

2018 年度

福建省审计厅

部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、 部门主要职责	1
二、 部门决算单位基本情况	3
三、 部门主要工作总结.....	4
第二部分 2018 年度部门决算表	6
一、 收入支出决算总表	6
二、 收入决算表	8
三、 支出决算表	9
四、 财政拨款收入支出决算总表	10
五、 一般公共预算财政拨款支出决算表	12
六、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	13
七、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表	14
八、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	16
九、 部门决算相关信息统计表.....	17

十、政府采购情况表.....	18
第三部分 2018 年度部门决算情况说明	19
一、收入支出决算总体情况说明	19
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	20
三、政府性基金支出决算情况说明	22
四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	22
五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	23
六、预算绩效情况说明.....	24
七、其他重要事项情况说明.....	27
第四部分 名词解释	28

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

福建省审计厅部门的主要职责是：

(一) 主管全省审计工作。贯彻执行国家以及省有关审计法律、法规和政策，负责对国家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。对审计、专项审计调查和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的结果承担责任，并承担督促被审计单位整改的责任。

(二) 起草审计方面地方性法规和规章，参与起草财经方面的地方性法规。制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划。

(三) 向省政府和审计署提出年度省级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受省政府委托向省人大常委会提出省级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。向省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。向省政府有关部门和设区市政府通报审计情况及结果。

(四) 直接审计下列事项，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罚的建议：

1. 省级预算执行情况和其他财政收支，省直各部门（含直属事业单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。
2. 设区市政府预算执行情况、决算和其他财政收支，省级财政转移支付资金。
3. 使用省级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。
4. 省级投资和以省级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。
5. 省级地方商业银行、非银行金融机构及省国有资本占控股或主体地位的地方金融机构的资产、负债、损益情况。
6. 省政府有关部门管理的和受省政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金以及其他有关基金资金的财务收支。
7. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。
8. 省属国有企业和省国有资本占控股或主体地位的企业资产、负债、损益情况。
9. 法律、行政法规规定应由审计厅审计的其他事项。

（五）按规定对国家机关和依法属于审计厅审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

（六）组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

(七)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，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或省政府裁决中的有关事项。组织全省审计机关开展审计质量检查。协助配合有关部门查处相关重大案件。

(八)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。

(九)根据审计署授权对中央驻闽单位和项目的财务收支进行审计，对国有商业银行和非银行金融机构在闽分支机构的资产、负债、损益情况进行审计。

(十)与设区市政府共同领导设区市审计机关。依法领导监督市、县(区)审计机关的业务，组织全省审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正设区市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设区市审计机关负责人。

(十一)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。

(十二)在审计署的统一部署下，组织开展审计领域的国际交流与合作；指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全省审计信息系统。

(十三)承办省委、省政府和审计署交办的其他事项。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，福建省审计厅部门包括 24 个机关行政处室（含机关党办、驻厅纪检组）及 4 个下属单位，其中：列入 2018 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
福建省审计厅	财政核拨	190	72
福建省审计厅审计举报中心	财政核拨	14	12
福建省审计科研所（福建省政府投资项目和国外贷款援款项目审计服务中心）	财政核拨	20	15
福建省审计厅计算机应用中心	财政核拨	7	6
原福建省审计干部培训中心	财政核补	10	10

三、部门主要工作总结

2018 年，省审计厅以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，围绕高质量发展落实赶超，坚持推进供给侧结构性改革，贯彻“六个稳”要求，依法全面履行审计监督职责，大力推进审计全覆盖，为加快建设更加美好的新福建做好服务保障。重点完成了以下工作：

（一）国家重大政策措施落实情况跟踪审计。重点对供给侧结构性改革、生态建设和环境保护、减税降费、放管服改革等专题以及 410 个重点建设项目开展跟踪审计。

（二）2017 年度全省预算执行情况及决算草案审计。按照财政审计大格局和审计全覆盖要求，充分运用财政大数据实现对省一级预算单位的电子数据审计分析全覆盖，健全三级审计机关上下联动机制，省本级组织开展 10 个部门、4 个专项审计。

