

枣阳市审计局
2020 年预算编报说明及预算信息公开资料

目 录

- 第一部分 部门承诺
- 第二部分 部门概况
- 第三部分 部门收支预算安排情况
- 第四部分 其他需要说明的事项
- 第五部分 预算绩效信息情况
- 第六部分 名词解释
- 第七部分 部门预算公开表

一、部门承诺

本预算草案系根据《中华人民共和国预算法》、我部门“三定”方案规定的职能和 2020 年主要工作任务编制。草案所列内容准确、真实、完整。我部门将根据审查批复的预算做好执行工作，对预算执行结果负责，并依法接受市人大审查监督。

部门法人代表签字：

年 月 日

二、部门概况

枣阳市审计局隶属政府职能部门，担负着审计监督职能，内设 7 科一室和经责局、政府投资审计中心。经责局为隶属市审计局的参公

单位，政府投资审计中心为隶属市审计局的公益一类事业单位。全局现有编制 45 个，其中行政编制 21 个，在编 20 人；工勤编制 2 个，在编 1 人；参公编制 10 人，在编 8 人；事业编制 17 人，在编 17 人；退休人员 22 人。财政实际供养在职在编人员 43 人，比上年相比财政供养人员增加 1 人，其中：2019 年新调入行政编制人员 5 人，行政编制人员中减少 1 人，参公编制人员中退休 3 人。

固定资产占用情况：截至 2019 年 12 月 1 日，本部门（或单位）共有车辆 0 辆，其中，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 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。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

部门主要工作职责

（一）深入贯彻党的第十九次全国代表大会和习近平总书记系列重要讲话精神，按照市委、市政府和上级审计部门决策部署，紧扣全面从严治党要求和经济工作基调主线，依法全面履行审计监督职责，坚持创新审计方法，大力推进审计全覆盖，着力促进发展、改革、安全、绩效，为我市经济社会发展作出更大贡献。

（二）根据本市国民经济和社会发展战略，拟定审计计划，制定年度预算草案；执行市人大批准的预算。

（三）认真落实枣阳市 2020 年审计项目计划，进行政策落实跟踪审计、财政金融审计、行政事业审计、农业和资源环保审计、社保审、投资审计、经济责任审计等审计项目，依法履行审计监督职责，为人民服务。

（四）负责审计宣传工作，组织审计信息的搜集、处理和分析。

（五）管理所属的事业单位。

(六) 完成上级交办的其它事项。

三、收支预算安排情况

(一) 部门财务收支预算安排情况

1、收入计划情况

2020 年单位预算收入 9207345 元。其中：

一是财政拨款 5785436 元，其中：

①经费拨款 5183664 元；

②纳入预算管理的非税收入 601772 元；

二是其他收入 720000 元。

三是上年结余 2701909 元。

2、支出计划情况

2020 年单位预算总支出 9207345 元。分四个部分：工资福利支出 6711867 元；对个人和家庭的补助支出 1197788 元；商品和服务支出 868790 元；项目支出 428900 元。

