附件 1：

2025 年度

通化市财政局（汇总）部门决算

2026 年 9 月 30 日

目　录

第一部分　部门概况

一、部门职责

二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2025 年度部门决算表

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

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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

十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分　2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、绩效评价情况说明

十一、其他重要事项情况说明

第四部分　名词解释

第一部分　部门概况

一、部门主要职责

1．贯彻执行国家财税方针、政策；根据全市国民经济和社会发展战略，研究拟定财政中长期发展规划、改革方案及其有关政策并组织实施；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施经济调控和综合平衡社会财力的建议。

2．起草财政、财务、会计管理的规范性文件。

3．承担市级各项财政收支管理的责任；负责编制年度市本级预决算草案并组织执行；受市政府委托，向市人民代表大会报告市本级和全市年度预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；组织制定经费开支标准、定额；负责审核批复部门(单位)的年度预决算；完善市对区财政转移支付制度。

4．负责政府非税收入管理，拟定政府非税收入管理有关制度和政策；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；拟订彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

5．组织拟订地方国库管理制度、国库集中收付制度；指导和监督市国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负

责拟定政府采购制度并监督管理；实施全市行政事业单位会计集中核算业务。

6．组织起草市对区财政管理体制调整方案；根据全市国民经济和社会发展计划及财政预算安排，提出全市财政收入计划。

7．负责拟定地方行政事业单位国有资产管理规章制度，管理行政事业单位国有资产；拟定需要全市统一规定的开支标准和支出政策；负责财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

8．负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案；拟订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；拟定并组织实施企业财务制度；按规定管理非银行金融机构国有资产和国有企业的国有资产；拟定企业国有资产管理相关制度；按规定管理资产评估工作。

9．负责办理和监督市级财政的经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款；参与拟定市建设投资的有关政策，拟定基本建设财务制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责农业综合开发管理工作。

10．会同有关部门管理市财政社会保障和就业及医疗卫生支出；会同有关部门拟定社会保障资金（基金）的财务管理制度；编制市社会保障预决算草案。负责纳入财政专户的社会保障资金日常管理；负责规范和指导各级财政社会保障资

金专户的管理、会计核算、会计报表等工作。

11. 贯彻执行国家债务管理方面的方针政策和制度，依法拟定地方政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；统一管理政府的内外债务；负责市政府主权外债资金及其项目管理工作，承担政府债务管理事务性工作。

12. 负责管理全市的会计工作；监督和规范会计行为；组织实施国家统一的会计制度；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；指导和管理社会审计。

13. 监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

14. 负责国有资产监督管理，承担监督出资企业国有资产保值增值责任、基础管理，指导推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设等。

15. 承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，通化市财政局内设 14 个机构，分别为 1 个行政单位、5 个参公管理事业单位，8 个全额拨款事业单位。其中通化市财会干部学校、通化市财政投资评审中心为财务独立核算全额拨款事业单位。其余单位统一纳入通化市财政局市本级核算

纳入通化市财政局 2025 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 通化市财政局

2. 通化市非税收入管理局

3. 通化市罚没财物管理站

4. 通化市农业综合开发管理办公室

5. 通化市市直行政事业单位会计核算中心

6. 通化市国库集中支付管理中心

7. 通化市财政科研所

8. 通化市财政投资服务中心

9. 通化市财政信息中心

10. 通化市财政票据管理中心

11. 通化市财政投资评审中心

12. 通化市财政政府和社会资本合作中心

13. 通化市财会干部学校

14. 通化市金融服务中心

第二部分 2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：通化市财政局　　金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	73,234,430.04	一、一般公共服务支出	31	33,234,831.66
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	40,000,000.00
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	73,234,430.04	本年支出合计	57	73,234,831.66
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	1,512,374.03	年末结转和结余	59	1,511,972.41
总计	30	74,746,804.07	总计	60	74,746,804.07

注：1.本表反映部门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。

收入决算表

公开02表

部门：通化市财政局　　金额单位：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		**73,234,430.04**	**73,234,430.04**					
2010601	行政运行	23,924,245.84	23,924,245.84					
2010602	一般行政管理事务	1,358,804.00	1,358,804.00					
2010650	事业运行	7,950,180.20	7,950,180.20					
2013299	其他组织事务支出	1,200.00	1,200.00					
2130899	其他普惠金融发展支出	40,000,000.00	40,000,000.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：通化市财政局　　金额单位：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		**73,234,831.66**	**31,874,827.66**	**41,360,004.00**			
2010601	行政运行	23,924,245.84	23,924,245.84				
2010602	一般行政管理事务	1,358,804.00		1,358,804.00			
2010650	事业运行	7,950,581.82	7,950,581.82				
2013299	其他组织事务支出	1,200.00		1,200.00			
2130899	其他普惠金融发展支出	40,000,000.00		40,000,000.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：通化市财政局　　金额单位：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	73,234,430.04	一、一般公共服务支出	33	33,234,831.66	33,234,831.66		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	40,000,000.00	40,000,000.00		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	73,234,430.04	本年支出合计	59	73,234,831.66	73,234,831.66		
年初财政拨款结转和结余	28	1,512,374.03	年末财政拨款结转和结余	60	1,511,972.41	1,511,972.41		
一般公共预算财政拨款	29	1,512,374.03		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	74,746,804.07	总计	64	74,746,804.07	74,746,804.07		

