

柳州市财政局
2023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2023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2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2023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。编制年度市本级预算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（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，会同有关部门拟订有关资金（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部门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）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、部门决算单位构成

2023年度柳州市财政局的汇总决算报表由7个单位构成。其中行政单位1个，局属参照公务员管理事业单位5个，局属非参照公务员管理事业单位1个。行政单位是柳州市财政局机关本级；局属参照公务员管理事业单位分别是：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)、柳州市财政投资评审中心、柳州市财政稽查大队、柳州市财政国库支付中心、柳州市财政预算编审中心；局属非参照公务员管理事业单位是柳州市财政预算绩效管理

第二部分：柳州市财政局2023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	8,258.67	一、一般公共服务支出	5,286.68
二、政府性基金预算财政拨款收入	72.29	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	32.33	八、社会保障和就业支出	906.72
		九、卫生健康支出	419.44
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	1,244.94
		十二、农林水支出	2.05
		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	168.51
		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	327.00
		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	8,363.28	本年支出合计	8,355.34
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	770.56	年末结转和结余	778.50
收入总计	9,133.84	支出总计	9,133.84

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

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		8,363.28	8,330.95	0.00	0.00	0.00	0.00	32.33
201	一般公共服务支出	5,294.62	5,262.29	0.00	0.00	0.00	0.00	32.33
20106	财政事务	5,294.62	5,262.29	0.00	0.00	0.00	0.00	32.33
2010601	行政运行	3,082.24	3,082.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	789.73	789.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	532.37	532.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	404.70	404.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	485.57	453.24	0.00	0.00	0.00	0.00	32.33
208	社会保障和就业支出	906.72	906.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	906.72	906.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	235.18	235.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	29.71	29.71	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	427.88	427.88	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	213.96	213.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	419.44	419.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	419.44	419.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	170.76	170.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	208.69	208.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,244.94	1,244.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	1,172.65	1,172.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	1,172.65	1,172.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	72.29	72.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	72.29	72.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.05	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	2.05	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130799	其他农村综合改革支出	2.05	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	168.51	168.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21701	金融部门行政支出	128.91	128.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2170102	一般行政管理事务	128.91	128.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21703	金融发展支出	39.60	39.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2170399	其他金融发展支出	39.60	39.60	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
221	住房保障支出	327.00	327.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	327.00	327.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	322.93	322.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	4.08	4.08	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

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		8,355.34	5,164.22	3,191.13	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	5,286.68	3,511.05	1,775.63	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	5,286.68	3,511.05	1,775.63	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,082.24	3,082.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	789.73	20.58	769.15	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	532.37	0.00	532.37	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	404.70	404.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	477.63	3.52	474.11	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	906.72	906.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	906.72	906.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	235.18	235.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	29.71	29.71	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	427.88	427.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	213.96	213.96	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	419.44	419.44	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	419.44	419.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	170.76	170.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	208.69	208.69	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,244.94	0.00	1,244.94	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	1,172.65	0.00	1,172.65	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	1,172.65	0.00	1,172.65	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	72.29	0.00	72.29	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	72.29	0.00	72.29	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.05	0.00	2.05	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	2.05	0.00	2.05	0.00	0.00	0.00
2130799	其他农村综合改革支出	2.05	0.00	2.05	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	168.51	0.00	168.51	0.00	0.00	0.00
21701	金融部门行政支出	128.91	0.00	128.91	0.00	0.00	0.00
2170102	一般行政管理事务	128.91	0.00	128.91	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
21703	金融发展支出	39.60	0.00	39.60	0.00	0.00	0.00
2170399	其他金融发展支出	39.60	0.00	39.60	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	327.00	327.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	327.00	327.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	322.93	322.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	4.08	4.08	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

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	8,258.67	一、一般公共服务支出	33	5,262.29	5,262.29	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	72.29	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	906.72	906.72	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	419.44	419.44	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	1,244.94	1,172.65	72.29	0.00
	12		十二、农林水支出	44	2.05	2.05	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	168.51	168.51	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	327.00	327.00	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	8,330.95	本年支出合计	59	8,330.95	8,258.67	72.29	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	139.19	年末财政拨款结转和结余	60	139.19	139.19	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	139.19		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	8,470.14	合计	64	8,470.14	8,397.85	72.29	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。

