柳州市人大常委会办公室

2021年度部门决算

**目 录**

**第一部分：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、2021年度收入支出决算总体情况。

二、2021年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2021年度政府性基金支出决算情况。

五、2021年度国有资本经营预算支出决算情况

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

七、其他重要事项情况说明。

**第四部分：名词解释**

**第一部分：概况**

一、主要职能

根据《中华人民共和国地方各级人民代表大会和地方各级人民政府组织法》的相关规定，柳州市人大的主要职能是：

1、在本市范围内，保证宪法、法律、行政法规、地方性法规和全国、自治区人民代表大会及其常务委员会决议的遵守和执行。

2、审查和批准本市的国民经济和社会发展计划、预算以及它们执行情况的报告，监督审计查出问题整改情况，审查监督政府债务。

3、讨论、决定本市的政治、经济、教育、科学、文化、卫生、生态环境保护、自然资源、城乡建设、民政、社会保障、民族等工作的重大事项和项目。

4、承担本市人民代表大会代表的选举，指导本市县（区）、乡（镇）人民代表大会代表的选举，召集市人民代表大会会议。在本级人民代表大会闭会期间，补选上一级人民代表大会出缺的代表和罢免个别代表。

5、监督市人民政府、市监察委员会、市中级人民法院、市人民检察院的工作。

6、监督本级人民政府对国有资产的管理，听取和审议本级人民政府关于国有资产管理情况的报告；

7、听取和审议本级人民政府关于年度环境状况和环境保护目标完成情况的报告；

8、撤销下一级人民代表大会及其常务委员会的不适当的决议及市人民政府的不适当的决定和命令。

9、负责办理“一府一委两院”提请常委会审议的人事任免的有关事项，承担常委会对所任命干部开展述职评议的具体工作。

10、整理交办市人大代表提出的议案和建议、批评、意见，督促“一府一委两院”及有关部门认真办理，并及时收集代表对答复意见的反映。受理接待人大代表和群众来信来访以及领导同志批办的信访。

11、负责本市人大代表和在本市的全国、自治区人大代表的联络工作，组织和指导代表开展活动，为代表履行职务提供服务。

12、根据本市的具体情况和实际需要，在不同宪法、法律、行政法规相抵触的前提下，制定和颁布本市地方性法规。

13、行使本市人民代表大会授予的其他职权。

二、部门决算单位构成

本部门机构设置及人员情况如下表：

机构和人员情况表

单位：人

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 单位性质 | 编制人数 | 实有在职人数 | 离休人数 | 退休人数 | 聘用人数 |
| 合计 |  | 99 | 97 | 2 | 83 | 9 |
| 柳州市人大常委会机关 | 行政机关 | 74 | 74 | 2 | 70 | 0 |
| 柳州市人大后勤中心 | 参公事业 | 25 | 23 | 0 | 13 | 9 |

**第二部分：2021年部门决算报表**

(此部分另附表格，详见附件：柳州市人大2021年度部门决算公开表)

**第三部分：2021年度部门决算情况说明**

一、2021年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2021年度总收入4355.86万元，其中：本年收入4329.48万元,较2020年度决算数增加316.90万元，增长7.90%。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入4329.19万元，为财政当年拨付的资金。较2020年度决算数增加317.59万元，增长7.92%，主要原因是：①增加人大换届选举工作经费427万元；②增加一次人大全体代表会议经费159.48万元（根据组织法规定，2021年换届选举完成后的两个月内召开新一届人大第一次会议）；③2021年未支付预算指标228.25万元（由市财政收回）；④年初压减“综合楼维修”“网络费”“信访工作经费”“专项业务费”等项目经费65万元；⑤上级补助全市县乡人大换届选举工作经费20万元；⑥根据《关于下达2021年柳州市本级机关事业单位职工福利费的通知》（柳财预〔2021〕339号），增加福利费6.93万元。

2.其他收入0.29万元，为部门单位在“财政拨款收入”

“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2020年度决算数减少0.69万元，下降70.40%，主要原因是：2020年收到城中税务局转入代扣代缴个人所得税返还手续费0.70万元，2021年没有此项收入。

