

2020 年度
福州市鼓楼区审计局
部门预算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责.....	1
二、部门预算单位构成.....	3
三、部门主要工作任务.....	4
第二部分 2020 年度部门预算表	5
一、收支预算总表.....	5
二、收入预算总表.....	6
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.....	7
六、政府性基金拨款支出预算表.....	8
七、一般公共预算支出经济分类情况表.....	8
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	9
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	12
第三部分 2020 年度部门预算情况说明	13
一、预算收支总体情况.....	13
二、一般公共预算拨款支出情况.....	13
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	14
四、财政拨款预算基本支出情况.....	14
五、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	15

六、预算绩效目标情况·····	15
七、其他重要事项说明·····	15
第四部分 名词解释 ·····	16

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

福州市鼓楼区审计局部门的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市、区有关审计法律、法规和方针政策，参与制定全区审计、财政等方面的规章制度并监督执行，制定并组织实施年度审计计划。

（二）负责对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，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；对审计、专项审计调查和核查社会审计机构对依法属于审计对象的单位出具的相关审计报告的结果承担责任，并承担督促被审计单位整改的责任。

（三）向区政府和市审计局提出年度区级预算执行和其他财政收支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预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告；向区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；向区政府有关部门、街道办事处和镇政府通报审计情况及结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 区级预算执行情况和其他财政收支，区直各部门（含直属事业单位）和街道办事处预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2. 镇人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，财政转移支付资金。

3. 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 区级投资和以区级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5. 由区政府有关部门管理的和受区政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

6. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

7. 区属国有企业及区国有资本占控股或主导地位企业的资产、负债、损益情况。

8. 法律、行政法规规定应由审计局审计的其他事项。

（五）按规定对国家机关主要负责人和依法属于审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施任期经济责任审计。

（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、财政预算管理或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，督促纠正和处理审

计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区人民政府裁决中的有关事项；协助有关部门查处相关案件。

（八）指导和监督全区内部审计工作，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）根据上级审计机关授权，对中央、省属、市属单位的财务收支和建设项目的预算决算进行审计，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）对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（十一）承办区委、区政府和市审计局交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，福州市鼓楼区审计局部门包括 3 个机关行政科室及 1 个下属单位，其中：列入 2020 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	人员编制数	在职人数
福州市鼓楼区 审计局	财政核拨	5	5
福州市鼓楼区 建设项目预决 算审计中心（街 镇审计中心）	财政核拨	8	8

三、部门主要工作任务

2020年，福州市鼓楼区审计局部门主要任务是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实审计委员会会议精神，以审计机构改革为契机，强力推进审计全覆盖，全面深化我区审计转型。积极跟进、主动对接区委、区政府工作思路和决策部署，更好发挥审计监督和服务保障作用。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）坚持“加固底板、补齐短板”，切实加强审计机关自身建设。

加固党建工作和审计质量控制“两块底板”，继续加大全面从严治党力度，继续优化“党建+”双融双促方式，丰富双融内涵，延展双促范围，把讲政治贯穿到审计工作的全过程和各环节。严格审计执法，坚持制度先行；严抓审计质量，完善全过程管理；严明审计纪律，规范权力运行。深化科技强审理念，全力推进大数据审计。

（二）深化审计职能，聚焦深化改革精准靶向发力。

1. 坚决贯彻落实中央、省委、市委对审计管理体制改革的安排以及对审计工作的要求，在机构改革中进一步优化审计职能、增加人员编制，加强审计机关队伍建设，同时优化审计资源配置，集中系统资源，不断提升审计质量和效率。

2. 稳步推进审计全覆盖。审计对象从以“预算单位为中心”向“以重点资金、重点项目为中心”转化，针对全区重点资金管理使用等项目，坚持以资金流向为主线，同时结合

公务支出审计，将五年内未审计的小单位纳入监督范围，做到监督无盲区。

3. 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，根据上级审计机关部署开展重大政策落实情况跟踪审计，加大对重点民生项目和资金审计力度，推动党中央省市区委决策部署落实落地，更好发挥审计的建设性作用。

4. 围绕中心服务大局。紧扣区领导关注事项和财政大笔支出方向，开展政府购买民办普惠性幼儿园教育服务等重点民生项目审计或审计调查，坚持把审计发现的宏观经济中存在的问题和带有普遍、趋向性的问题，分析提炼以审计信息、要情专报等形式及时向政府汇报，并提出全面系统的规范性意见和建议，为政府决策参考提供依据。

第二部分 2020 年度部门预算表

一、收支预算总表

2020 年度收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	294.71	一、基本支出	245.61
二、基金预算财政拨款		人员支出	181.93
三、财政专户拨款		对个人和家庭补助支出	34.68
四、单位其他收入		公用支出	29.00

五、单位结余结转资金	17.30	二、项目支出	66.40
收入合计	312.01	支出合计	312.01

二、收入预算总表

2020 年度收入预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	资金来源					
		总计	一般公共预算拨款	基金预算拨款	财政专户拨款	单位结余结转资金	单位其它收入
**	**	1	2	3	4	5	6
105001	福州市鼓楼区审计局	183.24	165.94			17.30	
105002	福州市鼓楼区建设项目预决算审计中心	128.77	128.77				

