柳州市财政局

2019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2019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2019年度部门决算情况说明**

一、2019年度收入支出决算总体情况

二、2019年度收入决算情况

三、2019年度支出决算情况

四、2019年度财政拨款收入支出决算情况

五、2019年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

六、2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

七、2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

八、2019年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

九、2019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

1.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。

2.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。

3.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。

4.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。

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

6.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。

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。

8.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。

9.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。

10.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。

11.负责管理全市会计工作，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。

12.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。

13.贯彻执行国家有关金融工作的方针政策和法律法规以及自治区、市人民政府有关金融工作的决议、决定；拟定金融业发展政策与规划并组织实施。

14.承担与自治区金融管理部门、各类金融机构的沟通协调、信息交流和服务工作，配合国家金融监管部门依法对金融机构进行监管，统筹协调和落实地方人民政府与金融机构的战略合作。

15.组织、协调并配合有关部门整顿与规范金融秩序，防范、化解和处置金融风险，会同有关部门查处、打击非法金融机构和非法金融业务，推进社会信用体系建设。

16.配合相关部门实施对地方政府融资平台融资的监督和协调。

17.组织相关部门实施对地方政府融资平台融资的监督和协调。

18.拟订资本市场发展规划和政策措施并组织实施，会同有关部门统筹规划、组织协调企业改制上市，会同有关部门组织和推进多层次资本市场试点建设。

19.拟订保险业发展规划和政策措施并组织实施，培育发展保险市场，推动保险业务的开展。

20.按照管理权限对小额贷款公司的相关业务进行初审，负责我市小额贷款公司的日常监管和风险处置。

21.拟订全市融资性担保业务监管实施办法，负责我市融资性担保机构监管的相关工作，协调相关部门共同解决融资性担保业务监管中的重大问题。

22.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(柳州市金融工作办公室）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2019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 | 8196.27 | 一、一般公共服务支出 | 5313.10 | |
| 二、上级补助收入 |  | 八、社会保障和就业支出 | 499.14 | |
| 三、事业收入 |  | 九、卫生健康支出 | 318.98 | |
| 四、经营收入 |  | 十一、城乡社区支出 | 790.55 | |
| 五、附属单位上缴收入 |  | 十二、农林水支出 | 62.64 | |
| 六、其他收入 | 58.35 | 十四、资源勘探信息等支出 | 639.76 | |
|  |  | 十六、金融支出 | 131.81 | |
|  |  | 十九、住房保障支出 | 290.04 | |
|  |  | 二十一、其他支出 | 78.30 | |
|  |  |  |  | |
|  |  |  |  | |
|  |  |  |  | |
|  |  |  |  | |
|  |  |  |  | |
|  |  |  |  | |
| **本年收入合计** | **8254.62** | **本年支出合计** | **8124.32** | |
| 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 | 2699.73 | 年末结转与结余 | 2830.03 | |
|  |  |  |  | |
|  |  |  |  | |
|  |  |  |  | |
| **收入总计** | **10954.35** | **支出总计** | **10954.35** | |

