

2022 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.....	2
二、部门预算单位构成.....	4
三、部门主要工作任务.....	5
第二部分 2022年度部门预算表	7
一、收支预算总表.....	8
二、收入预算总表.....	9
三、支出预算总表.....	10
四、财政拨款收支预算总表.....	11
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	12
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	13
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	14
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	15
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	16
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	20
十一、部门专项资金管理清单目录.....	21
第三部分 2022年度部门预算情况说明	22

一、预算收支总体情况	23
二、一般公共预算拨款支出情况	23
三、政府性基金预算拨款支出情况	24
四、国有资本经营预算拨款支出情况	24
五、财政拨款预算基本支出情况	24
六、一般公共预算“三公”经费支出情况	25
七、预算绩效目标情况	25
八、其他重要事项说明	27
第四部分 名词解释	29

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；受区政府委托向市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个机关行政处（科）室及2个下属单位，其中：列入2022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
福州市鼓楼区审计局（本级）	财政核拨	4
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	6

三、部门主要工作任务

2022年，福州市鼓楼区审计局部门主要任务是：继续围绕“3820”战略工程思想精髓加快建设现代化国际城市“最美窗口”有关行动部署，创新审计理念、突出审计重点，充分发挥审计在建设现代化国际城市中的监督保障服务。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）以党史学习教育为契机，持续加强审计机关自身建设，激发内生动力。坚持政治建设统领，推动党史学习系列教育与业务互促双赢，健全完善审计防护体系建设，提升审计效率和数据利用水平，用好部门联动机制，形成审计监督合力，抓好审计整改工作，提升审计成果运用水平。

（二）是当好审计常态化“经济体检”卫士。持续推进审计全覆盖纵向与横向、有形与有效、数量与质量统一工作，按照审计系统全省“一盘棋”的部署，拟安排审计项目12个，其中自定项目8个，预留省市定项目4个。重点开展民生资金运行管理情况审计调查，切实将“稳字当头、稳中求进”的国家决策部署落实到审计项目中，通过梳理近五年民生资金投向，反映民生项目的成效，揭示不合理和风险隐患，对今后财政投向民生领域的资金提出建设性建议，服务政府宏观决策。完成省市审计部门交办专题或党政领导交办任务，完成各节点的1+X专项督查项目。同时以“三个区分开来”的标准，审慎对待改革发展中出现的新情况、新问题，推动党中央省市区委决策部署落实落地，从经济监督中体现

政治导向、政治要求，更好发挥审计的建设性作用。

（三）扎实推进审计干部队伍建设，适应新时代审计工作需要。以“三立”精神为指引，把提升干部“能查能说能写”能力摆在更加突出的位置，在急难险重任务中锤炼队伍，提升能力，加快大数据骨干人才培养，更好发挥大数据审计优势，培养全能复合型的审计人才准确把握形势任务，更好展现担当作为。

第二部分

2022年度部门预算表

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	332.07	一、一般公共服务支出	332.07
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	
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	
		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	332.07	支出合计	332.07

二、收入预算总表

2022 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		332.07	332.07									
2010801	行政运行 (审计事务)	206.15	206.15									
2010850	事业运行 (审计事务)	125.92	125.92									

三、支出预算总表

2022 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	332.07	326.57	5.5			
2010801	行政运行（审计事务）	206.15	200.65	5.5			
2010850	事业运行（审计事务）	125.92	125.92				

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	332.07	一、一般公共服务支出	332.07
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	
		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	
		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	332.07	支出合计	332.07

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	332.07	326.57	5.5
2010801	行政运行（审计事务）	206.15	200.65	5.5
2010850	事业运行（审计事务）	125.92	125.92	

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		332.07
301	工资福利支出	216.20
302	商品和服务支出	92.43
303	对个人和家庭的补助	23.44
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	326.57	309.49	17.08
301	工资福利支出	216.20	216.20	
30101	基本工资	41.41	41.41	
30102	津贴补贴	37.86	37.86	
30103	奖金	29.23	29.23	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资	14.00	14.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.67	13.67	
30109	职业年金缴费	6.83	6.83	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.42	13.42	
30111	公务员医疗补助缴费			
30112	其他社会保障缴费	0.08	0.08	
30113	住房公积金	16.23	16.23	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	43.47	43.47	
302	商品和服务支出	86.93	69.85	17.08
30201	办公费			
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	64.10	64.10	
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	22.83	5.75	17.08
303	对个人和家庭的补助	23.44	23.44	
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			
30311	代缴社会保险费			
30399	其他对个人和家庭的补助	23.44	23.44	
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			
31304	对机关事业单位职业年金的补助			
399	其他支出			
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			

