辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年

政府预算公开

一、一般公共预算公开目录

1.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算收入分类预算表

2.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共财政预算支出预算表

3.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算基本支出预算表（按政府经济分

4.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算基本支出预算表（按部门经济分

5.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算对下转移性支出明细表

6.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算公开说明

7.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年“三公”经费预算汇总情况

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算收入分类预算表

单位：万元

项　目	2024年预算数	2025年预算数	2025年预算数比2024年决算数	
			增减额	增减%
一、一般公共预算收入合计	2,000	2,100	100	5.0
（一）税收收入	1,930	1,400	-530	-27.5
1.增值税	1,400	615	-785	-56.1
其中：改征增值税				
2.企业所得税	86	140	54	62.8
3.个人所得税	7	64	57	814.3
4.资源税		2	2	
5.城市维护建设税	44	6	-38	-86.4
6.房产税	47	83	36	76.6
7.印花税	56	20	-36	-64.3
8.城镇土地使用税	290	460	170	58.6
9.土地增值税		8	8	
10.车船税				
11.耕地占用税				
12.契税		2	2	
13.烟叶税				
14.环境保护税				
15.其他税收收入				
（二）非税收入	70	700	630	900.0
1.专项收入	35	35		
其中：教育费附加收入	35	35		
2.行政事业性收费收入				

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算收入分类预算表

单位：万元

项　目	2024年预算数	2025年预算数	2025年预算数比2024年决算数	
			增减额	增减%
3.罚没收入				
4.国有资本经营收入				
5.国有资源（资产）有偿使用收入	35	665	630	1,800.0
6.捐赠收入				
7.政府住房基金收入				
8.其他收入				
一般公共预算收入中：				
税务部门				
财政部门				

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算支出分类预算表

单位：万元

项目		2024年预算数	2025年预算数	2025年预算数比2024年决算数	
代码	名称			增减额	增减%
	公共财政预算支出合计	3,220	1,720	-1,500	-46.60
201	一般公共服务	971	1,129	158	16.23
2010350	事业运行	625	677	52	8.26
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	346	267	-79	-22.83
20113	商贸事务		185		
2011308	招商引资		185		
208	社会保障和就业支出	118	122	4	3.39
20805	行政事业单位养老支出	54	54	0	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42	42	0	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12	12	0	
20899	其他社会保障和就业支出	64	68	4	6.25
2089999	其他社会保障和就业支出	64	68	4	6.25
210	卫生健康支出	20	18		
21011	行政事业单位医疗	20	18	-2	-10.00
2101102	事业单位医疗	20	18	-2	-10.00
211	节能环保支出		100		
2110302	水体		100		
212	城乡社区支出	80	100	20	25.00
21203	城乡社区公共设施	80	100	20	25.00
2120303	小城镇基础设施建设	80	100	20	25.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	2,000	220	-1,780	
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	2,000	220	-1,780	
221	住房保障支出	31	31	0	0.00
22102	住房改革支出	31	31	0	0.00
2210201	住房公积金	31	31	0	0.00

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算本级基本支出预算表
（按政府经济分类）

单位：万元

科目编码		预算科目	2025年预算数
类	款		
		一般公共预算基本支出合计	780
501		机关工资福利支出	
	01	工资奖金津补贴	
	02	社会保障缴费	
	03	住房公积金	
	99	其他工资福利支出	
502		机关商品和服务支出	
	01	办公经费	
	02	会议费	
	03	培训费	
	04	专用材料购置费	
	05	委托业务费	
	06	公务接待费	
	07	费用	
	08	公务用车运行维护费	

	09	维修（护）费	
	99	其他商品和服务支出	
503		机关资本性支出（一）	
	06	设备购置	
505		对事业单位经常性补助	778
	01	工资福利支出	637
	02	商品和服务支出	141
506		对事业单位资本性补助	
	01	资本性支出（一）	
507		对企业的补助	
	01	费用补贴	
509		对个人和家庭的补助	2
	01	社会福利和救助	
	02	助学金	
	05	离退休费	
	99	其他对个人和家庭补助	2
510		对社会保障基金补助	
	02	对社会保险基金补助	

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算基本支出预算表
（按部门经济分类）

单位：万元

科目编码		预算科目	2025年预算数
类	款		
		一般公共预算基本支出合计	780
301		工资福利支出	637
	01	基本工资	139
	02	津贴补贴	26
	03	奖金	
	06	伙食补助费	
	07	绩效工资	341
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	42
	09	职业年金缴费	12
	10	职工基本医疗保险缴费	18
	12	其他社会保障缴费	5
	13	住房公积金	31
	99	其他工资福利支出	23
302		商品和服务支出	141
	01	办公费	6
	02	印刷费	

	05	水费	
	06	电费	15
	07	邮电费	5
	08	取暖费	33
	11	差旅费	
	13	维修(护)费	
	14	租赁费	70
	15	会议费	
	16	培训费	
	17	公务接待费	
	18	专用材料费	
	24	被装购置费	
	25	专用燃料费	
	26	劳务费	
	27	委托业务费	
	28	工会经费	3
	31	公务用车运行维护费	4
	39	其他交通费用	
	99	其他商品和服务支出	5
303		对个人和家庭的补助	2
	01	离休费	

	02	退休费	
	03	退职(役)费	
	04	抚恤金	
	05	生活补助	
	06	救济费	
	07	医疗费补助	
	09	奖励金	
	99	其他对个人和家庭的补助	2
310		资本性支出	
	01	房屋建筑物购建	
	02	办公设备购置	
	06	大型修缮	
312		对企业补助	
	04	费用补贴	