3.上年结转和结余26.38万元，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。较2020年度决算数减少0.59万元，下降2.19%，主要原因是：2019年将支付未成功的预算评审专家劳务费0.4万元转入2020年度“上年结转和结余”。

（二）本部门2021年度总支出4355.86万元，其中：本年支出4338.90万元,较2020年度决算数增加332.67万元，增长8.30%。支出具体情况如下：

1.一般公共服务支出（类）3456.31万元：主要用于人大事务，包括行政运行、一般行政管理事务、机关服务、人大会议、人大立法、人大监督、人大代表履职能力提升、代表工作、人大信访工作等，较2020年度决算数增加566.86万元，增长19.62%，主要原因是：①增加人大换届选举工作经费427万元；②增加一次人大全体代表会议经费159.48万元（根据组织法规定，2021年换届选举完成后的两个月内召开新一届人大第一次会议）；③2021年未支付预算指标228.25万元（由市财政收回）；④年初压减“综合楼维修”“网络费”“信访工作经费”“专项业务费”等项目经费65万元；⑤上级补助全市县乡人大换届选举工作经费20万元；⑥根据《关于下达2021年柳州市本级机关事业单位职工福利费的通知》（柳财预〔2021〕339号），增加福利费6.93万元；⑦职工工资调级调档，相应增加工资福利等人员费用。

2.社会保障和就业支出（类）498.15万元：主要用于行政事业单位离退休支出、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等，较2020年度决算数增加42.78万元，增长9.39%，主要原因是：①基本养老保险缴费基数增加；②职业年金缴费基数增加；③退休人员增加，相应增加退休人员春节慰问费、生活补助、物业补贴；④2021年离退休人员春节慰问费标准提高。

3.卫生健康支出（类）198.78万元：主要用于行政单位医疗、事业单位医疗、公务员医疗补助等，较2020年度决算数减少67.91万元，下降25.46%，主要原因是：2021年公务员医疗补助调整缴费周期为当年的1月1日至12月31日，2021年实际缴纳公务员医疗补助为2021年7-12月。

4.城乡社区支出（类）0万元，较2020年度决算数减少152.58万元，主要原因是：2020年市财政追加了“柳州市人大预算联网监督系统”建设经费152.58万元。

5.农林水支出（类）0万元，较2020年度决算数减少70万元，主要原因是：2020年市财政追加了“扶贫工作经费”70万元。

6.住房保障支出（类）185.66万元：主要用于住房公积金、购房补贴等，较2020年度决算数增加13.52万元，增长7.85%，主要原因是：①职工工资调级调档，相应增加住房公积金费用；②2021年补缴了本应在2020年缴纳的2019年13月份住房公积金。

7.年末结转和结余16.96万元，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。较2020年度决算数减少16.36万元，下降49.10%，主要原因是：①2020年根据柳州市财政局《柳州市本级财政预算单位国库集中支付资金年终结余结转会计事项通知单》，结转2020年“其他交通费用”6.94万元，而在2021年根据柳州市财政局相关文件要求，调减“年初结转和结余”金额6.94万元；②2021年加大支出以前年度人大工作专项管理业务经费。

二、2021年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本部门2021年度一般公共预算财政拨款支出4338.90万元,较2020年度决算数增加332.67万元，增长8.30%。其中：基本支出2900.44万元，项目支出1428.46万元。

本部门2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4329.48万元，支出决算为4338.90万元，完成年初预算的100.22%。其中：

（一）一般公共服务（类）人大事务（款）行政运行（项）。年初预算为1667.03万元，支出决算为1666.75万元，完成年初预算的99.98%。决算数与年度预算数存在差异的主要原因：2021年利息收入转入年度“收支结余”。

（二）一般公共服务（类）人大事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为220.01万元，支出决算为229.71万元，完成年初预算的104.41%。决算数与年度预算数存在差异的主要原因：动用上年结转结余9.7万元。

