

南充市政府投资审计中心 2023 年部门预算公开资料

目 录

第一部分 南充市政府投资审计中心概况

一、基本职能及主要工作

二、部门预算单位构成

第二部分 南充市政府投资审计中心 2023 年部门预算情况说明

一、收支预算情况说明

二、财政拨款收支预算情况说明

三、一般公共预算当年拨款情况说明

四、一般公共预算基本支出情况说明

五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

六、政府性基金预算支出情况说明

七、国有资本经营预算支出情况说明

八、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 南充市政府投资审计中心 2023 年部门预算表

一、部门收支总表（表 1）

二、部门收入总表（表 1-1）

三、部门支出总表（表 1-2）

四、财政拨款收支预算总表（表 2）

五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）（表 2-1）

- 六、一般公共预算支出预算表（表 3）
- 七、一般公共预算基本支出预算表（表 3-1）
- 八、一般公共预算项目支出预算表（表 3-2）
- 九、一般公共预算“三公”经费支出预算表（表 3-3）
- 十、政府性基金预算支出预算表（表 4）
- 十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表（表 4-1）
- 十二、国有资本经营预算支出预算表（表 5）
- 十三、部门整体支出绩效目标申报表（2023 年度）（表 6）
- 十四、部门预算项目绩效目标申报表（2023 年度）（表 7）

第一部分

南充市政府投资审计中心概况

一、基本职能及主要工作

（一）南充市政府投资审计中心职能简介

南充市政府投资审计中心根据南充市审计局的委托,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）南充市政府投资审计中心 2023 年重点工作

1.强化学习，提高审计质效。一是加强政治理论学习，提升审计工作的政治站位。深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，认真学习宣传贯彻党的二十大精神。二是加强业务学习。提高审计工作质量。加强业务知识学习，做到“缺什么、补什么”，优化更新干部知识结构，提高专业水平和能力。

2.做精项目，体现审计水平。一是审计项目的选择；二是方案的编制；三是审计现场的管理；四是审计成果的提炼。

3.守住底线，打造审计铁军。2023 年我们将进一步抓好廉政教育，引导审计人员加强理论学习，强化底线思维，在投资审计过程中严格执行审计“四严禁”工作要求和“八不准”工作纪律，坚持依法执审，客观公正廉洁从审，保持应有的定力，明确有所为

与有所不为的界限，做到按制度执行、按程序办事，决不以权谋私、公私不明。努力锻造一支信念坚定、作风务实、清正廉洁的投资审计“铁军”。

二、部门预算单位构成

南充市政府投资审计中心纳入预算编报范围的机构个数 **1** 个，单位内设机构 **0** 个。

第二部分 南充市政府投资审计中心 2023 年部门预算情况说明

一、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。南充市政府投资审计中心 2023 年收支预算总数 567.52 万元，比 2022 年收支预算总数增加 388.87 万元，主要原因是上年结转数额较大。

（一）收入预算情况

南充市政府投资审计中心 2023 年收入预算 567.52 万元。其中：上年结转 314.72 万元，占 55.46%；一般公共预算拨款收入 252.80 万元，占 44.54%。

（二）支出预算情况

南充市政府投资审计中心 2023 年支出预算 567.52 万元，其中：基本支出 241.97 万元，占 42.64%；项目支出 325.55 万元，占 57.36%。

二、财政拨款收支预算情况说明

南充市政府投资审计中心 2023 年财政拨款收支预算总数 567.52 万元，比 2022 年财政拨款收支预算总数增加 390.05 万元，主要原因是部分跨年项目未支付相关经费导致上年结转数额较大。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 252.80 万元、上年

结转一般公共预算拨款收入 14.72 万元、上年结转政府性基金预算拨款收入 300.00 万元；支出包括：一般公共服务支出 196.33 万元、社会保障和就业支出 36.24 万元、卫生健康支出 15.38 万元、城乡社区支出 300.00 万元、住房保障支出 19.57 万元。

三、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中心 2023 年一般公共预算当年拨款 252.80 万元，比 2022 年预算数增加 82.35 万元，主要原因是人员经费增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出 181.61 万元，占 71.84%；社会保障和就业支出 36.23 万元，占 14.33%；卫生健康支出 15.38 万元，占 6.08%；住房保障支出 19.57 万元，占 7.74%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1、一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）2023 年预算数为 164.61 万元，主要用于机关各项基本支出，包括职工工资、津补贴、各类日常运行经费等。