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 | | 8254.62 | 8196.27 |  |  |  |  | 58.35 |
| 201 | **一般公共服务支出** | 5403.33 | 5386.15 |  |  |  |  | 17.18 |
| 20106 | 财政事务 | 5403.33 | 5386.15 |  |  |  |  | 17.18 |
| 2010601 | 行政运行 | 2632.51 | 2632.51 |  |  |  |  |  |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | 874.91 | 874.91 |  |  |  |  |  |
| 2010605 | 财政国库业务 | 968.62 | 968.62 |  |  |  |  |  |
| 2010650 | 事业运行 | 356.74 | 342.86 |  |  |  |  | 13.88 |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 570.55 | 567.25 |  |  |  |  | 3.30 |
| 208 | **社会保障和就业支出** | 518.06 | 518.06 |  |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 518.06 | 518.06 |  |  |  |  |  |
| 2080501 | 归口管理的行政单位离退休 | 164 | 164 |  |  |  |  |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 11.58 | 11.58 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 342.48 | 342.48 |  |  |  |  |  |
| 210 | **医疗卫生与计划生育支出** | 399.48 | 399.48 |  |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 399.48 | 399.48 |  |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 153.35 | 153.35 |  |  |  |  |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 17.06 | 17.06 |  |  |  |  |  |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 229.07 | 229.07 |  |  |  |  |  |
| 212 | **城乡社区支出** | 795.30 | 794.47 |  |  |  |  | 0.83 |
| 21202 | 城乡社区规划与管理 | 30 | 30 |  |  |  |  |  |
| 2120201 | 城乡社区规划与管理 | 30 | 30 |  |  |  |  |  |
| 21203 | 城乡社区公共设施 | 765.30 | 764.47 |  |  |  |  | 0.83 |
| 2120399 | 其他城乡社区公共设施支出 | 765.30 | 764.47 |  |  |  |  | 0.83 |
| 213 | **农林水支出** | 60.31 | 60.31 |  |  |  |  |  |
| 21305 | 扶贫 | 12.83 | 12.83 |  |  |  |  |  |
| 2130599 | 其他扶贫支出 | 12.83 | 12.83 |  |  |  |  |  |
| 21306 | 农业综合开发 | 34.71 | 34.71 |  |  |  |  |  |
| 2130601 | 机构运行 | 34.71 | 34.71 |  |  |  |  |  |
| 21307 | 农村综合改革 | 12.77 | 12.77 |  |  |  |  |  |
| 2130799 | 其他农村综合改革支出 | 12.77 | 12.77 |  |  |  |  |  |
| 215 | 资源勘探信息等支出 | 622.66 | 622.66 |  |  |  |  |  |
| 21508 | 支持中小企业发展和管理支出 | 622.66 | 622.66 |  |  |  |  |  |
| 2150805 | 中小企业发展专项 | 621.74 | 621.74 |  |  |  |  |  |
| 2150899 | 其他支持中小企业发展和管理支出 | 0.91 | 0.91 |  |  |  |  |  |
| 217 | 金融支出 | 119.11 | 119.11 |  |  |  |  |  |
| 21701 | 金融部门行政支出 | 116.61 | 116.61 |  |  |  |  |  |
| 2170101 | 行政运行 | 61.17 | 61.17 |  |  |  |  |  |
| 2170102 | 一般行政管理事务 | 55.44 | 55.44 |  |  |  |  |  |
| 21799 | 其他金融支出 | 2.5 | 2.5 |  |  |  |  |  |
| 2179901 | 其他金融支出 | 2.5 | 2.5 |  |  |  |  |  |
| 221 | **住房保障支出** | 290.04 | 290.04 |  |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 290.04 | 290.04 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 278.52 | 278.52 |  |  |  |  |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 11.52 | 11.52 |  |  |  |  |  |
| 229 | **其他支出** | 46.33 | 6 |  |  |  |  | 40.33 |
| 22999 | 其他支出 | 46.33 | 6 |  |  |  |  | 40.33 |
| 2299901 | 其他支出 | 46.33 | 6 |  |  |  |  | 40.33 |

