

# 南充市政府投资审计中心

## 2019年部门预算编制说明

### 一、主要职能及主要工作

#### (一) 职能简介

我中心负责审计市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算、市管国家重大工程项目资金的筹集、使用情况；开展对市政府重大投资项目的跟踪审计及有关专项资金和重大项目的绩效审计；组织对市管其他国家建设项目和市属国有及国有控股施工企业、房地产业的审计监督；开展相关专项审计和审计调查。

#### (二) 2019年重点工作

本年度预计开展20个政府投资项目结（决）算审计。

### 二、部门预算单位构成

南充市政府投资审计服务中心纳入预算编报范围的机构个数1个。

### 三、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，南充市政府投资审计服务中心所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预

算拨款收入、上年结转；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。南充市政府投资审计服务中心2019年收支总预算231.77万元，比2018年收支预算总数增加90.24万元，增长63.76%。主要原因是人员经费的增加及专项支出的增加。

#### （一）收入预算情况

南充市政府投资审计服务中心2019年收入预算231.77万元。其中：一般公共预算拨款收入186.23万元，占80.35%；上年结转45.54万元，占19.65%。

#### （二）支出预算情况

南充市政府投资审计服务中心2019年支出预算231.77万元。其中：基本支出143.23万元，占61.80%；项目支出88.54万元，占38.20%。按功能科目分，一般公共服务支出195.52万元，占84.36%；社会保障和就业支出16.94万元，占7.31%；卫生健康支出9.15万元，占3.95%；住房保障支出10.16万元，占4.38%。

#### 四、财政拨款收支预算情况说明

南充市政府投资审计服务中心2019年财政拨款收支总预算231.77万元，比2018年收支预算总数增加90.24万元，主要原因是人员经费的增加及专项支出的增加。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 186.23 万元、上年结转收入 45.54 万元；支出包括：一般公共服务支出 195.52 万元、社会保障和就业支出 16.94 万元、卫生健康支出 9.15 万元、住房保障支出 10.16 万元。

## **五、一般公共预算当年拨款情况说明**

### **（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况**

南充市政府投资审计服务中心 2019 年一般公共预算当年拨款 186.23 万元，比 2018 年收支预算总数增加 49.23 万元，主要原因是人员经费的增加及专项支出的增加。

### **（二）一般公共预算当年拨款结构情况**

一般公共服务支出 149.98 万元，占 80.53%；社会保障和就业支出 16.94 万元，占 9.10%；卫生健康支出 9.15 万元，占 4.91%；住房保障支出 10.16 万元，占 5.46%。安支出类别分，工资福利支出 121.37 万元，占 65.17%；商品和服务支出 64.86 万元，占 34.83%。

### **（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况**

1. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)  
2019 年预算数为 106.98 万元，主要用于人员经费开支和日常运行开支。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事

务支出（项）2019年预算数为43.00万元，主要用于工程审计专项检测经费和审计外勤经费。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2019年预算数为16.94万元，主要用于养老保险支出。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2019年预算数为9.15万元，主要用于医疗保险支出。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2019年预算数为10.16万元，主要用于住房公积金支出。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

南充市政府投资审计服务中心2019年一般公共预算基本支出143.23万元，其中：

人员经费121.37万元，主要包括：基本工资41.26万元、津贴补贴4.6万元、奖金3.44万元、绩效工资35.4万元、机关事业单位基本养老保险16.94万元、职工基本医疗保险缴费9.15万元、其他社会保障缴费0.42万元、住房公积金10.16万元。

公用经费21.86万元，主要包括：办公费9.5万元、手

续费 0.2 万元、差旅费 4 万元、会议费 0.9 万元、培训费 1 万元、工会经费 5.02 万元、福利费 1.24 万元。

## 七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

南充市政府投资审计服务中心 2019 年“三公”经费财政拨款预算数 0.00 万元，其中：因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，公务用车运行维护费支出预算为 0.00 万元，公务接待费支出预算 0.00 万元。