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算对下转移性支出明细表

单位：万元

预算科目	2025年预算数
一、返还性支出	
按科目和项目分类划分：	
1.增值税和消费税返还	
2.所得税基数返还	
3.成品油税费改革税收返还	
4.其他税收返还	
按地区划分：	
1.××县	
2.××区	
3.…	
二、一般性转移支付补助支出	
按科目和项目分类划分：	
1.体制补助支出	
2.均衡性转移支付	
3.民族地区转移支付	
4.××补助	
5.……	
按地区划分：	
1.××县	
2.××区	
3.…	
三、专项转移支付补助支出	
按科目和项目分类划分：	
1.一般公共服务支出	
其中：……	
……	
2.公共安全支出	
其中：……	
……	
3.……	
按地区划分：	
1.××县	
2.××区	
3.…	

注：辽宁大洋河临港产业区管理委员会无对下转移性支出

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算说明

1. 辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算编制总体情况

一般公共预算收入拟安排2100万元，增长5%。

（1）税收收入1400万元，减少27%；

（2）非税收入700万元，增长900%；

2. 辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年一般公共预算支出预算表

一般公共预算支出拟安排 1720万元，减少47%。

2025年，按照“先生活、后生产”的原则，从严从紧编制预算，优先保障基本公共服务等必要支出。

（1）一般公共服务1129万元。增长16%，主要原因是加大对招商引资相关资金支出的预算。

（2）社会保障和就业支出122万元。增长3%，主要原因是增加对职业年金单位配套资金预算。

（3）卫生健康支出18万元，减少10%。主要原因是减少对医疗保险的预算。

（4）城乡社区支出100万元。增长25%，主要原因增加对产业区基础设施建设的预算。

（5）资源勘探信息等支出220万元。减少89%，主要原因是减少总部企业扶持资金。

（6）住房保障支出31万元，与上年持平。

（7）节能环保支出100万元，增长100%，主要原因是增加对洋河污水处理厂建设资金的预算。

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年“三公”经费预算汇总情况

2025年辽宁大洋河临港产业区管理委员会部门，包括本级行政单位、事业单位和其他单位使用当年财政拨款安排的“三公”经费预算为24万元，同口径比2024年增加10万元，增加71 %。其中：

1、因公出国（境）费 0万元，同上年。

2. 公务接待费20万元，比上年预算增加10万元，增长100%,主要原因：主要是为了加大招商引资力度，增加招资引资公务接待费预算 。

3. 公务用车购置及运行费4万元，与上年持平,其中公务用车购置费0万元，比上年预算增加0万元。公务用车运行费4万元，与上年持平。

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年“三公”经费预算表

单位：万元

项目	金　　额	
	2024年	2025年
“三公”经费合计	14	24
1.因公出国（境）费		
2.公务接待费	10	20
3.公务用车购置及运行费		
其中：公务用车购置费		
公务用车运行费	4	4

二、政府性基金预算公开目录

1.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年政府性基金收入预算表

2.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年政府性基金预算支出预算表

3.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年政府性基金预算对下转移支付预算明细表

4.辽宁大洋河临港产业区管理委员会政府性基金预算公开说明

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年政府性基金收入预算表

单位：万元

项　目	2024年决算数	2025年预算数	2025年预算数比2024年决算数	
			增减额	增减%
一、政府性基金预算收入合计				
1. 新型墙体材料专项基金收入				
2. 城市公用事业附加收入				
3. 国有土地收益基金收入				
4. 农业土地开发资金收入				
5. 国有土地使用权出让收入				
6. 彩票公益金收入				
7. 城市基础设施配套费收入				
8. 污水处理费收入				
9.彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用				
10.其他政府性基金收入				
二、上级财政补助性收入				
三、地方政府债务收入				
四、上年结余收入				
五、调入资金				

辽宁大洋河临港产业区管理委员会无该项预算

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年政府性基金预算支出预算表

单位：万元

预算科目	2024年决算数	2025年预算数	2025年预算数比2024年决算数	
			增减额	增减%
一、政府性基金预算支出合计				
1.文化体育与传媒支出				
2.社会保障和就业支出				
3.节能环保支出				
4.城乡社区支出				
国有土地使用权出让收入安排的支出				
征地和拆迁补偿支出				
土地开发支出				
补助被征地农民支出				
支付破产或改制企业职工安置费				
农业农村生态环境支出				
国有土地收益基金安排的支出				
征地和拆迁补偿支出				
农业土地开发资金安排的支出				
农业土地开发资金安排的支出				
城市基础设施配套费安排的支出				
城市公共设施				
5、债务付息支出				
地方政府专项债务付息支出				
国有土地使用权出让金债务付息支出				
6、 债务发行费用支出				
地方政府专项债务发行费用支出				
国有土地使用权出让金债务发行费用支出				
7、调出资金				

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年政府性基金预算对下转移支付预算明细表

单位：万元

预算科目和项目	2025年预算数
岫岩县对下转移支付预算合计	
一、社会保障和就业支出	
中央水库移民扶持基金	
小型水库移民扶助基金	
…	
二、	
…	
三、	
…	
按地区划分：	

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年政府性基金预算说明

1.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年政府性基金预算编制总体情况。

2025年政府性基金预算收入0万元，支出0万元。

（1）安排政府性基金收入0万元，其中：国有土地使用权出让收入 0万元 。

（2）安排政府性基金支出0万元。其中政府性基金支出主要是：**一是**国有土地使用权出让收入安排的支出 0万元；**二是**城市基础设施配套费安排的支出0万元。

2. 辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年政府性基金预算收入预算表

政府性基金预算收入0 万元，比上年减少0万元，下降 0%。

3. 辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年政府性基金预算支出预算表

政府性基金预算支出0万元，下降0%。

三、国有资本经营预算公开目录

1.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年国有资本经营预算收入预算表

2.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年国有资本经营预算支出预算表

3.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年国有资本经营预算对下转移性支出预算表

4.辽宁大洋河临港产业区管理委员会国有资本经营预算公开说明

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年国有资本经营预算收入预算表

单位：万元

预算科目	2024年决算数	2025年预算数	2025年预算数比2024年决算数	
			增减额	增减%
一、国有资本经营预算收入合计				
1.利润收入				
2.股利、股息收入				
3.股权转让收入				
4.清算收入				
5.其他国有资本经营预算收入				
二、上年结余				
三、国有资本经营预算转移支付收入				