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 | | 8124.32 | 4163.89 | 3960.43 |  |  |  |
| 201 | 一般公共服务支出 | 5313.10 | 2922.27 | 2390.83 |  |  |  |
| 20106 | 财政事务 | 5313.10 | 2922.27 | 2390.83 |  |  |  |
| 2010601 | 行政运行 | 2618.73 | 2618.73 |  |  |  |  |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | 900.40 | 10.22 | 890.18 |  |  |  |
| 2010605 | 财政国库业务 | 1000.50 |  | 1000.50 |  |  |  |
| 2010650 | 事业运行 | 290.01 | 290.01 |  |  |  |  |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 503.45 | 3.3 | 500.15 |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 499.14 | 499.14 |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 499.14 | 499.14 |  |  |  |  |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 145.08 | 145.08 |  |  |  |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 11.58 | 11.58 |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 342.48 | 342.48 |  |  |  |  |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 318.98 | 318.98 |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 318.98 | 318.98 |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 153.27 | 153.27 |  |  |  |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 17.06 | 17.06 |  |  |  |  |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 148.66 | 148.66 |  |  |  |  |
| 212 | 城乡社区支出 | 790.55 |  | 790.55 |  |  |  |
| 21202 | 城乡社区规划与管理 | 27 |  | 27 |  |  |  |
| 2120201 | 城乡社区规划与管理 | 27 |  | 27 |  |  |  |
| 21203 | 城乡社区公共设施 | 763.55 |  | 763.55 |  |  |  |
| 2120399 | 其他城乡社区公共设施 | 763.55 |  | 763.55 |  |  |  |
| 213 | 农林水支出 | 62.64 |  | 62.64 |  |  |  |
| 21305 | 扶贫 | 12.83 |  | 12.83 |  |  |  |
| 2130599 | 其他扶贫支出 | 12.83 |  | 12.83 |  |  |  |
| 21306 | 农业综合开发 | 37.04 |  | 37.04 |  |  |  |
| 2130601 | 机构运行 | 37.04 |  | 37.04 |  |  |  |
| 21307 | 农村综合改革 | 12.77 |  | 12.77 |  |  |  |
| 2130799 | 其他农村综合改革支出 | 12.77 |  | 12.77 |  |  |  |
| 215 | 资源勘探信息等支出 | 639.76 |  | 639.76 |  |  |  |
| 21508 | 支持中小企业发展和管理支出 | 639.76 |  | 639.76 |  |  |  |
| 2150805 | 中小企业发展专项 | 621.74 |  | 621.74 |  |  |  |
| 2150899 | 其他支持中小企业发展和管理支出 | 18.02 |  | 18.02 |  |  |  |
| 217 | 金融支出 | 131.81 | 61.17 | 70.64 |  |  |  |
| 21701 | 金融部门行政支出 | 129.31 | 61.17 | 68.14 |  |  |  |
| 2170101 | 行政运行 | 61.17 | 61.17 |  |  |  |  |
| 2170102 | 一般行政管理事务 | 68.14 |  | 68.14 |  |  |  |
| 21799 | 其他金融支出 | 2.5 |  | 2.5 |  |  |  |
| 2179901 | 其他金融支出 | 2.5 |  | 2.5 |  |  |  |
| 221 | 住房保障支出 | 290.04 | 290.04 |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 290.04 | 290.04 |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 278.52 | 278.52 |  |  |  |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 11.52 | 11.52 |  |  |  |  |
| 229 | 其他支出 | 78.30 | 72.30 | 6 |  |  |  |
| 22999 | 其他支出 | 78.30 | 72.30 | 6 |  |  |  |
| 2299901 | 其他支出 | 78.30 | 72.30 | 6 |  |  |  |

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 | 8196.27 | 一、一般公共服务支出 | 15 | 5309.80 | 5309.80 |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 |  | 八、社会保障和就业支出 | 16 | 499.14 | 499.14 |  |
|  | 3 |  | 九、卫生健康支出 | 17 | 318.98 | 318.98 |  |
|  | 4 |  | 十一、城乡社区支出 | 18 | 789.72 | 789.72 |  |
|  | 5 |  | 十二、农林水支出 | 19 | 62.64 | 62.64 |  |
|  | 6 |  | 十四、资源勘探信息等支出 | 20 | 639.76 | 639.76 |  |
|  | 7 |  | 十六、金融支出 | 21 | 131.81 | 131.81 |  |
|  | 8 |  | 十九、住房保障支出 | 22 | 290.04 | 290.04 |  |
|  | 9 |  | 二十二、其他支出 | 23 | 6 | 6 |  |
| 本年收入合计 | 10 | 8196.27 | 本年支出合计 | 24 | 8047.89 | 8047.89 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 11 | 1930.51 | 年末财政拨款结转和结余 | 25 | 2078.89 | 2078.89 |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 12 | 1930.51 |  | 26 |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 13 |  |  | 27 |  |  |  |
| 合计 | 14 | 10126.78 | 合计 | 28 | 10126.78 | 10126.78 |  |

