

海南藏族自治州审计局  
2023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 2023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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 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 2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

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2023年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：海南藏族自治州审计局本级。

内设机构6个，具体为：办公室、法规审理科、行政事业与社会保障审计科、农牧环保审计科、经济责任审计科、财税审计科。

## 第二部分 2023年度部门决算公开报表

(本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差)

### 收入支出决算总表

公开01表

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  | 639.63 | 一、一般公共服务支出      | 32 | 519.27 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  |        | 二、外交支出          | 33 |        |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  |        | 三、国防支出          | 34 |        |
| 四、上级补助收入         | 4  |        | 四、公共安全支出        | 35 |        |
| 五、事业收入           | 5  |        | 五、教育支出          | 36 |        |
| 六、经营收入           | 6  |        | 六、科学技术支出        | 37 |        |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  |        | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 38 |        |
| 八、其他收入           | 8  | 45.00  | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 82.69  |
|                  | 9  |        | 九、卫生健康支出        | 40 | 54.14  |
|                  | 10 |        | 十、节能环保支出        | 41 |        |
|                  | 11 |        | 十一、城乡社区支出       | 42 |        |
|                  | 12 |        | 十二、农林水支出        | 43 |        |
|                  | 13 |        | 十三、交通运输支出       | 44 |        |
|                  | 14 |        | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 45 |        |
|                  | 15 |        | 十五、商业服务业等支出     | 46 |        |
|                  | 16 |        | 十六、金融支出         | 47 |        |
|                  | 17 |        | 十七、援助其他地区支出     | 48 |        |
|                  | 18 |        | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 49 |        |
|                  | 19 |        | 十九、住房保障支出       | 50 | 33.14  |
|                  | 20 |        | 二十、粮油物资储备支出     | 51 |        |
|                  | 21 |        | 二十一、国有资本经营预算支出  | 52 |        |
|                  | 22 |        | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 |        |
|                  | 23 |        | 二十三、其他支出        | 54 |        |
|                  | 24 |        | 二十四、债务还本支出      | 55 |        |
|                  | 25 |        | 二十五、债务付息支出      | 56 |        |
|                  | 26 |        | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 |        |
| 本年收入合计           | 27 | 684.63 | 本年支出合计          | 58 | 689.24 |
| 使用非财政拨款结余和专用结余   | 28 |        | 结余分配            | 59 |        |
| 年初结转和结余          | 29 | 27.81  | 年末结转与结余         | 60 | 23.20  |
|                  | 30 |        |                 | 61 |        |
| 收入总计             | 31 | 712.44 | 支出总计            | 62 | 712.44 |

# 收入决算表

公开02表

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  |
|----------|------------------|--------|--------|--------|------|------|----------|-------|
| 功能分类科目代码 | 科目名称             |        |        |        |      |      |          |       |
|          | 栏次               | 1      | 2      | 3      | 4    | 5    | 6        | 7     |
|          | 合计               | 684.63 | 639.63 |        |      |      |          | 45.00 |
| 201      | 一般公共服务支出         | 514.66 | 469.66 |        |      |      |          | 45.00 |
| 20108    | 审计事务             | 514.66 | 469.66 |        |      |      |          | 45.00 |
| 2010801  | 行政运行             | 346.76 | 346.76 |        |      |      |          |       |
| 2010804  | 审计业务             | 77.20  | 77.20  |        |      |      |          |       |
| 2010806  | 信息化建设            | 22.12  | 22.12  |        |      |      |          |       |
| 2010899  | 其他审计事务支出         | 68.58  | 23.58  |        |      |      |          | 45.00 |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 82.69  | 82.69  |        |      |      |          |       |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 82.69  | 82.69  |        |      |      |          |       |
| 2080501  | 行政单位离退休          | 28.09  | 28.09  |        |      |      |          |       |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 35.85  | 35.85  |        |      |      |          |       |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 17.92  | 17.92  |        |      |      |          |       |
| 2080599  | 其他行政事业单位养老支出     | 0.83   | 0.83   |        |      |      |          |       |
| 210      | 卫生健康支出           | 54.14  | 54.14  |        |      |      |          |       |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 54.14  | 54.14  |        |      |      |          |       |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 21.46  | 21.46  |        |      |      |          |       |
| 2101103  | 公务员医疗补助          | 32.68  | 32.68  |        |      |      |          |       |
| 221      | 住房保障支出           | 33.14  | 33.14  |        |      |      |          |       |
| 22102    | 住房改革支出           | 33.14  | 33.14  |        |      |      |          |       |
| 2210201  | 住房公积金            | 33.14  | 33.14  |        |      |      |          |       |



