

# 南充市政府投资审计中心 2020 年部门预算编制说明

## 一、主要职能及主要工作

### （一）职能简介

南充市政府投资审计中心（以下简称市投资审计中心）根据市审计局的委托，从事市级所有政府投资建设项目的审计监督工作，主要包括全部使用预算内投资资金、专项建设资金、政府举借债务筹措的资金等财政性资金建设的项目和未全部使用财政资金，财政资金占项目总投资的比例超过 50%以下，但政府拥有项目建设运营实际控制权的建设项目的审计监督工作。

### （二）2020 年重点工作

2020 年，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，紧扣全面建成小康社会目标任务，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持以改革开放为动力，依法履行审计监督职责，做好常态化“经济体检”工作，推动稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作，充分发挥审计在推进国家治理体系和治理能力现代化中的职能作用，为推动我市经济发展再上新台阶，全面建成小康社会和“十三五”规划圆满收官作出审计贡献。

2020 年实施的主要审计项目：一是进行地下综合管廊建设情况专项审计调查，二是进行重点建设项目跟踪审计，三是进行工程竣工决（结）算审计。

## 二、部门预算单位构成

市投资审计中心为市审计局直属全额拨款事业单位，财务进行独立核算，为一级预算单位。本次纳入 2020 年度部门预算编报范围的仅为市投资审计中心。

## 三、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，该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、城乡社区支出、住房保障支出。市投资审计中心 2020 年收支总预算 507.39 万元，比 2019 收支预算总数增加 275.62 万元，主要原因是本年总预算收入中含 314.62 万元上年结转数，其中城建项目审计经费结转 254.4 万元，主要原因是上年城建项目专项经费共计下达 500 万元，分两个批次下达，分别为 2019 年 4 月及 2019 年 12 月，由于第二批次资金下达较晚，当年暂未来得及完成项目并支付资金，故该专项资金结转金额较大。

### （一）收入预算情况

投资审计中心 2020 年收入预算 507.39 万元。其中：一般公共预算拨款收入 192.77 万元，占 37.99%；上年结转 314.62 万元，占 62.01%。

## **(二) 支出预算情况**

投资审计中心 2020 年支出预算 507.39 万元。其中：基本支出 154.77 万元，占 30.50%；项目支出 352.62 万元，占 69.50%。

### **四、财政拨款收支预算情况说明**

投资审计中心 2020 年财政拨款收支总预算 498.24 万元，比 2019 年收支预算总数增加 266.47 万元，主要原因是上年结转金额较大。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 192.77 万元、上年结转收入 305.47 万元；支出包括：一般公共服务支出 206.92 万元、社会保障和就业支出 15.23 万元、卫生健康支出 10.27 万元、城乡社区支出 254.40 万元、住房保障支出 11.42 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**

市投资审计中心 2020 年一般公共预算当年拨款 192.77 万元，比 2019 年收支预算总数增加 6.54 万元，主要原因是本年人员工资变动，基本支出较上年增加 11.54 万元。

#### **(二) 一般公共预算当年拨款结构情况**

一般公共服务支出 155.85 万元，占 80.85%；社会保障和就业支出 15.23 万元，占 7.90%；卫生健康支出 10.27 万元，占 5.33%；住房保障支出 11.42 万元，占 5.92%。

#### **(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）审计业务（项）

2020 年预算数为 8.00 万元，主要用于购买工程审计专业检测服务。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）2020 年预算数为 117.85 万元，主要用于事业人员基本工资、津贴补贴、日常公用经费等。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）2020 年预算数为 30.00 万元，主要用于审计人员外出审计所需差旅费、办公费等。

4. 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）2020 年预算数为 15.23 万元，主要用于支出职工基本养老保险和职业年金。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2020 年预算数为 10.27 万元，主要用于支出本单位事业人员的医疗保险。。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2020 年预算数为 11.42 万元，主要用于主要用于支出本单位职工的住房公积金。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

投资审计中心 2020 年一般公共预算基本支出 154.77 万元，其中：人员经费 132.57 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等支出。

公用经费 22.20 万元，主要包括：办公费、手续费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费等支出。