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年国有资本经营预算支出预算表

单位：万元

预算科目	2024年决算数	2025年预算数	2025年预算数比2024年决算数	
			增减额	增减%
一、国有资本经营预算支出				
1.解决历史遗留问题及改革成本支出				
其中：厂办大集体改革支出				
“三供一业”移交不住支出				
国有企业办职教幼教补助支出				
国有企业办公共服务机构移交补助支出				
国有企业退休人员社会化管理补助支出				
国有企业棚户区改造支出				
国有企业改革成本支出				
离休干部医药费补助支出				
其他解决历史遗留问题及改革成本支出				
2.国有企业资本金注入				
其中：国有经济结构调整支出				
公益性设施投资支出				
前瞻性战略性产业发展支出				
生态环境保护支出				
支持科技进步支出				

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年国有资本经营预算支出预算表

单位：万元

预算科目	2024年决算数	2025年预算数	2025年预算数比2024年决算数	
			增减额	增减%
保障国家经济安全支出				
对外投资合作支出				
其他国有企业资本金注入				
3.国有企业政策性补贴				
其中：国有企业政策性补贴				
4.金融企业国有资本经营预算支出				
其中：资本性支出				
其他金融企业国有资本经营预算支出				
5.其他国有资本经营预算支出				
其中：其他国有资本经营预算支出				
二、调出资金				
三、国有资本经营转移支付支出				
四、其他国有资本经营预算支出				
五、国有资本经营预算年终结余				
支出总计				

注：辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年无此项支出预算

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年
国有资本经营预算对下转移性支出预算表

单位：万元

预算科目	2025年预算数
国有资本经营预算对下转移性支出合计	
解决历史遗留问题及改革成本支出	
“三供一业”移交补助支出	
厂办大集体改革支出	
…	
其他国有资本经营预算支出	
其他国有资本经营预算支出	
…	

注：若无此项预算，请注明。

注：辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年无国有资本经营预算对下转移性支出预算

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年国有资本经营预算说明

1.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年国有资本经营预算编制总体情况

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025未安排国有资本经营预算收入，支出拟安排 0万元。

（1）未安排国有资本经营预算收入。

（2）拟安排国有资本经营支出0万元。是国有企业资本金注入的支出0万元，调出资金0万元。

2. 辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年国有资本经营预算收入预算表

未安排国有资本经营预算收入。

3. 辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年国有资本经营预算支出预算表

拟安排国有资本经营预算支出0万元，比上年减少0万元。

四、社会保险基金预算公开目录

1.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年社会保险基金预算收入表

2.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年社会保险基金预算收入表

3.辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年社会保险基金预算支出表

4.辽宁大洋河临港产业区管理委员会社会保险基金预算支出表

5.辽宁大洋河临港产业区管理委员会社会保险基金预算结余表

6.辽宁大洋河临港产业区管理委员会社会保险基金预算公开说明

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025社会保险基金预算收入表

单位：万元

预算科目	2024年决算数	2025年预算数	2025年预算数比2024年决算数	
			增减额	增减%
社会保险基金收入合计				
企业职工基本养老保险基金收入				
企业职工基本养老保险费收入				
企业职工基本养老保险基金财政补贴收入				
其他企业职工基本养老保险基金收入				
机关事业基本养老保险基金收入				
机关事业基本养老保险费收入				
机关事业基本养老保险基金财政补贴收入				
其他机关事业基本养老保险基金收入				
城乡基本养老保险基金收入				
城乡基本养老保险缴费收入				
城乡养老保险基金财政补贴收入				
其他城乡养老保险基金收入				
失业保险基金收入				
失业保险费收入				
其他失业保险基金收入				
职工基本医疗保险基金收入				
职工基本医疗保险费收入				
其他职工基本医疗保险基金收入				
城乡居民医疗保险基金收入				
城乡居民基本医疗保险缴费收入				
城乡居民基本医疗保险财政补贴收入				
其他城乡居民医疗保险基金收入				
工伤保险基金收入				
工伤保险费收入				
其他工伤保险基金收入				

辽宁大洋河临港产业区管理委员会无该项预算

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年社会保险基金预算支出表

单位：万元

预算科目	2024年决算数	2025年预算数	2025年预算数比2024年决算数	
			增减额	增减％
社会保险基金支出合计				
企业职工基本养老保险基金支出				
基本养老金				
丧葬抚恤补助				
其他企业职工基本养老保险基金支出				
机关事业基本养老保险基金支出				
基本养老金				
其他企业职工基本养老保险基金支出				
城乡基本养老保险基金支出				
基础养老金支出				
其他城乡养老保险基金支出				
失业保险基金支出				
失业保险金				
医疗保险费				
丧葬抚恤补助				
其他失业保险基金支出				
职工基本医疗保险基金支出				
职工基本医疗保险统筹基金				
职工基本医疗保险个人账户基金				
城乡居民医疗保险基金支出				
城乡居民医疗保险待遇支出				
大病保险支出				
工伤保险基金支出				
工伤保险待遇				

辽宁大洋河临港产业区管理委员会无该项预算

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年本级社会保险基金预算结余表

单位：万元

预算科目	2024年决算数	2025年预算数	2025年预算数比2024年决算数	
			增减额	增减％
本级社会保险基金预算本年收支结余合计				
本级社会保险基金预算年末滚存结余合计				
一、企业职工基本养老保险基金本年收支结余				
企业职工基本养老保险基金年末滚存结余				
二、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余				
机关事业单位基本养老保险基金年末滚存结余				
三、 城乡基本养老保险基金本年结余				
城乡基本养老保险基金年末滚存结余				
四、失业保险基金本年收支结余				
失业保险基金年末滚存结余				
五、职工基本医疗保险基金本年收支结余				
职工基本医疗保险基金年末滚存结余				
六、工伤保险基金本年收支结余				
工伤保险基金年末滚存结余				