# 支出决算表

公开03表

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 |
|----------|------------------|--------|--------|--------|--------|------|-----------|
| 功能分类科目代码 | 科目名称             |        |        |        |        |      |           |
|          | 栏次               | 1      | 2      | 3      | 4      | 5    | 6         |
|          | 合计               | 689.24 | 516.73 | 172.51 |        |      |           |
| 201      | 一般公共服务支出         | 519.27 | 346.76 | 172.51 |        |      |           |
| 20108    | 审计事务             | 519.27 | 346.76 | 172.51 |        |      |           |
| 2010801  | 行政运行             | 346.76 | 346.76 |        |        |      |           |
| 2010804  | 审计业务             | 77.83  |        | 77.83  |        |      |           |
| 2010806  | 信息化建设            | 22.12  |        | 22.12  |        |      |           |
| 2010899  | 其他审计事务支出         | 72.56  |        | 72.56  |        |      |           |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 82.69  | 82.69  |        |        |      |           |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 82.69  | 82.69  |        |        |      |           |
| 2080501  | 行政单位离退休          | 28.09  | 28.09  |        |        |      |           |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 35.85  | 35.85  |        |        |      |           |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 17.92  | 17.92  |        |        |      |           |
| 2080599  | 其他行政事业单位养老支出     | 0.83   | 0.83   |        |        |      |           |
| 210      | 卫生健康支出           | 54.14  | 54.14  |        |        |      |           |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 54.14  | 54.14  |        |        |      |           |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 21.46  | 21.46  |        |        |      |           |
| 2101103  | 公务员医疗补助          | 32.68  | 32.68  |        |        |      |           |
| 221      | 住房保障支出           | 33.14  | 33.14  |        |        |      |           |
| 22102    | 住房改革支出           | 33.14  | 33.14  |        |        |      |           |
| 2210201  | 住房公积金            | 33.14  | 33.14  |        |        |      |           |

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

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 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 栏次             |    | 1      | 栏次              |    | 2      | 3          | 4           | 5            |
| 一、一般公共预算财政拨款   | 1  | 639.63 | 一、一般公共服务支出      | 33 | 470.29 | 470.29     |             |              |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 2  |        | 二、外交支出          | 34 |        |            |             |              |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3  |        | 三、国防支出          | 35 |        |            |             |              |
|                | 4  |        | 四、公共安全支出        | 36 |        |            |             |              |
|                | 5  |        | 五、教育支出          | 37 |        |            |             |              |
|                | 6  |        | 六、科学技术支出        | 38 |        |            |             |              |
|                | 7  |        | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 39 |        |            |             |              |
|                | 8  |        | 八、社会保障和就业支出     | 40 | 82.69  | 82.69      |             |              |
|                | 9  |        | 九、卫生健康支出        | 41 | 54.14  | 54.14      |             |              |
|                | 10 |        | 十、节能环保支出        | 42 |        |            |             |              |
|                | 11 |        | 十一、城乡社区支出       | 43 |        |            |             |              |
|                | 12 |        | 十二、农林水支出        | 44 |        |            |             |              |
|                | 13 |        | 十三、交通运输支出       | 45 |        |            |             |              |
|                | 14 |        | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 46 |        |            |             |              |
|                | 15 |        | 十五、商业服务业等支出     | 47 |        |            |             |              |
|                | 16 |        | 十六、金融支出         | 48 |        |            |             |              |
|                | 17 |        | 十七、援助其他地区支出     | 49 |        |            |             |              |
|                | 18 |        | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 50 |        |            |             |              |
|                | 19 |        | 十九、住房保障支出       | 51 | 33.14  | 33.14      |             |              |
|                | 20 |        | 二十、粮油物资储备支出     | 52 |        |            |             |              |
|                | 21 |        | 二十一、国有资本经营预算支出  | 53 |        |            |             |              |
|                | 22 |        | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 |        |            |             |              |
|                | 23 |        | 二十三、其他支出        | 55 |        |            |             |              |
|                | 24 |        | 二十四、债务还本支出      | 56 |        |            |             |              |
|                | 25 |        | 二十五、债务付息支出      | 57 |        |            |             |              |
|                | 26 |        | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 |        |            |             |              |
| <b>本年收入合计</b>  | 27 | 639.63 | <b>本年支出合计</b>   | 59 | 640.26 | 640.26     |             |              |
| 年初财政拨款结转和结余    | 28 | 0.63   | 年末财政拨款结转和结余     | 60 |        |            |             |              |
| 一般公共预算财政拨款     | 29 | 0.63   |                 | 61 |        |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款    | 30 |        |                 | 62 |        |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款   | 31 |        |                 | 63 |        |            |             |              |
| <b>总计</b>      | 32 | 640.26 | <b>总计</b>       | 64 | 640.26 | 640.26     |             |              |

