

抚州市财政局 2026 年单位预算

目 录

第一部分 抚州市财政局概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 抚州市财政局 2026 年单位预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《单位收入总表》
- 三、《单位支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《项目绩效目标表》

第三部分 抚州市财政局 2026 年单位预算情况说明

- 一、2026 年单位预算收支情况说明

二、2026 年财政拨款“三公”经费预算情况说明

三、2026 年财政拨款委托业务费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 抚州市财政局概况

一、单位主要职责

（一）贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策，拟订全市有关地方性规章草案；分析预测宏观经济形势，参与制定有关宏观经济政策，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；研究全市财税发展战略，编制全市中长期财政规划；拟订市与县（区）、国家与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）承担市本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全市预算及其执行情况，向市人大常委会报告全市决算；组织制订经费开支标准、定额；负责审核批复部门（单位）的年度预决算；完善市对县（区）的转移支付制度。

（三）负责政府非税收入管理；负责政府性基金管理，按规定管理行政性收费，管理财政票据；负责彩票管理有关工作。

（四）组织制定全市国库管理制度和国库集中支付制度，指导和监督全市国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责制定全市政府采购制度并监督管理。

（五）负责制定全市行政事业单位国有资产管理制，按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全市统一规定的开

支标准和支出政策；负责全市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。

（六）负责审核和汇总编制全市国有资本经营预算草案，制定全市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，制定并组织执行企业财务制度，参与拟订全市企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

（七）负责办理和监督市本级财政的经济发展支出、市本级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订市本级建设投资的有关政策，制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。

（八）会同有关部门管理全市财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订全市社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全市社会保障预决算草案。

（九）参与研究利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构在抚州贷款项目的有关业务。

（十）负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，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。

（十一）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映全市财政收支管理中的重大问题。

（十二）制定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。

（十三）承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

抚州市财政局内设处室 19 个，包括：局办公室、预算科、国库科、绩效管理科、行政科、社会保障科、农业农村和乡村振兴科、经济建设科、债务金融科、政法科、教体科、科技文化科、自然资源和生态环境科、会计科、财政监督局、综合科、人事教育科、政府采购监管科、行政审批和政策条法科。

编制人数小计 53 人，其中：行政编制人数 53 人。实有人数小计 109 人，其中：在职人数小计 53 人，包括行政在职人数 53 人；离休人数小计 0 人，退休人数小计 56 人。

第二部分 抚州市财政局 2026 年单位预算表

单位支出总表

填报单位:134001 抚州市财政局

单位: 万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	1,788.49	1,419.58	368.91
201	一般公共服务支出	1,560.70	1,191.79	368.91
20106	财政事务	1,560.70	1,191.79	368.91
2010601	行政运行	1,191.79	1,191.79	0.00
2010603	机关服务	124.25	0.00	124.25
2010699	其他财政事务支出	244.66	0.00	244.66
208	社会保障和就业支出	95.66	95.66	0.00
20805	行政事业单位养老支出	95.66	95.66	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.66	95.66	0.00
210	卫生健康支出	49.48	49.48	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.48	49.48	0.00
2101101	行政单位医疗	41.81	41.81	0.00
2101103	公务员医疗补助	7.67	7.67	0.00
221	住房保障支出	82.64	82.64	0.00
22102	住房改革支出	82.64	82.64	0.00
2210201	住房公积金	82.64	82.64	0.00

一般公共预算支出表

填报单位:134001 抚州市财政局

单位: 万元

支出功能分类科目		2026 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	1,778.49	1,419.58	358.91
201	一般公共服务支出	1,550.70	1,191.79	358.91
20106	财政事务	1,550.70	1,191.79	358.91
2010601	行政运行	1,191.79	1,191.79	0.00
2010603	机关服务	114.25	0.00	114.25
2010699	其他财政事务支出	244.66	0.00	244.66
208	社会保障和就业支出	95.66	95.66	0.00
20805	行政事业单位养老支出	95.66	95.66	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.66	95.66	0.00
210	卫生健康支出	49.48	49.48	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.48	49.48	0.00
2101101	行政单位医疗	41.81	41.81	0.00
2101103	公务员医疗补助	7.67	7.67	0.00
221	住房保障支出	82.64	82.64	0.00
22102	住房改革支出	82.64	82.64	0.00
2210201	住房公积金	82.64	82.64	0.00

