

**常州国家高新区（新北区）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）参与制定审计、财经方面的地方性法规、规章和其他规范性文件，制定全区审计制度规范并监督执行。组织、领导、协调、监督全区审计业务。

（二）根据区审计委员会、区人民政府和上级审计机关的工作重点和要求，确定全区审计工作重点，制定审计工作意见，编制审计项目计划。

（三）向区审计委员会、区人民政府、上级审计机关报告以及向区人民政府有关部门通报审计情况和审计整改情况，提出制定和完善有关政策法规的建议。

（四）依据《中华人民共和国审计法》等法律法规，直接进行下列审计：

1. 本级预算执行情况和其他财政收支。
2. 区级各部门、事业单位及下属单位的财政财务收支、预算外资金和专项资金的管理和使用情况。
3. 区辖各镇人民政府、街道办事处预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况。
4. 区属国有企业、国有控股企业和国有资产占主导地位企业的资产、负债和损益情况。
5. 政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。
6. 区人民政府部门管理的和社会团体受区人民政府委

托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7. 国际组织和外国政府在我区的援助、贷款项目的财务收支。

8. 对与财政收支有关的特定事项，向有关地方、部门、单位进行专项审计和审计调查。

9. 协助纪检监察、司法部门查处经济案件。

10. 其它法律法规规定的审计事项。

（五）向区人民政府提交区本级预算执行情况的审计报告；受区人民政府委托向区人大常委会作区本级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。

（六）组织和指导全区党政领导干部和国有企业领导人员经济责任审计。

（七）指导全区的内部审计，对全区内审机构的审计业务进行指导和监督；检查监督全区社会审计机构的审计业务质量。

（八）组织全区审计信息化建设，开展计算机审计。

（九）组织审计干部教育和专业培训，开展审计科研。

（十）办理区委、区人民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综合处、行政企事业审计处、投资审计监督处。本部门下属单位包括：新北区经济责任审计中心（事业单位）。

2. 从决算单位构成看，纳入区审计局 2019 年部门汇总决算编制范围的预算单位共计 2 家，具体包括：区审计局本级、新北区经济责任审计中心。

三、2019年度主要工作完成情况

2019 年，区审计局在区委、区政府和常州市审计局的正确领导下，深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，紧紧围绕高质量发展主题主线，全面加强政治建设、业务建设和作风建设，全面履行审计监督职责，各项工作取得一定成效。

（一）党对审计工作的领导全面加强

落实“第一议题”学习制度，结合对中央审计委员会第一次会议、江苏省委审计委员会第一次会议和常州市委审计委员会第一次会议精神学习，持续深化习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神的学习贯彻，不断增强做好新时代审计工作的政治责任感和历史使命感；深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，通过集中学习、观看教育视频、参观爱国主义基地、重温入党誓词、对照检视问题等活动，不断提高党员干部的政治能力和理论水平，教育引导党员干部对标先进、寻访初心，深学笃行、审视初心，扑下身子、坚守初心；推动成立区党工委（区委）审计委员会并召开第一次会议，审议并通过委员会工作规则、委员会办公室工作细则和区本级财政预算执行情况审计结果报告。

（二）审计业务工作全面实施

一是认真开展政策落实跟踪审计。根据上级统一部署，

先后实施清理拖欠民营中小企业账款专项审计、政府隐性债务化解情况专项审计、乡村振兴相关政策和资金审计等 3 个重大政策措施落实情况审计，在防范化解重大风险、助力乡村振兴和精准脱贫、推动民生改善等方面，有效发挥了政策落实“督查员”作用。二是持续深化本级财政预算执行审计。围绕本级决算草案及预算执行、住建局和妇联 2 个部门预算执行、财政专项资金绩效以及政府重大投资项目推进等情况开展审计，揭示预算管理、政策执行中的突出问题以及财政运行中的风险隐患，累计发现问题 26 个，提出审计建议 15 条。三是不断加强重大公共工程项目审计。围绕“重大项目攻坚年”的部署要求，实施政府投资审计项目 14 个，投资审计复审项目 5 个，进一步规范政府投资行为，促进提高公共投资绩效。四是持续开展审计整改督查。开展审计整改工作“回头看”专项行动以及审计整改专项督查，全面化解审计整改不到位问题存量。五是进一步优化内审工作指导监督。召开全区内审工作会议，制定《全区 2019 年度内部审计工作要点》，开展审计质量综合检查、优秀审计项目评比、业务培训等举措，不断强化内部审计指导和监督。

（三）机关自身建设全面强化

一是党建工作凝聚力不断增强。加强组织建设，选举产生新一届党支部，选优配强班子；组织全体党员赴革命烈士陵园祭奠、赴沙家浜开展爱国主义教育、开展新时代文明实践中心结对共建、观摩民营企业党建创新工作等活动，强化党员干部的政治意识、责任意识。二是全面从严治党主体责任

