

附件 1

汉中市审计局 2018 年部门决算说明

一、部门主要职责及机构设置

(一) 主要职责

1、贯彻执行国家审计方针政策；负责对市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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；对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，组织领导、协调监督县级审计机关的业务。

2、向市政府报告和向市政府有关部门通报审计情况，对审计发现的财政经济活动中倾向性问题和宏观调控方面出现的问题，提出制定和完善政策措施的建议。

3、贯彻执行国家审计法律、法规和方针政策；制定审计规章制度并监督其执行情况；制定并组织实施审计工作发展规划和年度审计计划；参与起草地方财政经济及其相关的规范性文件。

4、依据《中华人民共和国审计法》的规定，对市级财政预算执行情况和县、区财政决算以及预算外资金的管理使用情况、

市级各部门、事业单位及下属单位的财务收支情况、市属重点国有企业、国有资产占控股地位、主导地位企业、地方金融机构的资产、负债、损益状况和财务收支以及其他法律法规规定应由市审计局进行审计的各种事项进行审计。同时根据省审计厅授权，对中、省驻汉企事业单位财务收支和经济效益、世界银行等国际组织在我市的贷款、援助项目、中外合资、合作企业的财务收支及其经济效益进行审计。

5、组织对市级各部门和单位的固定资产投资项目审计，负责政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行和竣工决算审计。

6、组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

7、组织县（区）审计机关对县级及其以下党政领导干部和国有企业及国有控股企业人员进行经济责任审计。

8、对县（区）审计业务工作进行监督指导。依法受理被审计单位对县（区）审计机关审计决定及行政处罚的复议申请。

9、组织对社会审计组织的查证质量监督检查，实施对内部审计的指导与监督。

10、完成市委、市政府交办的其他工作任务。

（二）内设机构

局内设科室有：办公室、法制审理科、财政审计科、行政事业审计科、经贸金融审计科、农业与资源环保审计科、社会保障审计科、政策审计科、中省企事业审计科、开发区审计科、经济责任审计一科、经济责任审计二科。下属副县级全额预算事业单位市固定资产投资审计中心，下属正科级全额预算事业单位市电子数据审计中心。

二、2018 年度部门工作完成情况

2018 年，市审计局完成审计项目 82 项，审计查出违规资金 14.03 亿元，管理不规范资金 21.38 亿元，损益不实 0.12 亿元，审计处理处罚 2.52 亿元，核减工程决算 4.22 亿元。审计移送处理 65 件，发出审计整改建议函 19 份，提出审计建议 246 条，审计要情及审计报告被批示批转 34 份。审计促成规范制度、机制办法 128 个。审计监督在推动国家重大政策落实、助推追赶超越、促进重大项目建设、规范资金使用、防范经济风险、推动依法行政和反腐倡廉建设等方面发挥了积极作用。我局实施的洋县精准扶贫审计项目获得审计署表彰；全年获得全省优秀审计项目、表彰项目、优秀综合报告 6 项；两项省级科研课题结项，其中一项获全省优秀审计科研课题；审计全覆盖和审计干部的能力水平的建设得到进一步锻炼和增强。

