

附件1

# 闵行区2020年区级部门预算

预算主管部门：闵行区审计局

# 目 录

- 一、部门主要职能
- 二、部门机构设置
- 三、名词解释
- 四、部门预算编制说明
- 五、部门预算表
  - 1. 2020年部门财务收支预算总表
  - 2. 2020年部门收入预算总表
  - 3. 2020年部门支出预算总表
  - 4. 2020年部门财政拨款收支预算总表
  - 5. 2020年部门一般公共预算支出功能分类预算表
  - 6. 2020年部门政府性基金预算支出功能分类预算表
  - 7. 2020年部门一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表
  - 8. 2020年部门“三公”经费和机关运行经费预算表
- 六、其他相关情况说明
- 七、委托社会审计机构进行全覆盖审计项目经费情况说明

## 闵行区审计局主要职能

闵行区审计局是区政府职能部门，为区财政一级预算单位。

主要职能包括：

1. 主管本区审计工作；
2. 贯彻执行有关审计工作的法律、法规、规章和方针、政策；
3. 向区委审计委员会提出年度本级预算执行和其他财政收支情况审计报告；
4. 对国家、市和本区有关重大政策措施贯彻落实情况进行审计监督；
5. 对本级财政预算执行情况、决算草案以及其他财政收支情况进行审计监督；
6. 对使用财政资金的区属事业单位和社会团体的财务收支情况进行审计监督；
7. 对自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况进行审计监督；
8. 组织指导协调本区经济责任审计工作。

## 闵行区审计局机构设置

闵行区审计局部门预算是包括审计局本部以及下属1家预算单位的综合收支计划。

本部门中，行政单位1家，事业单位1家，具体包括（列示至基层预算单位）：

1. 上海市闵行区审计局本部
2. 上海市闵行区审计中心。

## 名词解释

（一）基本支出预算：是区级预算主管部门及所属预算单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，包括人员经费和公用经费两部分。

（二）项目支出预算：是区级预算主管部门及所属预算单位为完成行政工作任务、事业发展目标或政府发展战略、特定目标，在基本支出之外编制的年度支出计划。

（三）“三公”经费：是与区级财政有经费领拨关系的部门及其下属预算单位使用区级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费。其中：因公出国（境）费主要安排机关及下属预算单位人员的国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费主要安排全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行费主要安排编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

（四）机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。

# 2020年部门预算编制说明

2020年，闵行区审计局预算支出总额为2954.00万元，其中：财政拨款支出预算2954.00万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算2954.00万元，政府性基金拨款支出预算0万元，本部门2020年无国有资本经营预算财政拨款安排的预算。财政拨款支出预算中，基本支出预算1836.7万元，比2019年预算增加646.87万元，增长54.37%，主要原因是新增1家事业单位；项目支出预算1117.3万元，比2019年预算减少336.11万元，下降23.13%，主要原因是缩减政府投资建设项目审计费用经费以及信息化项目的减少。预算财政拨款支出主要内容如下：

1. “行政运行”科目944.89万元，主要用于保障机构正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置费等日常公用经费方面的支出。
2. “一般行政管理事务”科目15.1万元，主要用于完成一般日常性行政管理事务的支出。
3. “审计业务”科目1085万元，主要用于委托社会审计机构进行全覆盖审计项目工作等方面的支出。
4. “信息化建设”项目17.2万元，主要用于审计信息管理系统运维方面的支出。
5. “事业运行”项目406.24万元，主要用于审计中心的基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置费等日常公用经费方面的支出。
6. “行政单位离退休”科目21.2万元，主要用于区审计局的行政离退休经费。
7. “机关事业单位基本养老保险缴费支出”科目104.37万元，主要用于实施养老保险制度后由单位缴纳的基本养老保险支出。
8. “机关事业单位职业年金缴费支出”科目52.19万元，主要用于实施养老保险制度后由单位实际缴纳的职业年金支出。
9. “行政单位医疗”科目35.83万元，主要用于按照国家政策规定为审计局在职人员缴纳基本医疗保险费的支出。
10. “事业单位医疗”科目26.14万元，主要用于按照国家政策规定为审计中心在职人员缴纳基本医疗保险费的支出。
11. “公务员医疗补助”科目23.08万元，主要用于公务员医疗方面的支出。
12. “住房公积金”科目92.21万元，主要用于按照国家规定为职工缴纳的住房公积金支出。
13. “购房补贴”科目130.56万元，主要用于按照国家规定向职工发放的用于购买住房的补贴。

