

常州市武进区审计局
2019年度部门决算公开

目 录

第一部分 部门概况

- 一、 主要职能
- 二、 部门机构设置及决算单位构成情况
- 三、 2019年度主要工作完成情况

第二部分 2019年度部门决算表

- 一、 收入支出决算总表
- 二、 收入决算表
- 三、 支出决算表
- 四、 财政拨款收入支出决算总表
- 五、 财政拨款支出决算表（功能科目）
- 六、 财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、 一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）
- 八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 九、 一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费支出
决算表
- 十、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、 一般公共预算机关运行经费支出决算表
- 十二、 政府采购支出表

第三部分 2019年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职能

（一）主管全区审计工作。负责对区级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况进行审计，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家和省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）组织起草审计方面的地方规范性文件草案，拟订审计政策，制定审计指南并监督执行。制定并组织实施专业领域审计工作规划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（三）向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区长提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告。向区委、区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向区委和区政府有关部门、镇（开发区、街道）党委（党工委）和政府（管委会）通报审计情况和审计结果。

（四）指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依

法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（五）指导和推广信息技术在全区审计领域的应用。

（六）完成区委、区政府交办的其他任务。

（七）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，明晰审计机关职能与内部审计机构职能定位，理顺内部职责关系、优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、部门机构设置及决算单位构成情况

1. 根据部门职责分工，本部门内设机构包括办公室（区委审计委员会办公室秘书科）、法规与审理科（绩效督查科）、经济责任审计科（内部审计指导监督科）、财政审计科、行政事业与企业审计科（社会保障审计科）、农业农村与生态环境审计科、固定资产投资审计科。本部门下属单位包括：常州市武进区审计监督服务中心（不独立核算）。

2. 从决算单位构成看，纳入常州市武进区审计局2019年部门汇总决算编制范围的预算单位共计1家，即常州市武进区审计局。

三、2019年度主要工作完成情况

2019年，本单位坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕高质量发展主题主线，在区委、区政府和

上级审计机关的正确领导下，全面加强审计机关党的建设，切实履行审计监督职责，扎实推进审计管理体制改革的，认真实施“五个强审”行动，全方位推进审计高质量发展。在促进政令畅通、维护经济安全、推动深化改革、推进全面从严治党等方面发挥了积极作用。全年共完成审计项目34个，其中，法定1个（区2018年度本级预算执行和决算草案审计）、署定5个（清理拖欠民营企业中小企业账款专项审计调查、政府性债务管理政策贯彻落实情况跟踪审计、乡村振兴相关政策和资金审计、2018年城镇保障性安居工程跟踪审计、全省对口支援新疆资金及建设项目跟踪审计）、经济责任审计13个，部门预算审计5个，专项审计3个（区本级专项资金审计、土地收储中心财务审计、政府性投资项目专项审计调查），财务收支审计2个，投资审计项目5个。本单位荣获全省乡村振兴审计先进集体，市级文明单位称号，重大政策措施落实情况跟踪审计组获2019年度武进区“三八”红旗集体。

第二部分 2019年度部门决算表
(见附表)

第三部分 2019年度决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

常州市武进区审计局2019年度收入、支出总计1373.37万元,与上年相比收、支总计各增加230.04万元,增长20.12%。其中:

(一) 收入总计1373.37万元。包括:

1. 财政拨款收入1373.37万元,为当年从财政取得的一般公共预算拨款,与上年相比增加230.04万元,增长20.12%。主要原因是人员经费增加。

2. 上级补助收入0万元,与上年相比增加0万元。主要原因是无上级补助收入。

3. 事业收入0万元,与上年相比增加0万元。主要原因是无事业收入。

4. 经营收入0万元,与上年相比增加0万元。主要原因是无经营收入。

5. 附属单位上缴收入0万元,与上年相比增加0万元。主要原因是无附属单位上缴收入。

6. 其他收入0万元,为单位取得的除上述收入以外的各项收入,与上年相比增加0万元。主要原因是无其他收入。

7. 用事业基金弥补收支差额0万元,为事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。主要为单位使用以前年度积累的事业基金弥补当年收支缺口的资金。

8. 年初结转和结余0万元,主要为单位上年结转本年使用的资金。

(二) 支出总计1373.37万元。包括：

1. 一般公共服务（类）支出1032.86万元，主要用于人员经费等。与上年相比增加89.79万元，增长9.52%。主要原因是人员经费增加。

2. 社会保障和就业（类）支出86.87万元，主要用于社保经费等。与上年相比增加86.87万元，增长100%。主要原因是保险制度改革，增加基本养老保险和职业年金费用。

3. 卫生健康（类）支出23.24万元，主要用于行政单位医疗等。与上年相比增加6.5万元，增长5.97%。主要原因是人员增加，社保经费增加。

4. 住房保障（类）支出230.39万元，主要用于住房公积金等。与上年相比增加46.86万元，增加25.53%。主要原因是人员增加，住房公积金增加。

5. 结余分配0万元，为单位当年结余的分配情况，与上年相比增加0万元。主要原因是无结余分配。

6. 年末结转和结余0万元，为单位结转下年的项目支出结转和结余和经营结余。

二、收入决算情况说明

常州市武进区审计局本年收入合计1373.37万元，其中：财政拨款收入1373.37万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

常州市武进区审计局本年支出合计1373.37万元，其中：基本支出1222.78万元，占89.04%；项目支出150.58万元，占

10.96% 经营支出0万元 ,占0% ,对附属单位补助支出0万元 ,占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

常州市武进区审计局2019年度财政拨款收、支总决算1373.37万元。与上年相比 ,财政拨款收、支总计各增加230.04万元 ,增长20.12%。主要原因是人员经费增加。