注：本表反映部门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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：通化市财政局　　金额单位：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		73,234,831.66	31,874,827.66	41,360,004.00
2010601	行政运行	23,924,245.84	23,924,245.84	
2010602	一般行政管理事务	1,358,804.00		1,358,804.00
2010650	事业运行	7,950,581.82	7,950,581.82	
2013299	其他组织事务支出	1,200.00		1,200.00
2130899	其他普惠金融发展支出	40,000,000.00		40,000,000.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：通化市财政局　　金额单位：元

人员经费			公用经费					
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	24,001,970.55	302	商品和服务支出	7,769,715.71	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	8,289,822.00	30201	办公费	271,228.97	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	3,039,687.00	30202	印刷费	49,785.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	2,552,989.00	30204	手续费	2,386.00	310	资本性支出	9,300.00
30106	伙食补助费		30205	水费	44,921.70	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	1,572,400.00	30206	电费	312,452.32	31002	办公设备购置	9,300.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5,086,178.66	30207	邮电费	248,506.83	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	527,847.37	30208	取暖费	276,304.60	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	778,756.33	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	457,497.74	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	150,176.38	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	1,257,456.52	30213	维修（护）费	1,489,131.90	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费	10,000.00	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	746,657.29	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	93,841.40	30216	培训费	3,220.00	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	79,341.40	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费	1,317,310.66	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	520,493.00	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	163,989.21	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	7,356.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	14,000.00	30231	公务用车运行维护费	14,935.08	39909	经营性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	758,260.00	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	500.00	30299	其他商品和服务支出	1,821,936.70			
	人员经费合计	24,095,811.95		公用经费合计				7,779,015.71

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：通化市财政局　　金额单位：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							

注：本表反映部门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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：通化市财政局　　金额单位：元

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

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：通化市财政局　　金额单位：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
35,000.00		35,000.00		35,000.00		14,935.08		14,935.08		14,935.08	

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

项目绩效自评表

（ 2025 年度）

项目名称	律师服务费							
主管部门及代码	财政局（国资委）			实施单位	通化市财政局			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	10	10	10	10	100.0%		
	其中：财政拨款	10	10	10	—	100.0%	—	
	其他资金				—		—	

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	完成法律咨询、合同文件审查、协助投诉处理等工作，及时响应业务法律需求，保障财政工作合法合规。	按需开展法律咨询、合同合法性审查、政府采购投诉处理等，及时处置涉法业务，法律服务响应及时，有效防范法律风险。

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	提供法律咨询服务次数	≥15次	21次	15	15	
			出具法律意见书	≥10份	12份	10	10	
		质量指标	涉法事项处理完成质量	法律咨询、合同审查合规准确度	合法合规，无重大法律差错	10	10	
		时效指标	法律咨询响应时限	一般咨询24小时内响应	8小时内响应	5	5	
			合同、文书审查办结时限	收到材料3-5个工作日完成	平均2个工作日完成	5	5	
		成本指标	律师服务费控制数	不超过预算金额10万元	10万	15	15	
	效益指标	经济效益指标	防范财政法律风险，减少经济损失	防范财政法律风险，减少经济损失	有效规避财政法律风险，减少经济损失	10	10	
		社会效益指标	法治财政建设水平提升	财政行政行为合法性提升	保障财政业务依法开展	10	10	
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		可持续影响指标	单位法律风险防控机制持续完善	单位法律风险防控机制持续完善	持续提升财政部门依法履职能力	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	内部业务科室对法律服务满意度	≥95%	100%	10	10	
总分						100	100	

注：1.绩效自评采取打分评价的形式，满分为100分，各部门（单位）可根据指标的重要程度自主确定各项三级指标的权重分值，各项指标得分加总得出该项目绩效自评的总分。原则上一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度10分、预算资金执行率10分。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为100分。各项三级指标得分最高不能超过该指标分值上限。

2.未完成原因分析：说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

3.定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-81%、80-51%、50-0%合理确定分值。定量指标完成指标值的，记该指标所赋全部分值；未完成的，按照完成值与指标值的比例计分。

项目绩效自评表

（ 2025年度）

项目名称	山水林田湖项目（绩效服务）							
主管部门及代码					实施单位	通化市财政局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数		全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	135.88	135.88		135.88	10	100.0%	10.0
	其中：财政拨款	135.88	135.88		135.88	—	100.0%	—
	其他资金					—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	委托第三方对全市山水项目提供绩效咨询服务，协助我市山水项目完成国家年度绩效目标上报工作				为全市山水项目提供了绩效咨询服务，协助我市上报了年度绩效考核目标等工作			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	提供技术服务	≥8次	8	20	20	
		质量指标	绩效服务及时率	≥95%	100%	15	15	
		时效指标	绩效服务按时上报完成率	100%	100%	15	15	
	效果指标	经济效益指标	完成国家绩效目标考核率	100%	100%	20	20	
		服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	≥95%	20	20	
总分						100	100	