1. 一般公共服务（类）人大事务（款）机关服务（项）。年初预算为404.15万元，支出决算为404.15万元，完成年初预算的100%。
2. 一般公共服务（类）人大事务（款）人大会议（项）。年初预算为325.86万元，支出决算为325.86万元，完成年初预算的100%。
3. 一般公共服务（类）人大事务（款）人大立法（项）。年初预算为64万元，支出决算为64万元，完成年初预算的100%。
4. 一般公共服务（类）人大事务（款）人大监督（项）。年初预算为84.60万元，支出决算为84.60万元，完成年初预算的100%。
5. 一般公共服务（类）人大事务（款）人大代表履职能力提升（项）。年初预算为43万元，支出决算为43万元，完成年初预算的100%。
6. 一般公共服务（类）人大事务（款）代表工作（项）。年初预算613.24万元，支出决算为613.24万元，完成年初预算的100%。
7. 一般公共服务（类）人大事务（款）人大信访工作（项）。年初预算5万元，支出决算为5万元，完成年初预算的100%。
8. 一般公共服务（类）人大事务（款）其他人大事务支出（项）。年初预算20万元，支出决算为20万元，完成年初预算的100%。
9. 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115.05万元，支出决算为115.05万元，完成年初预算的100%。
10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算11.72万元，支出决算为11.72万元，完成年初预算的100%。
11. 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247.59万元，支出决算为247.59万元，完成年初预算的100%。
12. 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123.79万元，支出决算为123.79万元，完成年初预算的100%。
13. 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110.93万元，支出决算为110.93万元，完成年初预算的100%。
14. 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21.94万元，支出决算为21.94万元，完成年初预算的100%。
15. 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65.62万元，支出决算为65.62万元，完成年初预算的100%。
16. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算0.29万元，支出决算为0.29万元，完成年初预算的100%。
17. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金（项）。年初预算171.83万元，支出决算为171.83万元，完成年初预算的100%。

三、2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2021年度一般公共预算财政拨款基本支出2900.44万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出2412.44万元，完成年初预算的100%。工资福利支出主要包括：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、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。

（二）商品和服务支出356.89万元，完成年初预算的100%。商品和服务支出主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、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、其他商品和服务支出。

（三）对个人和家庭的补助131.11万元，完成年初预算的100%。对个人和家庭的补助主要包括：离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

四、2021年度政府性基金支出决算情况

柳州市人大2021年度没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出。

五、2021年度国有资本经营预算支出决算情况

柳州市人大2021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。

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

本部门2021年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出18.59万元，完成年初预算的59.79%，比上年减少4.47万元，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。其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元（2021年本部门无此项预算）；公务用车购置及运行费支出决算2.90万元（2021年年初本部门无此项预算，年度调整支出）；公务接待费支出决算15.68万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出：2020年-2021年无因公出国（境）经费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出2.90万元。其中：

公务用车购置支出：2020年-2021年无公务用车购置支出。

公务用车运行支出：2021年本部门公务用车运行维护费支出2.90万元，机关事务管理局预算代支付14万元，合计16.90万元，同比减少2.39万元，下降12.39%，减少的主要原因是：2021年受新冠疫情的持续影响，调研工作相应减少。公务用车运行支出主要用于机要文件交换、市内因公出行以及开展人大工作业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2021年，柳州市人大开支财政拨款的公务用车保有量为7辆**，**全年运行费支出16.90万元，平均每辆2.41万元。

（三）公务接待费支出15.68万元，完成年初预算的50.43%，比上年减少0.08万元，主要原因是：2020年受新冠疫情的影响，接待交流活动相应减少。国内公务接待批次87次，人次1307次；国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

本部门2021年度机关运行经费支出356.89万元，比年初预算数减少3.70万元，降低1.03%,主要原因是：落实过紧日子要求压减公用经费支出;比2020年增加22.62万元，增长6.77%，主要原因是：①根据《关于下达2021年柳州市本级机关事业单位职工福利费的通知》（柳财预〔2021〕339号），增加福利费；②2021年柳州市人大公务用车保有量为7辆，比2020年增加1辆，相应增加机关运行费用；③人员编制数量增加，2021年在职人员编制数为99人，比2020年增加4人，相应增加机关运行费用。

