

2021 年度
焦作市审计局部门决算

二〇二二年九月

目 录

第一部分 焦作市审计局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

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

第五部分 附件

第一部分 焦作市审计局概况

一、部门职责

焦作市审计局主管全市审计工作。参与起草审计、经济社会发展等方面的地方性法规、规章草案，拟订审计制度并监督执行。向中共焦作市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政收支情况审计报告等。按规定对市管领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的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及任中审计等。

二、机构设置

焦作市审计局内设机构 21 个，包括：办公室、组织人事科、法规科(审理科)、计划管理和政策跟踪督察科、财政审计一科、财政审计二科、行政事业审计科、党群政法审计科、科教文卫审计科、农业农村审计科、固定资产投资审计科、企业审计一科(内部审计指导监督科)、企业审计二科、金融审计科、社会保障审计科、经贸和外资运用审计科、经济责任审计一科、经济责任审计二科、计算机信息科、党的建设工作办公室、离退休干部工作科。

从决算单位构成看，焦作市审计局部门决算为本级决算。

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：焦作市审计局

2021 年度

金额单位：万元

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	1,609.08	一、一般公共服务支出	32	1,275.97
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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	9.03
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	66.70
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	
八、其他收入	8	54.69	八、社会保障和就业支出	39	239.75
	9		九、卫生健康支出	40	67.07
	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	
	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	
	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	1,663.77	本年支出合计	58	1,658.52
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	35.15	年末结转和结余	60	40.41
	30			61	
总计	31	1,698.92	总计	62	1,698.92

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

部门： 焦作市审计局

2021 年度

公开 02 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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,663.77	1,609.08	0.00	0.00	0.00	0.00	54.69
201	一般公共服务支出	1,289.64	1,234.94	0.00	0.00	0.00	0.00	54.69
20108	审计事务	1,287.64	1,232.94	0.00	0.00	0.00	0.00	54.69
2010801	行政运行	1,077.37	1,077.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.19
2010804	审计业务	190.27	135.77	0.00	0.00	0.00	0.00	54.50
2010806	信息化建设	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011102	一般行政管理事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

205	教育支出	4.50	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	4.50	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	4.50	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	66.70	66.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科技支出	66.70	66.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科技支出	66.70	66.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	235.86	235.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	235.86	235.86	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	79.48	79.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	156.38	156.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	67.07	67.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	67.07	67.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	37.26	37.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	29.81	29.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：焦作市审计局

2021 年度

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 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,658.52	1,410.15	248.37	0.00		0.00
201	一般公共服务支出	1,275.97	1,094.29	181.67	0.00		0.00
20108	审计事务	1,273.97	1,094.29	179.67	0.00		0.00
2010801	行政运行	1,094.29	1,094.29		0.00		0.00
2010804	审计业务	157.60		157.60	0.00		0.00
2010806	信息化建设	22.07		22.07	0.00		0.00
20111	纪检监察事务	1.00		1.00	0.00		0.00
2011102	一般行政管理事务	1.00		1.00	0.00		0.00
20131	党委办公厅（室） 及相关机构事务	1.00		1.00	0.00		0.00
2013199	其他党委办公厅 （室）及相关机构	1.00		1.00	0.00		0.00

	事务支出						
205	教育支出	9.03	9.03		0.00		0.00
20508	进修及培训	9.03	9.03		0.00		0.00
2050803	培训支出	9.03	9.03		0.00		0.00
206	科学技术支出	66.70		66.70	0.00		0.00
20699	其他科学技术支出	66.70		66.70	0.00		0.00
2069999	其他科学技术支出	66.70		66.70	0.00		0.00
208	社会保障和就业支出	239.75	239.75		0.00		0.00
20805	行政事业单位养老支出	239.75	239.75		0.00		0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	80.23	80.23		0.00		0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	159.51	159.51		0.00		0.00
210	卫生健康支出	67.07	67.07		0.00		0.00
21011	行政事业单位医疗	67.07	67.07		0.00		0.00
2101101	行政单位医疗	37.26	37.26		0.00		0.00
2101103	公务员医疗补助	29.81	29.81		0.00		0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：焦作市审计局

