

2022年度
焦作市审计局（本级）单位决算

二〇二三年九月

目 录

第一部分 焦作市审计局（本级）概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2022年度单位决算表

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022年度单位决算情况说明

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（本级）概况

一、单位职责

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，焦作市审计局单位决算为本级决算。

第二部分 2022年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：焦作市审计局（本级）

2022年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,518.21	一、一般公共服务支出	32	1,308.54
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	4.41
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	2.39	八、社会保障和就业支出	39	187.92
	9		九、卫生健康支出	40	62.69
	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	0.00
	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	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	1,520.60	本年支出合计	58	1,563.55
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	42.96	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
收入总计	31	1,563.55	支出总计	62	1,563.55

注：本表反映单位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

公开02表

单位：焦作市审计局（本级）

2022年度

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	1,520.60	1,518.21	0.00	0.00	0.00	0.00	2.39
201	一般公共服务支出	1,265.58	1,263.20	0.00	0.00	0.00	0.00	2.39
20108	审计事务	1,264.58	1,262.20	0.00	0.00	0.00	0.00	2.39
2010801	行政运行	1,128.41	1,128.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
2010804	审计业务	76.15	74.15	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00
2010806	信息化建设	60.02	60.02	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
205	教育支出	4.41	4.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	4.41	4.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	4.41	4.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	187.92	187.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	187.92	187.92	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	77.47	77.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	110.45	110.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	62.69	62.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	62.69	62.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	36.31	36.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	26.38	26.38	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。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：焦作市审计局（本级）

2022年度

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,563.55	1,383.42	180.13	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,308.54	1,128.41	180.13	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,307.54	1,128.41	179.13	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,128.41	1,128.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	119.11	0.00	119.11	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	60.02	0.00	60.02	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2011102	一般行政管理事务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4.41	4.41	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	4.41	4.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	4.41	4.41	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	187.92	187.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	187.92	187.92	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	77.47	77.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	110.45	110.45	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	62.69	62.69	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	62.69	62.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	36.31	36.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	26.38	26.38	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

公开04表

单位：焦作市审计局（本级）

2022年度

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	1,518.21	一、一般公共服务支出	33	1,263.20	1,263.20	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、国有资本经营预算财政拨款	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	4.41	4.41	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	187.92	187.92	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	62.69	62.69	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	0.00	0.00	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

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
	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	1,518.21	本年支出合计	59	1,518.21	1,518.21	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	1,518.21	总计	64	1,518.21	1,518.21	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。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：焦作市审计局（本级）

2022年度

单位：万元

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	1,518.21	1,383.04	135.18
201	一般公共服务支出	1,263.20	1,128.02	135.18
20108	审计事务	1,262.20	1,128.02	134.18
2010801	行政运行	1,128.02	1,128.02	0.00
2010804	审计业务	74.15	0.00	74.15
2010806	信息化建设	60.02	0.00	60.02
20111	纪检监察事务	1.00	0.00	1.00
2011102	一般行政管理事务	1.00	0.00	1.00
205	教育支出	4.41	4.41	0.00
20508	进修及培训	4.41	4.41	0.00
2050803	培训支出	4.41	4.41	0.00
208	社会保障和就业支出	187.92	187.92	0.00
20805	行政事业单位养老支出	187.92	187.92	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	77.47	77.47	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	110.45	110.45	0.00
210	卫生健康支出	62.69	62.69	0.00
21011	行政事业单位医疗	62.69	62.69	0.00
2101101	行政单位医疗	36.31	36.31	0.00
2101103	公务员医疗补助	26.38	26.38	0.00

注：本表反映单位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明细表

公开06表

单位：焦作市审计局（本级）

2022年度

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,135.46	302	商品和服务支出	125.48	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	311.14	30201	办公费	20.14	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	202.98	30202	印刷费	1.55	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	463.36	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	0.05	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	77.47	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	2.08	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	36.31	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	26.38	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	1.04	30211	差旅费	4.76	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	2.41	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	16.79	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	122.10	30215	会议费	0.14	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	4.41	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	122.10	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	4.99	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	0.00	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	12.29	39909	经常性赠与	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.94	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	53.97	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	10.37			
	人员经费合计	1,257.56					公用经费合计	125.48

