



柳州市柳江区审计局
2019年部门决算

2020年11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： 2019 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： 2019 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

九、预算绩效情况说明

十、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：2019 年部门决算报表

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	586.41	一、一般公共服务支出	467.90
二、上级补助收入		二、社会保障和社会支出	56.61
三、事业收入		三、卫生健康支出	30.17
四、经营收入		四、住房保障支出	27.68
五、附属单位上缴收入		五、其他支出	4.48
六、其他收入	8.53	……	
		……	
本年收入合计	594.94	本年支出合计	586.84
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	0.34	年末结转和结余	8.44
收入总计	595.28	支出总计	595.28

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

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		594.94	586.41	0.00	0.00	0.00	0.00	8.53
201	一般公共服务支出	471.95	471.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	471.95	471.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	325.50	325.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	109.71	109.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	10.01	10.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	26.73	26.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	56.61	56.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	49.25	49.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位 离退休	8.53	8.53	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	40.72	40.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	7.36	7.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	7.36	7.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.17	30.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.17	30.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	15.27	15.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	14.90	14.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

221	住房保障支出	27.68	27.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.68	27.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	27.68	27.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.53
22999	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.53
2299901	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.53

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

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		586.84	475.11	111.74	0.00	0.00	
201	一般公共服务支出	467.90	356.17	111.74	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	467.90	356.17	111.74	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	321.49	308.85	12.65	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	109.67	40.51	69.15	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	10.01	0.00	10.01	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	26.73	6.81	19.92	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	56.61	56.61	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	49.25	49.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	8.53	8.53	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	40.72	40.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	7.36	7.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	7.36	7.36	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.17	30.17	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.17	30.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	15.27	15.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	14.90	14.90	0.00	0.00	0.00	0.00

221	住房保障支出	27.68	27.68	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.68	27.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	27.68	27.68	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.48	4.48	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	4.48	4.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	4.48	4.48	0.00	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	586.41	一、一般公共服务支出	30	467.90	467.90	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	56.61	56.61	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	30.71	30.17	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00

	19		十九、住房保障支出	48	27.68	27.68	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	23			52			
本年收入合计	24	586.41	本年支出合计	53	582.36	582.36	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末财政拨款结转和结余	54	4.05	4.05	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		55			
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
合计	29		合计	58	586.41	586.41	0.00

注：本表反映部门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

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		582.36	470.63	111.74
201	一般公共服务支出	467.90	356.17	111.74
20108	审计事务	467.90	356.17	111.74
2010801	行政运行	321.49	308.85	12.65
2010804	审计业务	109.67	40.51	69.15
2010806	信息化建设	10.01	0.00	10.01
2010899	其他审计事务支出	26.73	6.81	19.92
208	社会保障和就业支出	56.61	56.61	0.00
20805	行政事业单位离退休	49.25	49.25	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	8.53	8.53	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.72	40.72	0.00
20811	残疾人事业	7.36	7.36	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	7.36	7.36	0.00
210	卫生健康支出	30.17	30.17	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.17	30.17	0.00
2101101	行政单位医疗	15.27	15.27	0.00
2101103	公务员医疗补助	14.90	14.90	0.00
221	住房保障支出	27.68	27.68	0.00
22102	住房改革支出	27.68	27.68	0.00

2210201	住房公积金	27.68	27.68	0.00
---------	-------	-------	-------	------

注：本表反映2080501映部门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		
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	392.51	302	商品和服务支出	67.17
30101	基本工资	182.48	30201	办公费	17.32
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	1.83
30103	奖金	22.00	30206	电费	2.07
30106	伙食补助费	10.40	30207	邮电费	5.01
30107	绩效工资	49.74	30211	差旅费	10.33
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.72	30213	维修（护）费	6.43
30109	职业年金缴费	0.00	30216	培训费	1.50
30110	职工基本医疗保险缴费	15.17	30217	公务接待费	0.79
30111	公务员医疗补助缴费	14.90	30218	专用材料费	0.08
30112	其他社会保障缴费	1.51	30226	劳务费	2.70
30113	住房公积金	29.83	30227	委托业务费	2.26
30114	医疗费	0.00	30228	工会经费	4.07
30199	其他工资福利支出	25.75	30229	福利费	4.92
			30299	其他商品和服务支出	7.86
303	对个人和家庭的补助	8.50	307	债务利息及费用支出	
30301	离休费	0.00	30701	国内债务付息	
30302	退休费	7.49	30702	国外债务付息	
30303	退职（役）费	0.00	310	资本性支出	2.45
30304	抚恤金	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30305	生活补助	1.01	31002	办公设备购置	1.03
30306	救济费	0.00	31003	专用设备购置	1.42

