

柳州市柳江区审计局

2021 年部门决算



2022 年 10 月

目 录

第一部分：柳州市柳江区审计局概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分： 2021 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

表七：一般公共预算财政拨款“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

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分： 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分：柳州市柳江区审计局概况

一、主要职能

（一）主管全区审计工作。负责对国家、本区财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）起草有关柳江区审计的规范性文件草案，拟定全区审计政策，制定本区有关审计指南并监督执行。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关规范性文件草案。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向区委审计委员会提出年度预算执行和其他财政收支情况审计报告。向区长提出年度预算执行和其他财政收支情况审计结果报告，并报送市审计局。受区人民政府委托向区人大常委会提出区预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区人民政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况和结果。依法向社会公布审计结果。向区委和区人民政府有关部门、镇党委和人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定。包括：有关重大政策措施贯彻落实情况；区本级预算执行情况和其他财政收支，区各机关各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；各镇人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，中央、自治区、市财政转移支付资金；使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区人民政府投资和以区人民政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区人民政府重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有企业和金融机构、区属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；根据上级审计机关授权，国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对区委管理的党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定审计事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区人民政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大

案件。

（八）指导和监督全区内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具相关审计报告。

（九）组织开展审计领域的区内外交流与合作，推广信息技术在审计领域的应用。

（十）完成区委、区人民政府和上级审计机关交办的其他任务。

（十一）优化机制。进一步优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、部门决算单位构成

柳州市柳江区审计局本级，二层单位有柳州市柳江区政府投资审计中心。

第二部分：2021 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：柳州市柳江区审计局

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	512.50	一、一般公共服务支出	32	402.11
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	3.26	八、社会保障和就业支出	39	62.15
	9		九、卫生健康支出	40	24.19
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	24.18
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	8.72
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	515.75	本年支出合计	58	521.35

使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	5.60	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	521.35	总计	62	521.35

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额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：柳州市柳江区审计局

科目编码	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
	科目名称								
	栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计		515.75	512.50	0.00	0.00	0.00	0.00	3.26
201	一般公共服务支出		401.98	401.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务		401.98	401.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行		261.66	261.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务		11.81	11.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务		114.72	114.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设		13.80	13.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		62.15	62.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出		59.67	59.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休		9.53	9.53	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		33.43	33.43	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		16.71	16.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业		2.48	2.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出		2.48	2.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

210	卫生健康支出		24.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗		24.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗		15.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗		0.95						
2101103	公务员医疗补助		8.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出		24.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出		24.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金		24.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出		3.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.26
22999	其他支出		3.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.26
2299901	其他支出		3.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.26

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

公开 03 表
单位：万元

部门：柳州市柳江区审计局

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		521.35	392.36	128.99	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	402.11	273.46	128.65	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	402.11	273.46	128.65	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	261.66	261.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	11.81	11.81	5	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	114.85		114.85	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	13.80	0.00	13.80	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	62.15	62.15	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	59.67	59.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	9.53	9.53	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	33.43	33.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.71	16.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	2.48	2.48	0.00	0.00	0.00	0.00

2081199	其他残疾人事业支出	2.48	2.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	24.19	24.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.19	24.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	15.13	15.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.95	0.95					
2101103	公务员医疗补助	8.11	8.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	24.18	24.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	24.18	24.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	24.18	24.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	8.72	8.38	0.34	0.34	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	8.72	8.38	0.34	0.34	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	8.72	8.38	0.34	0.34	0.00	0.00	0.00

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汇总表

公开 04 表
单位：万元

部门：柳州市柳江区审计局

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	512.50	一、一般公共服务支出	33	402.11	402.11		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	62.15	62.15		
	9		九、卫生健康支出	41	24.19	24.19		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				

