

2018年度

泉州市鲤城区审计局决算

目 录

第一部分 部门概况	3
一、部门职责	3
二、机构设置	3
三、部门主要工作总结.....	3
第二部分 2018年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	5
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	9
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	9
七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	10
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	11
九、部门决算相关信息统计表	12
十、政府采购情况表	13
第三部分 2018年度部门决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明	14
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	15
三、政府性基金支出决算情况说明	15

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	15
五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	15
六、预算绩效情况说明.....	16
七、其他重要事项情况说明.....	19
第四部分 名词解释	20

2018年度泉州市鲤城区财政局部门决算说明

按照《鲤城区财政局关于批复2018年度部门决算的通知》（泉鲤财决【2019】1号），现将我单位2018年度部门决算说明如下：

一、主要职责：

审计局的主要职责是：（一）负责受理公民、法人、其他组织举报审计系统外的属于区审计局审计管辖范围内的国家机关、国有及国有控股且、事业单位、工作人员违反财经法纪行为的来信、来电、来访，并进行分流、查证。（二）负责区委、区政府、上级审计机构、纪检监察部门等交办、转办的属于审计职责范围的信访举报事项的分流、查证。（三）对线索不清、无法分类和分流的举报事项进行初查；（四）对办结的信访举报事项做好有关答复、审理、移送其他机关处理等工作。（五）向上级审计机关报告举报工作情况。（六）承担区经济责任审计联席会议办公室职责，开展经济责任审计工作。（七）承担区财政性投融资建设项目的预算执行情况和决算的审计监督职责。

二、部门决算单位基本情况

鲤城区审计局包括6个行政股室，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
审计局	财政拨款	6	5

三、部门主要工作总结：

2018年，审计局主要任务是：（一）负责受理公民、法人、其他组织举报审计系统外的属于区审计局审计管辖范围内的国家机关、国有及国有控股且、事业单位、工作人员违反财经法纪行为的来信、来电、来访，并进行分流、查证。（二）负责区委、区政府、上级审计机构、纪检监察部门等交办、转办的属于审计职责范围的信访举报事项的分流、查证。（三）对线索不清、无法分类和分流的举报事项进行初查；（四）对办结的信访举报事项做好有关答复、审理、移送其他机关处理等工作。（五）向上级审计机关报告举报工作情况。（六）承担区经济责任审计联席会议办公室职责，开展经济责任审计工作。（七）承担区财政性投融资建设项目的预算执行情况和决算的审计监督职责。

第二部分 2018年度部门决算表

一、收入支出决算总表

编制单位：泉州市鲤城区审计局

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、财政拨款	140.88	一、一般公共服务支出	128.24
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		四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	
五、附属单位缴款		六、科学技术支出	
六、其他收入		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	12.64
		九、医疗卫生与计划生育支出	
		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	
		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	140.88	本年支出合计	140.88
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余		交纳所得税	
基本支出结转		提取职工福利基金	
其中：财政拨款结转		转入事业基金	
项目支出结转和结余		其他	
其中：财政拨款结转和结 余		年末结转和结余	
经营结余		基本支出结转	
		其中：财政拨款结转	
		项目支出结转和结余	
		其中：财政拨款结转和结余	
		经营结余	
合计	140.88	合计	140.88

二、收入决算表

编制单位：泉州市鲤城区审计局

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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	合计						
			140.88	140.88					

201	一般公共服务支出	128.24	128.24					
20108	审计事务	128.24	128.24					
2010801	行政运行	128.24	128.24					
208	社会保障和就业支出	12.65	12.65					
20805	行政事业单位离退休	12.65	12.65					
2080501	归口管理的行政单位离退休	4.15	4.15					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.50	8.50					

三、支出决算表

编制单位：泉州市鲤城区审计局

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计					
201	一般公共服务支出		140.88	140.88				
20108	审计事务		128.24	128.24				
2010801	行政运行		128.24	128.24				
208	社会保障和就业支出		12.65	12.65				
20805	行政事业单位离退休		12.65	12.65				
2080501	归口管理的行政单位离退休		4.15	4.15				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		8.50	8.50				

四、财政拨款收入支出决算总表

编制单位：泉州市鲤城区审计局

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	140.88	一、一般公共服务支出	128.24	128.24	
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、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	12.64	12.64	
		九、医疗卫生与计划生育支出			
		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			
		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	140.88	本年支出合计	140.88	140.88	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
一、一般公共预算财政拨款		基本支出结转			
二、政府性基金预算财政拨款		项目支出结转和结余			
总计	140.88	总计	140.88	140.88	

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：泉州市鲤城区审计局

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
合计		140.88	140.88	
201	一般公共预算服务支出	128.24	128.24	
20108	审计事务	128.24	128.24	
2010801	行政运行	128.24	128.24	
208	社会保障和就业支出	12.65	12.65	
20805	行政事业单位离退休	12.65	12.65	
2080501	归口管理的行政单位离 退休	4.15	4.15	
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	8.50	8.50	

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：泉州市鲤城区审计局

单位：万元

项 目		合 计
经济分类 科目编码	科目名称	
合 计		140.88
301	工资福利支出	119.82
302	商品和服务支出	10.93
303	对个人和家庭的补助	4.15
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	5.98
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：泉州市鲤城区审计局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	119.82	302	商品和服务支出	10.93	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	20.93	30201	办公费	4.23	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	26.48	30202	印刷费	0.10	310	资本性支出	5.98
30103	奖金	43.39	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.03	31002	办公设备购置	5.98
30107	绩效工资		30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.50	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.11	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.04	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	17.54	30212	因公出国(境)费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	2.98	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	4.15	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.27	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	