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
30399	其他对个人和家庭 的补助	0.00			
人员经费合计		401.01	公用经费合计		69.62

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

预算数						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
2.65	0	0	0	0	2.65	0.79	0	0	0	0	0.79

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算

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		0	0	0	0	0	0
类							
款							
项							

注：本部门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的支出，故本表无数据

第三部分： 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计595.28万元。与2018年相比，收、支总计各减少41.26万元；下降6.48%，主要是项目支出减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计594.94万元，其中：财政拨款收入586.41万元，占比98.57%；其他收入8.53万元，占比1.43%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计586.84万元，其中：基本支出475.11万元，占80.96%；项目支出111.74万元，占19.04%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收、支总计586.41万元。与 2018年相比，财政拨款收、支总计各减少47.15万元，下降7.44%，主要是项目支出减少。

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。

2019 年度财政拨款支出582.36万元，占本年支出合计的99.24%。与 2018 年相比，财政拨款支出减少21.20万元，下降3.51%，主要是项目支出减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2019年度财政拨款支出582.36万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出467.90万元，占80.35%；社会保障和就业（类）支出56.61万元，占9.72%；卫生健康（类）支出30.17万元，占5.18%；住房保障（类）支出27.68万元，占4.75%。

（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587.23万元，支出决算为582.36万元，完成年初预算的99.17%。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281.16万元，支出决算为321.49万元，完成年初预算的114.34%。决算数大于预算数的主要原因是人员调资增加部分、2018年补发和浮动绩效奖励、在职人员物业补贴等经费。

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3万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数小于预算数的主要原因2019年审计数字化平台未付费。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 190 万元，支出决算为109.67万元，完成年初预算的57.72%。决算数小于预算数的主要原因是聘请服务的项目支出减少。

3、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 20 万元，支出决算为10.01万元，完成年初预算的50.05 %。决算数小于预算数的主要原因是“金审工程”三期项目根据上级要求进行部署。

4、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为6.81万元，支出决算为26.73万元，完成年初预算的891%。决算数大于预算数的主要原因是追加安排财政拨款支出预算，包括办公小院平整硬化及审计办公楼楼顶防水补漏工程。

5、社会保障和就业支出（类）行政单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为5.84万元，支出决算为8.53万元，完成年初预算的146%。决算数大于预算数的主要原因是年中财政局追加退休人员物业补贴。

6、社会保障和就业支出（类）行政单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为40.72万元，支出决算为40.72万元，完成年初预算的100%。决算数等于预算数。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为7.36万元，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。

8、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15.27万元，支出决算为15.27万元，完成年初预算的100%。决算数等于预算数。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行公务员医疗补助（项）。年初预算为0万元，支出决算为14.90万元，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、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24.43万元，支出决算为27.68万元，完成年初预算的113.30%。决算数大于预算数的主要原因是年中财政局根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

2019年度财政拨款基本支出470.63万元，其中：

人员经费401.01万元，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、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金。

公用经费69.62万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、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、专用材料费、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。

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。

2019年度“三公”经费财政拨款支出预算为2.65万元，支出决算为0.79万元，完成预算的29.81%，其中：因公出国（境）费支出、公务用车购置及运行费无预算；公务接待费支出决算为0.79万元，完成预算的29.81%。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年增加0.55万元，增加229.17%，其中：公务接待费支出决算增加0.55

万元，增加229.71%。

公务接待费支出增加的主要原因是根据工作安排，2019年接待增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

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0.79万元，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0.79万元。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。2019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0.79万元。主要用于接待上级或同级审计部门。2019年共接待国内来访团组8个、来宾75人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2019年度政府性基金支出0万元。较2018年度决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%。其中：基本支出0万元，项目支出0万元。

2019年政府性基金支出年初预算为0万元，支出决算为万元，完成年初预算的0%。

九、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2019年度部门整体支出开展绩效自评，共涉及预算资金，共涉及预算资金587.23万元，自评覆盖率达到100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，2019年度部门整体支出自评得分为98分。发现的主要问题及原因：一是预算调整率为0-10%；二是新增资产预算未按规定填报资产预算表。下一步改进措施：一是严格做好单位预算；二是对新增资产预算按规定填报资产预算表。