一般公共预算基本支出表

填报单位:134001 抚州市财政局

单位: 万元

支出经济分类科目		2026 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	1,419.58	1,317.87	101.70
301	工资福利支出	1,069.69	1,069.69	0.00
30101	基本工资	235.47	235.47	0.00
30102	津贴补贴	152.23	152.23	0.00
30103	奖金	305.24	305.24	0.00
30106	伙食补助费	52.99	52.99	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	95.66	95.66	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	41.81	41.81	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	7.67	7.67	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.20	1.20	0.00
30113	住房公积金	82.64	82.64	0.00
30199	其他工资福利支出	94.77	94.77	0.00
302	商品和服务支出	101.70	0.00	101.70
30201	办公费	2.00	0.00	2.00
30205	水费	4.00	0.00	4.00
30206	电费	4.00	0.00	4.00
30207	邮电费	7.37	0.00	7.37
30211	差旅费	4.00	0.00	4.00
30215	会议费	1.50	0.00	1.50
30216	培训费	2.00	0.00	2.00
30217	公务接待费	5.76	0.00	5.76
30228	工会经费	18.00	0.00	18.00
30239	其他交通费用	38.54	0.00	38.54
30299	其他商品和服务支出	14.53	0.00	14.53
303	对个人和家庭的补助	248.19	248.19	0.00
30307	医疗费补助	7.90	7.90	0.00
30309	奖励金	217.16	217.16	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	23.12	23.12	0.00

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位:134001 抚州市财政局

单位: 万元

合计	因公出国(境)费			公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
	小计	一般公务出国（境）费	高等院校和科研院所学术交流合作出国（境）费		小计	公务用车运行维护费	公务用车购置
1	2	3	4	5	6	7	8
5.76	0.00	0.00	0.00	5.76	0.00	0.00	0.00

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金支出

政府性基金预算支出表

填报单位:134001 抚州市财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2026 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算支出

国有资本经营预算支出表

填报单位:134001 抚州市财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2026 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

项目支出绩效目标表			
(2026 年度)			
项目名称	会计职称考试_会计专业技术资格考试		
主管部门及代码	134-抚州市财政局	实施单位	抚州市财政局
项目资金（万元）	资金总额	38.70	
	其中：非财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
总绩效目标			
1、安全、平稳、有序地组织 3 次会计资格考试，提升考试服务的专业化水平和考生体验，确保本地区会计专业技术资格考试工作顺利进行。			
2、为社会人才评定专业技术资格，选拔各层级优秀会计人才。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	考试考务费用	=400 元/人/天
		考试租机成本	=5 元/台
		考场布置成本	≤5000 元/次
		考务人员餐费	≤35 元/份
		考试用品购置成本	≤2000 元/批次
		ATA 机考公司租机费用	=40 元/科次
产出指标	数量指标	会计考试考期	≥2 天
		考务及监考人员	≥200 人次
		考试租机数量	≥4000 台
		考试用品购置次数	≥3 批次
		考场布置次数	≥3 次
	质量指标	考务人员配备率	=100%
		考试安全保密事故发生率	=0 起
		考试组织实施规范度	=100%
	时效指标	考试工作计划完成时间	定性 2026 年 9 月
考生咨询办结时效率		≥95%	
效益指标	社会效益指标	考试公平性与公信力	=100%
		会计人才选拔认可度	≥90%
满意度指标	服务对象满意度指标	考生满意度	≥90%
		考务人员满意度	≥95%