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	8,258.67	5,164.16	3,094.50
201	一般公共服务支出	5,262.29	3,511.00	1,751.29
20106	财政事务	5,262.29	3,511.00	1,751.29
2010601	行政运行	3,082.24	3,082.24	0.00
2010602	一般行政管理事务	789.73	20.58	769.15
2010605	财政国库业务	532.37	0.00	532.37
2010650	事业运行	404.70	404.70	0.00
2010699	其他财政事务支出	453.24	3.47	449.77
202	外交支出	0.00	0.00	0.00
20201	外交管理事务	0.00	0.00	0.00
2020101	行政运行	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	906.72	906.72	0.00
20805	行政事业单位养老支出	906.72	906.72	0.00
2080501	行政单位离退休	235.18	235.18	0.00
2080502	事业单位离退休	29.71	29.71	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	427.88	427.88	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	213.96	213.96	0.00
210	卫生健康支出	419.44	419.44	0.00
21011	行政事业单位医疗	419.44	419.44	0.00
2101101	行政单位医疗	170.76	170.76	0.00
2101102	事业单位医疗	40.00	40.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	208.69	208.69	0.00
212	城乡社区支出	1,172.65	0.00	1,172.65
21203	城乡社区公共设施	1,172.65	0.00	1,172.65
2120399	其他城乡社区公共设施支出	1,172.65	0.00	1,172.65
213	农林水支出	2.05	0.00	2.05
21307	农村综合改革	2.05	0.00	2.05
2130799	其他农村综合改革支出	2.05	0.00	2.05
217	金融支出	168.51	0.00	168.51
21701	金融部门行政支出	128.91	0.00	128.91
2170102	一般行政管理事务	128.91	0.00	128.91
21703	金融发展支出	39.60	0.00	39.60
2170399	其他金融发展支出	39.60	0.00	39.60
221	住房保障支出	327.00	327.00	0.00
22102	住房改革支出	327.00	327.00	0.00
2210201	住房公积金	322.93	322.93	0.00
2210203	购房补贴	4.08	4.08	0.00

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。

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	4,295.94	302	商品和服务支出	589.34	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	897.43	30201	办公费	56.87	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	636.76	30202	印刷费	4.53	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,072.01	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.46
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.06	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	241.41	30205	水费	2.52	31002	办公设备购置	0.46
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	434.07	30206	电费	18.45	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	217.09	30207	邮电费	35.73	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	213.79	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	209.76	30209	物业管理费	3.08	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	35.16	30211	差旅费	38.53	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	325.16	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	20.12	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	13.31	30214	租赁费	0.56	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	278.43	30215	会议费	0.47	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	3.62	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	215.62	30217	公务接待费	4.11	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	24.16	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.94	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	12.36	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	60.05	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	30229	福利费	26.51	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	178.44	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	38.65	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	120.37			
	人员经费合计	4,574.37					公用经费合计	589.80

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。

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	72.29	72.29	0.00	72.29	0.00
212	城乡社区支出	0.00	72.29	72.29	0.00	72.29	0.00
21219	国有土地使用权出让 收入对应专项债务收入安 排的支出	0.00	72.29	72.29	0.00	72.29	0.00
2121999	其他国有土地使用 权出让收入对应专项债务 收入安排的支出	0.00	72.29	72.29	0.00	72.29	0.00

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。

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2023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。

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
8.58	0.00	0.00	0.00	0.00	8.58	4.66	0.00	0.00	0.00	0.00	4.66

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2023年度部门决算 情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

(一) 本部门2023年度总收入9,133.84万元，其中本年收入8,363.28万元，较2022年度决算数增加637.88万元，增长7.51%。

收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入8,258.67万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加717.35万元，增长9.51%，主要原因是：一是人员变动、正常晋级晋档等相应增加人员经费；二是财政信息系统建设运维和财政投资评审业务等项目因业务量增大，项目支出经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入72.29万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数减少45.07万元，下降38.40%，主要原因是：从政府性基金预算财政拨款资金中安排的财政投资评审业务专项经费较上年减少。

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2022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2022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2022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2022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2022年度决算数持平，无增减变动。

8. 其他收入32.33万元，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2022年度决算数减少17.59万元，下降35.24%，主要原因是：其他收入来源不稳定，较上年有所减少。

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弥补本年度收支缺口的资金。与2022年度决算数持平，无增减变动。

10. 上年结转和结余770.56万元，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2022年度决算数减少16.79万元，下降2.13%，主要原因是：上年度根据实际工作开展情况执行部分结转结余资金。

（二）本部门2023年度总支出9,133.84万元，其中本年支出8,355.34万元，较2022年度决算数增加637.88万元，增长7.51%。支出具体情况如下：