2021 年度

公开 04 表
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	1	1,609.08	一、一般公共服务支出	33	1,256.18	1,256.18		
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	9.03	9.03		
	6		六、科学技术支出	38	66.70	66.70		
	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	239.75	239.75		
	9		九、卫生健康支出	41	67.07	67.07		
	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			
	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			
本年收入合计	27	1,609.08	本年支出合计	59	1,638.73	1,638.73	
年初财政拨款结转和结余	28	29.65	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	
一般公共预算财政拨款	29	29.65		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	1,638.73	总 计	64	1,638.73	1,638.73	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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： 焦作市审计局

2021 年度

项 目		本年支出		
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
合计		1,638.73	1,409.95	228.78
201	一般公共服务支出	1,256.18	1,094.10	162.08
20108	审计事务	1,254.18	1,094.10	160.08
2010801	行政运行	1,094.10	1,094.10	
2010804	审计业务	138.01		138.01
2010806	信息化建设	22.07		22.07
20111	纪检监察事务	1.00		1.00
2011102	一般行政管理事务	1.00		1.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1.00		1.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	1.00		1.00

205	教育支出	9.03	9.03
20508	进修及培训	9.03	9.03
2050803	培训支出	9.03	9.03
206	科学技术支出	66.70	66.70
20699	其他科学技术支出	66.70	66.70
2069999	其他科学技术支出	66.70	66.70
208	社会保障和就业支出	239.75	239.75
20805	行政事业单位养老支出	239.75	239.75
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	80.23	80.23
2080599	其他行政事业单位养老支出	159.51	159.51
210	卫生健康支出	67.07	67.07
21011	行政事业单位医疗	67.07	67.07
2101101	行政单位医疗	37.26	37.26
2101103	公务员医疗补助	29.81	29.81

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

部门： 焦作市审计局

2021 年度

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	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,113.39	302	商品和服务支出	145.41	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	289.00	30201	办公费	14.54	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	214.88	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	461.14	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	0.01	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	80.23	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	37.26	30208	取暖费	0.20	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	29.81	30209	物业管理费	0.38	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.07	30211	差旅费	4.70	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	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	1.45	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	151.15	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	9.03	31013	公务用车购置	0.00

30302	退休费	151.15	302 17	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	302 18	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	302 24	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	302 25	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	302 26	劳务费	1.10	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	302 27	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	302 28	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	302 29	福利费	12.56	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	302 31	公务用车运行维护费	7.15	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	302 39	其他交通费用	58.11			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	302 40	税金及附加费用	0.00			
			302 99	其他商品和服务支出	36.18			
人员经费合计		1,264.54	公用经费合计					145.41

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：焦作市审计局

2021 年度

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
11.00	0.00	10.50	0.00	10.50	0.50	7.15	0.00	7.15	0.00	7.15	0.00

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门： 焦作市审计局

2021 年度

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开 09 表
单位：万元

部门： 焦作市审计局

2021 年度

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：我部门没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，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 1698.92 万元。与上年度 1659.99 万元相比，收、支总计各增加 38.93 万元，增长 2.35%。主要原因是新增审计署安排濮阳税收审计项目，支出增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 1663.77 万元，其中：财政拨款收入 1609.08 万元，占 96.71%；其他收入 54.69 万元，占 3.29%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 1658.52 万元，其中：基本支出 1410.15 万元，占 85.02%；项目支出 248.37 万元，占 14.98%。

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 1638.73 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 92.96 万元，增长 6.01%。主要原因是新增审计署安排濮阳税收审计项目，支出增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1638.73 万元，占本年支出合计的 98.81%。与上年度 1516.12 万元相比，一般公共预算财政拨款支出增加 122.61 万元，增长 8.09%。主要原因是新增审计署安排濮阳税收审计项目，支出增加。

（二）结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出1638.73万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出1256.18万元，占76.66%；**教育（类）**支出9.03万元，占0.55%，**科学技术支出**66.70万元，占4.07%，**社会保障和就业（类）**支出239.75万元，占14.63%，**卫生健康（类）**支出67.07万元，占4.09%。

（三）具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1442.32万元，支出决算为1638.73万元，完成年初预算的113.62%。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911.62万元，支出决算为1094.10万元，完成年初预算的120.02%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员增加。

