

海南州审计局
2019 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 2019 年度部门决算公开报表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算 “三公” 经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 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 2019 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出总体情况说明
- 二、收入情况说明

三、支出情况说明

四、财政拨款收入支出总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

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、其他重要事项的情况说明

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 2019 年度决算编制单位的预算单位共计 1 个，即海南州审计局，内设办公室、行政事业审计科、农牧资源环保审计科、财税审计科、经济责任审计科等科室。

第二部分 2019 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：海南州审计局

2019 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	625.66	一、一般公共服务支出	29	537.84
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	30	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	31	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	32	
五、经营收入	5		五、教育支出	33	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	34	
七、其他收入	7	63	七、文化旅游体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	96.94
	9		九、卫生健康支出	37	37.94
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	28.56
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	
	22		二十二、其他支出	50	
	23			51	
本年收入合计	24	688.66	本年支出合计	52	701.28
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	53	
年初结转和结余	26	48.71	年末结转和结余	54	36.09
	27			55	
总计	28	737.37	总计	56	737.37

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换成万元时，因四舍五入原因可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：海南州审计局

2019 年度

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
合计		688.66	625.66					63
201	一般公共服务支出	525.22	462.22					63
20108	审计事务	525.22	462.22					63
2010801	行政运行	435.49	372.49					63
2010804	审计业务	66.73	66.73					
2010899	其他审计事务	23	23					
208	社会保障和就业支出	96.94	96.94					
20805	行政事业单位离退休	65.3	65.3					
2080501	归口管理的行政事业单位离 退休	28.35	28.35					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	36.52	36.52					
2080599	其他行政事业单位离退 休	0.43	0.43					
20808	抚恤	31.64	31.64					
2080801	死亡抚恤	31.64	31.64					
210	卫生健康支出	37.94	37.94					
21011	行政事业单位医疗	37.94	37.94					
2101101	行政单位医疗	16.98	16.98					
2101102	事业单位医疗	1.29	1.29					
2101103	公务员医疗补助	19.67	19.67					
221	住房保障支出	28.56	28.56					
22102	住房改革支出	28.56	28.56					
2210201	住房公积金	28.56	28.56					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换成万元时，因四舍五入原因可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：海南州审计局

2019 年度

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
合计		701.28	602.78	98.5			
201	一般公共服务支出	537.84	439.34	98.5			
20108	审计事务	537.84	439.34	98.5			
2010801	行政运行	439.34	439.34				
2010804	审计业务	85.5		85.5			
2010899	其他审计事务	13		13			
208	社会保障和就业支出	96.94	96.94				
20805	行政事业单位离退休	65.30	65.30				
2080501	归口管理的行政事业单位离退休	28.35	28.35				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.52	36.52				
2080599	其他行政事业单位离退休	0.43	0.43				
20808	抚恤	31.64	31.64				
2080801	死亡抚恤	31.64	31.64				
210	卫生健康支出	37.94	37.94				
21011	行政事业单位医疗	37.94	37.94				
2101101	行政单位医疗	16.98	16.98				
2101102	事业单位医疗	1.29	1.29				
2101103	公务员医疗补助	19.67	19.67				
221	住房保障支出	28.56	28.56				
22102	住房改革支出	28.56	28.56				
2210201	住房公积金	28.56	28.56				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换成万元时，因四舍五入原因可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：海南州审计局

2019 年度

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	625.66	一、一般公共服务支出	30	467.04	467.04	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34			
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	96.94	96.94	
	9		九、卫生健康支出	38	37.94	37.94	
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	28.56	28.56	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50			
	22		二十二、其他支出	51			
	23			52			
本年收入合计	24	625.66	本年支出合计	53	630.48	630.48	
年初财政拨款结转和结余	25	17.01	年末财政拨款结转和结余	54	12.19	12.19	
一般公共预算财政拨款	26	17.01		55			
政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总计	29	642.67	总计	58	642.67	642.67	

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。本表金额转换成万元时，因四舍五入原因可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：海南州审计局

2019 年度

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
合计		630.48	537.73	92.75
201	一般公共服务支出	467.04	374.29	92.75
20108	审计事务	467.04	374.29	92.75
2010801	行政运行	374.29	374.29	
2010804	审计业务	79.75		79.75
2010899	其他审计事务	13		13
208	社会保障和就业支出	96.94	96.94	
20805	行政事业单位离退休	65.30	65.30	
2080501	归口管理的行政事业单位离退休	28.35	28.35	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.52	36.52	
2080599	其他行政事业单位离退休	0.43	0.43	
20808	抚恤	31.64	31.64	
2080801	死亡抚恤	31.64	31.64	
210	卫生健康支出	37.94	37.94	
21011	行政事业单位医疗	37.94	37.94	
2101101	行政单位医疗	16.98	16.98	
2101102	事业单位医疗	1.29	1.29	
2101103	公务员医疗补助	19.67	19.67	
221	住房保障支出	28.56	28.56	
22102	住房改革支出	28.56	28.56	
2210201	住房公积金	28.56	28.56	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换成万元时，因四舍五入原因可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：海南州审计局

2019 年度

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	435.02	302	商品和服务支出	38.12	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	267.03	30201	办公费	19.06	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	0.90	30202	印刷费	0.10	30702	国外债务付息		
30103	奖金	51.21	30203	咨询费		310	资本性支出	4	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	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	36.52	30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	18.27	30208	取暖费		31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费	19.67	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	4	
30112	其他社会保障缴费	0.55	30211	差旅费	0.96	31008	物资储备		
30113	住房公积金	28.56	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	12.31	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助	60.59	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	28.35	30217	公务接待费	1.11	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	31.64	30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助	0.59	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	0.80	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	4.74	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金		30229	福利费	0.11	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	1.45	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	3.87				
			30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	5.91				
人员经费合计		495.61	公用经费合计						42.12