	17		十七、援助其他地区支出		49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出		50				
	19		十九、住房保障支出		51	24.18	24.18		
	20		二十、粮油物资储备支出		52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出		53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出		54				
	23		二十三、其他支出		55				
	24		二十四、债务还本支出		56				
	25		二十五、债务付息支出		57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出		58				
	27	512.50	本年支出合计		59	512.63	512.63		
年初财政拨款结转和结余	28	0.13	年末财政拨款结转和结余		60				
一般公共预算拨款	29	0.13			61				
政府性基金预算财政拨款	30				62				
国有资本经营预算财政拨款	31				63				
总计	32	512.63	总计		64	512.63	512.63		

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支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：柳州市柳江区审计局

科目编码	项 目		合计	基本支出	项目支出
	科目名称				
	栏次		1	2	3
	合计				
201	一般公共服务支出		512.63	383.98	128.65
20108	审计事务		402.11	273.46	128.65
2010801	行政运行		402.11	273.46	128.65
2010802	一般行政管理事务		261.66	261.66	0.00
2010804	审计业务		11.81	11.81	0.00
2010806	信息化建设		114.85	0.00	114.85
208	社会保障和就业支出		13.80	0.00	13.80
20805	行政事业单位养老支出		62.15	62.15	0.00
2080501	行政单位离退休		59.67	59.67	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		9.53	9.53	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		33.43	33.43	0.00
20811	残疾人事业		16.71	16.71	0.00
2081199	其他残疾人事业支出		2.48	2.48	0.00
210	卫生健康支出		2.48	2.48	0.00
21011	行政事业单位医疗		24.19	24.19	0.00

2101101	行政单位医疗		15.13	15.13	0.00
2101102	事业单位医疗		0.95	0.95	
2101103	公务员医疗补助		8.11	8.11	0.00
221	住房保障支出		24.18	24.18	0.00
22102	住房改革支出		24.18	24.18	0.00
2210201	住房公积金		24.18	24.18	0.00

注：本表反映部门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

部门：柳州市柳江区审计局

单位：万元

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	338.32	302	商品和服务支出	34.98
30101	基本工资	140.51	30201	办公费	7.19
30102	津贴补贴	23.59	30202	印刷费	0.46
30103	奖金	55.01	30203	咨询费	
30106	伙食补助费	5.46	30205	水费	0.04
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	1.46
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	33.43	30207	邮电费	4.70
30109	职业年金缴费	16.71	30211	差旅费	6.35
30110	职工基本医疗保险 缴费	16.08	30213	维修（护）费	0.99
30111	公务员医疗补助缴 费	8.11	30216	培训费	0.28
30112	其他社会保障缴费	3.30	30217	公务接待费	0.52
30113	住房公积金	24.18	30227	委托业务费	1.28
30114	医疗费	0.00	30228	工会经费	3.88
30199	其他工资福利支出	11.94	30299	其他商品和服务支 出	7.83
303	对个人和家庭的补助	9.82	307	债务利息及费用支出	0.00
30301	离休费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30302	退休费	5.21	30702	国外债务付息	0.00
30303	退职（役）费	0.00	310	资本性支出	0.87
30304	抚恤金	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30305	生活补助	3.60	31002	办公设备购置	0.87
30306	救济费	0.00			
30307	医疗费补助	0.00			
30308	助学金	0.00			
30309	奖励金	0.00	399	其他支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	39906	赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00			
30399	其他对个人和家庭 的补助	1.01			
人员经费合计		348.14	公用经费合计		35.84

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“三公”经费支出决算表

部门： 柳州市柳江区审计局

公开 07 表
单位：万元

预算数					决算数					单位：万元	
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
0.60					0.60	0.52					0.52

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

公开 08 表
单位：万元

部门：柳州市柳江区审计局

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分 类科目 编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							
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。

