

2023 年度  
福州市审计局（本级）  
部门预算

# 目录

<b>第一部分部门概况</b> .....	1
一、部门主要职责.....	2
二、部门预算单位构成.....	5
三、部门主要工作任务.....	6
<b>第二部分 2023 度部门预算表</b> .....	9
一、收支预算总表.....	10
二、收入预算总表.....	11
三、支出预算总表.....	13
四、财政拨款收支预算总表.....	15
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	16
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	17
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	18
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	19
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	20
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	24
<b>第三部分 2023 年度部门预算情况说明</b> .....	26
一、预算收支总体情况.....	27
二、一般公共预算拨款支出情况.....	27
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	28

四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	28
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	28
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	29
七、预算绩效目标情况·····	30
八、其他重要事项说明·····	40
<b>第四部分名词解释</b> ·····	<b>41</b>

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门主要职责

（一）主管全市审计工作。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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任（任中）审计，对国家、省、市有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。

（二）起草审计方面地方性法规规章和政策，拟订审计规章制度并监督执行。拟订并组织实施专业审计工作规划。参与起草财政经济及其相关地方性法规、规章草案。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向市政府和省审计厅提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市委和市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。向市级机关有关部门、县（市）区党委和政府、福州高新区党工委和管委会通报审计情况和审

计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定，包括：国家、省、市有关重大政策措施贯彻落实情况。市级预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市直各部门（含直属事业单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支。县（市）区政府、福州高新区管委会预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市级财政转移支付资金。使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，我市重大公共工程项目的资金使用和建设运营情况。自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。市属国有企业和金融机构、市政府规定的市级国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构、市政府负责管理的其他地方性金融机构境内外资产、负债和损益情况。有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支。国际组织和外国政府援助、贷款项目。法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对依法属于市审计局审计监督对象的党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任（任中）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、财政预算管理及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，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市政府裁决中的有关事项，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）根据审计署和省厅的统一组织安排，对中央和省驻榕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榕分支机构的资产、负债、损益情况进行审计。

（十）与县（市）区党委和政府、福州高新区党工委和管委会共同领导县（市）区审计机关。依法领导和监督县

（市）区审计机关的业务，组织县（市）区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（市）区审计机关违反国家及省、市相关规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管县（市）区审计机关负责人。

（十一）在审计署和省审计厅统一部署下，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，组织建设全市审计信息系统。

（十二）负责加强本系统、本领域人才队伍建设。

（十三）完成市委和市政府交办的其他任务。

（十四）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全

市审计工作统筹，明晰各级审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

## 二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，福州市审计局本级为财政拨款行政单位，包括市委审计委员会办公室秘书处，机关党委，16个内设处室（办公室、综合业务处、法规处、财政金融审计处、行政事业审计处、企业审计处、农业农村审计处、社会保障审计处、固定资产投资审计处、经济责任审计处、电子数据审计处、园区经济审计处、自然资源和生态环境审计处、重大政策落实跟踪审计处、人事教育处、内部审计指导监督处）。行政事业编制核定98人（行政90名，工勤人员8名），2023年初实有84人（行政79名，工勤人员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
福州市审计局	财政拨款	84

## 三、部门主要工作任务

深入贯彻落实党的二十大战略部署，传承“3820”战略工程思想精髓，紧紧围绕市委市政府中心工作，依法全面履

职，创新理念思路，突出审计重点，为加快建设现代化国际城市提供坚实的审计监督服务保障。主要做好以下几个方面：

（一）提高政治站位，健全完善党领导审计工作机制。贯彻落实中央、省委审计委员会办公室改革落实情况“回头看”要求，持续加强对基层党委审计委员会及其办公室的调研指导；谋划推进审计工作规划、年度审计计划、审计整改等重大事项和关键环节，健全完善党领导审计工作的制度和运行机制；组织召开协调会议、联络员会议，抓好审计委员会会议定事项和审计领域的重大工作分解，推动督查工作落到实处；统筹推进严格执行重大事项请示报告制度、落实全国全省“一盘棋”要求、贯通协同“三类监督”等重点工作，努力形成上下畅通、运转协调、统一高效的工作体系。

