

2025 年沁源县政府决算公开相关说明

根据《财政部关于印发〈地方预决算公开操作规程〉的通知》（财预〔2016〕143 号）文件精神，为方便社会公众对我县 2025 年政府决算的理解和监督，现将有关重要事项说明如下：

一、预算收入执行情况

2025 年，我县财政总收入完成 543401 万元，占年初预算 840300 万元的 64.67%，比上年同期 809009 万元增长-32.83%。政府性基金收入完成 14318 万元，比上年同期 30442 万元增长-52.97%。

（一）分级次完成情况。地方财政收入完成 262375 万元，占年初预算 367041 万元的 71.48%，比上年同期 359845 万元增长-27.09%，其中：一般公共预算收入完成 219888 万元，占年初预算 303054 万元的 72.56%，比上年同期 297112 万元增长-25.99%；上划市级收入完成 42487 万元，占年初预算 63987 万元的 66.4%，比上年同期 62733 万元增长-32.27%；上划省级收入完成 133632 万元，占年初预算 196448 万元的 68.02%，比上年同期 189104 万元增长-29.33%；上划中央收入完成 147394 万元，占年初预算 276811 万元的 53.25%，比上年同期 260060 万元增长-43.32%。

（二）收入构成情况。税收完成 134447 万元，占年初

预算 277953 万元的 48.37%，比上年同期 193206 万元增长-30.41%，非税完成 85441 万元，占年初预算 25101 万元的 340.39%，比上年同期 103906 万元增长-17.77%。

二、预算支出执行情况

2025 年沁源县一般公共预算支出 318942 万元，比上年同期 379295 万元增长-15.91%；政府性基金支出完成 18833 万元，比上年同期 27087 万元增长-30.47%。

分类别执行情况：一般公共服务支出 38147 万元，同比下降 44.18%，减支 30197 万元；国防支出 19 万元，同比下降 17.39%，减支 4 万元；公共安全支出 11465 万元，同比下降 25.61%，减支 3947 万元；教育支出 39364 万元，同比增长 0.04%，增支 15 万元；科学技术支出 187 万元，同比下降 62.45%，减支 311 万元；文化旅游体育与传媒支出 3745 万元，同比下降 37.68%，减支 2264 万元；社会保障和就业支出 40762 万元，同比下降 0.21%，减支 86 万元；卫生健康支出 19320 万元，同比增长 3.68%，增支 685 万元；节能环保支出 10376 万元，同比增长 119.92%，增支 5658 万元；城乡社区支出 27396 万元，同比下降 51.68%，减支 29299 万元；农林水支出 52378 万元，同比下降 19.03%，减支 12307 万元；交通运输支出 13037 万元，同比下降 39.11%，减支 8373 万元；资源勘探工业信息等支出 1886 万元，同比下降 89.68%，减支 16386 万元；商业服务业等支出 552 万元，同比下降 70.73%，减支 1334 万元；金融支出 30 万元，同比增支 30

万元；自然资源海洋气象等支出2411万元，同比下降10.27%，减支276万元；住房保障支出44653万元，同比增长468.97%，增支36805万元；粮油物资储备支出1262万元，同比增长269.01%，增支920万元；灾害防治及应急管理支出10274万元，同比下降2.09%，减支219万元；债务付息支出854万元，同比增长8.24%，增支65万元；其他支出819万元，同比增长134%，增支469万元；债务发行费用支出5万元，同比增长150%，增支3万元。

三、财政转移支付执行情况说明

2025年，我县上级补助收入决算83491万元，具体安排情况如下：

1. 返还性收入-340万元，具体情况见决算表。

2. 一般性转移支付收入65784万元，主要是体制补助收入500万元，均衡性转移支付收入9650万元，县级基本财力保障机制奖补资金5179万元，各项结算补助收入3634万元，资源枯竭型城市转移支付补助739万元，重点生态功能区转移收入191万元，固定数额补助收入7710万元，革命老区转移收入991万元，巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移收入3862元，共同财政事权转移收入32953元，其他一般性转移收入375万元。