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

| 项目       |                  | 本年支出   |        |        |
|----------|------------------|--------|--------|--------|
| 功能分类科目代码 | 科目名称             | 小计     | 基本支出   | 项目支出   |
|          | 栏次               | 1      | 2      | 3      |
|          | 合计               | 640.26 | 516.73 | 123.53 |
| 201      | 一般公共服务支出         | 470.29 | 346.76 | 123.53 |
| 20108    | 审计事务             | 470.29 | 346.76 | 123.53 |
| 2010801  | 行政运行             | 346.76 | 346.76 |        |
| 2010804  | 审计业务             | 77.83  |        | 77.83  |
| 2010806  | 信息化建设            | 22.12  |        | 22.12  |
| 2010899  | 其他审计事务支出         | 23.58  |        | 23.58  |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 82.69  | 82.69  |        |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 82.69  | 82.69  |        |
| 2080501  | 行政单位离退休          | 28.09  | 28.09  |        |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 35.85  | 35.85  |        |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 17.92  | 17.92  |        |
| 2080599  | 其他行政事业单位养老支出     | 0.83   | 0.83   |        |
| 210      | 卫生健康支出           | 54.14  | 54.14  |        |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 54.14  | 54.14  |        |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 21.46  | 21.46  |        |
| 2101103  | 公务员医疗补助          | 32.68  | 32.68  |        |
| 221      | 住房保障支出           | 33.14  | 33.14  |        |
| 22102    | 住房改革支出           | 33.14  | 33.14  |        |
| 2210201  | 住房公积金            | 33.14  | 33.14  |        |

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

金额单位：万元

| 科目代码  | 科目名称           | 金额     | 科目代码  | 科目名称      | 金额    | 科目代码  | 科目名称               | 金额 |
|-------|----------------|--------|-------|-----------|-------|-------|--------------------|----|
| 301   | 工资福利支出         | 447.05 | 302   | 商品和服务支出   | 40.76 | 307   | 债务利息及费用支出          |    |
| 30101 | 基本工资           | 84.93  | 30201 | 办公费       | 5.25  | 30701 | 国内债务付息             |    |
| 30102 | 津贴补贴           | 135.41 | 30202 | 印刷费       |       | 30702 | 国外债务付息             |    |
| 30103 | 奖金             | 77.45  | 30203 | 咨询费       |       | 310   | 资本性支出              |    |
| 30106 | 伙食补助费          |        | 30204 | 手续费       |       | 31001 | 房屋建筑物购建            |    |
| 30107 | 绩效工资           |        | 30205 | 水费        | 0.27  | 31002 | 办公设备购置             |    |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 35.85  | 30206 | 电费        | 0.81  | 31003 | 专用设备购置             |    |
| 30109 | 职业年金缴费         | 17.92  | 30207 | 邮电费       | 0.14  | 31005 | 基础设施建设             |    |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费     | 21.46  | 30208 | 取暖费       | 6.02  | 31006 | 大型修缮               |    |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费      | 32.68  | 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       | 0.23   | 30211 | 差旅费       | 1.16  | 31008 | 物资储备               |    |
| 30113 | 住房公积金          | 33.14  | 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       | 7.97   | 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      | 28.92  | 30215 | 会议费       | 0.86  | 31012 | 拆迁补偿               |    |
| 30301 | 离休费            |        | 30216 | 培训费       | 1.27  | 31013 | 公务用车购置             |    |
| 30302 | 退休费            | 28.09  | 30217 | 公务招待费     | 0.39  | 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           | 0.83   | 30225 | 专用燃料费     |       | 31099 | 其他资本性支出            |    |
| 30306 | 救济费            |        | 30226 | 劳务费       | 2.00  | 399   | 其他支出               |    |
| 30307 | 医疗费补助          |        | 30227 | 委托业务费     |       | 39907 | 国家赔偿费用支出           |    |
| 30308 | 助学金            |        | 30228 | 工会经费      | 5.66  | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |    |
| 30309 | 奖励金            |        | 30229 | 福利费       |       | 39909 | 经常性赠与              |    |