### （一）因公出国（境）费

2019 年无因公出国（境）任务安排，无出国（境）团组人次，无因公出国（境）费拨款支出，2019 年因公出国（境）费与 2018 年度预算一致。

### （二）公务用车购置及运行维护费

单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

2019 公务用车购置及运行维护费 0.00 万元，其中：

2019 年没有更新购置公务用车计划，无公务用车购置费，2019 年公务用车购置费与 2018 年度预算一致。

2019 年没有公务用车维护费支出，2019 年公务用车运行维护费支出与 2018 年度预算一致。

### **(三) 公务接待费**

2019 年无公务接待任务,或本部门未使用一般公共预算财政拨款资金负担公务接待费支出。较 2018 年减少 0.30 万元,下降 100.00%。主要原因是:本年度无公务接待任务,未安排公务接待预算。

### **八、政府性基金预算支出情况说明**

南充市政府投资审计服务中心 2019 年本部门没有使用政府性基金拨款安排的支出。

### **九、国有资本经营预算支出情况说明**

南充市政府投资审计服务中心 2019 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

### **十、其他重要事项的情况说明**

#### **(一) 单位运行经费支出情况**

2019 年,南充市政府投资审计服务中心运行经费支出 143.23 万元,比 2018 年增加 35.14 万元,增长 32.51%。主要原因是新进人员及购置办公自动化设备等支出增加。

#### **(二) 政府采购情况**

2019 年度,南充市政府投资审计服务中心政府采购预算总额 19 万元,主要用于办公自动化设备的购置。

### **(三) 国有资产占有使用情况**

本部门 2018 年底占有使用的国有资产中没有车辆；无单价 50 万元以上通用设备,无单价 100 万元以上专用设备,全部为电脑、打印机、…等日常办公设备。

### **(四) 绩效目标设置情况**

绩效目标是预算编制的前提和基础,按照“费随事定”的原则,2019 年南充市政府投资审计服务中心所有项目按要求编制了绩效目标,从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标,综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量,预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况,其中 50 万元以上项目绩效目标按要求向社会公开。

## **十一、名词解释**

1. 一般公共预算拨款收入:指市级财政当年拨付的资金。
2. 年初结转和结余:指以前年度尚未完成,结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金
3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项):指事业单位的基本支出。
4. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项):指事业单位的其他审计事务支出。

5. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):指事业单位职工养老保险支出。

6. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):指事业单位职工医疗保险支出。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指事业单位职工住房公积金支出。

8. 年末结转和结余:指本年度或以前年度预算安排、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。

9. 基本支出:指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。

10. 项目支出:指在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。

11. “三公”经费:纳入南充市政府投资审计服务中心预算管理的“三公”经费,是指部门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。

12. 单位运行经费:为保障单位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。

附件:南充市政府投资审计中心 2019 年部门预算

南充市政府投资审计中心

2019年部门预算

## 部门预算收支总表

单位:南充市政府投资审计服务中心

来源于:基本支出、项目支出、财政拨款结余、非财政拨款结余、其他资金 单位:万元

收入		支出(按功能科目)	
项目	2019年预算数	项目	2019年预算数
一、一般公共预算拨款收入	186.23	一、一般公共服务支出	195.52
二、政府性基金预算拨款收入	0	二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入	0	三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入	0	五、教育支出	
六、其他收入	0	六、科学技术支出	
		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	16.94
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	9.15
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、国土海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	10.16
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务利息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
本年收入合计	186.23	本年支出合计	231.77
七、用事业基金弥补收入差额		三十、事业单位结余分配	0.00
八、上年结转	45.54	其中:转入事业基金	
		三十一、结转下年	
收入总计	231.77	支出总计	231.77