柳州市柳江区审计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收入安排的支出，故本表无数据

第三部分： 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计均为521.35万元。与2020年相比，收、支总计各减少66.51万元；下降11.31%，主要是基本支出减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计515.75万元，其中：财政拨款收入512.50万元；占比99.37%；其他收入3.26万元，占比0.63%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计521.35万元，其中：基本支出392.36万元，占75.26%；项目支出128.99万元，占24.74%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计均为512.63万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各减少65.31万元，下降11.30%，主要是基本支出减少。

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。

2021年度财政拨款支出512.63万元，占本年支出合计的98.33%。与2020年相比，财政拨款支出减少65.17万元，下降11.28%，主要是基本支出减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2021年度财政拨款支出512.63万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 402.11万元，占78.44%； 社会保障和就业（类）支出62.15万元，占12.12%；卫生健康（类）支出24.19万元，占4.72%； 住房保障（类）支出24.18万元，占

4.72%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2021年度财政拨款支出年初预算为519.05万元，支出决算为512.63万元，完成年初预算的98.76 %。其中：

1、一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。年初预算为279.19万元，支出决算为261.66万元，完成年初预算的93.72%。预算数大于决算数的主要原因要求过紧日子，压减支出。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为11.81万元，支出决算为11.81万元，完成年初预算的100%。决算数等于预算数。

3、一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。年初预算为118万元，支出决算为114.85万元，完成年初预算的97.33%。决算数小于预算数的主要原因聘请服务的项目支出减少。

4、一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算为16.80万元，支出决算为13.80万元，完成年初预算的82.14 %。决算数小于预算数的主要原因“金审工程”三期项目根据上级要求进行部署。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)归口管理的行政单位离退休(项)。年初预算为8.30万元，支出决算为9.53万元，完成年初预算的114.82 %。决算数大于预算数，主要原因增加了新招录的公务人员。

7、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31.04万元，支出决算为33.43万元，完成年初预算的107.70%。决算数大于预算数，主要原因增加了新招录的公务人员。

8、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15.52万元，支出决算为16.71万元，完成年初预算的107.68%。决算数大于预算数，主要原因增加了新招录的公务人员。

9、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0万元，支出决算为2.48万元，无年初预算安排。决算数大于预算数的主要原因是无年初预算安排，年中财政局根据社保局数据统一上指标。

10、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15.13万元，支出决算为24.19万元，完成年初预算的159.88%。决算数大于预算数，主要原因是增加了新招录的公务人员。

11、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0万元，支出决算为8.11万元，无年初预算安排。决算数大于预算数的主要原因是无年初预算安排，年中财政局根据社保局数据统一上指标。

12、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23.28万元，支出决算为24.18万元，完成年初预算的103.87%。决算数大于预算数的主要原因是年初调整公积金缴费基数和年中财政局统一上补发绩效公积金指标。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出383.98万元，其中：

人员经费348.14万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、对个人和家庭的补助、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费35.84万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、委托业务费、工会经费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“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。

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.60万元，支出决算为0.52万元，完成预算的86.67%，其中：因公出国（境）费支出和公务用车购置及运行费支出无预算；公务接待费支出决算为0.52万元，完成预算的86.67%。2021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。

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2020年增加0.10万元，增加23.81%，其中：其中：公务接待费支出决算增加0.1万元，增加23.81%。

公务接待费支出增加的主要原因是加强了与其他审计单位的业务交流，公务接待人员及次数较上年略有增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021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0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.52万元，占100%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0万元。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0万元。其中：公务用车购置支出为0万元。公务用车运行支出0万元。

3.公务接待费支出0.52万元。其中：

外宾接待支出0万元。主要用于（无）开展（无）工作发生的外宾接待支出。2021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0.52万元。主要用于接待上级或同级审计部门。2021年共接待国内来访团组6个、来宾46人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021年度柳州市柳江区审计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收入安排的支出，故无结余。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021年度柳州市柳江区审计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收入安排的支出，故无结余。