30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助		
30306	救济费		30226	劳务费	0.77	31201	资本金注入		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资		
30308	助学金		30228	工会经费		31204	费用补贴		
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助		
30399	其他对个人和家庭的补助支出	4.15	30239	其他交通费用	4.22	399	其他支出		
			30240	税金及附加费用		39906	赠与		
			30299	其他商品和服务支出	0.17	39907	国家赔偿费用支出		
			307	债务利息支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
			30701	国内债务付息		39999	其他支出		
			30702	国外债务付息					
人员经费合计		123.97	公用经费合计				16.91		

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

项目			年初结转和结余	本年收入	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			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计					
			无					

九、部门决算相关信息统计表

项 目		预算数	统计数	项 目		统计数
栏 次	行次	1	2	栏 次	行次	3
一、“三公”经费支出	1	—	—	二、机关运行经费	22	16.91
（一）支出合计	2			（一）行政单位	23	16.91
1.因公出国（境）费	3			（二）参照公务员法管理事业单位	24	
2.公务用车购置及运行维护费	4				25	
（1）公务用车购置费	5			三、国有资产占用情况	26	—
（2）公务用车运行维护费	6			（一）车辆数合计（辆）	27	
3.公务接待费	7			1.副部（省）级及以上领导用车	28	
（1）国内接待费	8			2.主要领导干部用车	29	
其中：外事接待费	9			3.机要通信用车	30	
（2）国（境）外接待费	10			4.应急保障用车	31	
（二）相关统计数	11	—	—	5.执法执勤用车	32	
1.因公出国（境）团组数（个）	12	—		6.特种专业技术用车	33	
2.因公出国（境）人次数（人）	13	—		7.离退休干部用车	34	
3.公务用车购置数（辆）	14	—		8.其他用车	35	
4.公务用车保有量（辆）	15	—		（二）单价50万元以上通用设备（台，套）	36	
5.国内公务接待批次（个）	16	—		（三）单价100万元以上专用设备（台，套）	37	
其中：外事接待批次（个）	17	—			38	
6.国内公务接待人次（人）	18	—			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
-------------------	----	---	--	--	--	----

十、政府采购情况表

编制单位：泉州市鲤城区审计局

2018年度

金额单位：万元

项目	行次	采购计划金额						实际采购金额					
		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	0											
货物	2	0											
工程	3	0											
服务	4	0											

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年审计局年初结转和结余0万元，本年收入140.88万元，本年支出140.88万元，事业基金弥补收支差额0万元，结余分配0万元，年末结转和结余0万元。

（一）2018年收入140.88万元，比2017年决算数增加-8.04万元，增长5.40%，具体情况如下：

1. 财政拨款收入140.88万元，其中政府性基金0万元。
2. 事业收入0万元。
3. 经营收入0万元。
4. 上级补助收入0万元。
5. 附属单位上缴收入0万元。
6. 其他收入0万元。

（二）2018年支出140.88万元，比2017年决算数增加-8.04万元，增长5.40%，具体情况如下：

1. 基本支出140.88万元。其中，人员支出123.97万元，公用支出16.91万元。
2. 项目支出0万元。
3. 上缴上级支出0万元。

4. 经营支出0万元。

5. 对附属单位补助支出0万元。

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140.88万元，比上年决算数减少8.04万元，下降5.40%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 行政运行128.24万元，较上年决算数减少11.53万元，下降8.24%。主要原因是人员减少。

(二) 归口管理的行政单位离退休4.15万元，较上年决算数增加0.5万元，增长13.70%。主要原因是退休人员增加。

(三) 机关事业单位基本养老保险缴费支出8.50万元，较上年决算数减少0.65万元，下降7.10%。主要原因是人员减少。

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140.88万元，其中：

(一) 人员经费123.97万元，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、职工基本医疗保险缴费、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、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费16.91万元，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、一般公共预算财政拨款“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0万元，同比下降100%。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费0万元。与2017年相比，因公出国（境）经费支出持平。

（二）公务用车购置及运行费0万元。其中：公务用车购置费0万元，2018年公务用车购置0辆。公务用车运行费0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0辆。与2017年相比，公务用车购置费和运行费持平。

（三）公务接待费0万元。与2017年相比，公务接待经费支出持平。

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，共对2018年0个清单项目实施绩效监控，分别是无，涉及财政拨款资金0万元。同时，对2018年0万元业务费实施绩效监控。

共对2018年0个清单项目开展绩效自评，分别是无，涉及财政拨款资金0万元。同时，对2018年0万元业务费开展绩效自评。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

没有项目绩效自评。

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 (50分)	数量指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
	质量指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
	时效指标	/	/	/	/	/	/

		/	/	/	/	/	/
	成本指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
效益指标 (40分)	经济效益指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
	社会效益指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
	生态效益指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
	可持续影响指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/

合计	/	/
----	---	---

没有部门业务费绩效自评。

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 (60分)	数量指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
	质量指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
	时效指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
	成本指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
效益指标 (30分)	经济效益指标	/	/	/	/	/	
		/	/	/	/	/	
	社会效益指标	/	/	/	/	/	
		/	/	/	/	/	
	生态效益	/	/	/	/	/	
		/	/	/	/	/	

	指标						
	可持续影响指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	/	/	/	/	/	/
		/	/	/	/	/	/
合计						/	/

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128.24万元，较上年决算数减少11.53万元，下降8.24%。主要原因是人员减少。

（二）政府采购情况

本部门2018年度政府采购支出总额0万元。

（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0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：指区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。

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：纳入区级财政预决算管理的“三公”经费，是指区级部门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。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。