

海南州审计局部门

2018 年度部门决算

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2018 年度部门决算报表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算 “三公” 经费及会议费、培训
费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、财政拨款支出情况表
- 十、机关运行经费支出情况表
- 十一、政府采购支出情况表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收支总体情况说明
- 二、收入总体情况说明
- 三、支出总体情况说明

- 四、财政拨款收支总体情况说明
- 五、一般公共预算支出情况说明
- 六、一般公共预算基本支出情况说明
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况说明
- 八、政府性基金预算支出情况说明
- 九、财政拨款支出情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、预算绩效情况说明
- 十三、其他重要事项情况说明

第四部分名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

海南州审计局是州政府的组成部门，在州长和省审计厅的领导下，负责全州审计工作，履行法律、法规和州人民政府规定的职责。

（一）贯彻执行国家和省州有关审计工作的方针政策和法律法规，制定并组织实施年度审计计划。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。

（二）主管全州审计工作。负责对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。

（三）向州政府提出年度地方预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。草拟州政府向州人大常委会提出地方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。向州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。向州政府有关部门和县人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）依照《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计，出具审计报告：

1. 州级财政预算执行情况和其他财政收支。
2. 州级各部门、事业单位及国有、国有控股企业的财务收支。
3. 县级人民政府预算的执行情况和决算。
4. 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。

5. 州政府部门管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

6. 国际组织和外国政府、国内政府援助、贷款项目的财务收支。

7. 负责对地方金融机构和非金融机构的财务收支审计。

8. 省审计厅授权的审计。

（五）按规定对党政领导干部和属于审计局审计监督对象的其他单位负责人实施任期经济责任审计。

（六）与县人民政府共同领导县级审计机关，依法领导和监督各县审计机关的业务，组织县级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正县级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级审计机关负责人。

（七）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审计专项调查。

（八）依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题。依法办理行政复议、行政诉讼等有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

（九）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。

（十）开展计算机辅助审计工作，实施“金审工程”，推进审计信息化建设。

（十一）负责对财政投资的工程进行预决算评审，评审结果是财政支付资金的主要依据。

（十二）承办州政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

纳入 2018 年度决算编制范围的预算单位共计 1 个，即海南州审计局本级。

年末编制人数 22 人，其中：行政编制 20 人、事业编制 2 人。单位年末实有人数 22 人，其中：在职人员 22 人。

第二部分 2018 年度部门决算报表

收支总体情况表

公开 01 表

部门：海南州审计局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次			栏次		
一、财政拨款收入	1	545.05	一、一般公共服务支出	28	573.66
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	
六、其他收入	6	94.50	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	62.11
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	27.14
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	639.55	本年支出合计	50	662.91
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	
年初结转和结余	25	72.07	年末结转和结余	52	
	26			53	48.71
总计	27	711.62	总计	54	711.62

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

本表金额转换万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入总体情况表

公开 02 表

部门：海南州审计局

金额单位：万元

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称								
栏次			1	2	3	4	5	6	7
类	款	项	合计	639.55	545.05				94.50
201	一般公共服务支出		550.30	455.80					94.50
20108	审计事务		550.30	455.80					94.50
2010801	行政运行		489.11	394.61					94.50
2010804	审计事务		61.19	61.19					
208	社会保障和就业支出		62.11	62.11					
20805	行政事业单位离退休		62.11	62.11					
2080501	归口管理的行政单位离退休		8.55	8.55					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		38.56	38.56					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		2.8	2.8					
2080599	其他行政事业单位离退休支出		12.19	12.19					
221	住房保障支出		27.14	27.14					
22102	住房改革支出		27.14	27.14					
2210201	住房公积金		27.14	27.14					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

本表金额转换万元时,因四舍五入可能存在尾差。

支出总体情况表

公开 03 表

部门：海南州审计局

金额单位：万元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类科 目编码	科目名称							
栏次			1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计					
			662. 91	593. 68	69. 22			
201		一般公共服 务支出	573. 66	504. 43	69. 22			
20108		审计事务	573. 66	504. 43	69. 22			
2010801		行政运行	494. 43	494. 43				
2010804		审计事务	69. 22		69. 22			
2010899		其他审计事物支出	10	10				
208		社会保障和就业支出	62. 11	62. 11				
20805		行政事业单位离退休	62. 11	62. 11				
2080501		归口管理的行政单位 离退休	8. 55	8. 55				
2080505		机关事业单位基本养 老保险缴费支出	38. 56	38. 56				
2080506		机关事业单位职业年 金缴费支出	2. 80	2. 80				
2080599		其他行政事业 单位离退休支 出	12. 19	12. 19				
221		住房保障支出	27. 14	27. 14				
22102		住房改革支出	27. 14	27. 14				
2210201		住房公积金	27. 14	27. 14				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