2、一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）2023 年预算数为 17.00 万元，主要用于审计人员外出审计所需差旅费、办公费等。

3、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)2023年预算数为22.88万元，主要用于支出职工基本养老保险。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)2023年预算数为11.44万元，主要用于支出职工职业年金。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他残疾人事业支出(项)2023年预算数为1.91万元，主要用于支出职工社保。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)2023年预算数为15.38万元，主要用于支出本单位职工的医疗保险。

7、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)2023年预算数为19.57万元，主要用于支出本单位职工的住房公积金。

四、一般公共预算基本支出情况说明

南充市政府投资审计中心2023年一般公共预算基本支出241.97万元，其中：

人员经费220.92万元，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缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等

支出。

公用经费 21.05 万元，主要包括：办公费、物业管理费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费。

五、“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中心 2023 年没有使用财政拨款安排“三公”经费预算。

（一）因公出国（境）费与 2022 年预算持平。

（二）公务用车购置及运行维护费与 2022 年预算持平。

单位现有公务用车 0 辆。

2023 年没有更新购置公务用车计划，无公务用车购置费。

2023 年公务用车购置费与 2022 年预算持平。

2023 年未安排公务用车运行维护费。2023 年公务用车运行维护费与 2022 年预算持平。

（三）公务接待费与 2022 年预算持平。

六、政府性基金预算支出情况说明

南充市政府投资审计中心 2023 年政府性基金预算支出 300 万元，其中：基本支出 0 万元，项目支出 300 万元，比 2022 年预算数增加 300 万元，主要原因是项目跨年未支付相关经费导致结转。

七、国有资本经营预算支出情况说明

南充市政府投资审计中心 2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、其他重要事项的情况说明

（一）单位运行经费支出情况

2023 年，南充市政府投资审计中心运行经费支出 21.01 万元，比 2022 年增加 1.80 万元，增长 9.37%。主要原因是人员增加相关经费增加。

（二）政府采购情况

南充市政府投资审计中心 2023 年无政府采购项目，未安排政府采购预算。

（三）国有资产占有使用情况

截止 2022 年底，南充市政府投资审计中心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。

2023 年部门预算未安排购置车辆、单位价值 50 万元以上通用设备及单位价值 100 万元以上专用设备。

（四）绩效目标设置情况

2023 年南充市政府投资审计中心开展绩效目标管理的项目 17 个，涉及预算 252.80 万元，所有项目均按要求编制了绩效目标。其中：人员类项目 13 个，涉及预算 214.79 万元；运转类项目 3 个，涉及预算 21.01 万元；特定目标类项目 1 个，涉及预算 17 万元。

第三部分 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、上年结转：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、基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

4、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。

5、“三公”经费：纳入南充市财政局预算管理的“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。

6、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、培训费、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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

7、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：指审计人员外出审计等方面的支出。

8、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。

9、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。

10、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。

11、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。

12、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。

13、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。

第四部分 南充市政府投资审计中心 2023 年部门预算表

部门收支总表

部门：南充市政府投资审计中心

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	252.80	一、一般公共服务支出	196.33
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		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		五、教育支出	
六、其他收入		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	36.24
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	15.38
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	300.00
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		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、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	19.57
		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、其他支出	
		二十五、债务还本支出	
		二十六、债务付息支出	
		二十七、债务发行费用支出	
		二十八、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	252.80	本年支出合计	567.52
七、上年结转	314.72		
收入总计	567.52	支出总计	567.52

部门支出总表

部门：南充市政府投资审计中心

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
科目编码			单位名称（科目）			
类	款	项				
			合 计	567.52	241.97	325.55
				567.52	241.97	325.55
			南充市政府投资审计中心	567.52	241.97	325.55
201	08	04	267001	审计业务	5.70	5.70
201	08	50	267001	事业运行	170.78	170.78
201	08	99	267001	其他审计事务支出	19.85	19.85
208	05	05	267001	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.88	22.88
208	05	06	267001	机关事业单位职业年金缴费支出	11.44	11.44
208	11	99	267001	其他残疾人事业支出	1.91	1.91
210	11	02	267001	事业单位医疗	15.38	15.38
212	08	02	267001	土地开发支出	300.00	300.00
221	02	01	267001	住房公积金	19.57	19.57

