

122006柳州市财政稽查大队2024年单位预算 公开说明

目 录

第一部分 122006柳州市财政稽查大队概况

一、主要职责

二、机构设置情况

第二部分 122006柳州市财政稽查大队2024年单位预算情况 况说明

一、单位收支预算情况说明

二、单位收入预算情况说明

三、单位支出预算情况说明

四、财政拨款收支预算情况说明

五、一般公共预算支出情况说明

六、一般公共预算基本支出情况说明

七、一般公共预算“三公”经费情况说明

八、政府性基金预算支出情况说明

九、国有资本经营预算支出情况说明

十、政府采购预算情况说明

十一、政府购买服务预算情况说明

十二、项目预算绩效目标情况说明

十三、2024年单位预算其他重要事项情况说明

第三部分 122006柳州市财政稽查大队2024年单位预算报 表

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 122006柳州市财政稽查大队概况

一、主要职责

一、主要职责：

承担财税政策法规执行情况、预算管理有关监督工作。

承担涉及财政专项资金使用管理有关监督工作。

承担监督检查会计信息质量有关工作。

负责财政局内部控制管理和内部监督有关工作。

参与查处违反财税政策、财经法规制度和会计法律法规的案件，提出处理建议。

参与指导县区财政监督工作。

完成主管部门交办的其他任务。

二、机构设置情况

根据中共柳州市委机构编制委员会办公室关于印发《柳州市财政稽查大队职能配置和人员编制规定》的通知（柳编办通〔2020〕26号），柳州市财政稽查大队为柳州市财政局管理的正科级执法队伍，公益一类全额拨款事业单位，编制23名，其中设大队长1名，副大队长3名。

第二部分 122006柳州市财政稽查大队2024 年单位预算情况说明

一、单位收支预算情况说明

2024年单位收支总预算376.18万元，同比减少23.97万元，同比下降5.99%。收入包括：一般公共预算拨款376.18万元。支出包括：一般公共服务支出235.22万元、社会保障和就业支出80.25万元、卫生健康支出37.37万元、住房保障支出23.34万元。

二、单位收入预算情况说明

2024年单位收入总预算376.18万元，同比减少23.97万元，同比下降5.99%。其中：

（一）一般公共预算拨款收入376.18万元，同比减少23.97万元，同比下降5.99%。

2024年收入预算总体减少的主要原因：基本支出减少12.87万元，项目支出减少11.1万元。

三、单位支出预算情况说明

2024年单位支出总预算376.18万元，基本支出预算357.38万元，占支出总预算95.00%，同比减少12.87万元，同比下降3.48%。项目支出预算18.80万元，占支出总预算5.00%，同比减少11.10万元，同比下降37.12%。

（一）按支出功能分类科目划分，共分为4类，其中：

1. 一般公共服务支出235.22万元，占支出总预算62.53%，同比减少30.38万元，同比下降11.44%，减少的主要原因是：人员经

费减少12.93万元，公用经费减少6.35万元，项目经费减少11.1万元。

2. 社会保障和就业支出80.25万元，占支出总预算21.33%，同比增加8.18万元，同比增长11.35%，增加的主要原因是：离退休人员经费增加10.97万元。

3. 卫生健康支出37.37万元，占支出总预算9.93%，同比减少0.37万元，同比下降0.98%，减少的主要原因是：在职人员减少，退休1人。

4. 住房保障支出23.34万元，占支出总预算6.21%，同比减少1.40万元，同比下降5.66%，减少的主要原因是：在职人员减少，退休1人。

（二）按支出结构分类划分，分为基本支出预算和项目支出预算。

1. 基本支出预算357.38万元，占支出总预算95.00%，同比减少12.87万元，同比下降3.48%。

2. 项目支出预算18.80万元，占支出总预算5.00%，同比减少11.10万元，同比下降37.12%。

2024年支出预算总体减少的主要原因：基本支出减少12.87万元，项目支出减少11.1万元。

四、财政拨款收支预算情况说明

2024年单位财政拨款收支总预算376.18万元，收入包括：一般公共预算拨款376.18万元；支出包括：一般公共服务支出235.22万元、社会保障和就业支出80.25万元、卫生健康支出37.37万元、住房保障支出23.34万元。