本表金额转换万元时,因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收支总体情况表

公开 04 表

部门：海南州审计局

金额单位：万元

收、入			支、出				
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共 预算 财政拨款	政府性基 金预算财 政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	545.05	一、一般公共服务支出	28	475.99	475.99	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32			
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	62.11	62.11	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36			
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39			
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			
	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			
	18		十八、国土海洋气象等支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46	27.14	27.14	
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	545.05	本年支出合计	49	565.24	565.24	
年初财政拨款结转和结余	23	37.20	年末财政拨款结转和结余	50	17.01	17.01	
一般公共预算财政拨款	24	37.20		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	582.25	总计	54	582.25	582.25	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

本表金额转换万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算支出情况表

公开 05 表

部门：海南州审计局

金额单位：万元

项目				本年支出		
功能分类科目 编码		科目名称		小计	基本支出	项目支出
栏次				1	2	3
类	款	项	合计	565. 24	504. 79	60. 45
201		一般公共服务支出		475. 99	415. 54	60. 45
20108		审计事务		475. 99	415. 54	60. 45
2010801		行政运行		405. 54	405. 54	
2010804		审计事务		60. 45		60. 45
2010899		其他审计事物支出		10	10	
208		社会保障和就业支出		62. 11	62. 11	
20805		行政事业单位离退休		62. 11	62. 11	
2080501		归口管理的行政单位 离退休		8. 55	8. 55	
2080505		机关事业单位基本养 老保险缴费支出		38. 56	38. 56	
2080506		机关事业单位职业年 金缴费支出		2. 8	2. 8	
2080599		其他行政事业 单位离退休支 出		12. 19	12. 19	
221		住房保障支出		27. 14	27. 14	
22102		住房改革支出		27. 14	27. 14	
2210201		住房公积金		27. 14	27. 14	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算基本支出情况表

公开 06 表

部门：海南州审计局

金额单位：万元

科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	434.85	302	商品和服务支出	48.26	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	329.75	30201	办公费	26.83	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	20.35	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.04	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.56	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	2.8	30207	邮电费	0.02	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	8.02	31008	物资储备	
30113	住房公积金	27.14	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	16.25	30214	租赁费	4	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	21.68	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	20.74	30217	公务招待费	0.24	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.93	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	5.72	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	0.08	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.18	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.01	30239	其他交通费用		312	对企业补助	

			30240	税金及附加费用		31201	资本金注入		
			30299	其他商品和服务支出	0.14	31203	政府投资基金股权投资		
						31204	费用补贴		
						31205	利息补贴		
						31299	其他对企业补助		
人员经费合计		456.54	公用经费合计					48.26	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

本表金额转换万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算“三公”经费及会议费、培训费支出情况表

部门：海南州审计局

公开07表
金额单位：元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数						会议费	培训费	
合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	较上年增减变动(%)	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费					公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费					小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
9.28		8.04		8.04	1.23	8.04	-3.86		6.81		6.81	1.23		0.13

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本表金额转换万元时，因四舍五入可能存在尾差。

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国(境)团组数(个)	0	因公出国(境)人数(人)	0
公务用车购置数(辆)	0	公务用车保有量(辆)	2
国内公务接待批次(个)	16	国内公务接待人次(人)	160

本表金额转换万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算支出情况表

公开 08 表

部门：海南州审计局

金额单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
栏次				1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计						
此表为空表									

