

南通市审计局

2017 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、2017 年度主要工作完成情况

第二部分 2017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
- 六、财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 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、机关运行经费支出决算表
- 十二、政府采购支出决算表

第三部分 2017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

1. 贯彻执行国家审计方针政策和法律法规。参与起草审计、财政经济方面的地方性规定，提出相关政策建议。负责对市财政收支和法律、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，维护财经经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全市经济和社会健康发展。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。

2. 制定并组织实施全市审计工作发展规划、专业领域审计工作规划以及年度审计计划。对直接审计、调查和核查事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

3. 向市政府和省审计厅提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向市政府和省审计厅报告对其他事项的审计与专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向市政府有关部门和县（市）区政府通报审计情况和审计结果。

4. 直接审计下列事项并出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

（1）市级财政预算执行情况和其他财政收支，市直各部门

(含直属单位) 预算的执行情况、决算和其他财政收支。

(2) 县(市)区政府预算执行情况、决算和其他财政收支, 市级财政转移支付资金。

(3) 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

(4) 市级政府投资和以市级政府投资为主的建设项目的预算执行情况的决算。

(5) 市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债及损益。

(6) 市政府各部门、县(市)区政府管理和其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

(7) 上级审计机关授权审计的国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

(8) 国家法律、行政法规和地方性法规规定应由市审计局审计的其他事项。

5. 按规定对市管领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

6. 组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家和市财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7. 依法检查全市审计决定执行情况, 督促纠正和处理审计发现的问题, 依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行

政诉讼或市政府裁决中的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

8. 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。

9. 与县（市）区政府共同领导县（市）区审计机关。依法领导和监督县（市）区审计机关的业务，组织县（市）区审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正县（市）区审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照干部管理权限协管县（市）区审计机关负责人。

10. 指导和推广信息技术在全市审计领域的应用，组织建设全市审计信息系统。

11. 承办市政府和上级审计机关交办的其他事项。

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、人事教育处、法规综合处（审计督察处）、财政金融审计处、行政事业审计处、农业与资源环保审计处、固定资产投资审计处、固定资产投资审计二处、经贸审计处、社会保障审计处、外资运用审计处、开发区审计处、经济责任审计与内部审计指导处、计算机审计处。本部门下属单位包括南通市固定资产投资审核中心。

2. 从决算单位构成看，纳入本部门 2017 年部门汇总决算编制范围的预算单位共计 2 家，具体包括：南通市审计局部门本级、南通市固定资产投资审核中心。

三、2017年度主要工作完成情况

2017年，在市委、市政府和省审计厅的领导下，南通市审计局全面履行审计监督职责，在贯彻落实国家重大决策部署、维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中发挥了重要的作用。全年实施审计项目47个，查出问题资金116.81亿元，促进增收节支5.37亿元；核减投资额5.08亿元；移送案件线索22件，立案及追究刑事责任12人，公告审计结果46篇次。

（一）依法履职，进一步发挥审计职能作用。实施重大政策措施落实情况跟踪审计，有效促进提高发展质量和效益，财政审计全覆盖成效明显，企业审计全力保障国有资产安全，民生审计切实维护群众切身利益，政府投资审计启动转型升级，自然资源资产离任审计实现常态化，领导干部经济责任审计深入推进，内部审计管理与指导有序开展。

（二）强化管理，审计队伍能力素质得到提升。深入学习宣传贯彻十九大精神，大力培养和选拔干部，扎实提升审计质量，切实加强审计整改工作，积极推进信息化建设，深入推进人财物管理改革试点，持续抓好党的建设、党风廉政建设和机关作风建设。

第二部分 南通市审计局 2017 年度部门决算表

详见附件2017年度部门决算表

第三部分 2017年度决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

南通市审计局2017年度收入、支出总计3658.49万元，与上年相比收、支总计各增加171.03万元，增长4.90%。主要原因是人员经费增加。其中：

（一）收入总计3658.49万元。包括：

1. 财政拨款收入3543.29万元，为当年从财政取得的一般公共预算拨款，与上年相比增加178.51万元，增长5.31%。主要原因是人员经费增加。

2. 其他收入70.72万元，为单位取得的除上述收入以外的各项收入，主要为当年财政专户拨入的从上级部门取得的开展专项审计业务活动的预算收入。与上年相比减少28.65万元，下降28.83%。主要原因是从财政专户拨入的业务经费减少。

3. 年初结转和结余44.48万元，主要为上年从上级部门取得的专项审计业务经费结转本年使用。

（二）支出总计 3658.49 万元。包括：

1. 一般公共服务（类）支出 3406.42 万元，主要用于机关事业运行和审计业务开展。与上年相比增加 1.14 万元，增长 0.03%。主要原因是人员经费增加和事业单位成本性支出减少。

2. 住房保障支出 235.73 万元，主要用于机关及事业单位按照国家规定为职工缴纳住房公积金、发放新职工购房补贴以及提租补贴的支出。与上年相比增加 235.73 万元，主要原因是上年住房保障支出在“一般公共服务支出”科目中反映。

3. 其他支出 9.90 万元，主要用于上年结转的信息网路项目购建。与上年相比减少 27.80 万元，下降 73.74%。主要原因是政府采购根据合同约定进度付款。

4. 年末结转和结余 6.44 万元，为本单位结转下年的项目支出。

二、收入决算情况说明

南通市审计局本年收入合计 3614.01 万元，其中：财政拨款收入 3543.29 万元，占 98.04%；其他收入 70.72 万元，占 1.96%。

三、支出决算情况说明

南通市审计局本年支出合计 3652.05 万元，其中：基本支出 2873.22 万元，占 78.67%；项目支出 778.83 万元，占 21.33%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

