

2025年度荣成市财政局单位决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2025年度单位决算表

- 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

第三部分 2025年度单位决算情况说明

- 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、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）贯彻执行财政、税收、国有资产管理的法律法规和方针政策。起草有关规范性文件并监督执行，拟订有关政策和财务制度并组织实施。

（二）根据国民经济和社会发展规划，拟订全市财政、税收、国有资产管理的中长期规划及改革方案。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策。提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订市与区镇以及政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（三）负责管理全市各项财政收支。编制年度全市预决算草案并组织执行，汇总全市财政预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算情况。负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责市级预决算公开。制定需要全市统一规定的经费开支标准、定额和支出政策。完善转移支付制度。指导区镇财政预算管理工作。

（四）负责全面实施预算绩效管理工作的组织协调，研究拟订相关政策、制度和办法并组织实施，完善预算绩效管理责任和激励约束机制，建立健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

（五）负责全市税收政策管理，拟订市级管理权限内的税收政策及实施办法。完善并落实全市税收保障机制。

（六）按照分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按照规定管理行政事业性收费。负责管理财政票据。执行彩票管理政策和有关办法，按照规定管理彩票资金。

（七）负责组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督市级国库业务，按照规定开展国库现金管理和国库集中支付工作。组织预算执行、监控及分析预测。组织执行财政总预算会计制度，负责市级总预算会计核算。牵头编制政府综合财务报告。管理市级财政专户及资金。

（八）负责制定全市政府采购和政府购买服务规章制度并监督执行。制定全市年度政府集中采购目录、政府购买服务指导性目录以及有关限额标准。负责对政府采购活动以及政府采购各当事人的监督管理。牵头开展政府购买服务工作。

（九）牵头编制国有资产管理情况报告。制定全市行政事业单位国有资产管理体制，按照规定承担行政事业单位国有资产及各类公有资产的管理工作。负责全市与行政事业单位尚未脱钩的经济实体和事业单位转企改制工作中国有资产的监督管理。负责市政府投融资业务。负责管理市政府通过“招拍挂”方式取得的土地和其他存量土地。

（十）负责制定全市国有资本经营预算的制度和办法。编制全市国有资本经营预决算草案，汇总全市国有资本经营预决算，收取企业国有资本收益。制定并组织实施企业财务管理制度，拟订企业国有资产管理相关制度。

（十一）根据市政府授权，集中统一履行国有金融资本出资人职责，依法依规履行国有金融资本管理职责，组织实施基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理等工作。

（十二）根据市政府授权，依法履行出资人职责，监管所出资企业的国有资产，承担监督所出资企业国有资产保值增值的责任。负责调整优化国有资本布局。负责指导推进所监管企业改革改组。会同其他股东制定、修改所出资企业章程，审议董事会报告。指导所监管企业完善公司法人治理结构。监测国有资本运营质量，监督企业财务状况。负责完善所监管企业审计监督体系，组织实施出资人审计，对国有资产流失或有关事项实施稽查。

（十三）负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理、绩效评审和跟踪问效。参与拟定全市基建投资的有关政策，制定全市基建财务管理制度。审查建设项目的工程预算和竣工决算。负责有关政策性补贴、专项储备

资金和对口支援资金财政管理工作。

（十四）负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订社会保险基金财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度。

（十五）负责拟订财政支农、财政扶贫等相关领域财政政策，推进财政涉农资金统筹整合，支持实施乡村振兴战略。

（十六）负责拟订全市地方政府性债务管理制度和办法。统一管理政府外债，承担外国政府和国际金融组织贷（赠）款的管理工作。开展财税领域涉外交流与合作。

（十七）负责拟订全市政府引导基金管理制度并监督执行。负责全市政府引导基金的预算和资金管理。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。按照规定承担全市政府和社会资本合作管理相关工作。

（十八）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，制定并组织实施会计制度。负责代理记账服务机构的资质管理，指导和监督其业务活动。负责研究制定会计人才队伍规划并组织实施。负责高端会计人才的选拔、培养与跟踪服务工作。负责会计专业技术资格考试管理有关工作。

（十九）负责监督财税法规、政策的执行情况，提出加强财政管理的政策建议。配合有关部门做好优化营商环境有关工作。

（二十）负责人才工作经费保障、管理等工作。参与拟订人才发展相关政策。

（二十一）负责安全生产监督管理工作经费保障和专项资金管理，保障安全生产监督管理工作正常开展。

（二十二）发挥职能作用和资源优势，为产业发展及招商引资、招才引智提供高效便捷服务。

（二十三）负责本部门城市国际化相关工作，按照城市国际化战略要求，组织、策划、实施本行业本领域城市国际化各项工作。

（二十四）完成市委、市政府交办的其他任务。（二十五） 职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实“一次办好” 改革的要求，组织推进本系统转变政府职能，深化简政放权，创新监管方式，提高服务效能。

1. 强化财政宏观调控职能。构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，加强对全市经济社会发展重大问题的宏观研究和有关财政制度政策设计，提高对财政经济数据的监测预测预警能力，增强财政宏观调控的前瞻性、针对性、协同性。

2. 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进市以下财政事权和支出责任划分改革，理顺市与区镇收入划分，完善转移支付制度，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的市以下财政关系。深化全市预算管理改革，统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系。

