

柳州市柳江区审计局
2022 年部门决算

2023 年 9 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： 2022 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：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： 2022 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

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、关于 2022 年度绩效评价情况的说明

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情况报告。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：2022 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	476.96	一、一般公共服务支出	32	364.01
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	4.09	八、社会保障和就业支出	39	60.46
	9		九、卫生健康支出	40	30.67
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	21.82
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	4.09
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	481.05	本年支出合计	58	481.05

使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	481.05	总计	62	481.05

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位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

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		481.05	476.96	0.00	0.00	0.00	0.00	4.09
201	一般公共服务支出	364.01	364.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	364.01	364.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	308.28	308.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	55.73	55.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	60.46	60.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	58.38	58.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	10.46	10.46	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	33.38	33.38	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	14.54	14.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	2.08	2.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	2.08	2.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.67	30.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.67	30.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2101101	行政单位医疗	14.18	14.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	16.49	16.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.82	21.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.82	21.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.82	21.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.09
22999	其他支出	4.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.09
2299999	其他支出	4.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.09

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

部门：柳州市柳江区审计局

公开 03 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		481.05	421.23	59.82	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	364.01	308.28	55.73	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	364.01	308.28	55.73	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	308.28	308.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	55.73	0.00	55.73	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	60.46	60.46	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	58.38	58.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	10.46	10.46	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	33.38	33.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.54	14.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	2.08	2.08	0.00	0.00	0.00	0.00

2081199	其他残疾人事业支出	2.08	2.08	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.67	30.67	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.67	30.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.18	14.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	16.49	16.49	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.82	21.82	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.82	21.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.82	21.82	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.09	0.00	4.09	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	4.09	0.00	4.09	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	4.09	0.00	4.09	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

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	476.96	一、一般公共服务支出	33	364.01	364.01	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	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	60.46	60.46	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	30.67	30.67	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	0.00	0.00	0.00	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	21.82	21.82	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	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	476.96	本年支出合计	59	476.96	476.96	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				
总计	32	476.96	总计	64	476.96	476.96	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。

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

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		476. 96	421. 23	55. 73
201	一般公共服务支出	364. 01	308. 28	55. 73
20108	审计事务	364. 01	308. 28	55. 73
2010801	行政运行	308. 28	308. 28	0. 00
2010804	审计业务	55. 73	0. 00	55. 73
208	社会保障和就业支出	60. 46	60. 46	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	58. 38	58. 38	0. 00
2080501	行政单位离退休	10. 46	10. 46	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33. 38	33. 38	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14. 54	14. 54	0. 00
20811	残疾人事业	2. 08	2. 08	0. 00
2081199	其他残疾人事业支出	2. 08	2. 08	0. 00
210	卫生健康支出	30. 67	30. 67	0. 00
21011	行政事业单位医疗	30. 67	30. 67	0. 00
2101101	行政单位医疗	14. 18	14. 18	0. 00
2101103	公务员医疗补助	16. 49	16. 49	0. 00

221	住房保障支出	21.82	21.82	0.00
22102	住房改革支出	21.82	21.82	0.00
2210201	住房公积金	21.82	21.82	0.00

注：本表反映部门本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	362.52	302	商品和服务支出	47.26
30101	基本工资	89.56	30201	办公费	3.88
30102	津贴补贴	69.05	30202	印刷费	0.65
30103	奖金	90.20	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.42
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.38	30206	电费	2.05
30109	职业年金缴费	14.54	30207	邮电费	4.20
30110	职工基本医疗保险缴费	14.18	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	16.49	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.73	30211	差旅费	3.81
30113	住房公积金	21.82	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.95
30199	其他工资福利支出	10.57	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	11.45	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	8.46	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.99	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.82
30309	奖励金	0.01	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	18.06
30399	其他对个人和家庭的补助	2.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务	11.41

				支出	
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件 购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青 苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购 置	0.00
			31021	文物和陈列品购 置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支 出	0.00
			39908	对民间非营利组 织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
人员经费合计		373.98	公用经费合计		47.26

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：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 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。

说明：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安排的支出，故本表无数据。

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：柳州市柳江区审计局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				
类				
款				
项				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：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安排的支出，故本表无数据。

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：柳州市柳江区审计局

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

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。

说明：柳州市柳江区审计局 2022 年度没有财政拨款“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分： 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为481.05万元。与2021年度相比，收、支总计各减少40.30万元；下降7.73%，主要是项目支出减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计481.05万元，其中：财政拨款收入476.96万元，占比99.15%；上级补助收入0万元，占比0%；事业收入0万元，占比0%；事业单位经营收入 0万元，占比0%；其他收入4.09万元，占比85%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计481.05万元，其中：基本支出421.23万元，占87.56%；项目支出59.82万元，占12.44%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为476.96万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各减少35.67万元，下降6.96%，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。

