

共青城市财政局 2026 年部门预算

目 录

第一部分 共青城市财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 共青城市财政局 2026 年部门预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《部门收入总表》
- 三、《部门支出总表》
- 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、《部门整体绩效目标》
- 十一、《项目绩效目标表》

第三部分 共青城市财政局 2026 年部门预算情况说明

- 一、2026 年部门预算收支情况说明

二、2026年财政拨款“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 共青城市财政局概况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行关于财政、税收的法律法规和政策，拟订有关地方规范性文件，指导乡镇（街道）财政工作。分析预测宏观经济形势，参与制定和完善有关财经政策。拟订市本级与乡镇（街道）、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。

（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。负责市本级政府支出标准体系建设、项目管理及专项资金绩效考评工作。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。

（三）负责政府性基金管理；非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚，按规定管理行政事业性收费，管理财政票据；执行彩票管理政策和有关办法。

（四）组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并监督管理政府采购行为。

（五）负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，指导和监督全市国库业务，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。

（六）负责审核和汇总编制全市国有资本经营预算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取企业国有资本收益，按规定管理资产评估工作。

（七）负责办理和监督全市经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，参与拟订全市建设投资的有关政策，执行基本建设财务制度，负责有关政策性补助和专项储备资金财政管理工作。管理保障性住房改革预算资金。负责安全生产经费保障及专项资金的监督管理。

（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资金，组织执行社会保障资金的财务管理制度，会同有关部门编制全市社会保障预决算草案。

（九）执行利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构在共青城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。

(十一) 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。

(十二) 负责对政府投资项目的工程和投标控制价等进行评估与审查。

(十三) 完成市委、市政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

共青城市财政局共有预算单位 1 个，包括共青城市财政局。共设 1 个正股级事业单位（市财政公共服务中心）及 8 个业务股室，即综合股、预算债务股、农业农村股、经济发展股、国资金融股、社会发展股、国库股、监督绩效股。编制人数小计 39 人，其中：行政编制人数 12 人，全部补助事业编制人数 27 人，部分补助事业编制人数 0 人。实有人数小计 44 人，其中：在职人数小计 44 人，行政在职人数 10 人，全部补助事业在职人数 34 人，部分补助事业在职人数 0 人。离休人数小计 0 人，退休人数小计 13 人，遗属人数 1 人。

第二部分 共青城市财政局 2026 年部门预算表

部门支出总表

填报单位:113 共青城市财政局

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	2,184.33	802.42	1,381.91
201	一般公共服务支出	1,438.47	658.56	779.91
20106	财政事务	1,438.47	658.56	779.91
2010601	行政运行	658.56	658.56	0.00
2010602	一般行政管理事务	443.91	0.00	443.91
2010607	信息化建设	76.00	0.00	76.00
2010608	财政委托业务支出	260.00	0.00	260.00
205	教育支出	600.00	0.00	600.00
20502	普通教育	600.00	0.00	600.00
2050205	高等教育	600.00	0.00	600.00
208	社会保障和就业支出	77.37	77.37	0.00
20805	行政事业单位养老支出	67.54	67.54	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.54	67.54	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.83	9.83	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	9.83	9.83	0.00
210	卫生健康支出	30.93	30.93	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.93	30.93	0.00
2101101	行政单位医疗	28.71	28.71	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.22	2.22	0.00
213	农林水支出	2.00	0.00	2.00
21307	农村综合改革	2.00	0.00	2.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	2.00	0.00	2.00
221	住房保障支出	35.56	35.56	0.00
22102	住房改革支出	35.56	35.56	0.00
2210201	住房公积金	35.56	35.56	0.00

一般公共预算支出表

填报单位:113 共青城市财政局

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	2,184.33	802.42	1,381.91
201	一般公共服务支出	1,438.47	658.56	779.91
20106	财政事务	1,438.47	658.56	779.91
2010601	行政运行	658.56	658.56	0.00
2010602	一般行政管理事务	443.91	0.00	443.91
2010607	信息化建设	76.00	0.00	76.00
2010608	财政委托业务支出	260.00	0.00	260.00
205	教育支出	600.00	0.00	600.00
20502	普通教育	600.00	0.00	600.00
2050205	高等教育	600.00	0.00	600.00
208	社会保障和就业支出	77.37	77.37	0.00
20805	行政事业单位养老支出	67.54	67.54	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.54	67.54	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.83	9.83	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	9.83	9.83	0.00
210	卫生健康支出	30.93	30.93	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.93	30.93	0.00
2101101	行政单位医疗	28.71	28.71	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.22	2.22	0.00
213	农林水支出	2.00	0.00	2.00
21307	农村综合改革	2.00	0.00	2.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	2.00	0.00	2.00
221	住房保障支出	35.56	35.56	0.00
22102	住房改革支出	35.56	35.56	0.00
2210201	住房公积金	35.56	35.56	0.00