一是工资福利支出 6711867 元。占总支出的 73%。其中：

基本工资支出 1634352 元，全局在职在编人员 43 人，按市人社部门工资批复测算。

津贴补贴 1029084 元。

其中，医改补贴 136236 元，按每人每年一个与月的基本工资额或基本退休费测算，在职干部合计 136236 元；

国家统一津补贴 113520 元，按每人每月 220 元测算，在职干部合计 108240 元；

规范后津补贴 493608 元，按市人社部门工资批复测算，在职干部合计 493608 元；

交通补贴 113520 元，按每人每月 220 元测算，在职干部合计 113520 元；

通讯补贴 39840 元，科级 160 元/月，科员 100 元/月，工人 100 元/月，在职干部合计 39840 元。

女职工卫生费 3120 元，按每人每月 20 元测算，在职干部合计 3600 元；

物业补贴 103440 元，按每人每月 220 元测算，在职干部合计 103440 元；

93 工改保留补贴 25800 元，按每人每月 50 元测算，在职干部合计 25800 元。

住房补贴 141240 元。按上年度月平均工资总额的 2.5% 测算，在职干部合计 141240 元。

奖金 97818 元。按行政及参公管理人员一个月基本工资测算，在职干部合计 97818 元。

绩效工资 348984 元。按市人社部门工资批复测算，在职干部合计 348984 元。

基本医疗保险 236068 元；

机关事业单位基本养老保险 590171 元，按单位工资总额的 20% 测算，在职干部合计 590171 元。

其他社会保障缴费：工伤保险 4060 元，生育保险 10148 元。

住房公积金 381242.88 元，按职工上年度月平均工资总额的 12% 测算。

其他工资福利支出 2248700 元，其中：

目标责任奖 430000 元，按先进单位和达标单位在职人员本年度每人一万测算，在职干部合计 430000 元；

档案达标先进单位奖 452175 元，按在职人员上年度一个月工资总额测算，在职干部合计 452175 元；

党建先进单位创建奖 452175 元，按在职人员上年度一个月工资

总额测算，在职干部合计 452175 元；

社会治安综合治理先进单位奖 452175 元，按在职人员上年度一个月工资总额测算，在职干部合计 452175 元；

文明单位创建奖 452175 元，按在职人员上年度一个月工资总额测算，在职干部合计 452175 元；

二是对个人和家庭的补助支出 1197788 元。占总支出的 13%。其中：

1、退休目标责任奖 125000 元，按先进单位和达标单位退休人员本年度每人 5000 元测算，合计 125000 元；

2、退休档案达标先进奖 268197 元，按退休人员上年度一个月退休费测算，合计 268197 元；

3、退休党建先进单位奖 268197 元，按退休人员上年度一个月退休费测算，合计 268197 元；

4、退休社会治安综合治理奖 268197 元，按退休人员上年度一个月退休费测算，合计 268197 元；

5、退休文明单位创建奖 268197 元，按退休人员上年度一个月退休费测算，合计 268197 元；

三是商品和服务支出 868790 元，占总支出的 9%。支出明细如下：

1、办公费 68700 元，按枣财预编发[2018]65 号文件口径测算；

2、水费 6880 元，按人均 160 元测算；

3、电费 47300 元，按人均 1100 元测算；

4、邮电费 48750 元，按人均 1140 元测算；

5、差旅费 72000 元，按人均 1636 元测算；

6、维修（护）费 8600 元，按人均 200 元测算；

7、培训费 8600 元，按人均 200 元测算；

8、公务接待费 255110 元，按市财政核定的控制数测算；

- 9、劳务费 30350 元，按人均 690 元测算；
- 10、工会经费 60000 元，按工资总额 2%测算；
- 11、福利费 30000 元，按工资总额 2.5%测算；
- 13、公务交通补贴 159600 元，按规定人员规定标准测算；
- 14、租车费 60000 元，按人均 1364 元测算；
- 15、其他商品和服务支出 12900 元，按人均 300 元测算。

四、项目支出 428900 元，占总支出的 5%，其中：

- 1、办公设备购置 138900 元；
- 2、委托业务费 270000 元；
- 3、不可预算项目 20000 元。

（二）部门预算部分公开数据增减变化及安排情况

1、收支预算总体变化情况：2020 年本部门收入预算总计为 923 万元，较上年 754 万元增加 169 万元，增幅为 22%；本部门支出预算总计为 920 万元，较上年 737 万元增加 183 万元，增幅为 25%。

收入方面，本年财政拨款收入为 578 万元，较上年 604 万元减少 26 万元，减幅为 4%；上年结转结余收入为 273 万元，较上年 100 万元增加 173 万元，增幅为 173%。

支出方面，本年基本支出 877 万元，较上年 657 万元增加 220 万元，增幅 33%；项目支出为 43 万元，较上年 81 万元减少 38 万元，增幅 46%。