## 部门预算支出总表

单位:南充市政府投资审计服务中心

项 目				科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
科目编码			科目代码						
类	款	项							
合计					231.77	143.23	88.54		
行政政法科					231.77	143.23	88.54		
南充市政府投资审计服务中心					231.77	143.23	88.54		
201			201	一般公共服务支出	195.52	106.98	88.54		
201	08		20108	审计事务	195.52	106.98	88.54		
201	08	50	2010850	事业运行	106.98	106.98			
201	08	99	2010899	其他审计事务支出	88.54		88.54		
208			208	社会保障和就业支出	16.94	16.94			
208	05		20805	行政事业单位离退休	16.94	16.94			
208	05	05	2080505	机关事业单位基本	16.94	16.94			
210			210	卫生健康支出	9.15	9.15			
210	11		21011	行政事业单位医疗	9.15	9.15			
210	11	02	2101102	事业单位医疗	9.15	9.15			
221			221	住房保障支出	10.16	10.16			
221	02		22102	住房改革支出	10.16	10.16			
221	02	01	2210201	住房公积金	10.16	10.16			

## 财政拨款收支预算总表

单位:南充市政府投资审计服务中心		数据来源于:基本支出、项目支出、财政拨款结余					单位:万元
收入		支出(按功能科目)					
项目	2019年预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	上年财政拨款资金结转
一、本年收入	186.23	一、本年支出	231.77	186.23	0.00	0.00	45.54
一般公共预算拨款收入	186.23	一般公共服务支出	195.52	149.98	0	0	45.54
政府性基金预算拨款收入	0	外交支出					
国有资本经营预算拨款收入	0	国防支出					
二、上年结转	45.54	公共安全支出					
一般公共预算拨款收入		教育支出					
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出					
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出					
上年财政拨款资金结转	45.54	社会保障和就业支出	16.94	16.94	0	0	0
		社会保险基金支出					
		卫生健康支出	9.15	9.15	0	0	0
		节能环保支出					
		城乡社区支出					
		农林水支出					
		交通运输支出					
		资源勘探信息等支出					
		商业服务业等支出					
		金融支出					
		援助其他地区支出					
		国土资源气象等支出					
		住房保障支出	10.16	10.16	0	0	0
		粮油物资储备支出					
		国有资本经营预算支出					
		灾害防治及应急管理支出					
		预备费					
		其他支出					
		转移性支出					
		债务还本支出					
		债务利息支出					
		债务发行费用支出	0.00	0.00			
		二、结转下年					
收入总计	231.77	支出总计	231.77	186.23	0.00	0.00	45.54

单位:南充市政府投资审计服务中心

经济分类科目				总计	一般公共预算			
科目编码		单位代码	单位名称(科目)		合计	一般公共预算		
类	款					小计	基本支出	项目支出
合计				231.77	186.23	186.23	143.23	43
行政政法科				231.77	186.23	186.23	143.23	43
南充市政府投资审计服务中心				231.77	186.23	186.23	143.23	43
			机关工资福	0.21	0.21	0.21	0.21	
501	02	50102	社会保障	0.21	0.21	0.21	0.21	
			对事业单位	206.61	186.02	186.02	143.02	43
505	01	50501	工资福利	121.16	121.16	121.16	121.16	
505	02	50502	商品和服	85.45	64.86	64.86	21.86	43
			对事业单位	24.95				
506	01	50601	资本性支	24.95				





中央提前通知专项转移支付								
政府性基金安排			国有资本经营预算安排				合计	小计
项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出		
							45.54	
							45.54	
							45.54	
							20.59	
							20.59	
							24.95	
							24.95	



应返还额度结转		上年财政拨款资金结转		
基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
		45.54		45.54
		45.54		45.54
		45.54		45.54
		20.59		20.59
		20.59		20.59
		24.95		24.95
		24.95		24.95







# 一般公共预算支出预算表(政府经济分类科目)

单位名称：南充市政府投资审计服务中心

科目			项目	单位名称(科目)
类	款	项	单位代码	单位名称(科目)
			合计	
行政政法科				
南充市政府投资审计服务中心				
201			201	一般公共服务支出
201	08		20108	审计事务
201	08	99	2010899	其他审计事务支出
201	08	50	2010850	事业运行
208			208	社会保障和就业支出
208	05		20805	行政事业单位离退休
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支
210			210	卫生健康支出
210	11		21011	行政事业单位医疗
210	11	02	2101102	事业单位医疗
221			221	住房保障支出
221	02		22102	住房改革支出
221	02	01	2210201	住房公积金