3. 防范化解政府债务风险。规范政府举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

4. 加强国有资产监管。以管资本为主加强国有资产监管，进一步推进职能转变，规范整合部分监管事项，强化依法、分类、阳光监管，优化监管流程，重点管好国有资本布局、规范资本运作、提高资本回报、维护资本安全，有效防范国有资本流失，全面加强党的建设，不断提高监管效能和服务质量。

二、机构设置

本单位内设机构，分别是：办公室、政工科、预算科、 国库科、行政政法科、经济建设和自然生态科、科教和文化科、社会保障科、农业农村科、预算绩效管理科。

第二部分

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：荣成市财政局

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	1,413.74	一、一般公共服务支出	32	1,236.35
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	38.27
	9		九、卫生健康支出	40	18.43
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	93.96
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	26.74
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,413.74	本年支出合计	58	1,413.74
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,413.74	总计	62	1,413.74

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。

收入决算表

单位：荣成市财政局

公开02表
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, 413. 74	1, 413. 74					
201	一般公共服务支出	1, 236. 35	1, 236. 35					
20106	财政事务	1, 236. 35	1, 236. 35					
2010601	行政运行	366. 24	366. 24					
2010602	一般行政管理事务	204. 11	204. 11					
2010605	财政国库业务	24. 74	24. 74					
2010607	信息化建设	23. 90	23. 90					
2010608	财政委托业务支出	559. 02	559. 02					
2010650	事业运行	8. 61	8. 61					
2010699	其他财政事务支出	49. 73	49. 73					
208	社会保障和就业支出	38. 27	38. 27					
20805	行政事业单位养老支出	38. 27	38. 27					
2080501	行政单位离退休	4. 51	4. 51					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33. 76	33. 76					
210	卫生健康支出	18. 43	18. 43					
21011	行政事业单位医疗	18. 43	18. 43					
2101101	行政单位医疗	18. 14	18. 14					
2101102	事业单位医疗	0. 29	0. 29					
213	农林水支出	93. 96	93. 96					
21301	农业农村	4. 06	4. 06					
2130122	农业生产发展	4. 06	4. 06					
21307	农村综合改革	89. 90	89. 90					

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
2130707	农村综合改革示范试点补助	89.90	89.90					
221	住房保障支出	26.74	26.74					
22102	住房改革支出	26.74	26.74					
2210201	住房公积金	26.74	26.74					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

单位：荣成市财政局

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, 413. 74	518. 70	895. 04			
201	一般公共服务支出	1, 236. 35	435. 26	801. 08			
20106	财政事务	1, 236. 35	435. 26	801. 08			
2010601	行政运行	366. 24	296. 55	69. 68			
2010602	一般行政管理事务	204. 11	130. 10	74. 02			
2010605	财政国库业务	24. 74		24. 74			
2010607	信息化建设	23. 90		23. 90			
2010608	财政委托业务支出	559. 02		559. 02			
2010650	事业运行	8. 61	8. 61				
2010699	其他财政事务支出	49. 73		49. 73			
208	社会保障和就业支出	38. 27	38. 27				
20805	行政事业单位养老支出	38. 27	38. 27				
2080501	行政单位离退休	4. 51	4. 51				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33. 76	33. 76				
210	卫生健康支出	18. 43	18. 43				
21011	行政事业单位医疗	18. 43	18. 43				
2101101	行政单位医疗	18. 14	18. 14				
2101102	事业单位医疗	0. 29	0. 29				
213	农林水支出	93. 96		93. 96			
21301	农业农村	4. 06		4. 06			
2130122	农业生产发展	4. 06		4. 06			
21307	农村综合改革	89. 90		89. 90			

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
2130707	农村综合改革示范试点补助	89.90		89.90			
221	住房保障支出	26.74	26.74				
22102	住房改革支出	26.74	26.74				
2210201	住房公积金	26.74	26.74				

注：本表反映单位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

单位：荣成市财政局

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, 413. 74	一、一般公共服务支出	33	1, 236. 35	1, 236. 35		
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	38. 27	38. 27		
	9		九、卫生健康支出	41	18. 43	18. 43		
	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	93. 96	93. 96		
	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	26. 74	26. 74		
	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	1, 413. 74	本年支出合计	59	1, 413. 74	1, 413. 74		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	1, 413. 74	总计	64	1, 413. 74	1, 413. 74		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

单位：荣成市财政局

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, 413. 74	518. 70	895. 04
201	一般公共服务支出	1, 236. 35	435. 26	801. 08
20106	财政事务	1, 236. 35	435. 26	801. 08
2010601	行政运行	366. 24	296. 55	69. 68
2010602	一般行政管理事务	204. 11	130. 10	74. 02
2010605	财政国库业务	24. 74		24. 74
2010607	信息化建设	23. 90		23. 90
2010608	财政委托业务支出	559. 02		559. 02
2010650	事业运行	8. 61	8. 61	
2010699	其他财政事务支出	49. 73		49. 73
208	社会保障和就业支出	38. 27	38. 27	
20805	行政事业单位养老支出	38. 27	38. 27	
2080501	行政单位离退休	4. 51	4. 51	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33. 76	33. 76	
210	卫生健康支出	18. 43	18. 43	
21011	行政事业单位医疗	18. 43	18. 43	
2101101	行政单位医疗	18. 14	18. 14	
2101102	事业单位医疗	0. 29	0. 29	
213	农林水支出	93. 96		93. 96