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。本表金额转换成万元时，因四舍五入原因可能存在尾差。

一般公共预算“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

部门：海南州审计局

2019 年度

金额单位：万元

“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	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
8.04		6.81		6.81	1.23	6.14		5.03		5.03	1.11		0.58

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。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。

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）		因公出国（境）人数（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	1
国内公务接待批次（个）	12	国内公务接待人次（人）	83

财政拨款支出情况表

公开 09 表

部门：海南州审计局

2019 年度

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			
栏次		1	2	3
合计		630.48	537.73	92.75
201	一般公共服务支出	467.04	374.29	92.75
20108	审计事务	467.04	374.29	92.75
2010801	行政运行	374.29	374.29	
2010804	审计业务	79.75		79.75
2010899	其他审计事务	13		13
208	社会保障和就业支出	96.94	96.94	
20805	行政事业单位离退休	65.30	65.30	
2080501	归口管理的行政事业单位离退休	28.35	28.35	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.52	36.52	
2080599	其他行政事业单位离退休	0.43	0.43	
20808	抚恤	31.64	31.64	
2080801	死亡抚恤	31.64	31.64	
210	卫生健康支出	37.94	37.94	
21011	行政事业单位医疗	37.94	37.94	
2101101	行政单位医疗	16.98	16.98	
2101102	事业单位医疗	1.29	1.29	
2101103	公务员医疗补助	19.67	19.67	
221	住房保障支出	28.56	28.56	
22102	住房改革支出	28.56	28.56	
2210201	住房公积金	28.56	28.56	

注：本表反映部门本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财政拨款和政府性基金预算财政拨款。
本表金额转换成万元时，因四舍五入原因可能存在尾差。

机关运行经费支出情况表

公开 10 表

部门：海南州审计局

2019 年度

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		42.12
302	商品和服务支出	38.12
30201	办公费	19.06
30202	印刷费	0.10
30203	咨询费	
30204	手续费	0.01
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	0.96
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	1.11
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	0.80
30227	委托业务费	
30228	工会经费	4.74
30229	福利费	0.11
30231	公务用车运行维护费	1.45
30239	其他交通费用	3.87
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	5.91
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	4
312	对企业补助	
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。本表金额转换成万元时，因四舍五入原因可能存在尾差。

政府采购支出情况表

公开 11 表

部门：海南州审计局

2019 年度

金额单位：万元

政府采购支出信息	行次	金额
(一) 政府采购支出合计	1	9.08
1. 政府采购货物支出	2	2.42
2. 政府采购工程支出	3	
3. 政府采购服务支出	4	6.67
(二) 政府采购授予中小企业合同金额	5	9.08
其中：授予小微企业合同金额	6	

第三部分 海南州审计局部门 2019 年度部门决算 情况说明

一、收入支出总体情况说明

2019 年度收入、支出总计 737.37 万元，较上年收入、支出增加 25.75 万元、主要原因是：工资总额发生变化。

（一）收入总计 737.37 万元，包括：

1. 财政拨款收入 625.66 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 80.61 万元，增长 14.8%，主要原因是调资及车贴等增加。

2. 其他收入 63 万元，为单位取得的除上述收入以外的各项收入，主要为海南州审计局单位取得的审计署统一项目工作经费及江苏省审计厅援建经费补助收入，较上年减少 31.5 万元，减少 33.3%，主要原因是省厅统一项目有所调整减少所致。

3. 年初结转和结余 48.71 万元，主要为海南州审计局单位上年结转本年使用的审计署下达的统一项目资金、中央对困难地区补助等资金。

（二）支出总计 737.37 万元，包括：

1. 一般公共服务（类）支出 537.84 万元，占 72.9%主要

用于海南州审计局及所属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。较上年减少 35.82 万元，减少 6.2%，主要原因是省厅统一项目经费减少。

2. 社会保障和就业（类）支出 96.94 万元，占 13.1%，主要用于海南州审计局单位的人力资源和社会保障和管理事务、离退休人员经费、就业补助、抚恤、社会福利等方面的支出。较上年增加 34.83 万元，增长 56.1%，主要原因是退休人员增加，统筹外经费增加。

8. 卫生健康（类）支出 37.94 万元，占 5.1%，主要用于海南州审计局卫生健康管理事务、计划生育事务、行政事业单位医疗等方面的支出。较上年增加 37.94 万元，增长 100%，主要原因是此项经费上年没有列入预算。

3. 住房保障（类）支出 28.56 万元，占 3.9%，主要用于海南州审计局保住房改革方面的支出。较上年增加 1.42 万元，增长 5.2%，主要原因是工资总额发生变化。

22. 年末结转和结余 36.09 万元，为海南州审计局单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

