

湖口县财政局 2025年部门预算

目 录

第一部分 湖口县财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 湖口县财政局2025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、《部门整体支出绩效目标表》

十一、《项目绩效目标表》

第三部分 湖口县财政局2025年部门预算情况说明

一、2025年部门预算收支情况说明

二、2025年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 湖口县财政局概况

一、部门主要职责

(一)贯彻执行国家、省、市的财政税收方针、政策，财务会计方面的法令、条例及其它有关政策。

(二)根据本县经济发展计划，制定全县财政发展规划，制定年度预算和编制年度决算，执行地方人大批准的年度预算，综合平衡地方财力。

(三)管理本县各单位经费支出，监督指导行政、团体、企业事业单位严格执行财务制度。

(四)管理好本县的预算外资金，审查收支范围，对预算外资金实行统一征收管理，严审支出计划，杜绝乱收费行为。

(五)制定职工待业保险基金和职工退休养老基金的财务制度;管理社会救灾，救济、医疗保险(含公费医疗)等财务和资金;加强对社会保障资金使用的宏观调控和监督。

(六)指导农口行政、事业单位的财务工作，严格把好支农资金的分配使用，保证农口事业发展。

(七)宣传贯彻国家财经税收政策，积极扶持和培植地方财源。

(八)管理和指导会计工作，保障会计人员依法行使职权。经常宣传会计法和企业会计准则;组织会计人员培训工

作。

(九)监督、指导国营工业、商业、粮食、外贸、物资及交通运输企业财务工作，协调企业财务中的有关问题。

(十)管理基本建设的财务工作，审批政策性基建贷款，审查自筹基建项目的资金来源，并对投资使用效益进行监督检查。

(十一)监督和检查各单位执行财务制度的情况，查处违反财经纪律案件。

(十二)负责地方政府财政计划的制定，财政宣传、财政信息，组织财政系统干部培训工作。

(十三)管理地方的收费工作，严格审核政府各职能部门和有关事业单位对企业的收费标准，管好收费和罚没票据，加强执收工作监督检查。

(十四)承办地方政府交办的其它财经事项。

(十五)协调管理国有资产全面工作。

二、机构设置及人员情况

2025年湖口县财政局共有预算单位1个，包括：湖口县财政局和0个二级预算单位，二级预算单位具体包括：本部门除湖口县财政局本级外无其他二级预算单位。

编制人数小计72人,其中：行政编制人数19人,参照公务员管理的事业编制人数0人,全部补助事业编制人数53人,自收自支编制人数0人。实有人数小计110人,其中：在职人数

小计72人,行政在职人数19人,参照公务员管理的事业单位在职人数0人,全部补助事业在职人数53人。离休人数小计0人,退休人数小计36人,退职人员0人,遗属人数2人。在校学生0人,其中:本科生人数0人,专科生人数0人。

第二部分 湖口县财政局2025年部门预算表

部门支出总表

填报单位[119]湖口县财政局

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	1,675.57	1,444.57	231.00
201	一般公共服务支出	1,675.57	1,444.57	231.00
06	财政事务	1,675.57	1,444.57	231.00
2010601	行政运行	1,444.57	1,444.57	
2010699	其他财政事务支出	231.00		231.00

一般公共预算支出表

[119]湖口县财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2025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	1,655.57	1,424.57	231.00
201	一般公共服务支出	1,655.57	1,424.57	231.00
06	财政事务	1,655.57	1,424.57	231.00
2010601	行政运行	1,424.57	1,424.57	
2010699	其他财政事务支出	231.00		231.00

一般公共预算基本支出表

[119]湖口县财政局

单位：万元

支出经济分类科目		2025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		1,424.57	1,236.19	188.39
301	工资福利支出	1,172.26	1,172.26	
30101	基本工资	336.63	336.63	
30102	津贴补贴	169.39	169.39	
30103	奖金	381.50	381.50	
30106	伙食补助费	15.14	15.14	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	123.41	123.41	
30109	职业年金缴费	19.50	19.50	
30113	住房公积金	106.50	106.50	
30199	其他工资福利支出	20.18	20.18	
302	商品和服务支出	183.39		183.39
30201	办公费	8.20		8.20
30202	印刷费	13.00		13.00
30205	水费	0.70		0.70
30206	电费	15.00		15.00
30209	物业管理费	15.00		15.00
30211	差旅费	10.00		10.00
30213	维修（护）费	5.00		5.00
30217	公务接待费	30.00		30.00
30226	劳务费	24.00		24.00
30228	工会经费	0.33		0.33
30229	福利费	10.00		10.00
30231	公务用车运行维护费	5.00		5.00
30239	其他交通费用	44.16		44.16
30299	其他商品和服务支出	3.00		3.00
303	对个人和家庭的补助	63.93	63.93	
30302	退休费	61.59	61.59	
30305	生活补助	2.34	2.34	
310	资本性支出	5.00		5.00
31002	办公设备购置	5.00		5.00