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
21301	农业农村	4.06		4.06
2130122	农业生产发展	4.06		4.06
21307	农村综合改革	89.90		89.90
2130707	农村综合改革示范试点补助	89.90		89.90
221	住房保障支出	26.74	26.74	
22102	住房改革支出	26.74	26.74	
2210201	住房公积金	26.74	26.74	

注：本表反映单位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

单位：荣成市财政局

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	460.12	302	商品和服务支出	53.70	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	120.18	30201	办公费	0.49	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	66.46	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	64.31	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费	1.00	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.76	30207	邮电费	0.99	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	130.10	30208	取暖费	1.00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.32	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	4.27	30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30212	因公出国（境）费用	3.97	31008	物资储备	
30113	住房公积金	26.74	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费	0.27	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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	4.89	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费	0.09	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		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	4.51	30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	4.37	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	0.60	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.01	30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	13.26	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	0.37	30299	其他商品和服务支出	27.66			
人员经费合计		465.01	公用经费合计					53.70

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：荣成市财政局

公开07表
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							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：荣成市财政局

公开08表
单位：万元

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：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：荣成市财政局

公开09表
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
4.06	3.97				0.09	4.06	3.97				0.09

注：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。

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为1,413.74万元。与2024年相比，收、支总计各增加201.59万元，增长16.63%。主要是项目支出增加，人员工资调整。

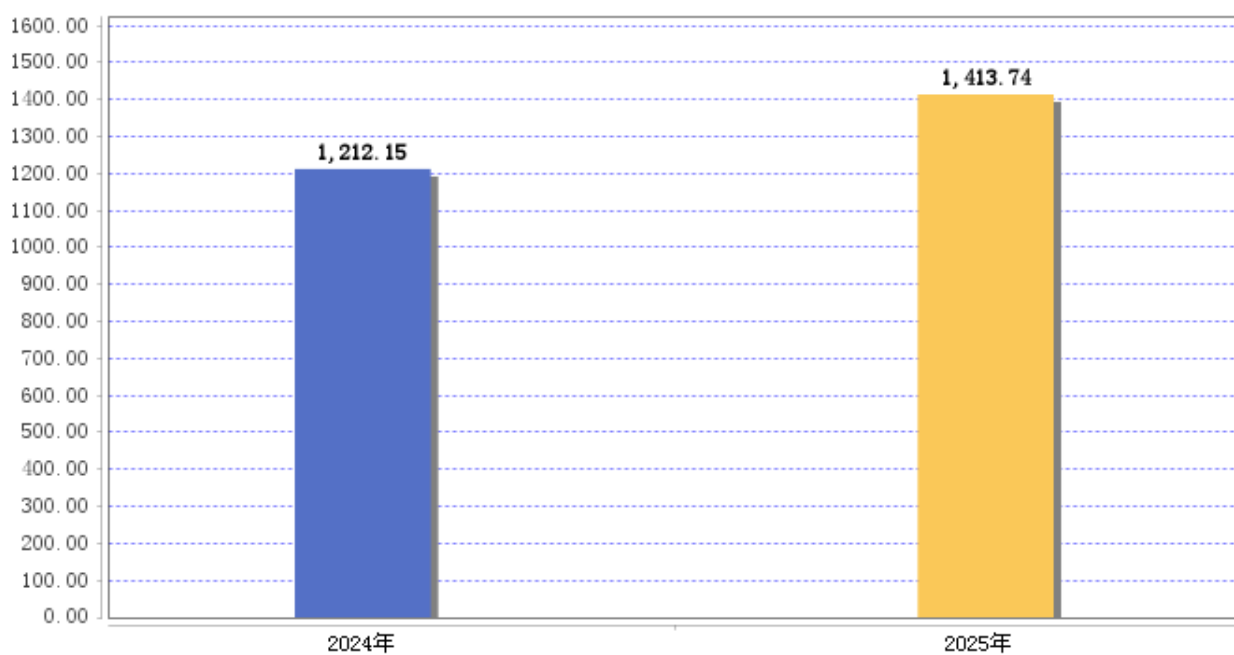
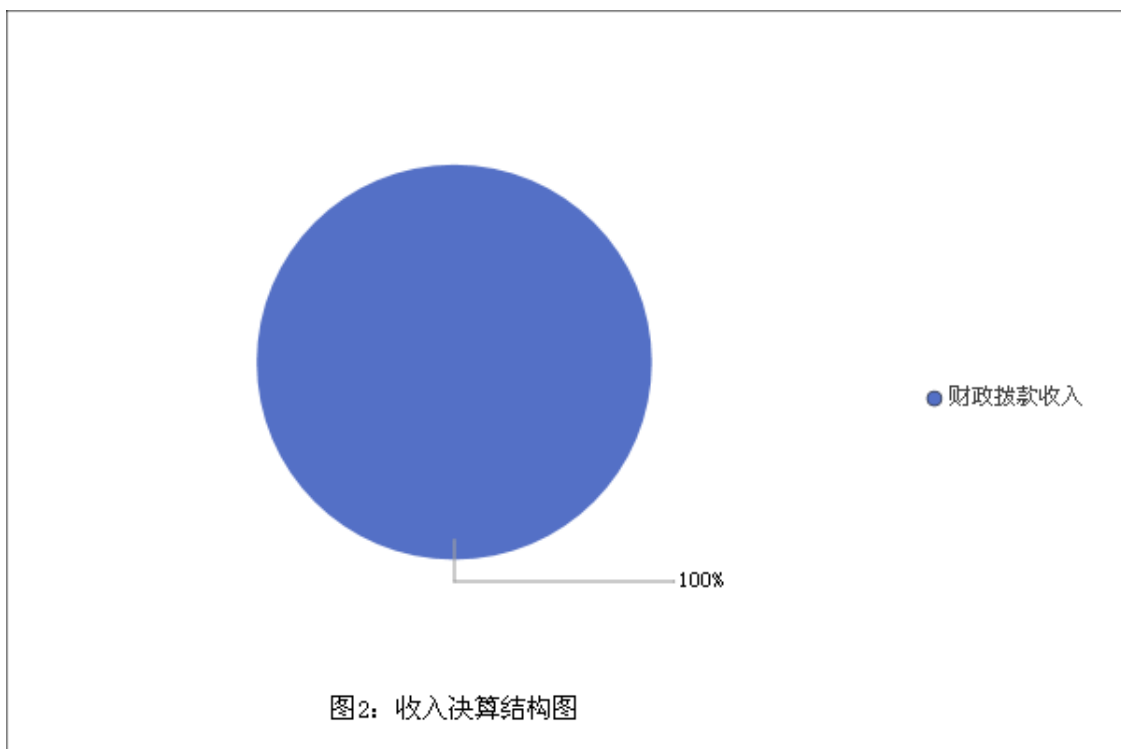