（二）聚焦主责主业，以高质量审计监督服务高质量发展。立足服务宏观经济平稳运行，围绕市委市政府关注、人民群众期盼的重点工作，加大审计监督力度，充分发挥常态化“经济体检”作用。紧扣重大政策措施落地见效，组织实施产业园区高质量发展、乡村建设和乡村发展、自然保护地建设管理等专项审计调查；紧扣重大项目重点资金，组织实施市本级预算执行和其他财政收支审计，以及产业引导基金、国有资本金收益、省市重点建设项目等专项审计调查；紧扣增进民生福祉，组织实施学前教育、县域医共体能力提

升、住房维修基金、安置型商品房房源等专项审计调查；紧扣规范权力运行，组织实施领导干部经济责任审计；紧扣防范化解重大风险，建立财政、金融、债务、生态保护等领域审计风险预警监测机制。

（三）优化工作机制，提升审计监督整体效能。围绕创新审计理念、提升审计信息化水平、强化审计整改跟踪等方面推动审计工作机制不断优化，充分发挥审计建设性作用。以研究型审计理念为导向，从机制体制角度剖析审计发现的共性、规律性问题，有针对性地提出规范管理、促进改革的建议，为市委市政府宏观决策提供建设性参考；以“大数据审计”为核心推进审计信息化建设，完善数据团队工作机制，加强现场审计与非现场审计的深度融合，充分发挥大数据审计对精准审计的支撑作用；以健全完善审计整改长效机制为抓手，通过跟踪检查、专项检查、联合检查、“回头看”等方式，加大追责问责力度，推动问题切实整改，尽快实现全面“对账销号”。

（四）践行“三立”要求，奋力谱写审计工作新篇章。扎实做好组织学习宣传贯彻党的二十大精神工作，做到学深悟透、知行合一，切实把思想和行动统一到党的二十大精神上来。将全面从严治党和文明创建向审计一线纵深推进，强化抓好班子带好队伍，健全完善一线干部平时考核机制，注重加强对审计干部队伍思想政治建设、专业能力提升、党风

廉政建设、作风建设等方面工作的指导，努力锻造一支信念坚定、业务精通、作风务实、清正廉洁的高素质审计干部队伍。

## 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	3099.69	一、一般公共服务支出	2394.86
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	100.81	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	518.07
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	287.57
		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	
<b>收入合计</b>	<b>3200.5</b>	<b>支出合计</b>	<b>3200.5</b>

## 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		3,200.50	3,099.69						100.81			
201	一般公共服务支出	2,394.86	2,294.05						100.81			
20108	审计事务	2,394.86	2,294.05						100.81			
2010801	行政运行	1,747.10	1,747.10									
2010802	一般行政管理事务	203.95	203.95									
2010804	审计业务	443.81	343.00						100.81			
208	社会保障和就业支出	518.07	518.07									

20805	行政事业单位养老支出	518.07	518.07									
2080501	行政单位离退休	237.75	237.75									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	186.88	186.88									
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	93.44	93.44									
221	住房保障支出	287.57	287.57									
22102	住房改革支出	287.57	287.57									
2210201	住房公积金	162.22	162.22									
2210202	提租补贴	33.76	33.76									

22102 03	购房补贴	91.59	91.59									
-------------	------	-------	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 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		3200.5	2552.74	647.76			
201	一般公共服务支出	2394.86	1747.1	647.76			
20108	审计事务	2394.86	1747.1	647.76			
2010801	行政运行	1747.1	1747.1				
2010802	一般行政管理事务	203.95		203.95			
2010804	审计业务	443.81		443.81			
208	社会保障和就业支出	518.07	518.07				
20805	行政事业单位养老支出	518.07	518.07				
2080501	行政单位离退休	237.75	237.75				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	186.88	186.88				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	93.44	93.44				
221	住房保障支出	287.57	287.57				
22102	住房改革支出	287.57	287.57				

2210201	住房公积金	162.22	162.22				
2210202	提租补贴	33.76	33.76				
2210203	购房补贴	91.59	91.59				

#### 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	3,099.69	一、一般公共服务支出	2,294.05
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	518.07
		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	287.57
		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	
<b>收入合计</b>	<b>3,099.69</b>	<b>支出合计</b>	<b>3,099.69</b>

## 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		3,099.69	2,552.74	546.95
201	一般公共预算服务支出	2,294.05	1,747.10	546.95
20108	审计事务	2,294.05	1,747.10	546.95
2010801	行政运行	1,747.10	1,747.10	
2010802	一般行政管理事务	203.95		203.95
2010804	审计业务	343.00		343.00
208	社会保障和就业支出	518.07	518.07	
20805	行政事业单位养老支出	518.07	518.07	
2080501	行政单位离退休	237.75	237.75	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	186.88	186.88	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	93.44	93.44	
221	住房保障支出	287.57	287.57	
22102	住房改革支出	287.57	287.57	
2210201	住房公积金	162.22	162.22	
2210202	提租补贴	33.76	33.76	
2210203	购房补贴	91.59	91.59	

