

# 柳州市柳江区财政局

## 2023 年部门决算



# 目 录

## 第一部分：柳州市柳江区财政局概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

## 第二部分： 2023 年部门决算报表

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： 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、关于 2023 年度绩效评价情况的说明

#### 第四部分 名词解释

# 第一部分：柳州市柳江区财政局概况

## 一、主要职能

1. 贯彻国家、自治区、柳州市财政、税收的方针政策及其他有关政策，拟订区财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施，拟订区财政分配政策，参与制定本区各项经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控的建议。
2. 依法依规提出区财政、预算、税收、财务、会计、资产评估管理等规范性文件立项的建议，根据区人民政府委托起草有关规范性文件草案。
3. 承担区本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度区本级预决算草案并组织执行。受区人民政府委托，向区人民代表大会报告全区预算草案及预算执行情况，向区人大常委会报告决算。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。
4. 负责区政府非税收入管理。编制政府性基金预决算草案。管理财政票据。
5. 组织制定国库管理制度，按规定开展国库现金管理工作。负责制定区政府采购制度并监督管理。
6. 负责制定我区行政事业单位国有资产管理规章制度，管理区本级行政事业单位国有资产。
7. 编制国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，负责区本级企业国有资本收益收支管理，组织实施

企业财务制度，按规定管理地方金融类企业国有资产，参与制定企业国有资产管理相关制度。

8. 负责管理和监督区本级政府性投资项目资金，参与拟订区基本建设投资的有关政策，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责区农业综合开发管理工作。

9. 会同有关部门管理区财政社会保障和就业支出，负责社会保险基金财政监管工作，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度和办法，编制社会保障预决算草案。

10. 制定区地方政府性债务管理制度和政策，防范财政风险。管理本区政府外债。

11. 负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导和管理社会审计。

12. 监督检查区财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

13. 承办区人民政府交办的其他事项。

## 二、部门决算单位构成

单位名称	单位性质(行政、参公、事业)	内设编制 (人)	现有在职 在编人员(人)
柳州市柳江区财政局	行政	21	20
柳州市柳江区国库集中支付管理中心	参公	15	13
柳州市柳江区政府采购管理办公室	参公	4	3
柳州市柳江区财政投资评审中心	参公	10	6
柳州市柳江区国有资产监督管理中心	事业	10	10
柳州市柳江区财政绩效管理中心	事业	6	5
合计		66	57

## 第二部分：2023年部门决算报表

表一：收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：柳州市柳江区财政局

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,254.13	一、一般公共服务支出	32	958.81
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	347.06	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.13	八、社会保障和就业支出	39	175.12
	9		九、卫生健康支出	40	44.15
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	347.06
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	10.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	66.13
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,601.32	本年支出合计	58	1,601.27
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.02	年末结转和结余	60	0.07
	30			61	
总计	31	1,601.34	总计	62	1,601.34

注：本表反映部门本年度的总收入和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表二：收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：柳州市柳江区财政局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,601.32	1,601.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
201	一般公共服务支出	958.85	958.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
20106	财政事务	958.85	958.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2010601	行政运行	700.99	700.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2010602	一般行政管理事务	111.56	111.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	146.30	146.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	175.12	175.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	166.37	166.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	41.74	41.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	26.63	26.63	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	98.01	98.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	8.75	8.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	8.75	8.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	44.15	44.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	44.15	44.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	37.24	37.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.91	6.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	347.06	347.06	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	239.82	239.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2120804	农村基础设施建设支出	39.80	39.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	200.02	200.02	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	107.24	107.24	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	107.24	107.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21703	金融发展支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2170399	其他金融发展支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	66.13	66.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	66.13	66.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	66.13	66.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22999	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2299999	其他支出	0.00	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。

