柳州市财政局
2025年度部门决算

目 录

第一部分：柳州市财政局概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：柳州市财政局2025年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：柳州市财政局2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2025年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

七、其他重要事项的情况说明

八、预算绩效管理工作开展情况

第四部分：名词解释

第一部分：柳州市财政局概况

一、主要职能

（一）贯彻国家、自治区财政、税收和金融的方针政策及其他有关政策，拟订全市财税和金融业发展规划、政策和改革方案并组织实施。拟订全市财政分配政策，完善转移支付制度。参与制定全市经济政策，提出运用财税、金融政策实施宏观调控的建议。

（二）起草全市财政、金融、会计管理等有关规范性文件,并监督实施。

（三）负责管理市本级各项财政收支。编制年度市本级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复单位（单位）年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算草案、执行和决算等情况。负责政府投资基金市财政出资的资产管理。负责市本级预决算公开。

（四）按分工负责政府非税收入管理。编制政府性基金预决算草案。管理财政票据。

（五）组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，承担国库现金管理工作。制定政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。

（六）拟订政府债务管理制度和政策。管理全市政府外债，开展对外财经交流工作。

（七）牵头编制国有资产管理情况报告。根据市政府授权，履行市本级国有金融资本出资人职责。拟订行政事业单位国有资

产管理规章制度并组织实施，制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策，管理市本级行政事业单位国有资产。

（八）编制国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算制度和办法，负责市本级企业国有资本收益收支管理。组织实施企业财务制度。

（九）编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关单位拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

（十）负责管理和监督全市政府性投资项目资金，参与拟订全市基本建设投资有关政策，制定基建财务管理制度。

（十一）负责全市会计管理工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导和监督会计中介代理机构的业务。

（十二）统筹推进全市金融改革发展工作。协调解决重大金融经济问题，引导金融机构服务实体经济发展。协调和落实地方政府与金融机构的战略合作。推进农村金融改革与发展。

（十三）依法对辖区内各类金融机构实施监管。组织协调或配合有关单位打击辖区内各类非法金融活动，整顿与规范地方金融秩序，防范化解地方金融风险。

（十四）拟订全市多层次资本市场培育发展规划（计划）和政策措施。组织协调、培育、推动企业改制上市。培育发展保险市场，推动保险业务的开展。

（十五）负责统筹协调全市金融相关工作，做好全市金融风险防范处置的协调、落实，加强与上级金融管理部门、金融机构驻柳分支机构的沟通，营造健康优质的金融环境。

（十六）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、部门决算单位构成

2025年度，纳入本部门决算汇编范围的独立核算单位共4个，与上年持平，分别是：柳州市财政局、柳州市财政预算绩效管理中心、柳州市非税收入管理中心、柳州市财政投资评审中心。非独立核算单位3个，分别是：柳州市财政国库支付中心、柳州市财政预算编审中心、柳州市财政稽查大队。柳州市财政稽查大队于8月撤销，该单位决算数据仅核算到7月。

序号	单位名称	单位性质	说明（是否单独编制预决算）
1	122柳州市财政局	行政机关	单独编制预算和决算
2	122002柳州市非税收入管理中心（柳州市民族经济发展资金管理中心）	参照公务员管理事业单位	单独编制预算和决算
3	122003柳州市财政预算绩效管理中心	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
4	122004柳州市财政投资评审中心	参照公务员管理事业单位	单独编制预算和决算
5	122005柳州市财政国库支付中心	参照公务员管理事业单位	仅单独编制预算，未独立核算和编制决算
6	122007柳州市财政预算编审中心	参照公务员管理事业单位	仅单独编制预算，未独立核算和编制决算

第二部分：柳州市财政局2025年度部门决算报表

公开01表

收入支出决算总表

部门名称：柳州市财政局　　金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	7,889.14	一、一般公共服务支出	4,933.68
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	4.74	八、社会保障和就业支出	822.26
		九、卫生健康支出	384.18
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	1,384.91
		十二、农林水支出	10.96
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	65.17
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	318.47
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	7,893.89	**本年支出合计**	7,919.63
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	555.82	年末结转和结余	530.07
收入总计	8,449.71	**支出总计**	8,449.71

