

2021 年度  
焦作市非税收入服务中心单位决算

二〇二二年九月

# 目 录

## 第一部分 焦作市非税收入服务中心概况

一、单位职责

二、机构设置

## 第二部分 2021 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、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**

## 第一部分焦作市非税收入服务中心概况

## 一、单位职责

负责全市非税收入的征收和监督管理工作；负责对全市收费票据、罚没票据、内部往来票据的管理工作。

## 二、机构设置

焦作市非税收入服务中心内设机构 7 个，包括：办公室、基金科、计划会计科、票据管理一科、票据管理二科、费政科、网络科技科。

从决算单位构成看，市非税收入服务中心单位决算包括：本级决算。

本决算为汇总决算，纳入本单位 2021 年度单位决算编制范围的单位共 1 个，具体是：

### 1. 焦作市非税收入服务中心本级

## 第二部分 2021 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：焦作市非税收入服务中心

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	419.17	一、一般公共服务支出	32	343.70
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	1.10
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	8.08
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	48.61
	9		九、卫生健康支出	40	17.69
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	419.17	<b>本年支出合计</b>	58	419.17
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	419.17	<b>总计</b>	62	419.17

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：焦作市非税收入服务中心

2021 年度

金额单位：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		419.17	419.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	343.70	343.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	343.70	343.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	284.90	284.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	55.42	55.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	3.38	3.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	8.08	8.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20699	其他科学技术支出	8.08	8.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	8.08	8.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	48.61	48.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	48.61	48.61	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	20.97	20.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	27.64	27.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.69	17.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.69	17.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.83	9.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	7.86	7.86	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：焦作市非税收收入服务中心

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		419.17	352.29	66.87	0.00		0.00
201	一般公共服务支出	343.70	284.90	58.79	0.00		0.00
20106	财政事务	343.70	284.90	58.79	0.00		0.00
2010601	行政运行	284.90	284.90		0.00		0.00
2010602	一般行政管理事务	55.42		55.42	0.00		0.00
2010607	信息化建设	3.38		3.38	0.00		0.00
205	教育支出	1.10	1.10		0.00		0.00
20508	进修及培训	1.10	1.10		0.00		0.00
2050803	培训支出	1.10	1.10		0.00		0.00
206	科学技术支出	8.08		8.08	0.00		0.00
20699	其他科学技术支出	8.08		8.08	0.00		0.00
2069999	其他科学技术支出	8.08		8.08	0.00		0.00
208	社会保障和就业支出	48.61	48.61		0.00		0.00
20805	行政事业单位养老支出	48.61	48.61		0.00		0.00

2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	20.97	20.97		0.00		0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	27.64	27.64		0.00		0.00
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>17.69</b>	<b>17.69</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>17.69</b>	<b>17.69</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
2101101	行政单位医疗	9.83	9.83		0.00		0.00
2101103	公务员医疗补助	7.86	7.86		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：焦作市非税收入服务中心

2021 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	419.17	一、一般公共服务支出	33	343.70	343.70		
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	1.10	1.10		
	6		六、科学技术支出	38	8.08	8.08		
	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	48.61	48.61		
	9		九、卫生健康支出	41	17.69	17.69		
	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			
<b>本年收入合计</b>	27	419.17	<b>本年支出合计</b>	59	419.17	419.17	
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	
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			62			
国有资本经营预算财政拨款	31			63			
<b>总 计</b>	32	419.17	<b>总 计</b>	64	419.17	419.17	

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：万元

单位：焦作市非税收入服务中心

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		419.17	352.29	66.87
201	一般公共服务支出	343.70	284.90	58.79
20106	财政事务	343.70	284.90	58.79
2010601	行政运行	284.90	284.90	
2010602	一般行政管理事务	55.42		55.42
2010607	信息化建设	3.38		3.38
205	教育支出	1.10	1.10	
20508	进修及培训	1.10	1.10	
2050803	培训支出	1.10	1.10	

206	科学技术支出	8.08		8.08
20699	其他科学技术支出	8.08		8.08
2069999	其他科学技术支出	8.08		8.08
208	社会保障和就业支出	48.61	48.61	
20805	行政事业单位养老支出	48.61	48.61	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.97	20.97	
2080599	其他行政事业单位养老支出	27.64	27.64	
210	卫生健康支出	17.69	17.69	
21011	行政事业单位医疗	17.69	17.69	
2101101	行政单位医疗	9.83	9.83	
2101103	公务员医疗补助	7.86	7.86	

