

2025 年度焦作市马村区 决算公开说明

二〇二六年九月

关于 2025 年度马村区决算的说明

一、马村区一般公共预算收支决算情况

（一）马村区一般公共预算收支决算平衡情况

2025 年，马村区一般公共预算收入完成 76436 万元，加上上级补助收入 71022 万元（其中返还性收入 926 万元，一般性转移支付收入 65230 万元，专项转移支付 4866 万元），上年结余收入 14172 万元，调入资金 8756 万元，债务转贷收入 2851 万元，动用预算稳定调节基金 361 万元，马村区收入总计 173598 万元。

2025 年，马村区完成一般公共预算支出 103780 万元，加上上解支出 53160 万元，调出资金 6212 万元，地方政府债务还本 1845 万元，补充预算稳定调节基金 6321 万元，年终结余 2280 万元全部结转下年继续使用，马村区支出总计 173598 万元。（详见附表 1）

（二）马村区一般公共预算收入决算情况

2025 年，汇总年初人大批准的一般公共预算收入为 89700 万元，2025 年收入预算调整数为 76000 万元，实际完成 76436 万元，为年初预算的 85.2%，为调整预算数的 100.6%，下降 11%（详见附表 2）。

结构情况：税收收入累计完成 67053 万元，占年调整预算数的 100%，同比增长 35.7%，占一般预算收入的比重为

87.7%。其中：主体税种完成 52272 万元，同比增长 58.8%，增收 19354 万元，占税收收入的比重为 78%；小税种累计完成 14781 万元，同比下降 10.4%，减收 1724 万元，占税收收入的比重为 22%。非税完成 9383 万元，占年调整预算数的 104.9%，同比下降 74.2%，占一般预算收入的比重为 12.3%。

2025 年马村区一般公共预算收入主要项目完成情况的：

1. 增值税累计完成 27321 万元，为年预算的 100%，同比增长 40.1%；
2. 企业所得税累计完成 19910 万元，为年预算的 100%，同比增长 121.9%；
3. 个人所得税累计完成 1496 万元，为年预算的 100%，同比下降 20.8%；
4. 城市维护建设税累计完成 3545 万元，为年预算的 100%，同比增长 38.6%；
5. 房产税累计完成 2176 万元，为年预算的 100%，同比增长 0.7%；
6. 印花税累计完成 1307 万元，为年预算的 100%，同比增长 8.8%；
7. 城镇土地使用税累计完成 5106 万元，为年预算的 100%，同比下降 46.9%；
8. 土地增值税累计完成 0 万元，为年预算的 100%，同比增长 100%；
9. 车船税累计完成 870 万元，为年预算的 100%，同比增

长 219.9%;

10. 耕地占用税累计完成 790 万元, 为年预算的 100%, 同比增长 100.5%;

11. 环境保护税累计完成 4532 万元, 为年预算的 100%, 同比增长 54.2%;

12. 专项收入完成 2108 万元, 为年预算的 100%, 同比增长 39.5%;

13. 行政事业性收费收入完成 406 万元, 为年预算的 100%, 同比增长 2.8%;

14. 罚没收入完成 165 万元, 为年预算的 100%, 同比下降 58%;

15. 国有资源(资产)有偿使用收入完成 6621 万元, 为年预算的 107%, 同比下降 80.6%;

16. 其他收入完成 83 万元, 为年预算的 100%, 同比增长 2666.7%。

(三) 马村区一般公共预算支出决算情况

2025 年, 马村区一般公共预算支出年初预算为 79310 万元, 执行中加上中央新增补助、省政府发行债券转贷地市、动用上年结余、上年结转等, 支出预算调整为 106060 万元。实际完成 103780 万元, 为调整预算的 97.9%, 同比下降 5.8% (详见附表 3)。

2025 年, 马村区一般公共预算支出结构进一步优化, 重点项目和民生工程支出保障能力不断提升。

2025 年马村区一般公共预算支出主要项目完成情况是:

1. 一般公共服务支出完成 29915 万元，为调整预算的 92.9%，同比增长 26.5%；

2. 国防支出 43 万元，为调整预算的 100%，同比增长 53.6%；

3. 公共安全支出完成 342 万元，为调整预算的 100%，同比下降 38.2%；

4. 教育支出完成 18454 万元，为调整预算的 100%，同比增长 6.5%；

5. 科学技术支出完成 689 万元，为调整预算的 100%，同比下降 74.8%；

6. 文化体育与传媒支出完成 682 万元，为调整预算的 100%，同比下降 19.3%；

7. 社会保障与就业支出完成 16245 万元，为调整预算的 100%，同比增长 19.7%；

8. 卫生健康支出完成 8937 万元，为调整预算的 100%，同比增长 4.6%；

9. 节能环保支出完成 3918 万元，为调整预算的 100%，同比下增长 46%。

10. 城乡社区支出完成 4917 万元，为调整预算的 100%，同比下降 45.5%；

11. 农林水支出完成 12000 万元，为调整预算的 100%，同比增长 10.4%；

12. 交通运输支出完成 1002 万元，为调整预算的 100%，同比下降 64.5%；

13. 资源勘探信息等支出完成 115 万元，为调整预算的 98.3%，同比增长 2775%；

14. 商业服务业等支出完成 948 万元，为调整预算的 100%，同比增长 1294.1%；

15. 金融支出完成 0 万元，年初无此项预算，同比下降 100%；

16. 自然资源海洋气象等支出完成 15 万元，为调整预算的 100%，同比下降 71.7%；

17. 住房保障支出完成 2566 万元，为调整预算的 100%，同比下降 0.9%；

18. 灾害防治及应急管理支出完成 1037 万元，为调整预算的 100%，同比下降 51.9%；

19. 其他支出完成 1635 万元，为调整预算的 100%，同比下降 86.8%；

20. 债务付息支出完成 320 万元，为调整预算的 100%，同比增长 46.8%。

（四）马村区一般公共预算（基本）支出决算情况

2025 年，马村区一般公共预算（基本）支出年初预算为 79310 万元，执行中调整为 106060 万元。马村区一般公共预算（基本）支出完成 103780 万元，为调整预算的 97.9%（详见附表 7）。

二、区本级一般公共预算收支情况（马村区全部为预算单位，区本级数据与全区数据一致）

（一）区本级一般公共预算收支决算平衡情况

2025 年，马村区本级完成一般公共预算收入完成 76436 万元，加上上级补助收入 71022 万元（其中返还性收入 926 万元，一般性转移支付收入 65230 万元，专项转移支付 4866 万元），上年结余收入 14172 万元，调入资金 8756 万元，债务转贷收入 2851 万元，动用预算稳定调节基金 361 万元，马村区收入总计 173598 万元。

2025 年，马村区本级完成一般公共预算支出 103780 万元，加上上解支出 53160 万元，调出资金 6212 万元，地方政府债务还本 1845 万元，补充预算稳定调节基金 6321 万元，年终结余 2280 万元全部结转下年继续使用，马村区支出总计 173598 万元。（详见附表 4）

（二）区本级一般公共预算收入决算情况

2025 年，汇总年初人大批准的一般公共预算收入为 89700 万元，2025 年收入预算调整数为 76000 万元，实际完成 76436 万元，为年初预算的 85.2%，为调整预算数的 100.6%，下降 11%（详见附表 5）。

结构情况：税收收入累计完成 67053 万元，占年调整预算数的 100%，同比增长 35.7%，占一般预算收入的比重为 87.7%。其中：主体税种完成 52272 万元，同比增长 58.8%，增收 19354 万元，占税收收入的比重为 78%；小税种累计完成 14781 万元，同比下降 10.4%，减收 1724 万元，占税收收入的比重为 22%。非税完成 9383 万元，占年调整预算数的