2、部门“三公”经费预算变化情况：本年“三公”经费预算数为 25.5 万元，较上年 26.3 万元减少 0.8 万元，降幅为 3%。其中，因公出国（境）费 0 万元，较上年 0 万元无变化；公务接待费 25.5 万元，较上年 26.3 万元减少 0.8 万元，降幅为 3%；公务用车购置及运行维护费 0 万元，较上年 0 万元无变化。

3、机关事业运行经费安排情况：本部门局（办、委）机关本年度

日常公用经费支出预算 87 万元，其中：商品和服务支出 87 万元。

四、其他需要说明的事项

政府采购预算安排情况：本部门 2020 年度政府采购预算安排 13.9 万元，主要用于日常公用经费、办公设备购置、资料印刷、建设工程及不可预见的采购项目等方面。其中：货物类预算安排 13.9 万元。政府采购资金来源于财政拨款，其中，财政拨款资金安排 13.9 万元。

五、预算绩效信息公开资料

1、本部门整体支出绩效目标申报表。

附件 2：

部门整体支出绩效目标申报表

填报日期 2019 年 11 月 25 日

单位：万元

部门(单位)名称	枣阳市审计局					
填报人	张丹阳	联系电话	07106232600			
部门总体资金情况	总体资金情况		当年金额	占比	近两年收支金额	
					2019年	2018年
	收入构成	财政拨款	518		463	596
		其他资金	60		141	145
		合计	578	100%	604	741
	支出构成	基本支出	877		657	664
		项目支出	43		92	115
合计		920	100%	749	779	

部门职能概述	1. <u>审计监督</u> ; 2. <u>政府投资审计</u> ; 3. _____ ;					
年度工作任务	1. <u>行政事业单位收支情况审计</u> ; 2. <u>政府投资项目审计</u> ; 3. <u>领导干部经济责任审计</u> ;					
项目支出情况	项目名称	项目类型		项目总预算	项目本年度预算	项目主要支出方向和用途
					
整体绩效总目标	长期目标(截止 2021 年)			年度目标		
	目标 1: 提高审计质量 目标 2: 目标 3:			目标 1: 加大审计影响力 目标 2: 目标 3:		
长期目标 1:	提高审计质量					
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准	
	产出指标	<u>时效</u> 指标	审计监督职能	及时	计划标准	
	服务对象满意度	<u>具体</u> 指标	审计反馈情况	满意	计划标准	
	效益指标	<u>环境效益</u> 指标	审计执法力度	加大	计划标准	
长期目标 2:						
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准	

	产出指标	_____指标					
		_____指标					
						
	效益指标	_____指标					
		_____指标					
						
长期目标 3:							
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准		
	产出指标	_____指标					
		_____指标					
						
	效益指标	_____指标					
		_____指标					
.....							
.....							
年度目标 1:	加大审计影响力						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值			绩效标准
				近两年指标值		预期当年实现值	
				2018年	2019年		
	产出指标	数量指标	审计资金覆盖面	100%	100%	100%	计划标准
		成本指标	审计成本控制	合理	合理	合理	计划标准
	效益指标	社会效益指标	审计监督职能效果	加大	加大	加大	计划标准

		可持续影响指标	审计整改率	100%	100%	100%	计划标准
年度目标 2:							
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值			绩效标准
				近两年指标值		预期当年实现值	
				____年	____年		
	产出指标	____指标					
		____指标					
						
	效益指标	____指标					
		____指标					
						
	年度目标 3:						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值			绩效标准
				近两年指标值		预期当年实现值	
				____年	____年		
	产出指标	____指标					
		____指标					
						
	效益指标	____指标					
		____指标					
						
						

备注：1. “项目类型”请选择填报：①常年性项目；②延续性项目（从 年至 年）；③一次性项目。

2. “整体绩效总目标”：请结合部门职能、工作规划、项目支出投向等编报；绩效总目标可分解为多个子目标，每个子目标对应一项或多项绩效指标，绩效指标是绩效目标的细化和量化。

3. “一级指标”和“二级指标”仅为参考指标框架，并非每一个绩效子目标都同时有产出指标和效益指标，部门（单位）可结合实际，自行选择填报。

4. “二级指标”中“产出指标”请选择填报数量、质量、时效、成本等指标；“效益指标”请选择填报社会效益、经济效益、生态效益、可持续发展影响、服务对象满意度等指标。

