

2020 年度
沁阳市审计局部门决算

二〇二一年九月

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 2020 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 2020 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、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十一、机关运行经费支出情况说明

十二、政府采购支出情况说明

十三、国有资产占用情况说明

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，沁阳市审计局部门决算包括：本级决算、所属单位决算。

第二部分 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：沁阳市审计局

2020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	617.68	一、一般公共服务支出	32	486.07
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	60.91
	9		九、卫生健康支出	40	19.04
	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
	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	617.68	本年支出合计	58	566.02
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	1.71	年末结转和结余	60	53.38
	30			61	
总 计	31	619.39	总 计	62	619.39

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

2020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		617.68	617.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	533.64	533.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	533.64	533.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	108.03	108.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	108.80	108.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010805	审计管理	0.28	0.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	246.53	246.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	63.51	63.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	61.48	61.48	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	42.10	42.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	19.38	19.38	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	20.53	20.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	20.53	20.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.36	9.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.17	11.17	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

2020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		566.02	431.18	134.84	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	486.07	351.23	134.84	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	486.07	351.23	134.84	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	106.77	106.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	64.84	0.00	64.84	0.00	0.00	0.00
2010805	审计管理	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	242.94	242.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	1.29	1.29	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	60.91	60.91	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	58.88	58.88	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	39.50	39.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	19.38	19.38	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.03	2.03	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
210	卫生健康支出	19.04	19.04	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.04	19.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.36	9.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	9.68	9.68	0.00	0.00	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

部门：沁阳市审计局

2020年度

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	617.68	一、一般公共服务支出	33	486.07	486.07	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	60.91	60.91	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	19.04	19.04	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
	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	617.68	本年支出合计	59	566.02	566.02	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1.71	年末财政拨款结转和结余	60	53.38	53.38	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1.71		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	619.39	总 计	64	619.39	619.39	0.00	0.00

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

部门：沁阳市审计局

2020年度

金额单位：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		566.02	431.18	134.84
201	一般公共服务支出	486.07	351.23	134.84
20108	审计事务	486.07	351.23	134.84
2010801	行政运行	106.77	106.77	0.00
2010802	一般行政管理事务	50.00	0.00	50.00
2010804	审计业务	64.84	0.00	64.84
2010805	审计管理	0.24	0.24	0.00
2010806	信息化建设	20.00	0.00	20.00
2010850	事业运行	242.94	242.94	0.00
2010899	其他审计事务支出	1.29	1.29	0.00
208	社会保障和就业支出	60.91	60.91	0.00
20805	行政事业单位养老支出	58.88	58.88	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.50	39.50	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	19.38	19.38	0.00
20808	抚恤	2.03	2.03	0.00
2080801	死亡抚恤	2.03	2.03	0.00
210	卫生健康支出	19.04	19.04	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.04	19.04	0.00
2101101	行政单位医疗	9.36	9.36	0.00
2101102	事业单位医疗	9.68	9.68	0.00

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

公开06表

部门：沁阳市审计局

2020年度

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	391.44	302	商品和服务支出	18.32	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	175.89	30201	办公费	0.99	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	31.31	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	59.98	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.58	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	34.74	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	39.50	30206	电费	2.40	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.37	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	19.04	30208	取暖费	1.70	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	0.49	30211	差旅费	1.89	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	29.91	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	1.60	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	21.41	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	19.38	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	0.12	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	5.26	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	3.27	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	0.61			
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		412.86	公用经费合计					18.32

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

公开07表

部门：沁阳市审计局

2020年度

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。

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

2020年度

公开08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		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支出决算表

部门：沁阳市审计局		2020年度		公开09表
		金额单位：万元		
项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合 计		0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我部门国有资本经营收入，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 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计为 619.39 万元、支出总计为 566.02 万元。与上年度相比，收入总计减少 150.85 万元，下降 19%。支出总计减少 202.51 万元，下降 26%。主要原因是压缩财政开支。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 617.68 万元，其中：财政拨款收入 617.68 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 566.02 万元，其中：基本支出 431.18 万元，占 76.18%；项目支出 134.84 万元，占 23.82%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计为 619.39 万元、支出总计为 566.02 万元。与上年度相比，财政拨款收入总计减少 150.85 万元，下降 24.35%，财政拨款支出总计减少 202.51 万元，下降 26.35%。主要原因是压缩财政开支。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 566.02 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减少 202.51 万元，下降 26.35%。主要原因是压缩财政开支。

（二）结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 566.02 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 486.07 万元，占 86%；社会保障和就业支出 60.91 万元，占 11%，卫生健康支出 19.04 万元，占 3%。