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 | | 8047.89 | 4088.29 | 3959.59 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 5309.80 | 2918.97 | 2390.83 |
| 20106 | 财政事务 | 5309.80 | 2918.97 | 2390.83 |
| 2010601 | 行政运行 | 2618.73 | 2618.73 |  |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | 900.40 | 10.22 | 890.18 |
| 2010605 | 财政国库业务 | 1000.50 |  | 1000.50 |
| 2010650 | 事业运行 | 290.01 | 290.01 |  |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 500.15 |  | 500.15 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 499.14 | 499.14 |  |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 499.14 | 499.14 |  |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 145.08 | 145.08 |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 11.58 | 11.58 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 342.48 | 342.48 |  |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 318.98 | 318.98 |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 318.98 | 318.98 |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 153.27 | 153.27 |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 17.06 | 17.06 |  |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 148.66 | 148.66 |  |
| 212 | 城乡社区支出 | 789.72 |  | 789.72 |
| 21202 | 城乡社区规划与管理 | 27 |  | 27 |
| 2120201 | 城乡社区规划与管理 | 27 |  | 27 |
| 21203 | 城乡社区公共设施 | 762.72 |  | 762.72 |
| 2120399 | 其他城乡社区公共设施 | 762.72 |  | 762.72 |
| 213 | 农林水支出 | 62.64 |  | 62.64 |
| 21305 | 扶贫 | 12.83 |  | 12.83 |
| 2130599 | 其他扶贫支出 | 12.83 |  | 12.83 |
| 21306 | 农业综合开发 | 37.04 |  | 37.04 |
| 2130601 | 机构运行 | 37.04 |  | 37.04 |
| 21307 | 农村综合改革 | 12.77 |  | 12.77 |
| 2130799 | 其他农村综合改革支出 | 12.77 |  | 12.77 |
| 215 | 资源勘探信息等支出 | 639.76 |  | 639.76 |
| 21508 | 支持中小企业发展和管理支出 | 639.76 |  | 639.76 |
| 2150805 | 中小企业发展专项 | 621.74 |  | 621.74 |
| 2150899 | 其他支持中小企业发展和管理支出 | 18.02 |  | 18.02 |
| 217 | 金融支出 | 131.81 | 61.17 | 70.64 |
| 21701 | 金融部门行政支出 | 129.31 | 61.17 | 68.14 |
| 2170101 | 行政运行 | 61.17 | 61.17 |  |
| 2170102 | 一般行政管理事务 | 68.14 |  | 68.14 |
| 21799 | 其他金融支出 | 2.5 |  | 2.5 |
| 2179901 | 其他金融支出 | 2.5 |  | 2.5 |
| 221 | 住房保障支出 | 290.04 | 290.04 |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 290.04 | 290.04 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 278.52 | 278.52 |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 11.52 | 11.52 |  |
| 229 | 其他支出 | 6 |  | 6 |
| 22999 | 其他支出 | 6 |  | 6 |
| 2299901 | 其他支出 | 6 |  | 6 |