5. “绩效标准”：设定绩效指标值时的文件依据或参考标准，可填写“历史标准”、“行业标准”、“经验标准”等。

2、本部门 2020 年度重点项目绩效目标申报表。

附件 1：

项目申报表

填报日期：2019 年 11 月 25 日

单位：万元

项目名称	审计局工作经费		
项目主管部门	枣阳市审计局	项目执行单位	审计局
项目负责人	周大清	联系电话	07106222603
单位地址	枣阳市书院街 12 号	邮政编码	441299
项目属性	1. 持续性项目 <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> 2. 新增性项目 <input type="checkbox"/>		
项目类型	1. 常年性项目 <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> 3. 一次性项目 <input type="checkbox"/> 2. 延续性项目 <input type="checkbox"/> (从 年至 年)		
支出功能分类	201		8
项目申请理由	解决审计工作经费不足的问题。		
项目主要内容	明确当年申请预算资金的主要投向及工作任务： 1. <u>基本建设审计</u> ； 2. <u>办公设备购置</u> ； 3. <u>审计人员经费</u> ；		

项目总预算	27	项目当年预算			27
项目前两年预算	60				
项目前两年预算及当年预算变动情况	2019年预算30万元，2018年预算30万元，2020年预算27万元。				
项目资金来源	来源项目			金额	
	合计				
	一般公共预算财政拨款			27	
	其中：申请当年预算拨款			27	
	政府性基金预算财政拨款				
	其他资金				
	其中：使用上年度财政拨款结余				
项目支出预算及测算依据	项目支出明细			金额	
	合计				
	1. 基本建设审计			7	
	2. 办公设备购置			10	
	3. 委托审计人员工资			10	
	4.				
	5.				
	6.				
	7.				
	8.				
9.					
测算依据及说明	根据《合同法》支付委托审计人员工资，根据行政事业单位固定资产管理办法购置办公设备。				
项目采购	品名	数量	金额	是否属新增资产配置预算	
	无				

项目绩效总目标	长期目标(截止__年)			年度目标	
	目标 1: 目标 2: 目标 3:			目标 1: 认真落实 2020 年审计项目计划, 依法履行审计监督职责。	
长期目标 1:					
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准
	产出指标	__指标			
		__指标			
	效益指标	__指标			
__指标					
长期目标 2:					
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准
	产出指标	__指标			
		__指标			
				
	效益指标	__指标			
		__指标			
				
长期目标 3:					

长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值		绩效标准	
	产出指标	_____指标					
		_____指标					
						
	效益指标	_____指标					
		_____指标					
						
.....							
年度目标 1: 认真落实 2020 年审计项目计划，依法履行审计监督职责。							
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值			绩效标准
				项目近两年指标值		预期当年实现值	
				2019年	2018年		
	产出指标	数量指标	审计资金覆盖面	100%	100%	100%	计划标准
		成本指标	审计成本控制	合理	合理	合理	计划标准
效益指标	社会效益指标	审计监督职能效果	加大	加大	加大	计划标准	
	可持续影响指标	审计整改率	100%	100%	100%	计划标准	
年度目标 2:							
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值			绩效标准
				项目近两年指标值		预期当年实现值	
	_____年	_____年					
产出指标	_____指标						

		___指 标					
						
	效益指 标	___指 标					
		___指 标					
						
年度目标 3:							
年度绩效指 标	一级指 标	二级指 标	指标名称	指标值		预期当年 实现值	绩效标准
				项目近两年指标值			
				___年	___年		
	产出指 标	___指 标					
		___指 标					
						
	效益指 标	___指 标					
		___指 标					
						
						

备注：1. “项目绩效总目标”，即项目提供的公共产品和服务的预期效益，是项目实施的根本目的；绩效总目标可分解为多个子目标，每个子目标对应一项或多项绩效指标，绩效指标是绩效目标的细化和量化。