十、机关运行经费支出说明

2021年本部门机关运行经费支出35.84万元，比2020年减

少2.86万元，降低7.39%。主要原因是：办公费支出减少。

十一、政府采购支出说明

2021年本部门政府采购支出总额46.78万元，其中：政府采购货物支出9.29万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出37.49万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2021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；单位价值50万元以上通用设备0台（套），100万元以上专用设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2021年度部门整体支出开展绩效自评，共涉及预算资金562.57万元，自评覆盖率达到100%。

（二）部门决算中整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，2021年度部门整体支出自评得分为87.97分。全年预算数562.57万元，执行数512.5万元，预

算资金执行率91%。2021年，我局共完成共完成审计项目15项，审计发现突出问题63个，审计查出主要问题资金4.78亿元，上缴财政金额3800万元，核减政府投资项目工程款885.27万元，提交审计报告和专项审计调查报告18篇次、审计建议20条，推动被审计单位建立健全规章制度4项，完成36名领导干部离任经济事项的交接事项。荣获自治区审计厅、柳州市审计局等有关奖项11项。发现的主要问题及原因：一是审计任务繁重与审计人力资源缺乏的矛盾十分突出，制约了审计业务的正常开展；二是计划外的审计项目较多，使原来的审计项目计划不能够完全按时实施，影响了审计工作进度；三是审计成果的综合运用不够，制约了审计整体效能的发挥。下一步改进措施：一是努力提高审计队伍综合素质；二是统筹整合审计资源，积极开展大数据审计。

2021 年度柳江区本级预算部门（单位）

单位（盖章）：

部门（单位）名称		柳州市柳江区审计局				
年度 主要 任务 完成 情况 (7 分)	任务名称	完成情况	调整预算数 (万元)	其中：一 般公共预 算	政府性基金预 算	国有资 产经营预 算
	按时完成年度审计项目计划	已完成	562.57	562.57		
						
	合计		562.57	562.57		

年度 政府 采购 预算 资金 执行 情况 (3 分)	调整预算数 (万元)					
		其中：一般公共预算	政府性基金预算	国有资本 经营预算	上级补助	其
	60	60				
	政府采购资金执行率（D/C）%		95.15%			
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标					
	目标 1：柳州市柳江区 2020 年度财政预算执行及其他财政收支情况审计 目标 2：1、重大政策措施落实情况跟踪审计（审计署统一部署）；2、柳江区拉堡镇 2019 年征地拆迁资金审计； 3、柳江区 2020 年扶贫资金管理使用审计；4、柳江区 2020 年乡村振兴专项资金审计；5、柳城马山至来宾公路 （六道至百朋段）改建工程项目审计（续审） 目标 3：向社会公布审计结果，加强社会各界对审计机关的监督，助推审计整改落实					目 目 目
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值(A)	全
	产 出 指 标 (50 分)	数量指标	1、区 2020 年度财政预 算执行及其他财政收 支情况审计项目完成 数	5	≥15 个	
			2、重大政策措施、重 大项目落实跟踪审计 完成率	5	100%	
			3、向社会公布审计结 果数量	5	≥5 项	
		质量指标	1、审计报告质量符合 《审计机关审计项目 质量控制办法》规定	5	100%	
			2、投资项目工程造价 核减率	5	≥10%	
			3、被审计单位对审计 建议采纳整改比例	5	100%	
			4、社会公布审计结果 的范围、内容、时间符 合规定	5	100%	
		时效指标	1、各项工作完成时间	5	12 月底前	12
			2、年度预算执行率	5	≥90%	
		成本指标	预算经费控制	5	≤519.05 万元	51
	效 益 指	经济效益指标				
		社会效益指标	审计监督促进国家政	30	效果明显	审

	标 (30 分)		策落实, 合理利用财政资金, 加强廉政建设			问题是 计至 题 亿万 政 万 府 程 万 计 审 18 建 动 建 作
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	审计对象满意度	10	≥90%	≥9 服 或
总 分						

