柳州市财政局

2018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2018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表

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

**第三部分：柳州市财政局2018年度部门决算情况说明**

一、2018年度收入支出决算总体情况

二、2018年度收入决算情况

三、2018年度支出决算情况

四、2018年度财政拨款收入支出决算情况

五、2018年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

六、2018年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

七、2018年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

八、2018年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

九、2018年度预算绩效情况说明

1. 其他重要事项的情况说明

**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、税收的方针政策及其他有关政策，拟订市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施，拟订市财政分配政策，参与制定本市各项经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控的建议。

（二）依法依规提出市财政、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，根据市人民政府委托起草有关规范性文件草案。

（三）承担市本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度市本级预决算草案并组织执行，受市人民政府委托，向市人民代表大会报告全市和市本级预算草案及预算执行情况，向市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。

（四）负责市政府非税收入管理。编制政府性基金预决算草案。管理财政票据。负责彩票市场监管。

（五）组织制定国库管理制度，按规定开展国库现金管理工作。负责制定市政府采购制度并监督管理。

（六）负责制定我市行政事业单位国有资产管理规章制度，管理市本级行政事业单位国有资产，负责行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

（七）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，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。

（八）负责管理和监督市本级政府性投资项目资金，参与拟订市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。负责市农业综合开发管理工作。

（九）会同有关部门管理市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。

（十）制定市地方政府性债务管理制度和政策，防范财政风险。管理本市政府外债。

（十一）负责管理市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，协助做好指导和监督注册会计师和会计事务所的业务，指导和管理社会审计。

（十二）监督检查市财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

（十三）承办市人民政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

柳州市财政局部门包含柳州市财政局机关及下属七个二层单位，七个二层单位分别为：柳州市财政局干部教育中心（广西中华会计函授学校柳州市分校）、柳州市财政预算绩效管理局、柳州市民族经济发展资金管理局（柳州市非税收入管理局）、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局、柳州市财政预算编审中心。

**第二部分：柳州市财政局2018年度部门决算报表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 表一：收入支出决算总表  单位：万元 | | | |
| 收 入 | | 支 出 | | |
| 项目 | 决算数 | 项目 | 决算数 | |
| 一、财政拨款收入 | 6765.75 | 一、一般公共服务支出 | 5446.59 | |
| 二、上级补助收入 | 2.96 | 二、外交支出 |  | |
| 三、事业收入 |  | 五、教育支出 |  | |
| 四、经营收入 |  | 六、科学技术支出 |  | |
| 五、附属单位上缴收入 |  |  |  | |
| 六、其他收入 | 69.26 | 八、社会保障和就业支出 | 524.53 | |
|  |  | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 216.86 | |
|  |  | 十一、城乡社区支出 | 531.73 | |
|  |  | 十二、农林水支出 | 53.79 | |
|  |  | 十三、交通运输支出 |  | |
|  |  | 十四、资源勘探信息等支出 | 0.32 | |
|  |  | 十九、住房保障支出 | 256.51 | |
|  |  | 二十一、其他支出 | 74.55 | |
|  |  |  |  | |
|  |  |  |  | |
| **本年收入合计** | **6837.97** | **本年支出合计** | **7104.88** | |
| 用事业基金弥补收支差额 |  | 结余分配 |  | |
|  |  | 提取职工福利基金 |  | |
|  |  | 转入事业基金 |  | |
| 上年结转 | 3363.22 | 年末结转与结余 | 3096.31 | |
| 基本支出结转 | 2078.73 | 基本支出结转 | 1846.29 | |
| 项目支出结转和结余 | 1284.49 | 项目支出结转和结余 | 1250.02 | |
|  |  |  |  | |
| **收入总计** | **10201.19** | **支出总计** | **10201.19** | |