其他资本性支出	机关资本性支出(二)							对事业单位经常性补助			
	小计	房屋建筑物	基础设施建	务用车购	设备购置	大型修缮	其他资本性支出	小计	工资福利支	品和服务	对事业单
0	0	0	0	0	0	0	0	186.02	121.16	64.86	0
0	0	0	0	0	0	0	0	186.02	121.16	64.86	0
0	0	0	0	0	0	0	0	186.02	121.16	64.86	0
0	0	0	0	0	0	0	0	149.77	84.91	64.86	0
0	0	0	0	0	0	0	0	149.77	84.91	64.86	0
0	0	0	0	0	0	0	0	43	0	43	0
0	0	0	0	0	0	0	0	106.77	84.91	21.86	0
0	0	0	0	0	0	0	0	16.94	16.94	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	16.94	16.94	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	16.94	16.94	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	9.15	9.15	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	9.15	9.15	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	9.15	9.15	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	10.16	10.16	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	10.16	10.16	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	10.16	10.16	0	0









## 一般公共预算基本支出预算表(部门经济分类科目)

南充市政府投资审计服务中心

经济分类科目				基本支出		
科目编码		科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
合计				143.23	121.37	21.86
行政政法科				143.23	121.37	21.86
南充市政府投资审计服务中心				143.23	121.37	21.86
301		301	工资福利支出	121.37	121.37	
301	01	30101	基本工资	41.26	41.26	
301	02	30102	津贴补贴	4.6	4.6	
301	03	30103	奖金	3.44	3.44	
301	07	30107	绩效工资	35.4	35.4	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险	16.94	16.94	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	9.15	9.15	
301	12	30112	其他社会保障缴费	0.42	0.42	
301	13	30113	住房公积金	10.16	10.16	
302		302	商品和服务支出	21.86		21.86
302	01	30201	办公费	9.5		9.5
302	04	30204	手续费	0.2		0.2
302	11	30211	差旅费	4		4
302	15	30215	会议费	0.9		0.9
302	16	30216	培训费	1		1
302	28	30228	工会经费	5.02		5.02
302	29	30229	福利费	1.24		1.24

# 一般公共预算基本支出预算表(政府经济分类)

南充市政府投资审计服务中心

经济分类科目				
科目编码		科目代码	科目名称	合计
类	款			
合计				143.23
行政政法科				143.23
南充市政府投资审计服务中心				143.23
501		501	机关工资福利支出	0.21
501	02	50102	社会保障缴费	0.21
505		505	对事业单位经常性补助	143.02
505	01	50501	工资福利支出	121.16
505	02	50502	商品和服务支出	21.86



科目)

基本支出	
人员经费	公用经费
121.37	21.86
121.37	21.86
121.37	21.86
0.21	
0.21	
121.16	21.86
121.16	
	21.86

## 一般公共预算项目支出预算表

单位：南充市政府投资审

注：数据提取自项目支出表 单位：万元

科目代码			单位代码	单位名称（科目）	项目名称	金额
类	款	项				
				合计		43
			003	行政政法科		43
			319003	南充市政府投资审计服务中心		43
201			319003	一般公共服务支出		43
201	8		319003	审计事务		43
201	8	99	319003	其他审计事务支出	工程审计专项检测经费	10
201	8	99	319003	其他审计事务支出	审计外勤经费	33

## 一般公共预算“三公”经费支出预算表

南充市政府投资审计服务中心

单位：万元

单位编码	单位名称	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国（境）费用	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	

## 政府性基金支出预算表

南充市政府投资审计服务中心

单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称(科目)	本年政府性基金预算支出		
类	款	项			合计	基本支出	项目支出

## 政府性基金“三公”经费支出预算表

南充市政府投资审计服务中心

单位：万元

单位编码	单位名称	当年财政拨款预算安排				
		合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行费		公务接待费
				小计	公务用车购置费	

# 国有资本经营预算支出预算表

南充市政府投资审计服务中心

单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称(科目)	本年国有资本经营预算支出		
类	款	项			合计	基本支出	项目支出



单位：万元

满意度指标	
指标内容	指标值