五、一般公共预算支出情况说明

2024年单位一般公共预算拨款支出376.18万元，其中：基本支出357.38万元，项目支出18.80万元。具体支出预算如下：

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）支出216.42万元，全部为基本支出。主要用于：主要用于部门为保证正常运转发生的基本支出，如根据规定的基本工资和津补贴标准等安排的人员经费支出、按规定的开支标准安排的办公费、水电费、差旅费等日常公用经费支出。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）支出18.80万元，全部为项目支出。主要用于：主要用于财政专项资金检查、其他业务经费。

（三）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）支出33.56万元，全部为基本支出。主要用于：主要用于单位开支的退休人员经费和公用经费。

（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）支出31.12万元，全部为基本支出。主要用于：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）支出15.56万元，全部为基本支出。主要用于：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）支出15.17万元，全部为基本支出。主要用于：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）支出22.20万元，全部为基本支出。主要用于：主要用于单位开支的公务员医疗补助支出。

（八）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出23.34万元，全部为基本支出。主要用于：主要用于单位在职人员单位部分住房公积金。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2024年单位一般公共预算基本支出357.38万元，其中：

（一）人员经费310.62万元，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。

（二）公用经费46.76万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算“三公”经费情况说明

2024年单位一般公共预算安排的“三公”经费支出预算0.48万元，比2023年预算0.68万元，同比减少0.20万元，同比下降29.41%。其中：

（一）因公出国（境）经费2024年预算0.00万元，与上年持平。

(二) 公务接待费2024年预算0.48万元，同比减少0.20万元，同比下降29.41%，减少的主要原因是：坚决落实政府过紧日子要求。

(三) 公务用车购置及运行维护费2024年预算0.00万元，与上年持平。其中：

1. 公务用车购置费2024年预算0.00万元，与上年持平。
2. 公务用车运行维护费2024年预算0.00万元，与上年持平。

八、政府性基金预算支出情况说明

2024年我单位无政府性基金预算支出安排，故无数据情况说明。

九、国有资本经营预算支出情况说明

2024年我单位无国有资本经营预算支出安排，故无数据情况说明。

十、政府采购预算情况说明

2024年我单位无政府采购预算。

十一、政府购买服务预算情况说明

2024年我单位无政府购买服务预算。

十二、项目预算绩效目标情况说明

(一) 我单位2024年所有项目支出（人员类项目、运转类公用经费项目和涉密项目等除外）全面实施绩效管理，涉及柳州市本级项目1个，预算资金18.8万元。

（二）重点项目预算绩效目标说明。

重点项目一：项目名称财政资金监督检查经费，预算资金18.8万元，2024年度绩效目标为行政运转类，设5条数量指标：会计信息质量检查、聘请中介机构、财政局内部监督检查、市本级财政专项资金检查以及其他专项检查；设1条质量指标：监督检查严格按照《财政检查工作的办法》（财政部令第32号）、《广西壮族自治区财政检查工作规程》开展工作。设1条时效指标：2024年12月底前完成；设1条成本指标：不超过当年预算18.8万元；设1条社会效益指标：提高财政资金使用效益，促进经济社会发展；设1条满意度指标：被检查单位对检查满意度调查达到满意程度。

十三、2024年单位预算其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费安排情况说明

2024年行政运行经费预算46.76万元，同比减少6.25万元，同比下降11.79%，主要用于办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。行政运行经费减少的主要原因是：坚决落实政府过紧日子要求，交通费用、三公经费等各项公用支出都在进一步缩减。

（二）国有资产占有使用情况说明

2024年我单位无国有资产占用相关情况。

第三部分 122006柳州市财政稽查大队2024 年单位预算报表

- 一、单位收支总体情况表（表1）
- 二、单位收入总体情况表（表2）
- 三、单位支出总体情况表（表3）
- 四、财政拨款收支总体情况表（表4）
- 五、一般公共预算支出情况表（表5）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（表6）
- 七、财政拨款三公两费支出情况表（表7）
- 八、政府性基金预算支出情况表（表8）
- 九、国有资本经营预算支出情况表（表9）
- 十、政府采购预算表（表10）
- 十一、政府购买服务预算表（表11）
- 十二、项目绩效目标公开表（表12）

上述报表详见附件。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指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、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。

六、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。

七、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指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）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。