104.9%，同比下降 74.2%，占一般预算收入的比重为 12.3%。

2025 年区本级一般公共预算收入主要项目完成情况是：

1. 增值税累计完成 27321 万元，为年预算的 100%，同比增长 40.1%；

2. 企业所得税累计完成 19910 万元，为年预算的 100%，同比增长 121.9%；

3. 个人所得税累计完成 1496 万元，为年预算的 100%，同比下降 20.8%；

4. 城市维护建设税累计完成 3545 万元，为年预算的 100%，同比增长 38.6%；

5. 房产税累计完成 2176 万元，为年预算的 100%，同比增长 0.7%；

6. 印花税累计完成 1307 万元，为年预算的 100%，同比增长 8.8%；

7. 城镇土地使用税累计完成 5106 万元，为年预算的 100%，同比下降 46.9%；

8. 土地增值税累计完成 0 万元，为年预算的 100%，同比增长 100%；

9. 车船税累计完成 870 万元，为年预算的 100%，同比增长 219.9%；

10. 耕地占用税累计完成 790 万元，为年预算的 100%，同比增长 100.5%；

11. 环境保护税累计完成 4532 万元，为年预算的 100%，同比增长 54.2%；

12. 专项收入完成 2108 万元，为年预算的 100%，同比增长 39.5%；

13. 行政事业性收费收入完成 406 万元，为年预算的 100%，同比增长 2.8%；

14. 罚没收入完成 165 万元，为年预算的 100%，同比下降 58%；

15. 国有资源(资产)有偿使用收入完成 6621 万元，为年预算的 107%，同比下降 80.6%；

16. 其他收入完成 83 万元，为年预算的 100%，同比增长 2666.7%。

（三）区本级一般公共预算支出决算情况

2025 年，马村区本级一般公共预算支出年初预算为 79310 万元，执行中加上中央新增补助、省政府发行债券转贷地市、动用上年结余、上年结转等，支出预算调整为 106060 万元。实际完成 103780 万元，为调整预算的 97.9%，同比下降 5.8%（详见附表 6）。

2025 年，马村区本级一般公共预算支出结构进一步优化，重点项目和民生工程支出保障能力不断提升。

2025 年区本级一般公共预算支出主要项目完成情况是：

1. 一般公共服务支出完成 29915 万元，为调整预算的 92.9%，同比增长 26.5%；

2. 国防支出 43 万元，为调整预算的 100%，同比增长 53.6%；

3. 公共安全支出完成 342 万元，为调整预算的 100%，同

比下降 38.2%;

4. 教育支出完成 18454 万元, 为调整预算的 100%, 同比增长 6.5%;

5. 科学技术支出完成 689 万元, 为调整预算的 100%, 同比下降 74.8%;

6. 文化体育与传媒支出完成 682 万元, 为调整预算的 100%, 同比下降 19.3%;

7. 社会保障与就业支出完成 16245 万元, 为调整预算的 100%, 同比增长 19.7%;

8. 卫生健康支出完成 8937 万元, 为调整预算的 100%, 同比增长 4.6%;

9. 节能环保支出完成 3918 万元, 为调整预算的 100%, 同比下增长 46%。

10. 城乡社区支出完成 4917 万元, 为调整预算的 100%, 同比下降 45.5%;

11. 农林水支出完成 12000 万元, 为调整预算的 100%, 同比增长 10.4%;

12. 交通运输支出完成 1002 万元, 为调整预算的 100%, 同比下降 64.5%;

13. 资源勘探信息等支出完成 115 万元, 为调整预算的 98.3%, 同比增长 2775%;

14. 商业服务业等支出完成 948 万元, 为调整预算的 100%, 同比增长 1294.1%;

15. 金融支出完成 0 万元, 年初无此项预算, 同比下降

100%;

16. 自然资源海洋气象等支出完成 15 万元，为调整预算的 100%，同比下降 71.7%;

17. 住房保障支出完成 2566 万元，为调整预算的 100%，同比下降 0.9%;

18. 灾害防治及应急管理支出完成 1037 万元，为调整预算的 100%，同比下降 51.9%;

19. 其他支出完成 1635 万元，为调整预算的 100%，同比下降 86.8%;

20. 债务付息支出完成 320 万元，为调整预算的 100%，同比增长 46.8%。

（四）区本级一般公共预算（基本）支出情况

2025 年，区本级一般公共预算（基本）支出年初预算为 79310 万元，执行中调整为 106060 万元。马村区本级一般公共预算（基本）支出完成 103780 万元，为调整预算的 97.9%（详见附表 8）。

（五）区本级“三公”经费支出完成情况

2025 年区本级一般公共预算安排的“三公”经费预算为 164 万元，支出决算为 158 万元，比上年增加 7 万元，增长 4.5%，完成年初预算的 96.3%。其中：因公出国（境）费 0 万元；公务接待费 6 万元，增长 190.5%，完成年初预算的 100%；公务用车购置和运行费 152 万元，比上年增加 3 万元，增长 2%（公务用车购置费 8 万元），完成年初预算的 96.2%（详

