

景德镇市财政局(本级) 2025 年度单位决算

目 录

第一部分 景德镇市财政局(本级) 概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及人员情况

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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2025 年度单位决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 景德镇市财政局(本级) 概况

一、单位主要职责

(一) 贯彻执行国家的财政、税收方针、政策及其他有关政策；制订全市性财政立法规划，拟订地方性财政、税收、财务、会计管理、国有资产管理的法规草案及实施办法和规章制度。

(二) 参与制定全市各项有关宏观经济政策，提出运用财政政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；研究全市财政发展战略，拟订和执行全市财政分配政策；编制全市中长期财政规划；指导全市财政工作。

(三) 编制市本级年度预算草案和汇编全市年度预算；组织全市和市本级预算的执行；编制市本级决算草案和审编全市决算草案；受市政府委托，向市人大报告全市及市本级预算及其执行情况，向市人大常委会报告市本级决算。

(四) 贯彻执行国家税收法律法规；负责组织实施地方税法和税收条例、决定、规定及有关实施细则；参与研究提出地方性税收立法规划；按照管理权限管理全市地方性税收减免事项。

（五）管理和监督各项财政收入；监缴国有资产收益；负责组织全市农业税、农业特产税、耕地占用税、契税的征收和管理。

（六）组织执行《行政单位财务规则》和《事业单位财务规则》；制订全市有关财政支出的财务管理制度、开支标准及定额；管理市级各项财政支出，提出优化财政支出结构的政策建议；管理全市行政事业单位和社会团体的非贸易外汇支出；监管全市政府采购工作。

（七）拟订和组织执行社会保障资金的财务管理制度；组织实施对全市社会保障资金使用的财政监督；管理市级财政社会保障支出。

（八）管理全市有关政府性基金和行政事业性收费项目的立项及标准；统一管理市级预算外资金和财政专户；管理国债资金，编制和执行国债资金还本付息计划；拟订彩票管理制度，管理和监督彩票发行。

（九）组织执行《企业财务通则》；管理、指导和监督全市各类各行业的财务工作；负责地方性金融机构的财务监管工作；负责国有资产管理的有关工作。

（十）管理全市会计工作；贯彻实施会计法令、规章和准则；指导和管理社会审计工作；负责全市会计委派制试点工作。

（十一）参与研究市利用外资的有关政策；管理外国政府和国际金融机构在本市贷款项目的有关业务。

（十二）监督全市财税方针政策、法律法规的执行情况，提出加强财政管理的政策建议；组织实施全市财经监督检查工作，查处违反财经纪律的重大案件。

（十三）制订全市财政科学研究和教育规划；组织和管理全市财政人员业务培训；负责全市财政信息和财政宣传工作。

（十四）承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

本单位设立 18 个内设机构，分别是：办公室、组织人事科、综合科、政策法规和采购监管科(政务服务科)、预算科、国库科、行政科、政法科、科教文体科、经济建设科、企业和资产管理科、社会保障科、农业农村科、债务金融科、会计科、监督评价科、税费管理科、自然资源和生态环境科。

本单位年末编制内实有人员 63 人，其他人员 7 人。离退休人员 58 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金人员 58 人。

第二部分 2025 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位:景德镇市财政局(本级)

2025 年度

金额单位: 万元

收入			支出		
项 目	行次	金额	项目 (按功能分类)	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,341.51	一、一般公共服务支出	32	1,997.42
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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.70	八、社会保障和就业支出	39	190.34
	9		九、卫生健康支出	40	65.51
	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	
	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	92.58
	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	2,342.21	本年支出合计	58	2,345.84
使用非财政拨款结余 (含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	25.14	年末结转和结余	60	21.51
	30			61	
总计	31	2,367.35	总计	62	2,367.35

注: 1. 本表反映部门 (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

公开 02 表

编制单位:景德镇市财政局(本级) 2025 年度 金额单位: 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	
支出功能 科目名称										
分类科目										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	2,342.21	2,341.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.70
201			一般公共服务支出	1,993.78	1,993.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.70
20106			财政事务	1,993.78	1,993.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.70
2010601			行政运行	1,401.51	1,401.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607			信息化建设	324.75	324.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608			财政委托业务支出	125.44	125.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	142.08	141.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.70
208			社会保障和就业支出	190.34	190.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	173.42	173.42	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	108.06	108.06	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	65.36	65.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	16.92	16.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	16.92	16.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	65.51	65.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	65.51	65.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	43.57	43.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助	20.59	20.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199			其他行政事业单位医疗支出	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	92.58	92.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	92.58	92.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	92.58	92.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