#### 七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

投资审计中心2020年“三公”经费财政拨款预算数 0.00 万元。

（一）2020 年本单位未安排因公出国（境）费用，与上年度预算一致。

（二）2020 年本单位未安排公务接待费用，与上年度预算一致。

（三）2020 年本单位未安排公务用车购置及运行维护费，与上年度预算一致。

本单位无公务用车，无公务用车购置及运行维护费预算安排。

#### 八、政府性基金预算支出情况说明

本单位2020 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

本单位 2020 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

2020 年，本单位运行经费支出 22.2 万元，较2019 年增加 0.34 万元，增长 1.55%。与上年基本持平。

##### （二）政府采购情况

2020 年度，本单位政府采购预算总额 10.25 万元，主要用于本单位办公设备采购。

### **(三) 国有资产占有使用情况**

本单位 2019 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，2020 年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。

#### **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）审计业务（项）：指各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。
4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：指本单位事业人员的基本支出。
5. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：指上述项目以外其他审计事务方面的支出。
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）：指本单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

8. 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补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

9. 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。

10. 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。

11. 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。

12. “三公”经费：纳入市投资审计中心预算管理的“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。

13. 单位运行经费：为保障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。

- 附件：
1. 部门预算收支总表(表 1-1)
  2. 部门预算收入总表(表 1-2)
  3. 部门预算支出总表(表 1-3)
  4. 财政拨款收支预算总表(表 2-1)
  5. 财政拨款支出预算表(政府经济分类科目)(表 2-2)
  6. 一般公共预算支出预算表(部门经济分类科目)(表 3-1)
  7. 一般公共预算支出预算表(政府经济分类科目)(表 3-2)
  8. 一般公共预算基本支出预算表(部门经济分类科目)(表 3-3)
  9. 一般公共预算基本支出预算表(政府经济分类科目)(表 3-4)
  10. 一般公共预算项目支出预算表(表 3-5)
  11. 一般公共预算“三公”经费支出预算表(表 3-6)
  12. 政府性基金支出预算表(表 4-1)



13. 政府性基金“三公”经费支出预算表(表 4-2)
14. 国有资本经营预算支出预算表(表 5)
15. 市本级部门预算项目绩效目标(表 6)

南充市政府投资审计中心

2020 年 7 月 16 日

# 南充市财政投资评审中心

## 2020年部门预算

报送日期：2020年7月25日

## 部门预算收支总表

单位:市财政投资评审中心

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	2020年预算数	项目	2020年预算数
一、一般公共预算拨款收入	377.35	一、一般公共服务支出	423.96
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	13.27
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	8.66
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	130.22
		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	9.26
		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	



# 部门预算收入

单位:市财政投资评审中心

科目编码			项 目		合计	上年结转	本年财政拨款收入		
类	款	项	单位代码	单位名称 (科目)			小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入
合计					585.37	208.02	377.35	377.35	
投资科					585.37	208.02	377.35	377.35	
市财政投资评审中心					585.37	208.02	377.35	377.35	
201			201	一般公共服务支出	423.96	76.88	347.08	347.08	
201	06		20106	财政事务	423.96	76.88	347.08	347.08	
201	06	08	2010608	财政委托业务支出	322.4	76.4	246	246	
201	06	50	2010650	事业运行	101.35	0.27	101.08	101.08	
201	06	99	2010699	其他财政事务支出	0.21	0.21			
208			208	社会保障和就业支出	13.27	0.92	12.35	12.35	
208	05		20805	行政事业单位养老支出	13.27	0.92	12.35	12.35	
208	05	02	2080502	事业单位离退休	0.01	0.01			
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.26	0.91	12.35	12.35	
210			210	卫生健康支出	8.66		8.66	8.66	
210	11		21011	行政事业单位医疗	8.66		8.66	8.66	
210	11	02	2101102	事业单位医疗	8.66		8.66	8.66	
212			212	城乡社区支出	130.22	130.22			
212	08		21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	130.22	130.22			
212	08	02	2120802	土地开发支出	130.22	130.22			
221			221	住房保障支出	9.26		9.26	9.26	
221	02		22102	住房改革支出	9.26		9.26	9.26	
221	02	01	2210201	住房公积金	9.26		9.26	9.26	