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况

表二：收入决算表

单位：万元

| 支出功能项目 | | 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 科目编码 | 科目名称 |
| **栏次** | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | 6837.97 | 6765.75 | 2.96 |  |  |  | 69.26 |
| 201 | **一般公共服务支出** | 5308.02 | 5249.64 | 2.96 |  |  |  | 55.42 |
| 20106 | 财政事务 | 5308.02 | 5249.64 | 2.96 |  |  |  | 55.42 |
| 2010601 | 行政运行 | 2570.03 | 2570.03 |  |  |  |  |  |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | 784.41 | 784.41 |  |  |  |  |  |
| 2010605 | 财政国库业务 | 1006.38 | 1006.38 |  |  |  |  |  |
| 2010650 | 事业运行 | 665.19 | 664.96 |  |  |  |  | 0.23 |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 282.01 | 223.86 | 2.96 |  |  |  | 55.19 |
| 208 | **社会保障和就业支出** | 521.29 | 521.29 |  |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 521.29 | 521.29 |  |  |  |  |  |
| 2080501 | 归口管理的行政单位离退休 | 101.92 | 101.92 |  |  |  |  |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 23.24 | 23.24 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 396.13 | 396.13 |  |  |  |  |  |
| 210 | **医疗卫生与计划生育支出** | 205.87 | 205.87 |  |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 205.87 | 205.87 |  |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 133.36 | 133.36 |  |  |  |  |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 12.15 | 12.15 |  |  |  |  |  |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 60.30 | 60.30 |  |  |  |  |  |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.06 | 0.06 |  |  |  |  |  |
| 212 | **城乡社区支出** | 489.83 | 489.83 |  |  |  |  |  |
| 21202 | 城乡社区规划与管理 | 9.80 | 9.80 |  |  |  |  |  |
| 2120201 | 城乡社区规划与管理 | 9.80 | 9.80 |  |  |  |  |  |
| 21203 | 城乡社区公共设施 | 480.03 | 480.03 |  |  |  |  |  |
| 2120399 | 其他城乡社区公共设施支出 | 480.03 | 480.03 |  |  |  |  |  |
| 213 | **农林水支出** | 46.73 | 46.73 |  |  |  |  |  |
| 21301 | 农业 | 5 | 5 |  |  |  |  |  |
| 2130199 | 其他农业支出 | 5 | 5 |  |  |  |  |  |
| 21305 | 扶贫 | 6.45 | 6.45 |  |  |  |  |  |
| 2130599 | 其他扶贫支出 | 6.45 | 6.45 |  |  |  |  |  |
| 21306 | 农业综合开发 | 0.28 | 0.28 |  |  |  |  |  |
| 2130601 | 机构运行 | 0.28 | 0.28 |  |  |  |  |  |
| 21307 | 农村综合改革 | 35 | 35 |  |  |  |  |  |
| 2130799 | 其他农村综合改革支出 | 35 | 35 |  |  |  |  |  |
| 221 | **住房保障支出** | 252.38 | 252.38 |  |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 252.38 | 252.38 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 247.15 | 247.15 |  |  |  |  |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 5.23 | 5.23 |  |  |  |  |  |
| 229 | **其他支出** | 13.83 |  |  |  |  |  | 13.83 |
| 22999 | 其他支出 | 13.83 |  |  |  |  |  | 13.83 |
| 2299901 | 其他支出 | 13.83 |  |  |  |  |  | 13.83 |