（二）政府采购支出情况说明。

本部门2021年度政府采购支出总额213.89万元，其中：政府采购货物支出25.55万元、政府采购服务支出188.34万元。授予中小企业合同金额213.89万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额213.89万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）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7辆（车辆产权属于市机关事务管理局），全部车辆属于公务用车；无单价50万元以上的通用设备；无单价100万元以上的专用设备。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

1.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2021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719.38万元，占一般公共预算项目支出总额的50.01%。共组织对“人大换届选举工作经费”“人大全体代表会议”等2个项目进行了部门评价，涉及一般公共预算支出719.38元。从评价情况来看，市人大常委会办公室负责预算绩效管理工作的牵头组织管理，组织并指导项目预算支出绩效管理工作；项目实施部门在2021年精心策划，大力组织实施，根据柳州市人大常委会办公室《项目预算绩效评价工作实施方案》，收集项目绩效评价相关资料，对资料进行审查核实，按照《项目支出绩效评价指标和评分细则》进行综合分析，并形成评价结论；依据佐证材料情况，核定财政项目支出绩效评价结果：优秀。

根据财政预算管理要求，我部门组织对1个单位开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出4329.19万元。从评价情况来看，为加强财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，市人大常委会办公室依据绩效管理相关规定，牢记“用钱必问效、无效必问责”，积极开展业务工作，将每一分钱都用在刀刃上；2021年，在市委的正确领导下，市人大常委会贯彻落实习近平总书记视察广西、亲临柳州时的重要讲话和重要指示精神，积极担当作为，认真行使立法权、监督权、决定权、任免权，圆满完成市县乡人大换届选举工作，各项工作取得新成效、获得新进步；全年组织召开全体人大代表会议2次，组织召开常委会会议8次，听取审议专项工作报告24项，开展柳州市财政预（决）算审查，开展执法检查7次，作出决议决定8项，制定地方性法规3件，任免国家工作人员131人次，圆满完成市十四届人大六次会议确定的任务。

2.部门决算中项目绩效自评结果。

我部门根据年初设定的绩效目标，“人大换届选举工作经费”项目自评得分为97分。发现的主要问题及原因：第一、选民登记难度大。突出表现在：一是农村人口外出务工多，易地搬迁人员结构复杂；二是随着城镇化建设和城市改造进程，城区人户分离现象逐年增多。这两大原因给选民登记带来很多困难，对提高参选率也带来较大压力。第二、代表资格条件的审查难度大。把好代表“入口关”对代表初步候选人进行联合审查是重要工作环节，工作中各县区反映难度大。原因：一是代表初步候选人按法律规定应多于应选代表名额三分之一至一倍，代表初步候选人数量大；二是时间紧，仅有7天时间；三是涉及联审单位较多。第三、部分选区选民参加选举积极性不够高。本次县乡人大换届选举宣传发动总体上形式、措施切合实际，人民群众总体上积极支持参与人大代表换届选举，但部分选区选民也存在选谁与不选谁与己关系不大的思想，导致安排参与选举的时间和精力不足。下一步改进措施：在今后的工作中，我们将总结经验教训，进一步有针对性的研究和改进措施，以此推进我市人大工作和建设再上新台阶。

我部门根据年初设定的绩效目标，“人大全体代表会议”项目自评得分为96分。发现的主要问题及原因：本次会议存在的最大问题是会议经费预算不足。在做会议经费预算时，没有考虑到疫情的影响，仍按柳州市财政局印发的《柳州市本级会议费管理办法》（柳财行〔2018〕10号）规定的一类会议标准（600元/人/天）执行。但在实际操作中，我们在会议期间实行封闭式管理，除了人大代表，还有酒店员工、医务人员、食品检疫人员、维护秩序的警务人员、会务服务人员等都要实行封闭管理，费用增加太大。为了节约开支，我们想尽一切办法，比如：减少工作人员、压缩会期等等。尽管如此，会议费用还是超支15.44%。下一步改进措施：在今后工作中，我们还是要考虑全面周全，确保经费保障到位。

**第四部分：名词解释**

一、财政拨款收入：指柳州市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。