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。

公开02表

收入决算表

部门名称：柳州市财政局　　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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计		7,893.89	7,889.14	0.00	0.00	0.00	0.00	4.74
201	一般公共服务支出	4,907.93	4,903.19	0.00	0.00	0.00	0.00	4.74
20106	财政事务	4,848.95	4,844.21	0.00	0.00	0.00	0.00	4.74
2010601	行政运行	3,021.11	3,021.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	848.92	848.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	318.60	318.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	479.69	479.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	180.63	175.89	0.00	0.00	0.00	0.00	4.74
20107	税收事务	4.83	4.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010702	一般行政管理事务	4.83	4.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	54.14	54.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013201	行政运行	54.14	54.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	822.26	822.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	822.26	822.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	257.41	257.41	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	374.82	374.82	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	190.03	190.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	384.18	384.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	384.18	384.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	181.91	181.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.79	2.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	199.48	199.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,384.91	1,384.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
21203	城乡社区公共设施	1,384.91	1,384.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	1,384.91	1,384.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10.96	10.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	0.57	0.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	0.57	0.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	10.40	10.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130799	其他农村综合改革支出	10.40	10.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	65.17	65.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21701	金融部门行政支出	36.31	36.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2170102	一般行政管理事务	36.31	36.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21703	金融发展支出	21.36	21.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2170399	其他金融发展支出	21.36	21.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21799	其他金融支出	7.50	7.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2179999	其他金融支出	7.50	7.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	318.47	318.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	318.47	318.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	314.66	314.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.82	3.82	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。

公开03表

支出决算表

部门名称：柳州市财政局　　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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计		7,919.63	5,014.92	2,904.72	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4,933.68	3,493.82	1,439.86	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,874.70	3,493.82	1,380.88	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,021.11	3,014.13	6.99	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	848.92	0.00	848.92	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	318.60	0.00	318.60	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	479.69	479.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	206.38	0.00	206.38	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	4.83	0.00	4.83	0.00	0.00	0.00
2010702	一般行政管理事务	4.83	0.00	4.83	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	54.14	0.00	54.14	0.00	0.00	0.00
2013201	行政运行	54.14	0.00	54.14	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	822.26	822.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	822.26	822.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	257.41	257.41	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	374.82	374.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	190.03	190.03	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	384.18	384.18	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	384.18	384.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	181.91	181.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.79	2.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	199.48	199.48	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
212	城乡社区支出	1,384.91	0.00	1,384.91	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	1,384.91	0.00	1,384.91	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	1,384.91	0.00	1,384.91	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10.96	0.00	10.96	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	0.57	0.00	0.57	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	0.57	0.00	0.57	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	10.40	0.00	10.40	0.00	0.00	0.00
2130799	其他农村综合改革支出	10.40	0.00	10.40	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	65.17	0.00	65.17	0.00	0.00	0.00
21701	金融部门行政支出	36.31	0.00	36.31	0.00	0.00	0.00
2170102	一般行政管理事务	36.31	0.00	36.31	0.00	0.00	0.00
21703	金融发展支出	21.36	0.00	21.36	0.00	0.00	0.00
2170399	其他金融发展支出	21.36	0.00	21.36	0.00	0.00	0.00
21799	其他金融支出	7.50	0.00	7.50	0.00	0.00	0.00
2179999	其他金融支出	7.50	0.00	7.50	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	318.47	314.66	3.82	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	318.47	314.66	3.82	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	314.66	314.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.82	0.00	3.82	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

公开04表

财政拨款收入支出决算总表

部门名称：柳州市财政局　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	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		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7,889.14	一、一般公共服务支出	33	4,903.19	4,903.19	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	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收入	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	822.26	822.26	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	384.18	384.18	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	1,384.91	1,384.91	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	10.96	10.96	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	65.17	65.17	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	318.47	318.47	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	0.00	0.00	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
本年收入合计	27	7,889.14	**本年支出合计**	59	7,889.14	7,889.14	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
合计	32	7,889.14	**合计**	64	7,889.14	7,889.14	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收支和年末结转结余情况。