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位无政府性基金预算支出，故本表无数据。

财政拨款支出情况表

公开 09 表

部门：海南州审计局

金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
合计				565.24	504.79	60.45
201			一般公共服务支出	475.99	415.54	60.45
20108			审计事务	475.99	415.54	60.45
2010801			行政运行	405.54	405.54	
2010804			审计事务	60.45		60.45
2010899			其他审计事物支出	10	10	
208			社会保障和就业支出	62.11	62.11	
20805			行政事业单位离退休	62.11	62.11	
2080501			归口管理的行政单位离退休	8.55	8.55	
2080505			事业单位基本养老保险缴费支出	38.56	38.56	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	2.8	2.8	
2080599			其他行政事业单位离退休支出	12.19	12.19	
221			住房保障支出	27.14	27.14	
22102			住房改革支出	27.14	27.14	
2210201			住房公积金	27.14	27.14	

注：1、本表反应部门年度按功能分类财政拨款实际支出情况，财政拨款指一般公共预算和政府性基金预算财政拨款。

本表金额转换万元时，因四舍五入可能存在尾差。

机关运行经费支出情况表

公开 10 表

部门：海南州审计局

金额单位：万元

项 目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
合计		48. 26
302	商品和服务支出	48. 26
30201	办公费	26. 83
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	0. 04
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	0. 02
30208	取暖费	
30211	差旅费	8. 02
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	4. 00
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	0. 24
30226	劳务费	
30228	工会经费	5. 72
30229	福利费	0. 08
30231	公务用车运行维护费	3. 18
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	0. 14
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	
399	其他支出	

注：“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基本支出中的日常公用经费。

本表金额转换万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府采购支出情况表

公开 11 表

部门：海南州审计局

金额单位：万元

项目	行次	采购决算		
		总计	财政性资金	其他资金
栏次		1	2	3
合计	1	29.23	29.23	
货物	2	18.48	18.48	
工程	3			
服务	4	10.75	10.75	

注：“财政性资金”指纳入财政预算管理的资金，具体包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、事业收入、经营收入、其他收入等各项收入。

本表金额转换万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 海南州审计局部门 2018 年度部门决算 情况说明

一、收支总体情况说明

2018 年度收入、支出总计 711.62 万元，较上年收入、支出总计各增加 65.1 万元。主要原因是：增资后人员工资增加。其中：

（一）收入总计 711.62 万元，包括：

1、财政拨款收入 545.05 万元，为本年度从本级财政部门取得的一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。较上年增加 6.24 万元，增长 1.14%，主要原因是增资后人员工资增加。

2、其他收入 94.50 万元，为单位取得的除上述收入以外的各项收入，主要为江苏省审计厅及青海省审计厅拨入的审计业务费收入，较上年增加 14 万元，增长 14.8%，主要原因是审计署统一安排的项目增加故审计业务费增加。

3、年初结转和结余 72.07 万元，主要为我单位上年结转本年使用的社会保障缴费及审计项目业务费等资金。

（二）支出总计 711.62 万元，包括：

1、一般公共服务（类）支出 573.66 万元，主要用于海南州审计局单位保障机构正常运转、开展公共管理活动所发生的基本支出和项目支出。较上年增加 134.85 万元，增长

23.51%，主要原因是使用上年结转资金及加大审计经费的投入。

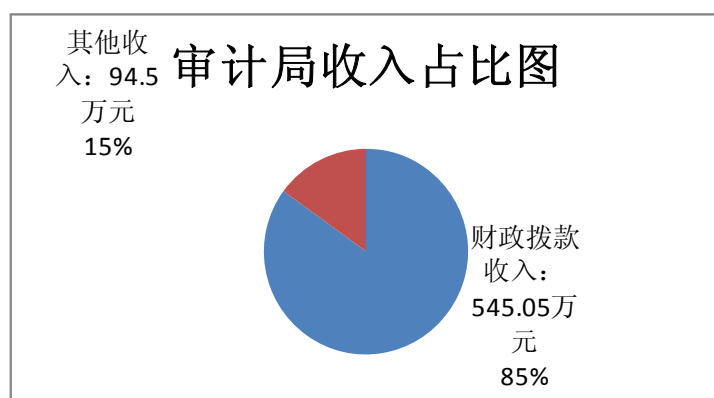
2、社会保障和就业（类）支出 62.11 万元，占 8.72%，主要用于我单位的人力资源和社会保障和管理事务、民政管理事务、离退休人员经费、就业补助、社会福利等方面的支出。较上年增加 12.95 万元，增长 20.85%，主要原因是在职人员养老金缴费增加。

