

# 景德镇市财政局(本级) 2020 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分景德镇市财政局(本级) 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

### 第二部分 2020 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“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**

## 第一部分 景德镇市财政局(本级) 概况

### 一、部门主要职能

#### 1. 主要职能。

(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企业的财务工作；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、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：景德镇市财政局(本级)。

本部门 2020 年年末实有人数 121 人，其中在职人员 75 人，离休人员 1 人，退休人员 45 人；年末其他人员 0 人；年末学生人数 0 人。

## 第二部分 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表					
编制单位：景德镇市财政局(本级)			2020年度		公开01表 金额单位：万元
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	3,435.44	一、一般公共服务支出	32	3,117.22
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	1.87	八、社会保障和就业支出	39	102.37
	9		九、卫生健康支出	40	79.18
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	62.55
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	22.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,437.30	本年支出合计	58	3,383.32
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	154.78	年末结转和结余	60	208.77
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>3,592.09</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>3,592.09</b>

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

编制单位：景德镇市财政局(本级)			2020年度					公开02表 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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	3,437.30	3,435.44	0.00	0.00	0.00	0.00	1.87
201		一般公共服务支出	3,171.21	3,169.34	0.00	0.00	0.00	0.00	1.87
20103		政府办公厅(室)及相关机构事务	120.26	120.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301		行政运行	120.26	120.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106		财政事务	3,050.95	3,049.08	0.00	0.00	0.00	0.00	1.87
2010601		行政运行	987.76	987.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602		一般行政管理事务	198.00	198.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604		预算改革业务	20.05	20.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605		财政国库业务	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606		财政监察	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607		信息化建设	122.00	122.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608		财政委托业务支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650		事业运行	2.28	2.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699		其他财政事务支出	1,635.87	1,634.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.87
208		社会保障和就业支出	102.37	102.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	87.14	87.14	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	87.14	87.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	15.23	15.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	15.23	15.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	79.18	79.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	79.18	79.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	53.43	53.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	24.66	24.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199		其他行政事业单位医疗支出	1.09	1.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	62.55	62.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	62.55	62.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	62.55	62.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901		其他支出	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 支出决算表

编制单位：景德镇市财政局(本级)			2020年度					公开03表 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	
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	
		合计	3,383.32	2,385.29	998.03	0.00	0.00	0.00	
201		一般公共服务支出	3,117.22	2,119.19	998.03	0.00	0.00	0.00	
20103		政府办公厅(室)及相关机构事务	120.26	120.26	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010301		行政运行	120.26	120.26	0.00	0.00	0.00	0.00	
20106		财政事务	2,996.97	1,998.93	998.03	0.00	0.00	0.00	
2010601		行政运行	987.76	987.76	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010602		一般行政管理事务	198.00	198.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010604		预算改革业务	20.05	0.00	20.05	0.00	0.00	0.00	
2010605		财政国库业务	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00	
2010606		财政监察	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	
2010607		信息化建设	122.00	0.00	122.00	0.00	0.00	0.00	
2010608		财政委托业务支出	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	
2010650		事业运行	2.28	2.28	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010699		其他财政事务支出	1,581.88	810.90	770.98	0.00	0.00	0.00	
208		社会保障和就业支出	102.37	102.37	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805		行政事业单位养老支出	87.14	87.14	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	87.14	87.14	0.00	0.00	0.00	0.00	
20808		抚恤	15.23	15.23	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080801		死亡抚恤	15.23	15.23	0.00	0.00	0.00	0.00	
210		卫生健康支出	79.18	79.18	0.00	0.00	0.00	0.00	
21011		行政事业单位医疗	79.18	79.18	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101101		行政单位医疗	53.43	53.43	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101103		公务员医疗补助	24.66	24.66	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101199		其他行政事业单位医疗支出	1.09	1.09	0.00	0.00	0.00	0.00	
221		住房保障支出	62.55	62.55	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102		住房改革支出	62.55	62.55	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201		住房公积金	62.55	62.55	0.00	0.00	0.00	0.00	
229		其他支出	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22999		其他支出	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2299901		其他支出	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