二、收入情况说明

本年收入合计 688.66 万元，其中：财政拨款收入 625.66 万元，占 90.85%；其他收入 63 万元，占 9.15%。

三、支出情况说明

本年支出合计 701.28 万元，其中：基本支出 602.78 万元，占 85.95%；项目支出 98.50 万元，占 14.05%。

四、财政拨款收入支出总体情况说明

2019 年度财政拨款收入、支出总计 642.67 万元。较上年财政拨款收入、支出各增加 60.42 万元，增长 10.38%。主要原因是工资总额发生变化。

五、一般公共预算财政拨款支出情况说明

（一）一般公共预算支出总体情况。

2019 年度一般公共预算支出 630.48 万元，占本年支出合计的 89.9%。较上年增加 65.24 万元，增长 11.5%。主要原因是工资总额发生变化。

（二）一般公共预算支出结构情况。

2019 年度一般公共预算支出主要用于以下方面：一般公共预算服务（类）支出 467.04 万元，占 74.08%；社会保障和就业（类）支出 96.94 万元，占 15.38%；卫生健康（类）支出 37.94 万元，占 6.02%；住房保障（类）支出 28.56 万元，占 4.53%。

（三）一般公共预算支出具体情况。

2019 年度一般公共预算支出年初预算为 655.14 万元，支出决算为 630.48 万元，完成年初预算的 103.9%。决算数大于预算数的主要原因是工资总额发生变化。其中：人工工

资增加 24.66 万元。

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 399.34 万元，支出决算为 374.29 万元，完成年初预算的 93.7%。决算数小于预算数的主要原因是人员退休工资总额减少。

（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 80 万元，支出决算为 79.75 万元，完成年初预算的 99.7%。决算数小预算数的主要原因是项目结余。

（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 13 万元，支出决算为 13 万元，完成年初预算的 100%。

2. 社会保障和就业服务支出（类）

（1）社会保障和就业支出（类）行政单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为 18.95 万元，支出决算为 28.35 万元，完成年初预算的 149.6%。决算数大于预算数的主要原因是退休人员增加，统筹外经费增加。

（2）社会保障和就业支出（类）行政单位离退休（款）机关事业单位养老保险缴费支出（项）。年初预算为 49.92 万元，支出决算为 36.52 万元，完成年初预算的 73.15%。决

算数小于预算数的主要原因是退休人员增加，故此项经费减少。

(3) 社会保障和就业支出（类）行政单位离退休（款）其他行政事业单位离退休（项）。年初预算为 28.01 万元，支出决算为 0.43 万元，完成年初预算的 1.53%。决算数小于预算数的主要原因是财政将此项经费调入机关事业单位基本养老保险缴费中。

(4) 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 31.64 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是此项经费财政未列入预算。

3、卫生健康支出（类）

(1) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为 14.96 万元，支出决算为 16.98 万元，完成年初预算的 113.5%。决算数大于预算数的主要原因是人员及工资总额变动

(2) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政事业单位医疗（项）年初预算为 1.29 万元，支出决算为 1.29 万元，完成年初预算的 100%。

(3) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助(项)年初预算为 19.67 万元，支出决算为 19.67

万元，完成年初预算的 100%。

4、住房保障支出（类）

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 30 万元，支出决算为 28.56 万元，完成年初预算的 95.2%。决算数小于预算数的主要原因是人员退休此项经费减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

2019 年度一般公共预算基本支出 537.73 万元，其中：人员经费 495.61 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出等；公用经费 42.12 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、差旅费、公务接待费、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、其他商品和服务支出、信息网络及软件购置更新等。

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。

2019 年度“三公”经费支出预算为 8.04 万元，支出决算为 6.14 万元，完成预算的 76.4%，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 6.81 万元，支出决算为 5.03 万元，完成预算的 73.9%；公务接待费预算 1.23 万元，支出决算为 1.11 万元，完成预算的 90.3%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2019 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 5.03 万元，占 81.92%；公务接待费支出决算 1.11 万元，占 18.08%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款因公出国团组 0 个，0 人次。

2. 公务用车购置及运行费支出 5.03 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 5.03 万元，公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费支出 1.11 万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待 12 批次，接待 83 人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2019 年度“三公”经费支出决算数比上年决算数减少 1.91 万元，下降 23.69%。其中：因公出国（境）支出决算数比上年数增加 0 万元，增长 0%，主要原因是我单位 2019 年无出国境；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年数减少 1.78 万元，下降 26.16%，主要原因是公车改革车辆

减少；公务接待费支出决算数比上年数减少 0.12 万元，下降 10 %。主要原因是厉行节约，合理安排接待。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位 2019 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明。

九、财政拨款支出情况说明

（一）财政拨款支出总体情况。

2019 年度财政拨款支出 630.48 万元，占本年支出合计的 89.9%。较上年增加 65.24 万元，增长 11.54%。主要原因是本年新增退休人员死亡抚恤及工资增加。

（二）财政拨款支出结构情况。

2019 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 467.04 万元，占 74.08%；社会保障和就业（类）支出 96.94 万元，占 15.38%；卫生健康（类）支出 37.94 万元，占 6.02%；住房保障（类）支出 28.56 万元，占 4.53%。

十、机关运行经费支出情况说明

2019 年度，机关运行经费支出 42.12 万元，比上年减少 6.14 万元，下降 12.71%，主要原因是公车改革车辆减少及压缩经费。

十一、政府采购支出情况说明

2019 年度，本部门政府采购支出总额 9.08 万元，其中：政府采购货物支出 2.42 万元、政府采购服务支出 6.67 万元。授予中小企业合同金额 9.08 万元，占政府采购支出总额的 100%，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%。

十二、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理开展及完成情况。

2019 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，海南州审计局组织对 2019 年度 4 项部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 80 万元，占部门项目支出预算总额的 100%。