## 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：本部门 2023 年没有使用政府性基金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		3,099.69
301	工资福利支出	2,224.17
302	商品和服务支出	796.80
303	对个人和家庭的补助	5.64
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	73.08

## 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		2,552.74
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	2,224.17
30101	基本工资	387.24
30102	津贴补贴	375.58
30103	奖金	532.70
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	186.88
30109	职业年金缴费	93.44
30110	职工基本医疗保险缴费	66.24
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	0.76
30113	住房公积金	253.81
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	327.52
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	249.85
30201	办公费	20.00
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	45.00
30217	公务接待费	1.50
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	2.00
30239	其他交通费用	67.00
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	114.35
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>5.64</b>
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	3.53
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.11
<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	
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	

<b>309</b>	<b>资本性支出（基本建设）</b>	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
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	
<b>311</b>	<b>对企业补助（基本建设）</b>	
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	

<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	
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	
<b>313</b>	<b>对社会保障基金补助</b>	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
<b>399</b>	<b>其他支出</b>	73.08
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	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	73.08

## 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	3.50
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	1.50
3、公务用车购置及运行费	2.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	2.00

## 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，福州市审计局（本级）部门收入预算为3200.50万元，比上年增加95.20万元，主要原因是增加年终考核奖项目，该经费纳入年初预算。其中：一般公共预算拨款收入3099.69万元、上级补助收入100.81万元。

相应安排支出预算3200.50万元，比上年增加95.20万元，主要原因是增加年终考核奖项目。其中：基本支出2552.74万元、项目支出647.76万元。

## 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3099.69万元，比上年增加95.72万元，增长3.19%，主要原因是增加年终考核奖项目，该经费纳入年初预算。按照中央、省、市关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了审计工作经费、培训费、差旅费、出国境经费等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了人员支出、审计外勤等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）行政运行1747.10万元，主要用于在职的工资支出、人员支出和日常行政经费支出。

（二）一般行政管理事务203.95万元，主要用于办公楼的租金和物业支出。

（三）审计业务343万元，主要用于审计外勤、审计辅

助业务等审计业务支出。

（四）行政单位离退休 237.75 万元，主要用于单位离退休工资以及日常行政经费支出。

（五）机关事业单位基本养老保险缴费支出 186.88 万元，主要用于在职干部的养老保险缴费支出。

（六）机关事业单位职业年金缴费支出 93.44 万元，主要用于在职干部的职业年金缴费支出。

（七）住房公积金 162.22 万元，主要用于职工的公积金支出。

（八）提租补贴 33.76 万元，主要用于提租补贴的支出。

（九）购房补贴 91.59 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**

本部门 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**

本部门 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 2552.74 万元，其中：

（一）人员经费 2318.38 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 234.36 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 万元，比上年减少 25 万元。主要原因是：2023 年无出国境工作安排。

### （二）公务接待费

2023 年预算安排 1.5 万元，与上年持平。

### （三）公务用车购置及运行费

2023 年预算安排 2 万元，其中：公务用车运行费 2 万元，比上年减少 37.3 万元，降低 94.91%；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。主要原因是：根据 2020-2022 年 3 年工作实际用车情况调整公务用车运行费预算。

## 七、预算绩效目标情况

### (一) 绩效目标设置情况

2023 年，福州市审计局（本级）共设置 7 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 647.76 万元。

### (二) 绩效目标表及说明

#### 1. 项目支出绩效目标表

财政支出项目绩效目标表(2023)

单位名称:[170001]福州市审计局

项目名称	年预算安排资金 (万元)	项目总体绩效目标	项目年度绩效目标							
			一级指标	二级指标	三级指标	指标明细说明	指标性质	方向	绩效目标值	计量单位
提前下达 2023 年全省统一组织审计外勤补助经费 2	1.41	深入推进审计监督全覆盖。贯彻落实中央、省委审计委员会办公室关于审计全覆盖的意见，持续深化审计管理体制改革，加大调研、宣讲力度，联合审委会各成员单位对县区党委履行审计委员会职责情况开展指导监督，推动各县区党委重视和加强党对审计工作的集中统一领导，全力推进审计全覆盖。	产出指标	数量指标	提出审计建议数	反映年度提出审计建议数情况	正向	大于等于	450	条
					提交各类审计报告和信息简报数量	反映年度提交各类审计报告和信息简报数量	正向	大于等于	600	篇