（三）具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 772.84 万元，支出决算为 566.02 万元，完成年初预算的 73.24%。其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 174.87 万元，支出决算为 106.77 万元，完成年初预算的 61%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2020 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 50 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初数不存在差异。

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 64.84 万元，完成年初预算的 27%。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 0.24 万元，完成年初预算的 24%。决算数与年初数存在差异的主要原因是单位工伤保险费用列支。

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 20 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初数不存在差异。

6. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 177.7 万元，支出决算为 242.94 万元，完成年初预算的 136%。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 1.29 万元，完成年初预算的 129%。决算数与预算数存在的差异原因是有其他审计业务发生。

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 42.1 万元，支出决算为 39.5 万元，完成年初预算的 93%。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 16.71 万元，支出决算为 19.38 万元，完成年初预算的 115%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休人员健康休养费增加。

10. 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。

11. 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9.36万元，支出决算为9.36万元，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）事业单位医疗（项）。年初预算为10.59万元，支出决算为9.68万元，完成年初预算的91%。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。

13. 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29.48万元，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2020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

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出431.18万元。与上年度相比，减少337.35万元，下降56%，主要原因：单位人员减少、压缩财政开支。其中：人员经费412.86万元，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18.32万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用。

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。

2020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。

2020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。

因公出国（境）费支出决算比上年度增加0万元，增长0%。

2. 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%。

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。2019年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

公务用车购置及运行费支出决算比上年度增加0万元，增长0%。

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。2019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。2019年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

公务接待费支出决算比上年度增加0万元，增长0%。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2020年，我部门纳入预算绩效管理的支出金额为772.84万元，其中人员经费支出439.41万元，公用经费支出23.43万元；支出项目共5个，支出金额134.84万元。其中，进行项目绩效自评5个，自评金额134.84万元；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2020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96分。（后附整体表）。

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2020年项目支出绩效进行自评，绩效自评平均得分为96分。

沁阳市审计局整体支出绩效自评表

（ 2020 年度）

单位：万元

项目名称						
	任务名称	完成情况	预算数		执行数	
			总计	其中：财政拨款	总计	其中：财政拨款
	人员经费	完成	439.41	439.41	439.41	439.41
	日常公用经费	完成	23.43	23.43	23.43	23.43
	同级审计项目	完成	20	20	20	20
	上三级审计项目	完成	40	40	40	40
	文明单位标兵创建	完成	30	30	30	30
	审计信息化项目	完成	20	20	20	20
	委托审计项目	未完成	200	200	40	40
	金额合计		772.84	772.84	612.84	612.84
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标				目标实际完成情况	
	完成同级财政审计项目、专项资金审计项目、经济责任审计、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攻坚审计任务及审计入库率达 80%。				审计项目已按年初计划完成审计工作，等财政拨付审计费用	
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值	
	产出指标	数量指标	审计任务	不少于 20 个审计项目	100%	
		质量指标	按照项目计划安排审计任务	按照项目计划安排审计任务	100%	
		时效指标	按质按量完成全年任务	100%	100%	
		成本指标	审计人员工资、经费，项目经费	772.84	79%	
	效益指标	经济指标	产生的经济效益	规范政府财政资金利用。	100%	
		社会效益指标	社会民生	保障人员和人员工资福利。	100%	
		生态指标	环保	坚持绿色发展理念。	100%	
		可持续指标	发展产生的影响	不断改善	100%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意程度	社会公众满意度调查。	98%	
得 分			96 分			

项目支出绩效自评表						
(2020 年度)						
项目名称		上三级审计项目				
主管部门		沁阳市审计局		实施单位		
项目预算执行情况	预算数:		40 万元		执行数: 40 万元	
	其中: 本级财政资金		40 万元		其中: 本级财政资金 40 万元	
	上级补助				上级补助	
	其他资金				其他资金	
年度总体	预期目标			实际完成情况		
目标完成情况	完成上三级审计项目审计, 保证财政资金合理有效利用。			完成上三级审计项目审计, 保证财政资金合理有效利用。		
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值	
	产出指标	数量指标	完成上三级审计项目。	优质及时完成上三级审计项目 4 个。	优质及时完成上三级审计项目 4 个。	
		质量指标	保质保量完成全年上三级审计任务。	保质保量完成全年上三级审计任务。	保质保量完成全年上三级审计任务。	
		时效指标	2020 年度	2020 年度	2020 年度	
		成本指标	40 万元	40 万元	40 万元	
	效益指标	经济效益指标	保证财政资金合理有效利用。	保证财政资金合理有效利用。	保证财政资金合理有效利用。	
		社会效益	规范财政资金执行。	规范财政资金执行。	规范财政资金执行。	
		生态效益	坚持绿色发展理念。	坚持绿色发展理念。	坚持绿色发展理念。	
		可持续影响指标	履行审计监督职责。	履行审计监督职责。	履行审计监督职责。	
	满意度	服务对象满意度指标	服务对象满意度。发放征求意见表, 征求被审计单位满意度。	98%	98%	
	得分		96 分			