公开05表

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门名称：柳州市财政局　　金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		7,889.14	5,014.92	2,874.22
201	一般公共服务支出	4,903.19	3,493.82	1,409.37
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.00	0.00	0.00
2010302	一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,844.21	3,493.82	1,350.39
2010601	行政运行	3,021.11	3,014.13	6.99
2010602	一般行政管理事务	848.92	0.00	848.92
2010605	财政国库业务	318.60	0.00	318.60
2010650	事业运行	479.69	479.69	0.00
2010699	其他财政事务支出	175.89	0.00	175.89
20107	税收事务	4.83	0.00	4.83
2010702	一般行政管理事务	4.83	0.00	4.83
20132	组织事务	54.14	0.00	54.14
2013201	行政运行	54.14	0.00	54.14
208	社会保障和就业支出	822.26	822.26	0.00
20805	行政事业单位养老支出	822.26	822.26	0.00
2080501	行政单位离退休	257.41	257.41	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	374.82	374.82	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	190.03	190.03	0.00
210	卫生健康支出	384.18	384.18	0.00
21011	行政事业单位医疗	384.18	384.18	0.00
2101101	行政单位医疗	181.91	181.91	0.00
2101102	事业单位医疗	2.79	2.79	0.00

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
2101103	公务员医疗补助	199.48	199.48	0.00
212	城乡社区支出	1,384.91	0.00	1,384.91
21203	城乡社区公共设施	1,384.91	0.00	1,384.91
2120399	其他城乡社区公共设施支出	1,384.91	0.00	1,384.91
213	农林水支出	10.96	0.00	10.96
21301	农业农村	0.57	0.00	0.57
2130199	其他农业农村支出	0.57	0.00	0.57
21307	农村综合改革	10.40	0.00	10.40
2130799	其他农村综合改革支出	10.40	0.00	10.40
217	金融支出	65.17	0.00	65.17
21701	金融部门行政支出	36.31	0.00	36.31
2170101	行政运行	0.00	0.00	0.00
2170102	一般行政管理事务	36.31	0.00	36.31
21703	金融发展支出	21.36	0.00	21.36
2170399	其他金融发展支出	21.36	0.00	21.36
21799	其他金融支出	7.50	0.00	7.50
2179999	其他金融支出	7.50	0.00	7.50
221	住房保障支出	318.47	314.66	3.82
22102	住房改革支出	318.47	314.66	3.82
2210201	住房公积金	314.66	314.66	0.00
2210203	购房补贴	3.82	0.00	3.82

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

公开06表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门名称：柳州市财政局　　金额单位：万元

经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4,074.19	302	商品和服务支出	578.95	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,069.03	30201	办公费	44.87	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	602.57	30202	印刷费	0.99	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	920.30	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	3.19	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	250.38	30206	电费	4.56	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	382.53	30207	邮电费	33.84	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	191.26	30208	取暖费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	186.16	30209	物业管理费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	111.73	30211	差旅费	51.36	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	8.47	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	322.64	30213	维修(护)费	24.29	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	1.32	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	29.13	30215	会议费	0.08	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	361.77	30216	培训费	0.63	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	1.84	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	263.63	30218	专用材料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	1.98	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	91.24	30228	工会经费	72.49	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	6.24	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	167.59	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	6.90	30299	其他商品和服务支出	163.69			
人员经费合计		4,435.96	公用经费合计					578.95

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。

公开07表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门名称：柳州市财政局　　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
功能分类科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门2025年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

公开08表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门名称：柳州市财政局　　金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本部门2025年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

公开09表

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门名称：柳州市财政局　　金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	6.30	1.84	0.00	0.00	0.00	0.00	1.84

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：柳州市财政局2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2025年度总收入8,449.71万元，其中本年收入7,893.89万元，较2024年度决算数减少95.96万元，下降1.12%。收入具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入7,889.14万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数增加131.67万元，增长1.70%，主要原因是：评审业务委托费增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

4.上级补助收入0万元，为事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入，用于补助正常业务资金的不足。与2024年度决算数持平，无增减变动。

5.事业收入0万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

6.经营收入0万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

7.附属单位上缴收入0万元，为事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

8.其他收入4.74万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2024年度决算数减少

4.96万元，下降51.13%，主要原因是：2025年收到广西注册会计师协会转来的注册会计师考试补助较2024年大幅下降。

9.使用非财政拨款结余（含专用结余）0万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余及专用结余弥补本年度收支缺口的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

10.上年结转和结余555.82万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2024年度决算数减少222.68万元，下降28.60%，主要原因是：2024年使用自有资金对办公场所进行维修维护。