见附表 9)。

三、一般性转移支付和专项转移支付情况

2025年，上级补助我区一般性转移支付和专项转移支付合计71022万元，比上年增加8725万元，增长14%（详见附表10、附表32）。

其中：上级补助我区一般性转移支付收入65230万元（包含返还性支付收入926万元），比上年增加16035万元，增长35.2%。主要项目为：均衡性转移支付收入18125万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入4404万元，结算补助收入14290万元，资源枯竭型城市转移支付补助收入4400万元，重点生态功能区转移支付收入3520万元，固定数额补助收入2896万元，巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入3141万元，公共安全共同财政事权转移支付收入129万元，教育共同财政事权转移支付收入3237万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入151万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入2349万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入2710万元，节能环保共同财政事权转移支付收入786万元，农林水共同财政事权转移支付收入4842万元，交通运输共同财政事权转移支付收入223万元，住房保障共同财政事权转移支付收入27万元。

上级对我区专项转移支付收入4866万元，比上年减少8256万元，下降62.9%。主要项目为：一般公共服务55万元，国防7万元，公共安全6万元，教育27万元，科学技术13万元，文化旅游体育与传媒10万元，社会保障和就业3万元，卫生

健康57万元，节能环保1281万元，城乡社区618万元，农林水2340万元，交通运输321万元，资源勘探工业信息等116万元，商业服务业1万元，住房保障11万元。

2025年，马村区不涉及对下级的一般性转移支付和专项转移支付（详见附表33）。

四、马村区政府性基金收支情况

（一）马村区政府性基金收支平衡情况

2025年，马村区政府性基金收入完成3024万元，加上上级补助收入13179万元，调入资金6212万元，债务转贷收入28336万元，上年结余10323万元，全年收入合计61074万元。政府性基金支出36225万元，上解上级支出5550万元，债务还本支出3836万元，年终结余15463万元全部结转下年继续使用，全年支出合计61074万元（详见附表12、17）。

（二）马村区政府性基金收入决算情况

2025年，政府性基金收入3024万元，上级补助收入13179万元，上年结余10323万元，调入资金6212万元，债务转贷收入28336万元（详见附表13）。

（三）马村区政府性基金支出决算情况

2025年马村区政府性基金支出36225万元，上解支出5550万元，债务还本支出3836万元（详见附表15）。

其中：

1. 旅游发展基金支出5万元；
2. 大中型水库移民后期扶持基金支出27万元；

3. 国有土地使用权出让收入安排的支出 79 万元；
4. 城市基础设施配套费安排的支出 173 万元；
5. 国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出 12666 万元；
6. 彩票公益金安排的支出 163 万元；
7. 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 13900 万元；
8. 债务付息支出 4519 万元；
9. 超长期特别国债安排的支出 4693 万元。

五、区本级政府性基金收支决算平衡情况（马村区全部为预算单位，区本级数据与全区数据一致）

（一）区本级政府性基金收支平衡情况

2025 年，区本级政府性基金收入完成 3024 万元，加上上级补助收入 13179 万元，调入资金 6212 万元，债务转贷收入 28336 万元，上年结余 10323 万元，全年收入合计 61074 万元。政府性基金支出 36225 万元，上解上级支出 5550 万元，债务还本支出 3836 万元，年终结余 15463 万元全部结转下年继续使用，全年支出合计 61074 万元（详见附表 14、16）。

（二）区本级政府性基金收入情况

2025 年，区本级政府性基金收入 3024 万元（详见附表 14）。

（三）区本级政府性基金支出情况

2025 年区本级政府性基金支出 36225 万元，上解支出

5550 万元，债务还本支出 3836 万元（详见附表 16）。

其中：

1. 旅游发展基金支出 5 万元；
2. 大中型水库移民后期扶持基金支出 27 万元；
3. 国有土地使用权出让收入安排的支出 79 万元；
4. 城市基础设施配套费安排的支出 173 万元；
5. 国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出 12666 万元；
6. 彩票公益金安排的支出 163 万元；
7. 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 13900 万元；
8. 债务付息支出 4519 万元；
9. 超长期特别国债安排的支出 4693 万元。

六、政府债务举借规模和使用偿还情况

2025 年马村本年地方政府债务余额限额 184619 万元，上年末地方政府债务余额 153273 万元，本年地方政府债务（转贷）收入 31187 万元（其中一般债券 1600 万元，向国际组织借款 1251 万元，专项债券 28336 万元），全年地方政府债务还本支出 5681 万元（其中地方政府一般债券 1845 万元，专项债券 3836 万元），本年采用其他方式化解的债务本金-4017 万元（其中向国际组织借款-181 万元，专项债券-3836 万元）。截至 2025 年末，政府债务余额合计 182796 万元。（详见附表 11、18）