辽宁大洋河临港产业区管理委员会无该项预算

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年社会保险基金预算说明

一、辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年社会保险基金收入预算表

1.机关事业单位养老保险收入0万元，增长0 %。

2.城乡居民养老保险收入0万元，增长0%。

二、辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年社会保险基金支出预算表

1.机关事业单位养老保险支出0万元，增长0%。

2.城乡居民养老保险支出0万元，增长0%。

2025年预算公开其他事项说明

目　录

1.关于辽宁大洋河临港产业区管理委员会2024年财政预算执行情况和2025年财政预算（草案）的报告

2.2025年转移支付情况说明

3.2025年举借政府债务情况说明

4.2025年辽宁大洋河临港产业区管理委员会地方政府债务情况

5.2025年辽宁大洋河临港产业区管理委员会本级地方政府债务情况

附：债务余额、债务限额、还本付息预算表

6.2025年预算绩效开展情况说明

7.2025年辽宁大洋河临港产业区管理委员会政府购买服务支出预算表

8.2025年辽宁大洋河临港产业区管理委员会基本建设支出预

算表

9.辽宁大洋河临港产业区管理委员会关于调整2024年财政预算的报告（草案）

关于辽宁大洋河临港产业区管理委员会2024年财政预算执行情况和2025年财政预算草案的报告

辽宁大洋河临港产业区管理委员会是鞍山市政府派出机构，由县政府代管，依托原仙人咀办事处金库，纳入乡镇级预算管理，因为大洋河临港产业区管理委员会是事业单位，不是一级政府，无开发区人大，不召开人代会，所以没有人代会报告

辽宁大洋河临港产业区管理委员会
转移支付情况说明

2024年收到辽宁大洋河临港产业区管理委员会上级转移支付补助资金为 456.6万元。其中，一般性转移支付资金为45万元，专项转移支付资金为411.6 万元。

2025年纳入预算的上级转移支付资金为0万元。

2025辽宁大洋河临港产业区管理委员会无地方政府债务情况

分地区债务余额表

截止日期：2024年12月　　单位：万元

2025年全市地方政府债券还本付息测算表

2025年度限额下达表

单位：万元

2025年辽宁大洋河临港产业区管理委员会项目绩效开展情况说明

辽宁大洋河临港产业区管理委员会根据岫财预发【2024】136号《关于编制2025年县本级预算的通知》要求，随预算同步开展事前绩效评估和绩效目标编制工作，并录入一体化系统，进行了认真审核。

2025 年度所有新增项目支出及500万元以上的重点项目按照上级规定程序开展事前绩效评估，形成事前绩效评估报告。所有纳入预算管理的项目支出按照绩效目标管理办法规定全部编制绩效目标。

2025年辽宁大洋河临港产业区管理委员会政府购买服务支出预算表

单位：万元

单位名称	购买项目名称	购买服务项目内容	对应购买服务目录内容（三级目录代码及名称）	购买方式	资金来源				
					合计	财政拨款收入	纳入预算管理的行政事业性收费等非税收入	纳入政府性基金预算管理收入	其他收入
合计									

注：辽宁大洋河临港产业区管理委员会无政府购买服务支出预算表

辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年基本建设支出预算表

注：辽宁大洋河临港产业区管理委员会2025年基本建设支出预算表

辽宁大洋河临港产业区管理委员会无本级人大批准的预算调整报告

财政预算管理相关制度目录

1、岫财指预【2024】136 号关于编制县本级 2025 年预算的通知

2、岫财预[2024]183 号关于做好 2025 年预算信息公开

岫岩满族自治县财政局文件

岫财预〔2024〕136号

关于编制县本级2025年预算的通知

园区管委会、县直各部门、各乡镇（办事处）财政所:

按照《中华人民共和国预算法》及实施条例、《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5号）等有关规定，现就编制县本级2025年部门预算有关事项通知如下:

一、总体要求

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展。坚持党政机关习惯过紧日子，厉行节约办一切事业，严控一般性支出；加大财政资源统筹力度，持续优化支出结构，强化国家重大战略任务财力保障；进一步完善项目库管理，加强项目全生命周期管理，强化事前绩效评估和绩效目标审核；加快项目支出定额标准

体系建设，增强预算编制的精准性和严肃性；落实“四精”管理要求，健全预算管理制度，深入实施零基预算，完善部门预算约束机制，落实部门和单位预算管理主体责任，促进部门预算管理标准科学、规范透明、约束有力。

二、重点任务

（一）坚持党政机关习惯过紧日子。各部门要将过紧日子作为长期坚持的基本方针，继续严控一般性支出。强化“三公”经费的统筹调剂能力，2025年起，各部门可统筹调剂“三公”经费，确保“三公”经费预算总量“只减不增”。加强日常管理，鼓励采取线上方式开展公务活动，大幅压缩精简论坛、节庆、展会等活动。严控编外人员经费，编外用工经费按原渠道列支，预算规模比上年只减不增。

（二）强化重大战略任务财力保障。各部门要将落实中央、省、市、县工作部署作为预算安排的首要任务，坚定不移推动高质量发展，支持推进中国式现代化，增强对重大战略、重大政策、重大项目的财力保障。要优先保障工资、社保等刚性支出和科技、教育、农业、安全等重点领域支出；足额保障防范地方债务风险相关支出；合理保障部门正常运转和履职必需支出。

