柳州市退役军人事务局
2025年度部门决算

目 录

第一部分：柳州市退役军人事务局概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：柳州市退役军人事务局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：柳州市退役军人事务局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：柳州市退役军人事务局概况

一、主要职能

柳州市退役军人事务局主要是做好全市退役军人思想政治、管理保障和安置优抚等工作，褒扬彰显退役军人为党、国家和人民牺牲奉献的精神风范和价值导向，负责全市军队转业干部、离退休干部、退役士兵和无军籍退休退职职工的移交安置工作和自主择业、就业退役军人服务管理、待遇保障工作，组织指导全市退役军人教育培训、优待抚恤、帮扶援助等，组织指导全市拥军优属工作，负责烈士及退役军人荣誉奖励、烈士墓维护以及纪念活动等。

二、部门决算单位构成

我部门决算单位包括局机关本级以及5个局属二层单位，明细如下：

序号	单位名称	单位性质	说明（是否单独编制预决算）
1	205柳州市退役军人事务局	行政机关	单独编制预算和决算
2	205003柳州市军队离退休干部服务管理中心	参照公务员管理事业单位	单独编制预算和决算
3	205004柳州市军队离休退休干部胜利休养所	参照公务员管理事业单位	单独编制预算和决算
4	205005柳州市军队离休退休干部静兰休养所	参照公务员管理事业单位	单独编制预算和决算
5	205006柳州市退役军人服务中心	参照公务员管理事业单位	单独编制预算和决算
6	205008柳州市烈士陵园管理中心	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算

第二部分：柳州市退役军人事务局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：柳州市退役军人事务局　　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	13,893.77	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	169.96	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	0.00
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	0.00
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	0.00	八、社会保障和就业支出	13,647.03
		九、卫生健康支出	132.57
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	138.65
		十二、农林水支出	0.00
		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	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	114.17
		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	31.32
		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	14,063.73	**本年支出合计**	14,063.73
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	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	14,063.73	**支出总计**	14,063.73

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：柳州市退役军人事务局　　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		14,063.73	14,063.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	13,647.03	13,647.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	265.78	265.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	60.35	60.35	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	136.96	136.96	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	68.48	68.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	340.58	340.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	340.58	340.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	503.55	503.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	501.12	501.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080808	褒扬纪念	2.43	2.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	10,825.09	10,825.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	6,007.95	6,007.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	786.32	786.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	66.44	66.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	3,964.38	3,964.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	1,712.02	1,712.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	739.09	739.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082802	一般行政管理事务	21.41	21.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082804	拥军优属	385.45	385.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082850	事业运行	131.40	131.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	434.66	434.66	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
210	卫生健康支出	132.57	132.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	132.57	132.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	59.67	59.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.38	7.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	65.52	65.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	138.65	138.65	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	138.65	138.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121903	城市建设支出	118.18	118.18	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	20.47	20.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	114.17	114.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	114.17	114.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	114.17	114.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	31.32	31.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	31.32	31.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	31.32	31.32	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：柳州市退役军人事务局　　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		14,063.73	1,841.48	12,222.25	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	13,647.03	1,594.74	12,052.29	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	265.78	265.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	60.35	60.35	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	136.96	136.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	68.48	68.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	340.58	0.00	340.58	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	340.58	0.00	340.58	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	503.55	0.00	503.55	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	501.12	0.00	501.12	0.00	0.00	0.00
2080808	褒扬纪念	2.43	0.00	2.43	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	10,825.09	468.75	10,356.34	0.00	0.00	0.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	6,007.95	0.00	6,007.95	0.00	0.00	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	786.32	468.75	317.57	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	66.44	0.00	66.44	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	3,964.38	0.00	3,964.38	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	1,712.02	860.21	851.82	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	739.09	728.80	10.29	0.00	0.00	0.00
2082802	一般行政管理事务	21.41	0.00	21.41	0.00	0.00	0.00
2082804	拥军优属	385.45	0.00	385.45	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
2082850	事业运行	131.40	131.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	434.66	0.00	434.66	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	132.57	132.57	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	132.57	132.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	59.67	59.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.38	7.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	65.52	65.52	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	138.65	0.00	138.65	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	138.65	0.00	138.65	0.00	0.00	0.00
2121903	城市建设支出	118.18	0.00	118.18	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	20.47	0.00	20.47	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	114.17	114.17	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	114.17	114.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	114.17	114.17	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	31.32	0.00	31.32	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	31.32	0.00	31.32	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	31.32	0.00	31.32	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：柳州市退役军人事务局　　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	13,893.77	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	169.96	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	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	13,647.03	13,647.03	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	132.57	132.57	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	138.65	0.00	138.65	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	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	114.17	114.17	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	31.32	0.00	31.32	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	14,063.73	**本年支出合计**	59	14,063.73	13,893.77	169.96	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	14,063.73	**合计**	64	14,063.73	13,893.77	169.96	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：柳州市退役军人事务局　　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		13,893.77	1,841.48	12,052.29
208	社会保障和就业支出	13,647.03	1,594.74	12,052.29
20805	行政事业单位养老支出	265.78	265.78	0.00
2080501	行政单位离退休	60.35	60.35	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	136.96	136.96	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	68.48	68.48	0.00
20807	就业补助	340.58	0.00	340.58
2080799	其他就业补助支出	340.58	0.00	340.58
20808	抚恤	503.55	0.00	503.55
2080801	死亡抚恤	501.12	0.00	501.12
2080808	褒扬纪念	2.43	0.00	2.43
20809	退役安置	10,825.09	468.75	10,356.34
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	6,007.95	0.00	6,007.95
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	786.32	468.75	317.57
2080904	退役士兵管理教育	66.44	0.00	66.44
2080905	军队转业干部安置	3,964.38	0.00	3,964.38
2080999	其他退役安置支出	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	1,712.02	860.21	851.82
2082801	行政运行	739.09	728.80	10.29
2082802	一般行政管理事务	21.41	0.00	21.41
2082804	拥军优属	385.45	0.00	385.45
2082850	事业运行	131.40	131.40	0.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	434.66	0.00	434.66