编制单位:景德镇市财政局(本级) 2025 年度 金额单位: 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	
科目名称									
支出功能分类 科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,345.84	1,877.67	468.17			
201			一般公共服务支出	1,997.42	1,529.25	468.17			
20106			财政事务	1,997.42	1,529.25	468.17			
2010601			行政运行	1,401.51	1,401.51				
2010607			信息化建设	324.75		324.75			
2010608			财政委托业务支出	125.44		125.44			
2010699			其他财政事务支出	145.71	127.74	17.97			
208			社会保障和就业支出	190.34	190.34				
20805			行政事业单位养老支出	173.42	173.42				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	108.06	108.06				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	65.36	65.36				
20808			抚恤	16.92	16.92				
2080801			死亡抚恤	16.92	16.92				
210			卫生健康支出	65.51	65.51				
21011			行政事业单位医疗	65.51	65.51				
2101101			行政单位医疗	43.57	43.57				
2101103			公务员医疗补助	20.59	20.59				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	1.35	1.35				
221			住房保障支出	92.58	92.58				
22102			住房改革支出	92.58	92.58				
2210201			住房公积金	92.58	92.58				

注：本表反映部门（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
金额单位：万元

编制单位：景德镇市财政局（本级）

2025 年度

收 入			支 出					
项 目	行 次	金 额	项目（按功能分类）	行 次	金 额			
					小计	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		3	栏 次		12	13	14	15
一、一般公共预算财政拨款	1	2,341.51	一、一般公共服务支出	33	1,993.08	1,993.08		
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	190.34	190.34		
	9		九、卫生健康支出	41	65.51	65.51		
	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				
	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	92.58	92.58		
	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	2,341.51	本年支出合计	59	2,341.51	2,341.51		0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,341.51	总计	64	2,341.51	2,341.51		0.00

注：本表反映部门(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

编制单位:景德镇市财政局(本级)

2025 年度

金额单位: 万元

项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2, 341. 51	1, 873. 34	468. 17
201			一般公共服务支出	1, 993. 08	1, 524. 91	468. 17
20106			财政事务	1, 993. 08	1, 524. 91	468. 17
2010601			行政运行	1, 401. 51	1, 401. 51	
2010607			信息化建设	324. 75		324. 75
2010608			财政委托业务支出	125. 44		125. 44
2010699			其他财政事务支出	141. 37	123. 40	17. 97
208			社会保障和就业支出	190. 34	190. 34	
20805			行政事业单位养老支出	173. 42	173. 42	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	108. 06	108. 06	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	65. 36	65. 36	
20808			抚恤	16. 92	16. 92	
2080801			死亡抚恤	16. 92	16. 92	
210			卫生健康支出	65. 51	65. 51	
21011			行政事业单位医疗	65. 51	65. 51	
2101101			行政单位医疗	43. 57	43. 57	
2101103			公务员医疗补助	20. 59	20. 59	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	1. 35	1. 35	
221			住房保障支出	92. 58	92. 58	
22102			住房改革支出	92. 58	92. 58	
2210201			住房公积金	92. 58	92. 58	

注: 本表反映部门(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表

公开 06 表

编制单位：景德镇市财政局(本级)

2025 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分 类科目	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,399.73	302	商品和服务支出	236.56	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	357.91	30201	办公费	12.15	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	196.38	30202	印刷费	9.70	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	361.23	30204	手续费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	43.11	30205	水费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.00	310	资本性支出	0.50
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	142.41	30207	邮电费	16.18	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	79.62	30208	取暖费	0.00	31002	办公设备购置	0.50
30110	职工基本医疗保险缴费	53.90	30209	物业管理费	0.10	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	23.16	30211	差旅费	5.42	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.73	30212	因公出国（境）费用	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	107.09	30213	维修（护）费	3.57	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	123.40	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	33.19	30215	会议费	0.04	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	236.54	30216	培训费	0.20	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	1.33	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	194.44	30218	专用材料费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	19.43	30225	专用燃料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	4.24	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.45	31022	无形资产购置	0.00

30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	4.73	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	55.20	39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭补助支出	17.94	30299	其他商品和服务支出	4.59	39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		1,636.28	公用支出合计					237.06

注：本表反映部门(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

公开 07 表

编制单位:景德镇市财政局(本级)

2025 年度

金额单位: 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	
支出功能分 类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(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. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

编制单位：景德镇市财政局（本级）

2025 年度

金额单位：万元

项 目			合计	基本支出	项目支出	
科目名称						
支出功能分类 科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