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计1,413.74万元，其中：财政拨款收入1,413.74万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1. 财政拨款收入1,413.74万元。与2024年度相比，增加201.59万元，增长16.63%。主要是项目支出增加，人员工资调整。

2. 上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是上年决算数一致。

3. 事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是上年决算数一致。

4. 经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是上年决算数一致。

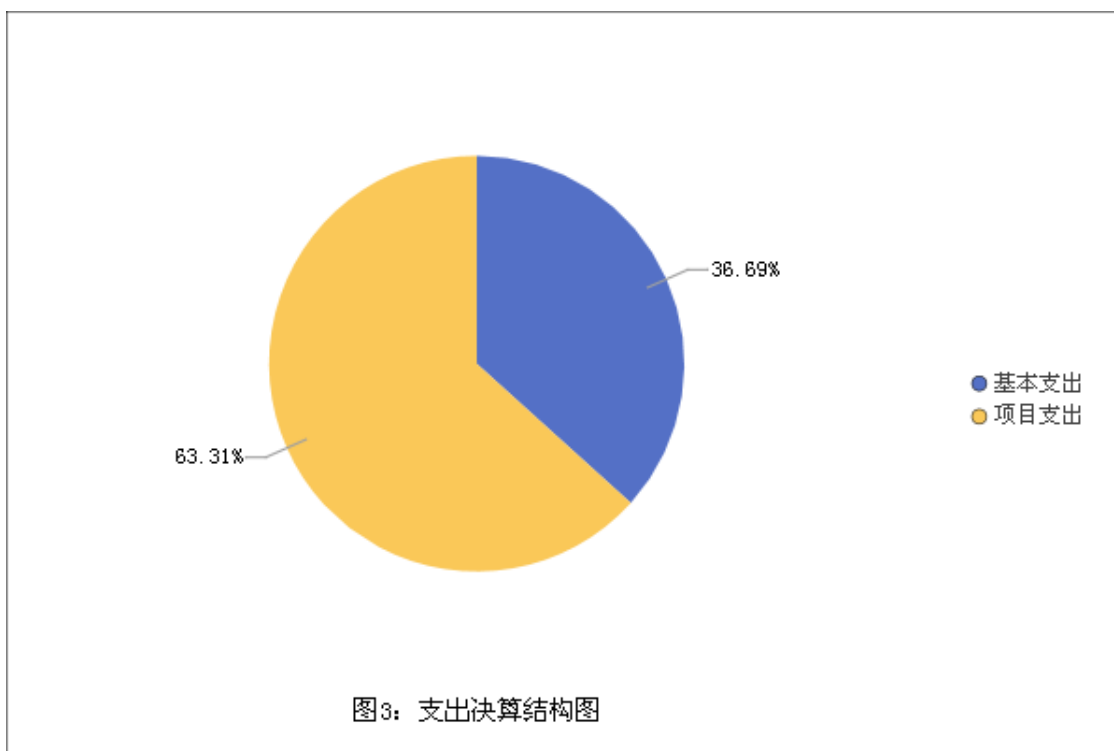
5. 附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是上年决算数一致。

6. 其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计1,413.74万元，其中：基本支出518.7万元，占36.69%；项目支出895.04万元，占63.31%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出518.7万元。与2024年度相比，增加179.2万元，增长52.78%。主要是人员工资调整，新进人员。