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
210	卫生健康支出	132.57	132.57	0.00
21011	行政事业单位医疗	132.57	132.57	0.00
2101101	行政单位医疗	59.67	59.67	0.00
2101102	事业单位医疗	7.38	7.38	0.00
2101103	公务员医疗补助	65.52	65.52	0.00
221	住房保障支出	114.17	114.17	0.00
22102	住房改革支出	114.17	114.17	0.00
2210201	住房公积金	114.17	114.17	0.00

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：柳州市退役军人事务局　　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	1,552.71	302	商品和服务支出	191.43	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	407.62	30201	办公费	20.55	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	232.62	30202	印刷费	1.95	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	351.09	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	1.22	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	60.91	30206	电费	7.74	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	136.96	30207	邮电费	12.79	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	68.71	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	67.05	30209	物业管理费	1.63	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	44.70	30211	差旅费	12.81	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.87	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	114.17	30213	维修(护)费	5.51	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	65.02	30215	会议费	0.22	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	97.34	30216	培训费	0.66	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.55	30217	公务接待费	0.90	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	58.78	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	3.12	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	20.83	30228	工会经费	18.03	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	3.77	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	63.40	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	1.57	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	14.06	30299	其他商品和服务支出	38.70			
人员经费合计		1,650.05	公用经费合计					191.43

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：柳州市退役军人事务局　　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	169.96	169.96	0.00	169.96	0.00
212	城乡社区支出	0.00	138.65	138.65	0.00	138.65	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	138.65	138.65	0.00	138.65	0.00
2121903	城市建设支出	0.00	118.18	118.18	0.00	118.18	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	20.47	20.47	0.00	20.47	0.00
229	其他支出	0.00	31.32	31.32	0.00	31.32	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	31.32	31.32	0.00	31.32	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	0.00	31.32	31.32	0.00	31.32	0.00

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。

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：柳州市退役军人事务局　　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：柳州市退役军人事务局　　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
4.18	0.00	0.00	0.00	0.00	4.18	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00	1.02

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：柳州市退役军人事务局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14,063.73万元，其中本年收入14,063.73万元，较2024年度决算数增加468.37万元，增长3.45%。收入具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入13,893.77万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数增加329.37万元，增长2.43%，主要原因是：局属单位离退休人员经费增加；局属单位医疗保障经费增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入169.96万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数增加138.99万元，增长448.79%，主要原因是：局属单位增加化解tq企业账款收入。

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。与2024年度决算数持平，无增减变动。

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0万元，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。与2024年度决算数持平，无增减变动。