| 科目代码  | 科目名称          | 金额      | 科目代码  | 科目名称      | 金额     | 科目代码  | 科目名称   | 金额     |
|-------|---------------|---------|-------|-----------|--------|-------|--------|--------|
| 30310 | 个人农业生产补贴      |         | 30231 | 公务用车运行维护费 | 1. 41  | 39910 | 资本性赠与  |        |
| 30311 | 代缴社会保险费       |         | 30239 | 其他交通费用    | 15. 53 | 39999 | 其他支出   |        |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助支出 |         | 30240 | 税金及附加费用   |        |       |        |        |
|       |               |         | 30299 | 其他商品和服务支出 |        |       |        |        |
|       | 人员经费合计        | 475. 97 |       |           |        |       | 公用经费合计 | 40. 76 |

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

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 |
|----------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 功能分类科目代码 | 科目名称 |         |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
|          | 栏次   | 1       | 2    | 3    | 4    | 5    | 6       |
|          | 合计   |         |      |      |      |      |         |

注：2023年度，本部门没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

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 |
|----------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 功能分类科目代码 | 科目名称 |         |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
|          | 栏次   | 1       | 2    | 3    | 4    | 5    | 6       |
|          | 合计   |         |      |      |      |      |         |

注：2023年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

金额单位：万元

| “三公”经费预算数 |               |              |             |               |       | “三公”经费决算数 |               |              |             |               |       |
|-----------|---------------|--------------|-------------|---------------|-------|-----------|---------------|--------------|-------------|---------------|-------|
| 合计        | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |               | 公务接待费 | 合计        | 因公出国<br>(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<br>置费 | 公务用车运<br>行维护费 |       |           |               | 小计           | 公务用车购<br>置费 | 公务用车运<br>行维护费 |       |
| 1         | 2             | 3            | 4           | 5             | 6     | 7         | 8             | 9            | 10          | 11            | 12    |
| 1.80      |               | 1.41         |             | 1.41          | 0.39  | 1.80      |               | 1.41         |             | 1.41          | 0.39  |

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）   | 3   | 国内公务接待人次（人）  | 27  |



# 机关运行经费支出情况表

公开10表

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        | 40.76      |
| 302    | 商品和服务支出   | 40.76      |
| 30201  | 办公费       | 5.25       |
| 30202  | 印刷费       |            |
| 30203  | 咨询费       |            |
| 30204  | 手续费       |            |
| 30205  | 水费        | 0.27       |
| 30206  | 电费        | 0.81       |
| 30207  | 邮电费       | 0.14       |
| 30208  | 取暖费       | 6.02       |
| 30209  | 物业管理费     |            |
| 30211  | 差旅费       | 1.16       |
| 30212  | 因公出国（境）费用 |            |
| 30213  | 维修（护）费    |            |
| 30214  | 租赁费       |            |
| 30215  | 会议费       | 0.86       |
| 30216  | 培训费       | 1.27       |
| 30217  | 公务接待费     | 0.39       |
| 30218  | 专用材料费     |            |
| 30224  | 被装购置费     |            |
| 30225  | 专用燃料费     |            |
| 30226  | 劳务费       | 2.00       |
| 30227  | 委托业务费     |            |
| 30228  | 工会经费      | 5.66       |

| 项目     |           | 机关运行经费支出决算 |
|--------|-----------|------------|
| 经济分类编码 | 经济分类名称    |            |
| 30229  | 福利费       |            |
| 30231  | 公务用车运行维护费 | 1.41       |
| 30239  | 其他交通费用    | 15.53      |
| 30240  | 税金及附加费用   |            |
| 30299  | 其他商品和服务支出 |            |
| 307    | 债务利息及费用支出 |            |
| 310    | 资本性支出     |            |
| 312    | 对企业补助     |            |
| 399    | 其他支出      |            |

