

2023年度  
焦作市基本建设工程预决算审计中心单位决算

二〇二四年九月

# 目 录

## **第一部分 焦作市基本建设工程预决算审计中心概况**

一、单位职责

二、机构设置

## **第二部分 2023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 2023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 焦作市基本建设工程预决算审计 中心概况

## 一、单位职责

焦作市基本建设工程预决算审计中心，是隶属市审计局管理的副处级事业单位，2015年，焦作市机构编制委员会《关于焦作市审计局所属事业单位分类意见的批复》（焦编〔2015〕49号），将市基建审计中心确定为——公益一类事业单位。主要职责是：受市审计机关委托，对国家、省、市基本建设和技改（维修）项目进行审计监督。

## 二、机构设置

焦作市基本建设工程预决算审计中心属市审计局二级机构。目前共有在职人员21名。其中：事业编制1名，正式聘用人员20名。副主任2名；设置4个科室，分别是综合科3人；财务审计科4人；工程审计一科6人；工程审计二科6人。取得高、中级职称16名，其中高级职称7名，中级职称9名。焦作市基本建设工程预决算审计中心决算为本级决算。

## 第二部分 2023年度单位决算表

## 收入支出决算总表

公开01表

单位：焦作市基本建设工程预决算审计中心

2023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	333.89	一、一般公共服务支出	32	333.55
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.34
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
<b>本年收入合计</b>	27	333.89	<b>本年支出合计</b>	58	333.89
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	333.89	<b>总计</b>	62	333.89

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：焦作市基本建设工程预决算审计中心

2023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	333.89	333.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	333.55	333.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	333.55	333.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	333.55	333.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.34	0.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	0.34	0.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080711	就业见习补贴	0.34	0.34	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：焦作市基本建设工程预决算审计中心

2023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	333.89	320.29	13.60	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	333.55	319.95	13.60	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	333.55	319.95	13.60	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	333.55	319.95	13.60	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.34	0.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	0.34	0.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080711	就业见习补贴	0.34	0.34	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：焦作市基本建设工程预决算审计中心

2023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	333.89	一、一般公共服务支出	33	333.55	333.55	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	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	0.34	0.34	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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
	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

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
	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	333.89	<b>本年支出合计</b>	59	333.89	333.89	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>总计</b>	32	333.89	<b>总计</b>	64	333.89	333.89	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：焦作市基本建设工程预决算审计中心

2023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	333.89	320.29	13.60
201	一般公共服务支出	333.55	319.95	13.60
20108	审计事务	333.55	319.95	13.60
2010850	事业运行	333.55	319.95	13.60
208	社会保障和就业支出	0.34	0.34	0.00
20807	就业补助	0.34	0.34	0.00
2080711	就业见习补贴	0.34	0.34	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：焦作市基本建设工程预决算审计中心

2023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	310.36	302	商品和服务支出	8.67	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	3.12	30201	办公费	0.04	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	2.28	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	90.44	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	0.13	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.17	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	0.00	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	36.50	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	18.41	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	0.05	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	159.44	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	1.26	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	1.26	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	2.95	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	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
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	5.43	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	0.00	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	0.08			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	311.62					公用经费合计	8.67

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：焦作市基本建设工程预决算审计中心

2023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：焦作市基本建设工程预决算审计中心

2023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：焦作市基本建设工程预决算审计中心

2023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
3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	2.94	0.00	2.94	0.00	2.94	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 2023年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为333.89万元。与上年度相比，收、支总计各减少3.70万元，下降1.10%，主要原因是：按财政局要求压缩经费支出。

## 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计333.89万元，其中：财政拨款收入333.89万元，占100.00%。

## 三、支出决算情况说明

2023年度支出合计333.89万元，其中：基本支出320.29万元，占95.93%；项目支出13.60万元，占4.07%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为333.89万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少3.70万元，下降1.10%，主要原因是：按财政局要求压缩经费支出。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出333.89万元，占支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少3.70万元，下降1.10%，主要原因是：按财政局要求压缩经费支出。

## **（二）结构情况。**

2023年度一般公共预算财政拨款支出333.89万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出333.55万元，占99.90%；社会保障和就业（类）支出0.34万元，占0.10%。

## **（三）具体情况。**

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为333.89万元，支出决算为333.89万元，完成年初预算的100.00%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为333.55万元，支出决算为333.55万元，完成年初预算的100%。

2. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业见习补贴（项）。年初预算为0.34万元，支出决算为0.34万元，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**

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出320.29万元，其中：人员经费311.62万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费；公用经费8.67万元，主要包括：办公费、水费、维修（护）费、工会经费、福利费、税金及附加费用。

## **七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

我单位2023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2023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。

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为3.00万元，支出决算为2.94万元，完成预算的98.00%。2023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按财政局要求压缩经费支出。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023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；公务用车购置及运行维护费支出决算2.94万元，完成预算的98.00%，占100.00%；公务接待费支出决算0.00万元。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3.00万元，支出决算数为2.94万元，完成预算的98.00%。决算数与预算数存在差异的主要原因是按财政局要求压缩经费支出。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** 2.94万元。主要用于车辆日常运行维护。2023年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为2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。2023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。2023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

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

2023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

2023年期末，我单位共有车辆2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0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车2辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车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。

审计中心根据上级要求和本单位实际情况，科学合理地设定绩效目标。围绕绩效目标，在绩效执行过程中，加强对各项任务进展情况的监控和管理。对绩效执行情况进行实时跟踪和动态分析。

## **（二）项目绩效自评结果。**

我单位纳入预算绩效管理的支出总额为333.55万元，其中基本支出0万元；项目支出333.55万元，并按照“谁用款、谁评价”的原则，对2023年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目1个，涉及预算资金333.55万元，占部门预算项目支出总额的100%，实现绩效自评“100%”。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2023年度1个项目支出绩效自评中，1个项目自评等级为优。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。2023年度部分预算项目单位自评汇总表详见“第五部分附件”。