				质量指标	政府绩效考核得分情况	反映当年政府效能办绩效考核得分情况	正向	大于等于	90	分
				时效指标	未按时完成的审计项目	反映未按时完成的审计项目情况	反向	小于等于	2	个
					未按时完成审计档案归档的审计项目	反映未按时完成审计档案归档的审计项目情况	反向	小于等于	2	个
			成本指标	经济成本指标	补助投入	反映审计外勤财政补助投入情况	反向	小于等于	1.41	万元
			效益指标	经济效益指标	审计后促进增收节支和挽回经济损失	反映经审计后促进增收节支和挽回经济损失情况	正向	大于等于	30000	万元
			满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计方面投诉的项目数	反映审计人员在依法审计、廉洁审计、文明审计方面投诉的项目数	反向	小于等于	2	个

提前下达 2023 年全省统一组织项目审计外勤补助经费	99.4	深入推进审计监督全覆盖。贯彻落实中央、省委审计委员会办公室关于审计全覆盖的意见，持续深化审计管理体制改革，加大调研、宣讲力度，联合审委会各成员单位对县区党委履行审计委员会职责情况开展督导监督，推动各县区党委重视和加强党对审计工作的集中统一领导，全力推进审计全覆盖。	产出指标	数量指标	开展党性教育次数	前往党员教育培训示范基地开展党性教育的次数	正向	大于等于	2	次
				提出审计建议数	提出审计建议数	正向	大于等于	450	条	
				提交各类审计报告和信息简报数量	提交各类审计报告和信息简报数量	正向	大于等于	600	篇	
				重点工作办结率	重点工作办结率 =（实际完成重点工作数/上级下达重点工作任务数）×100% 重点工作：党委、政府、人大及相关部门交办或下达的工作任务	正向	等于	100	%	
				质量指标	政府绩效考核得分情况	当年政府效能办绩效考核得分情况	正向	大于等于	90	分
				时效指标	未按时完成的审计项目	未按时完成的审计项目	反向	小于等于	2	个

					未按时完成 审计档案归 档的审计项 目	未按时完成审 计档案归 档的审 计项 目	反向	小于等 于	2	个
					资金拨付 (下达、结 算)及时率	对于省审计厅拨 付的经费及时拨 付到各县区审计 局	正向	大于等 于	100	%
			成本指 标	经济成本 指标	预算执行率	当年预算对应的 实际支出数/当 年部门预算批复 数×100%	正向	大于等 于	80	%
			效益指 标	经济效益 指标	公用支出控 制率	衡量单位“公用 支出”控制水平。 公用经费控制率 = (实际支出公用 经费总额/预算 安排公用经费总 额) × 100%	反向	小于等 于	100	%
					固定资产利 用率	衡量单位合理使 用固定资产情 况。固定资产利 用率= (实际在用 固定资产总额/	正向	大于等 于	95	%

						所有固定资产总 额) ×100%				
					人均基本支 出	衡量单位按照实 际在编人数平均 的基本支出水 平。计算公式为： 人均基本支出= (基本支出-离 退休人员支出) ÷实际在编人 数，支出为决算 数	反向	小于等 于	200000	元/人
					审计后促进 增收节支和 挽回经济损 失	审计后促进增收 节支和挽回经济 损失	正向	大于等 于	30000	万元
					在职人员控 制率	在职人员控制率 = (在职人员数/ 编制数) ×100% 在职人员数：单 位实际在职人数 编制数：机构编	反向	小于等 于	100	%

						制部门核定的人员编制数				
			社会效益指标	被审计单位根据审计建议建立健全规章制度	被审计单位根据审计建议建立健全规章制度	正向	大于等于	100	项	
				提供就业岗位数	提供就业岗位数	正向	大于等于	10	个	
			满意度指标	审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计方面投诉的项目数	审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计方面投诉的项目数	反向	小于等于	1	个	
				投诉业务部门不作为的投诉件数量	投诉业务部门不作为的投诉件数量	反向	小于等于	2	件	
审计外勤经费	30	深入推进审计监督全覆盖。贯彻落实中央、省委审计委员会办公室关于审计全覆盖的意见，持续深化审计管理体制改，加大调研、宣讲力度，联合审委会各成员单位对县区党委履行审计委员会职责情况开展	产出指标	数量指标	提出审计建议数	反映审计工作成果	正向	大于等于	450	条
				质量指标	审计项目出现重大失误	反映审计工作成果	反向	小于等于	2	次