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。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07表

单位：焦作市审计局（本级）

2022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：本表反映单位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：我单位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支出决算表

公开08表

单位：焦作市审计局（本级）

2022年度

单位：万元

项目		本年支出		
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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：焦作市审计局（本级）

2022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
10.50	0.00	10.50	0.00	10.50	0.00	7.94	0.00	7.94	0.00	7.94	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为1,563.55万元。与上年度相比，收、支总计各减少135.37万元，下降7.97%，主要原因是：电脑购置经费和审计业务经费减少。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计1,520.60万元，其中：财政拨款收入1,518.21万元，占99.84%；其他收入2.39万元，占0.16%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计1,563.55万元，其中：基本支出1,383.42万元，占88.48%；项目支出180.13万元，占11.52%。

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1,518.21万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少120.52万元，下降7.35%，主要原因是：电脑购置经费和审计业务经费减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出1,518.21万元，占支出合计的97.10%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少120.52万元，下降7.35%，主要原因是：电脑购置经费和审计业务经费减少。

（二）结构情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出1,518.21万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1,263.20万元，占83.20%；教育（类）支出4.41万元，占0.29%；社会保障和就业（类）支出187.92万元，占12.38%；卫生健康（类）支出62.69万元，占4.13%。

（三）具体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,475.42万元，支出决算为1,518.21万元，完成年初预算的102.90%。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952.24万元，支出决算为1,128.02万元，完成年初预算的118.46%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2022年人均增资。

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74.15万元，完成年初预算的99.96%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年末少量结余财政收回。

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60.02万元，完成年初预算的300.1%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增购置电脑经费。

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纪检组经费未列入年初预算。

5. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为4.41万元，支出决算为4.41万元，完成年初预算的100%。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为77.47万元，支出决算为77.47万元，完成年初预算的100%。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为223.63万元，支出决算为110.45万元，完成年初预算的49.39%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是多余部分财政收回。

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36.31万元，支出决算为36.31万元，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29.05万元，支出决算为26.38万元，完成年初预算的90.81%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是多余部分财政收回。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出1,383.04万元，其中：人员经费1,257.56万元，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、其他工资福利支出、退休费；公用经费125.48万元，主要包括：办公费、印刷

费、手续费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、会议费、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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我单位2022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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我单位2022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。

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10.50万元，支出决算为7.94万元，完成预算的75.62%。2022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车辆运行支出。

(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0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算7.94万元，完成预算的75.62%，占100.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。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 预算数为10.50万元，支出决算数为7.94万元，完成预算的75.62%。决算数与预算数存在差异的主要原因是节约车辆运行支出。其中：

公务用车购置支出 0.00万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 7.94万元。主要用于：按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。2022年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为3辆。

3. 公务接待费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。其中：

外宾接待支出 0.00万元。2022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。2022年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2022年度机关运行经费年初预算为29.22万元，支出决算为125.48万元，完成年初预算的429.43%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是决算数125.48万元中含福利费支出12.29万元、公务交通补贴55.07万元和其他商品和服务支出28.9万元。

十一、政府采购支出情况说明

2022年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、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0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2022年期末，我单位共有车辆3辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车2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；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我单位纳入预算绩效管理的支出总额为1,563.55万元，其中基本支出1,383.42万元；项目支出180.13万元。按照“谁用款、谁评价”的原则，对2022年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目5个，涉及预算资金180.13万元，占部门预算项目支出总额的100%。

（二）项目绩效自评结果

通过科学、规范的方法，基于项目的预算执行情况、目标实现程度等，我单位2022年度5个项目支出绩效自评中，5个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。

