

南充市政府投资审计中心

2017 年度部门预算编制说明

一、主要职能及主要工作

南充市政府投资审计中心的基本职能是受南充市审计局委托，承担市本级政府投资项目的竣工财务决（结）算审核工作。按 2017 年度审计计划安排，主要对 87 个政府投资工程项目进行竣工结算审计，对 5 个政府投资工程项目进行竣工财务决算审计。

二、部门预算单位构成

按照预算管理有关规定，部门预算编报内容包括预算单位的全部收支情况。纳入部门预算编报范围的单位包括市本级。本单位无内设科室。

三、收支预算总体情况

2017 年收入预算 131.73 万元，其中：上年一般公共预算拨款收入结转 2.44 万元，占 1.8%；一般公共预算拨款收入 129.29 万元，占 98.8%。

2017 年支出预算 131.73 万元，其中：基本支出 96.73 万元，占 73.4%；项目支出 35 万元，占 26.6%。

四、财政拨款收支预算情况

2017 年度财政拨款收支预算总计 263.46 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各增加 26.02 万元，增长/下降 11%。主要原因是人员工资变动。

五、一般公共预算财政拨款支出预算情况

（一）一般公共预算财政拨款支出预算总体情况

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 131.73 万元，占财政拨款本年支出合计的 100%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 28.39 万元，增长 27.5%。

（二）一般公共预算财政拨款支出预算结构情况

2017 年一般公共预算财政拨款支出 131.73 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 114.98 万元，占 87.3%；医疗卫生与计划生育支出 9.22 万元，占 7%；住房保障支出 7.53 万元，占 5.7%。

（三）一般公共预算财政拨款支出预算具体情况

1. 一般公共服务支出（类）审计（款）行政运行（项）79.98 万元，主要用于按照规定标准为职工发放工资。

2. 一般公共服务支出（类）审计（款）一般行政管理事务（项）35 万元，主要用于单位专项业务开展和项目支出。

3. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）9.22 元，主要用于按照规定标准为职工缴纳的基本保险支出。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）7.53 万元，主要用于按照规定标准为职工缴纳住房公积金支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出预算情况

2017 年一般公共预算财政拨款基本支出 94.29 万元，其中：

人员经费 77.37 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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 16.92 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、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、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算情况

（一）“三公”经费财政拨款支出预算总体情况说明

2017 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1 万元，其中：因公出国（境）费支出预算为 0 万元；公务用车购置费 0 万元；公务用车运行维护费支出预算为 0 万元；公务接待费支出预算为 1 万元。

1. 2017 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。

2. 公务用车购置及运行维护费

2017 年没有更新购置公务用车计划，无公务用车购置费。

3. 公务接待费

2017 年公务接待费 1 万元。计划用于各地市州审计局交流接待。2017 年公务接待费较 2016 年无增加。

八、政府性基金预算财政拨款收支预算情况

本部门没有政府性基金拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算拨款收支预算情况

本部门没有国有资本经营拨款收入，也没有使用国有资本经营拨款安排的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2017年度，南充市政府投资审计中心运行经费支出94.29万元，比2016年增加0.82万元，增长0.8%。

（二）政府采购支出情况

若没有，填写本部门2017年没有实施政府采购计划，无政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况

本部门2017年末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。

十一、名词解释

1. 财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。
2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。
3. 经营收入：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取得的收入。
4. 其他收入：除“财政拨款收入”、“上级补助收入”、

“事业收入”、“经营收入”和“附属单位缴款”以外的收入，主要是指存款利息收入、其他部门拨款等。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”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）弥补本年度收支缺口的资金。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 一般公共服务支出（类）审计（款）行政运行（项）：指审计行政部门基本支出。

8. 一般公共服务支出（类）审计（款）一般行政管理事务（项）：指审计行政部门未单独设置项级科目的其他项目支出。

9. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

11. 结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基

本建设竣工项目结余资金。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

13. “三公”经费：纳入财政预预算管理的“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、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。

