密山市财政局（本级）
2025年度部门决算
公开说明

目 录

第一部分 部门概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2025年度部门决算公开报表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、2025年度决算收支增减变化情况

二、2025年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

三、机关运行经费支出情况

四、政府采购支出情况说明

五、国有资产占用情况

六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、单位职责

密山市财政局的主要职责是：根据《密山市人民政府机构改革》方案，设立密山市财政局。主要职责：

（一）贯彻执行国家和省、市财税方针政策。拟订财政发展规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测经济形势，参与制定各项经济政策，提出运用财税政策实体经济调控和综合平衡社会财力的建议。

（二）起草财政、地方税收、会计和行政事业单位国有资产管理的有关规范性文件，并执行监督。贯彻执行国家、省、市颁布的国有资产管理的方针、政策和法律法规；拟定本市国有资产管理的改革方案、规章制度、管理办法；负责企业国有资产清产核资、产权界定、产权登记、产权交易管理、国有股权管理、产权纠纷调处和资产流失查处等工作；负责指导国有资本金的统计，统计和分析财产评估业务。

（三）承担管理市本级各项财政收支。编制年度市本级预算决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会常务委员会报告财政预算、执行和决算等情况。负责组织市本级预决算公开完善转移支付制度。

（四）组织拟订税收地方性法规，市政府规章草案及实

施细则和权限内其他税收政策调整意见。承担国家和省部署的关税有关工作。

（五）按分工负责政府非税收入管理，拟定全市政府非税收入管理制度和政策。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。承担彩票管理的有关工作，按规定管理彩票资金。

（六）组织拟定和实施国库管理制度，集中收付制度，负责市级国库现金管理工作。负责政府财务报告工作。负责拟定全市政府采购制度并监督管理。

（七）拟定和执行地方政府性债务管理制度和办法，组织全市政府债券发行。

（八）负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取市本级企业国有资本收益。负责市本级企业国有资本经营预决算管理。组织实施企业财务制度。

（九）负责审核并汇总编制市社会保险基金预算决算草案，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

（十）负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市政府性投资项目的财政拨款。参与拟定政府建设投资的有关政策，拟定基本建设财务管理制度。

（十一）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导监督注册会计师的会计师事务所的业务。依法管理资产评估有关工作。

（十二）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十三）职能转变：将预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查、国有企业领导干部经济责任审计和国有企业监事会职责移交到市审计局。

二、机构设置

（一）办公室。负责机关文电、会务、机要、信访、档案、保密等日常政务工作；承担综合材料起草、调研组织协调、规章制度办法的制定以及新闻宣传、政务公开等工作。负责机关信息化建设的实施和技术服务，承担财政系统数据库的建设、管理与网络维护、指导、培训等工作。负责机关事务工作。负责机关及直属事业单位人事、离退休干部职工管理及教育培训工作；负责机关党务工作。负责系统总体建设科学性、持续性安全规划，信息系统运行安全管理，信息系统灾备与应急管理。

（二）政府采购办公室。制定政府采购工作的规章制度，拟定政府采购集中采购目录、采购限额标准；编制政府采购计划，管理政府采购资金；审定供应商准入政府采购市场资格和中介机构政府采购业务代理资格；负责管理和监督政府采购活动；处理政府采购投诉，组织政府采购人员培训；负责政府采购信息统计、分析，编报全市政府采购信息统计报表；负责公务用车定编和审批。

（三）国有资产管理股。根据国家和省的有关规定，拟订我市国有企业、行政事业单位国有资产管理制度和办法，

审核会签有关文件；负责全市国有企业、行政事业单位国有资产管理体制改革的研究并提出政策性建议；承担全市国有企业、行政事业单位国有资产管理工作，对资产配置、使用、处置等事项进行审批；负责市级国有企业、行政事业单位转作经营资产的审验登记、产权界定、股份设置、产权转让等运营使用权的审批及经营收益使用的监督和资产占用费管理。