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74.18万元，支出决算为138.01万元，完成年初预算的186.05%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2021年新增审计署安排濮阳税收审计项目，支出增加。

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20.00万元，支出决算为22.07万元，完成年初预算的110.35%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分信息化建设尾款用上年结余支付。

4. **一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）一般行政管理事务（项）。**年初预算为0.00万元，支出决算为1.00万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算调整，增加纪检组工作经费。

5. **一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。**年初预算为0.00万元，支出决算为1.00万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算调整，增加改革创新奖工作经费。

6. **教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。**年初预算为4.50万元，支出决算为9.03万元，完成年初预算的200.67%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是培训业务增加，用年初结余资金支付培训支出。

7. **科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。**年初预算为0.00万元，支出决算为66.70万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增电脑购置支出。

8. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。**年初预算为79.48万元，支出决算为80.23万元，完成年初预算的100.94%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是基本养老保险缴费据实列支，略有超支。

9. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)其他行政事业单位养老支出(项)。年初预算为124.66万元,支出决算为159.51万元,完成年初预算的127.96%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是离退休人员相关支出据实列支,超支27.96%。

10. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为37.26万元,支出决算为37.26万元,完成年初预算的100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是行政单位医疗支出据实列支,收支平衡。

11. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为29.81万元,支出决算为29.81万元,完成年初预算的100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是公务员医疗补助据实列支,收支平衡。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出1409.95万元。其中:人员经费1264.54万元,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、退休费;公用经费145.41万元,主要包括:办公费、手续费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、培训费、

劳务费、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。

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11.00万元，支出决算为7.15万元，完成“三公”经费预算的65.00%。2021年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是节约经费。

（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7.15万元，其中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，完成“三公”经费预算的0.00%，占“三公”经费支出0.00%；公务用车购置及运行费支出决算7.15万元，完成“三公”经费预算的65.00%，占“三公”经费支出100.00%；公务接待费支出决算0.00万元，完成“三公”经费预算的0.00%，占“三公”经费支出0.00%。具体情况如下：

1. **因公出国（境）费**预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成“三公”经费预算的0.00%。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. **公务用车购置及运行费**预算为10.50万元，支出决算为7.15万元，完成“三公”经费预算的65.00%。决算数与预算数存在差异的主要原因是节约经费。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元，购置车辆 0 辆。

公务用车运行支出 7.15 万元。主要用于燃料费 2.30 万元，维修费 3.58 万元，路桥费 0.50 万元，保险费 0.72 万元，其他 0.05 万元。2021 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 3 辆。

3. 公务接待费预算为 0.50 万元，支出决算为 0.00 万元，完成“三公”经费预算的 0.00%。决算数与预算数存在差异的主要原因是节约经费支出。其中：

外宾接待支出 0.00 万元。2021 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。2021 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我部门 2021 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我部门 2021 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2021 年度机关运行经费支出 145.41 万元，较上年度 94.08 万元增加 51.33 万元，增长 54.56%。增加的主要原因是：办公经费、维修费等支出增加。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年度政府采购支出总额 66.70 万元，其中：政府采购货物支出 66.7 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，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 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2021 年期末，我部门共有车辆 3 辆，其中：领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障车 2 辆；单位价值 50.00 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100.00 万元以上专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作开展情况

2021年,我部门纳入预算绩效管理的支出总额为1,658.52万元,其中人员经费支出1,264.54万元,公用经费支出145.61万元,支出项目共3个,支出总额248.37万元,其中,进行项目绩效自评3个,自评金额248.37万元;纳入重点绩效评价(部门评价或财政评价)1个,评价金额76.42万元。

(二) 部门整体和项目绩效自评结果

通过科学、规范的方法,基于预期目标的实现程度,评价2021年度部门预算绩效目标的完成情况,部门整体绩效自评得分为100分。

部门整体绩效自评表								
(2021年度)								
部门名称		焦作市审计局						
预算执行情况		年初数	全年数	全年执行数	分值	预算执行率	得分	
	部门预算总额	1442.32	1,658.52	1,658.52		10		100.000%
	资金来源	财政资金	1442.32	1,638.73		1638.73		100.000%
		其他资金	0.00	0.00		0.00		0.000%