项目支出绩效目标表			
(2026 年度)			
项目名称	机关综合保障项目_运行项目经费		
主管部门及代码	134-抚州市财政局	实施单位	抚州市财政局
项目资金（万元）	资金总额	124.25	
	其中：非财政拨款	10.00	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
总绩效目标			
1、保障财政机关日常办公高效、低成本、规范化运行，构建安全、稳定、便捷、绿色的工作环境。 2、全面提升内部管理效能和服务保障水平，为财政工作的圆满完成提供坚实有力的支撑。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	水电等能源消耗	≤55000 元/月
		零星维修成本	≤7500 元/月
		办公电脑成本控制	≤7000 元/台
		培训中心运转平均成本	≤90000 元/月
		办公经费保障成本	≤15000 元/月
产出指标	数量指标	能源消耗月数	=12 月
		办公设备购置	≥2 批次
	质量指标	设备及项目耗材验收合格率	=100%
		一体化系统正常运行率	=100%
		机关运行正常运转率	=100%
	时效指标	财政运行工作完成时间	定性 12 月底
效益指标	社会效益指标	对财政核心业务的支持度	≥95%
		提高财政工作效率	≥95%
满意度指标	服务对象满意度指标	预算单位满意度	≥95%
		机关职工满意度	≥95%

项目支出绩效目标表			
(2026 年度)			
项目名称	财政业务工作经费_一体化管理经费		
主管部门及代码	134-抚州市财政局	实施单位	抚州市财政局
项目资金（万元）	资金总额	200.00	
	其中：非财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
总绩效目标			
1、保障预算管理一体化系统及各种财政业务系统平台正常运行，完善信息系统运维服务。 2、保障支撑系统运行相关岗位人员发生的办公费、差旅费、邮电费、电费、委托业务费等日常公用经费。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	预算单位联网费用	=75 元/户/月
		运行维护成本	≤11 万元/套
		每月能源消耗成本	≤6 万元/月
		公务外出伙食费成本	=100 元/人/天
产出指标	数量指标	公务外出人次	≥200 人次
		联网预算单位数量	≥200 户
		系统运行维护数量	≥8 套
		能源消耗月数	=12 月
	质量指标	系统安全准确率	≥95%
		财政业务保障率	≥95%
	时效指标	一体化相关业务完成时间	定性 2026 年 12 月前
		系统故障恢复时间	≤5 个工作日
效益指标	社会效益指标	财政资金监管	定性强化
		财政工作保障	定性提升
满意度指标	服务对象满意度指标	预算单位用户满意度	≥90%
		业务科室满意度	≥95%

项目支出绩效目标表			
(2026 年度)			
项目名称	财政业务工作经费_成本性支出		
主管部门及代码	134-抚州市财政局	实施单位	抚州市财政局
项目资金（万元）	资金总额	5.96	
	其中：非财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
总绩效目标			
1、通过对出租店面的必要维护维修，保障国有资产的保值增值，消除安全隐患，保持店面使用状态。 2、提升店面出租率，促进财政非税收入稳定增长。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	店面招租评估成本	≤5000 元/批次
		店面维修成本	≤3000 元/间
产出指标	数量指标	店面招租评估批次	≥2 批次
		出租店面户数	=13 间
	质量指标	核心维修内容完成率	≥95%
		安全隐患消除率	≥95%
	时效指标	维修按时完成率	≥95%
		维修平均工期	≤3 个月
效益指标	社会效益指标	公共安全提升度	≥90%
满意度指标	服务对象满意度指标	租户满意度	≥95%

第三部分 抚州市财政局 2026 年单位预算情况说明

一、2026 年单位预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2026 年抚州市财政局收入预算总额为 1788.49 万元，较上年预算安排增加 132.80 万元；本年收入合计 1788.49 万元，较上年预算安排增加 132.80 万元；包括：财政拨款收入 1778.49 万元，较上年预算安排增加 332.76 万元；其他收入 10.00 万元，较上年预算安排减少 40.00 万元；上年结转（结余）0.00 万元，较上年预算安排减少 159.96 万元。