（二）本部门2025年度总支出8,449.71万元，其中本年支出7,919.63万元，较2024年度决算数减少95.96万元，下降1.12%。支出具体情况如下：

1.一般公共服务支出（类）4,933.68万元，主要用于：保证单位日常运转的基本支出及各项财政工作任务。较2024年度决算数减少9.08万元，下降0.18%，主要原因是：落实进一步过紧日子的相关文件要求，人员经费与公用经费相应减少。

2.社会保障和就业支出（类）822.26万元，主要用于：单位退休人员退休经费、由单位缴纳的在职人员养老保险、职业年金。较2024年度决算数减少141.60万元，下降14.69%，主要原因是：本年度社保缴费基数较上年降低，基数核算口径不包含公务员年度考核奖。

3.卫生健康支出（类）384.18万元，主要用于：单位缴纳的在职人员医疗保险以及在职与退休人员的公务员医疗补助。较

2024年度决算数减少49.45万元，下降11.40%，主要原因是：本年度医保缴费基数较上年降低，基数核算口径不包含公务员年度考核奖。

4.城乡社区支出（类）1,384.91万元，主要用于：评审业务委托费的开支。较2024年度决算数增加329.02万元，增长31.16%，主要原因是：本年度评审业务委托费有所增加。

5.农林水支出（类）10.96万元，主要用于：农业农村相关工作经费的开支。较2024年度决算数增加6.43万元，增长141.94%，主要原因是：上年农村综合改革工作经费开支较少。

6.金融支出（类）65.17万元，主要用于：金融改革建设及监管经费的开支。较2024年度决算数减少58.24万元，下降47.19%，主要原因是：本年度无金融支持乡村振兴经费开支，建设面向东盟的金融开放门户经费开支减少。

7.住房保障支出（类）318.47万元，主要用于：由单位缴纳的职工住房公积金及职工购房补贴。较2024年度决算数减少7.23万元，下降2.22%，主要原因是：本年度公积金缴费基数较上年下降。

8.结余分配0万元，为事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税等。与2024年度决算数持平，无增减变动。

9.年末结转和结余530.07万元，为本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。较2024年度决算数减少165.80万元，下降23.83%，主要原因是：2024年使用自有资金对办公场所进行维修维护。

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度一般公共预算财政拨款支出7,889.14万元，较2024年度决算数增加131.67万元，增长1.70%。其中：基本支出5,014.92万元，项目支出2,874.22万元。

本部门2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算6,176.27万元，支出决算7,889.14万元，完成年初预算的127.73%。

支出具体情况如下：

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）年初预算为2,661.39万元，支出决算为3,021.11万元，完成年初预算的113.52%。决算数高于预算数的主要原因是：一是补充年度考核奖、工资差额等经费，二是结转上年未支付完成的食堂运转经费。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算为933.67万元，支出决算为848.92万元，完成年初预算的90.92%。决算数低于预算数的主要原因是：财政系统建设与运维经费、绩效评价及绩效指标体系建设费、全市部门预算编制经费等项目因业务减少相应支出减少。

（三）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）年初预算为318.60万元，支出决算为318.60万元，完成年初预算100% 。

（四）一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）年初预算为407.12万元，支出决算为479.69万元，完成年初预算的117.83%。决算数高于预算数的主要原因是：一是由于新增人员较多，年中申请追加人员经费；二是补充绩效工资总量差

额经费；三是结转上年公用经费指标。

（五）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）年初预算为229.84万元，支出决算为175.89万元，完成年初预算的76.53%。决算数低于预算数的主要原因是：部分项目因业务减少相应支出减少。

（六）一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算为43.59万元，支出决算为4.83万元，完成年初预算的11.08%。决算数低于预算数的主要原因是：财政监督检查经费开支减少。

（七）一般公共服务支出（类）组织事务（款）行政运行（项）年初预算为0万元，支出决算为54.14万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中下达化债专班工作经费。

（八）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）年初预算为262.65万元，支出决算为257.41万元，完成年初预算的98%。决算数低于预算数的主要原因是：用于订购退休人员报刊的退休公用支出由局机关开支，二层单位未使用该指标。