（三）完整编制部门预算收入。各部门要按规定将取得的财政拨款收入、专户管理资金收入、事业收入、事业单位经营收入等各类收入在部门和单位预算中反映，把依托行政权力、政府信用、国有资源资产获取的收入全部纳入预算管理。未纳入预算的收入一律不得安排支出。

（四）强化财政资源统筹能力。加强一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算的统筹，避免交叉重复安排。各部门要争取将县本级的项目纳入中央、省、市专项资金支持范围，减少县本级支出压力。鼓励支持部门用好非财政拨款资金，强化部门所属单位非财政拨款资金统筹调配力度。安排支出预算时优先使用非财政拨款资金，非财政拨款资金能够满足需求的，原则上不再安排财政拨款。

（五）加强项目入库管理。以项目为基本单元，预算支出以预算项目形式全部纳入项目库。各部门要坚持“先有项目再安排预算”原则，未纳入项目库的项目一律不得安排预算。项目库常年、实时开放，实行滚动管理，各部门可随时完善数据、储备入库项目。要树立“先谋事后排钱”理念，新增谋划的项目应当立项依据充分，并完成可行性研究论证、制定具体实施计划等前期工作，明确项目总体绩效目标、资金总额、实施周期等。严格执行国家分类加强政府投资项目管理有关规定，新建政府投资项目要按规定开展提级论证。

（六）强化零基预算理念。严格实行零基预算模式，打破固化的支出结构，建立“有增有减”的预算分配机制。要全面清理本部门各类项目支出，收回政策到期和一次性项目，取消低效、无效政策项目，清理规范过高承诺、过度保障、支出责任与事权不匹配的支出政策，暂停安排政策目标不明确、实施效果达不到预期的支出。对人大、审计、财政监督发现问题的项目，原则上2025年不予安排，确需安排的，原则上按照不低于30%比例进

行压减。

（七）推进绩效管理提质增效。强化支出标准在预算编制中的基础支撑作用，结合支出实际情况和本部门业务特点，制定符合实际的定额标准，提高预算编制精细化水平。前移绩效管理关口，新增或执行到期拟继续执行的500万元以上特定目标类、其他运转类项目需开展事前绩效评估，未按要求开展事前绩效评估或事前绩效评估不通过的项目，不得纳入项目库。科学规范设置绩效目标，申报预算项目要明确预期产出和收益，绩效目标（指标）编制应细化量化、重点突出、从严就高，除特殊项目外，原则上所有项目都应编制绩效目标，收回再下达项目也需按实施年度编制绩效目标，未按要求设置绩效目标的不予安排年度预算。强化绩效管理结果应用，切实将绩效监控和绩效评价结果与预算安排挂钩。涉及财政重点绩效评价项目要及时做好问题整改、管理改进和政策完善等，相关结果应用情况应随该项目预算一并报送。

（八）严格资产购置预算管理。各部门编制资产购置类项目预算时，要充分考虑存量资产情况，资产虽达到规定更新年限，但能够继续满足工作需求的应继续使用；资产闲置、使用效率不高或对外出租的，不得新增配备同类资产。确需租用办公用房的，需向县政府提出申请，按相关规定办理后申请预算。

（九）压实部门主体责任。部门和单位是预算管理的责任主体，负责组织编制本部门及其所属单位的预算草案，落实预算编制政策和规定，按照预算保障先后顺序合理安排预算，不得留有

硬缺口，并对预算的完整性、规范性、真实性以及执行结果负责。严控预算执行中追加，执行中出现的新增支出原则上通过内部调剂解决。

三、编制流程

各部门按照“二上二下”程序，编制2025年部门预算。具体流程见附件。

四、时间安排

1.10月21日前，县直部门向财政局报送本部门2025年非税收入计划。

2.11月1日前向财政局报送2025年基本支出预算及项目支出预算。

3.报送资料从财政预算管理一体化系统中生成，经部门负责人签字并加盖部门公章，报送财政局相关业务科室。

附件：县本级2025年部门预算编制流程

岫岩县财政局

2024年10月15日

（此件依申请公开）

岫岩县财政局预算科拟文　　2024年10月15日印发

附件

县本级2025年部门预算编制流程

一、编制范围和流程

部门和单位是本部门、本单位预算编制、执行的责任主体，要对预算真实性、规范性、准确性及执行结果负责。根据《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》规定，各部门提交财政部门的预算申请材料、预算草案应经本部门党组（党委）审议。

（一）编制范围。县直各单位要将财政拨款（一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款）、财政专户管理资金以及事业收入、事业单位经营收入等单位资金的收支情况列入2025年部门预算。

（二）编制流程。部门预算按照“二上二下”程序编制。主要任务包括：开展项目储备、编制“一上”预算建议、编制“二上”年度预算草案。

二、项目储备入库

（一）清理项目目录。夯实预算编制基础，及时清理一二级项目目录。严控专项资金一级目录数量，原则上一个专项资金管理办法对应一个一级目录，投向接近、目标相同的专项资金可进行整合。业务费原则上不再根据支出方向等单独设置二级目录，应统一设置为“专项业务经费”。

（二）提前谋划项目。县直各部门组织所属单位根据履行职能和事业发展需要，提前谋划项目，开展可行性论证、制定实施计划等前期工作。政策到期的项目及时清理，新增项目应当有充分依据，体现县本级支出责任。

（三）完善项目编报。县直各部门要在预算管理一体化系统中完善项目基本信息，如在热点分类中打好“三保”标识、完善项目概述、测算支出总额、绩效目标等。项目支出总额要全口径反映项目支出需求，其中：人员类项目和运转类公用经费项目根据人员、工资、资产等基础信息和对应支出标准测算；其他运转类项目根据大型公用设施等资产情况和对应支出标准测算；特定目标类项目根据工作内容、任务量等和对应支出标准测算，集中反映不同资金来源情况。