2022 年度财政拨款支出476.96万元，占本年支出合计的99.15%。与 2021 年相比，财政拨款支出减少35.67万元，增下降6.96%，主要是项目支出减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2022年度财政拨款支出476.96万元，主要用于以下方面：

一般公共服务（类）支出364.01万元，占76.32%；社会保障和就业（类）支出60.46万元，占12.68%；卫生健康（类）支出30.67万元，占6.43%；住房保障（类）支出21.82万元，占4.57%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2022年度财政拨款支出年初预算为485.01万元，支出决算为476.96万元，完成年初预算的98.34%。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259.62万元，支出决算为308.28万元，完成年初预算的118.74%。决算数大于预算数的主要原因是新增人员工资及预算调整增加在职人员2021年绩效奖励补发经费。

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115.00万元，支出决算为55.73万元，完成年初预算的48.46%。决算数小于预算数的主要原因是部分投资审计项目续审，未完成项目评审导致部分评审经费未确定；同时，受财政库款短缺影响，部分项目评审经费未形成支出。

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19.80万元，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是因上级审计部门未下达当年审计信息化建设任务，且财政库款短缺导致部分信息化维护费用未形成支出，年终财政调减预算。

4、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10.96万元，支出决算为10.46万元，完成年初预算的95.44%。决算数小于预算数的主

要原因是未组织退休人员开展相关活动，未形成支出。

5、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29.09万元，支出决算为33.38万元，完成年初预算的114.75%。决算数大于预算数的主要原因是新增人员预算调整及社保基数调整增加经费。

6、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14.54万元，支出决算为14.54万元，完成年初预算的100%。

7、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2.08万元，完成年初预算的0%。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追加预算。

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14.18万元，支出决算为14.18万元，完成年初预算的100%。

9、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16.49万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是无年初预算安排，年中财政局根据医保局数据追加预算。

10、住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）。年初预算为21.82万元，支出决算为21.82万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出421.23万元，其中：

人员经费373.98万元，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、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费47.26万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022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。

九、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。

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算的0%。2022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，同时受财政库款短缺影响，年终未形成支出。

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2021年减少0.52万元，下降100%，其中：因公出国（境）费支出决算减少0万元，下降0%；公务用车购置及运行费支出决算减少0万元，下降0%；公务接待费支出决算减少0.52万元，下降100%。

公务接待费支出减少的主要原因是受财政库款短缺影响，年终未形成支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022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0万元，占0%。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。2022年，机关所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费支出0万元。其中：

外宾接待支出0万元。2022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0万元。主要用于接待上级或同级审计部门。

十、机关运行经费支出说明

2022年本部门机关运行经费支出47.26万元，比2021年增加11.42万元，增长31.86%。主要原因是：办公支出增加。

十一、政府采购支出说明

2022年本部门政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。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%，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0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本部门共有车辆0辆；单价100万元（含）以上设备0台（套）。

十三、关于2022年度绩效评价情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2022年度部门整体支出开展绩效自评，共涉及预算资金593.59万元，自评覆盖率达到100%。

（二）部门决算中部门整体支出及项目支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分90.46分；项目绩效目标设定共5个，最终绩效自评得分为2个一等，2个二等，1个四等。部门整体支出全年预算数为593.59

万元，执行数为476.96万元，完成预算的80.35%。

部门整体支出绩效目标完成情况：2022年我局共完成共完成审计项目15项，提交审计报告和专项审计调查报告10篇次，提交审计专报3篇次，向纪委监委移送2件问题线索，向区财政局转送1起处理事项，审计发现存在工程项目和资产管理不规范、自然资源违规开发利用等问题61个，涵盖乡村振兴、绿色发展、风险防范、保障民生、党风廉政等重点领域，促进增收节支104.49万元，核减项目工程款209.25万元，提出审计建议10条，完成21名领导干部离任经济事项的交接事项。较好发挥了审计在促进柳江区经济社会高质量发展方面的重要作用。

发现的主要问题、原因及下一步整改措施：被审计单位对审计建议采纳整改比例为98%，未达到100%，有2个问题尚未完成整改，主要原因是问题涉及情况较为复杂，短时间内难以完成整改，今后我局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；社会公布审计结果的数量大于等于5篇和公布审计结果范围、内容、时间符合规定的绩效目标未完成，主要原因是我局对向社会公布审计结果的重要性及必要性认识不足，今后将提高认识，按照有关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。