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表

公开 06 表

单位：焦作市非税收入服务中心

2021 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	287.16	302	商品和服务支出	37.43	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	77.86	30201	办公费	3.83	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	51.70	30202	印刷费	0.85	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	114.60	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.36
30106	伙食补助费	2.24	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	0.34	31002	办公设备购置	0.36
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.17	30206	电费	2.96	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.02	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.27	30208	取暖费	1.44	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	8.22	30209	物业管理费	2.99	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.67	30211	差旅费	0.07	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	1.65	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.43	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	27.35	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.86	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	27.07	30217	公务接待费	0.20	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	0.10	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	2.42	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.43	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	0.18	30229	福利费	2.74	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	14.40			
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	1.23			
人员经费合计		314.51	公用经费合计					37.79

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：125002

公开 07 表

单位：焦作市非税收入服务中心

2021 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
0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.20

注：本表反映单位本年度“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

单位：焦作市非税收入服务中心

2021 年度

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收入支出决算表

公开 09 表

单位：焦作市非税收入服务中心

2021 年度

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：我单位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 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计均为 419.17 万元。与上年度相比，收、支总计各减少-31.72 万元，下降 7.04%。主要原因是财政预算拨款减少等因素。

### 二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 419.17 万元，其中：财政拨款收入 419.17 万元，占 100.00%；

### 三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 419.17 万元，其中：基本支出 352.29 万元，占 84.05%；项目支出 66.87 万元，占 15.95%。

### 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 419.17 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少-31.72 万元，下降 7.04%。主要原因是财政预算拨款减少等因素。

### 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 419.17 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-30.31 万元，下降 6.74%。主要原因是项目支出减少等因素。

## **(二) 结构情况**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 419.17 万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出 343.70 万元，占 81.20%；**教育支出（类）**支出 1.10 万元，占 0.26%；**科学教育支出（类）**支出 8.08 万元，占 1.93%；**社会保障和就业支出（类）**支出 48.61 万元，占 11.60%；**卫生健康支出（类）**支出 17.69 万元，占 4.22%。

## **(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 432.00 万元，支出决算为 419.17 万元，完成年初预算的 97.03%。其中：

1. **一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）**。年初预算为 284.90 万元，支出决算为 284.90 万元，完成年初预算的 100.00%。

2. **一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）**。年初预算为 55.42 万元，支出决算为 55.42 万元，完成年初预算的 100.00%。

3. **一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）**。年初预算为 3.38 万元，支出决算为 3.38 万元，完成年初预算的 100.00%。

4. **教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）**。年初预算为 1.10 万元，支出决算为 1.10 万元，完成年初预算的 100.00%。

5. 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 8.08 万元，支出决算为 8.08 万元，完成年初预算的 100.00%。

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 20.97 万元，支出决算为 20.97 万元，完成年初预算的 100.00%。

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 27.64 万元，支出决算为 27.64 万元，完成年初预算的 100.00%。

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 9.83 万元，支出决算为 9.83 万元，完成年初预算的 100.00%。

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 7.86 万元，支出决算为 7.86 万元，完成年初预算的 100.00%。

## 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 352.29 万元。其中：人员经费 314.51 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、职业年金缴费、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、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退（职）役费、抚恤



金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 37.79 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、国内债务付息、国外债务付息、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出。

## **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 0.20 万元，支出决算为 0.20 万元，完成“三公”经费预算的 100.00%。

### **（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 0.00 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 0.00 万元，完成“三公”经费预算的 0.00%，

占“三公”经费支出 0.00%；公务接待费支出决算 0.20 万元，完成“三公”经费预算的 100.00%，占“三公”经费支出 100.00%。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。原因是我单位没有出国事项。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成“三公”经费预算的 0.00%。决算数与预算数存在差异的主要原因是我单位没有公务用车。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元，购置车辆 0 辆，其中 0 车 0 辆、0 车 0 辆。

公务用车运行支出 0.00 万元。主要用于……。2021 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费预算为 0.20 万元，支出决算为 0.20 万元，完成“三公”经费预算的 100.00%。

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

我单位 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 37.79 万元,较上年度减少 4.60 万元,下降 10.85%。减少的主要原因是:人员减少及业务量变动。

## **十一、政府采购支出情况说明**

2021 年度政府采购支出总额 18.58 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 18.58 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,我单位共有车辆 0 辆,其中:领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 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;