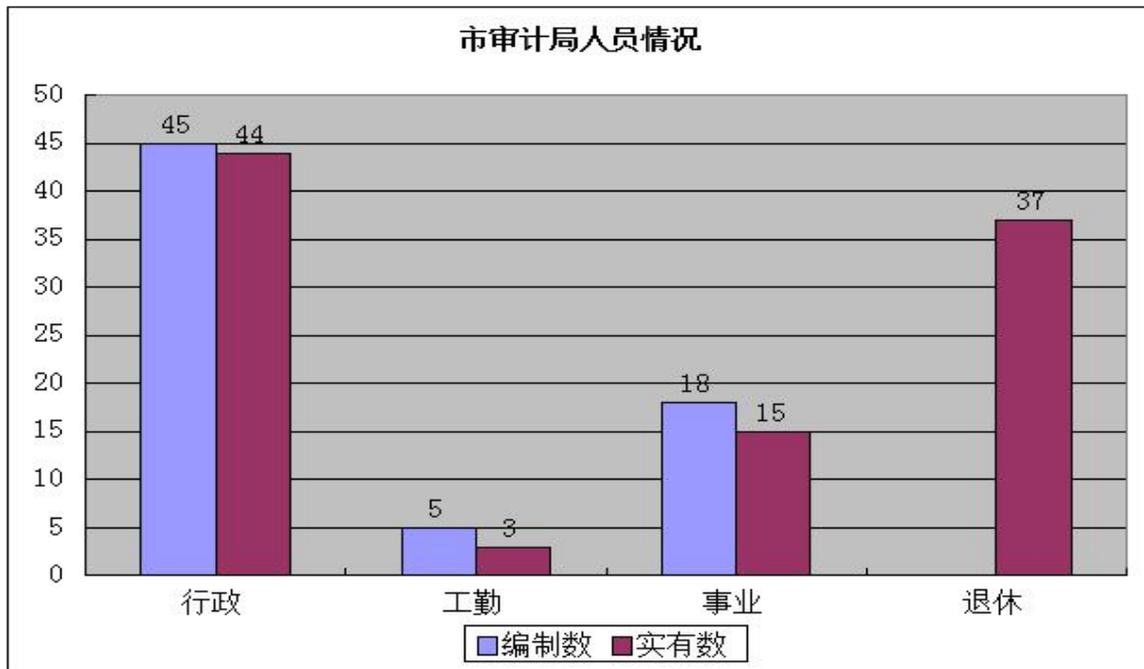
三、部门决算单位构成

纳入本部门 2018 年部门决算编制范围的单位包括本级及所属 1 个下级单位：

序号	单位名称
1	汉中市审计局部门本级（机关）
2	汉中市固定资产投资审计中心

四、部门人员情况说明

截止 2018 年底，本部门人员编制 68 人，其中行政编制 45 人、工勤编制 5 人、事业编制 18 人；实有人员 62 人，其中行政 44 人、工勤编制 3 人、事业 15 人。单位管理的离退休人员 37 人。



五、部门决算收支情况说明

（一）2018 年度收入支出总体情况说明

1. 本年度收入支出总体情况

(1) 本年度收入情况及比上年增长（减少）情况

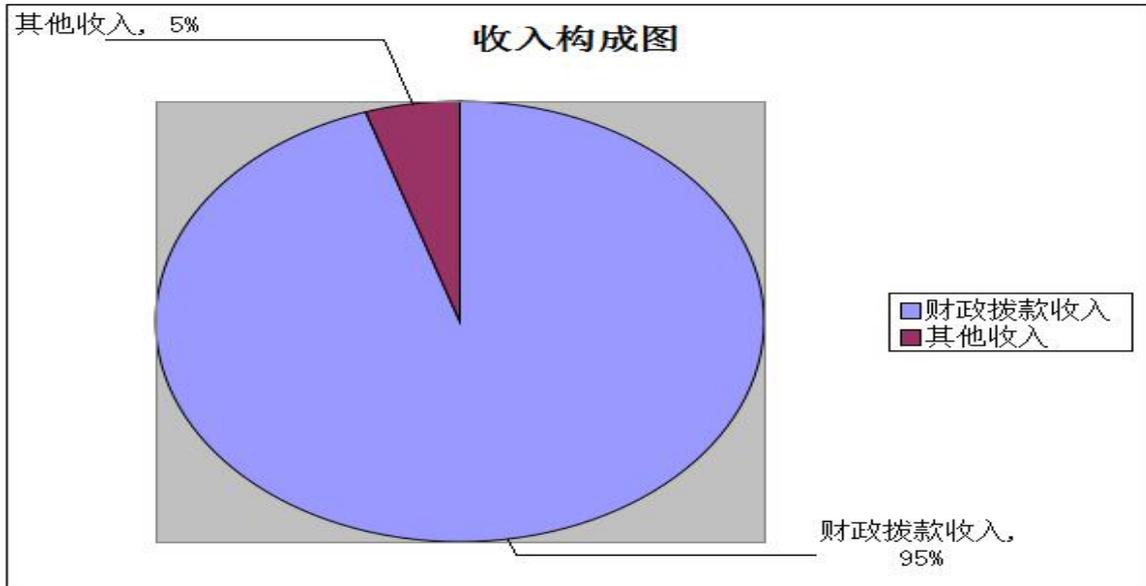
2018 年度本部门收入 1323.53 万元，较上年减少 208.02 万元，下降 13.6%，收入下降的主要原因：一是严格执行压缩公用经费相关规定，缩减开支；二是 2017 年按照相关规定对出租房屋收回支付违约赔偿款本年无此项支出。