南通市审计局 2017 年度财政拨款收、支总决算 3557.58 万元。与上年相比，财政拨款收、支总计各增加 184.33 万元，增长 5.46%。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。南通市审计局 2017 年财政拨款支出 3557.58 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 198.62 万元，增长 5.91%。主要原因是人员经费支出增加。

南通市审计局 2017 年度财政拨款支出年初预算为 2875.32 万元，支出决算为 3557.58 万元，完成年初预算的 123.73%。决算数大于年初预算的主要原因是追加人员经费和信息化建设项目等业务经费。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 1852.60 万元，支出决算为 2486.73 万元，完成年初预算的 134.23%。决算数大于预算数的主要原因是追加人员经费。

2. 审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 374.78 万元，支出决算为 335.51 万元，完成年初预算的 89.52%。决算数小于预算数的主要原因是政府采购节约、项目经费支出节约等。

3. 审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 44.89 万元，决算数大于预算数的主要原因是追加成本性支出经费。

4. 审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 32 万元，支出决算为 63.02 万元，完成年初预算的 196.94%。决算数大于预算数的主要原因是追加信息化建设项目经费。

5. 审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 169.29 万元，

支出决算为176.53万元，完成年初预算的104.28%。决算数大于预算数的主要原因是追加人员经费。

6. 审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为231.34万元，支出决算为205.27万元，完成年初预算的88.73%。决算数小于预算数的主要原因是政府采购节约、项目经费支出节约等。

（二）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160.29万元，支出决算为160.29万元，完成年初预算的100%。

2. 住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为55.02万元，支出决算为75.44万元，完成年初预算的137.11%。决算数大于预算数的主要原因是追加人员经费。

（三）其他支出（类）

其他支出（款）其他支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为9.90万元，为上年结转的信息化项目政府采购尾款。

六、财政拨款基本支出决算情况说明

南通市审计局2017年度财政拨款基本支出2873.22万元，其中：

（一）人员经费2535.87万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、住房公积金、提租补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费337.35万元。主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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。南通市审计局2017年一般公共预算财政拨款支出3557.58万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加198.62万元，增长5.91%。主要原因是人员经费支出增加。

南通市审计局2017年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2875.32万元，支出决算为3557.58万元，完成年初预算的123.73%。决算数大于年初预算的主要原因是追加人员经费和信息化建设项目等业务经费。

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

南通市审计局2017年度一般公共预算财政拨款基本支出2873.22万元，其中：

（一）人员经费2535.87万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、住房公积

金、提租补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费337.35万元。主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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

南通市审计局 2017 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费决算支出中，因公出国（境）费支出 5.18 万元，占“三公”经费的 21.63%；公务用车购置及运行费支出 7.24 万元，占“三公”经费的 30.23%；公务接待费支出 11.53 万元，占“三公”经费的 48.14%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费决算支出 5.18 万元，完成预算的 100%，比上年决算减少 2.12 万元，主要原因为严格控制出国费用。全年使用一般公共预算拨款支出安排的出国（境）团组 2 个，累计 2 人次。开支内容主要为学习交流审计业务。

2. 公务用车购置及运行费支出 7.24 万元，全部为公车运行维护费支出，完成预算的 47.48%，比上年决算减少 2.69 万元，主要原因为控制车辆运行费用。公务用车运行维护费主要用于保险、年检、加油、通行费等。2017 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 5 辆。

3. 公务接待费 11.53 万元。全部为国内公务接待支出，完

成预算的 20.26%，比上年决算减少 26.67 万元，主要原因是进一步控制公务接待标准和对象；决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，严格按照规定开支公务接待费用。国内公务接待主要为接待驻通审计组、交流审计业务等，2017 年使用一般公共预算拨款开支的国内公务接待 70 批次，1030 人次。

南通市审计局 2017 年度一般公共预算拨款安排的会议费决算支出 19.97 万元，完成预算的 44.53%，比上年决算减少 2.81 万元，主要原因是控制会议规模，提高会议效率；决算数小于预算数的主要原因厉行节约，控制会议规模和次数。2017 年度全年召开会议 122 个，参加会议 2916 人次。主要为召开审计业务交流、审计项目布置等会议。

南通市审计局 2017 年度一般公共预算拨款安排的培训费决算支出 48.51 万元，完成预算的 91.18%，比上年决算减少 1.09 万元，主要原因为控制培训的规模；决算数小于预算数的主要原因是厉行节约、压缩培训费开支。2017 年度全年组织培训 5 个、培训 297 人次。主要为审计干部业务能力提升培训。

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

南通市审计局 2017 年无政府性基金预算经费支出。

十一、机关运行经费支出决算情况说明

2017 年本部门机关运行经费支出 314.66 万元，比 2016 年减少 4.63 万元，降低 1.45%。主要原因是厉行节约、压缩经费开支。

十二、政府采购支出决算情况说明

2017年度政府采购支出总额165.53万元，其中：政府采购货物支出48.97万元、政府采购服务支出116.56万元。授予中小企业合同金额165.53万元，占政府采购支出总额100%；其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出的0%。

十三、其他重要事项说明

（一）国有资产占用情况

截至2017年12月31日，本部门共有车辆5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）。

（二）预算绩效评价工作开展情况

本部门2017年度共1个项目开展了绩效评价工作，涉及财政资金合计175万元。

（三）国有资本预算收支决算情况

本部门2017年度无国有资本经营预算收入支出决算。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从市级财政部门取得的财政拨款。

二、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

三、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出

结转、项目支出结转和结余和经营结余。

四、年末结转和结余资金：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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

五、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。

六、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。

七、“三公”经费：指市级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）费指单位公务出国（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指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

八、机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。