### 十三、预算绩效情况说明

#### (一) 绩效管理工作的开展情况

2021年,我单位纳入预算绩效管理的支出总额为419.17万元,其中人员经费支出314.51万元,公用经费支出37.79万元;支出项目共3个,支出金额66.87万元。其中,进行项目绩效自评3个,自评金额66.87万元;纳入重点绩效评价(单位评价或财政评价)2个,评价金额23.38万元。

#### (二) 单位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年度单位预算绩效目标的完成情况,单位整体绩效自评得分为98分。

### 单位整体绩效自评表

(2021年度)

单位名称	焦作市非税收入服务中心							
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
	单位预算总额		0	419.17	419.17	10	100.00%	10.0
	资金来源	财政性资金	432.28	419.17	419.17		100.00%	
		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			

		<p>1、制定非税收入管理措施；</p> <p>2、非税收入的征收管理；</p> <p>3、财政票据管理；</p> <p>4、非税征收情况的监督检查。</p>	<p>继续完善非税收入制度化规范化管理；持续深化非税收入征缴电子化改革；接续推进财政电子票据管理改革；延续做好非税收入日常监察工作；精管严控，确保完成年度非税收入预算。高质量完成上级下达目标任务，纳入一般预算管理市直非税收入累计完成12.07亿元，是预算数的101.4%，圆满完成全年收入任务，实现了“十四五”精彩开局。</p>
年度主要任务	任务名称	主要内容	任务完成情况
	非税工作任务	制定非税收入管理措施，非税收入的征收管理，财政票据管理，非税征收情况的监督检查。	继续完善非税收入制度化规范化管理；持续深化非税收入征缴电子化改革；接续推进财政电子票据管理改革；延续做好非税收入日常监察工作；精管严控，确保完成年度非税收入预算。高质量完成上级下达目标任务，纳入一般预算管理市直非税收入累计完成12.07

					亿元，是预算数的101.4%，圆满完成全年收入任务，实现了“十四五”精彩开局。			
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	相关	1.年度履职目标是否符合国家、政府战略部署和发展规划，与国家、政府宏观政策、行业政策一致； 2.年度履职目标是否与单位职责、工作规划和重点工作相关； 3.确定的预算项目是否合理，是否与工作目标密切相关； 4.工作任务和项目预算安排是否合理。	相关	1	1	

		工作任务科学性	科学	1.工作任务是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与单位年度履职目标一致，是否能体现工作任务的产出和效果；2.工作任务对应的预算项目是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与单位职责目标、工作任务目标一致，是否能体现预算项目的产出和效果	科学	1	1	
		绩效指标合理性	合理	1.工作任务、预算项目绩效指标设置是否准确反映单位绩效完成情况；2.工作任务、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；3.工作任务、预算项目绩效指标的评价标准是否清晰、可衡	合理	1	1	

				量；4.是否与单位年度的任务数或计划数相对应。				
预算和财务管理	预算编制完整性	编制完整		1.单位所有收入是否全部纳入单位预算； 2.单位支出预算是否统筹各类资金来源，全部纳入单位预算管理。	编制完整	1	1	
	专项资金细化率	>=95%		专项资金细化率=（已细化到具体县市区和承担单位的资金数/单位参与分配资金总数）×100%。	100%	2	2	
	预算执行率	>=90%		预算执行率=（预算完成数/预算数）×100%。预算完成数指单位实际执行的预算数；预算数指财政单位批复的本年度单位的（调整）预算数。	100%	3	3	



		预算调整率	<=10%	<p>预算调整率=（预算调整数-年初预算数）/年初预算数×100%。预算调整数：单位在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级单位或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。</p>	3%	2	2	
		结转结余率	<=10%	<p>结转结余率=结转结余总额/预算数*100%。结转结余总额是指单位本年度的结转结余资金之和。预算数是指财政单位批复的本年度单位的（调整）预算数。</p>	0%	2	2	

		“三公经费”控制率	<=95%	“三公经费”控制率=本年度“三公经费”实际支出数 / “三公经费”预算数*100%	100%	2	0	
		政府采购执行率	>=95%	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%。政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	100%	2	2	
		决算真实性	真实	反映本单位决算工作情况。决算编制数据是否账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。	真实	1	1	

		资金使用合规性	合规	<p>单位（单位）是否按照相关法律法规以及资金管理办法规定的用途使用预算资金，用以反映和考核单位预算资金的规范运行情况。1.是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；3.项目的重大开支是否经过评估论证；4.是否符合单位预算批复的用途；5.是否存在截留支出情况；6.是否存在挤占支出情况；7.是否存在挪用支出情况；8.是否存在虚列支出情况。</p>	合规	1	1	
--	--	---------	----	--	----	---	---	--

