柳州市发展和改革委员会
2025年度部门决算

目 录

第一部分：柳州市发展和改革委员会概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：柳州市发展和改革委员会2025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：柳州市发展和改革委员会2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2025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：柳州市发展和改革委员会概况

一、主要职能

1.贯彻执行国家、自治区国民经济和社会发展战略，拟订并组织实施全市国民经济和社会发展中长期规划。牵头组织推进统一规划体系建设。起草全市国民经济和社会发展等有关规范性文件。

2.提出加快建设现代化经济体系、推动高质量发展的总体目标、重大任务以及相关政策建议。组织开展重大规划、重大政策、重大项目实施等评估督导，提出相关调整建议。

3.统筹提出全市国民经济和社会发展主要目标，监测预测预警宏观经济和社会发展形势态势趋势，提出宏观调控政策建议。调节经济运行，协调解决经济运行中的重大问题。

4.指导推进和综合协调经济体制改革有关工作，提出相关改革建议。提出加快服务和建设全国统一大市场的相关政策建议。会同有关部门组织实施市场准入负面清单制度。

5.统筹落实广西打造国内国际双循环市场经营便利地相关工作部署，推进投资、生产制造、贸易、消费等全方位全过程便利化，积极服务和融入新发展格局。

6.组织拟订和推动实施我市参与构建对外开放新格局的重大规划、重大政策和重大措施，组织推进我市参与国家共建“一带一路”倡议工作。

7.统筹协调我市推进西部陆海新通道建设。拟订并组织实施我市推进西部陆海新通道建设工作方案、目标任务和政策措施。

8.提出利用外资和境外投资的规划、总量平衡和结构优化政策建议。贯彻执行国家外商投资准入负面清单并拟订实施方案。负责全市全口径外债管理有关工作。

9.负责全市投资综合管理，拟订固定资产投资总规模、结构调控目标和政策措施。会同相关部门开展政府投资项目审批权限和政府核准的固定资产投资项目目录相关工作。按分工安排市级财政性基本建设资金，按权限办理重大项目审批、核准、审核、备案有关事宜。深化投融资体制改革。

10.推进落实区域协调发展战略、新型城镇化战略和重大政策。协调推进新型城镇化和乡村全面振兴。推进实施新时代西部大开发战略、规划及重大政策。

11.协调一二三产业发展重大问题，推进融合贯通发展并统筹衔接相关发展规划和重大政策。协调推进能源和交通运输等重大基础设施建设发展，组织拟订并推动实施现代物流业发展规划和政策。

12.推动实施创新驱动发展战略，会同相关部门拟订推进创新创业的规划和政策，提出创新发展和培育经济发展新动能的政策。

13.跟踪研判有关风险隐患，提出相关工作建议。落实全市重要商品总量平衡和宏观调控相关工作。

14.组织拟订社会发展总体规划和年度计划，统筹推进基本公共服务体系建设和收入分配制度改革，提出促进就业、促进共同富裕、完善社会保障与经济协调发展的政策建议。拟订实施促进消费的综合性政策措施。组织拟订并协调实施服务业发展规划和政策。牵头推进社会信用体系建设。

15.推进实施可持续发展战略，推动生态文明建设和改革，协调碳达峰碳中和、生态环境保护与修复、能源资源节约和综合利用等工作。提出能源消费调控目标并组织实施。

16.牵头推进优化营商环境工作，组织拟订优化营商环境重大政策，统筹协调优化营商环境重大事项。

17.优化民营经济发展环境，组织拟订促进民营经济发展的政策措施，拟订促进民间投资发展政策。建立完善与民营企业常态化沟通交流机制。

18.组织拟订和实施特殊类型地区发展规划和政策。组织拟订易地扶贫搬迁后续扶持重大规划、重大政策。

19.负责全市能源行业管理，拟订并组织实施全市能源发展规划和政策。推进全市能源体制改革。指导协调农村能源发展工作。负责全市能源预测预警，发布能源信息，参与能源运行调节和应急保障。促织推进全市电力市场化交易工作，规范电力市场秩序。负责全市电力安全生产监督管理、可靠性管理和电力应急工作。