从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，

大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

2022年度部分预算项目支出自评表详见“第五部分附件”。

（三）重点绩效评价结果

我单位选取了2022年度1个项目开展部门评价。评价结果是预算资金到位及时，项目按期推进并按年初预算目标执行，预算执行率100%。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，2022年预算项目按进度支出完毕，社会公众满意度较高。产出情况是注重大数据审计的应用，提高审计人员运用大数据查核问题、评价判断、宏观分析的能力。实施大数据审计专项培养计划，推动专业审计人员人人学会大数据审计，人人争当大数据能手。工作各项任务圆满完成。绩效评价得分为98分，等级为优。

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、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十八、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

十九、一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）：反映审计部门用于信息化建设方面的支出。

二十、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）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十一、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

二十二、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十三、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

第五部分 附件

焦作市审计局项目自评总结报告

根据焦作市财政局《关于开展 2022 年度市级预算绩效自评和部门评价工作的通知》（焦财绩【2022】3 号文）要求，结合市审计局项目支出实际情况，现将项目支出绩效评价情况报告如下：

一、项目支出基本情况

2022 年市审计局项目支出 5 个，包括审计工作经费 74.18 万元，信息化建设 20 万元等。总体预算 180.13 万元，项目执行 180.13 万元，资金拨付及时，保证了审计项目及信息化建设正常运行，预算执行率近 100%。

绩效自评工作开展情况

（一）绩效自评覆盖情况

2022 年市审计局对 2 个项目资金使用情况进行了绩效评价，评价率达到 40%。

（二）组织开展程序

按照市财政局的统一部署，研究制订绩效评价工作方案、收集绩效评价相关数据资料，对有关情况进行核实，通过分析整理，形成初步结论、与各部门交换意见，综合分析并形成最终结论、提交绩效评价报告。

在实际工作中，对照 2022 年年初预算申报，结合我单位 2022 年度工作计划和要点，结合预算执行情况和 2022 年

度部门决算报表，整理评价、分析资料。数据采集：2022 年度会计账簿、部门决算报表、2022 年度预算批复文件。

（三）责任单位

责任单位为市审计局，由办公室牵头，计算机信息科、计划督导科及相关业务科室共同参与完成，未聘请第三方机构开展此项工作。

三、项目自评结果及分析

（一）自评分数情况及分析

2022 年市审计局项目支出单位自评平均得分为 95 分，具体情况分析如下：审计工作经费项目得分 90 分，信息化建设项目的分 100 分。审计工作经费项目得分 90 分的原因是产出指标中数量指标审计项目个数年度指标值为 40，实际完成值为 60，原因为政府追加安排 24 个经责审计项目，单位不可控。

（二）预算执行情况分析

2022 年审计业务经费实际支出 74.15 万元，完成年初预算的 99.96%。信息化建设项目实际支出 20 万元，完成年初预算的 100.%。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。

（三）资金管理情况分析

在资金管理方面，资金到位及时。在资金使用过程中，严把监督审核关，健全健全内部审批制度。在所附资料齐备的情况下，审核确认后再付款。做到财务会计资料披露信息真实、及时、完整，资金的拨付有完整的审批程序和手续，各项制度执行落实较好，资金使用较为安全规范。

（四）总体绩效目标完成情况分析

2022年，市审计局完成审计项目60多个，审计报告全部完成，发挥审计体检作用，维护社会经济安全，共查出主要问题金额188.7亿元，其中，违规问题金额16.8亿元，损失浪费金额0.02亿元，管理不规范金额171.87亿元。审计促进增收节支13.94亿元，缴纳其他资金6.11亿元，促进拨付资金到位18.3亿元，核减投资额2.65亿元。审计移送纪检监察机关处理事项43件，移送有关部门处理事项11件。审计综合报告和信息被党政领导和上级审计机关批示355篇次，追责问责101人，提出审计建议522条，其中被采纳431条。党委政府和人民群众满意度96%。较好地完成了绩效目标。

