

2021 年度
沁阳市审计局部门决算

二〇二二年九月

目 录

第一部分 沁阳市审计局概况

- 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 沁阳市审计局概况

一、部门职责

（一）负责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；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，负有督促被审计单位整改的责任。

（二）参与起草全市审计、财经方面的规范性文件，制定审计规章制度并监督执行，制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向市政府提交年度本级预算执行和其他财政收支的审计结果报告；受市政府委托向市人大常委会提交本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告；向市政府报告其他事项专项审计调查情况及结果；依法向社会公布审计结果；向市政府有关部门和乡（镇）办事处通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：市级预算执行情况和其他财政收支，市直各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支；乡（镇）办事处决算和其他财政收支，市级财政转移支付资金；使用

市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；政府投资和以政府投资为主的建设项目或政府拥有项目建设、运营实际控制权的建设项目的预算执行情况和决算；市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益；市政府部门和其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；法律、行政法规和地方性法规规定应由县级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对市管领导干部及依法属于审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

（六）负责实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市政府裁决的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）指导和监督依法属于审计监督对象的单位的内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）指导和推广信息技术在全市审计领域的应用，参

与建设国家审计信息系统。

（十）办理审计署、省审计厅、焦作市审计局委托的审计项目和审计调查。

（十一）承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置

沁阳市审计局内设机构 6 个，包括：办公室、法规科、审计一科、审计二科、审计三科、审计四科。

从决算单位构成看，沁阳市审计局决算包括：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
金额单位：万元

部门：沁阳市审计局

2021年度

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	653.38	一、一般公共服务支出	32	621.57
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	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	66.88
	9		九、卫生健康支出	40	18.30
	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	653.38	本年支出合计	58	706.75
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	53.38	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总 计	31	706.75	总 计	62	706.75

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

部门：沁阳市审计局

2021年度

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		653.38	653.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	572.29	572.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	572.29	572.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	144.13	144.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	120.03	120.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010805	审计管理	2.34	2.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	9.80	9.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	255.99	255.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	64.28	64.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080102	一般行政管理事务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.24	52.24	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	37.83	37.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	14.41	14.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.03	2.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.03	2.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	16.81	16.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	16.81	16.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.47	8.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.34	8.34	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。

支出决算表

公开03表

部门：沁阳市审计局

2021年度

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		706.75	482.96	223.79	0.00		0.00
201	一般公共服务支出	621.57	407.78	213.79	0.00		0.00
20108	审计事务	621.57	407.78	213.79	0.00		0.00
2010801	行政运行	145.39	145.39		0.00		0.00
2010802	一般行政管理事务	40.00		40.00	0.00		0.00
2010804	审计业务	163.99		163.99	0.00		0.00
2010805	审计管理	2.38	2.38		0.00		0.00
2010806	信息化建设	9.80		9.80	0.00		0.00
2010850	事业运行	259.59	259.59		0.00		0.00
2010899	其他审计事务支出	0.42	0.42		0.00		0.00
208	社会保障和就业支出	66.88	56.88	10.00	0.00		0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	10.00		10.00	0.00		0.00
2080102	一般行政管理事务	10.00		10.00	0.00		0.00
20805	行政事业单位养老支出	54.85	54.85		0.00		0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.44	40.44		0.00		0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	14.41	14.41		0.00		0.00
20808	抚恤	2.03	2.03		0.00		0.00
2080801	死亡抚恤	2.03	2.03		0.00		0.00
210	卫生健康支出	18.30	18.30		0.00		0.00
21011	行政事业单位医疗	18.30	18.30		0.00		0.00
2101101	行政单位医疗	8.47	8.47		0.00		0.00
2101102	事业单位医疗	9.83	9.83		0.00		0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：沁阳市审计局

2021年度

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	653.38	一、一般公共服务支出	33	621.57	621.57		
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				
	6		六、科学技术支出	38				
	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	66.88	66.88		
	9		九、卫生健康支出	41	18.30	18.30		
	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	653.38	本年支出合计	59	706.75	706.75		
年初财政拨款结转和结余	28	53.38	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	53.38		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	706.75	总 计	64	706.75	706.75		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门：沁阳市审计局