（四）综合监督和会计管理股。负责贯彻执行上级财政监督政策和办法，负责贯彻财政同步监督工作的指导协调督促工作；负责全局财政监督检查计划的制定工作；对部门预算的编制、执行情况实施监督，对预算编制、执行过程中重大项目或事项以及异常情况进行专项检查工作；有重点开展专项检查和日常监督检查工作；负责财税政策执行情况监督检查工作；负责局对各内设机构执行财政法规、政策和制度情况监督检查，负责对局属单位财务收支管理情况监督检查工作；负责接待和处理财政监督方面来信和来访工作。宣传贯彻会计法和财务会计法规、政策；负责本地区的会计人员管理、业务培训和日常指导检查；负责本地区会计档案归档、保管、销毁的检查工作；负责对会计学会、珠算协会工作的组织领导和落实各项工作任务，并负责对本市会计师事务所业务和注册会计师职业情况检查指导。拟定预算外资金管理政策及规章制度，负责编制市级预算外资金收支计划及资金管理，提出运用财税政策实施宏观调控的建议；参与住房、物价、工资、国有土地使用等方面适度调整改革的研

究，提出政策性建议；审核全市行政事业性收费项目并参与标准制定；负责综合性财政统计管理工作；负责地方银行、保险、证券、信托及其他非银行金融机构的财务监管；监督彩票发行。

(五)预算股。负责全市财政预算管理，编制年度市本级预算和汇总市乡两级预决算；参与全市宏观经济决策和财税政策的制定；负责全市及市本级预算收支的管理，参与制定人员经费和公用经费支出标准及定额；审查和批复部门预算；提出增收节支和平衡财政收支的政策而后建议；编制市级行政性收费收支计划；统一办理预算追加追减事宜；负责对省办理各项财政体制和财政转移支付制度结算事宜，指导各有关预算单位开展预算管理工作；代市政府起草全市年度预算执行情况及决算报告，并接受人大的咨询监督；承担与市人大财经委有关联络事宜；负责与财政审计有关的工作。负责全市政府性债务管理制度。开展政府性债务风险防控工作。推进全面实施预算绩效管理工作。负责全市PPP项目相关部门综合协调工作。

（六）国库股。贯彻执行金库管理制度和预算会计、行政事业单位会计制度；组织拟订国库管理制度、集中收付制度；管理各类财政账户；承担财政总决算和部门决算工作；承担总预算会计核算工作；负责全市财政资金调度工作；承担全市非税收入的催收催缴及执收执罚单位账户的管理工作。

（七）农业乡镇和经贸股。承担农村、水利、气象、扶

贫等方面的部门预算和相关领域预算支出有关工作，研究提出相关财政政策建议。承担财政支持实施乡村振兴战略相关工作，统筹安排财政扶贫资金。提出有关农村综合改革政策实施建议。负责农村公益事业建设、一事一议、财政奖补资金调查、核实、上报管理和监督工作；负责村级偿还公益性债务奖励资金和农村转移支付专项资金调查、核实、上报管理和监督工作；负责财政专管员管理工作。负责支持粮食、油料产业发展，促进农民增收；负责粮食直接补贴、综合粮食直补的筹集、发放和监督管理工作；负责家电、汽车以及摩托车下乡补贴资金的审核、资金发放管理工作；负责家电、汽车以旧换新的资金筹集、管理以及资金发放工作；负责农民粮食补贴、家电下乡、汽车下乡以及家电以旧换新政策的咨询、接待上访等项工作；负责生猪屠宰以及病害猪补贴的申请、拨付以及监督管理工作；负责“万村千乡”补贴资金的申请、发放、管理工作；负责“新网”工程专项资金的申报和资金管理工作，搞活城乡流通；负责粮食企业的财务管理及粮食企业的专项资金的拨付、监督；负责产粮油大县奖励资金的管理；负责水稻育秧大棚建设补助资金的监督管理。研究和制定全市乡镇财政建设规划和相关财政体制，制定乡镇财政财务管理办法，会同有关股室研究提出经费开支标准和定额建议，审核乡级年度预算；监督乡镇预算执行。指导乡镇财政预算管理工作。参与研究制定乡镇企业发展规划，研究提出财政支持项目，参与可行性分析论证，提出支持建议；制定乡镇及项目资金使用的财务管理办法；监