2. 项目支出895.04万元。与2024年度相比，增加22.39万元，增长2.57%。主要是项目支出增加。

3. 上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是上年决算数一致。

5. 对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为1,413.74万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加201.59万元，增长16.63%。主要是项目支出增加，人员工资调整。

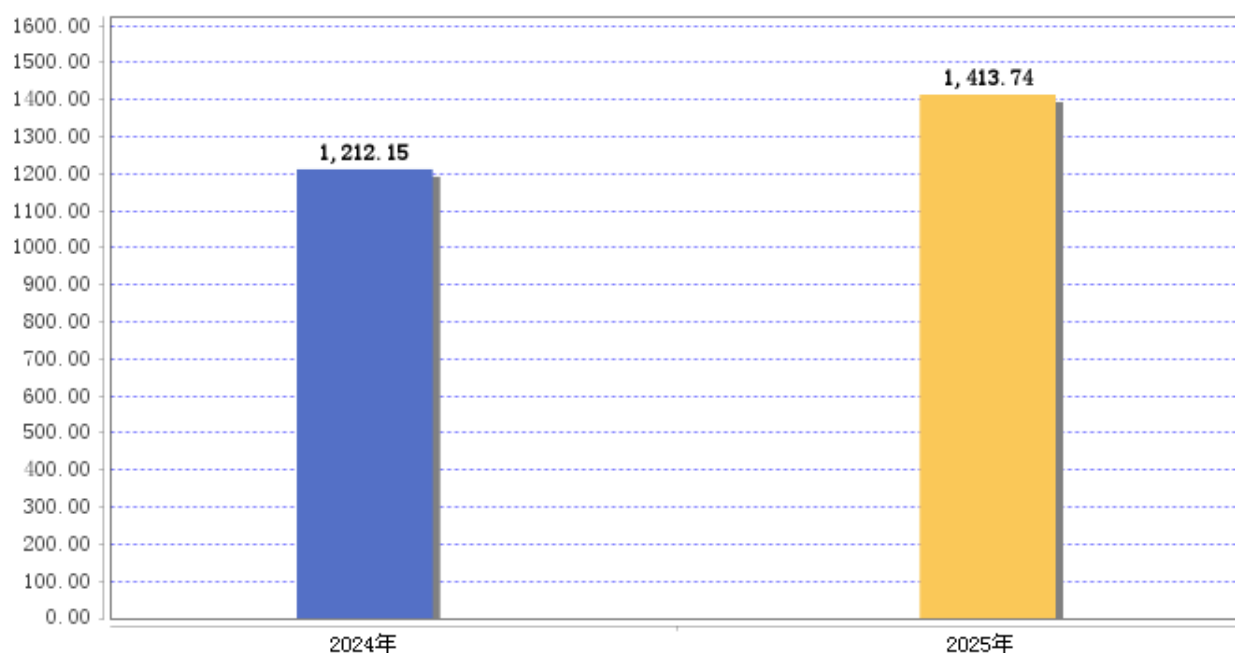


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障财政改革与发展工作经费、政府投资项目造价咨询服务费等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，财政委托业务支出方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：财政委托业务支出，2025年度决算数为559万元，占财政拨款支出总额的39%，主要用于政府投资项目造价咨询服务费等方面。

（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1,413.74万元，占本年支出合计的100%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加201.59万元，增长16.63%。主要是项目支出增加，人员工资调整。