2021 年度柳江区本级预算部门（单位）整体支出绩效自评表

单位（盖章）：

部门（单位）名称		柳州市柳江区审计局											
年度主要任务完成情况(7分)	任务名称	完成情况	调整预算数 (万元)	其中：一般公共 预算	政府性 基金预 算	国有资本 经营预算	执行数 (万元)	其中：一 般公共预 算	政府性 基金预 算	国有资 本经营 预算	预算资金执行率 (B/A)%	得分（计算方法：执行 率×该项分值（7分））	
	按时完成年度 审计项目计划	已完成	562.57	562.57			512.5	512.5			91%		
													
	合计		562.57	562.57			512.5	512.5			6.37分		
年度政 府采购 预算资 金执行 情况（3 分）	调整预算数 (万元)	其中：一般 公共预算	政府性基 金预算	国有资 本经 营预算	上级补 助	其他（含上 年结转）	实际采 购金额 (万元)	其中：一 般公共预 算	政府性 基金预 算	国有资 本经营 预算	上级补助 其他（含上年结转）	得分（计算方法：见备注4（3分））	
	60	60					57.09	57.09					
	政府采购资金执行率 (D/C) %		95.15%					得分（计算方法：见备注4（3分））					
年度总	预期目标						目标实际完成情况						

体目标 完成情况	目标 1：柳州市柳江区 2020 年度财政预算执行及其他财政收支情况审计 目标 2：1、重大政策措施落实情况跟踪审计（审计署统一部署）；2、柳江区拉堡镇 2019 年征地拆迁资金审计；3、柳江区 2020 年扶贫资金使用情况审计；4、柳江区 2020 年乡村振兴专项资金审计；5、柳城马山至来宾公路（六道至百朋段）改建工程项目审计（续审） 目标 3：向社会公布审计结果，加强社会各界对审计机关的监督，助推审计整改落实								目标 1 完成情况：项目已完成 目标 2 完成情况：项目已完成 目标 3 完成情况：审计结果未能按时公布， 对涉及民生领域审计结果公开力度不够	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值 (A)	全年实际值 (B)	得分	未完成原因分析		
	产出指标 (50 分)	数量指标	1、区 2020 年度财政预算执行及其他财政收支情况审计项目完成数	5	≥15 个	15	5			
			2、重大政策措施、重大项目落实跟踪审计完成率	5	100%	100%	5			

	3、向社会公布审计结果数量	5	≥5 项	0	0	对向社会公布审计结果的重要性及必要性认识不足，今后提高认识，按规定将审计结果特别是涉及民生方面向社会公告，加强社会各界对审计的监督
质量指标	1、审计报告质量符合《审计机关审计项目质量控制办法》规定	5	100%	100%	5	
	2、投资项目工程造价核减率	5	≥10%	15.76%	5	
	3、被审计单位对审计建议采纳整改比例	5	100%	97%	4.85	由于问题涉及的项目及金额较大，短时间内难以完成整改，今后将持续跟踪被审计单位整改情况，督促被审计单位严格按照要求整改
	4、向社会公布审计结果的范围、内容、时间符合规定	5	100%	0%	0	对向社会公布审计结果的重要性及必要性认识不足，今后提高认识，按规定将审计结果特别是涉及民生方面向社会公告，加强社会各界对审计的监督
时效指标	1、各项工作完成时间	5	12月底前	12月底前已全部完成	5	

		2、年度预算执行率	5	≥90%	91%	5	
	成本指标	预算经费控制	5	≤519.05万元	512.5万元	5	
	经济效益指标						
效益指标(30分)	社会效益指标	审计监督促进国家政策落实,合理利用财政资金,加强廉政建设	30	效果明显	审计发现问题63个,审计查出主要问题资金4.78亿元,上缴财政资金3800万元,核减政府投资项目工程款885.27万元,提交审计报告和专项审计调查报告18篇次、审计建议20条,推动被审计单	30	

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。