3. 专项转移收入18047万元，具体项目安排情况见决算表。

四、举借政府债务情况说明

2025 年，上级核定我县政府债务总限额 161289 万元。其中：一般债务限额 28092 万元，专项债务限额 133197 万元。我县政府债务率 40.79%，为绿色安全等级。

五、其他工作开展情况

（一）政府预算管理执行情况

1. 守牢发展底线

兜牢“三保”底线：将“三保”纳入预算支出优先位置，足额安排“三保”支出，确保全年“三保”支出平稳过渡。

零基预算编制：2025 年预算支出按支出经济分类编制，对所有支出项目实行从零起步、逐项审核、分类排序，全面打破基数依赖和支出固化，严格依据年度重点工作、部门履职需求、财政可承受能力重新核定，保障好重点领域支出需求，压减非重点、非刚性的一般支出。

强化预算刚性约束：严禁无预算、超预算支出，确需调整的需履行法定程序。

优化财政支出结构：严格执行预算安排优先顺序编制预算，继续落实坚持过“紧日子”要求，压减“三公经费”和非必要、非刚性支出，积极盘活财政存量资金，支持乡村振兴、社会保障、医疗、教育等民生领域发展。

提升财政资金使用效率：严格落实预算执行评估、评价制度，每季进行预算执行进度统计和通报，研判进度滞后原因并提出整改措施，督促相关单位加快资金拨付与项目推进。

2. 财政平稳运行

针对本年度税源萎缩、组织收入压力加大的客观形势，县财政局统筹各方力量，多措并举深挖增收潜力，全力稳住财政收入基本盘。一是强化统筹联动调度。对照年度收入目标常态化调度，定期联合税务、自然资源、住建等部门开展收入形势会商，逐项梳理税源下滑症结，分类制定增收堵漏工作方案，压实各行业征管责任。二是紧盯重点行业堵漏增收。持续强化煤炭、建筑、房地产等重点税源动态监控，常态化开展以查促管、以稽查促清缴，严厉打击企业偷逃税费、“跑冒滴漏”行为，最大限度盘活存量税源。三是规范非税收入征管。全面梳理国有资源、国有资产处置、行政事业性收费等非税项目，盘活闲置资产资源出让收益，做到非税收入应收尽收。

2025 年全县财政总收入受宏观经济、企业经营下行影响同比有所回落，全年一般公共预算本级收入完成 219888 万元，同比下降 25.99%。其中税收收入 134447 万元，同比下降 30.41%；非税收入 85441 万元，同比下降 17.77%。同时积极争取上级返还性收入、一般性转移支付、专项转移支付资金，统筹盘活上年结转、预算稳定调节基金、调入资金、债券转贷资金，拓宽财力补充渠道，有效弥补本级收入缺口，保障全县财政收支总体平衡。政府性基金预算依托土地出让等国有资源收益统筹征管，持续拓宽基金收入来源，为县域项目建设提供财力支撑。

2025 年全县一般公共预算支出执行 318942 万元，同比

下降 15.91%，支出总量随本级收入形势同步适度压减，但支出结构持续优化。民生保障力度持续稳固，全年民生支出占一般公共预算支出比重达 82.56%，教育、卫生健康、社会保障等基础民生支出保持稳定，住房保障、节能环保、物资储备等重点领域投入大幅增长。通过全面压减一般公共服务、城乡社区、工业商贸等非刚性领域低效支出，统筹腾出财力保障县域重大项目、生态治理、安居工程等中心工作；政府性基金支出重点投向城乡建设、产业园区配套项目，有力支撑县域“一城两中心、一区三园”发展布局。全年严格落实厉行节约要求，严控一般性支出规模，实现“压减行政开支、保障民生发展”的支出管理目标，预算执行规范性、资金使用绩效显著提升，财政运行平稳可控。

