

附件 1

峨边彝族自治县财政局 2026 年部门预算

单位（签章）：峨边彝族自治县财政局

2026 年 3 月 23 日

目录

第一部分 峨边彝族自治县财政局概况

一、基本职能及主要工作

二、2026年重点工作

第二部分峨边彝族自治县财政局2026年部门预算表

一、部门收支总表

二、部门收入总表

三、部门支出总表

四、财政拨款收支预算总表

五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

六、一般公共预算支出预算表

七、一般公共预算基本支出预算表

八、一般公共预算项目支出预算表

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

十、政府性基金预算支出表

十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表

十二、国有资本经营预算支出表

十三、部门预算项目支出绩效目标表

十四、部门整体支出绩效目标表

十五、政府采购预算表

第三部分 峨边彝族自治县财政局2026年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 峨边彝族自治县财政局概况

一、基本职能及主要工作

(一) 职能简介:

根据《峨边彝族自治县人民政府办公室关于印发峨边彝族自治县财政局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》(峨边府办发〔2011〕13号),设立峨边彝族自治县财政局,为县政府工作部门。

峨边彝族自治县财政局主要职责是负责贯彻落实党中央、省委、市委关于财政金融工作的方针政策和县委决策部署,在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。负责全县财政收支、财税政策、财政监督、国有资产管理、会计管理,编制全县年度预决算草案并组织执行,拟订和执行国有资产管理政策、改革方案、管理制度,拟订全县地方金融业发展的中长期规划并组织实施;贯彻执行政府债务管理制度和政策,管理指导全县会计、资产评估和社会审计等工作,开展全县财政监督管理,监督财税方针政策、法律法规执行情况等。

(二) 2026年重点工作任务介绍:

1. 强化收入征管,夯实财力根基

常态化与税务部门和重点非税部门开展沟通交流,实现信息共享、管理互助,及时解决收入征管信息不对称问题,形成层层落实共抓收入的强大合力,进一步强化组织收入工作;重点加强新兴产业、存量资金盘活等领域税收征管,提升税收征管精准度。2026年县级一般公共预算收入完成8.5亿元,其中:税收收入3.23

亿元，非税收入 5.27 亿元。

2. 优化支出结构，聚力保障重点

健全“集中财力办大事”支出保障机制，牢固树立过紧日子要求，通过优化财政支出结构、强化资金统筹整合，全力保障县委、县政府重大决策部署落地见效。严控一般性支出，强化预算评审约束，对差旅费、培训费和“三公”经费等一般性支出从紧从严安排支出。全面保障“三保”任务，2026 年预算 82944 万元，其中：保基本民生 17587 万元，保工资 61895 万元，保运转 3462 万元。年初统筹安排各类切块资金 1.12 亿元，重点保障项目前期、招商引资、信访维稳、产业发展等关键领域，优先满足重点项目和重大项目资金需求。优先保障基本民生项目、30 件民生实事的资金预算及拨付，切实做好部门会商工作，共同推进民生项目落地落实。动态更新惠民惠农财政补贴“一卡通”项目清单，指导督促相关部门做好“一卡通”项目发放工作。

3. 强化政策对接，全力向上争资

紧盯中央、省、市财政政策动向，围绕乡村振兴、基础设施建设、科技创新等重点领域，积极做大项目储备量，完善项目前期手续。加强与上级资金主管部门的常态化沟通，精准对接上级转移支付、政府债券资金等政策，力争上级转移支付到位 16 亿元，实现同比增长 6.19%，新增债券额度较 2025 年有进一步提升。

4. 加强风险防控，守牢安全底线

一是加强债务管控。2026 年预计到期政府债务本金 54200 万

元（财力偿还 5420 万元、再融资偿还 48780 万元），政府债务利息 19000 万元（全部为财力偿还），计划化解隐性债务 15572 万元（财力化解 4672 万元、债券化解 10900 万元），根据实际到期时间按月如期偿还。做好债券资金使用管理及隐性债务化债资金使用管理，组织相关部门做好迎检准备。二是防范化解金融风险。结合重大时间节点，全年持续开展常态化防范金融风险监测及宣传活动。根据市级部署，牵头开展防范非法集资宣传月活动，全面做好非法集资案件台账登记及人员稳控工作。

5. 锚定乡村振兴，精准发力赋能

一是配合县农业农村局督促各行业主管部门做好衔接资金、东西协作资金和市中区援彝资金项目实施方案的编制，对接发改局征求各乡镇按照三张清单收集农村综合改革转移支付资金项目实施方案的编制，确保资金拨付达到序时进度；二是梳理年初部门预算 32 个科目完成情况，测算一般公共预算安排乡村振兴投入占比；每月测算并上报 213 农林水安排乡村振兴投入可支付数，确保今年乡村振兴支出高于上年；2026 年土地出让收入用于农业农村投入数，每年投入占比递增。

6. 攻坚融资增效，拓宽资金渠道

围绕重大产业项目、城乡融合建设等领域，全力推进国有资产、资源、资本和资金盘活利用，引导金融机构加大对县属国企信贷投放，重点支持绿色产业项目，助力县域经济高质量发展。深化政策性银行合作，加速产城融合园区（二期）、新能源基础设

施等项目贷款落地，探索产业基金、REITs 等创新融资工具，拓宽资金渠道。

7. 优化资金配置，提升使用效能

一是强化项目实施监管，督促项目业主单位，倒排工期，强力推动项目实施，加快资金支付；对接部门，及时更新重大项目实施进度情况和资金支付情况。二是重大项目前期经费拨付，积极对接相关部门了解项目推进情况，督促单位及时完善报账资料，抓紧资金拨付，确保重大项目前期经费拨付不低于序时进度。三是积极清偿化解拖欠企业账款，通过盘活财政存量资金、调整优化支出结构等多种方式统筹协调资金，实现 2026 年“6·30”台账全部清偿完毕。