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		706.75	482.96	223.79
201	一般公共服务支出	621.57	407.78	213.79
20108	审计事务	621.57	407.78	213.79
2010801	行政运行	145.39	145.39	
2010802	一般行政管理事务	40.00		40.00
2010804	审计业务	163.99		163.99
2010805	审计管理	2.38	2.38	
2010806	信息化建设	9.80		9.80
2010850	事业运行	259.59	259.59	
2010899	其他审计事务支出	0.42	0.42	
208	社会保障和就业支出	66.88	56.88	10.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	10.00		10.00
2080102	一般行政管理事务	10.00		10.00
20805	行政事业单位养老支出	54.85	54.85	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.44	40.44	
2080599	其他行政事业单位养老支出	14.41	14.41	
20808	抚恤	2.03	2.03	
2080801	死亡抚恤	2.03	2.03	
210	卫生健康支出	18.30	18.30	
21011	行政事业单位医疗	18.30	18.30	
2101101	行政单位医疗	8.47	8.47	
2101102	事业单位医疗	9.83	9.83	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：沁阳市审计局			公开06表 金额单位：万元					
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	455.61	302	商品和服务支出	10.91	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	101.19	30201	办公费	3.40	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	182.06	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	45.14	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	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	37.10	30205	水费	0.12	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.44	30206	电费	2.52	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.72	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	18.30	30208	取暖费	2.55	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	0.47	30211	差旅费	1.20	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	30.91	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	0.40	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	16.44	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	14.41	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	2.03	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	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	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	30231	公务用车运行维护费	0.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	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	0.00			
人员经费合计		472.05	公用经费合计					10.91

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：631
部门：沁阳市审计局

公开07表
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
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”经费年初预算数；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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：沁阳市审计局

2021年度

公开08表
金额单位：万元

项		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							

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

编制单位：沁阳市审计局

2022年8月

公开09表
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							

注：本表反映部门/单位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 年度收入、支出总计均为 706.75 万元。与上年度相比，收入、支出总计各增加 140.73 万元，增长 24.86%。主要原因是委托审计费用增加和新进人员工资及社保。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 653.38 万元，其中：财政拨款收入 653.38 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 706.75 万元，其中：基本支出 482.96 万元，占 68.34%；项目支出 223.79 万元，占 31.66%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入、支出总计均为 706.75 万元。与上年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加 140.73 万元，增长 24.86%。主要原因是委托审计费用增加和新进人员工资及社保。

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 706.75 万元，占本年支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 140.73 万元，增长 24.86%。主要原因是委托审计费用增加和新进人员工资及社保。

（二）结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 706.75 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 621.57 万元，占 87.95%；社会保障和就业支出 66.88 万元，占 9.46%，卫生健康支出 18.3 万元，占 2.59%。

（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 768.66 万元，支出决算为 706.75 万元，完成年初预算的 91.95%。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 155.67 万元，支出决算为 145.39 万元，完成年初预算的 93.4%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2021 年度新增退休人员。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 50 万元，支出决算为 40 万元，完成年初预算的 80%。决算数与年初数存在差异的主要原因是压缩财政开支。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 240 万元，支出决算为 163.99 万元，完成年初预算的 68.33%。决算数与年初数存在差异的主要原因是委托审计项目经费未支付。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计管理（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2.38 万元。决算数与年初数存在差异的主要原因是单位文明奖费用列支。

5. 一般公共服务（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 9.8 万元，完成年初预算的 49%。决算数与年初数存在差异的主要原因是压缩财政开支。

6. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 181.87 万元，支出决算为 259.59 万元，完成年初预算的 142.73%。决算数与预算数存在的差异原因是单位有新增人员。

7. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.42 万元。决算数与预算数存在的差异原因是上年结余资金。

8. 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 41.38 万元，支出决算为 40.44 万元，完成年初预算的 97.73%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休人员减少。

9. 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 29.67 万元，支出决算为 14.41 万元，完成年初预算的 48.57%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休人员采暖补贴由养老办发放。

10. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是职工文明奖在决算时单独一个类款项。

11. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为2.03万元，支出决算为2.03万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数不存在差异。

12. 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8.47万元，支出决算为8.47万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数不存在差异。

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为11.5万元，支出决算为9.83万元，完成年初预算的85.48%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是单位人员减少。