（四）开展事前绩效评估。各部门和单位在申报入库项目时，对于新申请入库的项目要开展事前绩效评估，评估结果作为申请预算的必备要件。事前绩效评估主要从立项必要性、项目可行性、预算合理性、筹资合规性、预期绩效的可持续性等方面对项目相关情况进行详细评估分析。

（五）项目审核入库。人员类项目、运转类公用经费项目由单位审核后入库。对于其他运转类项目和特定目标类项目，由部门报送财政部门审核通过后入库。人员类和运转类公用经费项目原则上于10月21日前完成更新；其他运转类和特定目标类项目以推送至财政储备项目库数量为准，10月底业务经费等经常性项目要储备完毕，11月份以后入库项目原则上纳入2026年预算。

三、编制“一上”预算

（一）基本支出预算编制。基本支出包括人员类项目、运转类公用经费项目，预算直接通过一体化系统预设公式自动计算生成，各类数据来源为基础信息数据库。各部门原则上要以2024年10月份数据为依据，补充完善人员职务职级、工资福利、车辆数、办公用房面积等具体信息后，根据系统测算结果，合理确定预算资金性质，细化支出功能分类、支出经济分类、政府采购、政府购买服务、资产配置等预算要素。要结合财政供养人员认真核实人员在岗等情况，严防“吃空饷”。人员类、运转类公用经费项目纳入部门（单位）整体绩效目标，无需单独设置绩效目标。实际支出数与软件测算数不一致的，需按照实际支出数填报，并提供情况说明及相关证明材料。

（二）项目支出预算编制。项目支出包括其他运转类项目、特定目标类项目。项目支出预算编制坚持“先有项目再安排预算”原则，预算支出全部以项目形式纳入项目库，未纳入项目库的项目一律不得安排预算。县直各部门对项目库中的项目按照轻重缓急排序，根据排序情况，编制年度项目支出预算建议，明确资金来源、支出经济分类、资产配置、政府采购、政府购买服务以及项目绩效目标等信息。对使用财政性资金采购政府集中采购目录以内和采购限额标准以上的货物、工程和服务项目（含涉密项目），一律按要求编制政府采购预算；预算安排列支在县本级的政府购买服务事项，全部按要求编制政府购买服务预算。特定目标类、其他运转类项目需单独设置绩效目标，其中：产出指标中

数量指标、质量指标至少设置各2条，效益指标至少设置2条；时效指标、成本指标、满意度指标根据项目实际选择性设置（工程基建类、大型修缮类、大型购置类项目应设置成本指标）。

（三）收入预算编制。按照综合预算要求，各部门要将所有收入编入预算，包括财政拨款收入、财政专户管理资金收入、单位资金收入，真正做到“无预算不支出”。要加强非税收入精细化管理，及时掌握费源费基，不得将非税收入项目目录外的项目编入非税收入征收计划。财政拨款收入与财政拨款支出一致。财政专户管理资金和单位资金收入按照经济发展形势、事业发展计划、经营状况等因素申报收入预算，不得在预算之外保留其他收入项目。

四、核定年度预算控制数

县财政局综合平衡后，核定下达部门2025年支出控制数。基本支出控制数一般明确到支出功能分类项级科目；项目支出控制数根据管理需要明确到一级项目或二级项目。

五、编制“二上”预算

（一）调整“二上”收入预算。财政拨款收入预算应当与财政拨款支出预算数一致；财政专户管理资金收入预算、单位资金收入预算应结合最新情况进行必要调整，确保合理、准确。

（二）调整“二上”支出预算。财政部门在控制限额内已明确的科目、项目，县直部门不允许自主调整；未明确的科目、项目，县直部门可根据自身情况按照年度预算有关规定自主编制。要合理确定各项支出经济分类情况，严格控制使用其他支出科目

（原则上不得超过对应类级科目总额的30%）。

（三）编制年度预算草案。县直各部门调整完善政府采购预算、政府购买服务预算、绩效目标、资产购置预算，汇总编制本部门预算草案。

岫岩满族自治县财政局文件

岫财预〔2024〕183号

关于做好2025年预算信息公开工作的通知

园区管委会、各乡镇（办事处）、县直各部门:

根据《中华人民共和国预算法》及实施条例、《财政部关于推进部门所属单位预算公开工作的指导意见》、《地方预决算公开操作规程》和《关于印发辽宁省财政预决算领域基层政务公开标准指引的通知》等规定,按照县委、县政府对预算信息公开工作的有关要求,为切实做好2025年预算信息公开工作，现就有关事项通知如下:

一、预算信息公开的重要性

预算信息公开是政府信息公开的重要内容，是预算管理制度改革的核心要求,是提高预算透明度的重要举措。做好预算信息公开，有助于保障公民的知情权、参与权、表达权和监督权，有利

于加强对财政资金的社会监督，提升预算管理水平，有利于促进厉行节约，推动建设阳光政府、责任政府、服务政府具有重要意义。

二、预算信息公开工作基本原则

1.依法依规。预算信息公开应符合《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国政府信息公开条例》等有关法律法规规定。

2.真实易懂。预算信息公开内容应当真实准确、简洁明了、通俗易懂，便于社会公众获知。

3.积极稳妥。预算信息公开应统筹规划，分步骤、分层次、分内容，积极稳妥推进。

三、预算信息公开工作的具体要求

（一）总体要求

预算信息公开要按照公开的及时性、内容完整性以及细化程度做好预算信息公开工作，接受社会监督。

1.明确预算信息公开范围。除涉密信息外，所有使用财政拨款的政府预算、各部门预算和部门所属单位预算均应主动公开预算信息。

2.细化部门预算公开内容。除涉密信息外，预算全部公开到支出功能分类的项级科目，并将预算公开到基本支出和项目支出，其中基本支出要按政府和部门经济分类公开到款。

3.细化“三公”经费公开内容。所有财政拨款安排的“三公”经费都要详细公开，并对支出项目增减变化，以及原因作出详细说明，“公务用车购置和运行费”要细化公开到“公务用车购置费”和“公务用车运行维护费”。

