

柳州市财政投资评审中心
2023年度单位决算

目 录

第一部分：柳州市财政投资评审中心概况

一、主要职能

二、单位机构设置情况

第二部分：柳州市财政投资评审中心2023年度单位决算报表

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：柳州市财政投资评审中心2023年度单位决算情况说明

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：柳州市财政投资评审中心概况

一、主要职能

本单位主要职能：

- （一）负责拟订市本级财政投资评审管理制度及有关规定；
- （二）负责市本级部门项目支出预算评审工作，对项目预算支出的真实性、合理性、准确性进行评审；
- （三）负责市本级财政投资项目（含中央、自治区财政安排用于市本级建设项目）工程的概（预）算、预算控制价、竣工决（结）算的评审工作，对项目资金支出的真实性、合理性、准确性进行评审；
- （四）负责对市本级财政投资重大建设项目预决算情况进行跟踪评审；
- （五）负责对市本级政府各直属投资公司、市土地交易储备中心政府投资项目的集体土地征地拆迁结算评审工作；
- （六）负责指导县区财政投资项目评审业务工作，组织开展全市财政投资评审项目评审业务培训；
- （七）完成主管部门交办的其他任务。

二、单位机构设置情况

- （一）单位性质：公益一类全额拨款事业单位（参照公务员法管理）。
- （二）单位设4个内设机构，分别为：综合科、房屋建筑工程评审科、市政基础工程评审科、稽核科。

第二部分：柳州市财政投资评审中心2023年度单位决算报表

公开01表

收入支出决算总表

单位名称：柳州市财政投资评审中心

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	1,553.24	一、一般公共服务支出	258.73
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	0.00	八、社会保障和就业支出	59.50
		九、卫生健康支出	30.04
		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	0.00
		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	0.00
		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	32.31
		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	1,625.52	本年支出合计	1,625.52
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	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	1,625.52	支出总计	1,625.52

注：1. 本表反映单位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

单位名称：柳州市财政投资评审中心

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		1,625.52	1,625.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	258.73	258.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	258.73	258.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	249.49	249.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	9.25	9.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	59.50	59.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	59.50	59.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.61	1.61	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	38.59	38.59	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	19.30	19.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.04	30.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.04	30.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	18.69	18.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	11.35	11.35	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
221	住房保障支出	32.31	32.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	32.31	32.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	32.31	32.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位名称：柳州市财政投资评审中心

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		1,625.52	380.59	1,244.94	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	258.73	258.73	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	258.73	258.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	249.49	249.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	9.25	9.25	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	59.50	59.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	59.50	59.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.61	1.61	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	38.59	38.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.30	19.30	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.04	30.04	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.04	30.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	18.69	18.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	11.35	11.35	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
221	住房保障支出	32.31	32.31	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	32.31	32.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	32.31	32.31	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位名称：柳州市财政投资评审中心

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	1,553.24	一、一般公共服务支出	33	258.73	258.73	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	59.50	59.50	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	30.04	30.04	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	32.31	32.31	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	1,625.52	本年支出合计	59	1,625.52	1,553.24	72.29	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	1,625.52	合计	64	1,625.52	1,553.24	72.29	0.00

注：本表反映单位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

单位名称：柳州市财政投资评审中心

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	1,553.24	380.59	1,172.65
201	一般公共服务支出	258.73	258.73	0.00
20106	财政事务	258.73	258.73	0.00
2010601	行政运行	249.49	249.49	0.00
2010602	一般行政管理事务	9.25	9.25	0.00
208	社会保障和就业支出	59.50	59.50	0.00
20805	行政事业单位养老支出	59.50	59.50	0.00
2080502	事业单位离退休	1.61	1.61	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.59	38.59	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.30	19.30	0.00
210	卫生健康支出	30.04	30.04	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.04	30.04	0.00
2101101	行政单位医疗	18.69	18.69	0.00
2101103	公务员医疗补助	11.35	11.35	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
221	住房保障支出	32.31	32.31	0.00
22102	住房改革支出	32.31	32.31	0.00
2210201	住房公积金	32.31	32.31	0.00

注：本表反映单位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

单位名称：柳州市财政投资评审中心

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	340.41	302	商品和服务支出	38.56	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	69.46	30201	办公费	2.50	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	52.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	91.66	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	39.36	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	19.69	30207	邮电费	2.59	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	19.18	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	11.84	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.91	30211	差旅费	0.73	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	32.31	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	7.76	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1.61	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.12	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	1.41	30217	公务接待费	0.32	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	0.00	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	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.85	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	0.00	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	14.58	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.20	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	6.10			
	人员经费合计	342.02					公用经费合计	38.56