表三：支出决算表

部门：柳州市柳江区财政局

公开 03 表  
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
科目代码	科目名称						
栏次	1	2	3	4	5	6	
合计	1,601.27	1,132.64	468.63	0.00	0.00	0.00	
201	一般公共服务支出	958.81	847.24	111.56			
20106	财政事务	958.81	847.24	111.56			
2010601	行政运行	700.94	700.94				
2010602	一般行政管理事务	111.56		111.56			
2010650	事业运行	146.30	146.30				
208	社会保障和就业支出	175.12	175.12				
20805	行政事业单位养老支出	166.37	166.37				
2080501	行政单位离退休	41.74	41.74				
2080502	事业单位离退休	26.63	26.63				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.01	98.01				
20811	残疾人事业	8.75	8.75				
2081199	其他残疾人事业支出	8.75	8.75				
210	卫生健康支出	44.15	44.15				
21011	行政事业单位医疗	44.15	44.15				
2101101	行政单位医疗	37.24	37.24				
2101102	事业单位医疗	6.91	6.91				
212	城乡社区支出	347.06		347.06			

21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	239.82		239.82			
2120804	农村基础设施建设支出	39.80		39.80			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	200.02		200.02			
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	107.24		107.24			
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	107.24		107.24			
217	金融支出	10.00		10.00			
21703	金融发展支出	10.00		10.00			
2170399	其他金融发展支出	10.00		10.00			
221	住房保障支出	66.13	66.13				
22102	住房改革支出	66.13	66.13				
2210201	住房公积金	66.13	66.13				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四：财政拨款收入支出决算总表

部门：柳州市柳江区财政局

公开 04 表  
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	1	1,254.13	一、一般公共服务支出	33	958.73	958.73	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	347.06	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3		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	175.12	175.12	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	44.15	44.15	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	347.06	0.00	347.06	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	10.00	10.00	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	66.13	66.13	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
<b>本年收入合计</b>	27	1,601.19	<b>本年支出合计</b>	59	1,601.19	1,254.13	347.06	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				
<b>总计</b>	32	1,601.19	<b>总计</b>	64	1,601.19	1,254.13	347.06	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。

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
单位：万元

部门：柳州市柳江区财政局

项目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
档次		1	2	3
	合计	1,254.13	1,132.56	121.56
201	一般公共服务支出	958.73	847.16	111.56
20106	财政事务	958.73	847.16	111.56
2010601	行政运行	700.86	700.86	
2010602	一般行政管理事务	111.56		111.56
2010650	事业运行	146.30	146.30	
208	社会保障和就业支出	175.12	175.12	
20805	行政事业单位养老支出	166.37	166.37	
2080501	行政单位离退休	41.74	41.74	
2080502	事业单位离退休	26.63	26.63	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.01	98.01	
20811	残疾人事业	8.75	8.75	
2081199	其他残疾人事业支出	8.75	8.75	
210	卫生健康支出	44.15	44.15	
21011	行政事业单位医疗	44.15	44.15	
2101101	行政单位医疗	37.24	37.24	
2101102	事业单位医疗	6.91	6.91	
217	金融支出	10.00		10.00

21703	金融发展支出	10.00		10.00
2170399	其他金融发展支出	10.00		10.00
221	住房保障支出	66.13	66.13	
22102	住房改革支出	66.13	66.13	
2210201	住房公积金	66.13	66.13	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表  
单位：万元

部门：柳州市柳江区财政局

人员经费			公用经费		
科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	933.86	302	商品和服务支出	131.55
30101	基本工资	239.61	30201	办公费	7.84
30102	津贴补贴	161.37	30202	印刷费	1.00
30103	奖金	279.52	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	33.73	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	98.01	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	7.74
30110	职工基本医疗保险 缴费	44.15	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴 费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	11.35	30211	差旅费	10.41
30113	住房公积金	66.13	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.09
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	67.16	30215	会议费	0.29
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.28
30302	退休费	36.23	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	25.33	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	10.92
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.27
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	46.84
30399	其他对个人和家庭 的补助	5.60	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	37.88
人员经费合计		1,001.01	公用经费合计		131.55

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。

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表  
单位：万元

部门：柳州市柳江区财政局

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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			347.06	347.06		347.06	
212	城乡社区支出		347.06	347.06		347.06	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		239.82	239.82		239.82	
2120804	农村基础设施建设支出		39.80	39.80		39.80	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		200.02	200.02		200.02	
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		107.24	107.24		107.24	
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		107.24	107.24		107.24	