(二) 支出预算情况

2026 年抚州市财政局支出预算总额为 1788.49 万元，较上年预算安排增加 132.80 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 1419.58 万元，较上年预算安排增加 217.48 万元；项目支出 368.91 万元，较上年预算安排减少 84.68 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 1560.70 万元，较上年预算安排减少 5.33 万元；社会保障和就业支出 95.66 万元，较上年预算安排增加 6.00 万元；卫生健康支出 49.48 万元，较上年预算安排增加 49.48 万元；住房保障支出 82.64 万元，较上年预算安排增加 82.64 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 1110.87 万元，较上年预算安排增加 120.01 万元；商品和服务支出 424.43 万元，较上年预算安排增加 26.43 万元；对个人和家庭的补助 248.19 万元，较上年预算安排减少 13.64 万元；资本性支出 5.00 万元，较上年预算安排增加 0.00 万元。

(三) 财政拨款支出情况

2026 年抚州市财政局财政拨款支出预算总额 1778.49 万元，较上年预算安排增加 332.76 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 1550.70 万元，社会保障和就业支出 95.66 万元，卫生健康支出 49.48 万元，住房保障支出 82.64 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 1419.58 万元，项目支出 358.91 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 1110.87 万元，商品和服务支出 414.43 万元（其中委托业务费 6.80 万元），对个人和家庭的补助 248.19 万元，资本性支出 5.00 万元。

(四) 政府性基金情况

本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

(五) 国有资本经营情况

本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

(六)机关运行经费等重要事项的说明

2026 年单位机关运行费预算 101.7 万元，比 2025 年预算增加 4.06 万元，增长 4.16%。

(七)政府采购情况

2026 年政府采购总额 8.00 万元，其中：政府采购货物预算 8.00 万元，政府采购工程预算 0.00 万元，政府采购服务预算 0.00 万元。

(八)国有资产占有使用情况

截至 2025 年 7 月 31 日，单位共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车实有数 0 辆。

2026 年单位预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备具体为：无。

(九)会计职称考试-会计专业技术资格考试项目情况说明

1) 项目概述：安全、平稳、有序地组织会计专业技术资格考试，提升考试服务的专业化水平和考生体验，确保本地区会计专业技术资格考试工作顺利进行。为社会人才评定专业技术资格，选拔各层级优秀会计人才。

2) 立项依据：依法评价会计专业能力，服务经济发展，规范人才队伍，维护财经秩序。

3) 实施主体：抚州市财政局

4) 实施方案：市财政局负责本地区的考试报名、考场

设置、监考等考务工作，保障相关经费，确保考试安全顺利实施。

5) 实施周期：2026 年度

6) 年度预算安排：2026 年安排财政拨款 38.7 万元。

二、2026 年财政拨款“三公”经费预算情况说明

2026 年抚州市财政局财政拨款“三公”经费安排 5.76 万元，其中：

因公出国 0.00 万元，比上年增（减）0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务接待 5.76 万元，比上年减少 0.2 万元，主要原因是：厉行节约，严控“三公”经费开支，公务接待费只减不增。

公务用车运行 0.00 万元，比上年增（减）0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车购置 0.00 万元，比上年增（减）0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

三、2026 年财政拨款委托业务费预算情况说明

2026 年财政拨款委托业务费安排 6.80 万元，用于审计服务费 1.8 万元，法律顾问费 2 万元，聘请中介人员协助监督检查工作 3 万元。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指省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。

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）财政事务的基本支出。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

（三）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映其他财政事务方面的支出。

（四）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。

（五）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业单位）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、红军老战士待遇的医疗经费。

（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）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。

（七）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）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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、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。

（二）“三公”经费：指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。