（二）财政监督管理情况

落实财会监督顶层部署。严格贯彻中办、国办《关于进一步加强财会监督工作的意见》，坚持依法依规开展财政监督，将财会监督融入党和国家监督体系，规范财经运行秩序。

实行预算全流程监管。严格落实《预算法》《会计法》要求，对预算编制、执行、调整、决算、绩效实施全过程闭环监督，强化刚性预算约束。

聚焦重点领域从严监管。紧盯政府投资项目、专项债券、乡村振兴、民生资金、政府采购等重点领域，严肃整治财经乱象，守住资金安全底线。

坚持厉行节约与长效治理。坚决落实党政机关“过紧日

子”要求，严控一般性支出，强化问题整改、举一反三，健全常态化、制度化财政监督长效机制。

（三）绩效管理的情况

按照“全面覆盖、突出重点、结果运用”的原则，持续强化全链条预算绩效管理。2025 年共审核绩效目标 1884 条，涉及财政资金 121180.36 万元。对 2025 年度 80 个部门 1865 个项目绩效自评价全覆盖，涉及资金 99654.28 万元。对 2025 年度妇幼保健院新建综合业务用房建设、化工园污水处理厂事故应急池及应急管理建设等 20 个项目开展事后重点项目绩效评价，涉及资金 17391.45 万元；对 2025 年度财政推进乡村振兴衔接补助资金 25 个项目进行绩效评价，涉及资金 12893.89 万元。对住建局进行部门整体绩效评价，涉及资金 18966.09 万元。

对 36 个财政重点项目绩效评价结果分为“优、良、中、差”四个等级，评价等级为“优”的有 9 个项目，评价等级为“良”的有 26 个项目，评价等级为“中”的 1 个项目。同时，对物业服务、安保服务、网络专线服务、信息化系统等保测评费、垃圾厂运行费、乡村垃圾清运车及压缩箱运行转运费等 13 个项目进行成本绩效分析，精准核实项目运营成本与投入产出效益，严核成本、严审效益、严控支出，坚决杜绝低效无效投入，为下年度预算安排提供科学依据，真正把“过紧日子”的要求贯穿于预算绩效管理全过程。

（四）政府资产管理情况

制定和完善相关管理制度。包括《县级行政事业单位资产配置标准》、《全县行政事业单位国有资产处置管理办法》、《县级行政事业单位国有资产使用管理办法》、《沁源县行政事业单位国有资产损失赔偿处理办法》，确保资产管理工作有章可循。

强化资产管理意识。通过组织开展全县行政事业单位资产管理业务人员业务培训，解读国有资产管理相关政策法规，讲解资产管理系统操作流程，普及资产管理工作知识，引导各单位管理人员充分认识行政事业单位国有资产管理的重要性，破除“重购置轻管理”“重资金轻资产”的传统观念，树牢“资产管理与预算管理并重”的意识，主动做好本单位资产登记、盘点、核销等日常管理工作，从思想根源上夯实国有资产管理基础。

完善资产管理体系。构建“财政部门统筹指导、主管部门监督管理、预算单位具体负责”的三级管理体系，明确各层级职责边界，形成权责清晰、协同高效的管理格局。同步推进资产管理信息化建设，升级完善国有资产管理信息系统，实现资产从配置、使用、调剂到处置的全生命周期动态跟踪与实时监控，确保资产数据真实、准确、完整。此外，配合审计、纪检监察等部门开展专项督查，及时发现并整改资产管理中的薄弱环节，推动资产管理体系向规范化、精细化、智能化方向发展。

六、一般公共预算“三公”经费决算执行情况说明

2025 年行政事业单位财政拨款“三公”经费支出 629.18 万元（包括基本支出和项目支出安排的经费），比预算数减少 42.81 万元。其中：

公务接待费 64.86 万元，比预算数减少 38.13 万元；

公务用车购置及运行维护费 564.32 万元（其中：公务用车购置费 299.36 万元，运行维护费 264.96 万元），比预算减少 4.68 万元。