1. 一般公共服务支出（类）5,286.68万元，主要用于：人员工资福利支出，工作正常开展所需经费如办公费、水电费、维修费、培训费、会议费、差旅费、邮电费等支出及财政信息系统建设等方面的项目支出。较2022年度决算数增加146.54万元，增长2.85%，主要原因是：一是人员变动、正常晋级晋档等相应增加人员经费，二是财政信息系统建设等业务量增加，相应增加项目经费。

2. 社会保障和就业支出（类）906.72万元，主要用于：职工单位部分养老保险和职业年金缴费支出、职工死亡抚恤金支出、退休人员生活补助及物业补贴等支出。较2022年度决算数增加128.62万元，增长16.53%，主要原因是：一是人员及社保缴费基数调增导致按比例缴纳的机关事业单位基本养老保险和职业年金相应增加；二是根据政策提高退休人员生活补助的发放标准。

3. 卫生健康支出（类）419.44万元，主要用于：职工单位部分医疗保险及公务员医疗补助方面支出。较2022年度决算数增加13万元，增长3.20%，主要原因是：人员及医疗保险缴费基数调增导致按比例缴纳的医疗保险和公务员医疗补助相应增加。

4. 城乡社区支出（类）1,244.94万元，主要用于：财政投资评审项目审核业务方面的开支。较2022年度决算数增加292.16万元，增长30.66%，主要原因是：财政投资评审业务量增大，相应增加评审业务经费。

5. 农林水支出（类）2.05万元，主要用于：农村综合改革相关业务支出。较2022年度决算数减少2.56万元，下降55.53%，主要原因是：上年度安排其他农业农村支出经费，本年度未在此类安排。

6. 金融支出（类）168.51万元，主要用于：金融改革建设及监管相关业务支出。较2022年度决算数增加94.02万元，增长126.22%，主要原因是：部分上年度实施的项目因客观原因导致合同款推迟到本年度结算。

7. 住房保障支出（类）327万元，主要用于：职工单位部分住房公积金缴费支出。较2022年度决算数增加24.88万元，增长8.24%，主要原因是：人员及公积金缴费基数调增导致按比例缴纳

的住房公积金增加。

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2022年度决算数持平，无增减变动。

9. 年末结转和结余778.50万元，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2022年度决算数增加7.82万元，增长1.01%，主要原因是：本年度收到的其他收入未列支完毕，结转结余增加。

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本部门2023年度一般公共预算财政拨款支出8,258.67万元，较2022年度决算数增加717.35万元，增长9.51%。其中：基本支出5,164.16万元，项目支出3,094.50万元。

本部门2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算6,622.92万元，支出决算8,258.67万元，完成年初预算的124.70%。

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2,642.90万元，支出决算为3,082.24万元，完成年初预算的116.62%。决算数高于预算数的主要原因是：财政下达不纳入部门年初预算的奖励性补贴补发部分等预算。主要用于：为保障正常运转发生的基本支出。

（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894.80万元，支出决算为789.73万元，

完成年初预算的88.26%。决算数低于预算数的主要原因是：一是部分项目尾款未到结算时点，需在次年结算；二是根据财政部门压减一般性支出要求核减当年预算。主要用于：财政信息系统建设运维、金融改革建设及监管等财政事务方面的项目支出。

（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404万元，支出决算为532.37万元，完成年初预算的131.77%。决算数高于预算数的主要原因是：部分国库集中收付费用通过使用上年结转资金解决。主要用于：财政国库集中收付业务方面的支出。

（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400.42万元，支出决算为404.70万元，完成年初预算的101.07%。决算数高于预算数的主要原因是：部分局属事业单位基本支出通过使用上年结转资金解决。主要用于：局属事业单位的工资福利支出和公用经费。

（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638.11万元，支出决算为453.24万元，完成年初预算的71.03%。决算数低于预算数的主要原因是：一是疫情全开放，本年度会计专业技术资格考试取消隔位就坐的要求，考试相关费用大幅节约；二是部分项目合同款因时间跨度需在次年结算。主要用于：会计业务管理等方面的支出。

（六）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152.53万元，支出决算为235.18万元，完成年初预算的154.19%。决算数高于预算数的主要原因是：一是根据政策提高退休人员生活补助的发放标准；二是财政下达未纳入年初预算的退休人员丧葬抚恤金。主要用于：