八、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。

第五部分 附件

表1

单位收支总体情况表

单位名称：122006柳州市财政稽查大队

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按支出功能科目分类）	预算数
一、一般公共预算拨款	376.18	一、一般公共服务支出	235.22
（一）上级补助	0.00	二、外交支出	0.00
（二）本级	376.18	三、国防支出	0.00
（三）一般债券	0.00	四、公共安全支出	0.00
二、政府性基金预算拨款	0.00	五、教育支出	0.00
（一）上级补助	0.00	六、科学技术支出	0.00
（二）本级	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
（三）专项债券	0.00	八、社会保障和就业支出	80.25
三、国有资本经营预算拨款	0.00	九、卫生健康支出	37.37
（一）上级补助	0.00	十、节能环保支出	0.00
（二）本级	0.00	十一、城乡社区支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	十二、农林水支出	0.00
五、单位资金	0.00	十三、交通运输支出	0.00
（一）事业收入	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
（二）事业单位经营收入	0.00	十五、商业服务业等支出	0.00
（三）上级补助收入	0.00	十六、金融支出	0.00
（四）附属单位上缴收入	0.00	十七、援助其他地区支出	0.00
（五）其他收入	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	23.34
		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、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	376.18	本年支出合计	376.18
上年结转结余	0.00	结转下年支出	0.00
收入总计	376.18	支出总计	376.18

注：本套报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

单位收入总体情况表

单位名称：122006柳州市财政稽查大队

单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	合计	本年收入						上年结转结余					
			小计	一般公共 预算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算	财政专户管理资 金收入	单位 资金	小计	一般公共 预算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算	财政专户管理资 金收入	单位 资金
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	合计	376.18	376.18	376.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
122	柳州市财政局	376.18	376.18	376.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
122006	柳州市财政稽查大队	376.18	376.18	376.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位支出总体情况表

单位名称：122006柳州市财政稽查大队

单位：万元

科目编码	部门(单位)代码	部门名称(单位)(功能分类科目名称)	合计	基本支出	项目支出	结转下年支出
		合计	376.18	357.38	18.80	0.00
	122	柳州市财政局	376.18	357.38	18.80	0.00
	122006	柳州市财政稽查大队	376.18	357.38	18.80	0.00
2010601		行政运行	216.42	216.42	0.00	0.00
2010602		一般行政管理事务	18.80	0.00	18.80	0.00
2080501		行政单位离退休	33.56	33.56	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.12	31.12	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	15.56	15.56	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	15.17	15.17	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	22.20	22.20	0.00	0.00
2210201		住房公积金	23.34	23.34	0.00	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称：122006柳州市财政稽查大队

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按支出功能科目分类）	预算数
一、本年收入	376.18	一、本年支出	376.18
（一）一般公共预算拨款	376.18	（一）一般公共服务支出	235.22
1、上级补助	0.00	（二）外交支出	0.00
2、本级	376.18	（三）国防支出	0.00
3、一般债券	0.00	（四）公共安全支出	0.00
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（五）教育支出	0.00
1、上级补助	0.00	（六）科学技术支出	0.00
2、本级	0.00	（七）文化旅游体育与传媒支出	0.00
3、专项债券	0.00	（八）社会保障和就业支出	80.25
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（九）卫生健康支出	37.37
1、上级补助	0.00	（十）节能环保支出	0.00
2、本级	0.00	（十一）城乡社区支出	0.00
二、上年结转结余	0.00	（十二）农林水支出	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00	（十三）交通运输支出	0.00
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（十四）资源勘探工业信息等支出	0.00
（三）国有资本经营预算拨款	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	23.34
		（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）债务发行费用支出	0.00
		二、结转下年支出	0.00
收入总计	376.18	支出总计	376.18

一般公共预算支出情况表

单位名称：122006柳州市财政稽查大队

单位：万元

科目编码	部门（单位）代 码	部门（单位）名称(功能分类科目 名称)	合计	本年一般公共预算支出			
				基本支出			项目支出
				小计	人员经费	公用经费	
1	2	3	4	5			
		合计	376.18	357.38	310.62	46.76	18.80
	122	柳州市财政局	376.18	357.38	310.62	46.76	18.80
	122006	柳州市财政稽查大队	376.18	357.38	310.62	46.76	18.80
2010601		行政运行	216.42	216.42	170.71	45.71	0.00
2010602		一般行政管理事务	18.80	0.00	0.00	0.00	18.80
2080501		行政单位离退休	33.56	33.56	32.51	1.05	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费 支出	31.12	31.12	31.12	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	15.56	15.56	15.56	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	15.17	15.17	15.17	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	22.20	22.20	22.20	0.00	0.00
2210201		住房公积金	23.34	23.34	23.34	0.00	0.00