2. “一级指标”和“二级指标”仅为参考指标框架，并非每一个绩效子目标都同时有产出指标和效益指标，单位可结合项目特征，自行选择填报。

3. “二级指标”中“产出指标”请选择填报数量、质量、时效、成本等指标；“效益指标”请选择填报社会效益、经济效益、生态效益、可持续发展影响、服务对象满意度等指标。

4. “绩效标准”指设定绩效指标值时的文件依据或参考标准，可填写“历史标准”、“行业标准”、“经验标准”等。

5. 对于一次性项目，不需要填报长期绩效总目标和指标、“项目近两年指标值”等。

六、名词解释

1、财政拨款（补助）收入：指财政当年拨付给单位的各类资金收入。

2、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3、事业单位经营收入：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：指单位取得的除财政补助收入、上级补助收入、拨入专款、事业收入、经营收入、附属单位上缴款以外的各项收入。主要包括投资收益、利息收入、捐赠收入、赞助收入、收取的违约金等。

5、上年结余收入：指各类资金的上年结余。

6、政府性基金收入：指各级政府及其所属部门根据法律、行政法规规定并经国务院或财政部批准，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理或纳入基金预算、具有特定用途的财政资金。

7、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。

8、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政工作任务和事业发展目标所发生的支出。

9、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

10、工资福利支出：指单位开支的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。

11、商品和服务支出：指单位购买商品和服务的支出。

12、对个人和家庭的补助：指政府用于对个人和家庭的补助支出。

13、“三公”经费：特指因公出国（境）费、公务招待费和公务用车购置及运行费。

14、因公出国（境）费：指单位公务出国（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。

15、公务接待费：指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

16、公务用车购置及运行费：指单位公务用车购置及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。

17、支出功能分类：是按政府主要职能活动分类。目前政府支出功能分类设置一般公共服务、外交、国防等大类，类下再分款、项两级。主要支出功能科目包括：一般公共服务支出、外交支出、国防支出、公共安全支出、教育支出、科学技术支出、文化体育与传媒支出、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、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、商业服务等支出、金融支出、援助其他地区支出、国土海洋气象等支出、住房保障支出、粮油物资储备支出、预备费、其他支出、转移性支出、债务还本支出、债务付息支出、债务发行费用支出。

18、部门预算支出经济分类：是按支出的经济性质和具体用途所作的一种分类。目前支出经济分类科目设工资福利支出、商品和服务支出等 10 大类，具体包括：工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助、债务利息及费用支出、资本性支出(基本建设支出)、资本性支出、对企业补助（基本建设）、对企业补助、对社会保障基金补助及其他支出。

19、政府采购：指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

20、绩效目标：是绩效评价的对象计划在一定期限内达到的产出和效果。它必须以客观的，可测量的绩效指标来表示项目的绩效水平，包括用量化的标准、数值或比率（指标值）表示公共支出达到的产出和效果。

21、绩效指标：是绩效目标的细化和量化描述，主要包括产出指标、效益指标和满意度指标等。

22、绩效评价是指运用一定的评价方法，量化指标及评价标准，对预算部门为实现其职能所确定的绩效目标实现的程度，及为实现这一目标所安排预算的执行结果所进行的综合性评价。绩效评价的过程就是将单位收集的工作绩效同计划（或要求），其达到的工作绩效标准进行比对的过程。通俗地，绩效评价就是“看你最终做的结果和你先前说的目标相差多少”。

23、中期财政规划管理：是由财政部门会同各部门研究编制三年

滚动财政规划，对未来三年重大财政收支情况进行分析预测，对规划内一些重大改革、重要政策和重大项目，研究政策目标，运行机制和评价办法，通过逐年更新滚动管理，强化财政规划对年度预算的约束性，实现财政可持续性发展。

24、政府购买服务：是政府向社会力量购买公共服务的简称，是指通过发挥市场机制作用，把政府直接提供的一部分公共服务事项以及政府履职所需服务事项，按照一定的方法和程序，交由具备条件的社会力量和事业单位承担，并由政府根据合同约定向其支付费用。