3、住房保障（类）支出 27.14 万元，占 3.81%，主要用于海南州审计局保障性安居工程、住房改革、城乡社区住宅等方面的支出。较上年增加 0.94 万元，增长 3.46%，主要原因是人员工资增加。

4、年末结转和结余 48.71 万元，为我单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余。

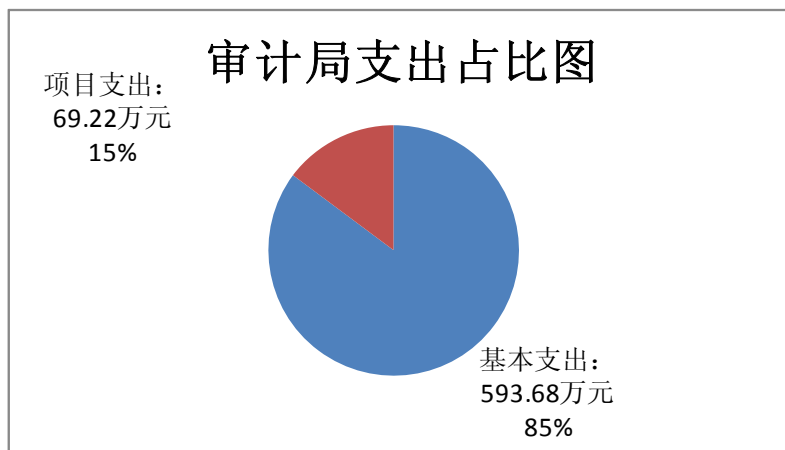
二、收入总体情况说明

本年收入合计 639.55 万元，其中：财政拨款收入 545.05 万元，占 85.2%；其他收入 94.50 万元，占 14.8%。



三、支出总体情况说明

本年支出合计 662.91 万元，其中：基本支出 593.68 万元，占 89.56%；项目支出 69.22 万元，占 10.44%。



四、财政拨款收支总体情况说明

2018 年度财政拨款收入、支出总计 582.25 万元。较上年财政拨款收入、支出各增加 30.88 万元，增长 5.3%。主要原因是增资后人员工资增加。

五、一般公共预算支出情况说明

(一) 一般公共预算支出总体情况。

2018 年度一般公共预算支出 565.24 万元，占本年支出合计的 85.27%。较上年增加 51.06 万元，增长 9.03%。主要原因是增资后人员工资增加。

(二) 一般公共预算支出结构情况。

2018 年度一般公共预算支出主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出 475.99 万元，占 84.21%；**社会保障和就业（类）**支出 62.11 万元，占 10.99%；**住房保障（类）**支出 27.14 万元，占 4.8%。

(三) 一般公共预算支出具体情况。

2018 年度一般公共预算支出年初预算为 529.04 万元，支出决算为 565.24 万元，完成年初预算的 106.8%。决算数大于预算数的主要原因是调资和退休人员工资增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）

（1）一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 369.88 万元，支出决算为 405.54 万元，完成年初预算的 109.6%。决算数大于预算数的主要原因是调资和退休人员工资增加及审计事务专项经费增加。

（2）一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 60.45 万元，支出决算为 60.45 万元，完成年初预算的 100%。

（3）一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为 10 万元，支出决算为 10 万元，完成年初预算的 100%。

2、社会保障和就业（类）支出

（1）社会保障和就业支出（类）行政事业离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为 8.55 万元，支出决算为 8.55 万元，完成年初预算的 100%。

（2）社会保障和就业支出（类）行政事业离退休（款）0 机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 38.56 万元，支出决算为 38.56 万元，完成年初预算的 100%。

（3）社会保障和就业支出（类）行政事业离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 2.8 万元，支出决算为 2.8 万元，完成年初预算的 100%。

（4）社会保障和就业支出（类）行政事业离退休（款）

其他行政事业离退休支出（项）。年初预算为 12.19 万元，支出决算为 12.19 万元，完成年初预算的 100%。

3、住房保障（类）支出

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 26.6 万元，支出决算为 27.14 万元，完成年初预算的 102%。决算数大于预算数的主要原因是调资人员工资增加。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2018 年度一般公共预算基本支出 504.79 万元，其中：人员经费 456.54 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等；公用经费 48.26 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务招待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、公务用车购置、其他资本性支出等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）“三公”经费支出执行情况说明。