项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

项目名称	审计信息化建设项目				
主管部门	沁阳市审计局	实施单位			
项目预算执行情况	预算数：		20 万元	执行数：20 万元	
	其中：本级财政资金		20 万元	其中：本级财政资金 20 万元	
	上级补助			上级补助	
	其他资金			其他资金	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况		
	开展在线实时联网审计建设工作。		开展在线实时联网审计建设工作。		
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	开展在线实时联网审计。	开展在线实时联网审计 5 个。	开展在线实时联网审计 5 个。
		质量指标	完成在线实时联网审计建设，提升审计工作质效。	开展在线实时联网审计。	完成在线实时联网审计建设，提升审计工作质效。
		时效指标	2020 年度	2020 年度	2020 年度
		成本指标	20 万元	20 万元	20 万元
	效益指标	经济效益指标	压缩审计成本。	压缩审计成本。	压缩审计成本。
		社会效益	保证财政资金合理有效利用。	保证财政资金合理有效利用。	保证财政资金合理有效利用。
		生态效益	坚持绿色发展理念。	坚持绿色发展理念。	坚持绿色发展理念。
		可持续影响指标	完成在线实时联网审计建设，提升审计工作质效。	完成在线实时联网审计建设，提升审计工作质效。	完成在线实时联网审计建设，提升审计工作质效。
	满意度	服务对象满意度指标	服务对象满意度。发放征求意见表，征求被审计单位满意度。	98%	98%
	得分		96 分		

项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

项目名称	省级文明单位标兵创建项目				
主管部门	沁阳市审计局		实施单位		
项目预算执行情况	预算数：	30 万元		执行数：30 万元	
	其中：本级财政资金	30 万元		其中：本级财政资	30 万
	上级补助			上级补助	
	其他资金			其他资金	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况		
	开展省级文明单位标兵创建工作。		开展省级文明单位标兵创建工作。		
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	1. 志愿服务活动；2. 新时代文明实践大讲堂；3. 驻村帮扶活动；4. 我们的节日活动。	1. 志愿服务活动 25 次；2. 新时代文明实践大讲堂 3 次；3. 驻村帮扶活动每周 1 次；4. 我们的节日活动 17 次。	1. 志愿服务活动 25 次；2. 新时代文明实践大讲堂 3 次；3. 驻村帮扶活动每周 1 次；4. 我们的节日活动 17 次。
		质量指标	成为省级文明单位标兵。	成为省级文明单位标兵。	成为省级文明单位标兵。
		时效指标	2020 年度	2020 年度	2020 年度
		成本指标	30 万元	30 万元	30 万元
	效益指标	经济效益指标	抓好精神文明标兵单位创建工作，为审计中心工作保驾护航。	抓好精神文明标兵单位创建工作，为审计中心工作保驾护航。	抓好精神文明标兵单位创建工作，为审计中心工作保驾护航。
		社会效益	强化审计人员文明观念，塑造审计人员文明形象。	强化审计人员文明观念，塑造审计人员文明形象。	强化审计人员文明观念，塑造审计人员文明形象。
		生态效益	保护单位内外环境，塑造良好形象。	保护单位内外环境，塑造良好形象。	保护单位内外环境，塑造良好形象。
		可持续影响指标	强化审计人员文明观念，塑造审计人员文明形象。	强化审计人员文明观念，塑造审计人员文明形象。	强化审计人员文明观念，塑造审计人员文明形象。
	满意度	服务对象满意度指标	服务对象满意度。发放征求意见表，征求被审计单位满意度。	98%	98%
得分		96 分			

(三)重点绩效评价结果。

无。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2020年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。我单位2020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。

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2020年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元。主要原因：我部门2020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。

十一、机关运行经费支出情况说明

2020年度机关运行经费年初预算为23.43万元，支出决算为18.32万元，完成年初预算的78.19%。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。

2020年度机关运行经费支出18.32万元，较上年度增加9.32万元，增长103%。增加的主要原因是：开展活动次数增多。

十二、政府采购支出情况说明

2020年度政府采购支出总额21.4万元，其中：政府采购货物支出21.4万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出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%。

十三、国有资产占用情况说明

2020 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）。

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。

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《实施意见》沁阳市财政局《通知》、以及有关政策精神，我单位认真组织进行了2020年度预算绩效自评工作。现将2020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