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

编制单位：景德镇市财政局(本级)

2020年度

公开04表  
金额单位：万元

收 入		支 出						
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决 算 数			
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
					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
一、一般公共预算财政拨款	1	3,435.44	一、一般公共服务支出	33	3,115.35	3,115.35	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	102.37	102.37	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	79.18	79.18	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	62.55	62.55	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	22.00	22.00	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
<b>本年收入合计</b>	27	3,435.44	<b>本年支出合计</b>	59	3,381.45	3,381.45	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	154.78	年末财政拨款结转和结余	60	208.77	208.77	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	154.78		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	3,590.22	<b>总计</b>	64	3,590.22	3,590.22	0.00	0.00

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支出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)				2020年度		
				金额单位：万元		
项 目						
支出功能分类科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次合计	1	2	3
			合计	3,381.45	2,383.42	998.03
201			一般公共服务支出	3,115.35	2,117.32	998.03
20103			政府办公厅(室)及相关机构事务	120.26	120.26	0.00
2010301			行政运行	120.26	120.26	0.00
20106			财政事务	2,995.10	1,997.07	998.03
2010601			行政运行	987.76	987.76	0.00
2010602			一般行政管理事务	198.00	198.00	0.00
2010604			预算改革业务	20.05	0.00	20.05
2010605			财政国库业务	30.00	0.00	30.00
2010606			财政监察	5.00	0.00	5.00
2010607			信息化建设	122.00	0.00	122.00
2010608			财政委托业务支出	50.00	0.00	50.00
2010650			事业运行	2.28	2.28	0.00
2010699			其他财政事务支出	1,580.02	809.03	770.98
208			社会保障和就业支出	102.37	102.37	0.00
20805			行政事业单位养老支出	87.14	87.14	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.14	87.14	0.00
20808			抚恤	15.23	15.23	0.00
2080801			死亡抚恤	15.23	15.23	0.00
210			卫生健康支出	79.18	79.18	0.00
21011			行政事业单位医疗	79.18	79.18	0.00
2101101			行政单位医疗	53.43	53.43	0.00
2101103			公务员医疗补助	24.66	24.66	0.00
2101199			其他行政事业单位医疗支出	1.09	1.09	0.00
221			住房保障支出	62.55	62.55	0.00
22102			住房改革支出	62.55	62.55	0.00
2210201			住房公积金	62.55	62.55	0.00
229			其他支出	22.00	22.00	0.00
22999			其他支出	22.00	22.00	0.00
2299901			其他支出	22.00	22.00	0.00

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表

公开06表

编制单位：景德镇市财政局(本级)

2020年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
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	经济分类科目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>1,846.31</b>	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>245.00</b>	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	<b>0.00</b>
30101	基本工资	367.64	30201	办公费	70.14	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	238.97	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	663.97	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	119.82	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	9.72	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	<b>0.00</b>
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	101.94	30206	电费	30.14	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	45.87	30207	邮电费	29.54	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	66.68	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	28.02	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	20.47	30211	差旅费	11.11	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	109.09	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	18.93	30213	维修(护)费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	64.90	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>292.11</b>	30215	会议费	12.25	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	8.15	30216	培训费	3.20	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	197.18	30217	公务接待费	24.84	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	31.42	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	1.64	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	<b>0.00</b>
30309	奖励金	3.33	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	54.05	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	50.38	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	<b>0.00</b>
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		2,138.42	公用支出合计					245.00

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：景德镇市财政局(本级)		2020年度		公开07表 金额单位：万元
项目	栏次	年初预算数	决算数	
行次		1	2	
一、“三公”经费支出	1	25.00	24.84	
1.因公出国(境)费	2	0.00	0.00	
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	
(1)公务用车购置费	4	0.00	0.00	
(2)公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	
3.公务接待费	6	25.00	24.84	
(1)国内接待费	7	-	24.84	
其中：外事接待费	8	-	0.00	
(2)国(境)外接待费	9	-	0.00	
二、相关统计数	10	-	-	
1.因公出国(境)团组数(个)	11	-	0	
2.因公出国(境)人次(人)	12	-	0	
3.公务用车购置数(辆)	13	-	0	
4.公务用车保有量(辆)	14	-	0	
5.国内公务接待批次(个)	15	-	285	
其中：外事接待批次(个)	16	-	0	
6.国内公务接待人次(人)	17	-	1,282	
其中：外事接待人次(人)	18	-	0	
7.国(境)外公务接待批次(个)	19	-	0	
8.国(境)外公务接待人次(人)	20	-	0	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：景德镇市财政局(本级)		2020年度					公开08表 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 合计	1	2	3	4	5	6