## 部门预算支出总表

单位：市财政投资评审中心

科目编码			项 目		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
类	款	项	科目代码	科目名称					
合计					585.37	132.54	452.83		
投资类					585.37	132.54	452.83		
市财政投资评审中心					585.37	132.54	452.83		
201			201	一般公共服务支出	423.96	101.35	322.61		
201	06		20106	财政事务	423.96	101.35	322.61		
201	06	08	2010608	财政委托业务支出	322.4		322.4		
201	06	50	2010650	事业运行	101.35	101.35			
201	06	99	2010699	其他财政事务支出	0.21		0.21		
208			208	社会保障和就业支出	13.27	13.27			
208	05		20805	行政事业单位养老支出	13.27	13.27			
208	05	02	2080502	事业单位离退休	0.01	0.01			
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.26	13.26			
210			210	卫生健康支出	8.66	8.66			
210	11		21011	行政事业单位医疗	8.66	8.66			
210	11	02	2101102	事业单位医疗	8.66	8.66			
212			212	城乡社区支出	130.22		130.22		
212	08		21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	130.22		130.22		
212	08	02	2120802	土地开发支出	130.22		130.22		
221			221	住房保障支出	9.26	9.26			
221	02		22102	住房改革支出	9.26	9.26			
221	02	01	2210201	住房公积金	9.26	9.26			

## 财政拨款收支预算总表

单位:市财政投资评审中心		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	2020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	377.35	一、本年支出	554.48	377.35	0.00	0.00	177.13
一般公共预算拨款收入	377.35	一般公共预算服务支出	393.07	347.08	0	0	45.99
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	177.13	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	177.13	社会保障和就业支出	13.27	12.35	0	0	0.92
		社会保险基金支出					
		卫生健康支出	8.66	8.66	0	0	0
		节能环保支出					
		城乡社区支出	130.22	0	0	0	130.22
		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	9.26	9.26	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	554.48	支出总计	554.48	377.35	0.00	0.00	177.13







上年结余安排													
一般公共预算		政府性基金安排			国有资本经营预算安排			上年应返还额度结转			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	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
											177.13	0.92	176.21
											177.13	0.92	176.21
											177.13	0.92	176.21
											46.9	0.91	45.99
											0.91	0.91	
											45.99		45.99
											130.22		130.22
											130.22		130.22
											0.01	0.01	
											0.01	0.01	

## 一般公共预算支出预算表(部门经济分类科目)

单位名称：市财政投资评审中心

科目			项目		合计	小计	基本工资	津贴补贴	奖金
类	款	项	单位代码	单位名称(科目)					
合计					377.35	107.84	42.9	1	3.57
投资科					377.35	107.84	42.9	1	3.57
市财政投资评审中心					377.35	107.84	42.9	1	3.57
201			201	一般公共服务支出	347.08	77.57	42.9	1	3.57
201	06		20106	财政事务	347.08	77.57	42.9	1	3.57
201	06	50	2010650	事业运行	101.08	77.57	42.9	1	3.57
201	06	08	2010608	财政委托业务支出	246				
208			208	社会保障和就业支出	12.35	12.35			
208	05		20805	行政事业单位养老支出	12.35	12.35			
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.35	12.35			
210			210	卫生健康支出	8.66	8.66			
210	11		21011	行政事业单位医疗	8.66	8.66			
210	11	02	2101102	事业单位医疗	8.66	8.66			
221			221	住房保障支出	9.26	9.26			
221	02		22102	住房改革支出	9.26	9.26			
221	02	01	2210201	住房公积金	9.26	9.26			















# 一般公共预算支出预算表(政府经济分类科目)

单位名称：市财政投资评审中心

项目				合计	机关工资福利支出					小计	办公经费	
科目			单位代码		单位名称(科目)	小计	工资津 补贴	社会保 障缴费	住房公 积金			其他工 资福利
类	款	项										
合计				377.35	0.39		0.39					
投资科				377.35	0.39		0.39					
市财政投资评审中心				377.35	0.39		0.39					
201			201	一般公共服务支出	347.08	0.39	0.39					
201	06		20106	财政事务	347.08	0.39	0.39					
201	06	50	2010650	事业运行	101.08	0.39	0.39					
201	06	08	2010608	财政委托业务支出	246							
208			208	社会保障和就业支出	12.35							
208	05		20805	行政事业单位养老支出	12.35							
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.35							
210			210	卫生健康支出	8.66							
210	11		21011	行政事业单位医疗	8.66							
210	11	02	2101102	事业单位医疗	8.66							
221			221	住房保障支出	9.26							
221	02		22102	住房改革支出	9.26							
221	02	01	2210201	住房公积金	9.26							