（二）项目绩效自评结果。

海南州审计局2019年度部门决算中反映“审计业务费”、“审计办案经费”、“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. 经济责任审计经费项目绩效自评综述：

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，推进“为民、务实、清廉、高效”行政管理体制改革，按照“积极稳妥、量力而行、提高质量、防范风险”的原则，全面推进党政主要领导干部经济责任同步审计。州、县审计局要与有关部门加强协调，确保完成任

务。要适时向州、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。

预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为 15 万元，实际支出 15 万元，结转 0 万元，完成年度预算的 100%。通过项目实施，2019 年审计的项目严格按照年初计划安排，对州委、州级单位主要负责人履行经济责任及及廉洁自律情况进行审计，出具审计报告 11 份，审计结果报告 11 份，提出审计建议 3 条，下达审计决定 1 份。

项目绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		经济责任审计经费				
主管部门及代码		海南州人民政府 006001		实施单位	海南州审计局	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
		年度资金总额	10	10	10	100
		其中：财政拨款	10	10	10	100
		其他资金	0	0	0	0
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	<p>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，推进“为民、务实、清廉、高效”行政管理体制改革，按照“积极稳妥、量力而行、提高质量、防范风险”的原则，全面推进党政主要领导干部经济责任同步审计。州、县审计局要与有关部门加强协调，确保完成任务。要适时向州、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。</p>			<p>目标完成情况：2019 年审计的项目严格按照年初计划安排，对州委、州级单位主要负责人履行经济责任及及廉洁自律情况进行审计，出具审计报告 11 份，审计结果报告 11 份，提出审计建议 3 条，下达审计决定 1 份。</p>		
效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	未完成原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	<p>指标 1：海南州环境保护局原局长王志强任期经济责任审计</p> <p>指标 2：海南州农牧局原局长切军任期经济责任审计</p> <p>指标 3：海南州移民安置局原局长马绍福任期经济责任审计</p> <p>指标 4：海南州文化旅游广电局原局长仁贝任期经济责任审计</p>	≥1	≥1	

		<p>指标 5: 海南州文化广电局原局长葛文军任期经济责任审计</p> <p>指标 6: 海南州食品药品监督管理局原局长李毛措任期经济责任审计</p> <p>指标 7: 海南州林业草业局原局长马玉洁任期经济责任审计</p> <p>指标 8: 海南州三江源办公室原局长何香龙任期经济责任审计</p> <p>指标 9: 海南州食品药品监督管理局原局长李毛措任期经济责任审计</p> <p>指标 10: 海南州科协原主席李秀兰任期经济责任审计</p> <p>指标 11: 海南州建设原局长杜汉民任期经济责任审计</p>			
	质量指标	<p>指标 1: 海南州环境保护局原局长王志强任期经济责任审计</p>	<p>发现问题 6 个提出 审计建议 2 条出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份</p>	<p>发现问题 6 个提出 审计建议 2 条出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份</p>	
		<p>指标 2: 海南州农牧局原局长切军任期经济责任审计</p>	<p>发现问题 2 个, 提出 审计建议 3 条, 下达 审计决定 1 个, 出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份</p>	<p>发现问题 2 个, 提出 审计建议 2 条, 下达 审计决定 1 个, 出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份</p>	
		<p>指标 3: 海南州移民安置局原局长马绍福任期经济责任审计</p>	<p>发现问题 1 个, 提出 审计建议 1 条, 出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份</p>	<p>发现问题 1 个, 提出 审计建议 1 条, 出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份</p>	
		<p>指标 4: 海南州文化旅游广电局原局长仁贝任期经济责任审计</p>	<p>出具审计报告 1 份, 审计结果报告 1 份</p>	<p>出具审计报告 1 份, 审计结果报告 1 份</p>	
		<p>指标 5: 海南州文化广电局原局长葛文军任期经济责任审计</p>	<p>发现问题 2 个, 已整 改 2 个, 出具审计报 告 1 份, 审计结果报 告 1 份</p>	<p>发现问题 2 个, 已整 改 2 条, 出具审计报 告 1 份, 审计结果报 告 1 份</p>	
		<p>指标 6: 海南州食品药品监督管理局原局长李毛措任期经济责任审计</p>	<p>发现问题 6 个, 提出 审计建议 7 条, 出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份</p>	<p>发现问题 6 个, 提出 审计建议 7 条, 出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份</p>	
		<p>指标 7: 海南州林业草业局原局长马玉洁任期经济责任审计</p>	<p>发现问题 1 个, 提出 审计建议 1 条, 出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份, 下达 审计决定 1 个</p>	<p>发现问题 1 个, 提出 审计建议 1 条, 出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份, 下达 审计决定 1 个</p>	
		<p>指标 8: 海南州三江源办公室原局长何香龙任期经济责任审计</p>	<p>发现问题 1 个, 提出 审计建议 1 条, 出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份</p>	<p>发现问题 1 个, 提出 审计建议 1 条, 出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份,</p>	
		<p>指标 9: 海南州科协原主席李秀兰任期经济责任审计</p>	<p>发现问题 7 个, 提 出审计建议 3 条, 出 具审计报告 1 份, 审 计结果报告 1 份</p>	<p>发现问题 1 个, 提 出审计建议 1 条, 出 具审计报告 1 份, 审 计结果报告 2 份,</p>	
		<p>指标 10: 海南州建设原局长杜汉民任期经济责任审计</p>	<p>发现问题 2 个, 提出 审计建议 2 条, 出具 审计报告 1 份, 审计 结果报告 1 份</p>	<p>发现问题 2 个, 提 出审计建议 2 条, 出 具审计报告 1 份, 审 计结果报告 1 份</p>	
	时效指标	<p>指标 1: 海南州环境保护局原局长王志强任期经济责任审计</p>	10-12 月	10-12 月	

