马边彝族自治县财政局
2025 年部门预算

目录

一、基本职能及主要工作

二、部门预算单位构成

三、收支预算总体情况

四、一般公共预算当年拨款情况说明

五、一般公共预算基本支出情况说明

六、政府性基金预算支出规模及变化情况说明

七、国有资本经营预算支出规模及变化情况说明

八、社会保险基金预算支出规模及变化情况说明

九、“三公”经费预算安排情况说明

十、其他重要事项的情况说明

十一、名词解释

十二、部门预算表

1.部门收支总表

2.部门收入总表

3.部门支出总表

4.财政拨款收支预算总表

5.财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

6.一般公共预算支出表

7.一般公共预算基本支出预算表

8. 一般公共预算项目支出预算表

9.一般公共预算“三公”经费支出预算表

10.政府性基金预算支出表

11. 一般公共预算“三公”经费支出预算表

12.国有资本经营预算支出表

13.部门预算项目支出绩效目标表

14.部门整体支出绩效目标表

15.政府采购预算表

按照预算管理有关规定，目前部门预算的编制实行综合预算制度，即全部收入和支出都反映在预算中。

一、基本职能及主要工作

职能简介：

1.贯彻执行国家、省、市财税方面的方针、政策和法律、法规；按照管理权限管理全县税政事项。

2.拟订全县财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等，下同）发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

3.承担各项财政收支管理的责任。负责编制年度县级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门(单位)年度预决算。

4.负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。

5.执行国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务。按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度，监督管理全县政府采购工作。

6.负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度。拟订全县行政事业单位国有资产管理制度并组织实施。按规定管理金融类企业国有

资产，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

7.负责办理和监督财政性经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订政府性建设投资的有关政策，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

8.会同有关部门管理全县社会保障和就业及医疗卫生支出，编制县级社会保障预决算草案。

9.组织执行政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，负责管理政府债务，防范财政风险。

10.负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导和监督会计代理记账机构业务。

11.负责财政资金绩效评价。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。依法查处违反财经法纪的行为。

12.负责财政政策宣传和财政信息管理系统工作，拟订财政教育规划，组织和管理全县财政业务培训。

13.完成县委、县政府交办的其他事项。

2025年重点工作任务介绍：

（一）抓好收支管理。抓好非税收入征管，统筹盘活固定资产，严控编外人员支出，多措并举严把财政投资审核入口关，对无资金来源项目不予开展审核，坚持现场核查程

序，严格执行标准定额，努力节省财政资金，切实提高财政投资审核效益。加强政府采购管理，全面落实政府采购预算编制，推行无预算不采购，严格执行集中采购规定，切实规范政府采购程序和行为。

（二）创新体制机制。进一步完善预算管理一体化平台建设，通过规范、完善预算调剂管理、资金分配管理等流程，助力预算一体化系统深入运用。推进预算绩效挂钩制度改革，着力优化工作流程、完善指标体系、强化责任约束，培育绩效理念，继续推动构建全方位、全覆盖、全过程的预算绩效管理体系。强化财政资金统筹使用，坚持全口径、一体化编制预算，加大“三本预算”、政府债券、转移支付、存量资金等各类资金资源统筹力度，形成资金合力。

（三）保障民生福祉。继续紧跟上级政策支持走向和重点资金投向，以项目为中心和重点，及时充实项目库，统筹资金办实事。兜牢“三保”支出底线，切实将“三保”摆在财政工作的最优先位置，完善财政运行监督。深入研究相关政策文件，加强与对口帮扶部门沟通，积极争取特色农业发展、水利项目建设、财政资金补助、金融支持等政策支持。

（四）加强日常监管。进一步加大财会监督力度，更好发挥财政监督作用，扎实开展财会监督专项行动，切实提升财会监督效能。严格支出监管，发挥财政预算管理“一体化”平台优势，全程监控预算单位资金流，保障支出规范合理，切实防范“三保”支付风险。严格债务监管，坚决遏制隐性

债务增量，债务规模只减不增。积极筹措资金，按时足额偿还到期债务本息，稳妥化解存量隐性债务，严控债务风险。严格国有资产监管，建立国有资产定期清查与单位主动报备制度，动态掌握国有资产家底，及时盘活闲置资产，避免国有资产减值和流失。

（五）深化国企改革。深化国企改革提升国企效能，以制度引领企业发展。加强对县属国有企业监管，理顺企业整体架构，共同谋划企业发展思路，显著提升企业的盈利能力、偿债能力、负债能力、经营能力和做大资产能力，统筹资源，合理推进企业重组和调整。

二、部门预算单位构成

县财政局预算单位1个，其中：行政单位1个，事业单位0个。

县财政局总编制53名，其中：行政编制12名，工勤编制0名，事业编制（包含参公编制）41名。在职人员总数44名，其中：行政11名，工勤0名，事业（包含参公编制）33名。

三、收支预算总体情况

按照综合预算的原则，县财政局所有收入和支出均纳入部门预算管理。县财政局2025年收支总预算1,663.07万元，比2024年收支预算总数减少64.28万元，主要是厉行节约，导致总数减少。

其中：2025年收入预算1,663.07万元，一般公共预算

拨款收入1,663.07万元，占100%;2025年支出预算1,663.07万元，其中：基本支出800.84万元，占48.15%；项目支出862.22万元，占51.85%。

基本支出，是用于保障县财政局机构机构正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。项目支出，是用于保障财政机关、下属事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出。