注：若为空表，则为该部门（单位）无“三公”经费支出

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位[119]湖口县财政局

单位：万元

部门编码	部门名称	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
119	湖口县财政局	35.00				30.00	5	5.00	

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2025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收支

国有资本经营预算支出表

填报单位：[119]湖口县财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2025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

部门整体支出绩效目标表

(2025年度)

部门名称	湖口县财政局		
当年预算情况(万元)			
收入预算合计	1,675.57		
其中:财政拨款	1,655.57	其他经费	20
支出预算合计	1,675.57		
其中:基本支出	1,444.57	项目支出	231
年度总体目标	深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(中发〔2018〕34号)和《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(赣发〔2019〕8号)文件精神,按照“以提升财政资金绩效为主线,以绩效目标实现为导向,以财政支出绩效价为手段,以评价结果应用为保障”的方针,狠抓项目落实,着力培植壮大财源,保障和改善民生,坚持依法依规理财,全面推进深化财税改革,切实提高财政管理的质量和效益,工作中积极开展全县预算管理一体化改革、全县预算单位一体化会计核算、政府综合财务报告编制、财政绩效评审、财政投资评审、互联网+政府采购等各项改革工作,保障单位正常运转,扎实推进我局2025年度各项财政业务工作顺利开展。		
年度绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	2025年度一体化系统运行维护预算单位个数	133个
		财政改革会议召开次数	≥3次
		财政重点绩效评价次数	≥20次
		财政预决算公开次数	≥1次
		政府投资建设项目预、决算评审数量	≥40次
	质量指标	一体化系统运行维护预算单位问题解决及时性	及时解决
		全县预算单位财政预决算公开覆盖率	100%
		财政改革会议出勤率	≥98%
		府投资建设项目预、决算评审成本控制率	≥95%
		财政重点绩效评价准确率	≥95%
	时效指标	各项财政业务工作完成时间	2025年12月31日前
	成本指标	申请一般公共预算资金	16555743.8元
		申请其他收入资金	200000元
	效益指标	社会效益指标	重点绩效评价问题认可率
满意度指标	服务对象满意度指标	财政业务部门满意度	≥90%

项目支出绩效目标表

(2,025年度)

项目名称	2025年财政专项支出工作经费		
主管部门及代码	119-湖口县财政局	实施单位	湖口县财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	231	
	其中：财政拨款	231	
	其他资金	0	
	上年结转	0	

年度绩效目标

该项目包含2025年财政管理一体化运维，单位会计核算运维、财政预算投资评审，绩效评价购买服务，预算公开服务、政府采购电子卖场技术服务、财园信贷通，村级集体经济建设发展服务，法治建设、政府综合财务报告服务、行政事业单位资产管理系统咨询服务等，确保财政各项业务正常运行。

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	财政拨款资金金额	=231万元
产出指标	数量指标	政府投资建设项目预、决算评审数量	≥20个
		财政改革会议召开次数	≥3次
		财政重点绩效评价次数	≥20次
		财政预决算公开次数	≥1次
	质量指标	会议出勤率	≥98%
		财政重点绩效评价准确率	=95%
		全县预算单位财政预决算公开覆盖率	≥98次
		政府投资建设项目预、决算评审成本控制率	≥90%
时效指标	各项财政业务工作完成时间	2025年12月31日	
效益指标	社会效益指标	重点绩效评价问题认可率	≥95%
满意度指标	服务对象满意度	财政业务部门满意度	≥95%