2019 年度柳江区审计局部门整体支出绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价要点	目标值或目标来源	评扣分细则	分值	单位自评		专家复核		备注
									自评得分	完成情况描述	复核得分	评扣分说明	
		合计						100	98				
预算编制 (11分)	部门预算编制 (11分)	预算编制完整性 (3分)	-	用以反映部门(单位)预算编制的完整程度。	公共财政预算拨款、政府性基金拨款、国有资本经营预算拨款、纳入财政专户管理的收入安排的资金、未纳入财政专户管理的收入安排的资金、上年结余收入是否全部编入部门预算。	100%	全部编入得3分,每少编一项扣1分,扣完为止。	3	3	公共财政预算拨款安排的资金、上年结余收入全部编入部门预算			
		项目支出编制合规性 (5分)	-	部门(单位)项目支出是否按规定编报,用以反映和考核部门(单位)项目支出的合规情	1.项目支出是否按规定编制政府采购预算。	是	达到目标值得1分,否则不得分。	1	1	项目支出按规定编制政府采购预算			
			-	部门(单位)项目支出的合规情	2.项目支出是否按规定编制新增资产预算。	是	达到目标值得1分,否则不得分。	1	1	无			

			-	况。	3. 需要实施预算投资评审管理的项目支出是否按要求报送投资评审项目预算，且预算经费安排是否低于或等于投资评审额。	是	达到目标值得 2 分，每发现一项未按规定进行评审或未低于或等于投资金额安排预算的，扣 0.5 分，扣完为止。	2	2	无			
			-		4. 项目支出是否按规定级次编列预算。	是	达到目标值得 1 分，否则不得分。	1	1	按规定级次编列预算			
		预算编制细化程度 (3 分)	-	反映和考核部门 (单位) 编报项目支出的细化程度。	除财政核定的项目预留机动费、据实结算专款、应急类资金和预留配套中央项目外，所有项目都要细化。	100%	达到目标值得 3 分，每发现 1 个项目没有细化的，扣 0.5 分，扣完为止。	3	3	已细化			
预算执行 (41 分)	预算管理 (28 分)	预算调整率 (3 分)	-	部门 (单位) 本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门 (单位) 预算调整的程度。	预算调整率 = (预算调整数 / 预算数) × 100%。预算调整数：部门 (单位) 本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和 (1. 不含中央转移支付；2. 因落实国家政策、发生的不可抗力、上级部门或本级党委、政府临时交办而产生的调整除外)。	≤ 30%	预算调整率等于 0 的，得 3 分；预算调整率在 0-10% (含 10%，下同) 的，得 2 分；预算调整率在 10-20% 的，得 1 分；预算调整率在 20-30% 的，得 0.5 分。预算调整率在 30% 以上的，不得分。	3	2	预算调整率在 1-10%			
		支出进度 (8 分)	-	部门 (单位) 公共财政支出进度是否	1. 6 月支出进度。	≥ 40%	达到目标值得 1 分，否则不得分。	8	8	按规定完成			

		-	达到既定进度要求，用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性、均衡性和完成程度。	2. 9月支出进度。	≥65%	达到目标值得3分，否则不得分。			按规定完成			
		-		3. 12月支出进度。	≥90%	达到目标值得4分，否则不得分。			按规定完成			
	部门预决算差异率（4分）	-	部门（单位）年初预算编制的科学性和合理性，用以反映和考核部门（单位）预算在年度执行中的约束力。	1. 部门预决算收入差异率 = (部门决算收入数 - 部门预算收入数) / 部门预算收入数 × 100%，部门预算收入数以当年年初预算收入数为准。	-20%--20%	达到目标值得2分，每偏离目标值1个百分点扣0.5分，扣完为止。	4	4	按规定完成			
		-		2. 部门预决算支出差异率 = (部门决算支出数 - 部门预算支出数) / 部门预算支出数 × 100%，部门预算支出数以当年年初预算支出数为准。	-20%--20%	达到目标值得2分，每偏离目标值1个百分点扣0.5分，扣完为止。			按规定完成			
	专项资金下达、拨付（2分）	-	部门是否按规定程序拨付、下达资金。	资金按规范程序拨付、下达。	是	资金拨付、下达按规定程序报财政厅审批的，得2分；如发现一起未按规定拨付、下达的，扣0.5分，扣完为止。	2	2	按规定完成			

			-	部门（单位）本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核部门（单位）对控制结转结余资金的努力程度。	结转结余变动率=（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额）×100%。	≤0	达到目标值得2分，否则不得分。	4	4	按规定完成			
		结转结余(4分)	-	部门（单位）本年度一般公共预算结转结余资金占本部门调整后一般公共预算支出比例，用以反映和考核部门（单位）对控制结转结余资金的努力程度。	结转结余率=（本年度累计结转结余资金总额/本年度一般公共预算支出	≤20%	结余结转率在5%（含5%，下同）的，得2分；在5%-10%的，得1.5分；在10%-20%的，得1分；超过20%的，得0分。	4	4	按规定完成			
		资金使用合规性(7分)	-	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	1. 资金支出是否符合国家和城区财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定；	是	达到目标值得2分，否则不得分。	7	7	按规定完成			
	-		2. 资金的分配是否有完整的审批程序和手续；	是	达到目标值得1分，否则不得分。	按规定完成							
	-		3. 资金的拨付是否按规定程序进行拨付；	是	达到目标值得1分，否则不得分。	按规定完成							