四、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模及变化情况。

县财政局2025年一般公共预算当年拨款1,663.07万元，较上年预算数增加857.54万元。主要是去年有部分资金来源为政府性基金收入，本年均为一般公共预算收入。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务支出1,309.52万元，占78.74%；社会保障和就业支出120.73万元，占7.26%；卫生健康支出21.35万元，占1.28%；住房保障支出66.46万元，占4%；灾害防治及应急管理支出145.00万元，占8.72%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1.一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项):2025年预算数为439.00万元，主要用于：机关及参公管理事业

单位正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

2.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）:2025 年预算数为 262.02 万元，主要用于：机关及参公管理事业单位开展财政综合业务、预决算编审等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

3.一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）:2025 年预算数为 15.00 万元，主要用于：财政业务运行的项目支出。

4.一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）:2025 年预算数为 17.00 万元，主要用于：财政业务管理维护费的项目支出。

5.一般公共服务(类)财政事务(款)财政监察(项):2025 年预算数为 14.00 万元，主要用于：财政监督检查专项经费的项目支出。

6.一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）:2025 年预算数为 69.20 万元，主要用于：财政业务软件运行维护工作的项目支出。

7.一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(项):2025 年预算数为 153.30 万元，主要用于: 机关下属事业单位人员基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

8.一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）:2025 年预算数为 340.00 万元，主要用于：开展其他财政事务方面专门性工作任务的项目支出。

9.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）:2025 年预算数为 72.00 万元，主要用于：实施养老保险制度后，部门按规定由单位缴纳的基本养老保险费支出。

10.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:2025 年预算数为 42.19 万元，主要用于：实施养老保险制度后，部门按规定由单位缴纳的职业年金支出。

11.社会保障和就业(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项):2025 年预算数为 6.54 万元，主要用于：其他社会保障和就业支出。

12.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:2025 年预算数为 18.57 万元，主要用于：机关及参公管理事业单位基本医疗保险缴费支出。

13.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:2025 年预算数为 2.77 万元，主要用于：机关及参公管理事业单位公务员医疗补助。

14.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:2025 年预算数为 66.46 万元，主要用于：部门按人

力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金支出。

15.灾害防治及应急管理（类）地震事务（款）其他地震事务支出（项）:2025 年预算数为 145.00 万元，主要用于：完善我县防灾救灾体系建设，提高全社会防震减灾的综合能力，防止困难人群因灾致贫返贫等风险。

五、一般公共预算基本支出情况说明

县财政局 2025 年一般公共预算基本支出 800.84 万元，其中：

人员经费 677.91 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 122.93 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

六、政府性基金预算支出规模及变化情况说明

2025 年，县财政局政府性基金预算支出 0 万元，较去年减少 921.82 万元，主要原因是本年无政府性资金支出。

七、国有资本经营预算支出规模及变化情况说明

2025 年，县财政局国有资本经营预算支出 0 万元。

八、社会保险基金预算支出规模及变化情况说明

2025 年，县财政局社会保险基金预算支出 0 万元。

九、“三公”经费预算安排情况说明

县财政局 2025 年“三公”经费预算数 6.00 万元，较上年“三公”经费预算数持平。其中财政拨款安排“三公”经费 6.00 万元。因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 6.00 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

1.因公出国(境)经费较上年预算持平。主要原因是 2024 年和 2025 年均无因公出国（境）费用支出。

2.公务接待费较上年预算持平。主要原因是按照中央八项规定及厉行节约、反对浪费的要求，简化接待程序，严格控制用餐及住宿标准，减少公务接待开支。

2025 年公务接待费计划用于省市领导莅临调研指导工作和相关单位来我单位交流学习等。

3.公务用车购置及运行维护费较上年预算持平。主要原因是主要原因是 2023 年和 2024 年均无公务用车购置及运行维护费用支出。

单位现有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆，越野车 0 辆，其他车型 0 辆。

2025 年安排公务用车运行维护费 0 万元，用于公务用车燃油、维修、保险及其他车辆支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费。

按照《关于印发<地方预决算公开操作规程>的通知》（财预〔2016〕143号），部门机关运行经费是指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他等费用。县财政局2025年履行一般行政管理职能，合计122.93万元。

（二）政府采购情况。

2025年，县财政局安排政府采购预算0万元，较上年预算持平。

（三）绩效目标设置情况。

2025年，县财政局按要求实行绩效目标管理，部门整体绩效目标涉及预算安排1,663.07万元，其中编制了项目绩效目标的预算862.22万元，主要是预算编制、预算评审、结算评审、跟踪审计费用、财政业务软件运行维护费、财政投资评审项目外聘坐班专家工资、财政（金财网）专用购光纤租用项目等。

（四）国有资产占有使用情况。

按照资产管理与预算管理相结合的要求，单位资产849.66万元，其中：共有车辆0辆，单位价值200万元以上大型设备0台（套）。

2025年部门预算未安排购置车辆及单位价值200万元以上大型设备。

十一、名词解释

1.财政拨款收支情况：是指一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

2.一般公共预算拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

3.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

4.事业单位经营收入：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。

5.其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是利息收入、国有资产出租收入等。

6.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的收入不足以安排当年会出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

7.上年结转：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

8.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：指离退休人员的支出。

9.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指离退休人员的支出。

10.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

11.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。

12.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）：指除上述项目外，其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

13.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指行政单位及参公管理事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

14.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

15.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指行政单位及参公管理事业单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

16.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指由单位及其在职职工按规定缴存的住房公积金支出。

17.住房保障（类）城乡社区住宅（款）住房公积金管理（项）：指经财政部门批准用于住房公积金管理机关的管理费用支出。

18.基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

19.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。

20.纳入预决算管理的“三公”经费，是指部门安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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）支出。

附件：马边彝族自治县财政局2025年部门预算公开报表