2022 年度部门整体绩效自评表

部门名称	柳州市柳江区审计局		部门编码	109		
部门预算安排资金（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	485.008	108.585	593.593	476.964	80.35%
	其中：一般公共预算拨款	485.008	108.585	593.593	476.964	80.35
	政府性基金	0	0	0	0	0
	国有资本经营预算	0	0	0	0	0
	其他资金	0	0	0	0	0
部门职能概述（逐条填写，每条控	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情况报告。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。					
	对法定职权范围内规定的事项直接审计，出具审计报告，作出审计决定。					

制在150字以内。)	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。								
部门整体支出年度绩效目标（逐条填写，和部门职能对应）	1、柳州市柳江区 2021 年度财政预算执行及其他财政收支情况审计；2、柳州市柳江区自然资源局 2021 年度预算执行和其他财政收支情况审计；3、柳州市柳江区经济开发区管理委员会 2021 年度预算执行和其他财政收支情况审计								
	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								
	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 2021 年乡村振兴资金管理使用情况审计；3、柳江区城市生活垃圾处置情况审计调查；4、柳州市第四十一中学 1#教学楼及阶梯教室工程项目审计（续审）；5、柳州市柳江区百朋镇沿街建筑立面改造项目审计（续审）								
自评得分（满分100分）		90.46		预算执行（10分）		8.04			
部门整体支出年度绩效目标衡量指标	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
	产出指标	数量指标	1、区 2021 年度财政预算执行及其他财政收支情况审计等项目完成数	≥15 个	6	15	6		
			2、重大政策措施、重大项目落实跟踪审计完成率	=100%	6	100	6		

			3、向社会公布审计结果数量	≥5 项	3	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	=100%	6	100	6		
			2、投资项目工程造价核减率	≥10%	5	7.73	3.87		由于多年来审计工作监督到位，结算审核程序更为规范，审核价格更加精准，今后设定预期目标时应根据实际，精准设定目标，适当降低核减比例
部门整体支出年度绩效目标衡量指标	产出指标	质量指标	3、被审计单位对审计建议采纳整改比例	=100%	6	98	5.88		审计建议全部被被审计单位采纳，只是部分审计出的问题因涉及情况较为复杂，无法短期内完成整改，审计组已督促被审计单位制定长期整改计划，并定期督促相关单位上报整改情况，今后加强边审边改，加强整改时效

			4、社会公布审计结果的范围、内容、时间符合规定	=100%	3	100	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	12 月底前	6	达成预期指标	6			
		2、年度预算执行率	≥90%	3	80.04	2.67			由于财政资金紧张，部分用款申请未得批准，导致预算执行率偏低
		成本指标	预算经费控制	≤485.01 万元	6	476.96	6		
	效益指标	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	效果明显	30	达成预期指标	30		
	满意度指标	满意度指标	审计对象满意度	≥90%	10	98	10		

2022 年度柳江区审计局预算项目绩效自评结果汇总表（由部门主管机关汇总）

序号	项目编码	项目名称	预算单位	调整后预算数	全年执行数	预算执行率(%)	自评得分	自评等级	主要扣分原因分析	备注
1	450206211090010000363	广西数字化审计管理平台运行维护费	柳州市柳江区审计局	0.00	0.00	0	88	二等	2022 年经费支出 3 万元，已经申请经费支出，但由于财政资金紧张未批准，导致未形成支出	
2	450206211090010000365	预留政府投资项目评审经费	柳州市柳江区审计局	480,000.00	29,421.86	6.13	87.33	二等	因财政资金紧张，部分审计评审经费支出已提交，财政未批准，未形成支出	
3	450206211090010000362	审计业务经费	柳州市柳江区审计局	670,000.00	527,881.13	78.79	97.88	一等	因财政资金紧张，部分审计业务经费已申请支出，未得财政批准，未能形成支出	
4	450206211090010000364	“金审”工程三期建设及维护费	柳州市柳江区审计局	0.00	0.00	0	10	四等	该项目要根据审计厅统一部署开展，2022 年审计厅未部署相关工作，故我局未开展相关工作	

5	450206220310900004006	组织生活保障 经费	柳州市柳江 区审计局	0.00	0.00	0	90	一等	按照党委和组织部要求，落实“三会一课”制度，开展党组织活动，支出较少，且从其他预算经费支出，在该项目未形成支出	
---	-----------------------	--------------	---------------	------	------	---	----	----	---	--

注：自评等级：90—100 分为一等等级；80—90 分（不含 90 分）为二等等级；60—80 分（不含 80 分）为三等等级；60 分以下（不含 60 分）为四等等级；主要扣分原因分析简要填写扣分指标原因

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。