

柳州市政府投资项目审计中心  
2023年度单位决算

# 目 录

## **第一部分：柳州市政府投资项目审计中心概况**

一、主要职能

二、单位机构设置情况

## **第二部分：柳州市政府投资项目审计中心2023年度单位决算报表**

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：柳州市政府投资项目审计中心2023年度单位决算情况说明**

一、2023年度收入支出决算总体情况

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2023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：柳州市政府投资项目审计中心概况

## 一、主要职能

（一）协助主管部门对政府投资和以政府投资为主的建设项目，以及其他关系国家利益和公共利益的公共工程项目的概预算执行情况、工程结算、竣工财务决算以及有关规划、建设、运营情况进行审计。

（二）协助主管部门对建设项目有关单位的财务收支进行审计

（三）协助主管部门对重大建设项目实施跟踪审计、开展相关专项审计调查

（四）负责绩效审计等其他审计事项中的相关技术性和事务性工作

（五）完成主管部门交办的其他任务

## 二、单位机构设置情况

（一）柳州市政府投资项目审计中心为市审计局管理的副处级公益一类全额拨款事业单位。

（二）柳州市政府投资项目审计中心设下列内设机构：

1. 办公室。承担本单位组织人事、文电、档案、会务、机要、财务、绩效、后勤等工作，并负责对外联系和重要事项的协调、督促和检查工作。

2. 综合审计科。负责管理审计项目进度，审理有关审计业务事项，监督检查审计业务质量，督促审计整改。协助对建设项目

竣工财务决算、相关单位财务收支情况及项目实施情况开展专项审计或专项审计调查。协助对新基建项目概预算执行情况及有关规划、建设、运营等情况进行审计。

3. 房屋建筑工程审计科。协助对房屋建筑工程、安装工程专业建设项目的概预算执行情况、工程结算、项目绩效及项目有关规划、建设、运营等情况开展专项或跟踪审计。

4. 基础设施工程审计科。协助对基础设施工程专业建设项目的概预算执行情况、工程结算、项目绩效及项目有关规划、建设、运营等情况开展专项或跟踪审计。

# 第二部分：柳州市政府投资项目审计中心 2023年度单位决算报表

公开01表

## 收入支出决算总表

单位名称：柳州市政府投资项目审计中心

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	387.34	一、一般公共服务支出	258.25
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	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	43.36
		九、卫生健康支出	25.32
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	37.83
		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	22.58
		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	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
<b>本年收入合计</b>	<b>387.34</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>387.34</b>
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
<b>收入总计</b>	<b>387.34</b>	<b>支出总计</b>	<b>387.34</b>

注：1. 本表反映单位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。

## 收入决算表

单位名称：柳州市政府投资项目审计中心

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		387.34	387.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	258.25	258.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	258.25	258.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	244.97	244.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	13.28	13.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	43.36	43.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	43.36	43.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	9.78	9.78	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	22.29	22.29	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	11.29	11.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.32	25.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.32	25.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.15	13.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.17	12.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	37.83	37.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	37.83	37.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	37.83	37.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22.58	22.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22.58	22.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.75	21.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位名称：柳州市政府投资项目审计中心

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		387.34	335.40	51.94	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	258.25	244.97	13.28	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	258.25	244.97	13.28	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	244.97	244.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	13.28	0.00	13.28	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	43.36	43.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	43.36	43.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	9.78	9.78	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	22.29	22.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.29	11.29	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.32	25.32	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.32	25.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.15	13.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.17	12.17	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	37.83	0.00	37.83	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	37.83	0.00	37.83	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	37.83	0.00	37.83	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22.58	21.75	0.84	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22.58	21.75	0.84	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.75	21.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.84	0.00	0.84	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。



## 财政拨款收入支出决算总表

单位名称：柳州市政府投资项目审计中心

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	387.34	一、一般公共服务支出	33	258.25	258.25	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	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	43.36	43.36	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	25.32	25.32	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	37.83	37.83	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	22.58	22.58	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
<b>本年收入合计</b>	27	387.34	<b>本年支出合计</b>	59	387.34	387.34	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				
<b>合计</b>	32	387.34	<b>合计</b>	64	387.34	387.34	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州市政府投资项目审计中心