20.组织实施价格总水平调控。制订和调整我市管理的商品、服务价格和收费标准，承担行政事业性收费标准管理。组织重点行业、重要农产品、重要商品和服务的成本调查，按规定承担政府定价项目成本监审。

21.会同有关部门拟订推进经济建设与国防建设协调发展的规划，协调有关重大问题。

22.拟订我市储备总体发展规划和品种目录，管理粮食和物资储备，组织实施储备的收储、轮换、日常管理和紧急调运的协调工作，落实有关动用计划和指令。负责粮食流通监督检查。

23.完成市委和市人民政府交办的其他任务。

二、部门决算单位构成

详情见表格。

序号	单位名称	单位性质	说明（是否单独编制预决算）
1	301柳州市发展和改革委员会	行政单位	单独编制预算和决算
2	301002柳州市项目促进中心	公益一类全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
3	301004柳州市价格认证中心	公益一类全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
4	301005柳州市军粮供应管理中心	公益一类全额拨款事业单位	单独编制预算和决算

第二部分：柳州市发展和改革委员会2025年度部门决算报表

公开01表

收入支出决算总表

部门名称：柳州市发展和改革委员会　　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	6,957.97	一、一般公共服务支出	2,841.08
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	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	1,260.00
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	162.21
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	0.83	八、社会保障和就业支出	514.32
		九、卫生健康支出	260.91
		十、节能环保支出	533.00
		十一、城乡社区支出	139.32
		十二、农林水支出	1.13
		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	815.00
		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	201.34
		二十、粮油物资储备支出	230.74
		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	6,958.80	**本年支出合计**	6,959.04
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	2.39	年末结转和结余	2.15
收入总计	6,961.19	**支出总计**	6,961.19

注：1.本表反映部门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。

公开02表

收入决算表

部门名称：柳州市发展和改革委员会　　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		6,958.80	6,957.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.83
201	一般公共服务支出	2,840.83	2,840.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.83
20104	发展与改革事务	2,838.58	2,837.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.83
2010401	行政运行	2,296.94	2,296.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010402	一般行政管理事务	464.47	464.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010408	物价管理	16.75	15.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.83
2010499	其他发展与改革事务支出	60.41	60.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	2.26	2.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	2.26	2.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
203	国防支出	1,260.00	1,260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20306	国防动员	1,260.00	1,260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2030699	其他国防动员支出	1,260.00	1,260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	162.21	162.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	162.21	162.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	162.21	162.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	514.32	514.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	514.32	514.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	169.70	169.70	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	229.75	229.75	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	114.87	114.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	260.91	260.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	260.91	260.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	112.05	112.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2101103	公务员医疗补助	148.86	148.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	533.00	533.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21110	能源节约利用	533.00	533.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2111001	能源节约利用	533.00	533.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	139.32	139.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21202	城乡社区规划与管理	139.32	139.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120201	城乡社区规划与管理	139.32	139.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.13	1.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1.13	1.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	1.13	1.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	815.00	815.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	815.00	815.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	815.00	815.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	201.34	201.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	201.34	201.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	197.46	197.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.88	3.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	230.74	230.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22201	粮油物资事务	230.74	230.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220101	行政运行	213.90	213.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220106	专项业务活动	10.92	10.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220199	其他粮油物资事务支出	5.92	5.92	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。