## 政府采购支出情况表

公开11表

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  | 40.99 |
| 1. 政府采购货物支出       | 2  | 36.78 |
| 2. 政府采购工程支出       | 3  | 0.24  |
| 3. 政府采购服务支出       | 4  | 3.97  |
| （二）政府采购授予中小企业合同金额 | 5  | 40.99 |
| 其中：授予小微企业合同金额     | 6  | 40.99 |

## 第三部分 2023年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入、支出总计712.44万元，比上年收入、支出总计各增加88.43万元，增长14.17%，主要原因是新增了视频会议设备更新经费、省厅统一项目经费。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计684.63万元，其中：财政拨款收入639.63万元，占93.43%；其他收入45万元，占6.57%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计689.24万元，其中：基本支出516.73万元，占74.97%；项目支出172.51万元，占25.03%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入、支出总计640.26万元。比上年财政拨款收入、支出总计各增加94.84万元，增长17.39%，主要原因是新增了视频会议设备更新经费、省厅统一项目经费。

### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

#### （一）一般公共预算财政拨款支出总体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出640.26万元，占本年支出合计的92.89%，比上年增加95.47万元，增长17.52%，主要原因是新增了视频会议设备更新经费、省厅统一项目经费。

#### （二）一般公共预算财政拨款支出结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）470.29万元，占73.45%；社会保障和就业支出（类）82.69万元，占12.92%；卫生健康支出（类）54.14万元，占8.46%；住房保障支出（类）33.14万元，占5.18%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为626.27万元，支出决算为640.26万元，完成年初预算的102.23%。决算数大于预算数的主要原因是新增了视频会议设备更新经费、省厅统一项目经费。其中：

#### 1. 一般公共服务支出（类）

（1）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为354.49万元，支出决算为346.76万元，完成年初预算的97.82%。决算数小于预算数的主要原因是人员减少，本年新退休2人。

（2）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为82万元，支出决算为77.83万元，完成年初预算的94.91%。决算数小于预算数的主要原因是审计业务项目支出结余。

（3）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算为29.6万元，支出决算为22.12万元，完成年初预算的74.73%。决算数小于预算数的主要原因是视频会议设备更新经费按实际支出结算。

（4）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为23.58万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是本年新增省厅拨入统一项目经费。

#### 2. 社会保障和就业支出（类）

（1）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为27.78万元，支出决算为28.09万元，完成年初预算的

101.12%。决算数大于预算数的主要原因是本年有新退休人员2人，退休费增加。

(2) 行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为36.14万元，支出决算为35.85万元，完成年初预算的99.20%。决算数小于预算数的主要原因是人员变动，退休2人，故养老保险经费减少。

(3) 行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为18.07万元，支出决算为17.92万元，完成年初预算的99.17%。决算数小于预算数的主要原因是人员变动，退休2人，故职业年金减少。

(4) 行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为0.83万元，支出决算为0.83万元，完成年初预算的100%。

### 3. 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14.49万元，支出决算为21.46万元，完成年初预算的148.10%。决算数大于预算数的主要原因是医疗保险基数调增。

(2) 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为26.84万元，支出决算为32.68万元，完成年初预算的121.76%。决算数大于预算数的主要原因是公务员医疗保险基数调增。

### 4. 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35.96万元，支出决算为33.14万元，完成年初预算的92.16%。决算数小于预算数的主要原因是人员变动，退休2人，故公积金减

少。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出516.73万元，其中：人员经费475.97万元，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、其他工资福利支出、退休费、生活补助；公用经费40.76万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、会议费、培训费、公务招待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度，本部门没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出相关情况。

## 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出相关情况。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出总体情况说明。

2023年度“三公”经费支出预算为1.80万元，支出决算为1.80万元，完成预算的100%，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维护费预算1.41万元，支出决算为1.41万元，完成预算的100%；公务接待费预算0.39万元，支出决算为0.39万元，完成预算的100%。

## **（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。**

2023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维护费支出决算1.41万元，占78.33%；公务接待费支出决算0.39万元，占21.67%。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海南藏族自治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维护费支出1.41万元。其中：公务用车购置支出0万元，购置公务用车0辆；公务用车运行维护费支出1.41万元，公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费支出0.39万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待3批次，接待27人次。