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**

单位：万元

| 支出功能项目 | | 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 科目编码 | 科目名称 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 7104.88 | 4558.29 | 2546.59 |  |  |  |
| 201 | 一般公共服务支出 | 5446.59 | 3453.93 | 1992.66 |  |  |  |
| 20106 | 财政事务 | 5446.59 | 3453.93 | 1992.66 |  |  |  |
| 2010601 | 行政运行 | 2615.84 | 2615.84 |  |  |  |  |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | 1097.88 | 501.58 | 596.30 |  |  |  |
| 2010605 | 财政国库业务 | 925.72 | 49.72 | 876 |  |  |  |
| 2010650 | 事业运行 | 657.27 | 271.70 | 385.57 |  |  |  |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 149.88 | 15.09 | 134.79 |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 524.53 | 524.53 |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 524.53 | 524.53 |  |  |  |  |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 100.87 | 100.87 |  |  |  |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 23.24 | 23.24 |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 400.43 | 400.43 |  |  |  |  |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 216.86 | 216.86 |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 216.86 | 216.86 |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 136.86 | 136.86 |  |  |  |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 20.38 | 20.38 |  |  |  |  |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 59.55 | 59.55 |  |  |  |  |
| 2101109 | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.07 | 0.07 |  |  |  |  |
| 212 | 城乡社区支出 | 531.73 | 9.8 | 521.93 |  |  |  |
| 21202 | 城乡社区规划与管理 | 9.8 | 9.8 |  |  |  |  |
| 2120201 | 城乡社区规划与管理 | 9.8 | 9.8 |  |  |  |  |
| 21203 | 城乡社区公共设施 | 521.93 |  | 521.93 |  |  |  |
| 2120399 | 其他城乡社区公共设施 | 521.93 |  | 521.93 |  |  |  |
| 213 | 农林水支出 | 53.79 | 21.79 | 32 |  |  |  |
| 21301 | 农业 | 5 | 5 |  |  |  |  |
| 2130199 | 其他农业支出 | 5 | 5 |  |  |  |  |
| 21305 | 扶贫 | 6.45 | 6.45 |  |  |  |  |
| 2130599 | 其他扶贫支出 | 6.45 | 6.45 |  |  |  |  |
| 21306 | 农业综合开发 | 7.34 | 7.34 |  |  |  |  |
| 2130601 | 机构运行 | 7.34 | 7.34 |  |  |  |  |
| 21307 | 农村综合改革 | 35 | 3 | 32 |  |  |  |
| 2130799 | 其他农村综合改革支出 | 35 | 3 | 32 |  |  |  |
| 215 | 资源勘探信息等支出 | 0.32 | 0.32 |  |  |  |  |
| 21502 | 制造业 | 0.32 | 0.32 |  |  |  |  |
| 2150299 | 其他制造业支出 | 0.32 | 0.32 |  |  |  |  |
| 221 | 住房保障支出 | 256.50 | 256.50 |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 256.50 | 256.50 |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 251.28 | 251.28 |  |  |  |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 5.23 | 5.23 |  |  |  |  |
| 229 | 其他支出 | 74.55 | 74.55 |  |  |  |  |
| 22999 | 其他支出 | 74.55 | 74.55 |  |  |  |  |
| 2299901 | 其他支出 | 74.55 | 74.55 |  |  |  |  |

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

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 |
| 栏 次 |  | 1 | 栏 次 |  | 2 | 3 | | 4 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1 | 6765.75 | 一、一般公共服务支出 | 16 | 5446.14 | 5446.14 | |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 |  | 八、社会保障和就业支出 | 17 | 524.53 | 524.53 | |  |
|  | 3 |  | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 18 | 216.86 | 216.86 | |  |
|  | 4 |  | 十一、城乡社区支出 | 19 | 531.73 | 531.73 | |  |
|  | 5 |  | 十二、农林水支出 | 20 | 53.79 | 53.79 | |  |
|  | 6 |  | 十四、资源勘探信息等支出 | 21 | 0.32 | 0.32 | |  |
|  | 7 |  | 十九、住房保障支出 | 22 | 256.50 | 256.50 | |  |
|  | 8 |  |  | 23 |  |  | |  |
|  | 9 |  |  | 24 |  | |  |  |
| 本年收入合计 | 10 | 6765.75 | 本年支出合计 | 25 | 7029.87 | | 7029.87 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 11 | 1284.75 | 年末财政拨款结转和结余 | 26 | 1020.63 | | 1020.63 |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 12 | 1284.75 |  | 27 |  | |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 13 |  |  | 28 |  | |  |  |
|  | 14 |  |  | 29 |  | |  |  |
| 合计 | 15 | 8050.50 | 合计 | 30 | 8050.50 | | 8050.50 |  |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