		指导监督，推动各县区党委重视和加强党对审计工作的集中统一领导，全力推进审计全覆盖。			数					
			时效指标	未按时完成的审计项目	反映审计工作成果	反向	小于等于	2	个	
			成本指标	经济成本指标	超预算控制成本的审计项目	反映审计工作成果	反向	小于等于	5	个
			满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员依法审计、廉洁审计、文明审计方面投诉的项目数	反映审计工作成果	反向	小于等于	2	次
审计辅助经费	230	保障聘用人员工资、五险一金等劳务费支出、办公费、水电费、设备维修等行政运行费用	产出指标	数量指标	外聘审计辅助人员人数	衡量外聘辅助人员人数	正向	大于等于	10	人
				质量指标	初级职称以上的审计辅助人员人数	衡量参与项目人员的技术水平。	正向	大于等于	6	人
				时效指标	审计工作完成率	衡量审计辅助人员协助完成我审计任务的完成程度。	正向	大于等于	90	%
				成本指标	经济成本指标	审计辅助人员人均供养	衡量审计辅助人员供养成本	反向	小于等于	12

					费用					
			满意度指标	服务对象满意度指标	审计辅助人员上访次数	衡量审计辅助人员对工作安排、待遇收入等方面是否满意	反向	小于等于	2	次
审计工作经费	83	做好常态化“经济体检”。按照习近平总书记关于“三个加大、四个促进”的要求，主动融入全国全省审计“一盘棋”，紧紧围绕市委市政府“三个福州”“三个年”行动部署，聚焦主责主业，实现对公共资金、国有资产、国有资源、领导干部履行经济责任和生态	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	正向	大于等于	600	条
				质量指标	审计项目出现重大失误数	反映审计工作质量	反向	小于等于	2	次
				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	反向	小于等于	2	个
			成本指标	经济成本指标	超预算控制成本的审计项目	反映审计工作成本	反向	小于等于	5	个
			效益指标	经济效益指标	审计后促进增收节支和挽回经济损失	反映审计工作效益	正向	大于等于	30000	万元
		管理责任情况审计全覆盖。								

			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	反映群众满意度	反向	小于等于	2	件
办公楼租金	178.9	获得办公场所，维持机关正常运营。	产出指标	数量指标	租赁面积数	反映项目涵盖的房屋、场地面积	正向	大于等于	4969.39	平方米
				质量指标	房屋设施完好率	反映房屋设施完好情况	正向	大于等于	100	%
				时效指标	租金按时支付率	反应按时支付租金的情况	正向	大于等于	100	%
			成本指标	经济成本指标	租赁成本控制率	考核场地租赁成本费用情况	反向	小于等于	100	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	场地使用人员满意度	反应租赁场地的使用人员的满意情况	正向	大于等于	90	%
办公楼物业	25.05	获得稳定的物业服务，维持机关日常办公运转。	产出指标	数量指标	主要设备设施运行完好率	反映被服务单位主要设施设备的运行情况	正向	大于等于	90	%
				质量指标	发现问题物业及时处理率	反映物业发现故障是否及时处理	正向	大于等于	100	%
				时效指标	物业服务提供时间	反映物业提供服务的时间	正向	大于等于	24	小时
			成本指标	经济成本指标	物业费用成本控制率	反映物业费用成本控制	反向	小于等于	100	%

			效益指标	社会效益指标	重大治安案件发生次数	反映物业治安水平	反向	小于等于	1	次
			满意度指标	服务对象满意度指标	投诉物业人次	反应物业被投诉的次数	反向	小于等于	20	次

## 2. 有关情况说明

本部门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

2023 年，福州市审计局（本级）部门一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 234.36 元，比上年减少 20.46 万元，降低 8.02%。主要原因是按照中央、省、市关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出。

### （二）政府采购情况

2023 年，福州市审计局（本级）部门政府采购预算总额 26.7 万元，其中：政府采购货物预算 26.7 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

### （三）国有资产占用使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，福州市审计局部门共有车辆 1 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2023 年部门预算安排购置车辆 0 辆，单位价值 100 万元（含）以上设备 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。