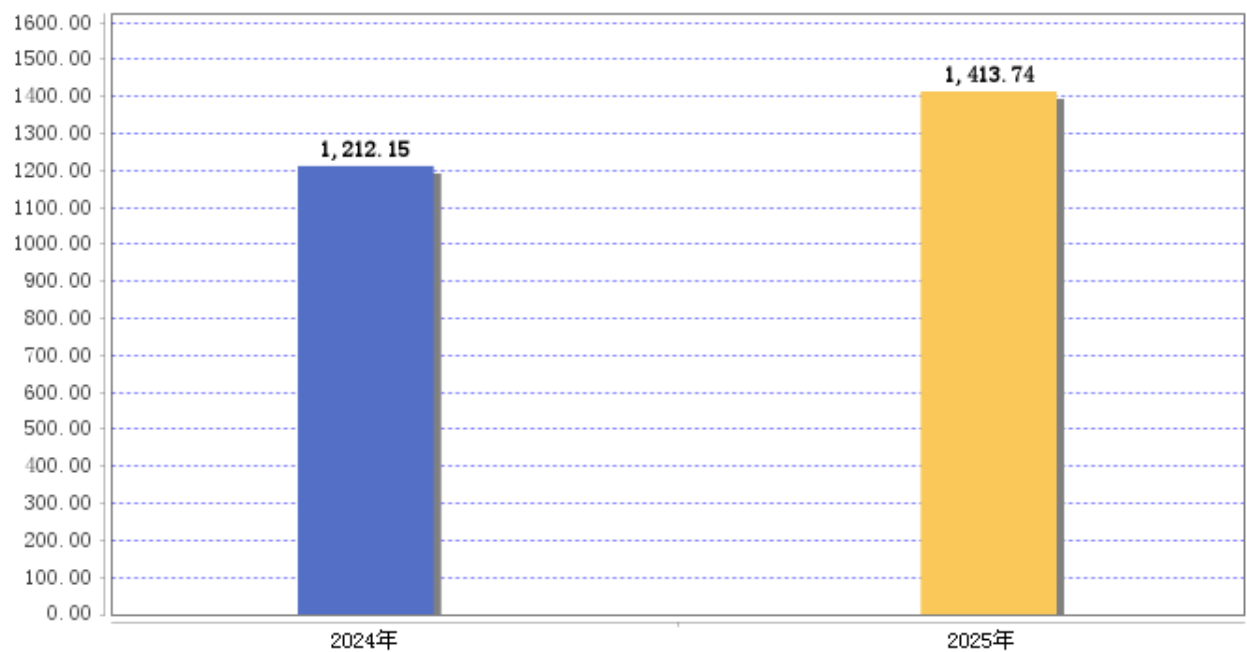
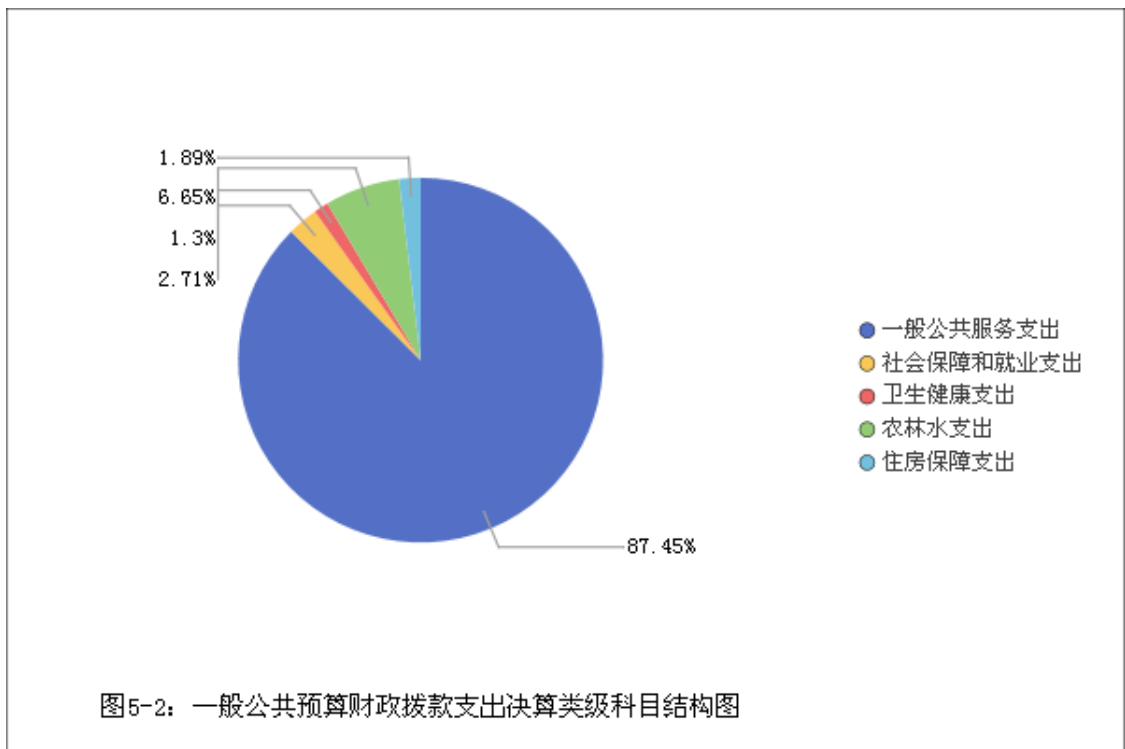


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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1,413.74万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出1,236.35万元，占87.45%；社会保障和就业支出（类）支出38.27万元，占2.71%；卫生健康支出（类）支出18.43万元，占1.3%；农林水支出（类）支出93.96万元，占6.65%；住房保障支出（类）支出26.74万元，占1.89%。



（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1,413.74万元，支出决算为1,413.74万元，完成年初预算的100%。

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为366.24万元，支出决算为366.24万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算处基本持平。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为204.11万元，支出决算为204.11万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算处基本持平。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算为24.74万元，支出决算为24.74万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算处基本持平。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为23.9万元，支出决算为23.9万元，完成年初预算的100%。决算数与年初

预算处基本持平。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为559万元，支出决算为559.02万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算处基本持平。

6. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为0万元，支出决算为8.61万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是追加人员类工资指标。

7. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为49.72万元，支出决算为49.73万元，完成年初预算的100.02%。决算数大于年初预算数，主要原因是决算数与年初预算处基本持平。

8. 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）。年初预算为4.51万元，支出决算为4.51万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算处基本持平。

9. 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）。年初预算为33.76万元，支出决算为33.76万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算处基本持平。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为18.14万元，支出决算为18.14万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算处基本持平。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为0.29万元，支出决算为0.29万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算处基本持平。

12. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）。年初预算为4.06万元，支出决算为4.06万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预

算处基本持平。

13. 农林水支出（类）农村综合改革（款）农村综合改革示范试点补助（项）。年初预算为89.9万元，支出决算为89.9万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算处基本持平。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为26.74万元，支出决算为26.74万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算处基本持平。