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	387.34	335.40	51.94
201	一般公共服务支出	258.25	244.97	13.28
20108	审计事务	258.25	244.97	13.28
2010801	行政运行	244.97	244.97	0.00
2010804	审计业务	13.28	0.00	13.28
208	社会保障和就业支出	43.36	43.36	0.00
20805	行政事业单位养老支出	43.36	43.36	0.00
2080501	行政单位离退休	9.78	9.78	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.29	22.29	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.29	11.29	0.00
210	卫生健康支出	25.32	25.32	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.32	25.32	0.00
2101101	行政单位医疗	13.15	13.15	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.17	12.17	0.00
212	城乡社区支出	37.83	0.00	37.83
21201	城乡社区管理事务	37.83	0.00	37.83
2120199	其他城乡社区管理事务支出	37.83	0.00	37.83
221	住房保障支出	22.58	21.75	0.84
22102	住房改革支出	22.58	21.75	0.84
2210201	住房公积金	21.75	21.75	0.00
2210203	购房补贴	0.84	0.00	0.84

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位名称：柳州市政府投资项目审计中心

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	281.96	302	商品和服务支出	42.97	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	61.17	30201	办公费	6.77	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	51.59	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	87.54	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.29	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	11.29	30207	邮电费	2.04	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	13.15	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	12.17	30209	物业管理费	0.32	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.00	30211	差旅费	6.32	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	21.75	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.96	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	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	10.47	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.49	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	8.37	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.95	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	30229	福利费	1.07	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	13.38	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	2.10	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	7.66			
	人员经费合计	292.43					公用经费合计	42.97

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位名称：柳州市政府投资项目审计中心

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

注：本单位2023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。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州市政府投资项目审计中心

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：本单位2023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。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位名称：柳州市政府投资项目审计中心

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位2023年度没有财政拨款三公经费收入，也没有财政拨款三公经费安排的支出，故本表无数据。

# 第三部分：柳州市政府投资项目审计中心 2023年度单位决算情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况

(一) 本单位2023年度总收入387.34万元，其中本年收入387.34万元，较2022年度决算数增加3.74万元，增长0.97%。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入387.34万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加3.74万元，增长0.97%，主要原因是：上年度未完成支付部分在本年度支付等。

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。与2022年度决算数持平，无增减变动。

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2022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2022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2022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2022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2022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2022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弥补本年度收支缺口的资金。与2022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2022年度决算数持平，无增减变动。

（二）本单位2023年度总支出387.34万元，其中本年支出387.34万元，较2022年度决算数增加3.74万元，增长0.97%。支出具体情况如下：

1. 一般公共服务支出（类）258.25万元，主要用于：行政运行支出、审计业务支出。较2022年度决算数增加7.95万元，增长3.18%，主要原因是：上年度未完成支付部分在本年度支付。

2. 社会保障和就业支出（类）43.36万元，主要用于：行政单位离退休支出、机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位职业年金缴费支出。较2022年度决算数增加0.92万元，增长2.17%，主要原因是：上年度未完成支付部分在本年度支付。

3. 卫生健康支出（类）25.32万元，主要用于：行政单位医疗支出、公务员医疗补助。较2022年度决算数减少0.28万元，下降1.09%，主要原因是：公务员医疗补助减少。

4. 城乡社区支出（类）37.83万元，主要用于：城乡社区支



出。较2022年度决算数减少2.75万元，下降6.78%，主要原因是：国库支付收紧，年末支付申请未通过。

5. 住房保障支出（类）22.58万元，主要用于：住房公积金支出、购房补贴。较2022年度决算数减少2.10万元，下降8.51%，主要原因是：国库支付收紧，年末支付申请未通过。

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2022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2022年度决算数持平，无增减变动。

## 二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本单位2023年度一般公共预算财政拨款支出387.34万元，较2022年度决算数增加3.74万元，增长0.97%。其中：基本支出335.40万元，项目支出51.94万元。