公开03表

支出决算表

部门名称：柳州市发展和改革委员会　　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		6,959.04	3,479.61	3,479.43	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,841.08	2,293.02	548.05	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	2,838.82	2,293.02	545.80	0.00	0.00	0.00
2010401	行政运行	2,296.94	2,289.02	7.92	0.00	0.00	0.00
2010402	一般行政管理事务	464.47	4.00	460.47	0.00	0.00	0.00
2010408	物价管理	17.00	0.00	17.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	60.41	0.00	60.41	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	2.26	0.00	2.26	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	2.26	0.00	2.26	0.00	0.00	0.00
203	国防支出	1,260.00	0.00	1,260.00	0.00	0.00	0.00
20306	国防动员	1,260.00	0.00	1,260.00	0.00	0.00	0.00
2030699	其他国防动员支出	1,260.00	0.00	1,260.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	162.21	0.00	162.21	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	162.21	0.00	162.21	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	162.21	0.00	162.21	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	514.32	514.32	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	514.32	514.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	169.70	169.70	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	229.75	229.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	114.87	114.87	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	260.91	260.91	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	260.91	260.91	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2101101	行政单位医疗	112.05	112.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	148.86	148.86	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	533.00	0.00	533.00	0.00	0.00	0.00
21110	能源节约利用	533.00	0.00	533.00	0.00	0.00	0.00
2111001	能源节约利用	533.00	0.00	533.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	139.32	0.00	139.32	0.00	0.00	0.00
21202	城乡社区规划与管理	139.32	0.00	139.32	0.00	0.00	0.00
2120201	城乡社区规划与管理	139.32	0.00	139.32	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.13	0.00	1.13	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1.13	0.00	1.13	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	1.13	0.00	1.13	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	815.00	0.00	815.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	815.00	0.00	815.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	815.00	0.00	815.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	201.34	197.46	3.88	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	201.34	197.46	3.88	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	197.46	197.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.88	0.00	3.88	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	230.74	213.90	16.84	0.00	0.00	0.00
22201	粮油物资事务	230.74	213.90	16.84	0.00	0.00	0.00
2220101	行政运行	213.90	213.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2220106	专项业务活动	10.92	0.00	10.92	0.00	0.00	0.00
2220199	其他粮油物资事务支出	5.92	0.00	5.92	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

公开04表

财政拨款收入支出决算总表

部门名称：柳州市发展和改革委员会　　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	6,957.97	一、一般公共服务支出	33	2,840.01	2,840.01	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	1,260.00	1,260.00	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	162.21	162.21	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	514.32	514.32	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	260.91	260.91	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	533.00	533.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	139.32	139.32	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	1.13	1.13	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	815.00	815.00	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	201.34	201.34	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	230.74	230.74	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	6,957.97	**本年支出合计**	59	6,957.97	6,957.97	0.00	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	6,957.97	**合计**	64	6,957.97	6,957.97	0.00	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。

公开05表

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门名称：柳州市发展和改革委员会　　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		6,957.97	3,479.61	3,478.36
201	一般公共服务支出	2,840.01	2,293.02	546.98
20104	发展与改革事务	2,837.75	2,293.02	544.73
2010401	行政运行	2,296.94	2,289.02	7.92
2010402	一般行政管理事务	464.47	4.00	460.47
2010408	物价管理	15.93	0.00	15.93
2010499	其他发展与改革事务支出	60.41	0.00	60.41
20113	商贸事务	2.26	0.00	2.26
2011308	招商引资	2.26	0.00	2.26
203	国防支出	1,260.00	0.00	1,260.00
20306	国防动员	1,260.00	0.00	1,260.00
2030699	其他国防动员支出	1,260.00	0.00	1,260.00
205	教育支出	162.21	0.00	162.21
20509	教育费附加安排的支出	162.21	0.00	162.21
2050999	其他教育费附加安排的支出	162.21	0.00	162.21
208	社会保障和就业支出	514.32	514.32	0.00
20805	行政事业单位养老支出	514.32	514.32	0.00
2080501	行政单位离退休	169.70	169.70	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	229.75	229.75	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	114.87	114.87	0.00
210	卫生健康支出	260.91	260.91	0.00
21011	行政事业单位医疗	260.91	260.91	0.00
2101101	行政单位医疗	112.05	112.05	0.00