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。

说明：当此表数据为空时，即本部门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

编制单位：景德镇市财政局(本级)		2020年度			公开09表 金额单位：万元
项 目		科目名称	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 合计	1	2	3	

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。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

# 国有资产占用情况表

编制单位：景德镇市财政局(本级)		2020年度	单位：台、里、套 公开10表
项 目	栏次	决算数	
一、车辆数合计(台、辆)	1		
1. 副部(省)级及以上领导用车	2		
2. 主要领导干部用车	3		
3. 机要通信用车	4		
4. 应急保障用车	5		
5. 执法执勤用车	6		
6. 特种专业技术用车	7		
7. 离退休干部用车	8		
8. 其他用车	9		
二、单价50万元(含)以上通用设备(台,套)	10		
三、单价100万元(含)以上专用设备(台,套)	11		
注：本表反映截止2020年12月31日，部门占用的国有资产情况。			

### 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

#### 一、收入决算情况说明

本部门 2020 年度收入总计 3,592.09 万元，其中年初结转和结余 154.78 万元，较 2019 年减少 88.56 万元，下降 36.39%；本年收入合计 3,437.30 万元，较 2019 年增加 271.61 万元，增长 8.58%，主要原因是：财政拨款收入增加。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 3,435.44 万元，占 99.95%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 1.87 万元，占 0.05%。

#### 二、支出决算情况说明

本部门 2020 年度支出总计 3,592.09 万元，其中本年支出合计 3,383.32 万元，较 2019 年增加 129.07 万元，增长 3.97%，主要原因是：人员支出增加；年末结转和结余 208.77 万元，较 2019 年增加 53.98 万元，增长 34.88%，主要原因是：疫情原因，部分支出延期。

本年支出的具体构成为：基本支出 2,385.29 万元，占 70.5%；项目支出 998.03 万元，占 29.5%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

#### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度财政拨款本年支出年初预算数为 1,715.82 万元，决算数为 3,381.45 万元，完成年初预算的 197.07%。其

中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 1,486.95 万元，决算数为 3,115.35 万元，完成年初预算的 209.51%，主要原因是：追加投资评审、绩效评审等项目经费。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 87.14 万元，决算数为 102.37 万元，完成年初预算的 117.48%，主要原因是：追拨缴纳以前年度职业年金。

（三）卫生健康支出年初预算数为 79.18 万元，决算数为 79.18 万元，完成年初预算的 100%。

（四）住房保障支出年初预算数为 62.55 万元，决算数为 62.55 万元，完成年初预算的 100%。

（五）其他支出年初预算数为 0 万元，决算数为 22.00 万元，完成年初预算的 0%。

#### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3,381.45 万元，其中：

（一）工资福利支出 1,846.31 万元，较 2019 年增加 277.02 万元，增长 17.65%，主要原因是：2020 年比 2019 年多发放了 2 个半月的绩效奖和 2 个半月的全国文明单位奖。

（二）商品和服务支出 1,187.34 万元，较 2019 年减少 174.48 万元，下降 12.81%，主要原因是：厉行节约，压缩一般性支出。

（三）对个人和家庭补助支出 292.11 万元，较 2019 年增加

49.93 万元，增长 20.62%，主要原因是：2020 年比 2019 年多发放了 2 个半月的退休人员全国文明单位奖。。

（四）资本性支出 55.69 万元，较 2019 年减少 25.32 万元，下降 31.26%，主要原因是：**厉行节约**，压缩一般性支出。

## 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 25.00 万元，决算数为 24.84 万元，完成预算的 99.36%，决算数较 2019 年减少 1.17 万元，下降 4.51%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2019 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