一般公共预算基本支出表

填报单位:113 共青城市财政局

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	802.42	728.12	74.30
301	工资福利支出	683.59	683.59	0.00
30101	基本工资	188.34	188.34	0.00
30102	津贴补贴	115.11	115.11	0.00
30103	奖金	73.88	73.88	0.00
30107	绩效工资	162.41	162.41	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	67.54	67.54	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	28.71	28.71	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2.22	2.22	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.83	9.83	0.00
30113	住房公积金	35.56	35.56	0.00
302	商品和服务支出	74.30	0.00	74.30
30201	办公费	12.00	0.00	12.00
30206	电费	14.00	0.00	14.00
30207	邮电费	9.00	0.00	9.00
30211	差旅费	6.00	0.00	6.00
30213	维修(护)费	10.00	0.00	10.00
30214	租赁费	4.00	0.00	4.00
30216	培训费	1.00	0.00	1.00
30217	公务接待费	14.00	0.00	14.00
30299	其他商品和服务支出	4.30	0.00	4.30
303	对个人和家庭的补助	44.52	44.52	0.00
30302	退休费	37.18	37.18	0.00
30305	生活补助	1.17	1.17	0.00
30307	医疗费补助	1.41	1.41	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	4.76	4.76	0.00

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位:113 共青城市财政局

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
14.00	0.00	0.00	0.00	14.00	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:113 共青城市财政局

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:113 共青城市财政局

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

部门整体绩效目标

部门编码	113	部门名称	共青城市财政局			
年度绩效总目标	根据《中共江西省委办公厅江西省人民政府办公厅关于印发九江市市县机构改革方案的通知》(赣厅字(2018)90号)和《中共共青城市委办公室共青城市人民政府办公室关于印发(共青城市机构改革实施方案)的通知》(共办发(2019)1号)有关规定,共青城市财政局主要职责是:根据国家有关法律、法规、规章、政策以及本市经济和社会发展战略、编制本市中长期财政计划;编制本市年度预决算草案并组织执行;根据国家有关政策规定,做好本市财政非经营性国有资产、财务、会计的管理和监督工作;管理本市公共支出;管理本市的社会保障支出;负责企业财务会计数据的统计、分析和报告工作;拟定和执行本市政府采购政策;负责管理本市会计工作,监督和规范会计行为。					
一级指标	二级指标	三级指标	计算符号	目标值	度量单位	
产出指标	数量指标	开展事前绩效评估数量	≥	20	次	
	质量指标	预算编制内容完整性	≥	95	%	
	时效指标	资金拨付率	≥	90	%	
	成本指标	在职人员控制率		≥	95	%
		公用经费控制率		≤	85	%
		三公经费控制率		≤	80	%
预算支出标准执行率			≥	80	%	
效益指标	社会效益指标	保障单位单位运转	定性	保障		
满意度指标	服务对象满意度指标	干部职工满意度	≥	95	%	

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称	财政业务工作经费_二类-财政征收业务资金		
主管部门及代码	113-共青城市财政局	实施单位	共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额	296.00	
	其中:非财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
总绩效目标			
保障财政业务稳定进行			
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	项目成本控制数	≤2960000元
产出指标	数量指标	干部职工保障人数	>55个
	质量指标	与实际工作内容一致率	≥95%
	时效指标	资金使用及时率	≥90%
效益指标	社会效益指标	财政整体工作效率	≥90%
满意度指标	服务对象满意度指标	财政人员满意度	≥98%