注：1.绩效自评采取打分评价的形式，满分为100分，各部门（单位）可根据指标的重要程度自主确定各项三级指标的权重分值，各项指标得分加总得出该项目绩效自评的总分。原则上一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效果指标40分、预算资金执行率10分。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为100分。各项三级指标得分最高不能超过该指标分值上限。

2.未完成原因分析：说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

3.定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-81%、80-51%、50-0%合理确定分值。定量指标完成指标值的，记该指标所赋全部分值；未完成的，按照完成值与指标值的比例计分。

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收入总计 7323.44 万元，支出总计 7323.48 万元。与 2024 年相比，收入总计增加 4473.15 万元，增长 156.9%；支出总计增加 4446.53 万元，增长 154.5%。主要原因：小微企业信保基金支出增加了经费列支。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 7323.44 万元，其中：财政拨款收入 7323.44 万元，比上年增加 4473.15 万元，增长 156.9%，主要是小微企业信保基金支出增加了经费列支；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 %；附属单位上缴收入 0 万元，占 0 %；其他收入 0 万元。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 7323.48 万元，其中：基本支出 3187.48 万元，占 43.5%；项目支出 4136 万元，占 56.5%；上缴上级支出 0 万元，占 0 %；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。基本支出中，人员经费 2409.58

万元，占75.6%；公用经费777.9万元，占24.4%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度收入总计7323.44万元，支出总计7323.48万元。与2024年相比，收入总计增加4473.15万元，增长156.9%；支出总计增加4446.53万元，增长154.5%。主要原因：小微企业信保基金支出增加了经费列支。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出7323.48万元，占本年支出合计的 100%。与2024年相比，一般公共预算财政拨款支出增加4446.53万元，增长154.5%。主要原因：小微企业信保基金支出增加了经费列支。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出7323.48万元，主要用于以下方面：（按支出功能分类科目的类级科目逐一说明）一般公共服务（类）支出7323.48万元，占100%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为6519.75万元，支出决算为7323.48万元，完成年初预算的112.3%。其中：

1.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为2612.73万元，支出决算为2392.42元，完成年初预算的91.5%。决算数大于预算数的主要原因：全面压缩各项经费列支。

2.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为135.88万元，支出决算为135.88万元。

3.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为685.57万元，支出决算为795.06万元，完成年初预算的115.9%。决算数大于预算数的主要原因是我人员工资调整，以及补缴以前年度职工社保，增加了经费支出。

4.一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事业支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.12万元。决算数大于预算数的主要原因是上年度我单位未开展此类业务。

5.农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）其他普惠金融发展支出（项）。年初预算为3085.57万元，支出决算为40000万元。决算数大于预算数，主要原因是年初预估此项工作的项目经费不足，为顺利推进此项工作，后续追加预算支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出3187.48万元，其中：人员经费2409.58万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、其他对个人和家庭的补助支出（上述科目须根据本部门情况删减）。

公用经费777.9万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、房屋建筑物购建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

无

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

无

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2025年度“三公”经费财政拨款支出预算为3.5万元，支出决算为1.49万元，完成预算的43%。决算数小于预算数，产生的原因：压缩经费开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算为0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算为1.49万元，占100%；公务接待费支出决算为0万元，占0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

2.公务用车购置及运行费预算3.5万元，支出决算为1.49万元，完成预算的43%。其中：

公务用车购置支出0万元。

公务用车运行支出1.49万元，主要用于车辆的维护及行驶费用支出。截至2025年12月31日，财政拨款的公务

用车保有量为2辆。

公务接待费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0 %，主要是未发生接待支出。

2.公务用车购置及运行费预算为0万元，支出决算为 0万元，完成预算的0 %，主要原因我单位未购置公务用车。

十、关于2025年度绩效评价情况说明

我部门绩效自评结果如下：

政府采购律师服务费项目绩效自评综述。依据设定的绩效目标，项目全年预算数10万元，执行数10万元，执行率为100%。该项目绩效目标完成情况如下：促进政府采购程序更加规范化执行，保证了在处理供应商质疑投诉案件中要秉持着依法依规、公平公正、简便高效的原则。达到了预期目标。

山水林田湖项目绩效自评综述。依据设定的绩效目标，项目全年预算数135.88万元，执行数135.88万元，执行率为100%。该项目绩效目标完成情况如下：委托第三方对我市山水项目进行绩效咨询服务，协助我市山水项目通过国家项目绩效考核。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2025 年度机关运行经费支出 732.56 万元，较 2024 年度增减少 14.46 万元，降低 2%，主要是全面压缩各项经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

无

（三）国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，通化市财政局共有车辆 2 辆，其中，执法执勤用车 2 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台。

第四部分　名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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、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。

六、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转

到本年按有关规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、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。

十二、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。

十三、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发生的支出。

十四、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十八、******（对部门使用的所有“项”级政府收支分类科目，参照《2024年政府收支分类科目》中的科目说明和中央部门决算公开内容进行说明）：

十九、……（同上）