		-		4. 资金支出是否符合部门预算批复的用途;	是	达到目标值得 2 分, 否则不得分。			按规定完成			
		-		5. 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	否	达到目标值得 1 分, 否则不得分。			按规定完成			
资产管理 (6分)	管理制度健全性(1分)	-	部门(单位)为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整, 用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	是否制定资产使用、处置等相关制度。	是	达到目标值得 1 分, 否则不得分。	1	1	按规定完成			
	资产管理安全性(5分)	-	部门(单位)的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴, 用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	1. 是否建立资产台账, 资产报表数据与决算数据是否相符, 资产购置、处置是否及时登记入账, 每一会计年度是否对资产进行清点盘查;	是	达到目标值得 2 分, 每发现一处未达到目标值的扣 0.5 分, 扣完为止。	5	4	按规定完成			
		-		2. 新增资产预算是否按规定填报资产预算表;	是	达到目标值得 1 分, 否则不得分。			未完成			
		-		3. 资产对外使用(出租等)、资产处置事项是否按规定报批;	是	达到目标值得 1 分, 否则不得分。			按规定完成			

			-		4. 按规定实行收支两条线管理的资产收益是否及时足额上缴财政;	是	达到目标值得1分, 否则不得分。			按规定完成			
	预算管理 (7分)	预决算信息公开性(2分)	-	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息, 用以反映和考核部门(单位)预算管理的公开透明情况。	按规定时间、内容、程序公开2016年度部门决算和2017年度部门预算的, 得2分, 否则不得分。	是	达到目标值得2分, 否则不得分。	2	2	按规定完成			
		基础信息完善性(5分)	-	部门(单位)基础信息是否完善, 用以反映和考核基础信息处管理工作的支撑情况。	基础数据信息和会计信息资料是否真实、完整、准确, 会计核算规范;	是	达到目标值得5分, 每发现一处不规范的扣0.5分, 扣完为止。	5	5	按规定完成			
履职及效益 (45分)	职责履行 (25分)	部门职责履行完成情况	-	反映部门职能工作的完成情况。	部门主要职责履行情况, 以城区绩效办对该部门职能性考评指标得分情况折算分值。		根据城区绩效办对该部门职能性指标得分情况折算分数。得分=5*被考评部门职能性指标得分/职能性指标总分。	5	5	按规定完成			
		产出指标完成情况		--	对比绩效目标表中产出指标计划数, 达到目标值即得分, 每有一处不达标的扣1分。		达到目标值得20分, 每有一处不达标的扣1分, 扣完为止。	20	20	按规定完成			

	履职效益 (20分)	经济效益实现情况	--	对比绩效目标表中的经济效益指标计划数，达到目标值即得分，每有一处不达标的扣0.5分。		达到目标值得3分，每有一处不达标的扣0.5分，扣完为止。	20	20	按规定完成				
		社会效益实现情况		对比绩效目标表中的社会效益指标计划数，达到目标值即得分，每有一处不达标的扣0.5分。		达到目标值得10分，每有一处不达标的扣0.5分，扣完为止。			按规定完成				
		生态效益实现情况	--	对比绩效目标表中的生态效益指标计划数，达到目标值即得分。		达到目标值得2分，否则不得分。			按规定完成				
		社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象满意度90%以上	社会公众或服务对象满意度，以城区绩效办对该部门工作满意度考评指标得分情况折算分值。		根据城区绩效办对该部门社会评价指标得分情况折算分数。得分=5*被考评部门社会评价指标得分/社会评价指标总分，每低1个百分点扣0.5分。			按规定完成				
部门自评(3分)	自评开展情况(3分)	部门整体支出绩效自评开展情况(3分)	--	部门(单位)根据财政厅要求开展部门整体支出绩效自评，并及时报送相关自评材料。	部门是否按规定开展项目绩效自评工作。	是	按时、规范、完整报送整体支出绩效自评材料的，得3分；未按时报送的，扣1分；内容不完整的，扣1分；内容不规范的，扣1分。	3	3	按规定完成			

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2019年本部门机关运行经费支出69.62万元，比2018年增加53.72万元，增长338.07%。主要原因是：2018年机关运行经费取数存在差异、2019年办公费及差旅定额标准提高、2019年追加办公小院维修费。

（二）政府采购支出情况。

2019年本部门政府采购支出总额68.38万元，其中：政府采购货物支出17.18万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出51.20万元。授予中小企业合同金额68.38万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况。

截至2019年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中：公务用车0辆、执法执勤用车0辆、专业技术用车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）。

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。