14. 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28.07万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2021年度我单位人员的住房公积金由财政直接统一缴纳。

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 482.96 万元。其中：人员经费 455.61 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助；公用经费 10.91 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费。

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 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。

（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中，因公出国（境）费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%；公务接待费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

公务用车购置及运行费初预算0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

2. 公务用车购置支出为0万元，购置车辆0辆。

公务用车运行支出0万元。2021年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

外宾接待支出0万元。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

我单位 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 年度机关运行经费年初预算为 21.53 万元，支出决算为 10.91 万元，完成年初预算的 50.67%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是压缩财政开支。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年度政府采购支出总额 0.7 万元，其中：政府采购服务支出 0.7 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购货物支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。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%。

十二、国有资产占用情况说明

2021 年期末，我部门共有车辆 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 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金额为706.75万元，其中人员经费支出472.05万元，公用经费支出10.91万元；支出项目共5个，支出金额223.79万元。其中，进行项目绩效自评5个，自评金额223.79元；纳入重点绩效评价（部门评价或财政评价）0个，评价金额0万元。

（二）沁阳市审计局整体和项目绩效自评结果。

通过科学、规范的方法，基于预算目标的实现程度，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94.8分。

我部门共有5个项目批复了绩效目标，其中机关5个，基于项目预算目标的实现程度，对2021年项目支出绩效进行自评，绩效自评平均得分为90分。

（三）重点绩效评价结果。

无。

部门（单位）整体绩效自评表

（ 2021 年度）

部门（单位）名称		沁阳市审计局						
预算执行情况			年初数	全年数	全年执行	分值	预算执行	得分
	部门预算总额		0	658.6600	515.66	10	78.29%	7.8
	资金来源	财政性资金	768.66	658.66	515.66		78.29%	
		其他资金	0	0	0		0%	
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:	为单位职工按时发放工资、补贴、及缴纳各项保险，保障单位正常运转。完成财政审计项目、专项资金审计项目、经济责任审计、审计作息化建设、文明标兵创建、完成焦作市审计局下达的各项交叉审计任务，完成市委市政府下达的脱贫审计任务及审计入库率达到80%。			为单位职工按时发放工资、补贴、及缴纳各项保险，保障单位正常运转。完成财政审计项目、专项资金审计项目、经济责任审计、审计作息化建设、文明标兵创建、完成焦作市审计局下达的各项交叉审计任务，完成市委市政府下达的脱贫审计任务及审计入库率达到80%。			
年度主要任务	任务名称	主要内容			任务完成情况			
	为单位职工按时发放工资、补贴、及缴纳各项保险，保障单位正常运转。完成系统上三级审计项目、委托审计项目、同级审计项目、审计信息化建设、省级文明单位标兵创建项目。	完成上三级审计项目，保证财政资金合理有效利用。开展在线实时联网审计建设工作。开展省级文明标兵创建工作。大力推进审计全覆盖，履行审计监管职责，规范政府投资建设项目管理。完成同级财政预算执行审计，保证财政资金合理有效利用。			为单位职工按时发放工资、补贴、及缴纳各项保险，保障单位正常运转。完成系统上三级审计项目、委托审计项目、同级审计项目、审计信息化建设、省级文明单位标兵创建项目。			
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
投入管理指标(30分)	工作目标管理	年度履职目标相关性	=100%	满意度	100	2	2	
		工作任务科学性	=100%	满意度	100	2	2	
		绩效指标合理性	=100%	完成率	100	2	2	
	预算和财务管理	预算编制完整性	=100%	完整	100	1	1	
		专项资金细化率	=100%	细化项目	100	1	1	
		预算执行率	=98%	执行力	78.29	2	1	财政未拨款
		预算调整率	<2%	调整金额	21	2	1	财政未拨款
		结转结余率	=5%	结转金额	0	2	1	财政收回额度
		“三公经费”控制率	=100%	控制率	100	2	2	
		政府采购执行率	=100%	执行率	100	2	2	
		决算真实性	=100%	真实性	100	2	2	
		资金使用合规性	=100%	合规性	100	1	1	
		管理制度健全性	=100%	制度健全	100	1	1	
		预决算信息公开性	=100%	公开率	100	2	2	
		资产管理规范性	=100%	规范率	100	2	2	
		绩效管理	绩效监控完成率	=100%	完成率	100	1	1
	绩效自评完成率		=100%	完成率	100	1	1	
	部门绩效评价完成率		=100%	完成率	100	1	1	
	评价结果应用率		=100%	应用率	100	1	1	
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%	上三级审计项目完成率	100	10	10	
		重点工作2计划完成率	=100%	同级审计项目完成率	100	5	5	
		年度工作目标1实现率	=100%	满意度	100	5	5	
		年度工作目标2实现率	=100%	入库率	100	5	5	
效益指标(35分)	履职效益	经济效益	=100%	规范财政资	100	10	10	
		社会效益	=100%	社会民生	100	10	10	
		社会公众满意度	=100%	满意度	100	5	5	
		服务对象满意度	=100%	满意度	100	10	10	
总分:							94.8	