本单位2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算384.59万元，支出决算387.34万元，完成年初预算的100.72%。

支出具体情况如下：

（一）一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）年初预算为224.58万元，支出决算为244.97万元，完成年初预算的109.08%。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加安排财政拨款支出预算。主要用于：工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助。

（二）一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务

（项）年初预算为7.20万元，支出决算为13.28万元，完成年初预算的184.44%。决算数高于预算数的主要原因是：上年度未完成支付部分在本年度支付。主要用于：开展审计项目的相关支出。

（三）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7.47万元，支出决算为9.78万元，完成年初预算的130.92%。决算数高于预算数的主要原因是：上年度未完成支付部分在本年度支付。主要用于：退休费等。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为31.62万元，支出决算为22.29万元，完成年初预算的70.49%。决算数低于预算数的主要原因是：使用上年结转社保资金。主要用于：按照国家统一规定的缴存基数和缴存比例为职工缴纳的基本养老保险费支出。

（五）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15.81万元，支出决算为11.29万元，完成年初预算的71.41%。决算数低于预算数的主要原因是：使用上年结转资金支付。主要用于：按照国家统一规定的缴存基数和缴存比例为职工缴纳的职业年金缴费支出。

（六）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15.41万元，支出决算为13.15万元，完成年初预算的85.33%。决算数低于预算数的主要原因是：使用上年结转资金支付。主要用于：按照国家政策规定为职工缴纳的基本医疗费支出。

（七）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13.79万元，支出决算为12.17万元，完成年初预算的88.25%。决算数低于预算数的主要原因是：按当年标准据实支付。主要用于：按照国家政策规定为职工缴纳的基本医疗费支出。

（八）城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）年初预算为45万元，支出决算为37.83万元，完成年初预算的84.07%。决算数低于预算数的主要原因是：国库支付收紧，年末支付申请未通过。主要用于：支付城维专项支出。

（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23.71万元，支出决算为21.75万元，完成年初预算的91.73%。决算数低于预算数的主要原因是：按当年实际支出。主要用于：按照国家统一规定的缴存基数和缴存比例为职工缴纳的住房公积金。

（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0.84万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加安排财政拨款支出预算。主要用于：单位干部职工购买住房的补贴。

### 三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本单位2023年度一般公共预算财政拨款基本支出335.40万元，其中：人员经费292.43万元，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、退休费、其他对个人和家庭的补助；公用经费42.97万元，主要包括：办公费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、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272.35万元，支出决算为281.96万元，完成年初预算的103.53%。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加安排财政拨款支出预算。

（二）商品和服务支出年初预算为49.33万元，支出决算为42.97万元，完成年初预算的87.11%。决算数低于预算数的主要原因是：落实过“紧日子”要求，根据当年实际支出，严控一般性支出。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为10.72万元，支出决算为10.47万元，完成年初预算的97.67%。决算数低于预算数的主要原因是：根据当年实际支出。

#### **四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况**

本单位2023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，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

#### **五、2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

本单位2023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

本单位2023年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2022年决算数持平，无增减变动。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0万元。

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2022年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排柳州市政府投资项目审计中心出国团组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2022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2022年决算数持平，无增减变动。

2023年，柳州市政府投资项目审计中心开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，全年运行维护费支出0万元，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2022年决算数持平，无增减变动。其中：国内公务接待费支出0万元，国内公务接待0批次、0人次；国（境）外公务接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次、0人次。

## 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

本单位2023年度机关运行经费年初预算为49.33万元，支出决算为42.97万元，完成年初预算的87.11%。决算数低于预算数的主要原因是：落实过“紧日子”要求，严控一般性支出。较2022年决算数增加8.36万元，增长24.15%，主要原因是：上年度未完成支付部分在本年度支付。

## **（二）政府采购支出情况说明**

本单位2023年度政府采购支出总额0.22万元，其中：政府采购货物支出0.22万元、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0.22万元，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100%；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%。

## **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本单位共有车辆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100万元以上设备（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，我单位组织对2023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53.04万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2023年度0个政府性基金预算