## 一般公共预算基本支出预算表(部门经济分类科目)

市财政投资评审中心

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				131.35	107.84	23.51
投资科				131.35	107.84	23.51
市财政投资评审中心				131.35	107.84	23.51
301		301	工资福利支出	107.84	107.84	
301	01	30101	基本工资	42.9	42.9	
301	02	30102	津贴补贴	1	1	
301	03	30103	奖金	3.57	3.57	
301	07	30107	绩效工资	29.71	29.71	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险	12.35	12.35	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	8.66	8.66	
301	12	30112	其他社会保障缴费	0.39	0.39	
301	13	30113	住房公积金	9.26	9.26	
302		302	商品和服务支出	23.51		23.51
302	01	30201	办公费	1		1
302	17	30217	公务接待费	0.16		0.16
302	28	30228	工会经费	8.93		8.93
302	29	30229	福利费	7.82		7.82
302	31	30231	公务用车运行维护费	5.6		5.6



## 一般公共预算基本支出预算表(政府经济分类科目)

市财政投资评审中心

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				131.35	107.84	23.51
投资科				131.35	107.84	23.51
市财政投资评审中心				131.35	107.84	23.51
501		501	机关工资福利支出	0.39	0.39	
501	02	50102	社会保障缴费	0.39	0.39	
505		505	对事业单位经常性补助	130.96	107.45	23.51
505	01	50501	工资福利支出	107.45	107.45	
505	02	50502	商品和服务支出	23.51		23.51

## 一般公共预算项目支出预算表

单位：市财政投资评审中

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		246
			006	投资科		246
			318005	市财政投资评审中心		246
201			318005	一般公共服务支出		246
201	6		318005	财政事务		246
201	6	8	318005	财政委托业务支出	财政项目预算评审、评价、评估经费	246

## 一般公共预算“三公”经费支出预算表

市财政投资评审中心

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
	合计	9.76		9.6		9.6	0.16
006	投资科	9.76		9.6		9.6	0.16
318005	市财政投资评审中心	9.76		9.6		9.6	0.16

# 政府性基金支出预算表

市财政投资评审中心

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

市财政投资评审中心

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

市财政投资评审中心

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					

2020年市级部门预算项目绩效目标（部门预算）

单位：万元

项目单位 (项目名称)	项目资金			年度目标	绩效指标						
	资金总额	财政拨款	其他资金		项目完成指标		效益指标		满意度指标		
					指标内容	指标值	指标内容	指标值	指标内容	指标值	
318005-南充市财政投资评审中心	246	246									
				2020年我中心认真贯彻市委市政府统一部署,紧紧围绕财政	开展基本建设项目评审	约50个 (预计数,根据2017-2019年评审项目平均数得出)	节约财政资金	预计约3亿元	单位职工满意度	≥95%	
					开展专项项目评审	约200个 (预计数,根据2017-2019年评审项目平均数得出)	改善南充社会环境、群众生活质量	通过评审及项目实施,南充人文环境、自然环境明显改善,群众生活质量明显提高	送评人员满意度	≥97%	

财政项目预算评审、评价、评估经费

246

246

国统财政中心工作，按照市委朝华书记对财政评审工作的指示精神和市财政局领导对评审工作的要求，认真开展各项评审业务工作，预计2020年该项目资金完成财政投资项目及专项支出项目（含政府采购）评审约300个。

开展其他项目评审	约50个（预计数，根据2017-2019年评审项目平均数得出）	通过项目评审，助力南充建设可持续发展	≥5年			
其他项目评审完成率	100%					
专项项目评审完成率	100%					
基本建设项目评审完成率	100%					
基本建设项目评审预期完成时间	2020年12月31日前					
专项项目评审预期完成时间	2020年12月31日前					
其他项目评审预期完成时间	2020年12月31日前					
专项项目评审费用	约150万元					



				其他项目 评审及相 关费用	约66万元				
				基本建设 项目评审 费用	约30万元				