标	指标 2: 海南州农牧局原局长切军任期经济责任审计	7-8 月	7-8 月		
	指标 3: 海南州移民安置局原局长马绍福任期经济责任审计	6-7 月	6-7 月		
	指标 4: 海南州文化旅游广电局原局长仁贝任期经济责任审计	5-7 月	5-7 月		
	指标 5: 海南州文化体广电局原局长葛文军任期经济责任审计	4-6 月	4-6 月		
	指标 6: 海南州食品药品监督管理局原局长李毛措任期经济责任审计	7-11 月	7-11 月		
	指标 7: 海南州林业草业局原局长马玉洁任期经济责任审计	9-11 月	9-11 月		
	指标 8: 海南州三江源办公室原局长何香龙任期经济责任审计	9-11 月	9-11 月		
	指标 9: 海南州科协原主席李秀兰任期经济责任审计	8-9 月	8-9 月		
	指标 10: 海南州建设原局长杜汉民任期经济责任审计	9-11 月	9-11 月		
	社会效益指标	指标 1: 海南州环境保护局原局长王志强任期经济责任审计	充分发挥专项经费的作用,取得了较好的经济效益和社会效益,有力地推动我州司法行政工作的开展,保障和维护了我州社会治安稳定。	充分发挥专项经费的作用,取得了较好的经济效益和社会效益,有力地推动我州司法行政工作的开展,保障和维护了我州社会治安稳定。	
指标 2: 海南州农牧局原局长切军任期经济责任审计		推进“为民、务实、清廉、高效”行政管理体制改革,按照“积极稳妥、量力而行、提高质量、防范风险”的原则,全面推进党政主要领导干部经济责任同步审计,继续加强领导人员履行经济责任情况的审计监督适时向州、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	推进“为民、务实、清廉、高效”行政管理体制改革,按照“积极稳妥、量力而行、提高质量、防范风险”的原则,全面推进党政主要领导干部经济责任同步审计,继续加强领导人员履行经济责任情况的审计监督适时向州、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		
指标 3: 海南州移民安置局原局长马绍福任期经济责任审计					
指标 4: 海南州文化旅游广电局原局长仁贝任期经济责任审计					
指标 5: 海南州文化体广电局原局长葛文军任期经济责任审计					
指标 6: 海南州食品药品监督管理局原局长李毛措任期经济责任审计					
指标 7: 海南州林业草业局原局长马玉洁任期经济责任审计					
指标 8: 海南州三江源办公室原局长何香龙任期经济责任审计					
指标 9: 海南州科协原主席李秀兰任期经济责任审计					
指标 10: 海南州建设原局长杜汉民任期经济责任审计					
满意度指标	服务对象满意度指标			指标 1: 海南州环境保护局原局长王志强任期经济责任审计	100%
		指标 2: 海南州农牧局原局长切军任期经济责任审计	100%	100%	
		指标 3: 海南州移民安置局原局长马绍福任期经济责任审计	100%	100%	
		指标 4: 海南州文化旅游广电局原局长仁贝任期经济责任审计	100%	100%	
		指标 5: 海南州文化体广电局原局长葛文军任期经济责任审计	100%	100%	
		指标 6: 海南州食品药品监督管理局原局长李毛措任期经济责任审计	100%	100%	
		指标 7: 海南州林业草业局原局长马玉洁任期经济责任审计	100%	100%	

		指标 8: 海南州三江源办公室原局长何香龙任期经济责任审计	100%	100%	
		指标 9: 海南州科协原主席李秀兰任期经济责任审计	100%	100%	
		指标 10: 海南州建设原局长杜汉民任期经济责任审计	100%	100%	

2. 审计业务费项目绩效自评综述:

绩效目标: 主要对建设项目概(预)算及审批程序、审批手续等方面进行审计监督;对基本建设投资的实际支出和投资效果进行审计监督。对勘察、设计单位的财务支出和勘察设计质量及其经济效益,施工企业的施工任务完成情况、工程质量、财务收支、资金、成本、结算利润、贷款、施工经济效益进行审计监督。

预算资金安排及使用情况: 项目全年预算数为20万元,实际支出20万元,结转0万元,完成年度预算的100%。通过项目实施,发挥宏观调控作用,严格控制基建规模,防止扩大建设规模,计划外建设规模,重复建设和盲目建设;监督建设资金的节约、合理使用,提高投资效益;促使当事人认真执行建设合同,保质量、保竣工、保投产;揭露和防止建设过程的损失浪费、各种违纪行为,保证国家财产的完整无缺。通过认真评价建设单位的内控制度,促进和加强建设项目的施工管理。