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		财政监督专项经费_二类-财务管理培训经费	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额		13.00
	其中:非财政拨款		0
	其他资金		0
	上年结转		0
总绩效目标			
提高内控管理发展水平,组织预算单位财务人员学习相关财务管理相关业务知识			
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	项目成本控制数	≤130000元
产出指标	数量指标	参与培训全市单位数量	≥89家
	质量指标	培训人员参与率	≥95%
	时效指标	培训计划按期完成率	≥95%
效益指标	社会效益指标	人员能力水平提高情况	>95%
满意度指标	服务对象满意度指标	参与培训人员满意度	≥98%

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		财政业务工作经费_二类-非税收入收缴管理系统服务费	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额		10.00
	其中:非财政拨款		0
	其他资金		0
	上年结转		0
总绩效目标			
保障非税系统正常运行			
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	项目成本控制数	≤100000元
产出指标	数量指标	确保全市的票据供应	≥98%
	质量指标	系统正常运行率	≥98%
	时效指标	运维平均响应时间	<10分钟
效益指标	社会效益指标	财政票据管理规范率	≥95%
满意度指标	服务对象满意度指标	预算单位满意度	≥98%

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		财政业务工作经费_二类-债务管理资金	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额		10.00
	其中:非财政拨款		0
	其他资金		0
	上年结转		0
总绩效目标			

《风险情况核查工作方案》的通知》，从2022年起，每年6月前完成对上一年度政府平台公司债务情况的核查，特申请2026年资金完成对平台公司20

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		财政业务工作经费_二类-债务管理资金	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额		10.00
	其中:非财政拨款		0
	其他资金		0
	上年结转		0
总绩效目标			
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	项目控制预算数	≤100000元
产出指标	数量指标	对平台公司开展债务核查次数	≥1次
	质量指标	平台公司债务风险防范率	≥90%
	时效指标	系统上线及时率	=80%
效益指标	社会效益指标	故障重复发生率	<95%
满意度指标	服务对象满意度指标	平台公司被核查人员满意度	≥98%

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		财政干部能力提升项目_五类-产投交流中心项目运营费	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	实施单位 共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额	600.00	
	其中:非财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
总绩效目标			
产投交流中心项目正常运行,合同期限为5年,自2024年9月签订。以共青城市基金小镇为载体,持续深化校地合作关系,引领私募股权领域的学术			
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	项目控制预算数	≤6000000元
		研究中心	=1所
产出指标	数量指标	私募股权领域和学术发展覆盖率	≥80%
	质量指标	完成时间	定性2026年12月31日前
	时效指标	交流人才提升率	≥10%
效益指标	社会效益指标	参与人员满意度	≥98%
满意度指标	服务对象满意度指标		

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		财政业务工作经费_一类-日常运行经费	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	实施单位 共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额	63.91	
	其中:非财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
总绩效目标			
保障局机关正常运转			
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	项目成本控制数	≤639100元
		与实际工作内容饱和度	≥90%
产出指标	数量指标	从制度上规范部门和单位收费行为	定性得到提升
	质量指标	项目完成及时率	≥90%
	时效指标	财政整体工作效率	≥98%
效益指标	社会效益指标	财政人员满意度	≥98%
满意度指标	服务对象满意度指标		

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		财政业务工作经费_二类-财政信息安全及财报运维资金	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	实施单位 共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额	28.00	
	其中:非财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
总绩效目标			
见的规定,结合《江西省数字政府三年行动计划(2022-2024)的通知》,《九江市2023年数字政府建设工作要点》以及九江市财政局53号文件等			
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	项目成本控制数	≤280000元
		参与编制政府财报预算单位数量	≥98家
产出指标	数量指标	覆盖范围	≥98%
	质量指标	政府财报完整性	≥98%
		保障全市财政业务系统网络安全稳定性	≥98%
时效指标	系统故障修复处理时间	≤0.5小时	
效益指标	社会效益指标	故障重复发生率	<20%
满意度指标	服务对象满意度指标	全市预算单位满意度	≥98%

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		财政业务工作经费_二类-农村综改工作经费	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	实施单位 共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额		2.00
	其中:非财政拨款		0
	其他资金		0
	上年结转		0
总绩效目标			

<江西省农村综合改革转移支付资金管理办法>的通知》(赣财农〔2024〕18号)文件要求,本级预算安排工作经费用于项目的预算编制、图纸设计

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	预算控制数	≤20000元
产出指标	数量指标	支持村内公益项目数量	>6个
	质量指标	村内公益项目验收合格率	≥98%
	时效指标	资金下达及时率	≥95%
效益指标	社会效益指标	农村居民生产生活水平提升率	≥98%
满意度指标	服务对象满意度指标	项目区基层干部满意度	≥98%