第三部分 湖口县财政局2025年部门预算情况说明

一、2025年部门预算收支情况说明

(一)收入预算情况

2025年湖口县财政局收入预算总额为1675.57万元,较上年预算安排增加89.52万元;财政拨款收入1655.57万元,较上年预算安排增加120.66万元;教育收费资金收入0万元,较上年预算安排增加0万元;事业单位经营收入0万元,较上年预算安排增加0万元;其他收入20万元,较上年预算安排减少30万元;上年结转(结余)0万元,较上年预算安排减少1.14万元;国库集中支付网上结转0万元,较上年预算安排增加0万元。

(二)支出预算情况

2025年湖口县财政局支出预算总额为1675.57万元,较上年预算安排增加89.52万元;其中:按支出项目类别划分:基本支出1444.57万元,较上年预算安排增加134.66万元;其中:工资福利支出1172.26万元,商品和服务支出203.39万元,对个人和家庭的补助63.93万元,资本性支出5万元。项目支出231万元,较上年预算安排减少45.14万元;其中:工资福利支出0万元,商品和服务支出231万元,对个人和家庭的补助0万元,资本性支出0万元,对企业补助0万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出1675.57万元，较上年预算安排增加90.66万元；教育支出0万元，较上年预算安排增加0万元；科学技术支出0万元，较上年预算安排增加0万元；社会保障和就业支出0万元，较上年预算安排增加0万元；卫生健康支出0万元，较上年预算安排减少1.14万元；农林水支出0万元，较上年预算安排增加0万元；住房保障支出0万元，较上年预算安排增加0万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出1172.26万元，较上年预算安排增加113.88万元；商品和服务支出203.39万元，较上年预算安排减少262.65万元；对个人和家庭的补助63.93万元，较上年预算安排增加7.3万元；资本性支出5万元，较上年预算安排增加0万元；对企业补助0万元，较上年预算安排增加0万元。

(三) 财政拨款支出情况

2025年湖口县财政局财政拨款支出预算总额1655.57万元，较上年预算安排增加120.66万元；

按支出功能科目划分：一般公共服务支出1655.57万元，教育支出0万元，社会保障和就业支出0万元，卫生健康支出0万元，住房保障支出0万元。

按支出项目类别划分：基本支出1424.57万元，较上年预算安排增加164.66万元；其中：工资福利支出1172.26万元，商品和服务支出183.39万元，对个人和家庭的补助63.93万元，资本性支出5万元。项目支出231万元，较上年预算安排减少45.14万元；其中：工资福利支出0万元，商品和服务支出231万元，对个人和家庭的补助0万元，资本性支出0万元，对企业补助0万元。

(四) 政府性基金情况

2025年湖口县财政局政府性基金支出预算为0万元。
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

2025年湖口县财政局国有资本经营支出预算为0万元。
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

2025年部门机关运行费预算188.39万元，比2024年预算增加42.35万元，上升28.99%。

(七) 政府采购情况

2025年部门所属各单位政府采购总额20万元,其中:政府采购货物预算5万元,政府采购工程预算0万元,政府采购服务预算15万元。

(八) 国有资产占有使用情况

截至2024年9月30日,部门共有车辆1辆,其中:一般公务用车实有数1辆,执法执勤用车实有数0辆。

2025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:本单位没有。

(九)湖口县财政局部门项目情况说明

1.评估对象基本情况

(1) 项目概况

项目名称：2025 年财政专项支出工作经费

(2) 项目立项背景

根据《中华人民共和国预算法》及其实施条例、《江西省预算审查监督条例》、《江西省人民政府关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见》(赣府发〔2021〕24号)及《湖口县财政局关于编制2025年县级部门预算及部门2025-2027年支出规划的通知(湖财预发〔2024〕6号)等规定要求,在编制2025年部门预算时带头树立习惯过紧日子思想,将过紧日子作为预算安排的基本方针,坚持“先谋事、再排钱”,提前谋划储备项目,按规定开展事前绩效评估和部门评审,对2025年度预算县本级专项资金资金达到100万元及以上的项目开展事前绩效评估。为全面推进深化财税改革,切实提高财政管理的质量和效益,为确保财政安全平稳运行,扎实推进我局各项工作的顺利开展,保障单位正常运转,2025年度财政专项支出工作经费为231万元。