编制单位:景德镇市财政局(本级)

2025 年度

金额单位: 万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	15.00	1.33	1.33
1.因公出国(境)费用	2			0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3			0.00
(1)公务用车购置费	4			0.00
(2)公务用车运行维护费	5			0.00
3.公务接待费	6	15.00	1.33	1.33
(1)国内接待费	7	——	——	1.33
其中:外事接待费	8	——	——	
(2)国(境)外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国(境)团组数(个)	11	——	——	
2.因公出国(境)人次数(人)	12	——	——	
3.公务用车购置数(辆)	13	——	——	
4.公务用车保有量(辆)	14	——	——	
5.国内公务接待批次(个)	15	——	——	16
其中:外事接待批次(个)	16	——	——	
6.国内公务接待人次(人)	17	——	——	71
其中:外事接待人次(人)	18	——	——	
7.国(境)外公务接待批次(个)	19	——	——	
8.国(境)外公务接待人次(人)	20	——	——	

注:1.本表反映部门(单位)本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数;全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数;决算数反映当年预算安排的实际支出数。

2.当此表数据为空时,即本部门(单位)无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：景德镇市财政局(本级)

2025 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截至 2025 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2025 年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

本单位 2025 年度收入总计 2367.35 万元，其中年初结转和结余 25.14 万元，比上年减少 0.57 万元，下降 2.23%；使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 2342.21 万元，比上年增加 103.48 万元，增长 4.62%，主要原因：（工资普调人员经费增加）。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 2341.51 万元，占 99.97%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.70 万元，占 0.03%。

二、支出决算情况说明

本单位 2025 年度支出总计 2367.35 万元，其中本年支出合计 2345.84 万元，比上年增加 106.54 万元，增长 4.76%，主要原因：（工资普调人员经费增加）；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 21.51 万元，比上年减少 3.63 万元，下降 14.45%，主要原因：（消化使用以前年度结余）。

本年支出的具体构成：基本支出 1877.67 万元，占

80.04%；项目支出 468.17 万元，占 19.96%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 年度财政拨款本年支出年初预算数 1935.17 万元，决算数 2341.51 万元，完成年初预算的 121.00%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 1609.81 万元，决算数 1993.08 万元，完成年初预算的 123.81%。预决算差异主要原因：（工资普调人员经费增加及追加拨入项目经费）。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 164.74 万元，决算数 190.34 万元，完成年初预算的 115.54%。预决算差异主要原因：（追加拨入退休人员职业年金缴费）。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 66.58 万元，决算数 65.51 万元，完成年初预算的 98.40%。预决算差异主要原因：（是在职人员医疗保险、公务员医疗补助按实际参保人数及基数据实缴拨，年初预算按预估人数测算，实际缴费规模小于预算，年中人员退休指标收回）。

（四）住房保障支出（类）年初预算数 94.05 万元，决算数 92.58 万元，完成年初预算的 98.43%。预决算差异主要原因：（是在职人员住房公积金按实际参保人数及基数据实

缴拨，年初预算按预估人数测算，实际缴费规模小于预算，年中人员退休指标收回）。

按照省委、省政府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（人员工资福利、社保缴费、基本公用运转、核心履职业务）等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，（一般公共服务支出）方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：（一般公共服务支出）科目，2025 年度决算数为 1993.08 万元，占财政拨款支出总额的 85.12%，主要用于（单位日常履职运转、人员工资福利发放、社会保障缴费、业务专项开展）等方面。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1873.34 万元，其中：

（一）工资福利支出 1399.73 万元，比上年增加 135.71 万元，增长 10.74%，主要原因：（工资普调人员经费增加）。

（二）商品和服务支出 236.56 万元，比上年增加 111.30 万元，增长 88.86%，主要原因：：（支付了以前年度办公大楼租金）。

（三）对个人和家庭补助支出 236.54 万元，比上年增加 18.81 万元，增长 8.64%，主要原因：（退休人员增加）。

（四）资本性支出 0.50 万元，比上年减少 1.36 万元，下降 73.17%，主要原因：（过紧日子，压缩一般性支出）。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2025 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 1.33 万元，决算数 1.33 万元，完成全年预算的 100.00%；决算数比上年减少 0.93 万元，下降 41.00%，其中：

（一）因公出国（境）费用全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：（今年未发生该支出）。决算数与上年持平，主要原因：（今年未发生该支出）。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：（今年未发生该支出）。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：（公车改革，单位没有公车）。决算数与上年持平，主要原因：（公车改革，单位没有公车）。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：（公车改革，单位没有公车）。决算数与上年持平，主要原因：（公车改革，单位没有公车）。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 1.33 万元，决算数 1.33