8. 深化预算评审，强化过程监控

2026 年将更加精准、科学、规范开展常态化的预算评审工作，把好财政资金的第一道关。针对过度保守设计、不合理设计等及时沟通对接，保证财政资金不浪费。在保证 2026 年预算送审项目顺利进行评审的同时，及时完成之前未完成的“2024 高标准农田项目”“县殡仪馆建设项目”等 EPC 项目预算评审工作。对财政投资重大项目、民生工程等实施跟踪评审，重点对设计变更、现场签证、材料价格等关键环节进行监督，及时发现和纠正资金使用中的问题，防止资金损失浪费。严格执行基本建设财务管理和竣工财务决算评审相关规定，加快项目决（结）算评审进度，确保

评审结果真实、准确、完整，为项目及时办理资产移交和财务决算提供依据。

二、部门预算单位构成

峨边彝族自治县财政局预算单位 4 个，其中：行政单位 2 个，事业单位 2 个。

峨边彝族自治县财政局总编制 58 名，其中：行政编制 37 名，工勤编制 2 名，事业编制 19 名。在职人员总数 48 名，其中：行政 30 名，工勤 2 名，事业 16 名。离休 0 名。

第二部分 峨边彝族自治县财政局 2026 年部门预算表

详见附件 2：峨边彝族自治县财政局预算公开报表

第三部分 峨边彝族自治县财政局 2026 年部门预算情况说明

一、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，峨边彝族自治县财政局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

峨边彝族自治县财政局 2026 年收支总预算 1025.84 万元，比 2025 年收支预算总数减少 13.77 万元，主要原因是人员变动。

（一）收入预算情况。

峨边彝族自治县财政局 2026 年收入预算 1025.84 万元，其中：上年结转 0 万元，占 0%；一般公共预算拨款收入 1025.84 万元，占 100%；政府性基金预算拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%。

（二）支出预算情况

峨边彝族自治县财政局 2026 年支出预算 1025.84 万元，其中：基本支出 935.84，占 91.23%；项目支出 90 万元，占 8.77%。

二、财政拨款收支预算情况说明

峨边彝族自治县财政局 2026 年财政拨款收支预算总数 1025.84 万元，比 2025 年财政拨款收支预算总数 1039.61 万元减少 13.77 万元，主要原因是人员变动。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 1025.84 万元；支出包括：一般公共服务支出 796.73 万元、社会保障和就业支出 132.46

万元、卫生健康支出 25.58 万元，住房保障支出 71.06 万元。

三、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。

峨边彝族自治县财政局 2026 年一般公共预算当年拨款 1025.84 万元，较上年预算数减少 13.77 万元。主要原因是人员变动。

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况（阐述到类）。

一般公共服务支出 796.73 万元，占 77.67%；社会保障和就业支出 132.46 万元，占 12.91%；医疗卫生与计划生育支出 25.58 万元，占 2.49%；住房保障支出 71.06 万元，占 6.93%。

(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）：2026 年预算数为 509.87 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）：2026 年预算数为 90 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）事业运行（项）：2026 年预算数为 196.86 万元，主要用于：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。

4.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）：2026年预算数为84.79万元，主要用于：保障离退休人员经费支出。

5.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）：2026年预算数为42.39万元，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。

6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：2026年预算数为5.28万元，主要用于：其他用于社会保障和就业方面的支出。

7.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：2026年预算数为25.58万元，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。

8.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：2026年预算数为71.06万元，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。

四、一般公共预算基本支出情况说明

峨边彝族自治县财政局2026年一般公共预算基本支出1025.84万元，其中：

人员经费793.90万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、规

范津贴补贴、艰苦边远地区津贴、乡镇工作补贴、奖金、伙食补助、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、工伤保险、失业保险、住房公积金。

公用经费 141.94 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、公务交通补贴、租车费用、其他商品和服务支出。

五、政府性基金预算支出规模及变化情况说明

峨边彝族自治县财政局 2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

六、国有资本经营预算支出规模及变化情况说明

峨边彝族自治县财政局 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

七、“三公”经费预算安排情况说明

峨边彝族自治县财政局 2026 年“三公”经费财政拨款预算数 8 万元。其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 8 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 2026 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。

2026年公务接待费计划用于中央、省、市调研指导工作和区县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，下降0%。主要原因是因单位管理职能发生变化，2025年和2026年均无公务用车购置及运行维护费。

2026年安排公务用车购置费0万元。

2026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，主要保障相关工作开展。

八、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费。

2026年，峨边彝族自治县财政局运行经费财政拨款预算为141.94万元，比2025年减少3万元，主要原因是人员变动。

（二）政府采购情况。

峨边彝族自治县财政局2026年无政府采购项目，未安排政府采购预算。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2025年底，峨边彝族自治县财政局所属各预算单位共有车辆0辆。

2026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。

（四）绩效目标设置情况。

2026年，峨边彝族自治县财政局开展绩效目标管理的项目1个，涉及预算90万元。其中：人员类项目0个，涉及预算0万元；运转类项目0个，涉及预算0万元；特定目标类项目1个，涉及预算90万元。

第四部分 名词解释

(一) 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。

(二) 财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 上年结转：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

(七) 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指事业单位开支的离退休经费。

(八) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

(九) 社会保障和就业支出（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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费的支出。

(十) 社会保障和就业支出（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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出（含职业年金补记支出）。

（十一）社会保障和就业支出（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）：指除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

（十二）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（十三）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（十四）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

（十五）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位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。

（十六）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。

（十七）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（十八）“三公”经费：纳入预算管理的“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、牌照费）及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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。