年度 履职 目标	预期 目标			实际完成情况				
	目标 名称	主要内容			目标完成情况			
	目 标 1:	完成审计署、省审计厅安排是审计项目 以及各项考核要求。			完成审计署、省审计厅安排 的审计项目，2021年度省审 计厅综合考核排名第四。			
	目 标 2:	完成我局年初安排的审计项目和市委组 织部安排的经济责任审计。			完成我局年初安排的审计 项目和市委组织部安排的 经济责任审计。			
目 标 3:	完成市委市政府临时交办的审计项目			完成市委市政府临时交办 的审计项目。				
年度 主要 任务	任务 名称	主要内容			任务完成情况			
	完成审计 署、省审计 厅安排是 审计项目 以及各项 考核要求。	完成审计署、省审计厅安排是审计项目 以及各项考核要求。			完成了审计署安排的10个 审计项目，省审计厅安排 的8个审计项目，在省审 计厅2021年度考核中排 名第四。			
	完成我局 年初安排 的审计项 目和市委 组织部安 排的经济 责任审 计。	完成我局年初安排的审计项目和市委组 织部安排的经济责任审计。			完成年初安排的35个审 计项目，完成市委组织 部安排的涉及11个单 位的15个审计项目。			
	完成市委 市政府临 时交办的 审计项目	完成市委市政府临时交办的审计项目			完成市委市政府临时交 办的审计项目。			
一级 指标	二级 指标	三级指 标	指标值	指标说明	实 际 完 成 值	分 值	得 分	未 完 成 原 因 分 析 及 改 进 措 施

投入管理指标 (30分)	工作目标管理	年度履职目标相关性	≥100.00%	合规高效的完成2021年所有的审计项目，促进财政资金的合理利用，增收节支	100	2	2	
		绩效指标合理性	≥100.00%	完成市委市政府临时交办的审计项目	100	2	2	
	预算和财务管理	预算编制完整性	合理完整	预算编制完整合理	合理完整	2	2	
		预算执行率	≥100.00%	完全按照预算执行	100	2	2	
		“三公经费”控制率	≤100.00%	控制“三公支出”不超标	100	2	2	
		政府采购执行率	≥100.00%	严格按照政府采购标准，凡是要求政府采购要求的，必须实行政府采购	100	2	2	
		决算真实性	≥100.00%	决算真实性达到100.00%	100	2	2	
		资金使用合规性	合规高效	资金使用要合规高效	合规高效	2	2	
		管理制度健全性	制度健全	建立各种制度，做到有理有据	制度健全	2	2	
		预决算信息公开性	≥100.00%	信息要100.00%公开	100	2	2	
		资产管理规范性	管理规范	严格按找各项规章制度，资产管理要规范	管理规范	2	2	
		绩效管理	绩效监控完成率	≥100.00%	绩效监控完成要100.00%	100	2	2
	绩效自评完成		≥100.00%	绩效自评做到100.00%	100	2	2	

		率						
		部门绩效评价完成率	=100.00%	部门绩效评价完成率达到100.00%	100	2	2	
		评价结果应用率	=100.00%	评价结果要运用到日常工作中，提高预算执行率	100	2	2	
产出指标 (25分)	重点工作任务完成	重点工作1计划完成率	>=100.00%	合规高效的完成该重点工作	100	15	15	
	履职目标实现	年度工作目标1实现率	>=100.00%	合规高效的完成该工作	100	10	10	
效益指标 (35分)	履职效益	社会效益	增收节支	保证全年审计项目完整合规的执行，促进财政增收节支	增收节支	15	15	
	满意度	社会公众满意度	满意	扎实履行了国家财产的“看门人”和经济安全的“守护者”的职责，收到群众好评、省厅满意。	满意	10	10	
		服务对象满意度	满意	扎实履行了国家财产的“看门人”和经济安全的“守护者”的职责，收到群众好评、省厅满意。	满意	10	10	
总分：								100.0