万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：（严格控制在预算范围内开展公务接待）。决算数比上年减少 0.93 万元，下降 41.00%，主要原因：（厉行节约，压缩支出）。全年国内公务接待 16 批，累计接待 71 人次，主要是：（接待省厅部委检查人员）。

六、机关运行经费支出情况说明

本单位 2025 年度机关运行经费支出 237.06 万元，决算数比上年增加 109.94 万元，增长 86.48%，主要原因：（支付了以前年度办公大楼租金）。

七、政府采购支出情况说明

本单位 2025 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

八、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（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本单位单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入2025年度部门预算范围的二级项目6个全面开展绩效自评，共涉及资金468.17万元，占项目支出总额的100%。其中，4个项目评价结果为“优”，0个项目评价结果为“良”，2个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

（二）单位决算中项目绩效自评情况。

本单位“（AK替代第二批项目经费）”项目涉密不予公开，“（景德镇市财政局财政综合业务及信息化项目）”“（债务风险检查财务评估法律咨询系统服务费用）”“（联合国教科文组织世界遗产基金资助款）”“（财政重点绩效评价项目）”“（财务评估法律咨询系统服务费用）”等项目绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	景德镇市财政局财政综合业务及信息化项目						
主管部门	景德镇市财政局			实施单位	景德镇市财政局		
项目资金 （万元）		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
	年度资金总额	432	351.474	324.755	10	92.4	7
	政府预算资金	432	351.47428	324.754946	—	92.4	—
年度	预期目标			实际完成情况			

总体目标	积极组织财政收入和支出；加强财政预决算管理；建立健全财政制度；加强财政资金管理；保障部门运行。				基本完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	印制平均成本	≤2500元/项	2500	4	4	
			平均单次会议成本	≤15000元/次	15000	4	4	
			总成本控制率	≤100%	100	4	4	
			网络信息安全年度运维成本	≤52.5万元	52.5	2	2	
			网络信息系统运维总成本	≤102万元	102	2	2	
			会计考试人均成本	≤100元/人	100	4	4	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	对我市各县（市、区）、乡镇（街道）财政部门，市本级部门预算单位网络安全检查	≥2次	2	1	1	
			网络安全检测	≥4次	4	1	1	
			会计考试考生人数	≥4000人次	4000	1	1	
			财政部门网络系统维护率	=100%	100	2	2	
			办公大楼维护面积	≥9000平米	9000	2	2	
			印制文件数量	≤100项	100	1	1	
			办公大院开放天数	全年	基本达成目标	1	1	
			预算单位财政网及业务系统维护率	=100%	100	2	2	
			硬件设备检测保养	≥4次	4	1	1	
			预决算等培训会议	≥10次	10	1	1	
		质量指标	会议出勤率	≥90%	90	1	1	
			网络系统运行保障率	=100%	100	2	2	

			预决算等合格率	=100%	100	1	1	
			办公大楼维护合格率	=100%	100	2	2	
			设备安全运转率	=100%	100	2	2	
			重大网络安全事件	=0%	0	2	2	
			会计考试正常举办	=100%	100	1	1	
			印刷文件、资料质量合格率	=100%	100	1	1	
			财政业务系统运转保障率	=100%	100	2	2	
		时效指标	预决算等工作完成及时率	=100%	100	1	1	
			办公大楼维护完成及时率	=100%	100	1	1	
			四大网络系统故障排除及时率	=100%	100	2	2	
			设备检测、保养及时性	=100%	100	2	2	
			网络信息安全信息反馈及时性	=100%	100	2	2	
			会计考试按时开展	=100%	100	1	1	
			会议召开及时率	=100%	100	1	1	
			财政业务系统故障排除及时性	=100%	100	2	2	
			印刷文件、资料及时率	=100%	100	1	1	
	效益指标	经济效益指标	落实减税降费，助企纾于解困	完成工作任务目标	基本达成目标	5	5	
		社会效益指标	优化营商环境	=100%	100	2.5	2.5	
			机构正常运行率	=100%	100	5	5	
			为市本级预算单位财政、财务业务提供可靠平台，不断提升信息为业务服务水平。	=100%	100	2.5	2.5	
		生态效益指标	公共机构节能任务完成率	=100%	100	2.5	2.5	
			无纸化考试	=100%	100	2.5	2.5	
		满意度指标	服务人员满意度	≥90%	90	2.5	2.5	
			财政业务部门满意度	≥90%	90	2.5	2.5	
			社会公众满意度	≥90%	90	2.5	2.5	