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		财政业务工作经费_二类-财政预算管理一体化系统实施及运维保障资金	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	实施单位 共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额		38.00
	其中:非财政拨款		0
	其他资金		0
	上年结转		0
总绩效目标			

定运行,全市行政事业单位会计核算运维保障,确保2026年新增资产配置预算编制工作的平稳开展,有效的利用预算一体化系统资产管理系对预

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	项目成本控制数	≤380000元
产出指标	数量指标	预算单位覆盖率	≥99%
	质量指标	保障全市财政业务系统网络安全稳定性	≥98%
	时效指标	系统故障修复处理时间	≤0.5小时
效益指标	社会效益指标	故障重复发生率	<20%
满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥98%

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		财政监督专项经费_二类-财政检查资金	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	实施单位 共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额		21.00
	其中:非财政拨款		0
	其他资金		0
	上年结转		0
总绩效目标			

共青城市委 共青城市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(共发〔2020〕1号)等文件要求,开展重点绩效评价;2.按工作职能开展财

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	项目预算控制数	≤210000元
产出指标	数量指标	财政重点绩效评价项目	≥10个
	质量指标	绩效目标审核覆盖率	=100%
	时效指标	年度检查任务按时完成率	≥90%
效益指标	社会效益指标	问题整改落实率	≥90%
满意度指标	服务对象满意度指标	行政单位满意度	≥98%

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		财政干部能力提升项目_二类-清华大学咨询服务费	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额		10.00
	其中:非财政拨款		0
	其他资金		0
	上年结转		0
总绩效目标			
引领私募股权领域的学术发展和人才培养,建立全球私募股权资源发展合作共赢的交流平台,助力中国的私募股权行业的发展			
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	不超过年初预算	≤10万元
	数量指标	研究中心	=1个
产出指标	质量指标	研究成果评审合格率	≥80%
	时效指标	资金使用及时率	≥98%
效益指标	经济效益指标	私募股权行业的发展	定性有效提升
满意度指标	服务对象满意度指标	政府单位满意度	≥98%

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		财政业务工作经费_三类-财审专业人员资金	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额		30.00
	其中:非财政拨款		0
	其他资金		0
	上年结转		0
总绩效目标			

依法依规向社会公开招聘2名财审专业人员,薪资待遇不超过12万/人/年(不含单位及个人部分五险一金),相关薪资及五险一金等经费由财政予以保

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	项目预算成本	≤300000元
产出指标	数量指标	财政专业人数	>2人
	质量指标	财审人员专业性	≥90%
	时效指标	年度财审按时完成率	≥95%
效益指标	社会效益指标	财审项目覆盖率	≥80%
满意度指标	服务对象满意度指标	财审人员满意度	≥98%

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称		绩效评价和投资评审费_二类-财政投资评审费	
主管部门及代码		113-共青城市财政局	共青城市财政局
项目资金(万元)	资金总额		260.00
	其中:非财政拨款		0
	其他资金		0
	上年结转		0
总绩效目标			

财政部关于印发《财政投资评审管理规定》的通知(财建〔2009〕648号)对工程项目送审预算委托第三方进行审核			
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	项目成本控制数	≤2600000元
产出指标	数量指标	全年评审次数	≥1次
	质量指标	评审质量提升率	≥90%
	时效指标	项目完成及时率	≥90%
效益指标	社会效益指标	财政资金使用效率	≥95%
满意度指标	服务对象满意度指标	评审结果满意度	≥98%

第三部分 共青城市财政局 2026 年部门预算情况说明

一、2026 年部门预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2026 年共青城市财政局收入预算总额为 2184.33 万元，较上年预算安排增加 6.48 万元；本年收入合计 2184.33 万元，较上年预算安排增加 6.48 万元；包括：财政拨款收入 2184.33 万元，较上年预算安排增加 6.48 万元。

