

启东市审计局  
2018年度部门预算公开

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门机构设置及预算单位构成情况
- 三、2018年度部门主要工作任务及目标

## 第二部分 2018年度部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、财政拨款支出预算表
- 六、财政拨款基本支出预算表
- 七、一般公共预算支出预算表
- 八、一般公共预算基本支出预算表
- 九、一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费支出预算表
- 十、政府性基金财政拨款支出预算表
- 十一、一般公共预算机关运行经费支出预算表
- 十二、政府采购支出预算表

## 第三部分 2018年度部门预算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 部门概况

### 一、主要职能

(一) 宣传并贯彻落实国家有关审计工作的法律、法规和方针、政策，参与制定我市审计、财经方面的规范性文件。

(二) 制定全市审计制度、规范并监督执行；编制年度审计项目计划并组织实施。

(三) 向市人民政府、南通市审计局报告以及向市有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策法规、宏观调控措施等方面的建议；依法向社会公布审计结果。

(四) 依据《中华人民共和国审计法》等法律法规，直接对下列事项进行审计，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。

2. 市级各部门、事业单位及下属单位的财政财务收支以及预算外资金的管理和使用情况。

3. 各乡镇政府及园区预算执行情况、决算以及预算外资金管理 and 使用情况。

4. 农村信用合作联社等地方金融机构的资产、负债和损益。

5. 市属公有及国有资产占控股地位的企业资产、负债、损益；接受财政补贴较多的市属企业以及市政府授权的其他企业；国有资产占控股地位的启东境外企业。

6. 市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况 and 决算。

7. 外国政府和世界银行等国际组织对我市提供的援助、贷款项目的执行情况及资金使用效益。

8. 市政府部门管理的和社会团体受市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。

9. 与市财政收支有关的特定事项。

10. 全市乡镇局级党政机关、群众团体主要负责人以及市管企事业单位法定代表人的任期经济责任。

11. 法律法规规定的其他审计事项。

（五）向市人民政府提交本级财政预算执行情况和其他财政收支的审计结果报告；受市人民政府委托向市人大常委会提出市本级财政预算执行和其他财政收支审计工作报告。

（六）指导、监督和管理内部审计工作和乡镇审计工作；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。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促处理和纠正审计发现的问题，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有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）组织和开展计算机审计工作，参与审计领域的学术交流活动。

（九）承办市政府和上级审计机关交办的其他事项。

## 二、部门机构设置及预算单位构成情况

1. 根据部门职责分工，本部门内设机构包括：办公室、经济责任审计与审计管理科（法制科）、财贸金融审计科、行政

事业审计科、农业与资源环保审计科、固定资产投资审计一科、固定资产投资审计二科和监察室。共有行政编制28人，编外劳务人员9人，实有在职行政人员26人，编外劳务人员7人，退休人员16人。本部门无下属单位。

2. 从预算单位构成看，纳入本部门2018年部门汇总预算编制范围的预算单位共计1家，具体包括：启东市审计局本级。

### 三、2018年部门主要工作任务及目标

一、法定审计项目1个。按照《预算法》和《审计法》有关规定，对2017年度本级预算执行和其他财政收支情况审计，延伸审计部分预算执行单位和有关专项资金，7月中旬向市政府提交《启东市2017年度市本级预算执行及其他财政收支审计工作报告（代拟稿）》。

二、上级审计机关统一组织项目4个。分别是：重大政策措施落实情况跟踪审计、县（市）区所属的开发区（园区、镇）副处级及以上一名领导干部经济责任审计和自然资源资产离任审计、保障性安居工程跟踪审计、“四好农村路”建设情况审计。年度中间上级审计机关可能还要增加统一实施项目，届时及时向市政府汇报。

三、市纪委、市委组织部委托的党政领导干部离任和任中经济责任审计项目21个，其中任中审计6个，离任审计15个。按照上级审计机关关于必须开展领导干部自然资源资产离任审计试点的要求，结合市水务局原局长、党委书记顾冲同志任期经济责任审计，开展自然资源资产离任审计。

四、公共投资审计项目2个。启东市高标准农田建设项目竣工决算审计、启东市第一中学新建工程竣工决算审计，按照“随送随审”的原则，及时开展竣工决算审计。

五、政府投资工程项目竣工结算审计项目。在上级和我市对政府投资审计的模式改革之前，按照政府投资工程项目审计全覆盖和“随送随审”的原则，及时开展政府投资工程竣工结算项目审计，对于超过200万元工程项目审计，结合我局审计力量实际和送审情况，实施外聘中介机构协审，由我局进行复核。