4.规范园区管委会、各乡镇（办事处）、县直各部门预算公

开工作。统一公开政策、公开要求、公开口径，依法及时公开政府预算，各使用财政资金的预算部门及部门所属单位依法及时公开部门预算。

5.设立预算公开统一平台（专栏）。各级政府和各部门设立统一公开平台，并设置公开专栏，集中公开政府预算、部门预算及各部门所属单位预算，方便公众查阅和监督。对在统一平台公开预算，应当编制目录，对公开内容进行分类、分级。

（二）公开主体

政府预算公开由财政部门负责组织实施，各级财政部门是本级政府预算公开的责任主体。

部门预算公开由各部门组织实施，各部门是本部门预算公开的责任主体，负责本部门预算信息公开工作的具体实施和政策解释。

各部门所属单位的预算公开由单位组织实施，各单位是本单位预算公开的责任主体，负责本单位预算信息公开工作的具体实施和政策解释。

（三）公开时间

政府预算（经本级人民代表大会或者本级人民代表大会常务委员会批准的预算、预算调整的报告及报表）应当在批准后20日（自然日）内由本级政府财政部门向社会公开，并对本级政府财政转移支付安排情况以及举借债务情况等重要事项作出说明。

各部门的部门预算（经本级政府财政部门批复的部门预算及报表）应当在批复后20日（自然日）内由各部门向社会公开，并对部门预算、机关运行经费的安排、政府采购情况、绩效目标情况等重要事项作出说明。

各部门所属单位的预算（经本部门批复的单位预算及报表）应当在批复后20日（自然日）内由单位向社会公开，并对单位预算、政府采购情况、绩效目标情况等重要事项作出说明。

鼓励预算公开时间适当提前，同一部门所属同一级次单位原则上在同一天集中公开。

（四）公开形式

1.政府预算。在本级政府网站的财政信息公开专栏，公开本级政府预算及县本级汇总“三公”经费预算。

2.部门预算。在本级政府网站和本部门网站的预算信息公开专栏同时公开，并保持长期公开状态。无门户网站的部门，应当采取措施在公开媒体公开，并积极推进门户网站建设，待本部门门户网站开通时，转至本部门网站进行公开。

3.单位预算。各部门所属单位应当在本部门门户网站上,将本单位预算信息在专栏上公开，并保持长期公开状态。单位所属部门如无门户网站，应当采取措施在公开媒体公开。

4.各级财政部门应当在本级政府网站上的统一公开平台和公开专栏，将本级政府预算、本级汇总“三公”经费预算、本级各部门预算及所属单位预算在专栏上集中公开，并保持长期公开状态。根据本地区实际情况，结合国家、省、市预算公开工作相关文件要求，做好本地区各部门及所属单位的预算信息公开工作，实现部门（单位）预算公开全覆盖。

（五）公开的主要内容

1.政府预算公开内容。政府预算公开一般应由政府预算报表（四本预算表及说明）、重要事项的解释和说明、财政预算管理相关制度等组成。

（1）政府预算报表公开内容有以下四项：

①一般公共预算报表主要包括：一般公共预算收入表、一般公共预算支出表、一般公共预算本级支出表、一般公共预算本级基本支出表、一般公共预算税收返还和转移支付表、政府一般债务限额和余额情况表等报表及一般公共预算安排情况说明。

另外，需公开本级汇总的一般公共预算“三公”经费，包括预算总额，以及因公出国（境）费、公务用车购置及运行费（区分公务用车购置费、公务用车运行费两项）、公务接待费分项数额，并对增减变化情况进行说明。

②政府性基金报表主要包括：政府性基金收入表、政府性基金支出表、本级政府性基金支出表、政府性基金转移支付表、政府专项债务限额和余额情况表等报表及政府性基金预算安排情况说明。

③国有资本经营预算报表主要包括：国有资本经营预算收入表、国有资本经营预算支出表、本级国有资本经营预算支出表和对下安排转移支付的应当公开国有资本经营预算转移支付表等报表及国有资本预算安排情况说明。

④社会保险基金预算报表主要包括：社会保险基金收入表、社会保险基金支出表等报表及社会保险基金预算安排情况说明。

政府预算应当公开一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算四本预算，以上四本预算单独制作公开，不得合并公开。对属于公开范围的政府预算报表，没有数据的表格应当列出空表并说明。

（2）重要事项的解释和说明主要包括政府预算草案报告、财政转移支付安排情况、举借债务情况、预算绩效情况、本级汇总

的一般公共预算“三公”经费预算安排情况等说明，并公开重大政策和重点项目等绩效目标。

（3）财政预算管理相关制度主要包括属于公开发布的有关财政管理制度。

2.部门预算公开内容。各部门预算信息公开一般应由预算管理相关文件、部门概况、部门预算表、部门预算情况说明和名词解释等组成。部门预算公开内容包括部门本级预算和所属单位预算在内的汇总预算。

（1）预算管理相关文件。主要指结合本部门实际情况，应制定本部门预算信息公开管理办法等相关制度文件。

（2）部门概况。主要由部门职责和机构设置等构成。

（3）部门预算表。主要包括收支预算总表、收入预算总表、支出预算总表、财政拨款收支预算总表、一般公共预算支出表、一般公共预算基本支出表、一般公共预算“三公”经费支出表、政府性基金预算支出表、国有资本经营预算支出表、项目支出预算表、支出功能分类预算表、支出经济分类预算表（政府预算经济分类）、支出经济分类预算表（部门预算经济分类）、债务支出预算表、政府采购支出预算表、政府购买服务支出预算表、部门（单位）整体绩效目标表、部门预算项目（政策）绩效目标表和部门管理专项资金预算表等。