(2021年度)

总分

(2021年度)

绩效指标

(2021年度)

总分

90

同级审项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称	同级审计项目						
主管部门	沁阳市审计局			实施单位	沁阳市审计局		
项目资金 (万元)		年初 预算数	全年预 算数	全年执 行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	30	0	22	10	0%	0
	其中：当年财政拨款	30	0	22	—	0%	—
	上年结转资金	0	0	0	—	0%	—
	其他资金	0	0	0	—	0%	—
预期目标				实际完成情况			
完成同级财政预算执行审计，保证财政资金合理有效利用。							
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	实际完成 值	分值	得分	偏差原因分析及改进 措施
产出指标	数量指标	同级审计	同级审计	同级审计	15	15	
	质量指标	质保率	= 100%	100	10	10	
	时效指标	2021年	= 12月	12	10	10	
	成本指标	300000	= 300000 元	220000	15	12	财政未拨付
效益指标	经济效益 指标	财政资金合理 使用	资金使用	资金使用	10	10	
	社会效益 指标	规范资金使用	资金使用	资金使用	10	10	
	生态效益 指标	绿色发展	绿色发展	绿色发展	5	5	
	可持续影 响指标	履行审计监督 职责	审计职责	审计职责	5	5	
满意度指 标	服务对象 满意度指 标	服务对象满意 度	= 100%	100	10	10	
总分							87

委托审计项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		委托审计项目						
主管部门及代码		沁阳市审计局			实施单位	沁阳市审计局		
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数	全年执行 数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	160	0	85	10	0%	0
		其中：当年财政拨款	160	0	85	—	0%	—
		上年结转资金	0	0	0	—	0%	—
		其他资金	0	0	0	—	0%	—
年度总 体目标	预期目标				实际完成情况			
	大力推进审计全覆盖，履行审许监督职责，规范政府投资建设项目管理。							
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	实际完成 值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标	数量指标	完成委托审计项目	>= 150个	150	15	15	
		质量指标	保持保量	= 100%	100	10	10	
		时效指标	2021	= 2021年	2021	10	10	
		成本指标	1600000	= 1600000 元	850000	15	10	财政未拨付
	效益指标	经济效益 指标	为政府节约资金	节约资金	节约资金	10	10	
		社会效益 指标	规范政府投资建设	规范投资	规范投资	10	10	
		生态效益 指标	规范政府投资建设	规范投资	规范投资	5	5	
		可持续影响 指标	大力推进审计全覆盖	推进审计	推进审计	5	5	
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	满意磁	= 100%	100	10	10	
总分								85

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、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

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，指部门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：主要用于保障机关事业单位正常运转，支持各机关事业单位履行职能，保障各机关部门的项目的支出，以及支持地方落实自主择业军转干部退役金等。

十八、政府性基金：是指各级人民政府及其所属部门根据法律，国家行政法规和中共中央、国务院有关文件的规定，为支持某项事业发展，按照国家规定程序批准，向公民、法人和其他组织征收的具有专项用途的资金。包括各种基金、资金、附加和专项收费。

十九、经济责任审计：企事单位的法定代表人或经营承包人在任期内或承包期内应负的经济责任的履行情况所进行的审计。

二十、审计工作底稿：是审计人员在审计过程中形成的工作记录和获取的证明资料。它是形成审计结论和发表审计意见的直接依据，也是编制审计报告的基础资料。

第五部分 附件

附件：

沁阳市审计局整体支出绩效自评报告

根据沁阳市委市政府《中共沁阳市委 沁阳市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（沁发〔2020〕2号）《关于开展2021年度预算绩效评价工作的通知》（沁财绩效〔2022〕2号）相关文件要求以及有关政策精神，我单位认真组织进行了2021年度预算绩效自评工作。现将2021年部门预算绩效评价情况报告如下：