（三）领导干部经济责任审计和自然资源资产离任审计。组织对 12 个市、县（区）党政领导干部、5 个省直部门主要负责人、4 家省管企事业单位主要负责人、2 所院校主要负责人、1 个设区市公安局局长和 2 个设区市检察院检察长开展经济责任审计，同时结合开展 12 个县（市、区）党政领导干部、2 个省直部门领导干部开展自然资源资产离任（任中）审计，组织各设区市审计局对市本级 1 个部门开展领导干部自然资源资产离任（

任中)审计、各县(市、区)审计局分别对本级1个乡镇(街道)开展领导干部自然资源资产离任(任中)审计。

(四)民生项目审计。一是精准扶贫暨民生重点资金“最后一公里”专项审计，重点对23个省级扶贫开发重点县开展精准扶贫审计，同时根据省纪委的统一安排，结合开展两项民生重点资金“最后一公里”专项审计；二是组织开展全省保障性安居工程跟踪审计；三是援疆援藏项目和资金审计；四是2017年度省本级社保基金审计。

(五)金融审计。对兴业银行、厦门国际银行、省农信社三家地方金融机构风险状况开展专项审计调查，促进地方金融机构内控和经营管理水平的提高。

(六)国外援贷款项目审计。组织开展国际援款中国莆田SOS儿童村2017年度财务收支情况、世行贷款福建湄洲湾航道工程项目和福建渔港项目2017年度财务收支和项目执行情况审计，开展世行贷款中国(福建)医疗卫生改革促进结果导向型贷款项目审计。

(七)其他审计。一是开展3个高速公路建设项目审计；二是推动中央八项规定精神深入落实“1+X”专项审计，对省直部门30家二三级单位开展审计；三是省人民医院2017年度财务收支审计。

第二部分 2018年度部门决算表

一、 收入支出决算总表

收入支出决算总表

编制单位：福建省审计厅

2018 年度

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	7554.01	一、一般公共服务支出	5973.83
其中：政府性基金		二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入	58.76	四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	
五、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
六、其他收入	81.33	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	746.95
		九、卫生卫生与计划生育支出	273.71
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	395.72
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	31.95

		二十二、债务还本支出	
		二十三、债务付息支出	
本年收入合计	7694.10	本年支出合计	7442.16
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	1780.22	交纳所得税	
基本支出结转	1254.80	提取职工福利基金	
其中：财政拨款结转	766.18	转入事业基金	
项目支出结转和结余	525.42	其他	
其中：财政拨款结转和结余	435.91	年末结转和结余	2052.16
经营结余		基本支出结转	627.19
		其中：财政拨款结转	156.89
		项目支出结转和结余	1424.97
		其中：财政拨款结转和结余	1424.97
		经营结余	
合计	9474.32	合计	9474.32

二、收入决算表

收入决算表

编制单位：福建省审计厅

2018 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
支出功能分类科 目编码	科目名称							
类	款	项	合计	7694.10	7554.01	58.76		81.33
201			一般公共服务支 出	6276.18	6195.80			80.38

20108	审计事务	6276.18	6195.80					80.38
2010801	行政运行	3667.74	3667.74					
2010804	审计业务	1765.39	1765.39					
2010806	信息化建设	170.19	170.19					
2010850	事业运行	592.48	592.48					
2010899	其他审计事务支出	80.38	0.00					80.38
208	社会保障和就业支出	685.85	685.85					
20805	行政事业单位离退休	685.85	685.85					
2080501	归口管理的行政单位离退休	129.32	129.32					
2080502	事业单位离退休	13.22	13.22					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	543.31	543.31					
210	医疗卫生与计划生育支出	276.63	276.63					
21011	行政事业单位医疗	276.63	276.63					
2101101	行政单位医疗	260.99	260.99					
2101102	事业单位医疗	15.64	15.64					
221	住房保障支出	395.72	395.72					
22102	住房改革支出	395.72	395.72					
2210201	住房公积金	301.89	301.89					
2210202	提租补贴	93.83	93.83					
229	其他支出	59.72			58.76			0.96
22999	其他支出	59.72			58.76			0.96
2299901	其他支出	59.72			58.76			0.96