对属于公开范围的部门预算表，一是没有数据的应当列出空表并标注说明。二是各部门可结合本部门实际对模板内容进行细化，但不能随意删减。

（4）部门预算情况说明。主要包括2025年部门预算收支增减变化情况说明、“三公”经费预算增减变化及原因进行说明、

机关运行经费安排情况说明、政府采购安排情况说明、政府购买服务安排情况说明、国有资本占有使用情况说明、预算绩效目标情况说明等。

（5）名词解释。公开报告中需要对报表中专业性较强的名词进行解释，便于公众理解部门预算信息。

3.各部门所属单位预算公开内容。各部门所属单位预算信息公开一般应由预算管理相关文件、单位概况、预算表、预算安排情况说明和名词解释等组成。

（1）预算管理相关文件。主要指结合本单位实际情况，应制定本单位预算信息公开管理办法等相关制度文件。

（2）单位概况。主要包括单位主要职责和本单位内设机构名单。

（3）单位预算表。主要包括收支预算总表、收入预算总表、支出预算总表、财政拨款收支预算总表、一般公共预算支出表、一般公共预算基本支出表、一般公共预算“三公”经费支出表、政府性基金预算支出表、国有资本经营预算支出表、项目支出预算表、支出功能分类预算表、支出经济分类预算表（政府预算经济分类）、支出经济分类预算表（部门预算经济分类）、债务支出预算表、政府采购支出预算表、政府购买服务支出预算表、部门（单位）整体绩效目标表、部门预算项目（政策）绩效目标表等。

对属于公开范围的单位预算表，一是没有数据的应当列出空表并标注说明。二是各单位可结合本单位实际对模板内容进行细化，但不能随意删减。

（4）预算安排情况说明。主要包括2024年单位预算收支增

减变化情况说明、“三公”经费预算增减变化及原因进行说明、机关运行经费安排情况说明、政府采购安排情况说明、政府购买服务安排情况说明、国有资本占有使用情况说明、预算绩效目标情况说明等。

（5）名词解释。公开报告中需要对报表中专业性较强的名词进行解释，便于公众理解单位预算信息。

（六）数据来源

各级政府预算数据来源于各级人大部门批准的2025年财政预算，应以PDF格式在网站公开。

各级部门预算数据来源于各级财政部门批复到各部门的2025年部门预算，预算表应与2025年部门预算信息公开报告整合生成一个PDF文件在网站公开。

各级部门所属单位预算数据来源于各部门批复到各单位的2025年预算，预算表与2025年单位预算信息公开报告整合生成一个PDF文件在网站公开。

在各级政府网站的公开格式按各级政府的要求进行公开。

文件名称统一为：岫岩县XX2025年度部门（单位）预算

（七）涉密信息处理

各级财政部门和各部门（单位）应严格按照《中华人民共和国保守国家秘密法》等法律规定，对涉及国家秘密的内容不予公开，对部分内容涉及国家秘密的，在确保安全的前提下，按下列原则处理：同一功能分类类级科目下，大部分款级科目涉密的，仅公开到该类级科目；同一功能分类款级科目下，大部分项级科目涉密的，仅公开到该款级科目；个别功能分类款级科目或项级科目涉密的，除不公开涉密科目外，同一级次的“其他支出”科

目也不公开。

对是否属于国家秘密不明确的事项，公开主体应上报保密行政管理部门确认。经保密行政管理部门确认，属于涉及国家秘密不予公开的事项，公开主体应将确认结果报同级财政部门备案。

四、预算信息公开的工作要求

（一）落实主体责任。各级财政部门、各部门及所属单位应当树立依法公开观念，增强主动公开意识，切实履行主动公开义务，认真落实公开主体责任。各级财政部门负责本级政府预算公开工作，并指导和督促本级各部门及所属单位和下级政府的预算公开工作，并定期报告公开情况。各级部门组织开展本部门及所属单位预算公开工作，要指导和监督所属单位做好预算信息公开工作，负责本部门的预算信息公开工作的具体实施和政策解释，确保所属单位预算全部按要求公开。

（二）积极沟通协调。各级财政部门要按照县财政部门的通知精神，积极做好与本级部门和下级财政部门的沟通协调，比照县本级预算信息公开内容和模式，结合本地区、各部门及所属单位实际，认真梳理公开信息，逐项填制公开内容，在规定时间内切实安排好本地区政府预算、部门预算及部门所属单位预算信息公开工作，共同推进预算信息公开的规范化水平，保证信息公开的真实性、准确性、完整性和及时性。

（三）加强监督检查。各级财政部门和各部门、各单位务必高度重视，按照“方向明确、过程可控、结果可查、易于监督”的原则，建立健全定期考核机制，坚持以公开为常态、不公开为例外，加大预算公开考核力度，确保预算公开经得起检查检验。县政府已将县直各部门、各乡镇预算信息公开工作纳入到政府及

财政收支管理绩效考核的范畴之内，对不依法履行公开义务、不按规定公开预算的，依法追究直接责任的主管人员和其他直接责任人员责任，并影响单位目标绩效考核等级。

（四）回应社会关切。各级财政部门应当加强政府预算公开过程中的舆情管理，要主动回应政府预算公开过程中社会普遍关注的问题，及时收集梳理，认真研究处理，解疑释惑，避免社会误读。各部门（单位）要对部门预算中专业性较强的名词进行解释说明，方便公众理解，并对部门预算公开过程中社会关注的情况，做好舆论引导工作，主动回应关切。对预算公开中反映出来的问题，要认真研究，细化举措，切实加以解决。

附件：1. 2025 年度政府预算（模板）

2. 2025 年度部门（单位）预算（模板）

岫岩满族自治县财政局

2024 年 12 月 27 日

（此件依申请公开）

岫岩满族自治县财政局预算科拟文　　2024 年 12 月 27 日印发