我部门共有3个项目批复了绩效目标，其中机关3个。基于项目预期目标的实现程度，对2021年度项目支出绩效进行自评，绩效自评平均得分为100分。

(三) 重点绩效评价结果。

我单位选取了 2021 年度审计工作经费项目开展部门评价。评价结果是按照年初预算安排资金，依据《预算法》、《会计法》相关财经法律法规及部门预算支出内容安排支出，实行专款专用，资金使用规范，支出合理合规，没有挤占挪用、超范围超标准列支费用等不合规支出，严格执行相关财务制度，资金支付严格按照财务审批程序进行，会计核算工作真实、准确、完整。在资金管理方面，资金到位及时，在预算执行率方面，项目资金按预算执行，财务管理制度完善，2021 年预算项目按进度支出完毕，社会公众满意度较高。绩效评价得分为 100 分。

财政评价选取了 2021 年度 0 个项目开展重点绩效评价。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。

十七、审计业务费：对全市财政收支和法律、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，维护财政经济和社会健康发展，包括在审计实施中的日常办公费、印刷费、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、租赁费、会议费、培训费、劳务费、委托业务费、办公设备购置等支出。

第五部分 附件

焦作市审计局 2021 年度部门绩效评价报告

焦作市审计局按照 2021 年预算绩效目标申报表，结合单位实际，采取查阅相关账目，收集整理支出资料，熟练掌握填报方法，以高效率、高质量、规范性、可操作性为基准，完成 2021 年审计经费项目绩效评价工作，现将绩效评价结果报告如下：

一、基本情况

（一）审计经费项目立项背景：为更好地履行审计的经济监督职能，监察和督促被审计单位的经济活动在规定的范围内、在正常的轨道上进行；审计和督促有关经济责任者忠实地履行经济责任，同时借以揭露违法违纪、避免损失浪费，查明错误弊端，判断管理缺陷和追究经济责任等。查明被审计事项的真相，然后对照一定的标准，做出被审计单位经济活动是否真实、合法、有效的结论。从依法检查、到依法评价、直到依法做出处理决定以及督促决定的执行。对被审计单位的经济资料及经济活动进行审查，并依据一定的标准对所查明的事实进行分析和判断，肯定成绩，指出问题，总结经验，寻求改善管理、提高效率、效益的途径。为此，审计局申报审计经费项目。

（二）政策目标：焦作市审计局审计经费项目预算绩效目标计划：合规高效完成有关重大政策措施贯彻落实情况跟踪审计、全市财政收支审计及领导干部履行经济责任审计等各项审计工

作。充分发挥审计监督对经济社会发展运行的“体检”作用，为推进治理体系和治理能力现代化、助推焦作经济社会高质量发展贡献审计力量。

（三）资金投入与使用情况：根据工作需要，争取审计经费共计 155.77 万元（运转类项目审计经费 74.18 万元，事业发展类项目信息化建设 20.00 万元，全省县域经济专项审计经费 61.59 万元）

（四）完成情况：预算资金到位及时，项目按期推进并按年初预算目标执行，多项指标均超额完成省定目标。2021 年我市审计工作圆满完成，完成审计项目 160 个，共查出违规违纪问题金额 21.70 亿元，损失浪费金额 0.10 亿元，管理不规范金额 142.57 亿元。归还原渠道资金 0.65 亿元，缴纳其他资金 6.84 亿元。“同级审”发现问题 4 大类 125 个，已整改 114 个，整改率 91.2%，累计上缴、收回财政资金 6.33 亿元，促进被审计单位规范化管理。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、对象、范围

绩效评价工作的目的：通过绩效评价，对审计工作所确定的绩效目标的实现程度，及为实现这一目标所安排预算的执行结果所进行的综合性评价。绩效评价的过程就是将收集工作绩效同要求其达到的工作绩效标准进行比对的过程。

绩效评价工作的对象：审计经费项目 2021 年度部门实际支出 155.77 万元。

绩效评价工作的范围：按照市财政绩效评价工作的整体要求，对审计预算资金使用的部门、使用资金的类型、实际使用资金的效果等内容进行归纳分析，对照预算绩效管理指标库指标设置评价指标，并逐一分析、汇总，强化预算执行的刚性约束，提高预算资金的使用效益。