我局在市委、市政府和上级审计机关的正确领导下，按照“依法审计、服务发展、关注民生、促进和谐”的总体要求，树立科学审计理念、依法履行审计监督职能，加大审计力度，严格审计执法，为我市经济社会科学发展、跨越发展保驾护航。

及时将审计工作新动态、审计发现问题、审计工作新成果通过信息、专报等形式向有关部门和领导报送，完成报送市政府、市人大《关于2020年度市本级预算执行和其他财政收支审计结果的报告》和《关于2020年市本级预算执行和其了财政收支的审计工作报告》。制订具体措施，认真落实市人大常委会对同级审计工作报告的审议意见。

二、部门2020年度财政资金收支情况

2020年度收入合计619.39万元，其中：财政拨款收入617.68万元，占100%。2020年度支出合计566.02万元，基本支出431.18万元，占76.18；其中人员经费412.86万元，日常公用经费18.32万元；项目支出134.84万元，占23.82%。

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

2020年，在市委、市政府的正确领导下，审计局按照预算绩效管理工作方案，圆满完成了全年各项目标任务：

我局共完成审计项目25个，（其中：预算执行审计1个，财政专项审计12个，重大政策落实跟踪审计4个，政府投资审计4个，经济责任审计2个，专项审计调查2个）。审计查出违规金额3034万元，管理不规范金额217482万元，促进增收节支金额19586万元，促进拨付资金到位372万元。提交审计综合报告、信息17篇。

(二) 专项预算项目支出绩效

1、资金分配情况

2020年专项预算项目支出310万元，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。

(三) 项目绩效目标完成情况及效益

1、以预算执行为主线，深化财政同级审计

围绕建立财政审计大格局，我局集中力量对2019年本级财

政预算执行情况进行审计，具体完成对市财政局、农业农村局、水利局、医保中心、教育局等几个部门的预算执行审计。发现存在部分预算指标追加不合理、财政应返还数额较大持续增加、专项奖金滞留闲置等问题，在延伸审计中还发现部分单位在财务核算不规范、内控制度不健全等问题，先后提出了加强预算管理，加大结余资金清理力度、提高专项资金使用效率、规范费用报销手续等方面的审计建议。对推动财政体制改革，促进各部门规范财务管理，确保财政资金用得有度、用得其所以、用得有效起到了积极作用。

2、以提高效益为目标、注重专项审计调查

围绕贯彻落实上级惠民利民政策措施，以保障和改善民生为目标、突出对民生政策、民生资金的审计监督。2020年我局完成了减税降费政策落实审计、清理拖欠中小企业民营企业账款审计、等专项审计工作，并全力配合上级审计机关开展政府性债务资金审计、扶贫专项审计、市直部门“三公经费”使用管理情况审计调查以及县域经济审计等。各项专项审计和审计调查的开展，促理了惠民利民政策的落实，保障民生专项资金使用，促进了和谐长乐的建设。

3、以促进发展为宗旨，规范政府投资管理

围绕服务“五大战役”，以规范政府投资项目管理、提高投资效益为目的，完成了沁阳党政专用会议室装修工程（屏幕），沁阳党政专用会议室装修工程（装修），沁阳市一中图

书楼项目，王召乡、2个办事处土地整治项目（道路工程）。审计发现存在造价虚高、工程延期等问题，提出了重视工程监理、控制基建资金管理费开支，遵循基建会计核算制度等审计建议和意见，充分发挥了审计在加强政府投资项目管理，提高投资项目质量和资金效益中的作用。

4、以履行职责为重点，推进经济责任审计

2020年我局对领导干部的经济责任审计进行统筹安排，在人员少、任务重的情况下，我们整合资源，对审计任务进行了合理的配置，将经济责任审计与预算执行审计相结合，即提高了审计效率又降代了审计成本。审计中，加强对行使经济决策权，以及重在建设项目，重点资金管理情况和领导干部个人廉洁守纪情况的审计监督，促进领导干部按照法定权限和程序行使权力，履行职责。经济责任审计对于促进领导干部增强法律意识、责任意识、廉政意识，更好的履行职责起到了积极的推动作用。

5、以服务大局为已任，完成领导交办任务

我局在项目计划外顺利完成了市领导交办的多项审计任务，审计干部充分发扬“马上就办、办就办好”的精神，加班加点，及时完顾审计项目，给市领导提交了一份满意的答卷。

6、加快审计信息化建设，提升审计能力和技术水平

为充分发挥审计监督职能，提升审计工作质量和水平，积极倡导审计干部参加审计署、省厅以及市局组织的各种培训活

动。建立健全审计干部轮岗培训机制，分批安排审计一线人员参加审计署导师制培训，不断提高审计人员信息化综合水平。

四、存在的主要问题

对审计问题整改情况跟踪检查不到位。

五、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。