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：本部门2022年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

十一、部门专项资金管理清单目录

2022 年度部门专项资金管理清单目录

单位：万元

主管部门名称	专项资金立项项目名称	立项依据	执行年限	实施规划	总体绩效目标	支出级次	资金拼盘				资金分配办法及支出标准
							小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	

备注：本部门 2022 年度没有由本部门管理的专项资金。

第三部分

2022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。2022年，福州市鼓楼区审计局部门收入预算为332.07万元，比上年增加19.16万元，主要原因是五险一金调基增加，职业年金单位部分开始缴纳导致预算增加。其中：一般公共预算拨款收入332.07万元、政府性基金预算拨款收入0万元、国有资本经营预算拨款收入0万元、财政专户管理资金收入0万元、事业收入0万元、事业单位经营收入0万元、上级补助收入0万元、附属单位上缴收入0万元、其他收入0万元、上年结转结余0万元。

相应安排支出预算332.07万元，比上年增加19.16万元，主要原因是五险一金调基增加，职业年金单位部分开始缴纳导致预算增加导致支出增加。其中：基本支出326.57万元、项目支出5.5万元、事业单位经营支出0万元、上缴上级支出0万元、对附属单位补助支出0万元。

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332.07万元，比上年增加19.16万元，增长6.12%，主要原因是五险一金调基增加，职业年金单位部分开始缴纳导致一般公共预算拨款支出增加，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）206.15万元。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) 125.92 万元。主要用于隶属事业单位福州市鼓楼区建设项目预算审计中心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、政府性基金预算拨款支出情况

2022 年度政府性基金预算支出 0 万元, 与上年持平, 主要原因是本部门 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

2022 年度国有资本经营预算支出 0 万元, 与上年持平, 主要原因是本部门 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 326.57 万元, 其中:

(一) 人员经费 309.49 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 17.08 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

2022年预算安排0万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2022年预算安排0万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2022年预算安排0万元，其中：公务用车运行费0万元，与上年持平；公务用车购置费0万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2022年，福州市鼓楼区审计局部门共设置1个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金5.5万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 整体支出绩效目标表

年度预算安排（万元）	资金总额：	332.07
	项目支出：	5.50
	基本支出：	326.57

年度目标	2022年我局将继续围绕“3820”战略工程思想精髓加快建设现代化国际城市“最美窗口”有关行动部署，从政治上把大局、看问题、提建议，创新审计理念、把准审计方向，构建审计大格局，充分发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，促进鼓楼高质量发展超越。一是以党史学习教育为契机，持续加强审计机关自身建设，激发内生动力。二是当好审计常态化“经济体检”卫士。持续推进审计全覆盖纵向与横向、有形与有效、数量与质量统一工作，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。三是扎实推进审计干部队伍建设，适应新时代审计工作需要。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	全年目标值
	产出指标	数量指标	审计单位数量	≥10家
			审计人数	≥10人
			审计报告数量	≥10份
			期刊采购种数	≥3种
			聘请法律顾问数量	≥1人
		质量指标	政府采购项目合规率	≥100%
		时效指标	任务完成及时率	≥100%
	成本指标	预算完成率	≥90%	
	效益指标	经济效益指标	公用支出控制率	≤100%
			“三公经费”控制率	≤100%
			在职人员控制率	≤100%
			固定资产利用率	≥90%
	社会效益指标	审计建议采纳率	≥90%	
		审计发现违规资金金额	≥1万元	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象投诉率	<5%	
备注				

2. 项目支出绩效目标表

一般业务经费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		5.5	
	财政拨款:		5.5	
	其他资金:		0	
总体目标	按时完成年度安排的审计项目, 完成必须的设备采购和审计刊物的订阅			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	审计报告数量	≥10 份
		质量指标	审计项目获上级部门表彰	≥1 个
		时效指标	审计项目当年完成率	=100%
		成本指标	预算执行率	≥90%
	效益指标	经济效益指标		
		社会效益指标	审计建议采纳率	≥90%
		生态效益指标		
		可持续影响指标		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象投诉率	≤0%

3. 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

2022 年, 福州市鼓楼区审计局部门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 3.12 万元, 降低 30%。主要原因是公用经费支出缩减。

(二) 政府采购情况

2022 年，福州市鼓楼区审计局部门政府采购预算总额 3.138 万元，其中：政府采购货物预算 3.138 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 2021 年 12 月 31 日，福州市鼓楼区审计局部门共有车辆 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 年部门预算安排购置车辆 0 辆，与上年持平。其中：各项用车 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，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。