2018 年度“三公”经费支出预算为 9.28 万元，支出决算为 8.04 万元，完成预算的 86.63%，其中：因公出国（境）

费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行费预算 8.04 万元，支出决算为 6.81 万元，完成预算的 84.7%；公务接待费预算 1.23 万元，支出决算为 1.23 万元，完成预算的 100%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2018 年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 6.81 万元，占 84.7%；公务接待费支出决算 1.23 万元，占 15.3%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排州审计局因公出国团组 0 个，0 人次。

2、公务用车购置及运行费支出 6.81 万元。其中：公务用车购置支出 0 万元，购置公务用车 0 辆；公务用车运行费支出 6.81 万元，公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费支出 1.23 万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待 16 批次，接待 160 人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2018 年度“三公”经费支出决算数比上年决算数减少 0.32 万元，下降 3.86%。其中：因公出国（境）支出决算数比上年数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年数增加减少 0.08 万元，下降 1.21%，主要原因是严格控制公务用车及相关费用；公务接待费支出决算数比上年数减少 0.24 万元，下降 16.26%。主要原因是厉行节约，压缩开支。

八、政府性基金预算收支情况说明

2018 年度本单位无政府性基金预算收支。

九、财政拨款支出情况说明

(一) 财政拨款支出总体情况。

2018 年度财政拨款支出 565.24 万元，占本年支出合计的 85.26%。较上年增加 51.06 万元，增长 9.03%。主要原因是增资后人员工资增加。

(二) 财政拨款支出结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出 475.99 万元，占 84.21%；**社会保障和就业（类）**支出 62.11 万元，占 10.99%；**住房保障（类）**支出 27.14 万元，占 4.8%。

十、机关运行经费支出情况说明

2018 年度，机关运行经费支出 48.26 万元，比上年减少 9.82 万元，下降 20.34%，主要原因是厉行节约，压缩开支。

十一、政府采购支出情况说明

2018 年度，本部门政府采购支出总额 29.23 万元，其中：政府采购货物支出 18.48 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 10.75 万元。

十二、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理开展及完成情况。

2018 年度，州财政局批复项目支出绩效项目 4 项，共涉及资金 80 万元。根据预算绩效管理要求，海南州财政局组织对 2018 年度海南州审计局部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 67 万元，占部门项目支出预算总额的 83.75%。

(二) 项目绩效自评结果。

绩效项目绩效自评综述：

海南州审计局在2018年部门决算中反映“审计办案经费”、“审计业务费”、“审计专项业务费”、“经济责任审计经费”等4个项目绩效自评结果。

1、审计办案经费绩效自评综述：

绩效目标：促进部门加强对所属单位的管理；重视预算超收收入使用的合理性、合规性，依法严肃查处部门财政资金拨付使用过程中截留、挤占、挪用、滞留等重大违法违规问题；反映由于决策失误、管理不善影响资金使用效益的问题。

项目全年预算数为30万元，实际支出17万元，完成预算的56.66%。

取得的成效：2018年完成审计项目6个，黄河龙羊峡库区航道养护多功能船建设项目审计；海南州本级财政决算审计及其财政收支情况审计；贵南县财政决算审计及其财政收支情况审计；兴海县人民政府县长哇多同志草资源资产审计；恰卜恰镇应急供水管网建设项目审计；海南州本级三江源生态保护和建设工程项目实施及资金管理使用情况审计，通过对专项资金收支的真实性、合法性和效益性进行监督，检查资金筹集、管理、使用中存在的突出问题和潜在风险，反映制度建设和政策执行中存在的问题，提出规范资金管理意见，进一步完善专项资金管理。

存在的问题：

审计人员少，业务量较大，对有些专业性较强的项目绩效目标不够细化。

下一步改进措施：

进一步加强审计监督管理职能，不断规范工作流程和管理机制，确保各项资金的有效使用和安全运行。

2、审计业务费绩效自评综述：

绩效目标：重点关注“一带一路”、区域发展战略、“三去一降一补”任务、积极财政政策和稳健货币政策、精准扶贫精准脱贫、重大项目建设、简政放权和“放管服”改革、“营改增”等减税降费、科技创新、大众创业、万众创新等重大决策部署贯彻落实情况通过审计项目的实施，作出审计决定或提出审计和建议。