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
2101103	公务员医疗补助	148.86	148.86	0.00
211	节能环保支出	533.00	0.00	533.00
21110	能源节约利用	533.00	0.00	533.00
2111001	能源节约利用	533.00	0.00	533.00
21199	其他节能环保支出	0.00	0.00	0.00
2119999	其他节能环保支出	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	139.32	0.00	139.32
21202	城乡社区规划与管理	139.32	0.00	139.32
2120201	城乡社区规划与管理	139.32	0.00	139.32
213	农林水支出	1.13	0.00	1.13
21301	农业农村	1.13	0.00	1.13
2130199	其他农业农村支出	1.13	0.00	1.13
21309	目标价格补贴	0.00	0.00	0.00
2130999	其他目标价格补贴	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	815.00	0.00	815.00
21602	商业流通事务	815.00	0.00	815.00
2160299	其他商业流通事务支出	815.00	0.00	815.00
221	住房保障支出	201.34	197.46	3.88
22102	住房改革支出	201.34	197.46	3.88
2210201	住房公积金	197.46	197.46	0.00
2210203	购房补贴	3.88	0.00	3.88
222	粮油物资储备支出	230.74	213.90	16.84
22201	粮油物资事务	230.74	213.90	16.84
2220101	行政运行	213.90	213.90	0.00
2220106	专项业务活动	10.92	0.00	10.92
2220199	其他粮油物资事务支出	5.92	0.00	5.92

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。

公开06表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门名称：柳州市发展和改革委员会　　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	2,910.39	302	商品和服务支出	313.25	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	682.00	30201	办公费	38.24	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	448.37	30202	印刷费	2.37	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	666.67	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.05	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	1.14	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	229.75	30207	邮电费	25.72	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	114.87	30208	取暖费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	112.05	30209	物业管理费	0.05	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	81.02	30211	差旅费	18.11	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.36	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	198.52	30213	维修(护)费	2.12	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.27	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	373.78	30215	会议费	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	255.97	30216	培训费	0.91	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.58	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	164.34	30218	专用材料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	67.84	30228	工会经费	29.01	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	3.45	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	30231	公务用车运行维护费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	121.42	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	23.79	30299	其他商品和服务支出	69.80			
人员经费合计		3,166.36	公用经费合计					313.25

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。

公开07表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门名称：柳州市发展和改革委员会　　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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	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	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门2025年度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。

公开08表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门名称：柳州市发展和改革委员会　　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：本部门2025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。

公开09表

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门名称：柳州市发展和改革委员会　　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
22.79	7.92	0.00	0.00	0.00	14.87	13.67	7.92	0.00	0.00	0.00	5.75

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。

第三部分：柳州市发展和改革委员会2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2025年度总收入6,961.19万元，其中本年收入6,958.80万元，较2024年度决算数减少1,078.24万元，下降13.41%。收入具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入6,957.97万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数减少957.75万元，下降12.10%，主要原因是：项目支出数较上年相比减少。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数减少120万元，下降100%，主要原因是：项目支出数较上年相比减少。

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2024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2024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2024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2024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2024年度决算数持平，无增减变动。

8.其他收入0.83万元，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。较2024年度决算数减少0.89万元，下降51.74%，主要原因是：其他收入减少。

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及专用结余弥补本年度收支缺口的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

10.上年结转和结余2.39万元，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。较2024年度决算数增加0.41万元，增长20.71%，主要原因是：上年结转结余增加。

（二）本部门2025年度总支出6,961.19万元，其中本年支出6,959.04万元，较2024年度决算数减少1,078.24万元，下降13.41%。支出具体情况如下：

1.一般公共服务支出（类）2,841.08万元，主要用于：保障我委日常运转发生的支出以及为完成各项发改工作任务、保障发改事业发展而发生的项目支出。较2024年度决算数增加177.64万元，增长6.67%，主要原因是：日常公用经费支出、一般行政管理事务（发展与改革事务）支出增加。

2.国防支出（类）1,260万元，主要用于：国防动员项目。较2024年度决算数增加410万元，增长48.24%，主要原因是：项目经费支出增加。

3.教育支出（类）162.21万元，主要用于：教育基本建设项目投资计划前期工作咨询评估费用。较2024年度决算数增加

162.21万元，主要原因是：项目经费支出增加。

4.社会保障和就业支出（类）514.32万元，主要用于：机关事业单位离退休经费支出、基本养老保险缴费支出、职业年金缴费支出。较2024年度决算数减少241.76万元，下降31.98%，主要原因是：机关事业单位离退休经费支出（抚恤金）减少。