（九）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）年初预算为371.91万元，支出决算为374.82万元，完成年初预算的100.78%。决算数高于预算数的主要原因是：由于人员变动较大，预算中其他个人和家庭补助支出不足以覆盖人员调整造成的差额，年中申请追加人员经费。

（十）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为185.97

万元，支出决算为190.03万元，完成年初预算的102.18%。决算数高于预算数的主要原因是：由于人员变动较大，预算中其他个人和家庭补助支出不足以覆盖人员调整造成的差额，年中申请追加人员经费。

（十一）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为181.31万元，支出决算为181.91万元，完成年初预算的100.33%。决算数高于预算数的主要原因是：由于人员变动较大，预算中其他个人和家庭补助支出不足以覆盖人员调整造成的差额，年中申请追加人员经费。

（十二）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为0.20万元，支出决算为2.79万元，完成年初预算的1395%。决算数高于预算数的主要原因是：由于人员变动较大，预算中其他个人和家庭补助支出不足以覆盖人员调整造成的差额，年中申请追加人员经费。

（十三）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为199.93万元，支出决算为199.48万元，完成年初预算的99.77%。决算数低于预算数的主要原因是：由于人员增减变动及缴费基数调整造成的略微差异。

（十四）城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）年初预算为0万元，支出决算为1,384.91万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中下达评审业务委托工作经费。

（十五）农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）年初预算为0万元，支出决算为0.57万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中下达实施乡村振兴战略指挥部工作经

费。

（十六）农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）年初预算为0万元，支出决算为10.40万元。决算数高于预算数的主要原因是：一是结转上年未支付完成指标；二是自治区上级转移支付。

（十七）金融支出（类）金融部门行政支出（款）一般行政管理事务（项）年初预算为67.15万元，支出决算为36.31万元，完成年初预算的54.07%。决算数低于预算数的主要原因是：本年度金融改革建设及监管经费开支减少。

（十八）金融支出（类）金融发展支出（款）其他金融发展支出（项）年初预算为0万元，支出决算为21.36万元。决算数高于预算数的主要原因是：结转“建设面向东盟的金融开放门户专项经费”历年指标。

（十九）金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项）年初预算为0万元，支出决算为7.50万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中下达国有金融企业专项检查费用。

（二十）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为312.93万元，支出决算为314.66万元，完成年初预算的100.55%。决算数高于预算数的主要原因是：由于人员变动较大，预算中其他个人和家庭补助支出不足以覆盖人员调整造成的差额，年中申请追加人员经费。

（二十一）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为0万元，支出决算为3.82万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中下达补贴。

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本部门2025年度一般公共预算财政拨款基本支出5,014.92万元，其中：人员经费4,435.96万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费578.95万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为3,567.90万元，支出决算为4,074.19万元，完成年初预算的114.19%。决算数高于预算数的主要原因是：年中补充机关及参公单位年度考核奖、事业单位工资差额等经费。

（二）商品和服务支出年初预算为614.85万元，支出决算为578.95万元，完成年初预算的94.16%。决算数低于预算数的主要原因是：落实过紧日子要求，“三公两费”与其他公用经费开支减少。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为400.68万元，支出决算为361.77万元，完成年初预算的90.29%。决算数低于预算数的主要原因是：退休人员公用经费开支较少。

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

五、2025年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

本部门2025年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为6.30万元，支出决算为1.84万元，比预算减少4.46万元，低于预算的主要原因是：根据实际工作需要安排公务接待用餐，费用有所节约。较2024年决算数减少2.08万元，下降53.06%，主要原因是：根据实际工作需要安排公务接待用餐，较上年有所减少。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元；公务接待费支出决算为1.84万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2024年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。

（二）公务用车购置及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2024年决算数持平，无增减变动。购置了0辆公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2024年决算数持平，无增减变动。。2025年，柳州市财政局机关、5个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出预算为6.30万元，支出决算为1.84万元，比预算减少4.46万元，低于预算的主要原因是：根据实际工作需要安排公务接待用餐，费用有所节约。较2024年决算数减少2.08万元，下降53.06%，主要原因是：根据实际工作需要安排公务接待用餐，费用有所节约。国内公务接待批次25次，人次180次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门2025年度机关运行经费年初预算为614.85万元，支出决算为532.15万元，比预算减少82.70万元，低于预算的主要原因是：人员变动造成经费支出减少。较2024年决算数减少13.50万元，下降2.47%，主要原因是：落实过紧日子要求压减“三公两费”支出等。