一、基本情况及概况

（一）部门基本情况

我单位是财政全额拨款的行政单位，其主要职责是负责对市级财政预算执行情况，乡（镇）政府、办事处预算执行情况和决算，市级各部门、事业单位及下属单位的财政财务收支，各种专项资金，全市建设项目的预算执行和决算，领导干部经济责任审计工作开展审计监督。同时指导、监督内部审计工作，监督社会审计组织的审计业务质量，承办市政府交办的其他事项。

（二）部门人员组织机构及人员情况

1. 组织机构。内设6个科室，下辖2个二级机构，即：沁阳市经济责任审计中心（副科级）、沁阳市基本建设审计中心（副科级）。

2. 人员构成。我单位共有编制数52人，其中：行政编制14人；下属参照公务员管理单位编制数10人；事业编制28人。

（三）2020年度主要指标完成情况

2021年，我局聚焦主责主业，高质量完成各项审计任务。牢牢把握经济监督这个定位，种好“责任田”，干好“分内事”。对管理使用公共资金、国有资产、国有资源的相关部门和企事业单位无一遗漏、无一例外、全面覆盖，形成一种常态化、动态化震慑，让权力行使人始终对法律和监督怀有敬畏之心，让不法分子摒弃侥幸心理和“过关”思想，防止“破窗效应”。2021年我局共安排30个项目计划，完成28个审计项目，2个项目正在进行。

二、部门2021年度财政资金收支情况

2021年度收入合计653.37万元，其中：财政拨款收入653.37万元，占100%；日常公用经费482.96万元，占68%；项目支出223.78万元，占32%。

三、绩效评价工作情况

我局高度重视项目绩效管理工作，成立了审计局绩效评价工作领导小组，认真组织开展预算绩效自评工作，具体如下：

（一）部门整体支出绩效情况

2021 年，在市委、市政府的正确领导下，沁阳市审计局按照绩效管理工作方案，圆满完成了全年各项目标任务：

一是审计署统一组织的审计项目：国家重大政策措施落实情况跟踪审计、信创工程专项审计调查；二是省审计厅统一组织的审计项目：省重点工作落实情况跟踪审计、省市县财政一级预算单位全覆盖同步审计、政府债券资金管理使用专项审计、抗疫特别国债资金管理使用专项审计、农村教师周转宿舍建设奖补资金管理使用专项审计、人防工程建设及易地建设费管理使用专项审计、网络安全和信息化建设审计调查、卫生健康系统省市县贯通审计、国有投融资企业资产质量和运营风险专项审计调查；三是焦作市审计局统一组织的审计项目：北方地区冬季清洁取暖试点城市财政补助资金绩效审计、巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴及民生幸福工程专项审计；四是我局组织实施的审计项目：财政预算执行和其他财政收支情况审计、市卫生局部门预算执行情况审计、6 名领导干部经济责任审计、对市检察院、市妇幼保健院 2 个单位财政财务收支审计、8 个政府投资审计。

根据部门整体绩效评价指标体系，本局 2021 年评价得分为 94.8 分，结论为“优”。

（二）专项预算项目支出绩效

1、资金分配情况

2021 年专项预算项目支出 223.78 万元，主要用于主要用于同级审计项目、上三级审计项目、精神文明标兵建设、委托审计项目、审计信息化建设项目专项工作经费支出。

2、项目和资金管理

项目均按要求编制了预算，制定专门的项目管理制度或资金管理制度，做到了专款专用。

3、项目绩效目标完成情况及效益

（1）上三级项目

2021 年我局开展上三级项目 14 个，具体为：促进就业优先政策落实情况审计，查出管理不规范金额 730.39 万元；信创工程专项审计调查，查出管理不规范金额 20.59 万元；省重点工作落实情况跟踪审计；省市县财政一级预算单位全覆盖同步审计同级审项目，查出违规金额 14.55 万元；政府债券资金管理使用专项审计；抗疫特别国债资金管理使用专项审计；农村教师周转宿舍建设奖补资金管理使用专项审计，查出管理不规范金额 2157.77 万元；人防工程建设及易地建设费管理使用情况专项审计调查；网络安全和信息化建设审计调查，查出管理不规范金额 97.80 万元；卫生健康系统省市县贯通审计，查出管理不规范金额 192.81 万元；国有投融资企业资产质量和运营风险专项审计调查；沁阳市冬季清洁取暖试点城市财政补