三、支出决算表

支出决算表

编制单位：福建省审计厅

2018 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
支出功能分 类科目编码	科目名称						
类	款	项	合计	7422.16	6310.13	1112.02	
201	一般公共服务支 出		5973.83	4861.80	1112.03		
20104	发展与改革事务		6.37		6.37		
2010499	其他发展与改革 事务支出		6.37		6.37		
20108	审计事务		5967.46	4861.80	1105.66		
2010801	行政运行		4207.56	4207.56			
2010804	审计业务		705.46		705.46		
2010805	审计管理		5.83		5.83		
2010806	信息化建设		228.86		228.86		
2010850	事业运行		599.91	599.91			
2010899	其他审计事务支 出		219.84	54.33	165.51		
208	社会保障和就业 支出		746.95	746.95			
20805	行政事业单位离 退休		746.95	746.95			
2080501	归口管理的行政 单位离退休		129.32	129.32			
2080502	事业单位离退休		13.22	13.22			
2080505	机关事业单位基 本养老保险缴费 支出		604.41	604.41			
210	医疗卫生与计划 生育支出		273.71	273.71			
21011	行政事业单位医 疗		273.71	273.71			
2101101	行政单位医疗		258.07	258.07			
2101102	事业单位医疗		15.64	15.64			
221	住房保障支出		395.72	395.72			
22102	住房改革支出		395.72	395.72			
2210201	住房公积金		301.89	301.89			
2210202	提租补贴		93.83	93.83			
229	其他支出		31.95	31.95			

22999	其他支出	31.95	31.95				
2299901	其他支出	31.95	31.95				

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：福建省审计厅

2018 年度

金额单位：万元

收 入		支 出			
项 目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	7554.01	一、一般公共服务支出	5757.86	5757.86	
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化旅游体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	746.95	746.95	
		九、医疗卫生与计划生育支出	273.71	273.71	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			

		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	395.72	395.72	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
		二十二、债务还本支出			
		二十三、债务付息支出			
本年收入合计	7554.01	本年支出合计	7174.24	7174.24	
年初财政拨款结转和结余	1202.09	年末财政拨款结转和结余	1581.86	1581.86	
一、一般公共预算财政拨款	1202.09	基本支出结转	156.89	156.89	
二、政府性基金预算财政拨款		项目支出结转和结余	1424.97	1424.97	
总计	8756.10	总计	8756.10	8756.10	

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：福建省审计厅

2018 年度

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科 目编码	科目名称			

类	款	项	合计	7174.24	6227.72	946.51
2010499		其他发展与改革事务支出		6.37		6.37
2010801		行政运行		4207.56	4207.56	
2010804		审计业务		705.46		705.46
2010805		审计管理		5.83		5.83
2010806		信息化建设		228.86		228.86
2010850		事业运行		599.91	599.91	
2080501		归口管理的行政单位离退休		129.32	129.32	
2080502		事业单位离退休		13.22	13.22	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		604.41	604.41	
2101101		行政单位医疗		258.07	258.07	
2101102		事业单位医疗		15.64	15.64	
2210201		住房公积金		301.89	301.89	
2210202		提租补贴		93.83	93.83	

六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

编制单位：福建省审计厅

2018 年度

金额单位：万元

项 目		合 计
经济分类科目编码	科目名称	
	合 计	7174.24
301	工资福利支出	5118.54
302	商品和服务支出	1552.75
303	对个人和家庭的补助	364.51
308	资本性支出（基本建设）	8.21
310	资本性支出	130.23
311	对企业补贴（基本建设）	
312	对企业补贴	
307	债务利息及费用支出	
399	其他支出	