督乡级预算内外资金监督；监督项目实施中资金的管理使用和配套到位情况，进行项目完成后的效益考核；编制汇总乡级年度财务决算。

（八）经建和产业股。承担交通运输、发展改革、住房和城乡建设、应急管理等方面的部门预算和相关领域预算支出有关工作，提出相关财政政策建议。参与拟定政府建设投资的有关政策，拟定基本建设财政管理制度。承担中央基建投资、成品油税费改革、车辆购置税、灾难防治及应急管理等专项资金管理工作。参与全市产业政策的研究工作；研究拟定国家与企业分配关系、有关政策、贯彻国家有关政策法规；组织实施并监督执行《企业财务通则》和国有企业财务制度；负责工业、交通、商业、建筑工地、建筑安装、境外、外商投资、旅游等企业的财务管理；组织实施国有资产权属界定、登记、转让；负责市直国有企业国有资产基础管理工作；培育发展全市国有企业产权交易市场并实施监管；负责监交国有收益，并提出国有资产预算编制草案；负责企业技术改造、亏损补贴、税收返还、贷款贴息的指标管理及资金的追踪问效；参与国有企业的租赁、拍卖、兼并、破产管理、组建企业集团和实行股份制等项改革工作并相应制定财务管理制度；负责新型工业化项目的申报、审核；负责出口奖励资金的申报、审核、资金拨付；负责外贸发展金项目的申报、审核；负责涉农贷款增量奖励资金审核、申报、拨付。

（九）文行和社保股。承担人力资源和社会保障、民

政、卫生健康、退役军人事务、医疗保障等方面的部门预算和相关领域预算支出有关工作，提出相关财政政策建议。会同相关方面拟定有关资金（基金）财务管理制度。审核并汇总编制全市社会保险金预决算草案。承担社会保险基金财政监管工作。承担宣传、文化旅游、科技、教育、体育、广电等方面的部门预算和相关领域预算支出有关工作，提出相关财政政策建议。承担市级政法部门预算和相关领域预算支出有关工作，提出相关财政政策建议。

（十）金融股。负责统筹全市金融稳定发展、改革开放与风险防控工作，牵头开展金融重要规划、政策和重大问题研究，协调推进金融监管、发展改革等重大事项，做好金融政策与财政、产业、社会政策的协同衔接，统筹推进全市金融改革发展与风险防范处置。牵头研判全市金融风险形势，研究制定地方金融风险防范处置政策，协调组织重大金融风险化解处置，承担权限内及省地方金融管理局授权的地方金融组织日常监管，压实监管与风险处置责任，统筹负责非法集资等非法金融活动的监测预警、风险排查、案件查处、善后处置和维稳工作。联系驻市金融管理部门，协调服务银行、证券、保险等各类金融机构，组织引进域外金融机构，参与重大项目融资服务，推进企业上市（挂牌）等直接融资工作。贯彻落实金融系统党建工作部署要求，负责权限内金融企业党建工作。

第二部分 2025年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

单位：密山市财政局（本级）　　单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,317.07	一、一般公共服务支出	31	1,055.57
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	7.79	八、社会保障和就业支出	38	160.55
	9		九、卫生健康支出	39	52.33
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	55.42
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,324.86	**本年支出合计**	57	1,323.86
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	5.07	年末结转和结余	59	6.07
总计	30	1,329.93	**总计**	60	1,329.93

注：1.本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。
2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：密山市财政局（本级）　　单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,324.86	1,317.07	0.00	0.00	0.00	0.00	7.79
201	一般公共服务支出	1,056.57	1,048.77	0.00	0.00	0.00	0.00	7.79
20106	财政事务	1,056.57	1,048.77	0.00	0.00	0.00	0.00	7.79
2010601	行政运行	643.78	643.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	404.99	404.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	7.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.79
208	社会保障和就业支出	160.55	160.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	160.55	160.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	79.42	79.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.48	68.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.65	12.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.33	52.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.33	52.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	43.77	43.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.56	8.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	55.42	55.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	55.42	55.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	55.42	55.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