			服务单位满意度	≥90%	90	2.5	2.5	
总分						100	97	

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称		债务风险检查财务评估法律咨询系统服务费用						
主管部门		景德镇市财政局			实施单位		景德镇市财政局	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
	年度资金总额		0	62.7	62.7	10	100	10
	政府预算资金		0	62.7	62.7	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	目标 1：防范违法违规举债融资行为，牢牢守住不发生系统性、区域性债务风险底线。目标 2：确保新增专项债券顺利发行。目标 3：做好穿透式和监测平台相关系统操作工作。目标 4：积极稳妥化解我市政府隐性债务风险。				基本完成			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	委托第三方评价费用	≤62.7 万元	62.7	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	核查市本级平台公司数量	=3 家	3	10	10	
			核查县（市、区）数量	=2 个	2	10	10	
		质量指标	项目发行成功率	=100%	100	10	10	
		时效指标	年底方案编制完成率	=100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提高债务管理水平	提高	基本达成 目标	10	10	
			优化财政资源配置率	提高	基本达成 目标	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥90%	90	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称		联合国教科文组织世界遗产基金资助款							
主管部门		景德镇市财政局			实施单位		景德镇市财政局		
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	0	20	17.974	10	89.87	7	
		政府预算资金	0	20	17.97422	—	89.87	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	向世界遗产基金的子账户自愿捐款，用于资助对提名遗产的评估。通过资助，安排咨询机构前往提名遗产地进行现场评估，达到“景德镇手工瓷业遗存”这一申遗项目符合《操作指南》所规定的有关申遗文本完整性检查的所有技术要求。				基本完成				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资助款		≤ 200000 元	179742.2	20	20	
		社会成本指标							
		生态环境成本指 标							
	产出指标	数量指标	资助次数		=1 次	1	10	10	
		质量指标	贴合景德镇申遗主题		贴合	基本达成 目标	10	10	
			“景德镇手工瓷业遗 存”规定		符合	基本达成 目标	10	10	
		时效指标	资质拨付时间		2025 年 7 月	基本达成 目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	助力景德镇申遗		明显	基本达成 目标	10	10	
		生态效益指标							
	满意度指标	服务对象满意度	申遗实施部门满意度		≥92%	92	10	10	
申遗审核部门满意度			≥92%	92	10	10			
总分							100	97	

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	财政重点绩效评价项目							
主管部门	景德镇市财政局				实施单位	景德镇市财政局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	50.74	50.74	10	100	10	

		政府预算资金	0	50.74	50.74	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	按时按质开展财政重点评价项目，提出核减下年度项目预算、改进项目管理等结果运用，提高财政 i 资金使用效益。				基本完成			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	财政重点绩效评价费用	= 507400 元	507400	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	财政重点绩效评价项目个数	=7 个	7	20	20	
		质量指标	财政重点评价项目评审达标率	=95%	95	10	10	
		时效指标	财政重点评价工作完成及时率	=100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	核减单位财政预算资金	≥1938 万元	1938	10	10	
		社会效益指标	核减工作人员数量	≥56 人	56	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	被评价单位满意度	≥90%	90	10	10	
	总分						100	100

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称		财务评估法律咨询系统服务费用						
主管部门		景德镇市财政局			实施单位		景德镇市财政局	
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0	42	12	10	28.57	0
		政府预算资金	0	42	12	—	28.57	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	目标 1：确保新增专项债券顺利发行。目标 2：做好穿透式和监测平台相关系统操作工作。				基本完成			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	委托第三方评价费用	=42 万元	12	20	0	按实际项目 需求执行支

								付进度
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	工作方案完成率	=100%	100	10	10	
		质量指标	项目发行成功率	=100%	100	15	15	
		时效指标	年底方案编制完成率	=100%	100	15	15	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	优化财政资源配置率	提高	基本达成目标	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥90%	90	15	15	
总分						100	70	

第四部分 名词解释

一、收入科目

财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金收入。

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。

其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

非财政拨款结余：指单位历年滚存的非限定用途的非同级财政拨款结余资金，主要为非财政拨款结余扣除结余分配后滚存的金额。

上年结转和结余：填列 2024 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）

行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

信息化建设（项）：反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

财政委托业务支出（项）：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

（二）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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出；

机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含职业年金补记支出）。

社会保障和就业支出（类）抚恤（款）

死亡抚恤（项）反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属和一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

（三）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事单位，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战待遇人员的医疗经费。

公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

（四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）

住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用反映单位公务出国（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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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。