项目绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		经济责任审计经费				
主管部门及代码		海南州人民政府 006001	实施单位	海南州审计局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
		年度资金总额	20	20	20	100
		其中：财政拨款	20	20	20	100
		其他资金	0	0	0	0
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况			
	<p>目标：主要对建设项目概(预)算及审批程序、审批手续等方面进行审计监督；对基本建设投资的实际支出和投资效果进行审计监督。</p> <p>对勘察、设计单位的财务支出和勘察设计质量及其经济效益，施工企业的施工任务完成情况、工程质量、财务收支、资金、成本、结算利润、贷款、施工经济效益进行审计监督。</p>		<p>目标完成情况：发挥宏观调控作用，严格控制基建规模，防止扩大建设规模，计划外建设规模，重复建设和盲目建设；监督建设资金的节约、合理使用，提高投资效益；促使当事人认真执行建设合同，保质量、保竣工、保投产；揭露和防止建设过程的损失浪费、各种违纪行为，保证国家财产的完整无缺。通过认真评价建设单位的内控制度，促进和加强建设项目的施工管理。</p>			
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	未完成原因分析 及改进措施
		数量 指标	指标 1: 海南报、海南藏文报民族文字数字出版软硬件设备建设项目资金审计	≥1	≥1	
			指标:2: 同德县 2018 年度保障性安居工程资金投入和使用绩效审计	≥1	≥1	
			指标 3: 贵南县 2018 年度保障性安居工程资金投入和使用绩效审计	≥1	≥1	
			指标 4: 共和县塘格木镇更尕海村人蓄饮水工程资金使用情况审计	≥1	≥1	
		质量 指标	指标 1: 海南报、海南藏文报民族文字数字出版软硬件设备建设项目资金审计	提出审计建议 1 条，出具审计报告 1 份	提出审计建议 1 条，出具审计报告 1 份	
			指标:2: 同德县 2018 年度保障性安居工程资金投入和使用绩效审计	发现问题 4 个，提出审计建议 4 条，下达决定 1 个，出具审计报告 1 份	发现问题 4 个，提出审计建议 4 条，下达决定 1 个，出具审计报告 1 份	
			指标 3: 贵南县 2018 年度保障性安居工程资金投入和使用绩效审计	发现问题 5 个，提出审计建议 2 条，出具审计报告 1 份	发现问题 5 个，提出审计建议 2 条，出具审计报告 1 份	
			指标 4: 共和县塘格木镇更尕海村人蓄饮水工程资金使用情况审计	发现问题个，提出审计建议 1 条，出具审计报告 1 份	发现问题个，提出审计建议 1 条，出具审计报告 1 份	
		时效 指标	指标 1: 海南报、海南藏文报民族文字数字出版软硬件设备建设项目资金审计	5 月	5 月	
	指标:2: 同德县 2018 年度保障性安居工程资金投入和使用绩效审计		2018. 12-2019. 3	2018. 12-2019. 3		

		指标 3: 贵南县 2018 年度保障性安居工程资金和使用绩效审计	1-3 月	1-3 月		
		指标 4: 共和县塘格木镇更尕海村人蓄饮水工程资金使用情况审计	4 月	4 月		
		指标 1: 海南报、海南藏文报民族文字数字出版软硬件设备建设项目资金审计	主要对建设项目概(预)算及审批程序、审批手续等方面进行审计监督;对基本建设投资的实际支出和投资效果进行审计监督。对勘察、设计单位的财务支出和勘察设计质量及其经济效益,施工企业的施工任务完成情况、工程质量、财务收支、资金、成本、结算利润、贷款、施工经济效益进行审计监督	审查基本建设预算资金的分配是否合理,建设银行的预算内和预算外资金来源是否正当,基本建设贷款的执行情况,拨款和贷款资金的使用效益;审查其他银行基本建设投资贷款计划执行情况,贷款资金来源是否恰当,贷款资金的使用效益等。基本建设经济责任制审计,包括对基本建设投资包干责任制,招标承包责任制等进行审计。		
		指标:2: 同德县 2018 年度保障性安居工程资金投入和使用绩效审计				
	指标 3: 贵南县 2018 年度保障性安居工程资金和使用绩效审计					
	指标 4: 共和县塘格木镇更尕海村人蓄饮水工程资金使用情况审计					
	社会效益指标					
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 海南报、海南藏文报民族文字数字出版软硬件设备建设项目资金审计	100%	100%	
			指标:2: 同德县 2018 年度保障性安居工程资金投入和使用绩效审计	100%	100%	
			指标 3: 贵南县 2018 年度保障性安居工程资金和使用绩效审计	100%	100%	
指标 4: 共和县塘格木镇更尕海村人蓄饮水工程资金使用情况审计			100%	100%		

3. 审计专项业务费项目绩效自评综述:

绩效目标: 对地方政府年度财政预算执行总结果及所编制决算的合法性、合规性、真实性实施的审计。审查贯彻国家各项方针政策和财政制度的情况,是否存在自定减收增支政策办法的情况。审查决算收入是否真实、完整、分成收入划分是否正确。审查决算报表之间、有关的企业、单位汇总决算数字同总决算数字是否一致,相互关系是否合理。审查决算资料是否完整,决算编报是否符合规定程序。审查决算收入是否真实、完整、分成收入划分是否正确。审查决算支出是否真实、合规,使用是否有效。审查收支结余是否真实、完整,结转资金是否合法、合规。审查资金年终活动是否合

法，各项征来款项是否合规，以及财政存款及开户是否正常、合规。

预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为20万元，实际支出20万元，结转0万元，完成年度预算的100%。通过项目实施，对于纠正违反财政预决算制度、财务制度和税收法规的行为，维护财政决算的真实性、合法性、准确性、维护国家整体利益和各级地方的合法权益，促进国家财经政策和宏观调控措施的落实，加强财政管理，完善财政法规有重要作用。