单位：密山市财政局（本级）　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,323.86	918.87	404.99	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,055.57	650.57	404.99	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,055.57	650.57	404.99	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	643.78	643.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	404.99	0.00	404.99	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	6.79	6.79	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	160.55	160.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	160.55	160.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	79.42	79.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.48	68.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.65	12.65	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.33	52.33	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.33	52.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	43.77	43.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.56	8.56	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	55.42	55.42	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	55.42	55.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	55.42	55.42	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：密山市财政局（本级）　　单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,317.07	一、一般公共服务支出	33	1,048.77	1,048.77	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	160.55	160.55	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	52.33	52.33	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	55.42	55.42	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,317.07	**本年支出合计**	59	1,317.07	1,317.07	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,317.07	**总计**	64	1,317.07	1,317.07	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：密山市财政局（本级）　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	1,317.07	912.08	404.99
201	一般公共服务支出	1,048.77	643.78	404.99
20106	财政事务	1,048.77	643.78	404.99
2010601	行政运行	643.78	643.78	0.00
2010602	一般行政管理事务	404.99	0.00	404.99
208	社会保障和就业支出	160.55	160.55	0.00
20805	行政事业单位养老支出	160.55	160.55	0.00
2080501	行政单位离退休	79.42	79.42	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.48	68.48	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.65	12.65	0.00
210	卫生健康支出	52.33	52.33	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.33	52.33	0.00
2101101	行政单位医疗	43.77	43.77	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.56	8.56	0.00
221	住房保障支出	55.42	55.42	0.00
22102	住房改革支出	55.42	55.42	0.00
2210201	住房公积金	55.42	55.42	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：密山市财政局（本级）　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	706.44	302	商品和服务支出	66.46	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	288.17	30201	办公费	8.89	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	152.64	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	83.30	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	1.23	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	68.48	30207	邮电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	12.65	30208	取暖费	21.06	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	36.37	30209	物业管理费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	8.56	30211	差旅费	5.70	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.85	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	55.42	30213	维修（护）费	0.77	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	139.17	30216	培训费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	79.42	30218	专用材料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	52.29	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	7.40	30228	工会经费	3.14	39907	国家赔偿费用支出	0.00

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.06	30231	公务用车运行维护费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	25.67	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	845.61					公用经费合计	66.46

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：密山市财政局（本级）　　单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1.本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
2.本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：密山市财政局（本级）　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1.本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2.本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：密山市财政局（本级）　　单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1.本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2.本单位没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、2025年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

密山市财政局（本级）2025年度总收入1,329.93万元，其中本年收入1,324.86万元，年初结转和结余5.07万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入1,317.07万元，比上年决算数减少16,400.35万元，下降92.57%。主要变动情况：一是耕地地力保护补贴减少，二是人员变动。