七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：福建省审计厅

2018 年度

金额单位：万元

项目		合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码	科目名称			
	合计	6227.72	5483.05	744.68
301	工资福利支出	5118.54	5118.54	
30101	基本工资	1274.87	1274.87	
30102	津贴补贴	944.95	944.95	
30103	奖金	649.79	649.79	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资	194.49	194.49	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	396.84	396.84	
30109	职业年金缴费	8.87	8.87	
30110	职工基本医疗保险缴费	175.99	175.99	
30111	公务员医疗补助缴费	116.98	116.98	
30112	其他社会保障缴费	16.35	16.35	
30113	住房公积金	484.69	484.69	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	854.72	854.72	
302	商品和服务支出	737.33		737.33
30201	办公费	68.54		68.54
30202	印刷费	0.34		0.34
30203	咨询费			
30204	手续费			

30205	水费	2. 30		2. 30
30206	电费	97. 56		97. 56
30207	邮电费	14. 34		14. 34
30209	取暖费			
30211	物业管理费	84. 86		84. 86
30212	差旅费	13. 33		13. 33
30213	因公出国(境)费用			
30214	维修(护)费	23. 22		23. 22
30215	租赁费			
30216	会议费	0. 98		0. 98
30217	培训费	0. 77		0. 77
30218	公务接待费	0. 86		0. 86
30219	专用材料费			
30220	被装购置费			
30221	专用燃料费			
30222	劳务费	27. 75		27. 75
30223	委托业务费	77. 97		77. 97
30224	工会经费	53. 21		53. 21
30225	福利费			
30226	公务用车运行维护费	19. 99		19. 99
30227	其他交通费用	129. 47		129. 47
30228	税金及附加费用			
30229	其他商品和服务支出	121. 84		121. 84
303	对个人和家庭的补助	364. 51	364. 51	
30301	离休费	52. 93	52. 93	
30302	退休费			
30303	退职(役)费			
30304	抚恤金	25. 35	25. 35	
30305	生活补助	14. 78	14. 78	
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金	1. 89	1. 89	
30310	个人农业生产补贴			
30399	其他对个人和家庭的补助支出	269. 55	269. 55	
310	资本性支出	7. 35		7. 35

31001	房屋建筑物购建			
31002	办公设备购置	7.35		7.35
31003	专用设备购置			
31005	基础设施建设			
31006	大型修缮			
31007	信息网络及软件购置更新			
31008	物资储备			
31009	土地补偿			
31010	安置补助			
31011	地上附着物和青苗补偿			
31012	拆迁补偿			
31013	公务用车购置			
31019	其他交通工具购置			
31021	文物和陈列品购置			
31022	无形资产购置			
31099	其他资本性支出			
312	对企业补助			
31201	资本金注入			
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			
307	债务利息及费用支出			
30701	国内债务付息			
30702	国外债务付息			
30703	国内债务发行费用			
30704	国外债务发行费用			
399	其他支出			
39906	赠与			
39907	国家赔偿费用支出			
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴			
39999	其他支出			

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：福建省审计厅

2018 年度

金额单位：万元

项目			年初结转和结余	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码	科目名称	本年收入		小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计				

注：本部门 2018 年度无政府性基金财政拨款收支，故本表无数据。

九、部门决算相关信息统计表

部门决算相关信息统计表

编制单位：福建省审计厅

2018 年度

金额单位：万元

项目	行次	统计数	项目	行次	统计数
栏次		1	栏次		1
一、“三公”经费支出	1	—	二、机关运行经费	22	728.04
(一) 支出合计	2	55.00	(一) 行政单位	23	709.07
1. 因公出国（境）费	3	34.15	(二) 参照公务员法管理事业单位	24	18.97
2. 公务用车购置及运行维护费	4	19.99	三、国有资产占用情况	25	--
(1) 公务用车购置费	5		(一) 车辆数合计（辆）	26	9
(2) 公务用车运行维护费	6	19.99	1. 副部（省）级及以上领导用车	27	
3. 公务接待费	7	0.86	2. 主要领导干部用车	28	2
(1) 国内接待费	8	0.86	3. 机要通信用车	29	1
其中：外事接待费	9		4. 应急保障用车	30	3