市财政局机关及下属参公事业单位开支的退休经费。

（七）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）年初预算为23.41万元，支出决算为29.71万元，完成年初预算的126.91%。决算数高于预算数的主要原因是：根据政策提高退休人员生活补助的发放标准。主要用于：事业单位开支的离退休经费。

（八）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425.91万元，支出决算为427.88万元，完成年初预算的100.46%。决算数高于预算数的主要原因是：部分单位部分养老保险费通过使用上年结转资金解决。主要用于：市财政局机关及下属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。

（九）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为212.95万元，支出决算为213.96万元，完成年初预算的100.47%。决算数高于预算数的主要原因是：部分单位部分职业年金通过使用上年结转资金解决。主要用于：市财政局机关及下属事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

（十）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168.27万元，支出决算为170.76万元，完成年初预算的101.48%。决算数高于预算数的主要原因是：部分医疗保险费用通过使用上年结转资金解决。主要用于：市财政局机关及下属参公事业单位开支的基本医疗保险缴费支出。

（十一）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39.36万元，支出决算为40万元，完成

年初预算的101.63%。决算数高于预算数的主要原因是：部分医疗保险费用通过使用上年结转资金解决。主要用于：局属非参公事业单位开支的基本医疗保险缴费。

（十二）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213.38万元，支出决算为208.69万元，完成年初预算的97.80%。决算数低于预算数的主要原因是：人员及医保基数变动导致按比例缴纳的公务员医疗补助有所节约。主要用于：市财政局机关及下属事业单位开支的公务员医疗补助支出。

（十三）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1,172.65万元。决算数高于预算数的主要原因是：财政下达未纳入部门年初预算的其他城乡社区公共设施支出资金。主要用于：财政投资评审业务方面的支出。

（十四）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2.05万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中安排部分财政拨款预算。主要用于：其他农村综合改革方面的支出。

（十五）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87.45万元，支出决算为128.91万元，完成年初预算的147.41%。决算数高于预算数的主要原因是：一是部分金融支出通过使用上年结转资金解决；二是财政下达未纳入部门年初预算的金融相关项目资金。主要用于：金融改革建设及监管、全市金融改革工作方面的支出。

（十六）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39.60万元。决算数高于预算数的主要原因是：财政下达未纳入部门年初预算的金融相关项目资金。主要用于：建设面向东盟的金融开发门户专项工作方面的支出。

（十七）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319.43万元，支出决算为322.93万元，完成年初预算的101.10%。决算数高于预算数的主要原因是：部分支出通过使用上年结转资金解决。主要用于：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。

（十八）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4.08万元。决算数高于预算数的主要原因是：财政下达未纳入部门年初预算的购房补贴。主要用于：购房补贴。

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本部门2023年度一般公共预算财政拨款基本支出5,164.16万元，其中：人员经费4,574.37万元，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、抚恤金、其他对个人和家庭的补助；公用经费589.80万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费

用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为3,715.57万元，支出决算为4,295.94万元，完成年初预算的115.62%。决算数高于预算数的主要原因是：财政下达未纳入部门年初预算的年度奖励性补贴、增人增资经费等。

（二）商品和服务支出年初预算为655.99万元，支出决算为589.34万元，完成年初预算的89.84%。决算数低于预算数的主要原因是：落实“过紧日子”要求压减一般性支出。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为226.99万元，支出决算为278.43万元，完成年初预算的122.66%。决算数高于预算数的主要原因是：一是根据政策提高退休人员生活补助的发放标准；二是财政下达未纳入部门年初预算的退休人员死亡抚恤金。

（四）资本性支出年初预算为0万元，支出决算为0.46万元。决算数高于预算数的主要原因是：调剂使用公用经费。

四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本部门2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算72.29万元，较2022年度决算数减少45.07万元，下降38.40%。其中：基本支出0万元，项目支出72.29万元。

本部门2023年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算0万元，支出决算72.29万元。

支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入对应

专项债务收入安排的支出（项）年初预算为0万元，支出决算为72.29万元。决算数高于预算数的主要原因是：财政下达未纳入部门年初预算的其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出，主要用于弥补财政投资评审业务方面的资金缺口。

五、2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本部门2023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2023年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为8.58万元，支出决算为4.66万元，比预算减少3.92万元，低于预算的主要原因是：落实“过紧日子”要求压减一般性支出。较2022年决算数增加1.12万元，增长31.64%，主要原因是：一是疫情全面开放；二是大兴调查研究；三是我市化债工作进入攻坚期。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4.66万元。