任进一步落实。制定全面从严治党主体责任清单，进一步明确党组主体责任、党组书记第一责任、领导班子“一岗双责”三个责任，按照业务工作与党风廉政建设工作同部署、同落实、同考核的要求，层层签订党风廉政建设责任书。三是干部队伍建设有力推进。坚持选好用好干部，坚持正确用人导向，提拔使用干部 3 人；加强干部能力素质提升，派员参与市审计局项目、参与纪委专项检查和巡察工作 10 余人次；强化政治思想教育，通过开展专题培训、宣讲、公务员在线学习、学习强国等活动，引导审计干部增强“四个意识”、坚定“四个自信”。

第二部分 审计局2019年度部门决算表

表格见附件（备注：2019 部门决算数据含经审中心）

第三部分 2019年度决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

审计局2019年度收入、支出总计1024.45万元，与上年相比收、支总计各增加257.81万元，增长33.63%。其中：

（一）收入总计 1024.45 万元。包括：

1. 财政拨款收入 1004.40 万元，为当年从财政取得的一

般公共预算拨款和政府性基金预算拨款，与上年相比增加 251.26 万元，增长 33.36%。主要原因是审计人员增加，审计项目经费增加。

2. 其他收入 13 万元，为单位取得的除上述收入以外的各项收入，主要为新北区审计局取得的其他资金收入。与上年相比增加 11.1 万元，增长 584.21%。主要原因是上级条线审计项目经费增加。

3. 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。主要为无此来源。

4. 年初结转和结余 7.05 万元，主要为审计局上年结转本年使用的上级拨款收入。

（二）支出总计 1024.45 万元。包括：

1. 一般公共服务（类）支出 815.07 万元，主要用于局机关及下属事业单位开展审计事务而发生的基本支出和专项支出。与上年相比增加 151.75 万元，增长 22.88%。主要原因是审计人员增加，基数调整，审计项目费增加。

2. 社会保障和就业（类）支出 43.95 万元，主要用于局机关及事业单位按照国家有关规定缴纳的养老保险支出。与上年相比减少 2.98 万元，减少 0.06%。主要原因是根据国家规定据实缴纳。

3. 卫生健康（类）支出 12.90 万元，主要用于局机关及事业单位职工医疗保障支出。与上年相比增加 2.31 万元，增加 21.81%。主要原因是审计人员增加和基本医疗保险基数

调整。

4. 住房保障（类）支出 144.28 万元，主要用于局机关及事业单位按照国家有关规定为职工缴纳住房公积金、新职工补贴以及发放的提租补贴支出。与上年相比增加 105.52 万元，增加 272.24%。主要原因是对住房公积金等缴存基数进行调整及人员调整。

5. 结余分配 0 万元，为单位当年结余的分配情况。主要原因是没有此项目。

6. 年末结转和结余 8.25 万元，为单位结转下年的项目支出结转和结余和经营结余。主要为新北区审计局以前年度预算安排的审计项目无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定使用的资金。

二、收入决算情况说明

审计局本年收入合计1017.40万元，其中：财政拨款收入1004.4万元，占98.72%；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13万元，占1.28%。

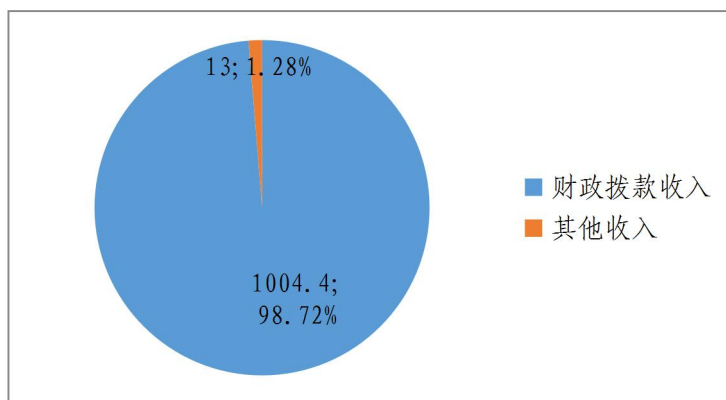


图1：收入决算图

三、支出决算情况说明

审计局本年支出合计1016.20其中：基本支出672.43万元，占66.17%；项目支出343.77万元，占33.83%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

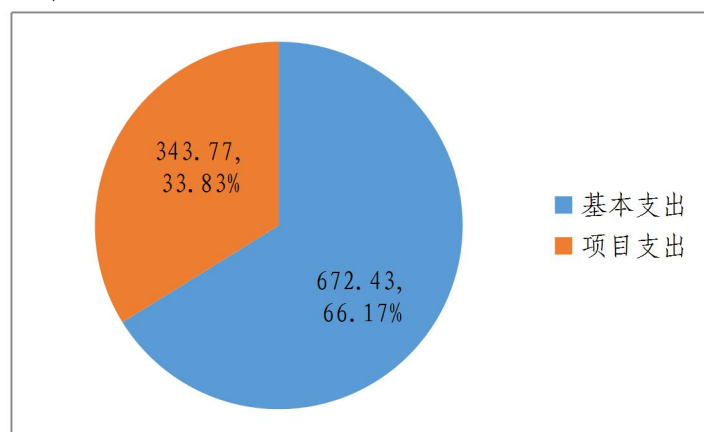


图2：支出决算图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

审计局2019年度财政拨款收、支总决算1004.4万元。与上年相比，财政拨款收、支总计各增加251.26万元，增长33.36%。主要原因是审计人员增加，基数调整，审计项目经费增加。