（二）绩效评价的依据

此次绩效评价严格按照财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》相关要求，焦作市财政局《关于开展 2021 年度市级预算绩效自评和部门评价工作的通知》（焦财绩[2022]2 号）以及焦作市 2021 年度预算绩效评价工作实施方案。秉承科学规范、公正公平、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出、效果和影响力的绩效逻辑路径，结合焦作市审计业务开展的实际情况，确保绩效评价有理可循、有据可依，为预算编制、执行提供科学依据。

（三）评价方法及实施

运用定性分析和定量分析相结合的方法进行此次绩效评价。市审计局对本次绩效评价工作高度重视，主管财务领导召集财务、资金使用部门等专门安排部署，由多部门配合共同完成。评价组织实施分为两个步骤进行：1. 前期调研：对照 2021 年年初

预算申报，结合市审计局 2021 年度工作计划和要点，结合预算执行情况和 2021 年度部门决算报表，整理评价、分析资料。2. 数据采集：2021 年度会计账簿、部门决算报表、2021 年度预算批复文件。

三、总体评价结论和因素情况分析

（一）总体评价结论

按照年初预算安排资金，依据《预算法》、《会计法》相关财经法律法规及部门预算支出内容安排支出，实行专款专用，资金使用规范，支出合理合规，没有挤占挪用、超范围超标准列支费用等不合规支出，严格执行相关财务制度，资金支付严格按照财务审批程序进行，会计核算工作真实、准确、完整。在资金管理方面，资金到位及时，在预算执行率方面，项目资金按预算执行，财务管理制度完善，2021 年预算项目按进度支出完毕，社会公众满意度较高。

（二）因素情况分析

1. 决策情况分析

市审计局负责主管全市审计工作。负责对党和国家、省委省政府和市委市政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对全市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及任中审计。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。根据工作需要，争取财政专项审计项目经费 74.18 万元，主要用于开展各项审计工作；信息化建设 20.00 万元，主要用于完成信息系统日常维护运转；全省县域经济专项审计经费 61.59 万元，用于专项县域经济审计工作。

2. 管理情况分析

焦作市审计局认真开展各项审计工作，一是省市重点工作任务落实情况跟踪审计。二是加强对重大政策落实情况的审计监督。三是加强对预算执行和其他财政财务收支的审计监督。四是加强对“三大攻坚战”的审计监督。五是加强对民生项目资金的审计监督。六是加强对重点项目资金的审计监督。七是加强对领导干部经济责任的审计监督。八是强化审计成果运用。

3. 产出情况分析

焦作市审计局制定审计工作“一融三聚五提升”三年规划，扎实履行审计监督职责，积极发挥建设性作用。开展了“党史学习教育活动”锤炼了团结协作、积极工作的作风，彰显了勇争一流、争先创优的品质，铸造了攻坚克难、拼搏进取的精神，顺利的完成了相关工作任务，有效的发挥了监督、服务和保障作用。被省委、省政府表彰为“全省脱贫攻坚先进单位”，被省人社厅、省审计厅评为“全省审计系统先进集体”，被省审计厅表彰为“审计工作考核先进单位”，被市委评为“全市党建先锋系统创

建先进单位”，获得全市“改革创新三等奖”、全市平安建设先进单位。

4. 效果情况分析

2021年焦作市审计局完成审计项目160个，共查出违规违纪问题金额21.70亿元，损失浪费金额0.10亿元，管理不规范金额142.57亿元。归还原渠道资金0.65亿元，缴纳其他资金6.84亿元。“同级审”发现问题4大类125个，已整改114个，整改率91.20%，累计上缴、收回财政资金6.33亿元，促进被审计单位规范化管理。

四、存在问题

1. 绩效目标和指标根据项目实际完成情况制定，对项目执行过程有效约束不够，存在一定的偏差。

2. 提高对预算绩效评价的认识，加强年初预算编制，年中预算执行，年末预算评价的全流程管理。

五、下一步改进工作的有关建议

1. 完善绩效评价的评价体系及工作流程，建立规范统一的分类绩效评价体系，以便于具体操作。

2. 加强预算管理、严格预算执行，科学编制预算，进一步提高预算的准确性。