六、及时完成市委、市政府交办的其他审计项目。

## 第二部分 2018年度部门预算表

具体预算公开表附后

## 第三部分 2018年度部门预算情况说明

### 一、收支预算总体情况说明

启东市审计局2018年度收入、支出预算总计1356.13万元，与上年相比收、支预算总计各减少94.78万元，减少6.53%。主要原因是退休人员工资由社保发放和节约开支。其中：

（一）收入预算总计1356.13万元。包括：

1. 财政拨款收入预算总计1356.13万元。

(1) 一般公共预算收入预算 1356.13 万元，与上年相比减少 94.78 万元，减少 6.53%。主要原因是退休人员工资由社保发放和节约开支。

(2) 政府性基金收入预算 0.00 万元，与上年相比无变化。

2. 财政专户管理资金收入预算总计 0.00 万元。与上年相比无变化。

3. 其他资金收入预算总计 0.00 万元。与上年相比无变化。

4. 上年结转资金预算数为 0.00 万元。与上年相比无变化。

(二) 支出预算总计 1356.13 万元。包括：

1. 一般公共服务（类）支出 1225.22 万元，主要用于人员支出以及保障部门工作开展的费用支出。与上年相比减少 185.56 万元，减少 13.15%。主要原因是退休人员工资由社保发放和节约开支。

2. 社会保障和就业支出 85.73 万元，主要用于人员社会保障和就业支出。与上年相比增加 85.73 万元，增加 100%。主要原因是上年该项支出预算列入一般公共服务，今年单独列支。

3. 住房保障支出 45.18 万元，主要用于人员公积金单位负担部分的支出。与上年相比增加 5.05 万元，增长 12.58%。主要原因是人员增加和住房公积金缴存基数的增加。

4. 结转下年资金预算数为 0.00 万元。与上年相比无变化。

此外，基本支出预算数为 708.03 万元。与上年相比减少 70.32 万元，减少 9.03%。主要原因是退休人员工资由社保发放。

项目支出预算数为648.10万元。与上年相比减少24.46万元，减少3.64%。主要原因是节约开支。

单位预留机动经费预算数为0.00万元。与上年相比无变化。

## 二、收入预算情况说明

启东市审计局本年收入预算合计1356.13万元，其中：

一般公共预算收入1356.13万元，占100%。

政府性基金预算收入0万元，占0%；

财政专户管理资金0万元，占0%；

其他资金0万元，占0%；

上年结转资金0万元，占0%。

## 三、支出预算情况说明

启东市审计局本年支出预算合计1356.13万元，其中：

基本支出708.03万元，占52.21%；

项目支出648.10万元，占47.79%。

单位预留机动经费0万元，占0%；

结转下年资金0万元，占0%。

## 四、财政拨款收支预算总体情况说明

启东市审计局2018年度财政拨款收、支总预算1356.13万元。与上年相比，财政拨款收、支总计各减少94.78万元，减少6.53%。主要原因是退休人员工资由社保发放和节约开支。

## 五、财政拨款支出预算情况说明

启东市审计局2018年财政拨款预算支出1356.13万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少94.78万元，



减少6.53%。主要原因是退休人员工资由社保发放和节约开支。

其中：

（一）一般公共服务（类）

1. 审计事务（款）行政运行（项）支出577.12万元，与上年相比减少161.10万元，减少21.82%。主要原因是退休人员工资由社保发放。

2. 审计事务（款）一般行政管理事务（项）支出148.10万元，与上年相比减少24.46万元，减少14.17%。主要原因是节约开支。

3. 审计事务（款）审计业务（项）支出500.00万元，与上年相比持平。

（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）支出57.69万元，与上年相比增加57.69万元。主要原因是上年该项支出预算列入一般公共服务支出，今年单独列支。

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）支出28.04万元，与上年相比增加28.04万元。主要原因是上年该项支出预算列入一般公共服务支出，今年单独列支。