（二）政府采购支出情况说明

本部门2025年度政府采购支出总额450.24万元，其中：政府采购货物支出64.86万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出385.38万元。授予中小企业合同金额442.84万元，占政府采购支出总额的98.36%，其中：授予小微企业合同金额442.06万

元，占授予中小企业合同金额的99.82%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额100%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的98.08%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车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、专业技术用车0辆、其他用车（含离退休干部服务用车）0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

（一）绩效管理工作开展情况。

财政预算管理要求，我部门组织对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及资金2,528.19万元，占一般公共预算项目支出总额的87.96%。无政府性基金预算项目支出绩效自评。

共组织对“财政票据印刷费”等37个项目进行了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出2,528.19万元，无政府性基金预算支出。从评价情况来看，2025年我部门整体支出情况较好，年初所设立的整体绩效目标符合客观实际，符合国家法律法规，符合“三定”方案确定的职责，同时我部门根据整体绩效目标所设定的绩效指标清晰、可衡量，与年度任务数或计划数相对应，与本年度单位预算安排资金相匹配。经对照实际，部门整体支出绩效各项指标均已顺利完成。

（二）部门决算中绩效自评结果情况。

我部门根据年初设定的绩效目标，共对1个项目开展了绩效自评工作。我部门主要的项目绩效自评结果情况为：

“财政票据印刷费”项目自评综述：全年预算数150万元，执行数119.72万元，执行率为78.81%，自评得分为93.54分。项目绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。发现的主要问题及原因：缺乏细化指标值来衡量绩效，例如质量指标中“加强监督，保障提供各项财政票据质量”的指标值仅为“优”，而没有具体的如“无破损票据”、“印刷清晰度高”等指标值。下一步改进措施：在编报预算绩效目标时，以实际出发，充分参考以前年度的经验，设置更科学合理、详细的绩效指标。

项目支出绩效自评表

项目名称	财政票据印刷费	项目编码	450200220412200004012
项目实施单位	122002-柳州市非税收入管理中心（柳州市民族经济发展资金管理中心）	主管部门	122-柳州市财政局

预算执行情况（万元）	资金来源		年初预算数	年中预算调整数	调整后预算数	实际支出数	预算执行率(%)
	合计		150	0	150	119.7154	79.81%
	其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0	0.0	0.0	0.0	0%
		本级	150.0	0.0	150.0	119.7154	79.81%
	政府性基金	——	0.0	0.0	0.0	0.0	0%
	国有资本经营预算	——	0.0	0.0	0.0	0.0	0%
	其他资金	——	0.0	0.0	0.0	0.0	0%

年度绩效目标	按计划实施财政票据印刷项目，全年印制财政票据不少于900万份。

自评得分（满分100分）	93.54	预算执行（10分）	7.98

一级指标	二级指标	指标内容	指标值	分值	实际完成值	指标得分	完成情况简要描述	偏差原因及改进措施

项目绩效目标衡量指标	产出指标	数量指标	按年度计划，完成印刷财政票据900万份。	≥900万份	20	700	15.56	按年度计划完成票据印制工作。	因改革推广使用电子票据，纸质票据使用量大幅下降
		质量指标	损耗率	≤1%	10	0	10	根据《柳州市财政票据内部管理制度》，做好监督管理工作。	无偏差
		时效指标	票据及时提供率	100%	10	达成预期指标	10	按需求及时提供票据，无票据断档情况。	无偏差
		成本指标	印制费用	≤150万元	10	119.72	10	严格控制票据印制成本，在预算内完成。	无偏差
	效益指标	社会效益	是否为市直单位非税收入征收入库提供保障。	是	15	达成预期指标	15	根据《柳州市财政票据内部管理制度》，规范票据管理。	无偏差
			行政事业单位财政票据使用需求满足度	100%	15	达成预期指标	15	根据《柳州市财政票据内部管理制度》，规范票据管理。	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度	财政票据使用单满意度	≥90%	10	100	10	各单位用票满意，无投诉。	无偏差

第四部分：名词解释

一、财政拨款收入：指柳州市本级财政部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入柳州市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指柳州市本级各部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含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。