

2023 年度
泉州市鲤城区审计局
部门预算

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.....	3
三、部门主要工作任务.....	3
第二部分 2023 年度部门预算表	5
一、收支预算总表.....	6
二、收入预算总表.....	7
三、支出预算总表.....	8
四、财政拨款收支预算总表.....	9
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	10
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	11
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	12
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	13
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	14
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	15
第三部分 2023 年度部门预算情况说明	16
一、预算收支总体情况.....	17
二、一般公共预算拨款支出情况.....	17
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	19

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	19
五、一般公共预算基本支出情况.....	19
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	20
七、预算绩效目标情况.....	20
八、其他重要事项说明.....	22
第四部分 名词解释.....	24

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

泉州市鲤城区审计局的主要职责是：

（一）向区政府报告和向区政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策法规、宏观调控措施的建议。

（二）指导、监督全区内部审计工作。检查、监督社会审计中介组织的审计业务质量。

（三）根据区政府和上级审计机关的工作重点和要求，确定全区审计工作重点，制定工作意见，编制审计项目计划。

（四）对本级审计管辖范围内的事项进行审计。

（五）组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

（六）向区政府提交区级财政预算执行情况的审计结果报告；受区政府委托向区人大常委会提出区级财政预算执行情况和其他财政收支审计工作的报告。

（七）组织实施、指导协调对党政领导干部、国有企业及国有控股企业领导人员进行任期经济责任审计。

（八）根据上级审计机关授权或受上级审计机关委托，对中央、省、市垂直管理的单位和项目的财务收支审计。

（九）督促检查审计决定的执行情况，以及被审计单位对意见建议的整改情况。

（十）负责审计干部教育和专业培训，组织开展审计科研工作，受理审计举报工作。

（十一）承办区委、区政府交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，泉州市鲤城区审计局包括6个机关行政处（科）室及1个下属单位，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
泉州市鲤城区审计局	财政核拨	5
鲤城区审计举报中心	财政核拨	10

三、部门主要工作任务

2023年，泉州市鲤城区审计局主要任务是：1、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、国有及国有控股企业、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。2、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。3、对线索不清、无法分类和分流的举报事项进行初查；4、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。5、向上级审计机关报告举报工作情况。6、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。7、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。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）聚焦政策落实。

（二）聚焦资金效益。

(三) 聚焦权力运行。

(四) 聚焦风险防范。

(五) 聚焦审计整改。

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	489.38	一、一般公共服务支出	414.55
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	74.83
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	0.00
十、上年结转结余	0.00	十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	489.38	支出合计	489.38

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		489.38	489.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	163.55	163.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	227.00	227.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	27.37	27.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4.76	4.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.20	33.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.50	9.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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		489.38	465.38	24.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	163.55	163.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	227.00	227.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	18.00	0.00	18.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	27.37	27.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4.76	4.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.20	33.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.50	9.50	0.00	0.00	0.00	0.00

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	489.38	一、一般公共服务支出	414.55
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	74.83
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	489.38	支出合计	489.38

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		489.38	465.38	24.00
2010801	行政运行	163.55	163.55	0.00
2010802	一般行政管理事务	2.00	0.00	2.00
2010804	审计业务	4.00	0.00	4.00
2010850	事业运行	227.00	227.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	18.00	0.00	18.00
2080501	行政单位离退休	27.37	27.37	0.00
2080502	事业单位离退休	4.76	4.76	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.20	33.20	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.50	9.50	0.00

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	0.00	0.00	0.00

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

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	0.00	0.00	0.00

备注：本部门 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		489.38
301	工资福利支出	403.10
302	商品和服务支出	54.15
303	对个人和家庭的补助	32.13
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	0.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00

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		465.38
301	工资福利支出	403.10
30101	基本工资	82.80
30102	津贴补贴	53.60
30103	奖金	114.00
30107	绩效工资	29.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.20
30109	职业年金缴费	9.50
30110	职工基本医疗保险缴费	14.70
30111	公务员医疗补助缴费	7.90
30112	其他社会保障缴费	11.10
30113	住房公积金	33.20
30199	其他工资福利支出	14.10
302	商品和服务支出	30.15
30201	办公费	8.61
30204	手续费	0.10
30207	邮电费	0.96
30211	差旅费	0.50
30226	劳务费	0.78
30228	工会经费	3.00
30231	公务用车运行维护费	0.50
30239	其他交通费用	11.70
30299	其他商品和服务支出	4.00
303	对个人和家庭的补助	32.13
30302	退休费	32.13