项目绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		审计专项业务费				
主管部门及代码		海南州人民政府 006001		实施单位	海南州审计局	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
		年度资金总额	20	20	20	100
		其中：财政拨款	20	20	20	100
		其他资金	0	0	0	0
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	<p>目标：对地方政府年度财政预算执行总结果及所编制决算的合法性、合规性、真实性实施的审计。审查贯彻国家各项方针政策和财政制度的情况，是否存在自定减收增支政策办法的情况。审查决算收入是否真实、完整、分成收入划分是否正确。审查决算报表之间、有关的企业、单位汇总决算数字同总决算数字是否一致，相互关系是否合理。审查决算资料是否完整，决算编报是否符合规定程序。审查决算收入是否真实、完整、分成收入划分是否正确。审查决算支出是否真实、合规，使用是否有效。审查收支结余是否真实、完整，结转资金是否合法、合规。审查资金年终活动是否合法，各项征来款项是否合规，以及财政存款及开户是否正常、合规。</p>			<p>目标完成情况：对于纠正违反财政预决算制度、财务制度和税收法规的行为，维护财政决算的真实性、合法性、准确性、维护国家整体利益和各级地方的合法权益，促进国家财经政策和宏观调控措施的落实，加强财政管理，完善财政法规有重要作用。</p>		
效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	未完成原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1: 同德县 2018 年度财政财务收支决算审计	≥1	≥1	
			指标:2: 兴海县财政财务收支决算审计	≥1	≥1	

		指标 3: 共和县 2017-2018 年扶贫改革落实和扶贫资金分配管理使用情况审计	≥1	≥1	
		指标 4: 海南州政协办公室 2017-2018 年度预算执行及其他财务收支情况审计	≥1	≥1	
		指标 5: 2018 年州本级预算执行及其他财政收支审计	≥1	≥1	
		指标 6: 海南州 2019 年第三季度贯彻落实国家重大政策措施情况的审计	≥1	≥1	
		指标 7: 2016 年-2018 年州本级就业补助资金审计	≥1	≥1	
	质量指标	指标 1: 同德县 2018 年度财政决算审计	提出审计建议 2 条 出具审计报告 1 份	提出审计建议 2 条 出具审计报告 1 份	
		指标:2: 兴海县财政财务收支决算审计	发现问题 3 个, 提出 审计建议 3 条, 下达 审计决定 1 份	发现问题 3 个, 提 出审计建议 3 条, 下达审计决定 1 份	
		指标 3: 共和县 2017-2018 年扶贫改革落实和扶贫资金分配管理使用情况审计	发现问题 5 个, 提出 审计建议 2 条, 出具 审计报告 1 份	发现问题 5 个, 提 出审计建议 2 条, 出具审计报告 1 份	
		指标 4: 海南州政协办公室 2017-2018 年度预算执行及其他财务收支情况审计	提出审计建议 1 条, 出具审计报告 1 份	提出审计建议 1 条, 出具审计报告 1 份	
		指标 5: 2018 年州本级预算执行及其他财政收支审计	发现问题 5 个, 提出 审计建议 2 条, 下达 审计决定 1 份, 出具 审计报告 1 份	发现问题 5 个, 提 出审计建议 2 条, 下达审计决定 1 份, 出具审计报告 1 份	
		指标 6: 海南州 2019 年第三季度贯彻落实国家重大政策措施情况的审计	发现问题 1 个, 提出 建议 2 条, 出具审计 报告 1 份	发现问题 1 个, 提 出建议 2 条, 出具 审计报告 1 份	
		指标 7: 2016 年-2018 年州本级就业补助资金审计	发现问题 2 个, 提出 审计建议 2 条, 出具 审计报告 1 份, 下达 审计决定 1 份, 移送 处理书 1 份	发现问题 2 个, 提 出审计建议 2 条, 出具审计报告 1 份, 下达审计决定 1 份, 移送处理书 1 份	
	时效指标	指标 1: 同德县 2018 年度财务收支审计	10-12 月	10-12 月	
		指标:2: 兴海县财政财务收支决算审计	3-6 月	3-6 月	
		指标 3: 共和县 2017-2018 年扶贫改革落实和扶贫资金分配管理使用情况审计	3-5 月	3-5 月	
		指标 4: 海南州政协办公室 2017-2018 年度预算执行及其他财务收支情况审计	4 月	4 月	
		指标 5: 2018 年州本级预算执行及其他财政收支审计	7-9 月	7-9 月	
		指标 6: 海南州 2019 年第三季度贯彻落实国家重大政策措施情况的审计	7-9 月	7-9 月	
		指标 7: 2016 年-2018 年州本级就业补助资金审计	5-7 月	5-7 月	
	社会效益指标	指标 1: 同德县 2018 年度财政财务收支决算审计	对于纠正违反财政 预算决算制度、财务 制度和税收法规的 行为, 维护财政决算 的真实性、合法性、 准确性、维护国家整 体利益和各级地方的	对于纠正违反财政 预算决算制度、财 务制度和税收法 规的行为, 维护财 政决算的真实性、 合法性、准确性、 维护国家整体利	
		指标:2: 兴海县财政财务收支决算审计			
		指标 3: 共和县 2017-2018 年扶贫改革落实和扶贫资金分配管理使用情况审计			
		指标 4: 海南州政协办公室 2017-2018 年度预算执行及其他财务收支情况审计			

