

2023 年度
福州市政府固定资产
投资审计中心预算

目录

第一部分部门概况	1
一、部门主要职责.....	2
二、部门预算单位构成.....	2
三、部门主要工作任务.....	2
第二部分2023年度部门预算表	3
一、收支预算总表.....	4
二、收入预算总表.....	5
三、支出预算总表.....	6
四、财政拨款收支预算总表.....	7
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	8
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	9
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	10
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	11
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	12
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	13
第三部分 2023 年度部门预算情况说明	14
一、预算收支总体情况.....	15

二、一般公共预算拨款支出情况·····	15
三、政府性基金预算拨款支出情况·····	16
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	16
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	16
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	17
七、预算绩效目标情况·····	17
八、其他重要事项说明·····	18
第四部分名词解释·····	20

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

福州市政府固定资产投资审计中心的主要职责是：负责为市审计局抽查的政府投资建设项目审计提供相关技术服务工作。同时，根据年初审计项目计划安排，参与政府投资建设项目审计等工作。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，本单位为正科级事业单位，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），2023年初实有5人（专业技术人员5名）其中：列入2023年部门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、部门主要工作任务

2023年，福州市政府固定资产投资审计中心主要任务是：负责政府投资建设项目和工程预决算审计，按照有关基本建设项目审计办法和规定开展审计，并作出审计报告。围绕上述任务，主要做好福州地铁集团有限公司领导干部任期经济责任审计、省市重点项目推进情况专项审计等工作。

第二部分

2023年度部门预算表

一、收支预算总表

2023 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	154.06	一、一般公共服务支出	134.19
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、事业单位经营收入		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	9.13
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	10.74
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	154.06	支出合计	154.06

二、收入预算总表

2023 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	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
合计		154.06	154.06									
2010850	事业运行	87.54	87.54									
2010899	其他审计事务 支出	46.65	46.65									
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	9.13	9.13									
2210202	提租补贴	1.63	1.63									
2210203	购房补贴	9.11	9.11									

三、支出预算总表

2023 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		154.06	107.41	46.65			
2010850	事业运行	87.54	87.54				
2010899	其他审计事务支出	46.65		46.65			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.13	9.13				
2210202	租房补贴	1.63	1.63				
2210203	购房补贴	9.11	9.11				

四、财政拨款收支预算总表

2023 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	154.06	一、一般公共服务支出	134.19
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	9.13
		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	10.74
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	154.06	支出合计	154.06

五、一般公共预算拨款支出预算表

2023 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		154.06	107.41	46.65
2010850	事业运行	87.54	87.54	
2010899	其他审计事务支出	46.65		46.65
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	9.13	9.13	
2210202	提租补贴	1.63	1.63	
2210203	购房补贴	9.11	9.11	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2023 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	0	0	0

备注：本单位 2023 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

2023 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	0	0	0

备注：本单位 2023 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

2023 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		154.06
301	工资福利支出	97.67
302	商品和服务支出	54.51
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	1.88

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2023 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	预算数
合计		107.41
301	工资福利支出	97.67
30101	基本工资	17.77
30102	津贴补贴	9.02
30103	奖金	27.92
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.13
30109	职业年金缴费	4.57
30110	职工基本医疗保险缴费	3.06
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	0.04
30113	住房公积金	16.16
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	10.00
302	商品和服务支出	7.86
30201	办公费	5.40
30299	其他商品和服务支出	2.46
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	1.88
39999	其他支出	1.88

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2023 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	0.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	0.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

备注：本部门 2023 年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

第三部分

2023年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，福州市政府固定资产投资审计中心单位收入预算为154.06万元，比上年增加6.95万元，主要原因为工资改革，年终考核奖纳入年初预算。其中：一般公共预算拨款收入154.06万元。

相应安排支出预算154.06万元，比上年增加6.95万元，主要原因为工资改革，年终考核奖纳入年初预算。其中：基本支出107.41万元、项目支出46.65万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2023年度一般公共预算拨款支出154.06万元，比上年增加6.95万元，增长4.72%，主要原因为工资改革，年终考核奖纳入年初预算。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2010850-事业运行87.54万元，主要用于在职干部工资支出、职业年金缴费支出、公积金支出和日常经费支出。

（二）2010899-其他审计事务支出46.65万元，主要用于审计外勤经费、审计辅助人员工资等审计业务支出。

（三）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出9.13万元，主要用于在职干部养老保险缴费支出。

（四）2210202-提租补贴1.63万元，主要用于提租补贴支出。

（五）2210203-购房补贴9.11万元，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 2023 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 2023 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

2023 年度一般公共预算拨款基本支出 107.41 万元，其中：

（一）人员经费 100.13 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

2023年预算安排0.00万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2023年预算安排0.00万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2023年预算安排0.00万元，其中：公务用车运行费0.00万元，与上年持平；公务用车购置费0.00万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2023年，福州市政府固定资产投资审计中心共设置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. 项目支出绩效目标表

重大建设项目跟踪审计专项经费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：	46.65
	财政拨款：	46.65
	其他资金：	0.00

总体目标	保证重大建设项目跟踪审计工作顺利开展			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	超预算控制成本的审计项目	小于等于 2
		社会成本指标		
		生态环境成本指标		
	产出指标	数量指标	提交各类审计报告和信息简报数量	大于等于 20
		质量指标	审计项目出现重大失误数	小于等于 2
		时效指标	未按时完成审计档案归档的审计项目	小于等于 2
	效益指标	经济效益指标		
		社会效益指标	提供外聘审计辅助人员就业岗位数	大于等于 3
		生态效益指标		
	满意度指标	服务对象满意度指标	投诉业务部门不作为的投诉件数量	小于等于 2

2. 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

本单位没有机关运行经费。

(二) 政府采购情况

本单位 2023 年度没有政府采购预算。

(三) 国有资产占用使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，福州市政府固定资产投资审计中心共有车辆 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 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2023 年本单位未安排购置车辆及单位价值 100 万元(含)以上设备。

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生的支出。

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。