## **（三）重点绩效评价结果。**

财政评价选取我单位2023年度1项目开展重点绩效评价。该项目绩效评价得分为93.6分，等级为优秀。

财政重点绩效评价，详见“第五部分附件”。

## 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和专用结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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、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、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十七、“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。

十八、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。

## 第五部分 附件

---

# 财政项目支出绩效自评报告

项目名称：预决算审计业务费

项目单位：焦作市基本建设工程预决算审计中心

主管部门：审计局

2024年09月

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

预决算审计业务费主要用于我单位人员基本工资、文明奖、月度考核奖、社会保障缴费（养老金、医保金、工伤生育保险）、住房公积金；单位日常运转所需的办公费、车辆运行费；审计人员出差所需的差旅费；办公家具办公设备购置等支出。

### (二) 项目预算安排及使用情况

表 1-2-1 年度预算安排及使用情况统计表

单位：万元

	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
年度资金总额：	333.55	333.55	333.55	100.0%
政府预算资金	333.55	333.55	333.55	100.0%
财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%
单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%

### (三) 资金管理情况表

表 1-2-2 资金管理情况表

	情况说明	存在问题和改进措施
安排科学性	预算安排相对科学，主要用于人员工资奖金社保等基本支出	资金紧张，由于 2023 年调整工资，导致资金短缺
拨付合规性	严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题	无
使用规范性	资金使用情况规范，未违反财政等相关制度	无
预算绩效管理情况	将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控和绩效评价。	无

---

## （四）项目绩效目标

### 1. 项目年度绩效目标

目标 1:2022 年，我中心继续实施我市“十大建设”项目跟踪审计工作，完成 2022 年政府投资建设项目竣工财务决算审计工作，保证政府投资建设项目资金合理、有效使用。

目标 2. 发挥审计体检作用，维护社会经济安全，审计项目及时完成。

目标 3. 审计报告合格率达到百分之百。

目标 4. 党委政府和人民群众满意度达到百分之九十九。

### 2.项目年度绩效目标完成情况

一年来，对南水北调焦作城区段生态保护 PPP 项目、李河（影视路-新河）生态治理工程（一期）、市十一中迁建项目、亚投行贷款大沙河水质修复项目、市西部商砼产业园一期年产 990 万吨精品环保砂石辅料生产线项目等 11 个重点项目开展跟踪审计。其中，对南水北调焦作城区段生态保护 PPP 项目部分已完工程进行了阶段性审计，审计金额 12.05 亿元，审减 2.59 亿元。完成了国道 207 焦温快速通道（西环路）项目、市中原路项目、市福利院迁建项目、市公安局警务技能训练及警用直升机起降场综合项目、市实验幼儿园南园项目 5 个竣工决算审计项目，审计金额 26.14 亿元，审减 8988.4 万元，查出问题 56 个，移送案件线索 6 条，提出建议 14 条。其中，国道 207 焦温快速通道（西环路）项目审减 6400.1 万元、市中原路项目审减 2151.5 万元。

## 二、总体评价结论和指标分析

### （一）总体评价结论

综合考虑资金管理、产出、效果、满意度等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：预决算审计业务费绩效自我评价结果为：总得分 93.6 分，属于“优”。

### （二）指标分析

#### 1.绩效目标完成的指标

审计报告合格率；审计项目完成及时性；发挥审计体检作用，维护社会经济安全；保证政府投资建设项目资金合理、有效使用；党委政府和人民群众满意度；

#### 2.没有完成绩效目标的指标

---

“十大建设”项目跟踪审计项目数量；

### 三、存在的问题和建议

#### （一）存在的问题

部分审计项目未达到审计条件，对审计计划有所调整

#### （二）改进建议

##### 1.对项目决策的建议

聚焦投资审计主业，发挥监督服务作用。努力在促进我市投资建设项目提高管理水平、保障建设资金安全使用、提升项目绩效管理上做出新成绩

##### 2.对预算安排及执行情况的建议

将预算编制和执行渗透到单位工作的各个环节，做好预算编制工作，力求收支预算完整、合理

##### 3.对资金管理的建议

树立符合当今社会的资金管理理念，完善资金管理制度，认真核对资金流量，提高决策的科学性。

##### 4.对项目管理的建议

1. 聚焦投资审计主责主业，发挥监督服务作用；2. 加强审计结果运用，做好审计“后半篇文章”；3. 强化审计队伍建设，有效防控廉政风险。

##### 5.其他建议

附表 1 自评价评分表

自评价评分附件表							
一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析
产出指标	数量指标	“十大建设”项目跟踪审计项目数量	≥25个	16个	15	9.6	部分审计项目未达到审计条件，对审计计划有所调整
	质量指标	审计报告合格率	≥100%	100%	5	5	
	时效指标	审计项目完成及时性	及时	100%	0	1	
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	保证政府投资建设项目资金合理、有效使用	100%	0	1	0
		保证政府投资建设项目资金合理、有效使用	明显	100%	5	1	5
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	≥99%	99%	5	5	



## 项目单位自评汇总表

单位:万元

单位编码	单位名称	主管部门编码	主管部门名称	项目名称	项目类型	资金归口处室	全年预算数	全年执行数	系统查询全年执行数	预算执行率	资金管理情况得分率	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	是否有偏差项目
124301	焦作市基本建设工程预决算审计中心	124	审计局	预决算审计业务费	可执行项目	行政政法科	333.55	333.55	333.55	100%	95%	-%	86.5%	100%	100%	93.6	是