（二）公务接待费支出年初预算数为 25.00 万元，决算数为 24.84 万元，完成预算的 99.36%，决算数较 2019 年减少 1.17 万元，下降 4.51%，主要原因是**厉行节约**，压缩一般性支出。决算数较年初预算数减少的主要原因是：**厉行节约**，压缩一般性支出。全年国内公务接待 285 批，累计接待 1282 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2019 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是公车改革单位没有公车，全年购置公务用车 0 辆。公务用

车运行维护费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2019 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是公车改革单位没有公车，年末公务用车保有 0 辆。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2020 年度机关运行经费支出 245.00 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较上年决算数减少 24.79 万元，降低 9.19%，主要原因是：落实过紧日子要求压减一般性支出。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年度政府采购支出总额 55.69 万元，其中：政府采购货物支出 55.69 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 55.69 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 55.69 万元，占政府采购支出总额的 100%。（市级部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2020 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额。）

## 八、国有资产占用情况说明

截止 2020 年 12 月 31 日，本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。本部门共有车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 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，我部门组织对2020年度一般公共预算项目支出所有二级项目5个全面开展绩效自评，共涉及资金998.03万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织对“委托劳务经费”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出257万元。项目依照中央、省、市的要求决策，依据充分、目标明确、程序合理，与政策高度相关；项目资金到位及时，资金使用按预算（计划）执行，项目的组织和管理基本有效，项目的产出达到目标，项目效果良好，项目的预期绩效基本实现，项目总体评分为“98分”，评定级别为优。

**（二）部门决算中项目绩效自评结果。**（应当将2020年度市级部门决算项目绩效自评综述和《项目支出绩效自评表》进行公开。）

我部门今年在市级部门决算中反映“委托劳务经费”项目绩效自评结果。

项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，“委托劳务经费”项目依照中央、省、市的要求决策，依据充分、目标明确、程序合理，与政策高度相关；项目资金到位及时，资金使用按预算（计划）执行，项目的组织和管理基本有效，项目的产出达到目标，项目效果良好，项目的预期绩效基本实现，项目总

体评分为“98分”，评定级别为优。项目全年预算数为257万元，执行数为257万元，完成预算的100%。

发现的问题及原因：一是评审人员紧缺，评审任务重；二是目前在绩效管理实际工作中，还存在诸多问题和制约因素，其中最突出的就是大家的绩效管理水平不高。下一步改进措施：一是进一步加强对项目评审机构的管理；二是不断完善绩效考评体系建设，增强其科学性和可操作性；三是强化激励作用，充分利用考评结果；四是加强项目资金的管理，及时拨付项目评审经费。

### **（三）部门评价项目绩效评价结果。**

详见附件：景德镇市财政投资评审中心项目经费绩效评价报告

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

（一）财政拨款：指市级财政当年拨付的资金。

（二）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。。

（三）上年结转和结余：填列上年全部结转和结余的资金，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）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（二）一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置顶级科目的其他项目支出。

（三）一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：指反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业单位

位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。（五）医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费的经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗缴费，按照国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（五）医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费的经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗缴费，按照国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离休人员）、军队（含武警）向转役复原离休人员发放的用于购买住房的补贴。

（七）“三公”经费支出：

“三公”经费支出包括：因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费。

（八）机关运行经费支出：

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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

# 景德镇市财政投资评审中心

## 项目经费绩效评价报告

景德镇市财政局：

根据景德镇市财政投资评审中心（以下简称评审中心）于 2021 年 9 月 17 日对评审中心负责实施的 2020 年度“委托劳务经费项目”经费安排 257 万元使用情况进行绩效评价，现予报告如下：

### 一、项目概况

#### （一）项目单位基本情况

评审中心为景德镇市财政局属（辖）下的事业单位，核定财政全额预算管理事业编制 5 名，其中：主任 1 名，其他在职人员 3 名。主要职责：1、承担财政性基本建设投资、财政支出维修改造项目概（预）的具体审核工作；2、对财政专项资金的使用、管理及效益情况进行评审。