单位：万元

| 支出功能项目 | | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 科目编码 | 科目名称 |
| **栏次** | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 7029.87 | 4483.28 | 2546.59 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 5446.14 | 3453.48 | 1992.66 |
| 20106 | 财政事务 | 5446.14 | 3453.48 | 1992.66 |
| 2010601 | 行政运行 | 2615.84 | 2615.84 |  |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | 1097.88 | 501.58 | 596.30 |
| 2010605 | 财政国库业务 | 925.72 | 49.72 | 876 |
| 2010650 | 事业运行 | 657.25 | 271.68 | 385.57 |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 149.45 | 14.66 | 134.79 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 524.53 | 524.53 |  |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 524.53 | 524.53 |  |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 100.87 | 100.87 |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 23.24 | 23.24 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 400.42 | 400.42 |  |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 216.86 | 216.86 |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 216.86 | 216.86 |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 136.86 | 136.86 |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 20.38 | 20.38 |  |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 59.55 | 59.55 |  |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.07 | 0.07 |  |
| 212 | 城乡社区支出 | 531.73 | 9.8 | 521.93 |
| 21202 | 城乡社区规划与管理 | 9.8 | 9.8 |  |
| 2120201 | 城乡社区规划与管理 | 9.8 | 9.8 |  |
| 21203 | 城乡社区公共设施 | 521.93 |  | 521.93 |
| 2120399 | 其他城乡社区公共设施 | 521.93 |  | 521.93 |
| 213 | 农林水支出 | 53.79 | 21.79 | 32 |
| 21301 | 农业 | 5 | 5 |  |
| 2130199 | 其他农业支出 | 5 | 5 |  |
| 21305 | 扶贫 | 6.45 | 6.45 |  |
| 2130599 | 其他扶贫支出 | 6.45 | 6.45 |  |
| 21306 | 农业综合开发 | 7.34 | 7.34 |  |
| 2130601 | 机构运行 | 7.34 | 7.34 |  |
| 21307 | 农村综合改革 | 35 | 3 | 32 |
| 2130799 | 其他农村综合改革支出 | 35 | 3 | 32 |
| 215 | 资源勘探信息等支出 | 0.32 | 0.32 |  |
| 21502 | 制造业 | 0.32 | 0.32 |  |
| 2150299 | 其他制造业支出 | 0.32 | 0.32 |  |
| 221 | 住房保障支出 | 256.50 | 256.50 |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 256.50 | 256.50 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 251.28 | 251.28 |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 5.22 | 5.22 |  |

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。

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 人员经费 | | | 公用经费 | | |
| 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 |
| 301 | 工资福利支出 | 3238.27 | 302 | 商品和服务支出 | 999.26 |
| 30101 | 基本工资 | 821.05 | 30201 | 办公费 | 52.80 |
| 30102 | 津贴补贴 | 567.94 | 30202 | 印刷费 | 7.44 |
| 30103 | 奖金 | 765.47 | 30203 | 咨询费 | 6.05 |
| 30106 | 伙食补助费 | 29.33 | 30204 | 手续费 | 0.01 |
| 30107 | 绩效工资 | 66.44 | 30205 | 水费 | 5.87 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 418.62 | 30206 | 电费 | 46.23 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 145 | 30207 | 邮电费 | 53.92 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 66.09 | 30209 | 物业管理费 | 80.62 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 42.43 | 30211 | 差旅费 | 94.44 |
| 30113 | 住房公积金 | 257.75 | 30212 | 因公出国（境）费 | 13.25 |
| 30114 | 医疗费 | 2.17 | 30213 | 维修（护）费 | 101.67 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 55.98 | 30214 | 租赁费 | 37.44 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 150.47 | 30215 | 会议费 | 2.21 |
| 30302 | 退休费 | 103.19 | 30216 | 培训费 | 8.99 |
| 30304 | 抚恤金 | 17.46 | 30217 | 公务接待费 | 3.91 |
| 30305 | 生活补助 | 16.14 | 30218 | 专业材料费 | 0.09 |
| 30307 | 医疗费补助 | 9.38 | 30226 | 劳务费 | 5.02 |
| 30309 | 奖励金 | 0.3 | 30227 | 委托业务费 | 102.61 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 4 | 30228 | 工会经费 | 41.34 |
|  |  |  | 30229 | 福利费 | 0.26 |
|  |  |  | 30231 | 公务用车运行维护费 | 6.45 |
|  |  |  | 30239 | 其他交通费用 | 159.43 |
|  |  |  | 30240 | 税金及附加费用 | 6.53 |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 | 162.68 |
|  |  |  | 310 | 资本性支出 | 95.28 |
|  |  |  | 31002 | 办公设备购置 | 42.45 |
|  |  |  | 31003 | 专业用设备购置 | 2.80 |
|  |  |  | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 49.76 |
|  |  |  | 31099 | 其他资本性支出 | 0.27 |
| 人员经费合计 |  | 3388.74 | 公用经费合计 |  | 1094.54 |