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。

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：柳州市柳江区财政局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				
类				
款				
项				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

柳州市柳江区财政局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。

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：柳州市柳江区财政局

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

柳州市柳江区财政局没有财政拨款“三公”经费收入，也没有财政拨款“三公”经费的支出，故本表无数据。

## 第三部分： 2023 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1601.34 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 113.99 万元，下降 6.65%，主要是受经济下行影响，财政保障力度放缓，本单位严格执行厉行节约原则，落实过紧日子要求，压减项目经费开支。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 1601.34 万元，其中：财政拨款收入 1601.19 万元，占比 99.99%；上级补助收入 0.00 万元，占比 0.00%；事业收入 0.00 万元，占比 0.00%；事业单位经营收入 0.00 万元，占比 0.00%；其他收入 0.13 万元，占比 0.01%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 1601.27 万元，其中：基本支出 1132.64 万元，占 70.73%；项目支出 468.63 万元，占 29.27%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1601.19 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各减少 114.02 万元，下降 6.65%，主要是受经济下行影响，财政保障力度放缓，本单位严格执行厉行节约原则，落实过紧日子要求，压减项目经费开支。

### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

#### （一）财政拨款支出决算总体情况。

2023 年度财政拨款支出 1254.13 万元，占本年支出合计的 78.32%。与 2022 年相比，财政拨款支出减少 461.08 万元，下降 26.88%，主要是受经济下行影响，财政保障力度放缓，本单

位严格执行厉行节约原则，落实过紧日子要求，压减项目经费开支。

## （二）财政拨款支出决算结构情况。

2023年度财政拨款支出1254.13万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出958.73万元，占76.45%；社会保障和就业（类）支出175.12万元，占13.96%；卫生健康（类）支出44.15万元，占3.52%；住房保障（类）支出66.13万元，占5.27%。

## （三）财政拨款支出决算具体情况。

2023年度财政拨款支出年初预算为1162.95万元，支出决算为1254.13万元，完成年初预算的107.84%。其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为602.22万元，支出决算为700.86万元，完成年初预算的116.38%。决算数大于预算数的主要原因一是本年度补发以前年度未发津贴补贴、奖金、绩效工资，二是有新职工入职，基本支出相应增加。

2、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162.90万元，支出决算为111.56万元，完成年初预算的68.48%。决算数小于预算数的主要原因受经济下行影响，财政保障力度放缓，本单位严格执行厉行节约原则，落实过紧日子要求，压减项目经费开支。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为126.68万元，支出决算为146.30万元，完成年初预算的114.95%。决算数大于预算数的主要原因一是本年度补发

以前年度未发津贴补贴、奖金、绩效工资，二是有新职工入职，基本支出相应增加。

4、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30.43万元，支出决算为41.74万元，完成年初预算的137.17%。决算数大于预算数的主要原因是本局本年度有9名职工退休，离退休人员经费预算指标进行相应调整。

5、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1.50万元，支出决算为26.63万元，完成年初预算的67.33%。决算数大于预算数的主要原因是本年度调整预算指标25.33万用于发放单位职工抚恤金。

6、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87.36万元，支出决算为98.01万元，完成年初预算的112.19%。决算数大于预算数的主要原因一是本年度补发以前年度未发津贴补贴、奖金、绩效工资，二是有新职工入职，三是上年度职工社保等未完全保障，本年度调整预算指标进行补充，但仍存在本年度未支付完成的缺口。

7、社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)其他残疾人事业支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为8.75万元。决算数大于预算数的主要原因是此类支出在年中申报残疾人就业保障金时调整预算指标进行支出。

8、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35.06万元，支出决算为37.24万元，

完成年初预算的106.22%。决算数大于预算数的主要原因一是本年度补发以前年度未发津贴补贴、奖金、绩效工资，二是有新职工入职，三是上年度职工社保等未完全保障，本年度调整预算指标进行补充，但仍存在本年度未支付完成的缺口。

9、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7.60万元，支出决算为6.91万元，完成年初预算的90.92%。决算数小于预算数的主要原因是受经济下行影响，财政保障力度放缓，人员经费未能完全兑付。