注：本表反映单位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

单位名称：柳州市财政投资评审中心

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：本表反映单位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

单位名称：柳州市财政投资评审中心

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：本单位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

单位名称：柳州市财政投资评审中心

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
0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.60	0.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.32

注：本表反映单位本年度“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：柳州市财政投资评审中心2023年度单位决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

(一) 本单位2023年度总收入1,625.52万元，其中本年收入1,625.52万元，较2022年度决算数增加511.90万元，增长45.97%。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,553.24万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加439.62万元，增长39.48%，主要原因是：2023年度评审业务委托费支出增加。

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。因2022年无此项收入安排，不可比，故无上年度比较情况说明。

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0万元，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。与2022年度决算数持平，无增减变动。

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0万元，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。与2022年度决算数持平，无增减变动。

（二）本单位2023年度总支出1,625.52万元，其中本年支出1,625.52万元，较2022年度决算数增加511.90万元，增长45.97%。支出具体情况如下：

1. 一般公共服务支出（类）258.73万元，主要用于：单位人员基本工资等人员支出及日常办公支出。较2022年度决算数增加28.66万元，增长12.46%，主要原因是：根据自治区规范津补贴要求随工资发放的公务员基础绩效奖提高。

2. 社会保障和就业支出（类）59.50万元，主要用于：单位人员社保年金缴费。较2022年度决算数增加25.85万元，增长76.82%，主要原因是：由于社保基数变动及部分2022年度缴费在本年度支出。

3. 卫生健康支出（类）30.04万元，主要用于：单位人员医疗保险及公务员医疗保险补助缴费。较2022年度决算数增加8.60万元，增长40.11%，主要原因是：由于社保基数变动及部分2022年

度缴费在本年度支出。

4. 城乡社区支出（类）1,244.94万元，主要用于：评审业务委托费支出。较2022年度决算数增加429.58万元，增长52.69%，主要原因是：2023年度评审业务委托费支出增加。

5. 住房保障支出（类）32.31万元，主要用于：单位在职在编人员住房公积金缴费。较2022年度决算数增加19.21万元，增长146.64%，主要原因是：由于公积金基数变动及部分2022年度缴费在本年度支出。

6. 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。

7. 年末结转和结余0万元，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。与2022年度决算数持平，无增减变动。

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本单位2023年度一般公共预算财政拨款支出1,553.24万元，较2022年度决算数增加439.62万元，增长39.48%。其中：基本支出380.59万元，项目支出1,172.65万元。

本单位2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算344.32万元，支出决算1,553.24万元，完成年初预算的451.10%。

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219.05万元，支出决算为249.49万元，完成年初预算的113.90%。决算数高于预算数的主要原因是：根据自治区

规范津补贴要求随工资发放的公务员基础绩效奖提高。主要用于：单位为保证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27.80万元，支出决算为9.25万元，完成年初预算的33.27%。决算数低于预算数的主要原因是：2023年未采购办公设备。主要用于：单位各项财政评审工作任务、财政评审事业发展而发生的项目支出。

（三）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1.26万元，支出决算为1.61万元，完成年初预算的127.78%。决算数高于预算数的主要原因是：由于政策调整，提高退休人员生活补助。主要用于：单位开支的退休经费。

（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）年初预算为30.84万元，支出决算为38.59万元，完成年初预算的125.13%。决算数高于预算数的主要原因是：由于社保基数变动及部分2022年度缴费在本年度支出。主要用于：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）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15.42万元，支出决算为19.30万元，完成年初预算的125.16%。决算数高于预算数的主要原因是：由于社保基数变动及部分2022年度缴费在本年度支出。主要用于：单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

（六）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15.03万元，支出决算为18.69万元，完成年初预算的124.35%。决算数高于预算数的主要原因是：由于社保基数变动及部分2022年度缴费在本年度支出。主要用于：单位开支的基本医疗保险缴费支出。

（七）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11.80万元，支出决算为11.35万元，完成年初预算的96.19%。决算数低于预算数的主要原因是：在预算范围内，决算数与预算数的正常小浮动差异。主要用于：单位开支的公务员医疗补助支出。

（八）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：此费用为城维专项经费，未在年初预算进行安排。主要用于：单位评审业务委托费用支出。

（九）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23.13万元，支出决算为32.31万元，完成年初预算的139.69%。决算数高于预算数的主要原因是：由于公积金基数变动及部分2022年度缴费在本年度支出。主要用于：单位在职人员单位部分住房公积金。