		管理制度健全性	健全	<p>单位为加强预算管理，规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核单位预算管理制度为完成主要职责或促成事业发展的保障情况。1.是否已制定或具有预算资金管理办法、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度等管理制度；2.相关管理制度是否得到有效执行。</p>	健全	1	1	
		预决算信息公开性	及时公开	<p>单位是否按照政府信息公开有关规定公开单位预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息，用以反映和考核单位预决算管理的公开透明情况。1.是</p>	及时公开	1	1	

				否按规定内容公开 预决算信息；2.是否 按规定时限公开预 决算信息。				
		资产管 理规范 性	规范	单位的资产配置、使 用是否合规，处置是 否规范，收入是否及 时足额上缴，用以反 映和考核单位)资产 管理的规范程度。1. 资产是否及时规范 入账，资产报表数据 与会计账簿数据是 否相符，资产实物与 财务账、资产账是否 相符；2.新增资产是 否符合规定程序和 规定标准，新增资产 是否考虑闲置存量 资产；3.资产对外有 偿使用（出租出借 等）、对外投资、担 保、资产处置等事项	规范	1	1	

			是否按规定报批；4. 资产收益是否及时足额上交财政。				
绩效管理	绩效监控完成率	=100%	单位按要求实施绩效监控的项目数量占应实施绩效监控项目总数的比重。单位绩效监控完成率=已完成绩效监控项目数量/单位项目总数*100%	100%	2	2	
	绩效自评完成率	=100%	单位按要求实施绩效自评的项目数量占应实施绩效自评项目总数的比重。单位绩效自评完成率=已完成评价项目数量/单位项目总数*100%	100%	2	2	
	单位绩	=100	单位重点绩效评价	100%	2	2	

		绩效评价完成率	%	项目评价完成情况。 单位绩效评价完成率=已完成评价项目数量/单位重点绩效评价项目数*100%				
		评价结果应用率	=100%	绩效监控、单位自评、单位绩效评价、财政重点绩效评价结果应用情况。评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数*100%	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%	反映本单位负责的重点工作任务进展情况。分项具体列示本单位重点工作任务推进情况，相关情况应予以细化、量化表述。	100%	10	10	
		重点工作2计划完成率	=100%	反映本单位负责的重点工作任务进展情况。分项具体列示	100%	5	5	

				本单位重点工作任务推进情况，相关情况应予以细化、量化表述。				
履职目标实现		年度工作目标1实现率	=98%	反映本单位负责的重点工作任务进展情况。分项具体列示本单位重点工作任务推进情况，相关情况应予以细化、量化表述。	98%	5	5	
		年度工作目标2实现率	=98%	反映本单位负责的重点工作任务进展情况。分项具体列示本单位重点工作任务推进情况，相关情况应予以细化、量化表述。	98%	5	5	
效益指标(35分)	履职效益	经济效益		反映单位履职对经济社会发展等所带来的直接或间接影响。可根据单位实际情况有选择的进行	1	5	5	



				设置,并将三级指标细化为相应的个性化指标。				
		社会效益		反映单位履职对经济社会发展等所带来的直接或间接影响。可根据单位实际情况有选择的进行设置,并将三级指标细化为相应的个性化指标。	1	5	5	
满意度		社会公众满意度	满意	反映社会公众或服务对象在单位履职效果、解决民众关心的热点问题等方面的满意程度。可根据单位实际情况有选择的进行设置,并将三级指标细化为相应的个性化指标。	满意	10	10	
		服务对象满意度	满意	反映社会公众或服务对象在单位履职效果、解决民众关心	满意	15	15	

				的热点问题等方面的满意程度。可根据单位实际情况有选择的进行设置,并将三级指标细化为相应的个性化指标。				
								总分: 98.0

我单位共有 3 个项目批复了绩效目标,其中机关 0 个、二级机构 1 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 98 分。

### **(三) 重点绩效评价结果。**

我单位选取了 2021 年度电子票据化 UK 制作和票据工本费项目开展单位评价。评价结果是市非税收收入服务中心将财政电子票据改革作为深化财政领域“放管服”改革的重要抓手,成立专项工作领导小组,力求电子化票据全覆盖,提高电子票据使用率,等级为优。绩效评价得分为 91 分。

财政评价选取了 2021 年度 0 项目开展重点绩效评价。绩效评价得分为 0 分。

## **第四部分 名词解释**

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政单位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：事业单位从主管单位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。