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决算518.71万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费465.01万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、住房公积金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费53.7万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、取暖费、因公出国（境）费用、租赁费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为4.06万元，支出决算为4.06万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费全年预算数为3.97万元，支出决算为3.97万元，完成全年预算数的100%。全年支出涉及因公出国（境）团组1个，累计1人次。开支内容包括住宿费、交通费、公杂费等。

2. 公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2025年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费全年预算数为0.09万元，支出决算为0.09万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费0.09万元，主要用于用于其他县市的公务接待，共计接待1批次、9人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出53.7万元，比年初预算数增加28.32万元，增长111.58%，主要原因是人员支出的其他交通费用，决算提取数列支在公用经费。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额103.47万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出103.47万元。授予中小企业合同金额103.47万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额103.47万元，占授予中小企业合同金额的100%；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%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车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，单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，荣成市财政局组织对2025年度市级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，市级预算项目6个，涉及预算资金2170.6万元，占部门市级预算项目支出总额的100%；中央对地方转移支付项目0个，涉及预算资金0万元。

组织对“政府投资项目造价咨询服务费”“财政改革与发展工作经费”等6个项目开展了部门评价，涉及预算资金2170.6万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。荣成市财政局2025年度市级预算绩效自评的6个项目中，5个项目自评等级为优，1个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在单位决算中反映了2025年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“政府投资项目造价咨询服务费”“财政改革与发展工作经费”等6个项目的绩效自评表。

1. 政府投资项目造价咨询服务费”项目绩效自评综述：根据年初设定的

绩效目标，项目自评得分为94.02分。全年预算数为1242.9万元，执行数为500万元，完成预算的40.23%。项目绩效目标完成情况：本年度完成财政结算评审项目141个，原报金额19.75亿，核减金额2.5个亿。

2. 财政改革与发展工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94.79分。全年预算数为601万元，执行数为287.6万元，完成预算的47.85%。项目绩效目标完成情况：保障机关水电暖日常维修维护，设备运行完好率98%以上；全市会计人员网上继续教育覆盖率100%；扎实开展预算绩效评价评估工作，强化结果应用，提升绩效管理水平。

3. 农业信贷担保贷款补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为76.74分。全年预算数为214.8万元，执行数为4.56万元，完成预算的2.1%。项目绩效目标完成情况：2025年“鲁担惠农贷”新增发放担保贷款2.74亿元，在保余额2.87亿元。

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。荣成市财政局无2025年度中央对地方转移支付项目

（四）部门重点评价结果。“聘请第三方机构参与预算绩效管理及财会监督检查”项目，绩效评价得分92.1分，等级为“优”

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。本部门未有市财政局的评价项目。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原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：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至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：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

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、“三公”经费：指单位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。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、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，包括办公及印刷费、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。

第五部分

附件

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		政府投资项目造价咨询服务费					
主管部门		荣成市财政局		项目实施单位	荣成市财政局		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
	年度资金总额	1242.9	1242.9	500	10	40.23%	4.02
	其中：当年财政拨款	1242.9	1242.9	500	-		-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况			
		选取第三方机构完成2024年绩效评价及评估工作。聘请中介对政府投资工程项目概算、结算进行审查。		本年度完成财政结算评审项目141个，原报金额19.75亿，审减金额2.5个亿。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标(分值)	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本	评审项目中介费用控制指标	≤0.125%	0.125%	20	
	产出指标(40分)	数量指标	评审项目总数量	≥130个	141个	20	
		质量指标	项目资金综合审减率	≥10%	12.98%	10	
		时效指标	项目完成评审的时限	≤90天	90天	10	
	效益指标(20分)	社会效益指标	评价结果综合利用率	≥10%	10.2%	10	
		可持续影响指标	项目程序发挥作用的期限	≥1年	1年	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	400万以上项目实际满意度指标	≥95%	98%	10	
总分		94.02					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		财政改革与发展工作经费					
主管部门		荣成市财政局		项目实施单位	荣成市财政局		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
	年度资金总额	601	601	287.6	10	47.85%	4.79
	其中：当年财政拨款	601	601	287.6	-		-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况			
		保障机关水电暖日常维修维护，设备运行完好率98%以上；全市会计人员网上继续教育覆盖率100%；扎实开展预算绩效评价评估工作，强化结果应用，提升绩效管理 水平。		保障机关水电暖日常维修维护，设备运行完好率98%以上；全市会计人员网上继续教育覆盖率100%；扎实开展预算绩效评价评估工作，强化结果应用，提升绩效管理 水平。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标(分值)	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本	财政业务活动费	≤1万元	0.87	5	
			绩效评价项目费用	≤100万元	21	10	
			绩效评估项目费用	≤50万元	0	5	
	产出指标 (40分)	数量指标	会计人员网上继续教育覆盖率	≥96%	98%	20	
		质量指标	设备完好率	≥98%	98%	10	
		时效指标	按时完成	≥100%	100%	10	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	提高部门绩效管理意识	≥100%	100%	10	
			提高PPP项目运营质量	≥100%	100%	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	业务部门满意度	≥98%	100%	10	
总分			94.79				