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	0.50
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	0.50
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.50

第三部分

2023 年度部门预算情况说明

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，泉州市鲤城区审计局部门收入预算为489.38万元，比上年增加96.58万元，主要原因是审计举报中心人员增加。其中：一般公共预算拨款收入489.38万元、政府性基金预算财政拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入0.00万元、上年结转结余0.00万元。

相应安排支出预算489.38万元，比上年增加96.58万元，主要原因是审计举报中心人员增加。其中：基本支出465.38万元、项目支出24.00万元、事业单位经营支出0.00万元、上缴上级支出0.00万元、对附属单位补助支出0.00万元。

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489.38万元，比上年增加96.58万元，增长24.59%，主要原因是：审计举报中心人员增加。按照党中央、国务院和省委、省政府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，重点压减了公用经费和培训等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了审计项目开展、日常办公运转等

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）2010801-行政运行 163.55 万元。主要用于行政人员工资、津贴补贴、奖金、医疗保险、住房公积金、临时人员各种支出、办公经费、公务交通补贴、公务用车运行维护费等各项支出。

（二）2010802-一般行政管理事务 2.00 万元。主要用于档案室修缮支出。

（三）2010804-审计业务 4.00 万元。主要用于审计项目档案扫描支出。

（四）2010850-事业运行 227.00 万元。主要用于事业人员工资、津贴补贴、奖金、医疗保险、住房公积金、临时人员各种支出、办公经费、公务交通补贴、公务用车运行维护费等各支出。

（五）2010899-其他审计事务支出 18.00 万元。主要用于全区一级预算单位财务数据采集与处理、普法服务、审计专项补助支出。

（六）2080501-行政单位离退休 27.37 万元。主要用于行政单位退休人员工资支出。

（七）2080502-事业单位离退休 4.76 万元。主要用于事业单位人员退休工资支出。

（八）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 33.20 万元。主要用于本部门人员基本养老保险支出。

(九) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 9.50 万元。主要用于支付退休人员职业年金支出。

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、一般公共预算基本支出情况

2023 年度一般公共预算拨款基本支出 465.38 万元，其中：

(一) 人员经费 435.23 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 30.15 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，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有出国出境经费预算安排。

（二）公务接待费

2023年预算安排0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：上级审计机关调研等方面的接待活动减少。

（三）公务用车购置及运行费

2023年预算安排0.50万元，其中：公务用车运行费0.50万元，比上年增加0.50万元，增长100.00%；公务用车购置费0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：2023年公务用车运行费纳入本部门预算。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2023年泉州市鲤城区审计局共设置0个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金0.00万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

本部门无项目支出绩效目标表。

2. 部门整体支出绩效目标表

部门整体支出绩效目标表

(2023 年度)

部门(单位)名称	鲤城区审计局	部门预算编码	110	
年度预算安排(万元)	资金总额	489.38		
	项目支出	24.00		
	基本支出	465.38		
	其他资金	0.00		
总体目标	2023年, 审计局开展审计项目13个, 预计保障对象15人。			
年度履职目标	部门职能	年度目标任务	支出项目名称	预算金额(万元)
	”(一)主管全区审计工作。(二)拟订审计政策,制定审计规章制度并监督执行。(三)向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计报告。	购置设备3台,开展审计普法宣传一次	设备购置费与普法服务费	24.00
	(一)主管全区审计工作。(二)拟订审计政策,制定审计规章制度并监督执行。(三)向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计报告。	完成审计项目13个,人员经费保障15人	基本支出	465.38
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	审计工作补贴	=220元/人.月
	产出指标	时效指标	审计项目完成进度	≥85%

		数量指标	审计发现问题数	≥70 个
			党政领导干部任期经济责任审计	≥1 个
			完成专项审计或调查个数	≥2 个
		质量指标	上一年度被审计单位整改落实率	≥50%
		效益指标	社会效益指标	审计提出建议数
	满意度指标	服务对象满意度指标	区直单位对审计项目实施效果的满意程度	≥85%

3. 有关情况说明

本部门 2023 年未涉及需要设立绩效目标的财政资金。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2023 年泉州市鲤城区审计局一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 30.15 万元，比上年增加 2.65 万元，增长 9.64%。主要原因是：审计举报中心人员增加。

（二）政府采购情况

本部门 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，泉州市鲤城区审计局共有车辆 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

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。