17. 机关运行经费：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：表 1. 部门预算收支总表

表 1-1. 部门预算收入总表

表 1-2. 部门预算支出总表

表 2. 财政拨款收支预算总表

表 3. 一般公共预算支出预算表

表 3-1. 一般公共预算基本支出预算表

表 3-2. 一般公共预算项目支出预算表

表 3-3. 一般公共预算“三公”经费支出预算表

表 4. 政府性基金支出预算表

表 4-1. 政府性基金“三公”经费支出预算表

表 5. 国有资本经营预算支出预算表

部门收支预算表

数据来源于: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	2017年预算数	项目	2017年预算数
一、一般公共预算拨款收入	129.29	一、一般公共服务支出	114.98
二、政府性基金预算拨款收入	0	二、外交	
三、国有资本经营预算拨款收入	0	三、国防	
四、教育收费	0	四、公共安全	
五、事业收入	0	五、教育	
六、事业单位经营收入	0	六、科学技术	
七、其他收入	0	七、文化体育与传媒	
		八、社会保障和就业	
		九、社会保险基金支出	
		十、医疗卫生	9.22
		十一、节能环保	
		十二、城乡社区事务	
		十三、农林水事务	
		十四、交通运输	
		十五、资源勘探电力信息等事务	
		十六、商业服务业等事务	
		十七、金融监管等事务支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、国土资源气象等事务	
		二十、住房保障支出	7.53
		二十一、粮油物资储备事务	
		二十二、预备费	
		二十三、国债还本付息支出	
		二十四、其他支出	
		二十五、转移性支出	
本年收入合计	129.29	本年支出合计	131.73
八、用事业基金弥补收入差额		二十六、事业单位结余分配	
九、上年结转	2.44	其中:转入事业基金	
		二十七、结转下年	0.00
收入总计	131.73	支出总计	131.73

部门预算支出总表

南充市政府投资审计服务中心

项 目				科目代码	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										
类	款	项								
合计						131.73	96.73	35		
行政政法科						131.73	96.73	35		
南充市政府投资审计服务中心						131.73	96.73	35		
201			201	一般公共服务支出	114.98	79.98	35			
201	08		20108	审计事务	114.98	79.98	35			
201	08	01	2010801	行政运行	79.98	79.98				
201	08	02	2010802	一般行政管理事务	35		35			
210			210	医疗卫生与计划生育支出	9.22	9.22				
210	11		21011	行政事业单位医疗	9.22	9.22				
210	11	02	2101102	事业单位医疗	9.22	9.22				
221			221	住房保障支出	7.53	7.53				
221	02		22102	住房改革支出	7.53	7.53				
221	02	01	2210201	住房公积金	7.53	7.53				

财政拨款收支预算总表

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	2017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	129.29	一、本年支出	131.73	129.29	0.00	0.00	2.44
一般公共预算拨款收入	0	一般公共预算服务支出	114.98	114.98	0	0	0
政府性基金预算拨款收入	0	外交					
国有资本经营预算拨款收入		国防					
二、上年结转	2.44	公共安全					
一般公共预算拨款收入		教育					
政府性基金预算拨款收入		科学技术					
国有资本经营预算拨款收入		文化体育与传媒					
上年财政拨款资金结转	2.44	社会保障和就业					
		社会保险基金支出					
		医疗卫生	9.22	6.78	0	0	2.44
		节能环保					
		城乡社区事务					
		农林水事务					
		交通运输					
		资源勘探电力信息等事务					
		商业服务业等事务					
		金融监管等事务支出					
		援助其他地区支出					
		国土资源气象等事务					
		住房保障支出	7.53	7.53	0	0	0
		粮油物资储备事务					
		预备费					
		国债还本付息支出					
		其他支出					
		转移性支出					
		二、结转下年	0.00	0.00			
收入总计	131.73	支出总计	131.73	129.29	0.00	0.00	2.44

一般公共预算基本支出预算表

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				94.29	77.37	16.92
行政政法科				94.29	77.37	16.92
南充市政府投资审计服务中心				94.29	77.37	16.92
301		301	工资福利支出	69.84	69.84	
301	01	30101	基本工资	25.78	25.78	
301	02	30102	津贴补贴	3.64	3.64	
301	03	30103	奖金	2.15	2.15	
301	04	30104	社会保障缴费	7.09	7.09	
301	07	30107	绩效工资	31.18	31.18	
302		302	商品和服务支出	16.92		16.92
302	01	30201	办公费	10		10
302	04	30204	手续费	0.3		0.3
302	11	30211	差旅费	2.1		2.1
302	15	30215	会议费	2		2
302	17	30217	公务接待费	1		1
302	28	30228	工会经费	0.75		0.75
302	29	30229	福利费	0.77		0.77
303		303	对个人和家庭的补助	7.53	7.53	
303	11	30311	住房公积金	7.53	7.53	

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		35
			003	行政政法科		35
			319003	南充市政府投资审计服务中心		35
201			319003	一般公共服务支出		35
201	8		319003	审计事务		35
201	8	2	319003	一般行政管理事务	审计人员培训经费	10
201	8	2	319003	一般行政管理事务	审计外勤经费	25

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	
rytrytry	合计	1				1
003	行政政法科	1				1
319003	南充市政府投资审计服务中心	1				1

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

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

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

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