10、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0.00万元，支出决算为10.00万元。决算数大于预算数的主要原因是该预算指标为上级单位奖补并调整本年预算经费，我局用于支付农信系统建设升级。

11、住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）。年初预算为65.52万元，支出决算为66.13万元，完成年初预算的100.93%。决算数大于预算数的主要原因一是本年度补发以前年度未发津贴补贴、奖金、绩效工资，二是有新职工入职，三是上年度职工住房公积金等未完全保障，本年度调整预算指标进行补充，但仍存在本年度未支付完成的缺口。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出1132.56万元，其中：

人员经费1001.01万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费131.55万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转0.00万元，本年收入347.06万元，本年支出347.06万元，年末结转和结余0.00万元。支出具体情况如下：

政府性基金预算财政拨款支出347.06万元，较2022年度决算数增加347.06万元，增长100.00%。其中：基本支出0.00万元，项目支出347.06万元。

2023年政府性基金预算财政拨款支出年初预算为343.98万元，支出决算为347.06万元，其中：

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为39.80万元，决算数大于预算数的主要原因是预算指标调整用于农村综合改革试点项目支出。

2、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为343.98万元，支出决算为200.02万元，决算数小于预算数的主要原因是受经济下行影响，财政保障力度放缓，本单位严格执行厉行节约原则，落实过紧日子要求，压减项目经费开支。

3、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0.00万元，支出决算为107.24万元，决算数大于预算数的主要原因是预算指标调整用于支付2022-2024年度柳州市柳江区政府投资项目评审服务框架协议部分经费，共计107.24万元。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

柳州市柳江区财政局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，故无数据情况说明。

## **九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。**

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，其中：因公出国（境）费支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%；公务接待费支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%。2023年度“三公”经费支出决算数与预算数持平的主要原因是本年度我单位按照实际工作计划，未安排“三公”经费支出。

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2022年减少0.60万元，下降100.00%，其中：因公出国（境）费支出决算减少0.00万元，下降0.00%；公务用车购置及运行费支出决算减少0.00万元，下降0.00%；公务接待费支出决算减少0.60万元，下降100.00%。

柳州市柳江区财政局本年度按照实际工作计划，未安排因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，占0.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0.00万元。全年安排机关和所属单位因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行费支出0.00万元。其中：公务用车购置支出为0.00万元。公务用车运行支出0.00万元。2023年，机关所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费支出0.00万元。其中：

外宾接待支出0.00万元。2023年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次。

国内公务接待支出0.00万元。2023年共接待国内来访团组0个、来宾0人次。

## 十、机关运行经费支出说明

2023年本部门机关运行经费支出108.13万元，比2022年增加9.41万元，增长9.53%。主要原因是：本年度结算以前年度未完成支付办公费、印刷费、职工体检费等。

## 十一、政府采购支出说明

2023年本部门政府采购支出总额195.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出195.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00

万元，占授予中小企业合同金额的0.00%;货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

## 十二、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；单价100万元（含）以上设备0台（套）。

## 十三、关于2023年度绩效评价情况的说明

### （一）绩效评价工作开展情况

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。共涉及资金1254.13万元，占一般公共预算项目支出总额的100.00%。组织对2023年度办公大楼管理经费、征管经费等7个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金347.06万元，占政府性基金预算项目支出总额的100.00%。从自评情况来看，项目总体自评良好，绩效指标用途明确，项目实施按计划进行，项目成本控制在预算指标范围内，产出达到预期效果。

组织部门整体支出绩效自评。整体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，整体支出绩效的完成保障了单位人员工作经费，为加强资源统筹，优化支出结构，全力做好民生财政工作，全区财政运行总体平稳，为经济恢复和社会稳定提供了坚实财政保障；确保了柳江区财