（三）住房保障支出（类）

住房改革支出（款）住房公积金（项）支出45.18万元，与上年相比增加5.05万元，增长12.58%。主要原因是人员增加和

住房公积金缴存基数的增加。

## 六、财政拨款基本支出预算情况说明

启东市审计局2018年度财政拨款基本支出预算708.03万元，其中：

（一）人员经费626.50万元。主要包括：基本工资99.23万元、津贴补贴190.57万元、奖金107.06万元、伙食补助费3.43万元、机关事业单位基本养老保险缴费57.69万元、职业年金缴费28.04万元、职工基本医疗保险缴费28.33万元、公务员医疗补助缴费14.16万元、其他社会保障缴费12.91万元、住房公积金45.18万元、其他工资福利支出23.73万元、退休费12.32万元、生活补助3.84万元、其他对个人和家庭的补助支出0.01万元。

（二）公用经费81.53万元。主要包括：办公费4.85万元、印刷费0.10万元、水费0.28万元、邮电费5.60万元、差旅费33.00万元、会议费1.70万元、培训费2.00万元、公务接待费2.70万元、劳务费0.10万元、工会经费4.94万元、福利费7.00万元、其他交通费用19.26万元。

## 七、一般公共预算支出预算情况说明

启东市审计局2018年一般公共预算财政拨款支出预算1356.13万元，与上年相比减少94.78万元，减少6.53%。主要原因是退休人员工资由社保发放和节约开支。

## 八、一般公共预算基本支出预算情况说明

启东市审计局2018年度一般公共预算财政拨款基本支出预算708.03万元，其中：

(一) 人员经费626.50万元。主要包括：基本工资99.23万元、津贴补贴190.57万元、奖金107.06万元、伙食补助费3.43万元、机关事业单位基本养老保险缴费57.69万元、职业年金缴费28.04万元、职工基本医疗保险缴费28.33万元、公务员医疗补助缴费14.16万元、其他社会保障缴费12.91万元、住房公积金45.18万元、其他工资福利支出23.73万元、退休费12.32万元、生活补助3.84万元、其他对个人和家庭的补助支出0.01万元。

(二) 公用经费81.53万元。主要包括：办公费4.85万元、印刷费0.10万元、水费0.28万元、邮电费5.60万元、差旅费33.00万元、会议费1.70万元、培训费2.00万元、公务接待费2.70万元、劳务费0.10万元、工会经费4.94万元、福利费7.00万元、其他交通费用19.26万元。

## 九、一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费支出预算情况说明

启东市审计局2018年度一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算支出中，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2.70万元，占“三公”经费的100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算支出0万元，与上年相比无变化。

2. 公务用车购置及运行费预算支出0万元。其中：

(1) 公务用车购置预算支出0万元，与上年相比无变化。

(2) 公务用车运行维护费预算支出0万元，与上年相比无变化。

3. 公务接待费预算支出2.70万元，与上年相比持平。

启东市审计局2018年度一般公共预算拨款安排的会议费预算支出19.70万元，比上年预算减少2万元，主要原因是节约开支。

启东市审计局2018年度一般公共预算拨款安排的培训费预算支出15.70万元，比上年预算减少5.80万元，主要原因是节约开支。

## 十、政府性基金预算支出预算情况说明

本部门无政府性基金支出预算

## 十一、一般公共预算机关运行经费支出预算情况说明

2018年本部门一般公共预算机关运行经费预算支出81.53万元，与上年相比减少2.15万元，降低2.57%。主要原因是节约开支。

## 十二、政府采购支出预算情况说明

2018年度政府采购支出预算总额511.40万元，其中：拟采购货物支出7.40万元、拟采购工程支出0.00万元、拟购买服务支出504.00万元。

## 十三、其他重要事项说明

### (一) 预算绩效目标设置情况说明

2018年本部门共1个项目实行绩效目标管理，涉及财政性资金合计500.00万元。

## （二）国有资本经营预算收支情况

2018年本部门国有资本经营预算收入为0万元，预算支出为0万元，与上年相比无变化。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款：**指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**二、一般公共预算：**包括公共财政拨款（补助）资金、专项收入。

**三、财政专户管理资金：**包括专户管理行政事业性收费（主要是教育收费）、其他非税收入。

**四、其他资金：**包括事业收入、经营收入、其他收入等。

**五、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成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工作任务和事业发展目标所发生的支出。

**七、单位预留机动经费：**指预算单位年初预留用于年度执行中增人、增资等不可预见支出的经费。

**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：**指各部门的公用经费，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。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。

**十、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**十一、一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**十二、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）：**反映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。

**十三、社会保障和就业支出（类）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）：**反映机关事业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。

**十四、社会保障和就业支出（类）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）：**反映机关事业单位实

施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

**十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**反映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贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。