#### （二）项目绩效目标

“委托投资评审项目”经费是委托劳务费，属财政专项业务资金，截止 2020 年 12 月 31 日，委托劳务种类有：市本级财政性资金投资项目预算评审；委托受托的单位有：江西中正工程造价咨询有限责任公司、浙江科佳工程咨询有限公司、湖南中咨工程管理咨询有限公司、江西同力工程造价咨询有限公司等 18

个单位，对景德镇学院搬迁项目等造价预算工程造价审核评审。

## **二、项目资金使用及管理情况**

### **（一）项目资金到位情况**

2020年度市级预算部门安排的“委托投资评审（委托劳务）经费项目资金257万元”，截至绩效评价基准日止，资金已全部到位，资金到位率为100%。

### **（二）项目资金使用情况**

截至绩效评价基准日止，项目资金实际支出257万元，结余0万元。

### **（三）项目资金管理情况**

项目资金统一由财政专户管理，专款专用，并严格执行从申请—复核—审核—领导批准支付的操作程序，手续齐全，程序到位，资金使用规范，会计核算真实、准确。建立健全项目实施预算方案，财务管理制度和会计核算制度等并切实执行，本次项目绩效评价工作中，通过认真检查、核对会计凭证、会计账簿记录、账证相符，无发现违规、违纪行为。

## **三、项目绩效情况**

### **（一）项目绩效目标完成情况**

#### **1. 项目的经济性分析。**

##### **（1）项目成本（预算）控制情况**

项目预算资金257万元，实际支出257万元，成本控制在预算范围内。

(2) 项目成本（预算）节约情况。

截至绩效评价基准日止，项目资金结余 0 万元。

## 2. 项目的效率性分析。

(1) 项目的实施进度

项目按照工作的要求逐步进行，于 2020 年 12 月 31 日结束，项目计划实施目标已完成。

(2) 项目完成质量

项目 2020 年度共实施完成 35 个项目，每个项目均通过预算审核的先评审、后支付的监督机制，配合相关部门做好项目审核与评审，既提高项目资金使用的规范和有效性，使得评审工作稳定健康发展，又保证了项目完成质量良好。

## 四、综合评价情况及评价结论

项目依照中央、省、市的要求决策，依据充分、目标明确、程序合理，与政策高度相关；项目资金到位及时，资金使用按预算（计划）执行，项目的组织和管理基本有效，项目的产出达到目标，项目效果良好，项目的预期绩效基本实现，项目总体评分为“98 分”，评定级别为优。

### 委托投资评审（委托劳务）经费项目评价表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
项目	50	资金	10	到位率	6	实际到位/计划到位×100%	根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分（6分）	6

管理		到位	4	资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度	及时到位4分），未及时到位但未影响项目进度（2.5分），未及时到位并影响项目进度（0-2分）。	4		
		资金管理	20	资金使用	14	是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况	虚列（套取）扣10-14分，支出依据不合规扣2分，截留、挤占、挪用扣6-12分，超标准开支扣5-9分	14
				财务管理	6	资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范	财务制度健全（2分），严格执行制度（2分），会计核算规范（2分）	6
		组织实施	20	组织机构	5	机构是否健全、分工是否明确	机构健全、分工明确（5分）	5
				管理制度	15	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度	建立健全项目管理制度（5分）；严格执行相关项目管理制度（10分）	13
项目绩效	50	项目效果	50	经济效益	25	项目实施是否产生直接或间接经济效益	对照绩效目标评价经济效益（按优25分、良15分、中5分、差0分进行评分）	25
				服务对象满意度	25	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	对照绩效目标评价服务对象满意度（按优25分、良15分、中5分、差0分进行评分）	25
总分	100		100				98	

## 五、评价结论及建议

### （一）存在问题

一是评审人员紧缺，评审任务重。二目前在绩效管理实际工作中，还存在诸多问题和制约因素，其中最突出的就是大家的绩效管理水平不高。

### （二）改进建议

一是进一步加强对项目评审机构的管理，二是不断完善绩效考评体系建设，增强其科学性和可操作性，三是强化激励作用，充分利用考评结果。四是加强项目资金的管理，及时拨付项目评审经费。