(2) 本年度支出情况及比上年增长（减少）情况

2018 年度本部门支出 1261.62 万元，较上年减少 272.74 万元，下降 17.8%，支出下降的主要原因：一是严格执行压缩公用经费相关规定，缩减开支；二是 2017 年按照相关规定对出租房屋收回支付违约赔偿款本年无此项支出。

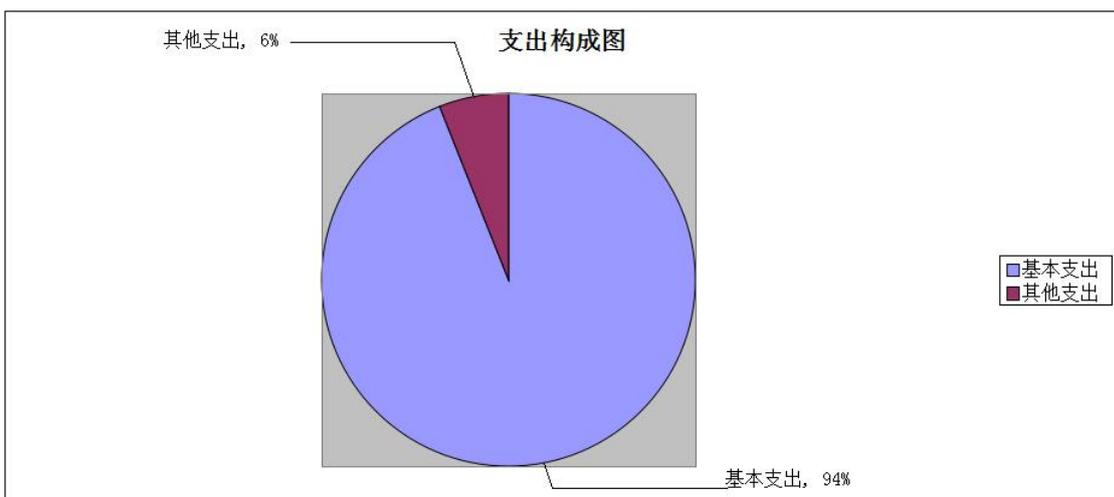
2. 本年度收入构成情况。

2018 年收入总计 1323.53 万元。其中：财政拨款收入 1260.33 万元，占总收入的 95%，为当年财政拨款；其他收入 63.20 万元，占总收入的 5%，为 1 月财政统发工资差额和省审计厅补助经费。



3. 本年度支出构成情况。

2018 年支出总计 1261.62 万元，其中：基本支出 1187.26 万元，是为了保证机关正常运转完成日常审计工作任务而发生的各项支出，包括人员经费和公用经费，占总支出的 94%；项目支出 74.36 万元，是为了保证审计工作业务正常开展进行的审计网络信息化建设支出，占总支出的 6%。



（二）2018 年度财政拨款收入支出总体情况说明

1. 财政拨款收入支出总体情况

（1）财政拨款收入情况及比上年增减情况，分析增减变化的原因。

2018 年度本单位财政拨款收入总计 1260.33 万元，较上年减少 185.21 万元，下降 13%，主要原因：一是严格执行压缩公用经费开支相关规定，差旅费、劳务费减少；二是 2017 年按照相关规定对房屋收回违约赔偿款本年无此项支出。

（2）财政拨款支出情况及比上年增减情况，分析增减变化的原因。

2018 年度本单位财政拨款支出总计 1212.99 万元，较上年减少 232.68 万元，下降 16%，主要原因：一是严格执行压缩公用经费开支相关规定，差旅费、劳务费减少；二是 2017 年按照相关规定对房屋收回违约赔偿款本年无此项支出。

2. 一般公共预算财政拨款支出情况。

2018 年本部门一般公共预算财政拨款支出 1212.99 万元，较上年减少 232.68 万元，下降 16%，主要原因：一是严格执行压缩公用经费开支相关规定，差旅费、劳务费减少；二是 2017 年按照相关规定对房屋收回违约赔偿款本年无此项支出。