五、财政拨款支出决算情况说明

财政拨款支出决算反映的是一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出的总体情况 ,既包括使用本年从本级财政取得的拨款发生的支出 ,也包括使用上年度财政拨款结转和结余资金发生的支出。常州市武进区审计局2019年财政拨款支出1373.37万元 ,占本年支出合计的100%。常州市武进区审计局2019年度财政拨款支出年初预算为1373.37万元 ,支出决算为1373.37万元 ,完成年初预算的100%。其中 :

(一) 一般公共服务 (类)

1. 审计事务 (款) 行政运行 (项)。年初预算为 882.27 万元 ,支出决算为 882.27 万元 ,完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因有效控制。

2. 审计事务 (款) 审计业务 (项)。年初预算为 9.58 万元 ,支出决算为 9.58 万元 ,完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因有效控制。

3. 审计事务 (款) 审计管理 (项)。年初预算为 8.2 万元 ,支出决算为 8.2 万元 ,完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因有效控制。

4. 审计事务 (款) 信息化建设 (项)。年初预算为 7.99

万元，支出决算为 7.99 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因有效控制。

5. 审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为 124.82 万元，支出决算为 124.82 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因有效控制。

（二）社会保障和就业支出（类）

1. 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）。年初预算为 67.22 万元，支出决算为 67.22 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因有效控制。

2. 行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 19.65 万元，支出决算为 19.65 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因有效控制。

（三）卫生健康支出（类）

1. 行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 17.24 万元，支出决算为 17.24 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因有效控制。

2. 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 6 万元，支出决算为 6 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因有效控制。

（四）住房保障支出（类）

1. 住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 72.74 万元，支出决算为 72.74 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因有效控制。

2. 住房改革支出(款)提租补贴(项)。年初预算为120.51万元,支出决算为120.51万元,完成年初预算的100%。决算数等于预算数的主要原因有效控制。

3. 住房改革支出(款)购房补贴(项)。年初预算为37.14万元,支出决算为37.14万元,完成年初预算的100%。决算数等于预算数的主要原因有效控制。

六、财政拨款基本支出决算情况说明

常州市武进区审计局2019年度财政拨款基本支出1222.78万元,其中:

(一)工资福利支出1183.34万元。主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、医疗费。

(二)商品和服务支出38.57万元。主要包括:办公费、咨询费、邮电费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费。

(三)对个人和家庭的补助0.88万元。主要包括:生活补助0.88万元。

七、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出的总体情况,既包括使用本年从本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出,也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。常州市武进区审计局2019年一般公共预算财政拨款支出1373.37万元,与上年相比增加230.04万元,增长20.12%。主要原因是

人员经费增加。

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

常州市武进区审计局2019年度一般公共预算财政拨款基本支出1222.78万元，其中：

（一）工资福利支出1183.34万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、医疗费。

（二）商品和服务支出38.57万元。主要包括：办公费、咨询费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费。

（三）对个人和家庭的补助0.88万元。主要包括：生活补助0.88万元。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费支出情况说明

常州市武进区审计局2019年度一般公共预算拨款安排的“三公”经费决算支出中，因公出国（境）费支出0万元，占“三公”经费的0%；公务用车购置及运行费支出0万元，占“三公”经费的0%；公务接待费支出0.38万元，占“三公”经费的100%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费决算支出0万元，完成预算的100%，比上年决算增加0万元，主要原因为无因公出国（境）费；决算数等于预算数的主要原因有效控制。全年使用一般公共预算拨款支出安排的出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行费支出0万元。其中：

(1) 公务用车购置决算支出0万元，完成预算的100%，比上年决算增加0万元，主要原因为无公务用车购置支出；决算数等于预算数的主要原因有效控制。本年度使用一般公共预算拨款购置公务用车0辆。

(2) 公务用车运行维护费决算支出0万元，完成预算的100%，比上年决算增加0万元，主要原因为无公务用车运行维护费；决算数等于预算数的主要原因有效控制。2019年使用一般公共预算拨款开支运行维护费的公务用车保有量0辆。

3. 公务接待费0.38万元，完成预算的100%，比上年决算增加0万元，主要原因为合理控制公务接待；决算数等于预算数的主要原因有效控制。其中：国内公务接待支出0.38万元，接待9批次，50人次，主要为接待上级机关检查指导工作用餐；国（境）外公务接待支出0万元，接待0批次，0人次。

常州市武进区审计局2019年度一般公共预算拨款安排的会议费决算支出4万元，完成预算的100%，比上年决算增加0万元，主要原因为有效控制。2019年度全年召开会议12个，参加会议169人次。主要为召开内审及审计业务会议。

常州市武进区审计局2019年度一般公共预算拨款安排的培训费决算支出4万元，完成预算的100%，比上年决算增加0万元，主要原因为有效控制。2019年度全年组织培训12个，组织培训245人次。主要为组织审计业务的培训。

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

常州市武进区审计局2019年政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入决算1373.37万元，本年支

出决算1373.37万元，年末结转和结余0万元。

十一、机关运行经费支出决算情况说明

2019年本部门机关运行经费支出38.57万元，比2018年增加7.24万元，增长23.11%。主要原因是：新增下属事业单位，机关运行经费增加。

十二、政府采购支出决算情况说明

2019年度政府采购支出总额13.32万元，其中：政府采购货物支出13.32万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

十三、国有资产占用情况

截至2019年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、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；单价50万元（含）以上的通用设备0台（套），单价100万元（含）以上的专用设备0台（套）。

十四、预算绩效评价工作开展情况

2019年度，本部门单位共0个项目开展了绩效评价工作，涉及财政性资金合计0万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从财政部门取得的财政拨款。

二、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。

三、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

四、“三公”经费：指部门用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费、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。

五、机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出，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及其他费用。