（二）本部门2025年度总支出14,063.73万元，其中本年支出14,063.73万元，较2024年度决算数增加468.37万元，增长3.45%。支出具体情况如下：

1.社会保障和就业支出（类）13,647.03万元，主要用于：在职在编人员经费和公用经费支出、拥军优属慰问支出、随军家属未就业生活补助支出、退役安置支出、军休人员工资福利支出、军队离退休干部所需机构建设及统筹医疗支出、军队转业干部支出、退役军人就业创业支出、重点优抚对象医疗保障支出、优抚对象死亡抚恤金支出、特殊困难退役军人帮扶援助支出、烈士陵园物业服务费支出、烈士陵园设施维修维护支出、烈士公祭日活动经费支出等。较2024年度决算数增加369.02万元，增长2.78%，主要原因是：局属单位离退休人员经费增加；局属单位医疗保障经费增加。

2.卫生健康支出（类）132.57万元，主要用于：在职在编人

员医疗保险、公务员医疗补助。较2024年度决算数减少19.17万元，下降12.63%，主要原因是：2025年4人退休、1人调出，在职在编人员医疗保险、公务员医疗补助支出减少。

3.城乡社区支出（类）138.65万元，主要用于：化解tq企业账款支出。较2024年度决算数增加138.65万元，主要原因是：局属单位增加化解tq企业账款支出。

4.住房保障支出（类）114.17万元，主要用于：在职在编人员住房公积金支出。较2024年度决算数减少20.48万元，下降15.21%，主要原因是：2025年4人退休、1人调出，在职在编人员住房公积金支出减少。

5.其他支出（类）31.32万元，主要用于：退役军人和其他优抚对象帮扶解困支出。较2024年度决算数增加0.35万元，增长1.13%，主要原因是：2025年按实际情况拨付退役军人和其他优抚对象帮扶解困资金。

6.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。

7.年末结转和结余0万元，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。与2024年度决算数持平，无增减变动。

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13,893.77万元，较2024年度决算数增加329.37万元，增长2.43%。其中：基本支出1,841.48万元，项目支出12,052.29万元。

本部门2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算4,014.08万元，支出决算13,893.77万元，完成年初预算的346.13%。

支出具体情况如下：

（一）社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）年初预算为153.18万元，支出决算为0万元。决算数低于预算数的主要原因是：局属单位柳州市烈士陵园管理中心调整该支出功能分类科目为社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）其他退役军人事务管理支出（项）。

（二）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60.42万元，支出决算为60.35万元，完成年初预算的99.88%。决算数低于预算数的主要原因是：2025年按实际情况支付机关事业单位退休人员经费。

（三）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138.46万元，支出决算为136.96万元，完成年初预算的98.92%。决算数低于预算数的主要原因是：2025年按实际情况支付机关事业单位基本养老保险。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为69.23万元，支出决算为68.48万元，完成年初预算的98.92%。决算数低于预算数的主要原因是：2025年按实际情况支付机关事业单位职业年金。

（五）社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业

补助支出（项）年初预算为0万元，支出决算为340.58万元。决算数高于预算数的主要原因是：自治区下达转移支付资金，其他就业补助支出增加。

（六）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）年初预算为320万元，支出决算为501.12万元，完成年初预算的156.60%。决算数高于预算数的主要原因是：2025年度新增4名去世军休干部，优抚对象死亡抚恤金增加。

（七）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）褒扬纪念（项）年初预算为0万元，支出决算为2.43万元。决算数高于预算数的主要原因是：上级下达资金用于烈士纪念设施修缮改造支出。

（八）社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府的离退休人员安置（项）年初预算为1,094.50万元，支出决算为6,007.95万元，完成年初预算的548.92%。决算数高于预算数的主要原因是：中央下达转移支付资金，用于军队移交政府的离退休人员安置支出。

（九）社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离退休干部管理机构（项）年初预算为408.74万元，支出决算为786.32万元，完成年初预算的192.38%。决算数高于预算数的主要原因是：中央下达转移支付资金，用于军队移交政府的离退休干部管理机构支出。

（十）社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵管理教育（项）年初预算为0万元，支出决算为66.44万元。决算数高于预算数的主要原因是：上级下达转移支付资金，用于退役士兵管理教育支出。

