施改造				

增值税退税工作经费项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称		增值税退税工作经费									
主管部门及代码		015-晋城市财政局				预算单位		015001-晋城市财政局			
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因	
		目标申报数	预算编制数								
		资金总额：	20	20		15	15	0	100	10	
		金	市市区财政	20	20		15	15	0	100.00	10.00
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况					
	完成对10家企业相关情况以及申报资料的真实性、完整性、合规性等方面进行审核，并依据出具的报告完成退税工作。落实国家增值税退税优惠政策，减轻能源企业负担，加快推进煤炭资源的综合利用，鼓励清洁生产、节约生产和安全生产，有效利用资源，促进国家能源战略目标的实现，改善全市的生态环境。					完成对11家企业相关情况以及申报资料的真实性、完整性、合规性等方面进行审核，并依据出具的报告完成退税工作。落实国家增值税退税优惠政策，减轻能源企业负担，加快推进煤炭资源的综合利用，鼓励清洁生产、节约生产和安全生产，有效利用资源，促进国家能源战略目标的实现，改善全市的生态环境。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性指标情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	核算企业数量	一家	—10家	—11家		20	15	年初估计不准确。	
			增值税退税申报企业数量	—%	—100%	—100%		5	5		
			增值税退税资金充足程度	—%	—100%	—100%		5	5		
		时效指标	增值税退税申报工作完成时间		下半年	达成预期	2024年9-11月	5	5		
			增值税退税工作完成时间		12月底前	达成预期	12月底前	5	5		
	成本指标	增值税退税工作实施成本	≤6万元	≤20万元	≤15万元		10	7.5	按照合同价进行的支付，存在结余。		
		效益指标	经济效益	减轻企业税负	减轻	达成预期	减轻企业税负	15	15		
			社会效益	落实国家增值税退税优惠政策	落实	达成预期	减轻企业税负	15	15		
	服务对象满意度		相关企业满意度	≥%	≥95%	≥95%		10	10		
	总 分								92.5	优	
项目绩效分析	项目实施和预算执行情况		预算下达20万元，实际执行15万元，预算执行率为75%，执行率存在偏差的原因：按照合同价进行的支付，存在结余。								
	产出情况		2024年9月与漳州正达会计师事务所签订服务协议，于9-11月完成对中国石油天然气股份有限公司山西煤层气勘探开发有限公司、国能集团服务有限公司成庄矿、山西晋能集团坪上煤业有限公司、兰花煤层气有限公司、晋城无烟煤矿业有限公司等10家企业的增值税退税申报工作。2024年9月与晋城恒信会计师事务所（普通合伙）签订服务协议，于9-11月完成对阳城县恒信能源发展有限公司、晋能集团沁源煤业有限公司、晋能集团沁源煤业有限公司沁源分公司、山西晋能集团沁源煤业有限公司、晋能集团沁源煤业有限公司沁源分公司等10家企业的增值税退税申报工作。第三方审核完成后，及时对审核结果进行了复核，增值税退税申报准确率为100%。2024年第三方已审核结束，验收合格，2024年6月支付增值税退税金额15万元。								
	效益情况		通过完成申报企业增值税退税工作，充分落实国家增值税退税优惠政策，有效减轻能源企业负担，加快推进煤炭资源的综合利用，鼓励清洁生产、节约生产和安全生产，有效利用资源，促进国家能源战略目标的实现，改善全市的生态环境。								
	满意度情况		第三方在审核过程中，态度良好，工作认真负责，沟通及时，被审核企业满意度可达到95%。								
	主要经验做法		通过聘用具有相关资质的专业第三方开展审核工作，及时对第三方提供的出勤情况进行审核，对第三方配备的人员资质进行审核，确保退税工作的开展的准确性。								
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		因第三方的实际出勤情况与预期存在偏差，导致预算执行率存在偏差；增值税退税申报企业有新缴状况，导致数量指标的实际完成情况与预期存在偏差。								
	下一步改进措施及意见建议		结合近三年的工作开展情况及时总结分析，合理编制预算加强预算执行率，降低执行偏差。								

备注：1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2.“全年预算数”的取数规则，如果是年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。