支出按功能科目分类的明细情况

2018 年一般公共预算支出 1212.99 万元，其中：

(1) 行政运行(2010801) 649.56 万元，主要用于局机关人员经费支出，包括人员工资、津补贴、奖金和对个人和家庭补助支出。

(2) 事业运行(2010850) 103.19 万元，主要用于局机关下属事业单位市固定资产投资审计中心的各项支出。

(3) 审计业务(2010804) 432.19 万元，主要用局机关审计业务及聘请社会审计人员及技术专家等方面支出。

(4) 其他审计事务支出(2010899) 28.05 万元，主要用于除上述项目以外的其他审计事务方面支出。

3. 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1146.71 万元，主要用于单位人员工资、津贴、奖金等人员经费支出和维持机关正常运转的办公费、水费、电费等公用经费支出。其中：

(1) 人员经费支出 634.03 万元，较上年增加 68.58 万元，增长 12 %，主要原因是干部正常调资及抚恤金费用增加。

(2) 公用经费支出 512.68 万元，较上年减少 259.52 万元，下降 51%，主要原因是我局严格按照相关要求，压缩公用经费开支，厉行节约。

4. 政府性基金财政拨款收支情况说明。

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

5. 国有资本经营财政拨款收支情况说明。

本部门无国有资本经营决算拨款收支。

（三）2018 年度“三公”经费、培训费及会议费支出情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出总体情况说明。

2018 年度本部门“三公”经费支出 10.49 万元，较上年减少 6.28 万元，下降 37%，主要原因是我局严格执行中央八项规定精神，压缩开支；较年初预算增加 1.29 万元，增长 14%，主要原因是因公出国费用年初未预算。其中：

（1）因公出国（境）支出情况。

2018 年因公出国（境）团组 1 个，1 人次，支出 4.65 万元，与上年持平，主要原因是按照省审计厅要求 1 人出国学习，费用无增减变化；较年初预算增加 4.65 万元，增长 100%，主要原因是省厅安排出国学习，年初无预算。

（2）公务用车购置及运行维护费用支出情况。

2018 年公务用车购置及运行维护费支出 4.33 万元，其中：公务用车购置 0 辆，支出 0 万元，2018 年末本部门公务用车保有量 2 辆；公务用车运行维护费支出 4.33 万元，较上年减少 6.48 万元，下降 60%，主要原因是公车改革车辆减少，单车使用率提

高，费用降低；较年初预算减少 1.87 万元，下降 30%，主要原因是严格按照预算执行，车辆单车核算，合理安排出行，例行节约。

(3) 公务接待费支出情况。

2018 年国内公务接待累计 16 批次，86 人次，共计 1.51 万元，较上年增加 0.2 万元，增长 15%，主要原因是本年度各种专项检查及交流学习增多；较年初预算减少 1.49 万元，下降 50%，主要原因是严格执行预算及接待费管理办法。

2. 培训费支出决算情况说明，并对增减变化情况及原因予以说明。

2018 年培训费支出共 4.91 万元，较上年增加 1.91 万元，增长 64%，原因是我局安排干部参加审计署工程造价、中级计算机审计及各种专项审计项目培训等各种业务知识培训，费用相应增加。

3. 会议费支出决算情况说明，并对增减变化情况及原因予以说明。

2018 年会议费支出 6.11 万元，较上年下降 1.27 万元，下降 17%，原因是我局严格执行会议费相关规定，通过视频转播等高新技术手段，减少会议费用。

六、2018 年度部门绩效管理情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2018 年度一般公共预算项目支出实行内控制度管理，共涉及项目资金 74.36 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。经过绩效自评，我局预算绩效整体情况较好，高质量完成了各项工作及年初设定的绩效指标。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年本单位机关运行经费支出 493.90 万元，较上年减少 278.30 万元，下降 36%，主要原因：一是严格执行压缩公用经费开支相关规定，差旅费、劳务费减少；二是 2017 年按照相关规定对房屋收回违约赔偿款本年无此项支出。

（二）政府采购支出情况

2018 年本部门政府采购支出总额共 74.36 万元，其中政府采购货物类支出 1.78 万元、政府采购服务类支出 72.58 万元。

（三）国有资产占用及购置情况说明

截至 2018 年末，本部门所属单位共有车辆 2 辆；单价 50 万元以上的通用设备 2 台（套）；单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。2018 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。

八、专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的日常公用经费支出。

6. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：指审计机关行政单位的基本支出。

7. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）：指审计机关按照审计纪律“八不准”的规定，开展审计、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（含按规定支出的城市间交通费、市内交通费、住宿费和伙食费补助）。

8. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：指除上述项目以外开展审计相关工作等发生的其他支出。