（十一）社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队转业干部安置（项）年初预算为148.33万元，支出决算为3,964.38万元，完成年初预算的2672.68%。决算数高于预算数的主要原因是：上级下达转移支付资金，用于军队转业干部支出。

（十二）社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）行政运行（项）年初预算为656.31万元，支出决算为739.09万元，完成年初预算的112.61%。决算数高于预算数的主要原因是：2025年按实际情况支付人员经费和公用经费。

（十三）社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算为22.89万元，支出决算为21.41万元，完成年初预算的93.53%。决算数低于预算数的主要原因是：办公设备购置已在一体化申请支付，未获财政审批支付，所以未能形成支出。

（十四）社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）拥军优属（项）年初预算为415.93万元，支出决算为385.45万元，完成年初预算的92.67%。决算数低于预算数的主要原因是：2025年拥军优属慰问经费按实际情况支出、重点优抚对象医疗补助配套资金因标准降低按实际标准支出。

（十五）社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）事业运行（项）年初预算为131.77万元，支出决算为131.40万元，完成年初预算的99.72%。决算数低于预算数的主要原因是：2025年按实际情况支付人员经费、公用经费。

（十六）社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）其他退役军人事务管理支出（项）年初预算为145.80万元，支出决算为434.66万元，完成年初预算的298.12%。决算数高

于预算数的主要原因是：2025年按实际情况支付退役军人解困资金、退役军人就业创业、军队转业干部慰问等其他退役军人事务工作经费；局属单位调整社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）支出到该功能科目。

（十七）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60.17万元，支出决算为59.67万元，完成年初预算的99.17%。决算数低于预算数的主要原因是：2025年按实际情况支付行政单位医疗。

（十八）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7.38万元，支出决算为7.38万元，完成年初预算100% 。

（十九）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65.83万元，支出决算为65.52万元，完成年初预算的99.53%。决算数低于预算数的主要原因是：2025年按实际情况支付公务员医疗补助。

（二十）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115.15万元，支出决算为114.17万元，完成年初预算的99.15%。决算数低于预算数的主要原因是：2025年按实际情况支付住房公积金。

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1,841.48万元，其中：人员经费1,650.05万元，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、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费191.43万元，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、税金及附加费用、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1,384.05万元，支出决算为1,552.71万元，完成年初预算的112.19%。决算数高于预算数的主要原因是：2025年正常增资，导致工资福利增加。

（二）商品和服务支出年初预算为212.01万元，支出决算为191.43万元，完成年初预算的90.29%。决算数低于预算数的主要原因是：落实过紧日子的要求，压减公用经费支出。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为100.89万元，支出决算为97.34万元，完成年初预算的96.48%。决算数低于预算数的主要原因是：退休人员减少，对个人和家庭补助支出减少。

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年度政府性基金预算财政拨款支出决算169.96万元，较2024年度决算数增加138.99万元，增长448.79%。其中：基本支出0万元，项目支出169.96万元。

本部门2025年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算0万元，支出决算169.96万元。

支出具体情况如下：

（一）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）城市建设支出（项）年初预算为0万元，支出决算为118.18万元。决算数高于预算数的主要原因是：局属单位增加化解tq企业账款支出。

（二）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0万元，支出决算为20.47万元。决算数高于预算数的主要原因是：局属单位增加化解tq企业账款支出。

（三）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）年初预算为0万元，支出决算为31.32万元。决算数高于预算数的主要原因是：自治区下达退役军人和其他优抚对象帮扶解困资金。

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4.18万元，支出决算为1.02万元，比预算减少3.16万元，低于预算的主要原因是：落实过紧日子的要求，压减“三公”经费支出。较2024年决算数减少0.74万元，下降42.05%，主要原因是：落实过紧日子的要求，压减“三公”经费支出。其中：因公出国

（境）费支出决算为0万元；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1.02万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）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。全年使用财政拨款安排出国团组0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0个，累计0人次。

（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，柳州市退役军人事务局机关、5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4.18万元，支出决算为1.02万元，比预算减少3.16万元，低于预算的主要原因是：落实过紧日子的要求，压减公务接待费经费支出。较2024年决算数减少0.74万元，下降42.05%，主要原因是：落实过紧日子的要求，压减公务接待费经费支出。国内公务接待批次12次，人次80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212.01万元，支出决算为181.73万元，比预算减少30.28万元，低于预算的主要原因是：落实过紧日子的要求，压减机关运行经费支出；人员编制数量减少，机关运行经费支出减少。较2024年决算数减少21.15万元，下降10.42%，主要原因是：办公设施设备购置经费减少、资产运行维护支出减少、信息系统运行维护支出减少、人员编制数量减少、落实过紧日子要求压减“三公”两费支出等。