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

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018年度预算数 | | | | | | 2018年度决算数 | | | | | |
| 合计 | 因公出国 | 公务用车购置及运行费 | | | 公务接  待费 | 合计 | 因公出国 | 公务用车购置及运行费 | | | 公务接  待费 |
| (境）费 | 小计 | 公务用车 购置费 | 公务用车 运行费 | (境）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 |
| 27.08 | 13.25 | 8 | 0 | 8 | 5.83 | 23.61 | 13.25 | 6.45 | 0 | 6.45 | 3.91 |

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，2018年度预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 单位：万元 | |
| 科目编码 | 科目名称 | 上年结转和结余 | | | 本年收入 | 本年支出 | | | 年末结转和结余 | | |
| 合计 | 基本支出结转和结余 | 项目支出结转和结余 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 | 合计 | 基本支出结转和结余 | 项目支出结转和结余 |
|
| 合 计 | | 0 |  |  | 0 |  |  |  | 0 |  |  |
| 类 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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。

说明：柳州市财政局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。

**第三部分：柳州市财政局2018年度部门决算情况说明**

**一、2018年度收入支出决算总体情况**

2018年度收入总计10201.19万元，支出总计10201.19万元，与2017年相比，收、支均增加1460.77万元；均增长16.71%。

**二、2018年度收入决算情况**

本年收入总计6837.97万元。其中：

财政拨款收入6765.75万元，占比98.95%；上级补助收入2.96万元，占比0.04%；其他收入69.26万元，占比1.01%。

**三、2018年度支出决算情况**

本年支出合计7104.88万元。其中：

基本支出4558.29万元，占比64.16%；项目支出2546.59万元，占比35.84%。

**四、2018年度财政拨款收入支出决算情况**

本部门2018年度财政拨款收、支总决算6765.75万元、7029.87万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加938.30万元、1886.96万元，增长16.1%、36.69%。

**五、2018年度一般公共预算财政拨款支出决算情况**

（一）**财政拨款支出决算情况**

本部门2018年度财政拨款支出7029.87万元，占本年支出合计的98.94%。与2017年5142.91万元相比，财政拨款支出增加1886.96万元，增长36.69%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2018年度财政拨款支出7029.87万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出5446.14万元，占77.47%；社会保障和就业（类）支出524.53万元，占7.46%；医疗卫生与计划生育（类）支出216.86万元，占3.08%；城乡社区（类）支出531.73万元，占7.56%；农林水（类）支出53.79万元，占0.77%；资源勘探信息等（类）支出0.32万元，占0.01%；住房保障（类）支出256.50万元，占3.65%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2018年度财政拨款支出年初预算为6035.53万元，支出决算为7029.87万元，完成年初预算的116.47%。决算数大于于预算数的主要原因：一是年中追加安排及调整增加部分财政拨款预算；二是部分项目按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

其中：

1.一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项），支出功能分类科目编码2010601。年初预算为1799.24万元，支出决算为2615.84万元，完成年初预算的145.39%。决算数大于预算数的主要原因是人员支出增加，年中追加安排部分财政拨款预算。

2.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项），支出功能分类科目编码2010602。年初预算为769.95万元，支出决算为1097.88万元，完成年初预算的142.59%。决算数大于预算数的主要原因是：（1）部分跨年度项目在本年度竣工结算，按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决；（2）年中追加安排部分财政拨款预算。