政业务系统平稳运行，财政专网平稳运行和视频会议正常召开，以及财政一体化等系统维护升级，会计核算系统、政府采购系统以及部门决算系统的正常运行，为各项财政业务工作的顺利开展提供了便捷的信息化服务；确保了各类财政资金发挥效用，为全区经济社会发展做好财力保障；完成了财政扶贫资金专项检查、柳江区财政局内部资金管理科内控制度执行情况专项检查、政府和部门预决算公开检查服务、非法集资宣传、金融经济信息咨询服务等工作。2023年度部门整体支出具有明确的用途和目标，制定了详细的执行计划，资金到位及时并严格按照财政有关规定使用。预算决策、管理、执行等日益规范，能较好地满足工作需要，取得了良好的满意度。

2023年本部门共组织对“金财工程大平台网络建设及维护费”等12个项目进行了项目绩效评价，涉及一般公共预算支出1254.13万元，政府性基金预算支出347.06万元。从评价情况来看，本次项目自评十二个项目，实现项目自评全覆盖。自评获得11个项目“一等”评分、1个项目“二等”评分，其中“二等”评分项目由于对方未能及时报账导致项目至今未能及时清算，发现问题后我局立即通知对方及时报账。通过项目自评发现问题，对偏离项目目标比较远的进行评估、纠偏，及时调整项目目标，以达到项目目标。

## （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12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：

金财工程维修维护费项目自评综述：全年预算数78.68万

元，执行数63.13万元，预算执行率为80.24%，自评得分为98.02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：一是在项目执行过程中，因年初工作计划与实际工作存在一系列偏差，项目执行时按照实际情况进行；二是因受经济下行影响，财政经费保障力度放缓，资金未能及时兑现。

下一步改进措施：一是在今后的预算执行应定期跟踪，及时纠偏，提出切实可行的改进措施，调整和优化项目和项目目标；二是及时跟进资金支出进度，确保资金及时兑现。

2023年度预算项目绩效自评表									
项目名称	金财工程大平台网络建设及维护费	项目编码	450206211080010000359						
项目实施单位	108001-柳州市柳江区财政局	主管部门	108-柳州市柳江区财政局						
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	78.68	0	78.68	63.131	80.24%			
	其中: 上级	0.0	0.0	0.0	0.0	0			
	一般公共预算拨款	本级	0.0	0.0	0.0	0			
	政府性基金	—	78.68	0.0	78.68	63.131			
	国有资本经营预算	—	0.0	0.0	0.0	0			
	其他资金	—	0.0	0.0	0.0	0			
年度绩效目标	加大财政信息化的建设,提高资金监督、管理和使用效率,确保各项财政工作任务顺利完成								
自评得分(满分100分)		98.02	预算执行(10分)	8.02					
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	2023年度金财工程运行维护项目	≤7个	20	7	20	指标已完成		
	质量指标	加大财政信息化的建设,提高资金监督、管理和使用效率	各财政信息系统正常运行	10	达成预期指标	10	指标已完成		
	时效指标	2023年各项工作完成时间	≤12月	10	12	10	指标已完成		
	成本指标	2023年预算经费控制	≤786800元	10	631310.3	10	指标已完成		
效益	可持续影响	全区财政业务系统平稳运行	长期	30	达成预期指标	30	指标已完成		

	指标							
	满意度指标	服务对象满意度	区各单位及群众满意度	≥90%	10	90	10	指标已完成
	全年目标完成情况	本年度完成履约验收系统服务、电子票据管理系统运营服务、预算一体化系统年度运维、政采云平台服务等金财工程平台建设和维护，加大财政信息化的建设，提高资金监督、管理和使用效率，确保了各项财政工作任务顺利完成，完成年度既定目标						
自评分析	绩效目标偏离原因分析	一是在项目执行过程中，因年初工作计划与实际工作存在一系列偏差，项目执行时按照实际情况进行；二是因受经济下行影响，财政经费保障力度放缓，资金未能及时兑现						
	整改措施及建议	一是在今后的预算执行应定期跟踪，及时纠偏，提出切实可行的改进措施，调整和优化项目和项目目标；二是及时跟进资金支出进度，确保资金及时兑现。						
	其他需说明问题		无					

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指柳江区财政当年拨付的资金。

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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）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：纳入柳江区财政预决算管理的“三公”经费，是指柳江区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。