(2) 国(境)外接待费	10		5. 执法执勤用车	31	
(二) 相关统计数	11	--	6. 特种专业技术用车	32	
1. 因公出国(境)团组数(个)	12	1	7. 离退休干部用车	33	2
2. 因公出国(境)人次数(人)	13	4	8. 其他用车	34	1
3. 公务用车购置数(辆)	14		(二) 单价50万元以上通用设备(台,套)	35	
4. 公务用车保有量(辆)	15	9	(三) 单价100万元以上专用设备(台,套)	36	
5. 国内公务接待批次(个)	16	8		37	
其中: 外事接待批次(个)	17			38	
6. 国内公务接待人次(人)	18	60		39	
其中: 外事接待人次(人)	19			40	
7. 国(境)外公务接待批次(个)	20			41	
8. 国(境)外公务接待人次(人)	21			42	

注: 1. 本表反映部门决算中"三公"经费、机关运行经费和国有资产占用情况等相关统计指标。

2. "三公"经费填列单位使用一般公共预算财政拨款安排的支出,其中:中央单位不包括教学科研人员因公出国(境)费及相关团组和人次,地方单位按照本级部门预算口径填报。预算数填列年初预算数,支出统计数应与财决08表保持衔接。 "三公"经费相关统计数是指使用一般公共预算财政拨款负担费用的相关批次、人次及车辆情况。

十、政府采购情况表

政府采购情况表

编制单位:福建省审计厅

2018 年度

金额单位:万元

项	行	采购计划金额	实际采购金额
---	---	--------	--------

目 次	总计	采购预算（财政性资金）				非 财 政 性 资 金	总计	采购预算（财政性资金）				非 财 政 性 资 金
		合计	一般公 共预算	政府 性基 金预 算	其他 资金			合计	一般公 共预算	政府 性基 金预 算	其他 资金	
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合计	1	1075.18	1075.18	1075.18			533.01	533.01	533.01			
货物	2	363.18	363.18	363.18			143.34	143.34	143.34			
工程	3											
服务	4	712.00	712.00	712.00			389.67	389.67	389.67			

注：1. 本表反映各部门和单位纳入部门预算范围的各项政府采购预算及支出情况，表中数据取自政府采购信息统计报表中“政府采购资金情况表”。

2. 本表“财政性资金”是指纳入预算管理的资金，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。以财政性资金作为还款来源的借贷款项，视同财政性资金。

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年省审计厅部门年初结转和结余 1,780.22 万元，本年收入 7,694.10 万元，本年支出 7,422.16 万元，年末结转和结余 2,052.16 万元。

(一) 2018 年收入 7,694.10 万元, 比 2017 年决算数增加 933.64 万元, 增长 13.81%, 具体情况如下:

1. 财政拨款收入 7,554.01 万元, 其中政府性基金 0.00 万元。
2. 事业收入 58.76 万元。
3. 其他收入 81.33 万元。

(二) 2018 年支出 7,422.16 万元, 比 2017 年决算数增加 258.48 万元, 增长 3.61%, 具体情况如下:

1. 基本支出 6,310.13 万元。其中, 人员支出 5,499.96 万元, 公用支出 810.17 万元。
2. 项目支出 1,112.02 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2018 年一般公共预算拨款支出 7,174.24 万元, 比上年决算数增加 223.47 万元, 增长 3.22%, 具体情况如下(按项级科目分类统计):

(一) 行政运行支出 4207.56 万元, 较上年决算数增加 736.1 万元, 增长 21.2%。主要原因是厅机关和厅属参照公务员管理的事业单位(审计举报中心)的在职人员按规定发放的奖金及调资工资支出增加。

(二) 审计业务支出 705.46 万元, 较上年决算数减 171.52 万元, 下降 19.56%。主要原因是经费列支渠道调整, 原该科目列支费用调整为其他科目列支。