3.一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项），支出功能分类科目编码2010605。年初预算为906万元，支出决算为925.72万元，完成年初预算的102.18%。决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排部分财政国库业务费用财政拨款预算。

4.一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项），支出功能分类科目编码2010650。年初预算为668.46万元，支出决算为657.25万元，完成年初预算的98.32%，决算数小于预算数的主要原因是：市非税收入管理局部分票据印刷费待支付。

5.一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项），支出功能分类科目编码2010699。年初预算为272.29万元，支出决算为149.45万元，完成年初预算的54.89%，决算数小于预算数的主要原因是：2018年注册会计师考试考务费用由财政厅直接收取，不再经过市财政局干部教育中心收缴；上缴初、中、高级费用在财务账上体现为往来款项，不体现为收入支出。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项），支出功能分类科目编码2080501。年初预算为3.39万元，支出决算为100.87万元，完成年初预算的2975.52%，决算数大于预算数的主要原因是：人员支出增加，年中追加安排行政单位离退休财政拨款预算。

7.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项），支出功能分类科目编码2080502。年初预算为0万元，支出决算为23.24万元。决算数大于预算数的主要原因是：年初未安排财政拨款预算，年中调整增加事业单位离退休财政拨款预算。

8.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），支出功能分类科目编码2080505。年初预算为413.26万元，支出决算为400.42万元。决算数小于预算数的主要原因是：部分养老保险待支付。

9.医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），支出功能分类科目编码2101101。年初预算为141.45万元，支出决算为136.86万元，完成年初预算的96.76%，决算数小于预算数的主要原因是：部分医疗保险待支付。

10.医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），支出功能分类科目编码2101102。年初预算为13.52万元，支出决算为20.38万元，完成年初预算的150.74%，决算数大于预算数的主要原因是：部分事业单位医疗费用按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

11.医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），支出功能分类科目编码2101103。年初预算为0万元，支出决算为59.55万元，决算数大于预算数的主要原因是：年初未安排财政拨款预算，年中调整增加公务员医疗补助经费财政拨款预算。

12.医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项），支出功能分类科目编码2101199。年初预算为0万元，支出决算为0.07万元，决算数大于预算数的主要原因是：年初未安排财政拨款预算，年中调整增加其他行政事业单位医疗经费财政拨款预算。

13.城乡社区支出（类）城乡社区规划与管理（款）城乡社区规划与管理（项），支出功能分类科目编码2120201。年初预算为0万元，支出决算为9.8万元，决算数大于预算数的主要原因是：年初未安排财政拨款预算，年中调整增加城乡社区规划与管理财政拨款预算。

14.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（项），支出功能分类科目编码2120399。年初预算为800万元，支出决算为521.93万元，完成年初预算的65.24%。决算数小于预算数的主要原因是：由于工程项目审核存在较多不确定性及复杂性，项目大小及审核情况难以预估，项目的审核进度受以上因素的影响，从而预算的执行进度会有所延后。

15.农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项），支出功能分类科目编码2130199。年初预算为0，支出决算为5万元。决算数大于预算数的原因是：年初未安排财政拨款预算，年中调整增加其他农业支出项目预算。

16.农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项），支出功能分类科目编码2130599。年初预算为0，支出决算为6.45万元。决算数大于预算数的原因是：年初未安排财政拨款预算，年中调整增加其他扶贫支出项目预算。

17.农林水支出（类）农业综合开发（款）机构运行（项），支出功能分类科目编码2130601。年初预算为0，支出决算为7.34万元。决算数大于预算数的原因是：年初未安排财政拨款预算，按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

18.农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项），支出功能分类科目编码2130799。年初预算为0，支出决算为35万元。决算数大于预算数的原因是：年初未安排财政拨款预算，年中调整增加其他农村综合改革项目预算。

19.资源勘探信息等支出（类）制造业（款）其他制造业支出（项），支出功能分类科目编码2150299。年初预算为0，支出决算为0.32万元。决算数大于预算数的原因是：年初未安排财政拨款预算，按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

