

汉中市 2025 年度 财政决算补充说明

汉中市财政局

2026 年 9 月 17 日

目 录

1.汉中市 2025 年度“三公”经费情况说明.....	2
2.汉中市 2025 年度财政转移支付情况说明.....	4
3.汉中市 2025 年度政府债务情况说明.....	5
4.汉中市 2025 年度城镇职工长期护理保险基金决算情况说明...	6
5.汉中市 2025 年度市级教育性资金管理情况说明.....	7
6.汉中市 2025 年度预算绩效工作开展情况说明.....	8

汉中市 2025 年度“三公”经费情况说明

一、全市“三公”经费支出情况

2025 年全市“三公”经费支出 7124.8 万元，比上年减少 614.7 万元，减少 7.9%。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 138.4 万元，上年同期为 28.6 万元，较上年增加 109.8 万元，主要原因是为推动我市经济高质量发展，加大招商引资力度，全市公务活动及出国招商活动增加较多。

（二）公务用车购置费支出 1192.6 万元，比上年减少 176.4 万元，减少 12.9%，主要是严格落实中央八项规定精神，进一步规范公务用车配置数量。

（三）公务用车运行维护费支出 4984.7 万元，比上年增加 37.5 万元，增加 0.8%，主要是单位车辆存量老化，单车使用负荷增大，上年其他单位新购置公车数量增加导致今年日常公务燃油费支出增加；城固殡葬管理所与陵园管理所合并导致公车运营费增加。

（四）公务接待费支出 809 万元，比上年减少 585.7 万元，下降 42%。主要是从严控制公务接待规模和接待标准，优先采用工作餐、自助餐等方式，2025 年公务接待费主要用于接待上级相关单位督查、检查及与有关单位业务联系等工作接待。

二、市级“三公”经费支出情况

2025 年市本级“三公”经费支出 2526 万元，比上年减少 18.1 万元，减少 0.7%。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 79.9 万元，上年同期为 27.2 万元，较上年增加 52.7 万元，主要原因是为推动我市经济高质量发展，加大招商引资力度，全市公务活动及出国招商活动增加较多。

（二）公务用车购置费支出 523.6 万元，较上年减少 19.9 万元，减少 3.7%，主要是严格落实中央八项规定精神，进一步规范公务用车配置数量。

（三）公务用车运行维护费支出 1768.8 万元，较上年增加 120.2 万元，增长 7.3%。主要是单位车辆存量老化，单车使用负荷增大，叠加燃油、维修配件价格上涨，以及上年其他单位新购置公车数量增加导致今年日常公务燃油费支出增加。

（四）公务接待费支出 153.8 万元，比上年减少 171.1 万元，下降 52.7%。主要是从严控制公务接待规模和接待标准，优先采用工作餐、自助餐等方式，2025 年公务接待费主要用于接待上级相关单位督查、检查及与有关单位业务联系等工作接待。

汉中市 2025 年度财政转移支付情况说明

一、一般公共预算转移支付情况说明

2025 年，上级下达我市转移支付资金 3784128 万元，其中返还性收入 88972 万元、一般性转移支付 3211377 万元、专项转移支付 483779 万元。市财政共计下达县区转移支付资金 3271090 万元，其中返还性收入 63202 万元、一般性转移支付 2779843 万元、专项转移支付 428045 万元。

二、政府性基金转移支付情况说明

2025 年，中央和我省补助我市政府性基金专项转移支付 135131 万元，我市补助县区政府性基金专项转移支付 138564 万元。

三、国有资本经营转移支付情况说明

2025 年，中央和我省补助我市国有资本经营转移支付 1892 万元，我市补助县区国有资本经营转移支付 1808 万元。

汉中市 2025 年度政府债务情况说明

2025 年，全市发行地方政府债券 1,379,765 万元，一是一般债券 193,100 万元，主要用于乡村振兴、市政基础设施建设、农林水利等项目；二是用于项目建设专项债券 330,400 万元，主要支持保障性安居工程、产业园区基础设施、公立医院、文化旅游等有一定收益的公益性项目；三是补充政府性基金财力专项债券 119,700 万元，主要用于存量政府投资项目收尾；四是清欠专项债券 32,800 万元，主要用于“6·30”台账内机关和全额拨款事业单位工程类拖欠企业账款清偿；五是置换债券 275,200 万元，用于化解存量债务；六是再融资债券 428,565 万元，用于补充财力和偿还到期债券本金。

2025 年，全市向外国政府和国际组织借款 2,244 万元，主要用于陕西可持续城镇发展项目。

2025 年，全市各级财政偿还政府债券本金 82,132 万元，其中一般债券 17,186 万元、专项债券 64,946 万元。

截至 2025 年底，全市政府债务余额 7,571,640 万元(其中：一般债务 2,761,655 万元，专项债务 4,809,985 万元)，控制在限额 7,867,400 万元之内。市本级政府债务余额 2,842,714 万元(其中：一般债务 863,004 万元、专项债券 1,979,710 万元)，控制在市本级限额 2,971,200 万元之内。