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本单位2023年度一般公共预算财政拨款基本支出380.59万元，其中：人员经费342.02万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、其他对个人和家庭的补助；公用经费38.56万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、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264.45万元，支出决算为340.41万元，完成年初预算的128.72%。决算数高于预算数的主要原因是：根据自治区规范津补贴要求随工资发放的公务员基础绩效奖提高及相应的社保公积金缴费等增加。

（二）商品和服务支出年初预算为47.19万元，支出决算为38.56万元，完成年初预算的81.71%。决算数低于预算数的主要原因是：单位厉行节约原则，减少“三公两费”支出。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为4.87万元，支出决算为1.61万元，完成年初预算的33.06%。决算数低于预算数的主要原因是：部分费用不需支出。

四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本单位2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算72.29万元，因2022年无此项支出安排，不可比，故无上年度比较情况说明。其中：基本支出0万元，项目支出72.29万元。

本单位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：此费用为自治区年底安排的专项资金，年初无预算安排。

五、2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位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

本单位2023年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为0.60万元，支出决算为0.32万元，比预算减少0.28万元，低于预算的主要原因是：单位厉行节约原则，减少“三公两费”支出。较2022年决算数增加0.32万元，主要原因是：多地市来我单位开展调研活动。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0.32万元。

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投资评审中心出国团组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0

（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，柳州市财政投资评审中心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0.60万元，支出决算为0.32万元，比预算减少0.28万元，低于预算的主要原因是：单位厉行节约原则，减少“三公两费”支出。较2022年决算数增加0.32万元，主要原因是：多地市来我单位开展调研活动。其中：国内公务接待费支出0.32万元，国内公务接待3批次、30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

本单位2023年度机关运行经费年初预算为47.19万元，支出决算为38.56万元，完成年初预算的81.71%。决算数低于预算数的主要原因是：单位厉行节约原则，减少“三公两费”支出。较2022年决算数增加4.42万元，增长12.95%，主要原因是：信息系统运行维护支出增加。

（二）政府采购支出情况说明

本单位2023年度政府采购支出总额0.10万元，其中：政府采购货物支出0.10万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0.1万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.1万元，占授予中小企业

合同金额的100%。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0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆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100万元以上设备（不含车辆）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，我单位组织对2023年度一般公共预算项目全面开展绩效自评。从自评情况来看，一共对3个项目开展绩效自评，共涉及资金1172.65万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

（二）项目绩效自评结果

我单位根据年初设定的绩效目标，共对3个项目开展了绩效自评工作。我单位主要的项目绩效自评结果情况为：

评审业务委托费项目自评综述：全年预算数500万元，执行数488.526万元，执行率为97.71%，自评得分为95.77分。项目绩效目标总体完成情况良好。发现的主要问题及原因：一是建设单位送审项目存在不确定性，无法预估项目送审的时间及内容，如项目年底送审则可能需要下年才能完成审核；二是少数项目审核存在特殊性，个别特殊项目可能由于项目资料缺失或其他专业技术

问题导致项目审核需要较长时间。下一步改进措施：一是强化绩效目标管理。对项目预算编制细化，明确绩效指标，保证预算编制完整性。对预算的前期调研、支付进度、完成情况做到有效的监督和及时的反馈，确保高质量、高效能的完成预期工作；二是加快项目的评审工作，在确保审核质量的前提下提高审核效率。

2023年度预算项目支出绩效自评表

项目名称	评审业务委托费		项目编码	450200220412200005866					
项目实施单位	122004-柳州市财政投资评审中心		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		0	500	500	488.526	97.71%		
	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	0.0	500.0	500.0	488.526	97.71		
	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	保障评审工作保质保量完成，不断提高财政评审效率，合理控制财政投资项目成本，提高财政资金使用效益。								
自评得分(满分100分)		95.77		预算执行(10分)	9.77				
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	委托评审项目数量	≥50个	20	97	20	2023年全年委托项目97个	各单位送审项目数比预期增多
		质量指标	中介完成项目的平均核减率	≥5%	10	6	10	全年平均核减率6.38%	
		时效指标	各项工作年内完成	12月底	10	达成预期指标	10	各项工作基本在年内完成	
		成本指标	预算控制率	≤100%	10	97	10	支出未超预算数	
	效益指标	社会效益	提高财政资金使用效益，促进经济社会发展	优	30	达成预期指标	26	资金使用效率较高，但对经济社会发展促进效果不足	由于经济环境影响，建设项目发展缓慢，因此对社会经济发展促进效果不米明显
	满意度指标	服务对象满意度	项目建设单位满意度	≥90%	10	92	10	建设单位基本满意	
自评 分析	全年目标完成情况	各项工作基本完成							
	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。