20.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），支出功能分类科目编码2210201。年初预算为247.97万元，支出决算为251.28万元，完成年初预算的101.33%。决算数大于预算数的主要原因是：部分支出年初未安排财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

21.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项），支出功能分类科目编码2210203。年初预算为0万元，支出决算为5.23万元，决算数大于预算数的主要原因是：年初未安排财政拨款预算，年中调整增加购房补贴财政拨款预算。

**六、2018年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况**

2018年度财政拨款基本支出4483.28万元，其中：

人员经费3388.74万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费1094.54万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专业材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

**七、2018年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况**

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况

2018年度“三公”经费财政拨款支出预算为27.08万元，支出决算为23.61万元，完成预算的87.19%，其中：因公出国（境）费支出决算为13.25万元，完成预算的100%；公务用车购置及运行费支出决算为6.45万元，完成预算的80.63%；公务接待费支出决算为3.91万元，完成预算的67.07%。2018年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2018年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2017年减少3.28万元，下降12.2%，其中：

因公出国（境）费支出决算增加5.73万元，增长76.20%；增加的主要原因是：2018年出国人次比2017年增加1人次（2018年出国人次3人次，2017年出国人次2人次），费用增加。

公务用车购置及运行费支出决算减少6.83万元，下降51.43%。减少的主要原因是：2017年购买了2018年度的车辆保险费。

公务接待费支出决算减少2.18万元，下降35.8%。减少的主要原因是接待人次下降。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况

2018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13.25万元，占56.12%；公务用车购置及运行费支出决算6.45万元，占27.32%；公务接待费支出决算3.91万元，占16.56%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出13.25万元。全年参加因公出国（境）团组3个，累计3人次。用于以下会议（培训、公务）：区财政厅组织的财政预算绩效目标和预算绩效评价管理项目培训支出5.98万元、柳州市政府洽谈汽车产业合作项目支出6.5万元、广西柳州市东城投资开发集团有限公司境外债券路演工作0.76万元。

2.公务用车购置及运行费支出6.45万元。其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车运行支出6.45万元。主要用于机要文件交换、市内因公出行以及开展财政业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。

3.公务接待费支出3.91万元。其中：

国内公务接待支出3.91万元。主要用于相关单位交流工作情况及接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。2018年共接待国内来访团组52个、来宾365人次。

4.公务用车保有量为2辆。

**八、2018年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本部门无政府性基金预算财政拨款收入支出决算数据。

**九、2018年度预算绩效情况说明**

（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2018年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目3个，二级项目0个，共涉及预算资金1220万元，自评覆盖率达到 100%）。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

绩效评价结果显示，2个项目未达到项目申请时设定的绩效目标，今后的支出进度有待加快。

其中：评审中心委托评审经费因送审的项目存在不确定性及延续性，项目审核时间及结果也存在不确定性，部分项目未能在本年完成，需延续到下年，故未结算付款，未达到绩效目标；市非税收入管理局部分票据印刷费待支付，也未达到绩效目标。

**十、其他重要事项的情况**

（一）机关运行经费支出情况。2018年本部门机关运行经费支出1020.09万元，比2017年增加207.58万元，增长25.55%。主要原因是：2018年增加了在职人员通讯补贴支出；财务对经费核算进行调账处理。

（二）政府采购支出情况。2018年本部门政府采购支出总额264.41万元，其中：货物支出127.80万元、服务支出136.61万元。

（三）国有资产占用情况。截至年末本部门共有车辆2辆，主要是公务用车2 辆；单价50万元以上通用设备8台（套），单价100 万元以上专用设备0台（套）。

**第四部分：名词解释**

1. 财政拨款收入：指市本级财政当年拨付的资金。
2. 事业收入：指事业单位开展专业活动、辅助活动所取得的收入。
3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
4. 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。
5. 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。
6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按规定继续使用的资金。
7. 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。
8. 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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。
9. 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。
10. 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。
11. 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。
12. “三公”经费：纳入市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指市本级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。
13. 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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。