（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295.53万元，其中：政府采购货物支出255.68万元、政府采购工程支出3.75万元、政府采购服务支出36.10万元。授予中小企业合同金额278.15万元，占政府采购支出总额的94.12%，其中：授予小微企业合同金额278.15万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额93.71%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的96.39%。

（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）0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12052.29万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2025年度柳州市鸿福老年公寓养护楼项目tq、综合楼维修改造项目tq、退役军人和其他优抚对象帮扶解困资金等3个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金169.96万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。从自评情况看，我部门项目绩效自评得分在90分以上的共85个，得分在80-90分之间的共3个，绩效目标总体完成情况良好。

组织部门整体支出绩效自评，自评分97.72分，评价等级为一等，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，年初设定的绩效目标、绩效指标均已完成，切实保障退役军人事务工作有序推进。

共组织对“优抚对象死亡抚恤金”项目进行了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出501.12万元。从评价情况来看，该项目绩效目标编制较完整、合理，绩效目标明确、量化，项目自评总体情况较为良好，项目自评为一等，自评得分100分。该项目已按照计划完成年初设定的绩效目标和阶段性目标，给予遗属一次性抚恤金，有效减轻补助对象家庭负担。

（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88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：

“优抚对象死亡抚恤金”项目自评综述：全年预算数501.12万元，执行数501.12万元，执行率为100%，自评得分为100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：一是由于我部门服务对象较为特殊，涉及现役、退役军人、军休干部等群体，部分指标设置时无法精准确定。下一步改进措施：我部门今后在设定绩效指标时提前与各单位沟通，并结合当年工作实际，科学设定各项指标值。

2025年度项目支出绩效自评表

项目名称	优抚对象死亡抚恤金		项目编码	450200220420500004356			
项目实施单位	柳州市退役军人事务局		主管部门	柳州市退役军人事务局			
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		320	181.12	501.12	501.12	100.00%
	其中：一般公共预算拨款	其中：上级					
		本级	320	181.12	501.12	501.12	100.00%
	政府性基金	——					
	国有资本经营预算	——					
	其他资金	——					
财政拨款预算调整率（%）	56.60%		调整原因说明	2025年度新增4人病故军休干部			
项目概况	《军人抚恤优待条例》和《烈士褒扬条例》规定：现役军人死亡，根据其死亡性质和死亡时的月工资标准，由县级人民政府民政部门发给其遗属一次性抚恤金，标准是：烈士和因公牺牲的，为上一年度全国城镇居民人均可支配收入的20倍加本人40个月的工资；病故的，为上一年度全国城镇居民人均可支配收入的2倍加本人40个月的工资。						
项目起始时间	2025年1月-2025年12月						
项目实施进度安排	按实际情况，发生时支出。						
年度绩效目标	现役军人死亡，根据其死亡性质和死亡时的月工资标准，由县级人民政府退役部门发给其遗属一次性抚恤金，减轻补助对象家庭负担。						
自评得分（满分100分）	100		**其中：预算执行（10分）**	10.00			

	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	发放优抚对象死亡抚恤人数	按实际死亡人数	20	达成预期指标	20	10名病故军休干部死亡，根据《军人抚恤优待条例》和市退役军人事务局2021年第7次局务会研究决定的相关事项，下拨有关资金给10名病故军休干部遗属，减轻补助对象家庭负担。	
		质量指标	抚恤金发放标准	烈士和因公牺牲的，为上一年度全国城镇居民人均可支配收入的20倍加本人40个月的工资；病故的，为上一年度全国城镇居民人均可支配收入的2倍加本人40个月的工资。	10	达成预期指标	10	抚恤金严格按照文件标准发放。	
		时效指标	完成时间	12月31日前	10	达成预期指标	10	9月26日前完成。	
		成本指标	经费总额	预算内	10	达成预期指标	10	预算内完成支付。	
	效益指标	社会效益指标	给予遗属一次性抚恤金	减轻补助对象家庭负担	30	达成预期指标	30	有效减轻补助对象家庭负担。	
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥90%	10	100%	10	全年0投诉。	

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。