一般公共预算基本支出情况表

单位名称：122006柳州市财政稽查大队

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	357.38	310.62	46.76
301	工资福利支出	274.66	274.66	0.00
30101	基本工资	63.53	63.53	0.00
30102	津贴补贴	49.80	49.80	0.00
30103	奖金	52.77	52.77	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.12	31.12	0.00
30109	职业年金缴费	15.56	15.56	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	15.17	15.17	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	22.20	22.20	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.17	1.17	0.00
30113	住房公积金	23.34	23.34	0.00
302	商品和服务支出	46.76	0.00	46.76
30201	办公费	3.68	0.00	3.68
30202	印刷费	0.45	0.00	0.45
30205	水费	0.38	0.00	0.38
30206	电费	1.65	0.00	1.65
30207	邮电费	3.33	0.00	3.33
30209	物业管理费	0.30	0.00	0.30
30211	差旅费	5.55	0.00	5.55
30213	维修（护）费	0.90	0.00	0.90
30215	会议费	0.84	0.00	0.84
30216	培训费	0.72	0.00	0.72
30217	公务接待费	0.48	0.00	0.48
30228	工会经费	3.89	0.00	3.89

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30229	福利费	1.05	0.00	1.05
30239	其他交通费用	13.80	0.00	13.80
30299	其他商品和服务支出	9.75	0.00	9.75
303	对个人和家庭的补助	35.95	35.95	0.00
30302	退休费	32.51	32.51	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	3.44	3.44	0.00

财政拨款三公两费支出情况表

单位名称：122006柳州市财政稽查大队

单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	资金性质	“三公”经费						会议费	培训费		
			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	本级资金安排	上级补助资金安排
					小计	公务用车运行维护费	公务用车购置费					
			1	2	3	4	5	6		7	8	9
		合计	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48	0.84	0.72	0.72	0.00
		一般公共预算资金	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48	0.84	0.72	0.72	0.00
122	柳州市财政局		0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48	0.84	0.72	0.72	0.00
122006	柳州市财政稽查大队	一般公共预算资金	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48	0.84	0.72	0.72	0.00

政府性基金预算支出情况表

单位名称：122006柳州市财政稽查大队

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称(功能分类科目名称)	本年政府性基金预算支出		
			合计	基本支出	项目支出
			1	2	3
		合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位2024年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：122006柳州市财政稽查大队

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称(功能分类科目名称)	本年国有资本经营预算支出		
			合计	基本支出	项目支出
			1	2	3
		合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位2024年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

政府采购预算表

单位名称：122006柳州市财政稽查大队

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称（功能分类科目名称）	项目名称	政府采购资金类型							政府采购项目类型							
				合计	一般公共预算拨款	政府性基金预算拨款	国有资本经营预算拨款	财政专户管理的收入	单位资金	政府性基金预算拨款	合计	集中采购			分散采购			
												小计	货物类	服务类	小计	货物类	服务类	服务类
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本单位2024年没有政府采购预算支出，故本表无数据。

政府购买服务预算表

单位名称：122006柳州市财政稽查大队

单位：万元

科目编码	部门（单位）代 码	部门（单位）名称 (功能分类科目名称)	政府购买服务资金类型						
			合计	一般公共预算 拨款	政府性基金预 算拨款	国有资本经营 预算拨款	财政专户管理 的收入	单位资金	上年结余收入
			1	2	3	4	5	6	7
		合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位2024年没有政府购买服务预算支出，故本表无数据。

项目绩效目标公开表

单位名称：122006柳州市财政稽查大队

部门（单位）代码	部门（单位）名称	项目名称	年度绩效目标
122	柳州市财政局		
122006	柳州市财政稽查大队	财政资金监督检查经费	目标1：完成财税政策法规执行情况、预算管理有关监督工作；目标2：完成涉及财政专项资金使用管理有关监督工作；目标3：完成监督检查会计信息质量有关工作；目标4：完成财政局内部控制管理和内部监督有关工作；目标5：完成查处违反财税政策、财经法规制度和会计法律法规的案件，提出处理建议；目标6：参与指导县区财政监督工作；目标7：保障财政资金得到安全、高效、规范的使用。