(三) 审计管理支出 5.83 万元, 较上年决算数增加 2.69 万元, 增长 85.67%。主要原因是高级审计师评审费用增加。

(四) 信息化建设支出 228.86 万元, 较上年决算数增加 64.08 万元, 增长 38.89%。主要原因是机构改革后办公电脑等信息化办公设备购置费用增加。

(五) 事业运行支出 599.91 万元, 较上年决算数减少 59.2 万元, 下降 8.98%。主要原因是 2017 年清算以前年度养老保险及职业年金, 2018 年无此支出。

(六) 其他审计事务支出 3.88 万元, 较上年决算数减少 489.46 万元, 下降 99.21%。主要原因是经费列支渠道调整, 2017 年度全省性审计项目、专项审计调查项目审计支出调整为该科目列支。

(七) 归口管理的行政单位离退休支出 129.32 万元, 较上年决算数增加 23.2 万元, 增长 21.86%。主要原因是抚恤金及按规定发放的奖金增加。

(八) 事业单位离退休支出 13.22 万元, 较上年决算数增加 0.06 万元, 增长 0.46%, 与上年基本持平。

（九）机关事业单位基本养老保险缴费支出 604.41 万元，较上年决算数增加 219.01 万元，增长 56.83%。主要是清算以前年度基本养老保险金。

（十）行政单位医疗支出 258.07 万元，较上年决算数减少 5.92 万元，下降 2.24%。主要原因是在转退人员变动。

（十一）事业单位医疗支出 15.64 万元，较上年决算数减少 1.21 万元，下降 7.18%。主要是人员变动。

（十二）住房公积金支出 301.89 万元，较上年决算数增加 5.34 万元，增长 1.80%。主要是调资后厅机关和厅属事业单位干部职工的住房公积金基数调整支出增加。

（十三）房租补贴支出 93.83 万元，较上年决算数减少 1.22 万元，下降 1.28%。主要原因是在职人员退休，房租补贴支出减少。

（十四）其他发展与改革事务支出 6.37 万元，较上年决算数减少 80.5 万元，下降 92.67%。主要是福建省联网审计系统建设项目完工，项目建设支出减少。

三、政府性基金支出决算情况说明

本单位 2018 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6,227.72 万元，其中：

(一) 人员经费 5,483.05 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 744.68 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、取暖费、物业管理费差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、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、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

五、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018 年度“三公”经费一般公共预算拨款 55.00 万元，同比增长 119.65%。具体情况如下：

(一) 因公出国（境）费 34.15 万元，主要用于赴美国审计培训及随团赴缅甸、柬埔寨访问费用。2018 年本单位组织出

国团组 1 个，参加其他单位出国团组 1 个；全年因公出国（境）累计 5 人次。与 2017 年相比，因公出国（境）经费支出增加 32.48 万元，主要是 2017 年我厅没有组团赴国外审计培训。

（二）公务用车购置及运行费 19.99 万元。其中：公务用车购置费 0.00 万元，与上年持平，2018 年公务用车购置 0 辆。公务用车运行费 19.99 万元，主要用于公务用车燃油、维修、保险等方面支出，年末公务用车保有量 9 辆。与 2017 年相比，公务用车运行费下降 12.55%，主要是进一步加强公务用车管理，公务用车运行费下降。

（三）公务接待费 0.86 万元。主要用于审计系统来闽调研、交流、指导审计工作，以及本省市县（区）相关单位沟通、反馈审计情况等方面的公务接待活动，累计接待 8 批次、接待总人数 60。与 2017 年相比，公务接待费支出增长 0.35 万元，主要是公务接待价格增长所致。

六、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，对 2018 年 3025.74 万元业务费实施绩效监控。同时，对 2018 年 3,025.74 万元业务费开展绩效自评。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