(3) 项目主要内容

江西省预算管理一体化系统年度运维服务经费15万元,湖口县预算管理一体化系统单位会计核算年度运维服务经费25万元、财政预算投资评审工作经费150万元,预算绩效管理经费50万元,预算公开服务工作经费、政府采购电子卖场技术服务工作经费、财园信贷通、村级集体经济建设发展服务工作经费,法治建设

工作经费；政府综合财务报告服务工作经费 4 万元；行政事业单位资产管理咨询系统咨询服务工作经费 7 万元。

(4) 项目资金构成

项目资金为 231 万元，资金来源为 2025 年年初预算安排。

(5) 使用周期及实施计划

本项目起始时间为 2025 年 1 月至 2025 年 12 月止。

实施计划如下：年初设立项目资金 231 万元，保障单位正常运转，扎实推进我局 2025 年度各项财政业务工作顺利开展。

2、事前绩效评估工作开展情况

(1) 评估目的及对象

评估目的及对象为湖口县财政局 2025 年财政专项支出工作经费的事前绩效产出指标、绩效指标和社会满意度指标。

(2) 评估思路及方式方法

按照评估对象概况、评估依据、评估目的、评估方法、评估内容、必要的评估指标与标准、评估人员、评估时间及评估要求等制定评估方案，评估方法与项目数据对比分析法进行评估。

(3) 总体目标：

保障单位正常运转，扎实推进我局 2025 年度各项财政业务工作顺利开展。

其中：产出指标

①数量指标：政府投资建设项目预、决算评审数量 40 多个；财政改革会议召开次数大于 3 次以上；财政重点绩效评价次数大于 20 次以上；财政预决算公开次数大于 1 次。

②质量指标：政府投资建设项目预、决算评审成本控制率率为 95%以上，会议出勤率达到 98%以上；财政重点绩效评价准确

率达到 95%；全县预算单位财政预决算公开覆盖率达 100%。

③时效指标：各项财政业务工作完成时间于 2025 年 12 月 31 日前。

④成本指标：申请资金总额 231 万元。

a. 经济成本指标：财政拨款资金金额为 231 万元。

2. 效益指标：

a. 经济效益：推动全县经济高质量发展。

b. 社会效益：重点绩效评价问题认可率达到 95%以上

c. 生态效益：良性循环率达到 100%。

3. 满意度指标：财政业务部门满意度 98%。

3 综合评估情况与评估结论

(1) 立项必要性

为全面推进深化财税改革，切实提高财政管理的质量和效益，为确保财政安全平稳运行，扎实推进我局各项工作的顺利开展，积极参与县重点工作，在全县范围内深入开展财政业务的培训工作，保障单位正常运转。

(2) 投入经济性

湖口县财政局各部门工作经费项目预算与绩效目标相匹配，预算编制符合相关规定，编制依据充分，资金投入和使用过程中成本节约的预期水平和程度合理，资金使用、投入支出比例合理。

(3) 绩效目标合理性

湖口县财政局各部门工作经费项目有明确的绩效目标，绩效目标与我县的年度工作目标相一致，与我县现实需求相一致，具有一定的必要性。

(4) 实施方案可行性

湖口县财政局各项工作经费项目预算绩效项目完成后，我局将日常支出及时支付，保障机关的正常运行。

(5) 筹资合规性

积极争取县财政专项资金，资金来源渠道合规，项目所需资金符合政策规定。

(6) 总体结论

综合上述绩效评估情况，我们认为本次申请的资金绩效目标指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，评估过程经调查研究及科学论证，符合实际。建议予以支持湖口县财政局“2025年财政专项支出工作经费”项目。

4、评估的相关建议

要严把资金收支关口，加强财政资金使用精细化管理，对拨付的资金要加强动态监控，提升财政资金使用绩效。

5、其他需要说明的问题

本项无其他需要说明的问题

二、2025年“三公”经费预算情况说明

2025年湖口县财政局“三公”经费财政拨款安排35万元，其中：

因公出国0万元，比上年增加0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务接待30万元，比上年增加0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车运行5万元，比上年增加0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车购置0万元，比上年增加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

(一) 财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

(二) 教育收费资金收入：反映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：反映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：反映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：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补2025年收支差额的数额。

（九）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）财政事务： 反映财政事务方面的支出。

（二）行政运行： 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。

（三）一般行政管理事务： 反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（四）财政国库业务： 反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

（五）事业运行： 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。

三、相关专业名词

（一）机关运行经费： 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。

（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、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。