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。审计局2019年财政拨款支出1004.4万元，占本年支出合计的98.84%。审计局2019年度财政拨款支出年初预算为959.58万元，支出决算为1004.4万元，完成年初预算的104.63%。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 316.03 万元，支出决算为 381.47 万元，完成年初预算的 82.85%。决算数小于预算数的主要原因是合理使用财政资金，节省开支。

2. 审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 344.48 万元，支出决算为 331.97 万元，完成年初预算的 96.37%。决算数小于预算数的主要原因是合理使用财政资金，节省开支。

3. 审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 78.92 万元，支出决算为 89.84 万元，完成年初预算的 113.96%。决算数大于预算数的主要原因审计人数增加、基数调整。

（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 39.32 万元，支出决算数 31.47 万元，完成年度预算的 78.83%。决算数小于预算数的主要原因是目前养老保险缴费为预缴。

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 15.82 万元，支出决算数 12.48 万元，完成年度预算的 78.89%。决算数小于预算数的主要原因为职业年金缴费为预缴。

（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 20.67 万元，支出决算为 9.99 万元，完成年初预算

的 48.33%。决算数小于预算数的主要原因是每年对医保费的缴纳基数进行调整。

2. 行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 4.96 万元，支出决算为 2.91 万元，完成年初预算的 58.67%。决算数小于预算数的主要原因是每年对医保费的缴纳基数进行调整。

（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 49.29 万元，支出决算为 50.25 万元，完成年初预算的 101.95%。决算数大于预算数的主要原因是住房公积金扣缴基数的调整。

2. 住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 42.89 万元，支出决算为 47.74 万元，完成年初预算的 111.31%。决算数大于预算数的主要原因是住房公积金扣缴基数的调整。

3. 住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 47.02 万元，支出决算为 46.29 万元，完成年初预算的 98.45%。决算数小于预算数的主要原因是住房公积金扣缴基数的调整。

六、财政拨款基本支出决算情况说明

审计局 2019 年度财政拨款基本支出 672.43 万元，其中：

（一）人员经费 622.36 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费、职业年金缴费、职业基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金。

（二）公用经费 50.06 万元。主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、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。审计局 2019 年一般公共预算财政拨款支出 1004.40 万元，与上年相比增加 251.26 万元，增长 33.36%。主要原因是审计人员增加、基数调整。

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

审计局 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 672.43 万元，其中：

（一）人员经费 622.36 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费、职业年金缴费、职业基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金。

（二）公用经费 50.06 万元。主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、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

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1.36万元，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，年初预算为0万元，比上年决算增加0万元，主要原因为无此项预算；决算数等于预算数的主要原因为无此项支出。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。开支内容主要为：无此项支出。

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，年初预算为0万元，比上年决算增加0万元，主要原因为无此项预算；决算数等于预算数的主要原因为无此项支出。本年度使用一般公共预算拨款购置公务用车0辆，主要为无此项支出。

（2）公务用车运行维护费决算支出0万元，年初预算为0万元，比上年决算增加0万元，主要原因为无此项预算；决算数等于预算数的主要原因为无此项支出。公务用车运行维护费主要用于无此项支出。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1.36万元，完成预算的25.66%，比上年决算减少1.16万元，主要原因为厉行节约；决算数小于预算数的主要原因为厉行节约。其中：国内公务接待支出1.36万元，接待10批次，100人次，主要为接待上级条线部分；国（境）

外公务接待支出0万元，接待0批次，0人次，主要为无此项接待。

审计局2019年度一般公共预算拨款安排的会议费决算支出0.07万元，完成预算的1.22%，比上年决算增加0.07万元，主要原因为根据实际召开会议；决算数小于预算数的主要原因为厉行节约。2019年度全年召开会议1个，参加会议40人次。主要为召开内审考核会议。

审计局2019年度一般公共预算拨款安排的培训费决算支出4.58万元，完成预算的116.24%，比上年决算减少17.44万元，主要原因为厉行节约；决算数大于预算数的主要原因根据实际开展培训。2019年度全年组织培训2个，组织培训36人次。主要为培训审计知识更新培训、内审条线培训。

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

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0万元，本年支出决算0万元，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50.07万元，比2018年减少5.87万元，降低10.49%。主要原因是：厉行节约、减少开支。

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60.92万元，其中：政府采购货物支出3.08万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出57.84万元。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，其他用车主要是无其他用车；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个项目开展了财政重点绩效评价，涉及财政性资金合计0万元；本部门单位未开展财政整体支出重点绩效评价，涉及财政性资金0万元；本部门单位共0个项目开展了部门单位绩效自评，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：指单位本年度从同级财政部门取得的财政拨款。

二、其他收入：指单位取得的除上述“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、结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提

取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

五、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。

六、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。

七、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。

八、“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。

九、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。