## 第五部分 附件

豫永会（焦）绩评字（2022）第16号

# 2021年度焦作市财政局 单位绩效评价报告

委托单位：焦作市财政局

评价机构：河南永兴会计师事务所有限公司

二〇二二年六月二十日

# 目 录

一、基本情况.....	1
二、绩效评价工作开展情况.....	2
(一)绩效评价目的、对象和范围.....	2
(二)绩效评价依据.....	2
(三)评价方法及实施.....	2
三、总体评价情况和因素情况分析.....	3
(一)总体评价结论.....	3
(二)因素情况分析.....	3
1. 决策情况分析.....	3
2. 管理情况分析.....	4
3. 产出情况分析.....	4
4. 效果情况分析.....	5
四、存在的问题和建议.....	5
五、其他需要说明的问题.....	6

# 2021 年度焦作市财政局

## 单位绩效评价报告

### 一、基本情况

#### （一）单位及职能范围

焦作市非税收入服务中心是焦作市财政局下属的副县级财政全供事业单位，为参照公务员法管理单位。内设科室为办公室、基金科、计划会计科、票据一科、票据二科、费政科、监督稽查科、网络科技科，均为正科级建制。编制为 23 人。

焦作市非税收入服务中心主要职责任务是：负责宣传、贯彻落实财政部和省财政厅有关行政事业性收费、政府性基金、国有资源（资产）有偿使用收入、按规定上缴财政的国有资本经营收益、罚没收入等政府非税收入的法律、法规和政策；负责除划转国家税务总局焦作分局收入之外的政府非税收入的申报征收、缴费检查、欠费追缴和数据信息分析、汇总等工作；负责财政票据的计划申报、发放、使用、核销等工作；负责政府非税收入的退付退库办理；负责除划转国家税务总局焦作分局收入之外的市直政府非税收入的网络征收、对账、项目挂接和网络维护等工作。

#### （二）项目预算及资金使用情况

根据焦作市财政局《关于开展 2021 年度市级预算绩效自评和单位评价工作的通知》（焦财绩〔2022〕2 号）等文件精神，



选择电子票据化 UK 制作和票据工本费两个项目进行单位评价。项目支出预算资金由焦作市财政单位负责安排。

2021 年度，电子票据化 UK 制作和票据工本费项目支出预算 35 万元，其中电子票据化 UK 制作项目 10 万元、票据工本费项目 25 万元；实际支出 28.38 万元，其中电子票据化 UK 制作项目 3.38 万元、票据工本费项目 25 万元。

### （三）项目目标完成情况

2021 年度，电子票据化 UK 制作项目计划完成不低于 100 个，实际完成 422 个。占计划数的 422%。

票据工本费项目计划完成印刷数量不低于 200 万份，实际完成 616 万份。占计划数的 308%。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价的目的是硬化预算绩效管理约束，强化单位主体责任，落实绩效评价常态机制，提升财政资金使用效益。

通过 2021 年度电子票据化 UK 制作和票据工本费两个项目进行单位评价，主要包括上述两个项目的预算及预算执行情况。

### （二）绩效评价依据

本次绩效评价的依据如下：

1. 《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）；

2. 《焦作市财政局关于开展 2021 年度市级预算绩效自评和单位评价工作的通知》（焦财绩〔2022〕2 号文件）；

3. 2021 年度项目绩效目标表、项目绩效监控表；

4. 其他相关资料。

### （三）评价方法及实施

绩效评价方法是通过设立预算绩效评价指标体系进行定量和定性分析，为测评绩效目标实现程度所采用的方法。根据本项目的具体情况，对定量指标，评价组采用了成本效益分析法、比较法和因素分析法；对定性指标，采用了公众评判法。

评价组通过案卷研究、数据填报、实地调研、座谈访谈及问卷调查等方式以获取有效的信息数据。

## 三、总体评价情况和因素情况分析

### （一）总体评价结论

依据《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）规定，总分一般设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

本次对电子票据化UK制作和票据工本费项目支出进行评价，最终评价得分91分，等级为“优”。详见附表。

### （二）因素情况分析

#### 1. 决策情况分析

决策指标分值20分，得18分。

项目立项分值6分，得6分。两个项目立项依据充分、程序规范。

目标设定分值 8 分，得 6 分。项目有绩效目标，绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，但与预算确定的项目资金量不够匹配。将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，但指标值的确定不规范。