财政拨款收支预算总表

部门：南充市政府投资审计中心

金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	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
一、本年收入	252.80	一、本年支出	567.52	267.52	300.00	
一般公共预算拨款收入	252.80	一般公共服务支出	196.33	196.33		
政府性基金预算拨款收入		外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		国防支出				
二、上年结转	314.72	公共安全支出				
一般公共预算拨款收入	14.72	教育支出				
政府性基金预算拨款收入	300.00	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				
		社会保障和就业支出	36.24	36.24		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	15.38	15.38		
		节能环保支出				
		城乡社区支出	300.00		300.00	
		农林水支出				
		交通运输支出				
		资源勘探工业信息等支出				
		商业服务业等支出				
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	19.57	19.57		
		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				
		其他支出				
		债务还本支出				
		债务付息支出				
		债务发行费用支出				
		抗疫特别国债安排的支出				

财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

部门：南充市政府投资审计中心

金额单位：万元

科目编码		项 目		总计	移支付等					上年结转安排										
					府性基金安排		国有资本经营预算安排			合计	一般公共预算拨款			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
类	款	单位代码	单位名称（科目）		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
			合 计	567.52						314.72	14.72	6.16	8.55	300.00		300.00				
				567.52						314.72	14.72	6.16	8.55	300.00		300.00				
		267001	南充市政府投资审计中心	567.52						314.72	14.72	6.16	8.55	300.00		300.00				
301		267001	工资福利支出	220.92						6.13	6.13	6.13								
301	01	267001	基本工资	58.60						3.37	3.37	3.37								
301	02	267001	津贴补贴	3.58						2.76	2.76	2.76								
301	03	267001	奖金	51.31																
301	07	267001	绩效工资	35.66																
301	08	267001	机关事业单位基本养老保险缴费	22.88																
301	09	267001	职业年金缴费	11.44																
301	10	267001	职工基本医疗保险缴费	15.38					0.00	0.00	0.00									
301	12	267001	其他社会保障缴费	2.48																
301	13	267001	住房公积金	19.57																
302		267001	商品和服务支出	40.90						2.89	2.89	0.03	2.85							
302	01	267001	办公费	25.88						2.88	2.88	0.03	2.85							
302	09	267001	物业管理费	0.25																
302	11	267001	差旅费	9.25																
302	13	267001	维修（护）费	0.05																
302	16	267001	培训费	0.05																
302	28	267001	工会经费	3.16																
302	29	267001	福利费	2.26					0.01	0.01	0.01									
399		267001	其他支出	305.70						305.70	5.70		5.70	300.00		300.00				
399	99	267001	其他支出	305.70						305.70	5.70		5.70	300.00		300.00				

一般公共预算支出预算表

部门：南充市政府投资审计中心

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	当年财政拨款安排	上年结转安排
类	款	项					
				合 计	267.52	252.80	14.72
					267.52	252.80	14.72
				审计中心	267.52	252.80	14.72
201	08	04	267	审计业务	5.70		5.70
201	08	50	267	事业运行	170.78	164.61	6.16
201	08	99	267	其他审计事务支出	19.85	17.00	2.85
208	05	05	267	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.88	22.88	
208	05	06	267	机关事业单位职业年金缴费支出	11.44	11.44	
208	11	99	267	其他残疾人事业支出	1.91	1.91	
210	11	02	267	事业单位医疗	15.38	15.38	0.00
221	02	01	267	住房公积金	19.57	19.57	