(二) 支出预算情况

2026 年共青城市财政局支出预算总额为 2184.33 万元，较上年预算安排增加 6.48 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 802.42 万元，较上年预算安排增加 95.51 万元；项目支出 1381.91 万元，较上年预算安排减少 89.03 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 1438.47 万元，较上年预算安排减少 3.68 万元；教育支出 600.00 万元，较上年预算安排增加（减少）0 万元；社会保障和就业支出 77.37 万元，较上年预算安排增加 11.01 万元；卫生健康支出 30.93 万元，较上年预算安排增加 3.41 万元；农林水支出 2.00 万元，较上年预算安排减少 6.35 万元；住房保障支出 35.56 万元，较上年预算安排增加 2.09 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 937.59 万元，较上年预算安排增加 58.77 万元；商品和服务支出 1188.30 万元，较上年预算安排减少 44.03 万元；对个人和家庭的补助 48.43 万元，较上年预算安排减少 2.27 万元；资本性支出 6.00 万元，较上年预算安排减少 6 万元；其他支出 4.00 万元，较上年预算安排增加（减少）0 万元。

(三) 财政拨款支出情况

2026 年共青城市财政局财政拨款支出预算总额 2184.33 万元，较上年预算安排增加 6.48 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 1438.47 万元，教育支出 600.00 万元，社会保障和就业支出 77.37 万元，卫生健康支出 30.93 万元，农林水支出 2.00 万元，住房保障支出 35.56 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 802.42 万元，项目支出 1381.91 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 937.59 万元，商品和服务支出 1188.30 万元（其中委托业务费 987.00 万元），对个人和家庭的补助 48.43 万元，资本性支出 6.00 万元，其他支出 4.00 万元。

(四) 政府性基金情况

本部门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

本部门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 年部门机关运行费预算 74.304 万元，比 2025 年预算减少 10.176 万元，下降 12.05%。

(七) 政府采购情况

2026 年部门所属各单位政府采购总额 4.00 万元，其中：政府采购货物预算 0.00 万元，政府采购工程预算 0.00 万元，政府采购服务预算 4.00 万元。

(八) 国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，部门共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车实有数 0 辆。

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

(九) 共青城市财政局项目情况说明

1. 绩效评价和投资评审费-二类-财政投资评审费

(1) 项目概述：为加强财政投资评审管理，规范财政投资评审行为，确保财政投资评审工作质量，进一步深化“放管服”改革，推进共青城市财政投资评审的政府购买服务工作，规范财政投资评审的付费行为，对参与我市预算评审工作的第三方中介机构予以相关费用的支付，保障评审工作的顺利开展。

(2) 立项依据: 财政部关于印发《财政投资评审管理规定》的通知(财建〔2009〕648号)、《共青城市财政局财政投资评审中介服务费支付办法》(共财发〔2021〕49号)、《共青城市财政局中介机构参与共青城市财政投资评审工作管理办法》(共财发〔2021〕50号)等文件。

(3) 实施主体: 共青城市财政局经济发展股

(4) 实施方案: 共青城市财政局通过江西省投资评审业务系统选取第三方中介对辖区内工程项目开展投资评审业务。

(5) 实施周期: 2026年1月-2026年12月

(6) 年度预算安排: 260万元

(7) 绩效目标和指标: 对财政评审综合管理效率提升, 评审质量提高。

2. 特定目标类项目共有13个, 合计1381.91万元。分别是: 一类-日常运行经费63.91万元, 二类-财政投资评审费260万元, 二类-清华大学咨询服务费10万元, 二类-财政检查资金21万元, 二类-财政预算管理一体化系统实施及运维保障资金38万元, 二类-农村综改工作经费2万元, 二类-财政信息安全及财报运维资金28万元, 二类-债务管理资金10万元, 二类-非税收入收缴管理系统服务费10万元, 二类-财务管理培训经费13万元, 二类-财政征收业务资金296万元, 三类-财审专业人员资金30万元, 五类-产投交流中心项目运营费600万元。

二、2026年财政拨款“三公”经费预算情况说明

2026年共青城市财政局财政拨款“三公”经费安排14.00万元，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14.00万元，比上年减少2万元，主要原因是：根据预算安排，压减支出。

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。

第四部分 名词解释

一、收入科目

各部门结合实际进行解释。

(一) 财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

(二) 教育收费资金收入：指实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

(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) 事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及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：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 使用非财政拨款结余：指历年滚存非限定用途的非财政拨款结余弥补本年度收支差额的数额。

(九) 上年结转和结余：指以前年度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

对部门预算中涉及的支出功能分类科目（明细到项级），结合部门实际，参照《2026年政府收支分类科目》的规范说明进行解释。

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。