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2022年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排柳州市财政局机关、6个所属单位出国团组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2022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2022年决算数持平，无增减变动。

2023年，柳州市财政局机关、6个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，全年运行维护费支出0万元，平均每辆0万元。

(三) 公务接待费支出预算为8.58万元，支出决算为4.66万元，比预算减少3.92万元，低于预算的主要原因是：落实“过紧日子”要求压减公务接待支出。较2022年决算数增加1.12万元，增长31.64%，主要原因是：一是疫情全面开放；二是大兴调查研究；三是我市化债工作进入攻坚期。其中：国内公务接待费支出4.66万元，国内公务接待41批次、364人次；国（境）外公务接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次、0人次。

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2023年度机关运行经费年初预算为655.99万元，支出决算为565.04万元，完成年初预算的86.14%。决算数低于预算数的主要原因是：落实“过紧日子”要求压减一般性支出。较2022年决算数增加30.75万元，增长5.76%，主要原因是：部分上年度的业务款项因客观因素需推迟到本年度结算。

(二) 政府采购支出情况说明

本部门2023年度政府采购支出总额38.48万元，其中：政府采购货物支出12.09万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出26.39万元。授予中小企业合同金额38.48万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额38.03万元，占授予中小企业合同金额的98.83%。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100%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023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、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。

单位价值50万元以上通用设备11台（套），100万元以上专用设备0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

根据财政预算管理要求，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。从自评情况来看，绝大部分项目能够按计划完成既定的目标。项目资金分配总体合理，所有项目的成本控制在预算范围内，不存在超支现象。在项目流程管理过程中，特别是政府采购流程、临时事项的项目经费调剂流程等方面，充分体现了部门内部流程的标准化。各项目的平稳运行推动了财政事业的健康发展。

组织部门整体支出绩效自评。绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。从评价情况来看，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，同时我部门依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。

组织对“财政系统建设与运维服务”1个项目进行了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出329.60万元。从评价情况来看，年度内顺利完成了预算一体化系统建设、市财税综合信息平台建设、市财政非税票据一体化管理系统建设等系统建设工作和全局IT客户端日常运维等工作。项目总体运行良好，绩效目标基本达成，财政资金使用效率得到提高，财政支出风险得到有效控制，财政资金得到安全、高效运行。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我部门根据年初设定的绩效目标，共对46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：

“财政系统建设与运维服务”项目自评综述：全年预算数425.49万元，执行数329.60万元，执行率为77.46%，自评得分为97.75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：或因保守预估，个别绩效指标设置不够合理。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，设置更科学合理的绩效指标。

2023年度预算项目支出绩效自评表

项目名称	财政系统建设与运维服务	项目编码	450200230412200009614						
项目实施单位	122001-柳州市财政局	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		427.85	-2.36	425.49	329.60	77.46%		
	其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0	0	0	0	0.00%		
		本级	427.85	-2.36	425.49	329.60	77.46%		
	政府性基金	—	0	0	0	0	0.00%		
	国有资本经营预算	—	0	0	0	0	0.00%		
其他资金	—	0	0	0	0	0.00%			
年度绩效目标	完成2023年度信息系统运维服务工作，确保相应信息系统服务期内稳定运行无事故。								
自评得分（满分100分）		97.75	预算执行（10分）		7.75				
项目绩效目标 衡量指标	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
	产出指标	数量指标	维护系统使用单位	≥200家	5	200	5	已完成年度绩效目标	
			提供现场、远程业务咨询服务	≥100次	5	100	5	已完成年度绩效目标	
			机房巡检	每日	5	达成预期指标	5	已完成年度绩效目标	
			网络专线项目	=3个	5	3	5	已完成年度绩效目标	
	质量指标	系统故障率	系统故障率	≤10%	10	1	10	已完成年度绩效目标	
			系统故障修复处理时间	≤6个小时	5	0.5	5	已完成年度绩效目标	
	时效指标	系统运行维护响应时间	系统运行维护响应时间	≤30分钟	5	10	5	已完成年度绩效目标	
			成本指标	不超过本年预算	≤427.85万元	10	329.6	10	已完成年度绩效目标
	效益指标	社会效益	系统稳定运行率，预算单位投诉次数	≤30次	30	0	30	已完成年度绩效目标	
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥90%	10	99	10	已完成年度绩效目标		
自评分析	全年目标完成情况	已完成年度绩效目标							
	绩效目标偏离原因分析								
	整改措施及建议								
	其他需说明问题								

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。