七、国有资本经营预算收支决算情况

（一）马村区收支决算情况

2025 年全区国有资本经营预算收入 0 万元，上级补助收入 214 万元，上年结余 235 万元；本年支出 291 万元，年末结余 158 万元。（见附表 19、20、21、22）

（二）区本级收支决算情况

2025 年区本级国有资本经营预算收入 0 万元，上级补助收入 214 万元，上年结余 235 万元；本年支出 291 万元，年末结余 158 万元。（见附表 23、24、25）

八、社会保险基金预算收支决算情况

（一）马村区收支决算情况

2025 年马村区城乡居民基本养老保险基金收入完成 7378 万元，城乡居民基本养老保险支出完成 4368 万元，城乡居民基本养老保险本年收支结余 3010 万元，2025 年年末滚存结余 15571 万元。（详见附表 26、27、28）。

（二）区本级收支决算情况

2025 年区本级马村区城乡居民基本养老保险基金收入完成 7378 万元，城乡居民基本养老保险支出完成 4368 万元，城乡居民基本养老保险本年收支结余 3010 万元，2025 年年末滚存结余 15571 万元。（详见附表 29、30、31）

九、预算绩效工作开展情况

2025 年，在区财政绩效管理专班领导下，我区全面落实（马文〔2020〕39 号）文件绩效管理方案精神，不断修订完

善《马村区区级预算事前绩效评估管理办法》和贯彻上级《项目支出绩效评价管理办法》，统筹全区 63 家部门汇编印发了马村区《区直部门 2025 年度整体绩效目标表》，详细规范了各部门年度主要任务及绩效目标设定管控指标，并加强定期抽查审核等目标监控环节，充分发挥绩效目标的引领约束作用，积极统筹健全重大制度，持续提升绩效管理质量和效果。

扎实开展绩效评价工作。督促各部门单位认真填报《2025 年项目支出绩效自评表》和《2025 年部门整体支出绩效自评表》，准确上报年末完成情况，指导、审核评定各项指标完成评价数据，并督促撰写年末《部门重点项目自评报告》，本次绩效自评有效覆盖全区 2025 年部门整体支出资金 6.61 亿元，其中项目 913 条，涉及项目资金 4.5 亿元。同时引入第三方公司对涉及教育、科研、民生、养老、基层服务等领域开展了财政重点绩效评价，涵盖 5 个重点项目评价、1 个事前绩效评估及 1 个部门整体支出评价，涉及资金 521.55 万元。充分发挥财政重点评价和评估的能效作用，增强绩效评价的专业性和客观公正性，提升财政资金使用精准度和效益，助力财政资金向更好保障重大任务聚焦、向更加有效服务民生福祉发力。

扎实开展绩效运行监控。2025 年 9 月期间，我区开展了针对 1-8 月份所有项目的中期绩效运行监控，通过一体化系统共监控项目数 579 个，涉及项目资金 3.27 亿元，指导部门认真开展自主监控，紧盯单位绩效目标实现程度和预算执行进度，通过“双监控”方式自查纠偏，确保绩效目标“不

悬空”、预算执行“不脱轨”。并提质扩面实施重点监控，选取预算执行率不高的项目开展重点监控，对发现的目标偏差、进度滞后、资金闲置等问题及时预警并督促整改，将监控结果与后续预算安排、资金调整挂钩，确保绩效目标保质保量如期实现。

打造预算绩效管理新格局。一是推进成本绩效管理改革，持续优化完善机制、核定标准为着力点开展成本效益分析，将评价结果应用于年度预算编制，提升财政监管模式和资金使用效能。**二是**强化区级重点项目绩效监控，发挥评审、监督、绩效多科室协同功能，多方深入施工现场开展跟踪监督，实时监控重点项目绩效运行情况，及时掌握项目建设进展进度，做实绩效监控监督。**三是**积极探索对新增重大项目开展绩效评估，积极推动事前评估流程嵌入预算决策程序，引导各部门从“盯基数”向“谋实事”转变，将我区预算绩效管理工作提升到新的高度。