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 | 3329.34 | 302 | 商品和服务支出 | 604 |
| 30101 | 基本工资 | 896.59 | 30201 | 办公费 | 31.80 |
| 30102 | 津贴补贴 | 528.66 | 30202 | 印刷费 | 3.01 |
| 30103 | 奖金 | 809.72 | 30204 | 手续费 | 0.4 |
| 30106 | 伙食补助费 | 13.48 | 30205 | 水费 | 5.66 |
| 30107 | 绩效工资 | 54.92 | 30206 | 电费 | 1.67 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 349.38 | 30207 | 邮电费 | 38.83 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 20.80 | 30209 | 物业管理费 | 0.4 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 133.37 | 30211 | 差旅费 | 71.89 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 184.63 | 30212 | 因公出国（境）费 |  |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 19.33 | 30213 | 维修（护）费 | 14.31 |
| 30113 | 住房公积金 | 311.44 | 30214 | 租赁费 | 0.2 |
| 30114 | 医疗费 |  | 30215 | 会议费 | 3.38 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 7.03 | 30216 | 培训费 | 5.43 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 153.90 | 30217 | 公务接待费 | 3.22 |
| 30302 | 退休费 | 111.24 | 30218 | 专业材料费 |  |
| 30304 | 抚恤金 | 21.82 | 30226 | 劳务费 | 13.68 |
| 30305 | 生活补助 |  | 30227 | 委托业务费 |  |
| 30307 | 医疗费补助 |  | 30228 | 工会经费 | 45.22 |
| 30309 | 奖励金 | 8.59 | 30229 | 福利费 |  |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 12.25 | 30231 | 公务用车运行维护费 | 8.22 |
|  |  |  | 30239 | 其他交通费用 | 159.38 |
|  |  |  | 30240 | 税金及附加费用 | 1.49 |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 | 195.86 |
|  |  |  | 310 | 资本性支出 | 1.06 |
|  |  |  | 31002 | 办公设备购置 | 0.18 |
|  |  |  | 31003 | 专业用设备购置 |  |
|  |  |  | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0.88 |
|  |  |  | 31099 | 其他资本性支出 |  |
| 人员经费合计 |  | 3483.24 | 公用经费合计 |  | 605.06 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019年度预算数 | | | | | | 2019年度决算数 | | | | | |
| 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 |
| 30.41 | 8 | 8 |  | 8 | 14.41 | 17.71 | 6.01 | 8.22 |  | 8.22 | 3.48 |

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2019年度部门决算情况说明**

**一、2019年度收入支出决算总体情况**

2019年度收入总计10954.35万元，支出总计10954.35万元，与2018年相比，收、支均增加753.16万元；均增长7.38%。

**二、2019年度收入决算情况**

本年收入总计8254.62万元。其中：

财政拨款收入8196.27万元，占比99.29%；其他收入58.35万元，占比0.71%。

**三、2019年度支出决算情况**

本年支出合计8124.32万元。其中：

基本支出4163.89万元，占比51.25%；项目支出3960.43万元，占比48.75%。

**四、2019年度财政拨款收入支出决算情况**

本部门2019年度财政拨款收、支总决算8196.27万元、8047.89万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各增加1430.52万元、1018.02万元，增长21.14%、14.48%。

**五、2019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2019年度财政拨款支出8047.89万元，占本年支出合计的99.06%。与2018年7029.87万元相比，财政拨款支出增加1018.02万元，增长14.48%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出8047.89万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出5309.80万元，占65.98%；社会保障和就业（类）支出499.14万元，占6.2%；医疗卫生与计划生育（类）支出318.98万元，占3.96%；城乡社区（类）支出789.72万元，占9.81%；农林水（类）支出62.64万元，占0.78%；资源勘探信息等（类）支出639.76万元，占7.95%；

金融（类）支出131.81万元，占1.64%；住房保障（类）支出290.04万元，占3.6%；其他（类）支出6万元，占0.07%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2019年度财政拨款支出年初预算为7364.58万元，支出决算为8047.89万元，完成年初预算的109.28%。决算数大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，涉及项目有柳州市“十四五”产融结合规划专题研究经费、扶贫开发领导小组专责小组工作经费、农村综合改革工作经费、小额贷款公司增资扩股奖励和业务风险补偿资金、柳州市企业上市扶持资金补助、打击和处置非法集资专项经费、发行政府新增债券项目评估费用等；二是部分支出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2072.91万元，支出决算为2618.73万元，完成年初预算的126.33%。决算数大于预算数的主要原因是:1、人员支出增加，年中追加安排部分财政拨款预算；2、柳州市金融工作办公室并入我部门，相应财政拨款也并入我部门。

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965.49万元，支出决算为900.40万元，完成年初预算的93.26%。决算数小于预算数的主要原因是：（1）财政信息系统的建设及运维服务等项目按合同分阶段实施，部分项目经费需在2020年验收结算后支付；（2）年中压减部分财政拨款预算。