		指标 5: 2018 年州本级预算执行及其他财政收支审计	合法权益,促进国家财经政策和宏观调控措施的落实,加强财政管理,完善财政法规有重要作用,对财政财务收支、专项资金的资金下达,国家重大政策措施落实,资金分配使用情况进行全程跟踪审计	益和各级地方的合法权益,促进国家财经政策和宏观调控措施的落实,加强财政管理,完善财政法规有重要作用,对财政财务收支、专项资金的资金下达,国家重大政策措施落实,资金分配使用情况进行全程跟踪审计	
	指标 6: 海南州 2019 年第三季度贯彻落实国家重大政策措施情况的审计				
	指标 7: 2016 年-2018 年州本级就业补助资金审计				
满意度 指标	服务对象满意度指标	指标 1: 同德县 2018 年度财政财务收支审计	100%	100%	
		指标 2: 兴海县财政财务收支决算审计	100%	100%	
		指标 3: 共和县 2017-2018 年扶贫改革落实和扶贫资金分配管理使用情况审计	100%	100%	
		指标 4: 海南州政协办公室 2017-2018 年度预算执行及其他财务收支情况审计	100%	100%	
		指标 5: 2018 年州本级预算执行及其他财政收支审计	100%	100%	
		指标 6: 海南州 2019 年第三季度贯彻落实国家重大政策措施情况的审计	100%	100%	
		指标 7: 2016 年-2018 年州本级就业补助资金审计	100%	100%	

4. 审计办案经费项目绩效自评综述:

绩效目标: 对地方政府年度财政预算执行总结果及所编制决算的合法性、合规性、真实性实施的审计。审查贯彻国家各项方针政策和财政制度的情况, 是否存在自定减收增支政策办法的情况。审查决算收入是否真实、完整、分成收入划分是否正确。审查决算报表之间、有关的企业、单位汇总决算数字同总决算数字是否一致, 相互关系是否合理。审查决算资料是否完整, 决算编报是否符合规定程序。审查决算支出是否真实、合规, 使用是否有效。审查收支结余是否真实、完整, 结转资金是否合法、合规。审查资金年终活动是否合法, 各项征来款项是否合规, 以及财政存款及开户是否正常、合规。

预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为30万元，实际支出30万元，结转0万元，完成年度预算的100%。通过项目实施，对于纠正违反财政预决算制度、财务制度和税收法规的行为，维护财政决算的真实性、合法性、准确性、维护国家整体利益和各级地方的合法权益，促进国家财经政策和宏观调控措施的落实，加强财政管理，完善财政法规有重要作用。

项目绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		审计办案经费				
主管部门及代码		海南州人民政府 006001	实施单位	海南州审计局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
		年度资金总额	30	30	30	100
		其中：财政拨款	30	30	30	100
		其他资金	0	0	0	0
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	目标：除法律规定的审计范围内审计内容外，中央明确要求对所有公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，审计监督范围和审计内容的拓宽，专项审计项目数的增加，根据实审计项目需要向社会购买审计服务，充分发挥审计全覆盖作用。 2、法律顾问承担全州审计系统的法律咨询及每年法律知识讲座2次			目标完成情况：除法律规定的审计范围内审计内容外，中央明确要求对所有公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，审计监督范围和审计内容的拓宽，专项审计项目数的增加，根据实审计项目需要向社会购买审计服务，充分发挥审计全覆盖作用。 2、法律顾问承担全州审计系统的法律咨询及每年法律知识讲座2次		
效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	未完成原因分析及改进措施
		数量指标	审计辅助人员参与审计项目 6 项 6 人	≥6	≥6	
			法律顾问每年开展讲座两次，承担全州及五县法律咨询	≥2	≥2	
		质量指标	审计辅助人员参与审计项目 6 项 6 人	完成审计项目 6 项，辅助完成审计证据的采集，审计报告的出具及审计档案的归集整理。	完成审计项目 6 项，辅助完成审计证据的采集，审计报告的出具及审计档案的归集整理。	
法律顾问每年开展讲座两次，承担全州及五县法律咨询			完成全州法律知识咨询及法律讲座 2 次	完成全州法律知识咨询及法律讲座 2 次		

	时效指标	审计辅助人员参与审计项目 6 项 6 人	7-12 月	7-12 月		
		法律顾问每年开展讲座两次, 承担全州及五县法律咨询	全年	全年		
	社会效益指标	审计辅助人员参与审计项目 6 项 6 人	按照审计人员少任务重的实际情况根据审计署审计全覆盖的要求, 聘用审计辅助人员按照项目计划随同审计人员同时进行现场审计, 到 2019 年 12 月已基本完成了工作目标。法律顾问对全州审计系统的法律咨询进行解答, 为审计依法处理违规违纪问题起到了指导性作用。	按照审计人员少任务重的实际情况根据审计署审计全覆盖的要求, 聘用审计辅助人员按照项目计划随同审计人员同时进行现场审计, 到 2019 年 12 月已基本完成了工作目标。法律顾问对全州审计系统的法律咨询进行解答, 为审计依法处理违规违纪问题起到了指导性作用。		
		法律顾问每年开展讲座两次, 承担全州及五县法律咨询				
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计辅助人员参与审计项目 6 项 6 人	100%	100%	
			法律顾问每年开展讲座两次, 承担全州及五县法律咨询	100%	100%	

十三、其他重要事项情况说明

国有资产占用情况。截至 2019 年 12 月 31 日, 海南州审计局共有车辆 1 辆, 其中: 其他用车 1 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: 单位本年度从本级财政取得的财政拨款, 包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算拨款。

二、其他收入: 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。

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：单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

六、基本支出：单位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：单位为完成特定行政任务和事业发展目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

八、“三公”经费财政拨款支出：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、本单位无其他专业性较强的名词。