汉中市 2025 年度城镇职工 长期护理保险基金决算情况说明

全市城镇职工长护险基金实行市级统筹。2025 年，全市城镇职工长护险基金收入 195.8 万元（其中：个人缴费 36.14 万元、财政补助 48.91 万元、其他收入 110.75 万元），支出 1971 万元，年末基金累计结余 8280.55 万元。

汉中市 2025 年度市级教育性资金 管理情况说明

市本级教育性收费按照规定纳入财政非税收入专户，实行收支两条线管理。2025 年收入 15,038.1 万元（其中：公办幼儿园保教费 289.43 万元、普通高中住宿费 294.36 万元、高等学校学费 12343.24 万元、高等学校住宿费 1055.63 万元、考试考务费 328.56 万元、中等职业学校住宿费 53.23 万元、短训班培训费 51.27 万元、继续教育培训费 614.75 万元、利息收入 7.63 万元），上年结转 11,246.46 亿元，支出 14,336.61 亿元（其中：拨学校管理经费支出 14,328.98 万元、上缴利息 7.63 万元）。收支相抵后，年终累计结余 11,947.95 万元。

汉中市 2025 年度预算绩效工作 开展情况说明

2025 年，汉中市预算绩效管理工作按照省财政厅总体部署，在市财政局党组的领导下，深入贯彻落实全面实施预算绩效管理要求，深入实施财政科学管理，系统谋划、改革创新，推动全市预算绩效管理提质增效，为财政资源优化配置和政策目标实现提供了有力支撑。

一、总体情况

全年紧紧围绕“事前评估、目标管理、运行监控、绩效评价、结果应用”五大环节，健全制度体系，强化能力建设，绩效管理覆盖全部四本预算，对市级 101 个部门实现全过程闭环管理，资金使用效益不断提升。

二、主要做法及成效

（一）制度体系持续完善。以制度建设为先导，推动绩效管理规范化、标准化。研究出台了《市级预算绩效管理结果应用办法》《市级预算绩效目标和指标设置及取值指引》，完善了“通报-挂钩-整改-公开”四位一体的结果应用机制，为全过程管理提供明确指引，为绩效管理工作提供制度保障。

（二）事前评估严把入口。强化“无绩效不预算”理念，推动事前绩效评估扩面提质。组织对申请新增预算的 263 个项目开展财政评估，依据结果安排项目 164 个，审减项目 99 个，源头

管控作用凸显。

（三）目标管理全面覆盖。将绩效目标作为预算安排的前置条件，并实现了对部门项目支出、整体支出以及转移支付资金绩效目标管理的“三个全覆盖”。2025年，市本级审核绩效目标1302份，对评分低的107个项目不予入库，有效提升绩效目标的科学性及可操作性。

（四）运行监控动态纠偏。依托预算管理一体化系统，对预算执行和绩效目标实现程度实行“双监控”。市本级对101个部门39.5亿元资金实施全覆盖监控，并选取10个项目（1.53亿元）开展重点监控，确保了资金使用不偏离绩效轨道。

（五）绩效评价提质扩围。构建部门自评与财政重点评价相结合的体系。市本级绩效自评实现101个市级部门整体支出全覆盖；组织开展重点评价项目15个，涉及资金39.68亿元，评价范围覆盖四本预算，并积极探索政策评价、成本绩效等多种类型，评价的权威性和影响力不断增强。

（六）成本试点持续深化。将成本理念深度融入预算管理，围绕公交运营补贴、“雪亮工程”等项目，创新构建“业务流程拆解—成本构成规制—数据核实校准—成本效益核算”四阶段标准化分析流程，建立了核心成本定额标准，为预算编制提供了精准的成本依据，推动了从“控投入”向“控成本、讲效益”转变。

（七）结果应用机制初步建立。积极探索绩效结果与预算安排的刚性挂钩，将结果应用深度嵌入新增项目评估、预算编制及

重点绩效评价等关键环节。通过强化“事前评估+目标评审”的联动机制，累计审减部门预算项目 204 个，审减资金 27.06 亿元；重点绩效评价提出 71 条具体应用建议并落实整改跟踪检查。对市级部门预算管理水平绩效评价前十名的部门（单位）奖励共计 50 万元，后十名的部门（单位）扣减共计 14.19 万元，结果应用的“指挥棒”作用开始显现。

（八）培训宣传能力同步强化。连续四年组织全市范围业务培训，2025 年以市财政局印发的《市级预算绩效目标和指标设置及取值指引（试行）》为核心，采用“政策解读+案例分析”模式，为预算编制奠定坚实基础。累计培训市县部门人员 3390 余人次。通过省市主流媒体宣传典型经验 5 篇，绩效管理理念日益深入人心。

三、下一步工作打算

2026 年，汉中市财政局将以提升财政资金使用效益政策效果为核心，坚持问题导向与目标导向，在健全制度体系、加强全过程绩效管理、深化成本绩效改革、完善上下联动部门协同工作机制等方面持续发力，努力提升财政管理的科学化、规范化水平。