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907.90万元，支出决算为1000.50万元，完成年初预算的110.2%。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250.83万元，支出决算为290.01万元，完成年初预算的115.62%，决算数大于预算数的主要原因是：1、部分支出按规定通过使用上年结转结余资金解决；2、年中追加安排部分财政拨款预算。

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706.80万元，支出决算为500.15万元，完成年初预算的70.76%，决算数小于预算数的主要原因是：（1）、市非税收入管理局2019年应付未付部分票据印刷费；（2）、市财政预算绩效管理局2019年第三方专家机构库还未规范建立，建立第三方专家机构库并进行绩效评价服务购买的政府采购流程需花费较长时间，与开展绩效评价时间存在冲突。所以只能在政府采购限额下选取资金量大、专业性强、政府和社会关注度高的少部分项目委托第三方机构工作组实施重点评价。同时组织自身力量对其余500个非重点项目的绩效自评结果进行复核。因此费用与项目预算存在较大差异；（3）、2019年末市本级部门预算支出绩效目标首次与预算草案一同报人大审核，采取人大专家进行审核的方式对绩效目标进行统一审核，市财政预算绩效管理局不再另外聘请第三方机构和专家进行绩效目标审核，此部分费用也未能按原预算方案进行支付；（4）、年中压减部分财政拨款预算。

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120.99万元，支出决算为145.08万元，完成年初预算的119.91%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排部分财政拨款预算。

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11.95万元，支出决算为11.58万元，完成年初预算的96.9%，决算数小于预算数的主要原因是：退休人员的公用经费略有结余。

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452.20万元，支出决算为342.48万元，完成年初预算的75.74%，决算数小于预算数的主要原因是：自2019年5月1日起，职工基本养老保险单位缴费比例由20%调整为16%，年中压减部分财政拨款预算。

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154.14万元，支出决算为153.27万元，完成年初预算的99.44%，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15.61万元，支出决算为17.06万元，完成年初预算的109.29%，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上年结转结余资金解决。

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129.95万元，支出决算为148.66万元，完成年初预算的114.4%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排公务员医疗补助经费财政拨款预算。

12.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27万元，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。

13.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700万元，支出决算为762.72万元，完成年初预算的108.96%。决算数大于预算数的主要原因是：部分支出按规定通过使用上年结转结余资金解决。

14.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12.83万元。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财政拨款预算。

15.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37.04万元。决算数大于预算数的原因是：年初未安排财政拨款预算，本年度支出按规定通过使用上年结转结余资金解决。

16.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12.77万元。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支出财政拨款预算。

17.资源勘探信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）中小企业发展专项（项），支出功能分类科目编码2150805。年初预算为0，支出决算为621.74万元。决算数大于预算数的原因是：2019年8月，经上报市政府批复同意（柳政函［2019］293号），收回柳州市政府创新创业投资引导基金资本金中使用的中央“两创示范”专项资金9000万元，收回的资金按“两创”工作整体安排，用于各部门对创新创业空间、公共服务平台建设等方面的奖补。经上报市政府批复同意，第二、第三批两创示范支持项目包含市财政局（金融办）2018年小额贷款公司增资扩股奖励资金、2018年小额贷款公司业务风险补偿资金和柳州市企业上市扶持资金补助项目，所需资金共计621.74万元从收回的9000万元中解决。由于621.74万元资金来源为当年收回的资金，因此未列入年初部门预算，造成决算数与预算数的差异。

18.资源勘探信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）其他支持中小企业发展和管理支出（项），支出功能分类科目编码2150899。年初预算为306.50万元，支出决算为18.02万元，完成年初预算的5.88%。决算数小于预算数的原因是：（1）、其他支持中小企业发展和管理支出年初预算306.50万元中的300万元预算为柳州市金融工作办公室监管的用于全市小额贷款保证保险及风险补偿金支出，不属于市财政局（市金融办）使用的资金，该资金直接下达拨付到有关使用单位;（2）、部分支出按规定通过使用上年结转结余资金解决。