5.卫生健康支出（类）260.91万元，主要用于：行政单位医疗支出、公务员医疗补助支出。较2024年度决算数减少28.07万元，下降9.71%，主要原因是：行政单位医疗支出减少。

6.节能环保支出（类）533万元，主要用于：节能减排补助资金支出。较2024年度决算数减少1,867万元，下降77.79%，主要原因是：节能减排补助资金支出减少。

7.城乡社区支出（类）139.32万元，主要用于：全市性项目城维专项中的城乡社区规划与管理支出。较2024年度决算数减少307.95万元，下降68.85%，主要原因是：城乡社区规划与管理支出减少。

8.农林水支出（类）1.13万元，主要用于：实施乡村振兴战略指挥部工作经费、柳州市稻谷目标价格补贴工作经费支出。较2024年度决算数减少0.29万元，下降20.42%，主要原因是：项目支出减少。

9.商业服务业等支出（类）815万元，主要用于：自治区服务业发展专项投资计划支出。较2024年度决算数增加655万元，增长409.38%，主要原因是：自治区服务业发展专项投资计划支出增加。

10.住房保障支出（类）201.34万元，主要用于：在职住房公积金支出、购房补贴支出。较2024年度决算数减少22.07万元，下

降9.88%，主要原因是：在职住房公积金支出、购房补贴支出减少。

11.粮油物资储备支出（类）230.74万元，主要用于：二层军粮供应管理中心人员经费及一般公用经费支出、项目支出。较2024年度决算数减少15.71万元，下降6.37%，主要原因是：厉行节约，减少经费支出。

12.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2024年度决算数持平，无增减变动。

13.年末结转和结余2.15万元，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。较2024年度决算数减少0.24万元，下降10.04%，主要原因是：年末结转和结余减少。

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度一般公共预算财政拨款支出6,957.97万元，较2024年度决算数减少957.75万元，下降12.10%。其中：基本支出3,479.61万元，项目支出3,478.36万元。

本部门2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算11,387.79万元，支出决算6,957.97万元，完成年初预算的61.10%。

支出具体情况如下：

（一）一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）年初预算为2,057.12万元，支出决算为2,296.94万元，完成年初预算的111.66%。决算数高于预算数的主要原因是：

人员经费支出增加。

（二）一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算为668.51万元，支出决算为464.47万元，完成年初预算的69.48%。决算数低于预算数的主要原因是：由于财政资金紧张，部分项目未能完成支出。

（三）一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）物价管理（项）年初预算为41.04万元，支出决算为15.93万元，完成年初预算的38.82%。决算数低于预算数的主要原因是：部分项目未能完成支出。

（四）一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）年初预算为0万元，支出决算为60.41万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加项目经费。

（五）一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）年初预算为0万元，支出决算为2.26万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加项目经费。

（六）国防支出（类）国防动员（款）其他国防动员支出（项）年初预算为0万元，支出决算为1,260万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加项目经费。

（七）教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）年初预算为0万元，支出决算为162.21万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加项目经费。

（八）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169.40万元，支出决算为169.70万元，完成年初预算的100.18%。决算数高于预算数的主要原因是：增补离退休经费。

（九）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232.11万元，支出决算为229.75万元，完成年初预算的98.98%。决算数低于预算数的主要原因是：社保基数调整，养老保险缴费减少。

（十）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116.05万元，支出决算为114.87万元，完成年初预算的98.98%。决算数低于预算数的主要原因是：社保基数调整，职业年金缴费减少。

（十一）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113.15万元，支出决算为112.05万元，完成年初预算的99.03%。决算数低于预算数的主要原因是：社保基数调整，医疗保险缴费减少。