资金投入分值 6 分，得 6 分。预算编制科学、资金分配合理。从年末项目实施情况看，电子票据化 UK 制作项目预算测算额度与实际值存在很大偏差，由于电子票据化 UK 制作数量和单价最终由省级单位确定，因此从预算编制时点来看，预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。

## 2. 管理情况分析

管理指标分值 20 分，得 16 分。

资金管理分值 12 分，得 10 分。资金到位、使用合理。但受省级单位未确定电子票据化 UK 制作数量和单价的影响，预算执行率为 81%，未达到 100%。

组织实施分值 8 分，得 6 分。管理制度健全，但项目资料不够齐全，未对电子票据化 UK 制作和票据工本费两个项目的工作情况进行总结。

## 3. 产出情况分析

产出指标分值 30 分，得 27 分。

一是 2021 年度完成纸质票据印制。在省财政厅公布的财政票据印制单位按时保质印刷专用票据 616 万份,保证了专用票据及时足额供应。

二是完成电子 UKEY 制作 422 个,发放 245 个。市非税收入服务中心将财政电子票据改革作为深化财政领域“放管服”改革的重要抓手,成立专项工作领导小组,积极安排部署,并逐步深入推进,力求电子化票据全覆盖,提高电子票据使用率,解决部分单位和环节中的个性问题,让群众体验到技术带来的方便,提高单位和财政管理水平和效率。目前市直用票单位均已完成电子化上线,使用电子票据比例逐步提高,市直公立医院以人民医院和二院为代表,已经使用电子票据。

上述两个项目成本虽未超支但也未节约,成本节约率为 0。

#### 4. 效果情况分析

效果指标分值 30 分,得 30 分。

财政票据的印刷供应和电子票据的推广,满足了各预算单位的票据需求,带来了良好的社会效益。

完成纳入一般预算管理市直非税收入 12 多亿元,占任务 11.9 亿元的 101.4%,经济效益显著。

随着电子票据的推广使用,专管员制度的完善,极大的提高了单位和财政管理水平和效率,对单位履职的可持续性带来了积极影响。

通过对服务对象的调查,服务对象对 2021 年度财政票据工作满意度很高。

#### 四、存在的问题和建议

（一）电子票据化 UK 制作项目经费，2021 年度预算数 10 万元、执行数 3.38 万元、未支 6.62 万元，部分经费需在 2022 年支付。按照省财政厅文件规定，对直接使用非税系统的单位，其财政电子票据 UKEY 制作费用由各级财政单位承担。但在编制 2021 年度预算时，电子票据化 UK 制作没有可以参考的数量，应由省财政厅确定的制作单价也未公布，另外因为焦作市非税收入征管软件同时运行省、市两套系统，改革覆盖范围也存在不确定性，为保证此项工作的顺利开展，预算单位估测了预算数，造成预算与执行出现较大偏差。建议预算单位应及时根据其工作进度，报请财政预算单位调整预算额度。

（二）确定的指标值偏低，缺乏挑战性，不能起到应有的激励作用。建议参考相关历史数据、行业标准、计划标准等，科学设定指标值。指标值的设定要在考虑可实现性的基础上，尽量从严、从高设定，以充分发挥绩效目标对预算编制执行的引导约束和控制作用。

#### 五、其他需要说明的问题

（一）一体化系统操作流程比较繁琐，送审 1 条非税数据需要经过 6 岗才能到达焦作市非税服务中心，数据传送较慢，涉及岗位多，工作效率低，需要花费大量时间来沟通和处理。建议根据预算环境实际情况，优化非税操作流程，提供工作效率。

（二）残疾人就业保障金征收困难。建议由税务单位向上级单位申请，在税收系统内添加比对模块，从根子上堵住漏洞。在系统添加比对模块前，建议用人单位在年审前，将本单位在职职工人数、实际安排残疾人就业人数、在职职工年平均工资等信息报所在地税务单位进行备案，年审申报完成后，税务单位可进行数据比对等操作，确保数据的真实性不打折扣。对数据不正常户，建议税务单位列入稽查范围。对于征收期结束后仍不缴纳的单位，由残联负责催缴，财政、税务、共同配合，联合执法，这样有利于增强残保金征收执法的刚性。在催缴无果的情况下，发挥府院联动作用，联合检察院、法院，对未缴纳单位采取行政公益诉讼的方式强制执行，切实贯彻落实《残疾人保障法》，做到应收尽收。同时，发挥同级审计作用，加大监督力度，对欠缴残保金单位追缴问责。

附表：2021 年度单位绩效评价评分表

河南永兴会计师事务所有限公司

二〇二二年六月二十日