三、支出预算总表

2020 年度支出预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码	科目名称	合计	人员支出	对个人和家庭的补助支出	公用支出	项目支出	资金来源					
									合计	一般公共预算拨款	基金预算拨款	财政专户拨款	单位结余结转资金	单位其它收入
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
105001	福州市鼓楼区审计局	2010801	行政运行(审计事务)	161.09	88.19	15.65	13.00	44.25	161.09	161.09				
1050	福州市	2010	事业	128.7	93.7	19.0	16.0		128.7	128.7				

02	鼓楼区 建设项目 预决算 审计 中心	850	运 行 (审 计 事 务)	8.77	4	3	0		7	7				
1050 01	福州市 鼓楼区 审计局	2010 899	其 他 审 计 事 务 支 出	22 .1 5					22.1 5	22.15	4.85			17.3 0

四、财政拨款收支预算总表

2020 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	294.71	一、基本支出	216.61
二、基金预算财政拨款	0.00	人员支出	181.93
		对个人和家庭补助 支出	34.68
		公用支出	29.00
		二、项目支出	49.10
收入合计	294.71	支出合计	294.71

五、一般公共预算拨款支出预算表

2020 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
**	**	1	2	3
2010801	行政运行（审计 事务）	161.09	116.84	44.25
2010850	事业运行（审计	128.77	128.77	

	事务)			
2010899	其他审计事务支出	4.85		4.85

六、政府性基金拨款支出预算表

2020 年度政府性基金拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
本单位 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出				

七、一般公共预算支出经济分类情况表

2020 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		294.71
301	工资福利支出	203.01
302	商品和服务支出	80.43
303	对个人和家庭的补助	8.72
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	2.55
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	

八、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2020 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		245.61
301	工资福利支出	203.01
30101	基本工资	46.54
30102	津贴补贴	44.24
30103	奖金	50.34
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	12.80
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.25
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	15.07
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	
30113	住房公积金	16.73
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	2.04
302	商品和服务支出	33.88
30201	办公费	29.00
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	
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	4.88
303	对个人和家庭的补助	8.72
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职(役)费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
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	
30399	其他对个人和家庭的补助	8.72
307	债务利息及费用支出	
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	
309	资本性支出（基本建设）	
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	
310	资本性支出	
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	
311	对企业补助（基本建设）	

31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	
312	对企业补助	
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	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
399	其他支出	
39906	赠与	
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	
39999	其他支出	

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2020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）公务用车运行费	0
（2）公务用车购置费	0

备注：本单位无一般公共预算安排的三公经费支出

第三部分 2020 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。2020 年，福州市鼓楼区审计局部门收入预算为 312.01 万元，比上年减少 4.92 万元，主要原因是 2020 年人员调整导致预算减少。其中：一般公共预算拨款 294.71 万元，基金预算财政拨款 0 万元，财政专户拨款 0 万元，其他收入 0 万元，单位结余结转资金 17.30 万元。相应安排支出预算 312.01 万元，比上年减少 4.92 万元，其中：人员支出 181.93 万元，对个人和家庭补助支出 34.68 万元，公用支出 29.00 万元，项目支出 66.40 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2020 年度一般公共预算拨款支出 294.71 万元，比上年减少 11.18 万元，主要原因是人员调整、不再安排因公出国境等专项支出导致一般公共预算拨款减少，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：

(一) 2010801 行政运行（审计事务）161.09 万元。主要用于福州市鼓楼区审计局行政在编人员、离退休人员、临时工等的经费支出，审计项目、专项审计调查项目及领导干部任期经济责任审计项目等的审计经费支出。

(二) 2010850 事业运行（审计事务）128.77 万元。主要用于隶属单位福州市鼓楼区建设项目预算审计中心事业

单位的公用支出和在编人员经费支出，审计项目、专项审计调查项目及重点投资项目的等的审计经费支出。

（三）2010899 其他审计事务支出 4.85 万元。主要用于购买设备、订阅审计刊物等支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

2020 年度政府性基金支出 0 万元，与上年持平，本单位 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、财政拨款预算基本支出情况

2020 年度财政拨款基本支出 245.61 万元，其中：

（一）人员经费 216.61 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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 29.00 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“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2020年预算安排0万元，与上年相比支出下降100%，主要原因是：本年度无因公出国境的计划安排。

（二）公务接待费

2020年预算安排0万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2020年预算安排0万元，其中：公车运行费0万元，公车购置费0万元。与上年持平。

六、预算绩效目标情况

2020年本单位预算绩效目标情况将另行公开。

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2020年福州市鼓楼区审计局部门（含实行公务员管理的事业单位）一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出29.00万元，比2019年减少2.6万元，主要原因是在编人员减少一人。

（二）政府采购情况

2020年福州市鼓楼区审计局部门政府采购预算总额6.05万元，其中：政府购买服务项目采购预算额0万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2019年底，福州市鼓楼区审计局部门本级及所属的预算单位共有车辆0辆，其中：省部级领导干部用车0辆，

一般公务用车 0 辆，一般执法执勤用车 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）。

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。

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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

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、完成日常工作任务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费（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，公务用车指车改后单位按规定保留的用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车等；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。