（十二）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149.97万元，支出决算为148.86万元，完成年初预算的99.26%。决算数低于预算数的主要原因是：公务员医疗补助支出减少。

（十三）节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）年初预算为0万元，支出决算为533万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加项目经费。

（十四）节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）年初预算为90万元，支出决算为0万元。决算数低于预算数的主要原因是：项目未能完成支出。

（十五）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）年初预算为1,000万元，支出决算为

139.32万元，完成年初预算的13.93%。决算数低于预算数的主要原因是：由于财政资金紧张，部分项目未能完成支出。

（十六）城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）年初预算为4,200万元，支出决算为0万元。决算数低于预算数的主要原因是：该项目属于全市性大专项，根据柳政办〔2017〕40号文《柳州市本级财政专项资金管理办法》要求，我委年初申报年初预算时将全市性大专项列入我委项目预算中，但实际支付并不由我委支付，而是每年由我委下达投资计划，由市财政下达预算，将经费直接拨付到全市各业主单位。因这些资金不通过我委财务核算。

（十七）农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）年初预算为0万元，支出决算为1.13万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加项目经费。

（十八）商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）年初预算为0万元，支出决算为815万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加项目经费。

（十九）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197.48万元，支出决算为197.46万元，完成年初预算的99.99%。决算数低于预算数的主要原因是：公积金基数调整，公积金支出减少。

（二十）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为0万元，支出决算为3.88万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加项目经费。

（二十一）粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）行政运行（项）年初预算为204.29万元，支出决算为213.90万元，

完成年初预算的104.70%。决算数高于预算数的主要原因是：二层军粮供应管理中心人员经费支出增加。

（二十二）粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）专项业务活动（项）年初预算为36.70万元，支出决算为10.92万元，完成年初预算的29.75%。决算数低于预算数的主要原因是：厉行节约，减少经费开支。

（二十三）粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）其他粮油物资事务支出（项）年初预算为2,112万元，支出决算为5.92万元，完成年初预算的0.28%。决算数低于预算数的主要原因是：由于财政资金紧张，部分项目未能完成支出。

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本部门2025年度一般公共预算财政拨款基本支出3,479.61万元，其中：人员经费3,166.36万元，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、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费313.25万元，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、租赁费、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。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为2,574.66万元，支出决算为2,910.39万元，完成年初预算的113.04%。决算数高于预算数的主要原因是：人员经费增加。

（二）商品和服务支出年初预算为406.45万元，支出决算为313.25万元，完成年初预算的77.07%。决算数低于预算数的主要原因是：公用经费支出减少。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为262.43万元，支出决算为255.97万元，完成年初预算的97.54%。决算数低于预算数的主要原因是：对个人和家庭的补助减少。

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度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，较2024年度决算数减少120万元，下降100%，主要原因是：政府性基金预算财政拨款支出项目减少。与年初预算相比无变化。

五、2025年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本部门2025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

本部门2025年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为22.79万元，支出决算为13.67万元，比预算减少9.12万元，低于预算的主要原因是：厉行节约，减少三公经费开支。较2024年决算数增加6.44万元，增长89.07%，主要原因是：因公出国（境）

费支出增加。其中：因公出国（境）费支出决算为7.92万元；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5.75万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为7.92万元，支出决算为7.92万元，完成预算的100%。较2024年决算数增加7.92万元，主要原因是：参加其他单位组织的出国团组。全年使用财政拨款安排出国团组1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1个，累计1人次。开支内容包括：机票及住宿费用合计7.92万元。

（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2024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2024年决算数持平，无增减变动。2025年，柳州市发展和改革委员会机关、3个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出预算为14.87万元，支出决算为5.75万元，比预算减少9.12万元，低于预算的主要原因是：厉行节约，减少三公经费开支。较2024年决算数减少1.48万元，下降20.47%，主要原因是：厉行节约，减少三公经费开支。国内公务接待批次55次，人次452次，国（境）外公务接待批次0次，人次0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