2.其他收入7.79万元，比上年决算数增加1.02万元，增长15.07%。主要变动情况：一是人员增加，二是收缴检查组工作餐。

（二）年度支出增减变化情况

密山市财政局（本级）2025年度总支出1,329.93万元，其中本年支出1,323.86万元，年末结转和结余6.07万元。具体情况如下：

1.基本支出918.87万元，比上年决算数增加87.72万元，增长10.55%。主要变动情况：人员变动。

2.项目支出404.99万元，比上年决算数减少16,590.73万元，下降97.62%。主要变动情况：耕地地力保护补贴减少。

二、2025年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

密山市财政局（本级）2024年度决算、2025年度预算及决算均无财政拨款“三公”经费支出。

三、机关运行经费支出情况

密山市财政局（本级）2025年度机关运行经费支出66.46万元，比上年决算数减少2.18万元，下降3.18%。主要增减变动情况是：人员变动。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。密山市财政局（本级）2025年度政府采购支出总额71.49万元，其中：政府采购货物支出1.6万元、政府采购工程支出55.1万元、政府采购服务支出14.79万元。授予中小企业合同金额71.49万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额45.17万元，占授予中小企业合同金额的63.18%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（二）面向中小企业预留情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本单位2025年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本单位2025年预留项目面向中小企业采购共计71.49万元，其中，面向小微企业采购45.17万元，占63.18%（详见下表）。如无面向中小企业预留情况，应表述为：密山市财政局2025年度无面向中小企业预留情况。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1	印刷宣传品	项目整体预留	25,150.00	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/12/2/74b9d4c8f7b44420ad629651259edfd64584e89419464fbb1d01148f00a04209.pdf
2	保安服	项目整体预留	1,988.00	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/8/22/2d110d14615047d3a103bc21d48023d03ea9333fd6d2f012fbb37787188c2e81.pdf
3	印刷服务	项目整体预留	5,200.00	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/8/29/bc13e6b15c47492586504955bb64720f0f0f762bd0797828a7d538c74827c31d.pdf
4	密山市财政局资料室、档案室、门卫房等维修工程项目	项目整体预留	287,833.30	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2025/11/20/1763623301730_421.pdf
5	印刷服务	项目整体预留	67,279.00	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/11/24/2d11ee58b51d40aa83f1371b618fc37b49bce946e79fb7285cce8a5608e4b4fc.pdf
6	印刷服务	项目整体预留	24,152.00	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/12/10/98abfd80b18d45cabcc11eaca2a1f308f1dbbcb40d9f83073b2d2e5d9489f0b2.pdf
7	办公设备购置	项目整体预留	1000	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/11/20/a81d143ea1954794bc9cad3e9f6c65815a3dab6e7498f0cc06a174c4211dc07f.pdf
8	办公设备购置	项目整体预留	1600	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/11/20/305d841955454153a5bf607c391d4066740828650568794f64f5a6c0684594b8.pdf
9	办公设备购置	项目整体预留	2960	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/11/20/2992a64a9a134890a9e599082927380a638537008369f4a1003619a9e150858e.pdf
10	办公设备购置	项目整体预留	3000	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/11/20/7fec9b2998c243d19603f492ce5057c80de1051d86b01097600e522d8b73c48f.pdf

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
11	办公设备购置	项目整体预留	1950	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/11/20/6155c62f012d4ab3966108140263e6f5e72a1a9cfb36a5940a8cfac70ef80661.pdf
12	办公设备购置	项目整体预留	1000	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/11/20/f4eb50fef8534aa3b43fe4cecca9c01b1d123abf2cacb496b663b90753c8ebf0.pdf
13	办公设备购置	项目整体预留	1500	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/11/20/65de4231ab9b444a8811494104e47ebc27088f17d93ebc3b5b5cc6dc6e8c4023.pdf
14	办公设备购置	项目整体预留	1050	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/11/20/8241f9a1661a4b0aa326dde0ab0223a5c367a7cbbe9666c0951dad3d88e1dfb8.pdf
15	办公设备购置	项目整体预留	1500	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/11/20/65de4231ab9b444a8811494104e47ebc27088f17d93ebc3b5b5cc6dc6e8c4023.pdf
16	密山市财政局屋面防水维修工程	项目整体预留	261728.75	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2025/5/22/1747904105562_5576.pdf
17	2025年非法集资宣传印刷服务	项目整体预留	26080	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/7/24/8416e19a7b064e64b68ec8acf472183251907f0bd7f2a65a9a64dc65f89c86b9.pdf

五、国有资产占用情况

截至2025年12月31日，密山市财政局（本级）共有车辆0辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋3851.3平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。密山市财政局对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目个数为13个，评价金额为519.38万元。组织对2025年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2025年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

（二）重点项目（专项）支出自评价和部门评价结果

（1）“国库业务费用”项目（专项）支出自评价结果：根据年初设定的绩效目标，自评价得分98分。全年预算数为116.85万元，执行率为100%。项目绩效目标完成情况：绩效目标完成良好。发现的主要问题及原因：一是组织绩效水平有待进一步加强。下一步改进措施：一是加强财务人员的绩效专业知识。

（2）“财政业务费”项目（专项）支出部门评价结果：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分99分。全年预算数为138.04万元，执行率为100%。项目绩效目标完成情况：绩效目标完成良好。发现的主要问题及原因：一是绩效管理制度欠缺。下一步改进措施：一是完善绩效考核制度。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行维护费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。