

2022 年度
福州市政府固定资产
投资审计中心
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	4
一、单位主要职责.....	5
二、单位预算单位构成.....	5
三、单位主要工作任务.....	5
第二部分 2022 年度单位预算表	6
一、收支预算总表.....	7
二、收入预算总表.....	8
三、支出预算总表.....	9
四、财政拨款收支预算总表.....	10
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	11
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	12
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	13
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	14
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	15
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	17
第三部分 2022 年度单位预算情况说明	18
一、预算收支总体情况.....	19

二、一般公共预算拨款支出情况·····	19
三、政府性基金预算拨款支出情况·····	20
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	20
五、财政拨款预算基本支出情况·····	20
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	21
七、预算绩效目标情况·····	21
八、其他重要事项说明·····	26
第四部分 名词解释·····	27

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

本单位承担多行业跨部门的审计任务，主要职能是为市局组织的重大政府投资建设项目审计，特别是开展地铁投资建设审计提供相关技术服务工作。

二、单位预算单位构成

福州市政府固定资产投资审计中心为正科级事业单位，隶属于福州市审计局，无内设机构，核定事业编制 8 名（行政管理 2 名，专业技术 6 名），2022 年初实有 5 人（专业技术人员 5 名）。

其中：列入 2022 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
福州市政府固定资产投资审计中心	财政拨款	5

三、单位主要工作任务

2022 年，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，聚焦传承“3820”战略工程思想精髓，紧紧围绕上级审计机关和市委市政府中心工作，加强落实党的领导，依法忠实履行审计监督职责，为我市全面落实强省会战略、加快建设现代化国际城市提供强有力的审计监督服务保障。

第二部分
2022 年度单位预算表

一、收支预算总表

2022 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	147.11	一、一般公共服务支出	120.04
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、单位单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	8.29
九、其他收入		九、卫生健康支出	
十、上年结转结余		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、资源勘探工业信息等支出	
		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、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	18.78
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
		二十三、债务还本支出	
		二十四、债务付息支出	
		二十五、债务发行费用支出	
收入合计	147.11	支出合计	147.11

二、收入预算总表

2022 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	单位代码	总计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	上年结转结余
	170003	147.11	147.11									
2010804	170003	46.65	46.65									
2010850	170003	73.39	73.39									
2080505	170003	5.53	5.53									
2080506	170003	2.76	2.76									
2210201	170003	7.31	7.31									
2210202	170003	1.73	1.73									
2210203	170003	9.74	9.74									

三、支出预算总表

2022 年度支出预算总表

功能科目 代码	单位代码	单位名称(科目)	人员支出	对个人和家庭 的补助	公用支出	项目支出	资金来源						
							总计	一般公共 预算拨款	基金预 算拨款	国有资本 经营预算 拨款收入	财政专户、 经营服务 收入拨款	其他资金	
												小计	其中：单位结转 结余资金
	170003	福州市政府固定资 产投资审计中心	74.40	18.78	7.28	46.65	147.11	147.11					
2010804	170003	审计业务				46.65	46.65	46.65					
2010850	170003	事业运行（审计 事务）	66.11		7.28		73.39	73.39					
2080505	170003	机关事业单位基 本养老保险缴费支出	5.53				5.53	5.53					
2080506	170003	机关事业单位职 业年金缴费支出	2.76				2.76	2.76					
2210201	170003	住房公积金		7.31			7.31	7.31					
2210202	170003	提租补贴		1.73			1.73	1.73					

四、财政拨款收支预算总表

2022 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	147.11	一、一般公共服务支出	120.04
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		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	8.29
		九、卫生健康支出	
		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、资源勘探工业信息等支出	
		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、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	18.78
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
		二十三、债务还本支出	
		二十四、债务付息支出	
		二十五、债务发行费用支出	
收入合计	147.11	支出合计	147.11

五、一般公共预算拨款支出预算表

2022 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	147.11	100.46	46.65
201	一般公共服务支出	120.04	73.39	46.65
20108	审计事务	120.04	73.39	46.65
2010804	审计业务	46.65		46.65
2010850	事业运行（审计事务）	73.39	73.39	
208	社会保障和就业支出	8.29	8.29	
20805	行政事业单位养老支出	8.29	8.29	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.53	5.53	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.76	2.76	
221	住房保障支出	18.78	18.78	
22102	住房改革支出	18.78	18.78	
2210201	住房公积金	7.31	7.31	
2210202	提租补贴	1.73	1.73	
2210203	购房补贴	9.74	9.74	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2022 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计			

备注：本单位 2022 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2022 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2022 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2022 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		147.11
301	工资福利支出	93.18
302	商品和服务支出	53.95
303	对个人和家庭的补助	
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	
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	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2022 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	100.46	93.18	7.28
301	工资福利支出	93.18	93.18	
30101	基本工资	15.54	15.54	
30102	津贴补贴	18.86	18.86	
30103	奖金			
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资	10.00	10.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5.53	5.53	
30109	职业年金缴费	2.76	2.76	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.01	3.01	
30111	公务员医疗补助缴费	2.42	2.42	
30112	其他社会保障缴费	0.03	0.03	
30113	住房公积金	7.31	7.31	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	27.72	27.72	
302	商品和服务支出	7.28		7.28
30201	办公费	5.00		5.00
30202	印刷费			
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费			
30208	取暖费			
30209	物业管理费			
30211	差旅费			
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	0.40		0.40
30217	公务接待费			
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费			
30229	福利费			
30231	公务用车运行维护费			
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	1.88		1.88