本部门2025年度机关运行经费年初预算为406.45万元，支出决算为313.25万元，比预算减少93.20万元，低于预算的主要原因是：厉行节约，减少三公经费开支。较2024年决算数减少34.02万元，下降9.80%，主要原因是：落实过紧日子要求压减公用经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

本部门2025年度政府采购支出总额588.95万元，其中：政府采购货物支出6.64万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出582.31万元。授予中小企业合同金额363.47万元，占政府采购支出总额的61.71%，其中：授予小微企业合同金额98.22万元，占授予中小企业合同金额的27.02%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额77.711%；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61.533%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025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、专业技术用车0辆、其他用车（含离退休干部服务用车）0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1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，我部门组织对2025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3478.36万元，占一般

公共预算项目支出总额的100%。

组织部门整体支出绩效自评。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，各项指标能够在年底前完成。

共组织对“冻猪肉(生猪)储备资金”等60个项目进行了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出3478.36万元。其中，自行成立部门评价小组对“冻猪肉(生猪)储备资金”“柳州市信用信息共享平台维护和服务项目”等项目开展绩效评价,从评价情况来看，各项指标能够在年底前完成。

（二）部门决算中绩效自评结果情况。

我部门根据年初设定的绩效目标，共对60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：

冻猪肉(生猪)储备资金项目自评综述：全年预算数444.50万元，执行数145.79万元，执行率32.8%，自评得分为93.28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：由于财政资金紧张，未及时支出项目经费，导致支付率较低。下一步改进措施：一是规范指标设定；二是积极与财政沟通，提高支付率。

2025年度项目支出绩效自评表

项目名称	冻猪肉(生猪)储备资金		项目编码	450200230330100005845			
项目实施单位	301001-柳州市发展和改革委员会		主管部门	301-柳州市发展和改革委员会			
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		444.501	0	444.501	145.793	32.80%
	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	444.501	0.0	444.501	145.793	32.8%
	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	通过生猪活体储备工作，以应对突发事件、发生重大自然灾害、突发公共卫生事业和社会安全事件等引发市场异常波动，平抑肉价以满足市场需求。（本年度拟计划安排财政资金49						
自评得分（满分100分）	93.28		预算执行（10分）	3.28			

	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
项目绩效目标衡量指标	产出指标	数量指标	生猪活体储备轮换次数	≥1次	5.00	1	5	已完成	
			冻猪肉储备量	≥100%	5.00	100	5	已完成	
			生猪活体储备量	≥100%	5.00	100	5	已完成	
			生猪活体储备公检次数	≥1次	1.00	1	1	已完成	
			冻猪肉储备在保质期内轮换量	≥100%	1.00	100	1	已完成	
			承储单位数量	≥1家	2.00	1	2	已完成	
			生猪活体储备轮换量	≥100%	1.00	100	1	已完成	
		质量指标	活体储备猪质量达标率	≥100%	5.00	100	5	已完成	
			承储企业资质合格率	≥100%	3.00	100	3	已完成	
			冻猪肉储备质量达标率	≥100%	2.00	100	2	已完成	
		时效指标	补贴发放时间	12月31日 前	2.00	达成预期指标	2	已完成	
			收储任务完成时间	12月31日 前	2.00	达成预期指标	2	已完成	
			冻猪肉库存轮库期限	12月31日 前	2.00	达成预期指标	2	已完成	
			项目完成时间	12月31日 前	2.00	达成预期指标	2	已完成	
			生猪活体轮换期限	12月31日 前	2.00	部分达成预期指标并具有一定效	2	已完成	
		成本指标	反映项目总成本控制情况	≤444.501万元	10.00	444.501	10	已完成	
	效益指标	社会效益	猪肉市场价格波动程度（猪肉价	稳中有降	15.00	达成预期指标	15	已完成	
			按获补承储单位执行储备任务检查，发现问题及时整改的情况	=100%	15.00	100	15	已完成	
	满意度指标	服务对象满意度	承储企业满意度指标	≥90%	10.00	100	10	已完成	
自评分析	全年目标完成情况	已完成							
	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。