## **（三）“三公”经费增减变化情况说明。**

2023年度“三公”经费支出决算数比上年增加0.60万元，增长50%。其中：因公出国（境）费支出决算数与上年支出决算数持平；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年增加0.91万元，增长182%，主要原因是2023年因疫情后各项工作正常开展，审计下乡用车增多，故运维费增加；公务接待费支出决算数比上年减少0.32万元，下降45.07%，主要原因是厉行节约，严格按照规定接待。

## **十、机关运行经费支出情况说明**



2023年度，机关运行经费支出40.76万元，比上年增加14.86万元，增长57.37%，主要原因是上年度受疫情影响部分审计项目购买社会审计服务减少，相应劳务费支出减少，2023年恢复正常。

## **十一、政府采购支出情况说明**

2023年度，本部门政府采购支出总额40.99万元，其中：政府采购货物支出36.78万元、政府采购工程支出0.24万元、政府采购服务支出3.97万元。授予中小企业合同金额40.99万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额40.99万元，占政府采购授予中小企业合同金额的100%。

## **十二、预算绩效情况说明**

### **（一）预算绩效管理开展及完成情况。**

2023年度，财政部门批复我部门项目支出绩效项目8项，共涉及资金137.36万元。根据预算绩效管理要求，海南州审计局组织对2023年度8项部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金137.36万元，占部门项目支出预算总额的100%。绩效目标完成情况：年初设定的绩效目标已基本完成，各个项目立项符合政策要求，目标明确，项目运行监控措施得当，资金使用合规，执行良好。

### **（二）项目绩效自评结果。**

海南州审计局在2023年度部门决算中反映“审计专项业务经费”、“购买审计服务”、“视频会议设备更新经费”等3个项目绩效自评结果。

#### **1. 审计专项业务经费项目绩效自评综述：**

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分90分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为50万元，实际支出45万元，结转0万元，完成年度预算的90%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，一是增强了审计干部廉政意识，廉洁从审的好风气已形成；二是增强了审计监督的独立性，为审计履行综合性监督职能，严肃执法，客观公正提供了必要条件；三是提高了审计工作严肃性和公信力，在被审计单位和社会公众心中赢得了良好的声誉；四是减轻了被审计单位负担，受到各级党政领导、被审计单位和社会群众的称赞。五是进一步提高了审计人员适应新形势下工作需要的能力，为提高审计业务质量打下基础。存在的主要问题：由于项目调整，审计专项业务经费5万元未能形成支出。下一步改进措施：进一步加强财务管理，科学合理制定绩效目标，定期分析整体财务状况，切实发挥财务管理的职能作用。

## 2. 购买审计服务经费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分98分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为32万元，实际支出32万元，结转0万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，对被审计单位对被审计单位财政、财务收支真实、合法、效益作出评价的同时，对被审计单位法定代表人或者负责人的经济责任作出评价，资金主要用于审计第三方公司开展审计后出具审计报告。存在的主要问题：无。下一步改进措施：进一步加强财务管理，科学合理制定绩效目标，定期分析整体财务状况，切实发挥财务管理的职能作用。

## 3. 视频会议设备更新经费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分92分。预算资金安

排及使用情况：项目全年预算数为29.60万元，实际支出22.12万元，结转0万元，完成年度预算的74.73%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，对视频会议室系统更新改造，提供技术支持，保障与上级部门之间的视频会议、视频培训连线，保障信号正常，顺利开展审计工作。存在的主要问题：无。下一步改进措施：进一步加强财务管理，科学合理制定绩效目标，定期分析整体财务状况，切实发挥财务管理的职能作用。

### 十三、其他重要事项的情况说明

国有资产占用情况。截至2023年12月31日，海南藏族自治州审计局共有车辆1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1辆；单价100万元(含)以上设备0台。

## 第四部分 名词解释

财政拨款收入：单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

经营收入：事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：除上述收入等以外的收入，包括未纳入财政预算的投资收益、捐赠收入、租金收入等，各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

使用非财政拨款结余和专用结余：事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的资金，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

结余分配：单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

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。

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各项支出。

项目支出：单位为完成特定行政任务或事业发展目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

经营支出：事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

“三公”经费支出：单位使用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。其中，因公出国（境）费是指单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费，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以及其他费用。