19、金融支出（类）金融部门行政支出（款）行政运行（项），支出功能分类科目编码2170101。年初预算为134.67万元，支出决算为61.17万元，完成年初预算的45.42%。决算数小于预算数的原因是：柳州市金融工作办公室并入我部门，相应财政拨款也并入我部门，功能分类科目变为2010601。

20、金融支出（类）金融部门行政支出（款）一般行政管理事务（项），支出功能分类科目编码2170102。年初预算为163.32万元，支出决算为68.14万元，完成年初预算的41.72%。决算数小于预算数的原因是：（1）、金融办二层单位柳州市中小企业金融服务中心成立以来，因机构改革原因暂缓招录人员，各项业务尚未开展，65万元项目经费未使用；（2）、2019年金融办对全市各企业的培训本着节约经费的原则，压减了培训支出预算30.08万元的大部分支出。

21、金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项），支出功能分类科目编码2179901。年初预算为0万元，支出决算为2.5万元。决算数大于预算数的原因是：年初未安排财政拨款预算，年中调整增加其他金融支出财政拨款预算。

22.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271.32万元，支出决算为278.52万元，完成年初预算的102.65%。决算数大于预算数的主要原因是：部分支出按规定通过使用以前年度财政拨款结转结余资金解决。

23.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11.52万元，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。

24.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），支出功能分类科目编码2299901。年初预算为0万元，支出决算为6万元。决算数大于预算数的原因是：年初未安排财政拨款预算，年中调整增加其他支出财政拨款预算。

**六、2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况**

2019年度财政拨款基本支出4088.30万元，其中：

人员经费3483.24万元，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、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、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费605.06万元，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、工会经费、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、信息网络及软件购置更新。

**七、2019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

2019年度“三公”经费财政拨款支出预算为30.41万元，支出决算为17.71万元，完成预算的58.24%，其中：因公出国（境）费支出决算为6.01万元，完成预算的75.13%；公务用车购置及运行费支出决算为8.22万元，完成预算的102.75%；公务接待费支出决算为3.48万元，完成预算的24.15%。2019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。

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2018年减少5.90万元，下降24.99%，其中：

因公出国（境）费支出决算减少7.24万元，下降54.64%；减少的主要原因是：2019年出国人次比2018年减少2人次（2019年出国人次1人次，2018年出国人次3人次），费用减少。

公务用车购置及运行费支出决算增加1.77万元，增长27.44%。增长的主要原因是：2020年市财政将保留的公务用车车辆经费安排到车辆编制所在单位市机关事务管理局，而我单位2020年1月初公务车辆的保险费到期，预计经费无法如期到账，为保障司乘人员的安全和利益，2019年年末我单位预缴了2020年车辆保险费。

公务接待费支出决算减少0.43万元，下降11%。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

2019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6.01万元，占33.94%；公务用车购置及运行费支出决算8.22万元，占46.41%；公务接待费支出决算3.48万元，占19.65%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出6.01万元。全年参加因公出国（境）团组1个，累计1人次。主要用于以下培训：区财政厅组织的境外业务培训支出6万元。

2.公务用车购置及运行费支出8.22万元。其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车运行支出8.22万元。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。2019年，我部门开支财政拨款的公务用车保有量为4辆。

3.公务接待费支出3.48万元。其中：

国内公务接待支出3.48万元。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。2019年共接待国内来访团组47个、来宾231人次。

**八、2019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、2019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2019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5个，二级项目0个，共涉及预算资金1950万元，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，5个项目均达到项目申请时设定的绩效目标。

**十、其他重要事项的情况**

（一）机关运行经费支出情况。2019年本部门机关运行经费支出556.17万元，比2018年减少463.92万元，下降45.48%。原因是：1、2019年我部门机关运行经费统计口径按释义做了相应的调整，主要是日常公用经费；2、2019年实行新政府会计制度后，我部门实行了更规范、更精确的财务核算。

（二）政府采购支出情况。2019年本部门政府采购支出总额1077.26万元，其中：货物支出222.73万元、服务支出854.53万元。

（三）国有资产占用情况。截至年末本部门共有车辆0辆，主要是公务用车0辆；单价50万元以上通用设备9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。