四、项目自评发现的问题及整改措施

绩效评价工作是以数字的形式对预算单位全年工作的总结，做好绩效评价的动员宣传以及预算绩效评价相关要求的普及工作，对下一步绩效评价工作会有推动作用。在2022年绩效自评工作中发现一下问题：年度履职目标相关性方

面，存在年初预算时无法预料一些临时性的工作任务造成偏差；在工作任务科学性方面还需要进一步总结和提高；在绩效指标合理性方面，随着绩效评价工作的深入开展，可以将绩效指标制定的更合理，设定更细化的绩效目标，并跟业务工作结合更紧密；在绩效管理评价结果的运用方面还需要进一步提高；在满意度方面，根据对未来工作进一步提升的要求，需要进一步提升。

五、绩效自评工作建议及预算安排建议

（一）绩效自评工作建议

加强对绩效评价工作的认识，全员参与绩效评价，提高财政资金的使用效率，做到让每一分财政资金都落地有声。加强预算编制的前瞻性，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，尽可能合理的编制本年预算。

（二）预算安排建议

建议改变一直以来按上年预算安排当年预算的做法，根据单位资金需求安排预算，满足单位业务工作需要。

焦作市审计局

2023年5月16日

项目支出绩效自评情况表

2023年05月

项目名称		审计工作经费						
主管部门		审计局		实施单位			焦作市审计局	
项目资金 (万元)	年度资金总额:	74.18	74.18	74.15	分值	执行率	得分	
	财政拨款	74.18	74.18	74.15	-	99.96%	10.00	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	情况说明				分值(20)	得分	存在问题和改进措施	
资金管理情况	安排科学性	门预算安排和资金管理的要求,科学合理			5	5	无	
	拨付合规性	库集中支付制度有关规定支付资金,未出现违			5	5	无	
	使用规范性	按照原定预算的科目和项目执行,未出现截留			5	5	无	
	预算绩效管理情况	积极开展预算绩效管理工作,项目取得较好效果			5	5	无	
	预期目标	实际完成情况						
年度总体目标	一、审计经费74.18万 (一)办公费6.5万 (二)劳务费15万 (三)差旅费45万元 (四)日常公务接待费0.5万		2022年审计业务经费实际支出74.15万元,完成年初预算的99.96%。					
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
产出指标	数量指标	审计项目个数	≤40个	60个	20	10	50.00	政府追加安排24个经责审计项目
	质量指标	审计报告完成合格率	≥98%	100%	20	20	0.00	
效益指标	社会效益指标	发挥审计体检作用,维护社会经济安全	充分发挥	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	党委政府和人民群众满意度	≥95%	96%	5	5	0.00	
总分					100	90		

项目支出绩效自评情况表

2023年05月

项目名称		审计局		实施单位		信息化建设		焦作市审计局	
主管部门		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
项目资金 (万元)	年度资金总额:	20	20	20	10	100.0%	10.00		
	财政拨款	20	20	20	-	100.0%	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-		
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-		
资金管理情况	情况说明				分值(20)	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性	照部门预算安排和资金管理的要求,科学合理安排资金			5	5	无		
	拨付合规性	按照国库集中支付制度有关规定支付资金,未出现违规支付			5	5	无		
	使用规范性	严格按照预算的科目和项目执行,未出现截留、挤占			5	5	无		
	预算绩效管理情况	积极开展预算绩效管理工作,项目取得较好效果			5	5	无		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	维护审计工作使用信息化系统正常运转,保证审计业务工作顺利进行。			2022年,维护审计工作信息化系统正常运转。支出资金20万元。					
绩效指标									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施	
产出指标	数量指标	正常运转天数	≥300天	300天	20	20	0.00		
	质量指标	系统正常运行率	≥90%	95%	20	20	0.00		
效益指标	社会效益指标	对工作效率、管理和决策支持的改善或提升程度	明显	100%	25	25	0.00		
满意度指标	服务对象满意度指标	审计干部满意度	≥85%	95%	5	5	0.00		
总分					100	100			