一般公共预算基本支出预算表

部门：南充市政府投资审计中心

金额单位：万元

科目编码		项 目		基本支出		
类	款	单位代码	单位名称（科目）	合计	人员经费	公用经费
			合 计	241.97	220.92	21.05
				241.97	220.92	21.05
		267001	南充市政府投资审计中心	241.97	220.92	21.05
		267001	工资福利支出	220.92	220.92	
301	01	267001	基本工资	58.60	58.60	
301	02	267001	津贴补贴	3.58	3.58	
301	03	267001	奖金	51.31	51.31	
301	07	267001	绩效工资	35.66	35.66	
301	08	267001	机关事业单位基本养老保险缴费	22.88	22.88	
301	09	267001	职业年金缴费	11.44	11.44	
301	10	267001	职工基本医疗保险缴费	15.38	15.38	
301	12	267001	其他社会保障缴费	2.48	2.48	
301	13	267001	住房公积金	19.57	19.57	
		267001	商品和服务支出	21.05		21.05
302	01	267001	办公费	15.03		15.03
302	09	267001	物业管理费	0.25		0.25
302	11	267001	差旅费	0.25		0.25
302	13	267001	维修（护）费	0.05		0.05
302	16	267001	培训费	0.05		0.05
302	28	267001	工会经费	3.16		3.16
302	29	267001	福利费	2.26		2.26

一般公共预算项目支出预算表

部门：南充市政府投资审计中心

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	金额
类	款	项			
				合 计	25.55
					25.55
				南充市政府投资审计中心	25.55
				审计业务	5.70
201	08	04	267001	结转项目	5.70
				其他审计事务支出	19.85
201	08	99	267001	审计外勤经费	19.85

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门：南充市政府投资审计中心

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	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						
267001	南充市政府投资审计中心						

空表说明：无此项内容

政府性基金预算支出预算表

部门：南充市政府投资审计中心

金额单位：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					
				合 计	300.00		300.00
					300.00		300.00
				南充市政府投资审计中心	300.00		300.00
212	08	02	267001	土地开发支出	300.00		300.00

政府性基金预算“三公”经费支出预算表

部门：南充市政府投资审计中心

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	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						
267001	南充市政府投资审计中心						

空表说明：无此项内容

国有资本经营预算支出预算表

部门：南充市政府投资审计中心

金额单位：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					
				合 计			

空表说明：无此项内容

部门整体支出绩效目标申报表

(2023 年度)

部门名称		南充市政府投资审计中心			
部门预算编码		267001			
年度 主要 任务	任务名称	主要内容		预算金额（万元）	
			总额	财政拨款	其他资金
	行政运行	保障机关人员经费和和日常办公运转。		235.79	235.79
	审计外勤经费	主要用于审计人员审计外出差旅费，办公现场打印费、复印费等。		17	17
		金额合计		252.79	252.79
年度 总体 目标	审计外勤经费：为了严格执行审计人员“八不准”规定，要求审计人员外勤经费实行自理。此项经费主要用于审计人员审计外出差旅费，办公现场打印费、复印费等。				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）	
	产出指标	数量指标	完成审计项目	≥5个	
		质量指标	审计报告质量合格率	≥90%	
			投资审计项目完成率	≥90%	
		时效指标	本年审计项目完成及时率	≥90%	
	成本指标	经济成本指标	行政运行控制数	≤235.79万元	
			审计外勤经费控制数	≤17万元	
	效益指标	社会效益指标	依法对财政资金、国有企业资金等投资的及基本建设项目实施的审计监督	长效开展对财政资金投资建设项目的审计监督	
			促进投资审计工作有序进行	长效推进审计工作的开展	
		可持续影响指标	审计人员外出开支管理机制健全性	≥1年	
满意度指标	满意度指标	审计人员满意度	≥90%		
		审计部门满意度	≥90%		

部门预算项目绩效目标申报表（2023年度）

金额单位：万元

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
267-审计中心		17.00									
267001-南充市政府投资审计中心	审计外勤经费	17.00	根据中省要求，拟申请本年审计外勤经费，以落实审计纪律，实行审计人员外勤经费自理，保证审计工作质量，严格审计人员八不准规定。	产出指标	数量指标	完成审计项目	≥	5	个	10	正向指标
				成本指标	经济成本指标	审计外勤经费控制费	≤	17	万元	20	反向指标
				产出指标	时效指标	本年审计项目完成及时率	≥	90	%	10	正向指标
				效益指标	可持续影响指标	健全项目管理机制健全性	≥	1	年	10	正向指标
				产出指标	质量指标	审计报告质量合格率	≥	90	%	20	正向指标
				满意度指标	满意度指标	审计部门满意度	≥	90	%	10	正向指标
				效益指标	社会效益指标	依法对财政资金、国有企业资金等投资及基本建设项目实施的审计监督	定性	长效开展对财政资金投资建设项目的审计监督		10	

注：此表公开的为特定目标类项目绩效目标