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2022 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	0
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

备注：本单位 2022 年没有一般公共预算安排的‘三公’经费支出。

第三部分

2022 年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2022年，福州市政府固定资产投资审计中心单位收入预算为147.11万元，比上年减少14.18万元，主要原因是在职人员减少，人员、公用经费减少。其中：一般公共预算拨款收入147.11万元。

相应安排支出预算147.11万元，比上年减少14.18万元，主要原因是在职人员减少，人员、公用经费减少。其中：基本支出100.46万元、项目支出46.65万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2022年度一般公共预算拨款支出147.11万元，比上年减少14.18万元，降低8.79%，主要原因是在职人员减少，人员、公用经费减少，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：

(一) 2010804 审计业务 46.65 万元，主要用于审计外勤、审计辅助业务等审计业务支出。

(二) 2010850 事业运行 73.39 万元，主要用于事业单位人员工资支出、人员支出和日常行政经费支出。

(三) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 5.53 万元，主要用于在职干部的养老保险缴费支出。

(四) 2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 2.76 万元，主要用于在职干部的职业年金缴费支出。

(五) 2210201 住房公积金 7.31 万元，主要用于职工的公积金支出。

(六) 2210202 提租补贴 1.73 万元, 主要用于提租补贴的支出。

(七) 2210203 购房补贴 9.74 万元, 主要用于职工购房补贴支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2022 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2022 年度一般公共预算拨款基本支出 100.46 万元, 其中:

(一) 人员经费 93.18 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、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。

(二) 公用经费 7.28 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、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

本单位 2022 年度没有因公出国（境）经费安排的支出，与上年持平。

（二）公务接待费

本单位 2022 年度没有公务接待费安排的支出，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

本单位 2022 年度没有公务用车购置及运行费安排的支出，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2022 年，福州市政府固定资产投资审计中心单位共设置 1 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 46.65 万元。

(二) 绩效目标表及说明

1. 单位整体目标表

无

2. 财政支出项目绩效目标表

重大建设项目跟踪审计专项经费项目绩效目标表			
项目编码	350100221702210000008	项目名称	重大建设项目跟踪审计专项经费
单位编码	170003	单位名称	福州市政府固定资产投资审计中心
项目类别	2229		
存续状态			
项目负责人	林文立	联系电话	
项目开始时间	2022	项目结束时间	2022

项目概况	用于聘用审计辅助人员工资、五险一金、办公费、差旅费、培训费、租车费等经费支出																
项目立项情况	项目立项的依据																
	项目申报的可行性																
项目实施期目标	保证重大建设项目跟踪审计工作顺利开展。																
备注																	
专项资金情况(万元)	资金总额:		46.65														
	其中:财政拨款		46.65														
	其他资金		0.00														
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	内涵解释	设置依据	指标计算公式或方法	评分标准	关键指标(与预算安排直接挂钩的指标)	指标性质	指标方向	2020年完成值	2021年目标值	2021年完成值	2022年半年目标值	2022年目标值	计量单位	指标新增方式

绩效指标	产出指标	数量指标	提交各类审计报告和信息简报数量	反映审计工作数量	反映审计工作数量	提交各类审计报告和信息简报数量	“正向指标，全部完成得满分，未完成得分=实际完成值/目标值×指标分值”	否	正向	大于等于					10	20	条	手动新增
		质量指标	审计项目出现重大失误数	反映审计工作质量	反映审计工作质量	审计项目出现重大失误数	“反向指标，完成得满分，未完成不得分”	否	反向	小于等于					1	2	次	手动新增
		时效指标	未按时完成审计档案归档的审计项目	反映审计工作实效	反映审计工作实效	“未按时完成审计档案归档的审计项目”	“反向指标，完成得满分，未完成不得分”	否	正向	小于等于					1	2	个	手动新增
		成本指标	超预算控制成本的审计项目	反映审计工作成本	反映审计工作成本	超预算控制成本的审计项目	“反向指标，完成得满分，未完成不得分”	否	反向	小于等于					1	2	个	手动新增

	效益指标	社会效益指标	提供外聘审计辅助人员就业岗位数	反映提供就业岗位数量	反映提供就业岗位数量	提供外聘审计辅助人员就业岗位数	“正向指标，全部完成得满分，未完成得分=实际完成值/目标值×指标分值”	否	正向	大于等于					3	3	个	手动新增
	满意度指标	服务对象满意度指标	“投诉业务单位不作为的投诉件数量”	反映群众满意度	反映群众满意度	投诉业务单位不作为的投诉件数量	“反向指标，完成得满分，未完成不得分”	否	反向	小于等于					1	2	件	手动新增

3. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2022 年，福州市政府固定资产投资审计中心单位一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 7.28 万元，比上年减少 1.45 万元，降低 16.61%。主要原因是在职人员减少。

（二）政府采购情况

2022 年，福州市政府固定资产投资审计中心未安排政府采购预算。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，福州市政府固定资产投资审计中心单位共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 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、其他用车 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

2022 年单位预算未安排购置车辆，单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

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、事业单位经营收入：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”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发送的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指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。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，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。