助资金专项审计调查，查出管理不规范金额 6024.97 万元；巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴审计及民生幸福工程专项审计，查出管理不规范金额 27.01 万元；省重点民生实事推进情况专项审计调查，查出管理不规范金额 452.51 万元。共提出审计建议 27 条。

（2）同级审项目

在沁阳市 2020 年度财政预算执行和其他财政收支审计中查出管理不规范金额 152112.96 万元，提出审计建议 8 条。

在扶贫审计中共开展扶贫审计项目 38 个，投资金额 2052.44 万元，审减金额 143.98 万元。

四、其他项目

（1）经济责任项目。2021 年我局开展经济责任审计项目 10 个，当年完成 6 个，查出管理不规范金额 85005.74 万元，提出审计建议 16 条。具体如下：沁阳市王召乡党委书记黄河涛同志任职期间经济责任离任审计，查出管理不规范金额 818.60 万元，提出审计建议 3 条；沁阳市水利局党组书记、局长赵三才同志任职期间经济责任离任审计，查出管理不规范金额 2300.92 万元，提出审计建议 3 条；沁阳市住房保障中心原主任杨振刚同志任职期间经济责任离任审计，查出管理不规范金额 792.53 万元，提出审计建议 2 条；沁阳市交通运输局原党组书记、局长原玉东同志任职期间经济责任离任审计，查出

管理不规范金额 46.04 万元，提出审计建议 3 条，促进增收节支 26 万元；沁阳市怀庆办事处原党工委书记陈治邦同志任职期间经济责任离任审计，查出管理不规范金额 1429.30 万元，提出审计建议 3 条；沁阳市山王庄镇党委书记李治国同志经济责任离任审计，查出管理不规范金额 47.59 万元，提出审计建议 2 条。

（2）政府投资建设项目。2021 年我局开展政府投资建设项目 8 个，当年完成 7 个，投资金额 4228.64 万元，审减金额 348.95 万元，提出审计建议 7 条。具体如下：沁阳市人民医院异地新建项目门诊、医技楼及配套用房建筑智能化项目工程竣工结算审计，查出管理不规范金额 14.23 万元，提出审计建议 1 条；沁阳市行政综合办公楼项目工程竣工结算审计，查出管理不规范金额 307.42 万元，提出审计建议 1 条；省道 237 沁阳捏掌东至孟州里村段改建工程（沁阳境）S237I-4 标段已完工程结算审计，查出管理不规范金额 8.03 万元，提出审计建议 1 条；沁阳市公安局读书屋装修工程竣工结算审计，查出管理不规范金额 5.62 万元，提出审计建议 1 条；沁阳市 2020 年度小水库移民资金项目工程竣工结算审计，查出管理不规范金额 0.78 万元，提出审计建议 1 条；沁阳市 2019 年度农田水利工程维修养护项目竣工结算审计，查出管理不规范金额 0.55

万元，提出审计建议 1 条；沁阳市白松岭保护区棚户区改造项目工程竣工结算审计，查出管理不规范金额 12.31 万元，提出审计建议 1 条。

（3）部门预算和财政财务收支审计项目。2021 年我局开展部门预算和财政财务收支审计项目 3 个，当年完成 1 个，具体为沁阳市卫生健康委员会 2020 年度部门预算执行和其他财政收支审计，查出管理不规范金额 4525.92 万元，提出审计建议 6 条。

五、委托审计项目

2021 年开展委托项目 87 个，送审金额 14372.48 万元，审减金额 1032.45 万元。

六、存在的主要问题

对审计问题整改情况跟踪检查不到位。

七、改进建议

抓好审计查出问题整改情况的落实工作，及时对审计决定执行情况跟踪检查，并促成相关责任单位完善财务管理制度，规范日常财务工作。