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		农业信贷担保贷款补助资金						
主管部门		荣成市财政局			项目实施单位	荣成市财政局		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	214.8	214.8	4.56	10	1.89%	0.19
		其中：当年财政拨款	214.8	214.8	4.56	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		我市对政策性农业信贷担保贷款实行担保费和贴息补助政策，切实降低农业适度规模经营主体的融资成本，发挥财政和农业信贷担保的协同支农效应，助力农业新旧动能转换和乡村振兴战略实施。			2025年“鲁担惠农贷”新增发放担保贷款2.74亿元，在保余额2.87亿元。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（分值）	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标（20分）	经济成本	担保费补贴标准	=0.75%×贷款金额	完成	10		
			贴息补贴标准	=3%*贷款金额（粮食生产主体）、2%*贷款金额（水产苗种繁育）	完成	10		
	产出指标（40分）	数量指标	农业适度规模经营主体扶持数量	≥500家	231	6.55	原因：主要受国内涉农市场大环境影响，农业经营主体有效信贷需求结构性收缩。农产品市场行情波动，农业生产投资回报不确定性加大，广大新型农业经营主体投资扩产意愿趋于谨慎，主动新增融资、扩大经营的诉求明显减弱。 下一步措施：一是涉农主体融资需求摸排，精准挖掘潜在业务。二是强化政策宣传推广，拓宽农担政策触达面。	
		质量指标	申请审核通过率	≥90%	=100%	10		
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	=100%	10		
	效益指标（20分）	社会效益指标	农业适度规模经营主体信贷投放增长	增长	增长	10		
		可持续影响指标	发挥效益年限	≥1年	≥1年	10		
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	农业经营主体满意度	≥90%	100%	10		
	总分			76.74				

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		和美乡村总体规划与品牌提升项目						
主管部门		荣成市财政局			项目实施单位	荣成市财政局		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	100	100	89.9	10	89.90%	9
		其中：当年财政拨款	100	100	89.9	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		以试验区内10个村为载体，围绕基础设施、人居环境、产业发展等要素进行总体规划，为和美乡村建设提供方向指引，对试点试验情况进行系统化品牌宣传推广，提升荣成和美乡村建设影响力。			以试验区内10个村为载体，围绕基础设施、人居环境、产业发展等要素进行总体规划，为和美乡村建设提供方向指引，对试点试验情况进行系统化品牌宣传推广，提升荣成和美乡村建设影响力。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（分值）	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标（20分）	经济成本	项目规划成本	≤80万元	79.9	10		
			项目宣传成本	≤20万元	10	10		
	产出指标（40分）	数量指标	完成总体规划	=1个	1	10		
			完成总项目宣传任务	=1个	1	10		
		质量指标	验收合格率	=100%	100%	10		
		时效指标	任务完成及时性	=100%	100%	10		
	效益指标（20分）	社会效益指标	项目规划建设水平	提升	提升	10		
		可持续影响指标	创新治理机制	有效探索并加以推广	有效探索并加以推广	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	受益村民满意度	≥95%	98%	10			
总分			99					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		离退休干部经费						
主管部门		荣成市财政局			项目实施单位	荣成市财政局		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	2.7	2.7	2.696	10	99.85%	9.99
		其中：当年财政拨款	2.7	2.7	2.696	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		按照相关政策要求填报离退休干部活动经费，离休人员每人每年1500元，退休人员每人每年450元。			按要求执行完毕，离休人员每人每年1500元，退休人员每人每年450元。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（分值）	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标（20分）	经济成本	退休干部标准	=450元/人/年	450元/人/年	10		
			离休干部标准	=1500元/人/年	1500元/人/年	10		
	产出指标（40分）	数量指标	退休人员数量	≥60人	63人	20		
		质量指标	离退休干部经费利用率	=100%	100%	10		
		时效指标	完成离退休经费使用时间	2025年11月底前	2025年9月	10		
	效益指标（20分）	社会效益指标	离退休干部生活质量提升率	≥95%	98%	10		
		可持续影响指标	持续发放离退休干部经费	持续	持续	10		
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	离退休人员对退休生活满意度	≥98%	100%	10		
总分			99.99					

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。
3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		金融发展资金					
主管部门		荣成市财政局			项目实施单位	荣成市财政局	
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
	年度资金总额	9.2	9.2	0	10	0	0
	其中：当年财政拨款	9.2	9.2	0	-		-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况		
		发挥“碳减排政策工具”的积极作用，加大对绿色低碳项目的支持力度，促进经济结构调整和产业升级，为实现绿色低碳高质量发展提供有力保障。			项目围绕“碳减排政策工具”支持绿色低碳的总体目标稳步推进，实际奖励单位1家，绿色信贷供给稳步增加，政策工具的引导撬动作用有效发挥，促进了绿色低碳高质量发展。		
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标(分值)	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本	碳减排政策工具贴息资金	≥23万元	完成	20	
	产出指标(40分)	数量指标	被奖励单位数量	≥1家	1家	20	
		质量指标	资金拨付准确率	=100%	=100%	10	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	=100%	10	
	效益指标(20分)	经济效益指标	增加绿色信贷供给	绿色信贷增加	增加	10	
		社会效益指标	提高绿色发展理念	提高绿色发展理念	提高	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	被奖励单位满意度	≥90%	100%	10	
总分			90				

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。
3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。