部门业务费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门业务费自评得分为 100 分，自评等次为优秀。部门业务费全年预算数为 3,025.74 万元，执行数为 2583.55 万元，完成预算的 85.39%。主要产出和效果：2018 年，我厅共审计（调查）103 个项目，出具审计报告和专项审计调查报告 124 份，提交审计专题报告、综合性报告和信息简报共 66 篇，其中，被党政领导和有关部门批示、采用 52 篇次，占 78.79%。向被审计单位或有关单位提出审计建议 187 条。发现的主要问题：一是政府采购各环节所耗费时间较长，与各个环节相关人员沟通协调花费较多时间，影响了采购的及时性；二是受审计资源所限，审计覆盖面不够，与审计全覆盖要求还有一定差距；三是审计成果提炼和综合开发利用以及服务党委政府决策参考等方面，还有比较大的提升空间。下一步改进措施：一是缩短政府采购各个环节办理时限，提高采购效率；二是开展金审工程三期项目建设，大力推动大数据应用，建设全省审计对象数据库，加强重点领域、重要环节、重要部门的数据库建设；三是扎实有序推进审计全覆盖，从不同审计领域深入探索实现路径。

部门业务费绩效自评表

一级指标	二级指标	三级指标	绩效目标值	实际完成值	评分标准	指标分值	自评得分
产出指标	数量指标	审计业务项目数量	76	130	全面完成任务得 5 分，每少 1 个项目扣 0.1 分。	5	5

	审计培训班数量	11	11	全面完成任务得5分,每少1个项目扣0.5分。	5	5
质量指标	审计培训项目完成率	100%	100%	全面完成任务得5分,每少10个百分点扣0.5分。	5	5
	审计业务项目完成率	110%	135%	全面完成任务得5分,每少10个百分点扣0.5分。	5	5
	资金使用合规性	符合规定	符合规定	全面完成任务得5分,每少10个百分点扣0.5分。	5	5
时效指标	第一季度支出进度	12%	12%	完成进度得5分,每少10个百分点扣0.5分。	5	5
	第二季度支出进度	23%	23%	完成进度得5分,每少10个百分点扣0.5分。	5	5
	第三季度支出进度	35%	35%	完成进度得5分,每少10个百分点扣0.5分。	5	5
	第四季度支出进度	30%	30%	完成进度得5分,每少10个百分点扣0.5分。	5	5
成本指标	审计业务预算完成率	90%	90%	全面完成得5分,每少10个百分点扣0.5分。	5	5
	审计培训预算完成率	90%	90%	全面完成得5分,每少10个百分点扣0.5分。	5	5
	设备购置及维护费预算完成率	90%	90%	全面完成得5分,每少10个百分点扣0.5分。	5	5

社会效益指标	审计建议采纳情况	100%	100%	全面完成得 10 分，每少 10 个百分点扣 0.1 分。	10	10
	培训是否取得预期的学习效果	100%	100%	全面完成得 10 分，每少 10 个百分点扣 0.1 分。	10	10
可持续影响指标	审计整改情况	100%	100%	全面完成得 10 分，每少 10 个百分点扣 0.1 分。	10	10
服务对象满意度指标	被审计对象满意度	100%	100%	全面完成任务得 5 分，每少 10 个百分点扣 0.5 分。	5	5
	审计培训对象满意度	100%	100%	全面完成任务得 5 分，每少 10 个百分点扣 0.5 分。	5	5

本年无清单项目资金自评（或监控）事项。

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2018 年度机关运行经费支出 728.04 万元，比上年决算数下降 19.53%，主要原因一是按照经济分类规定要求，部分列支从机关运行改列人员经费支出；二是全面落实中央及我省从严制一般性支出要求，印刷费、邮电费、差旅费、公车运行费和党建工作费用等支出减少。

（二）政府采购情况

本部门 2018 年度政府采购支出总额 533.01 万元，其中：政府采购货物支出 143.34 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 389.67 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 9 辆，其中：部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 2 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 3 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 2 辆、其他用车 1 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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。十、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。

十一、经营支出：指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。

十二、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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。

十三、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。