项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。共组织对“城维专项资金、审计业务费、购房补贴”3个项目进行了单位评价，涉及一般公共预算支出53.04万元，政府性基金预算支出0万元。从自评情况来看，本年度一般公共预算项目支出绩效目标全部按时完成，绩效目标完成情况优秀。

## **（二）项目绩效自评结果**

我单位根据年初设定的绩效目标，共对1个项目开展了绩效自评工作。我单位主要的项目绩效自评结果情况为：

审计业务费项目自评综述：全年预算数7.2万元，执行数2.64万元，执行率为36.67%，自评得分为93.67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：一是绩效指标的精准性有待提高；二是预算支出进度有待及时跟进。下一步改进措施：一是预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好单位整体支出预算评价工作，在下半年做好当年预算资金调剂计划；二是专款专用。严格按照预算支出规范要求，做到专款专用，确保项目工作顺利开展。

## 2023年度预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	审计业务费							
主管部门	柳州市审计局			项目实施单位:柳州市政府投资项目审计中心				
项目资金 (万元)		年初预算数	年中预算调整数	调整后预算数 (A)	全年执行数 (B)	预算执行率 (B/A)	得分	得分计算方法 预算执行率×该指标分值(10分),最高不得超过分值上限。
	合计:	13	-5.8	7.2	2.64	36.67%	3.67	
	其中:一般公共预算							
	政府性基金预算							
	国有资本经营预算							
其他资金								
项目概况	主要用于审计软件系统的维护运营,保障完成重点工程项目审计任务,对政府重点工程项目的审计监督。围绕工业高质量发展,以促投资稳增长为目标,聚焦柳州市重大项目实施等情况,确保建设资金安全,提高资金使用效益。保障政府投资项目审计工作顺利开展,依法全面履行审计监督职责,服务清廉柳州建设。每年均需使用该项目资金。							
项目起止时间	2023年1月—2023年12月							
项目实施进度安排	2023年1月至2023年12月,根据实际需要支付审计业务费。							
年度绩效目标	<p>1.紧紧围绕市委、市政府的中心工作和审计局的统一部署,突出对政府投资和以政府投资为主的建设项目,以及其他关系国家利益和公共利益的公共工程项目的概预算执行情况、工程结算、竣工财务决算以及有关规划、建设、运营情况进行审计。全面履行审计监督职责,促进完善国家治理、加大资源整合,促进审计创新。对重点工程开展具有行业性、全局性的专项审计调查。进一步推进审计全覆盖,保障公共资金运转和公共权力运行,充分发挥审计在国家监督体系中的重要作用。按年度完成审计计划内及审计计划外审计项目。</p> <p>2.通过审计查出问题的整改,促进被审计单位及时纠正错误,建章立制,规范管理;促进国家重大政策的有效落实;促进完善相关行业制度,强化行业管理。</p> <p>3.通过审计规范资金管理,保障资金合理合法使用,有力保障经济社会发展;提高财政资金使用绩效;确保各项重大政策部署落实有效;促使被审计单位健全完善相关制度,同时提高审计人员信息系统审计能力,确保审计项目质量。</p>							
项目绩效目标衡量指标	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	出具审计报告和专项审计调查报告的数量	20	7个	8个	20	
		质量指标	审计项目抽检合格率	10	≥90%	100%	10	
		时效指标	审计项目完成时间	10	2023年12月31日前	完成	10	
		成本指标	成本控制数	10	≤13万元	2.64	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	通过审计查出违规资金、管理不规范资金、审计落实有关问题资金等。通过审计查出问题的整改,直接促进财政增收节支、挽回损失金额。	20	优秀	20	20	
		社会效益指标	推动被审计单位加强管理、完善制度。	10	优秀	10	10	
		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	被审计单位满意度	10	=100%	100%	10	
绩效自评得分		93.67						
填报人:徐力			联系电话:8811206					
注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限;2.定性指标根据指标完成情况分为:达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100%—80%(含)、80%—60%(含)、60%—0%合理确定分值;4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。若内容过多可以另附说明。								



## 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。