项目全年预算数为15万元，实际支出15万元，完成预算的100%。

取得的成效：2018年完成审计项目4个，国家重大政策落实情况跟踪审计；海南州本级三江源生态保护和建设工程（二期）项目实施及资金管理使用情况审计；贵南三江源生态保护和建设工程（二期）项目实施及资金管理使用情况审计；兴海三江源生态保护和建设工程（二期）项目实施及资金管理使用情况审计，通过对资金收支的真实性、合法性和效益性进行监督，检查资金筹集、管理、使用中存在的突出问题和潜在风险，反映制度建设和政策执行中存在的问题，提出规范资金管理意见，进一步完善专项资金管理。

存在的问题：

审计人员少，业务量较大，对有些专业性较强的项目绩效目标不够细化。

下一步改进措施：

进一步加强审计监督管理职能，不断规范工作流程和管理机制，确保各项资金的有效使用和安全运行。

3、审计业务费绩效自评综述：

绩效目标：以促进领导干部贯彻落实科学发展观，树立正确政绩观，切实履行职责，推动建立健全领导干部问责机制和责任追究制度为目标，全面推进党政主要领导干部经济责任同步审计。适时向州、县常委会实事求是地汇报领导干部经济责任审计结果和审计决定的整改落实情况，让党委和政府知情。

项目全年预算数为 15 万元，实际支出 15 万元，完成预算的 100%。

取得的成效：2018 年完成审计项目 9 个，海南州环保局原局长王志强同志任期经济责任审计；海南州委老干局局长冷周同志任中经济责任审计；海南州统计局原局长陈正琴同志任期经济责任审计；海南州市场监督管理局局长华旦同志任中经济责任审计；贵南县原县长张峰同志任期经济责任审计；海南州委党校原第一副校长万玛东智同志任期经济责任审计；海南州民族宗教事务委员会主任才洛太同志任中经济责任审计；海南州编办原主任乃旦加同志任期经济责任审计；海南州司法局局长才洛加同志任期经济责任审计，通过对经济责任的审计，检查领导干部在任期间执行财务制度情况，履职情况等，提出意见建议。

存在的问题：

审计人员少，业务量较大，对有些专业性较强的项目绩效目标不够细化。

下一步改进措施:

进一步加强审计监督管理职能,不断规范工作流程和管理机制,确保各项资金的有效使用和安全运行。

4、审计专项业务费绩效自评综述:

绩效目标:对保障性安居工程目标任务完成、专项资金筹集管理和使用、工程建设、政府购买棚改服务和棚改货币化安置、保障性住房分配使用情况等进行审计监督。

全年预算数为 20 万元,实际支出 20 万元,完成预算的 100%。

取得的成效:2018 年完成审计项目 3 个,保障性安居住房工程跟踪审计;青海省第六届民族运动会经费审计;海南州委党校庭院建设资金审计,以财务收支真实、合法、效益的监督为目标,重点关注规范政府性投资项目造价结算,严格基本建设程序,完善投资体系,调整投资结构,减少投资浪费,提高固定资产投资效益,充分发挥审计监督作用。

存在的问题:

审计人员少,业务量较大,对有些专业性较强的项目绩效目标不够细化。

下一步改进措施:

进一步加强审计监督管理职能,不断规范工作流程和管理机制,确保各项资金的有效使用和安全运行。

十三、其他重要事项情况说明

国有资产占用情况。截至 2018 年 12 月 31 日,海南州审计局共有车辆 2 辆,其中:其他用车 2 辆;单价 50 万元以上通用设备 0 台,单价 100 万元以上专用设备 0 台。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政取得的财政拨款。

二、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入，如投资收益、捐赠收入、租金收入等。

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、经营结余，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：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；按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴；按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

五、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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行政任务和事业发展目标所发生的支出。

八、“三公”经费财政拨款支出：指财政资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指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：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以及其他费用。

十、一般公共服务支出（类）审计事务（款）：反映政府审计方面的支出。

十一、社会保障和就业支出（类）行政单位离退休（款）：反映行政事业单位离退休方面的支出。

十二、本单位无其他专业性较强的名词。