## 2020年部门财务收支预算总表

单位：元

本年收入		本年支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	29539962.80	一、一般公共服务支出	24684261.80
1、一般公共预算资金	29539962.80	二、国防支出	0.00
2、政府性基金	0.00	三、公共安全支出	0.00
二、事业收入	0.00	四、教育支出	0.00
三、事业单位经营收入		五、科学技术支出	0.00
四、其他收入		六、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		七、社会保障和就业支出	1777553.00
		八、卫生健康支出	850462.00
		九、节能环保支出	0.00
		十、城乡社区支出	0.00
		十一、农林水支出	0.00
		十二、交通运输支出	0.00
		十三、资源勘探信息等支出	0.00
		十四、商业服务业等支出	0.00
		十五、援助其他地区支出	0.00
		十六、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十七、住房保障支出	2227686.00
		十八、粮油物资储备支出	0.00

		十九、国有资本经营预算支出	0.00
		二十、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十一、其他支出	0.00
		二十二、债务付息支出	0.00
收入总计	29539962.80	支出总计	29539962.80

## 2020年部门收入预算总表

单位：元

项目			收入预算					
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	财政拨款收入	事业收入	事业单位经营收入	其他收入
类	款	项						
201			一般公共服务支出	24684261.80	24684261.80	0.00	0.00	0.00
201	08		审计事务	24684261.80	24684261.80	0.00	0.00	0.00
201	08	01	行政运行	9448868.00	9448868.00	0.00	0.00	0.00
201	08	02	一般行政管理事务	150962.00	150962.00	0.00	0.00	0.00
201	08	04	审计业务	10850000.00	10850000.00	0.00	0.00	0.00
201	08	06	信息化建设	172000.00	172000.00	0.00	0.00	0.00
201	08	50	事业运行	4062431.80	4062431.80	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	1777553.00	1777553.00	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位养老支出	1777553.00	1777553.00	0.00	0.00	0.00
208	05	01	行政单位离退休	211980.00	211980.00	0.00	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1043706.00	1043706.00	0.00	0.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	521867.00	521867.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	850462.00	850462.00	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	850462.00	850462.00	0.00	0.00	0.00

210	11	01	行政单位医疗	358260.00	358260.00	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	261446.00	261446.00	0.00	0.00	0.00
210	11	03	公务员医疗补助	230756.00	230756.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	2227686.00	2227686.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	2227686.00	2227686.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	922086.00	922086.00	0.00	0.00	0.00
221	02	03	购房补贴	1305600.00	1305600.00	0.00	0.00	0.00
合计				29539962.80	29539962.80	0.00	0.00	0.00

## 2020年部门支出预算总表

单位：元

项目			支出预算			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
201			一般公共服务支出	24684261.80	13511299.80	11172962.00
201	08		审计事务	24684261.80	13511299.80	11172962.00
201	08	01	行政运行	9448868.00	9448868.00	0.00
201	08	02	一般行政管理事务	150962.00	0.00	150962.00
201	08	04	审计业务	10850000.00	0.00	10850000.00
201	08	06	信息化建设	172000.00	0.00	172000.00
201	08	50	事业运行	4062431.80	4062431.80	0.00
208			社会保障和就业支出	1777553.00	1777553.00	0.00
208	05		行政事业单位养老支出	1777553.00	1777553.00	0.00
208	05	01	行政单位离退休	211980.00	211980.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1043706.00	1043706.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	521867.00	521867.00	0.00
210			卫生健康支出	850462.00	850462.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	850462.00	850462.00	0.00

210	11	01	行政单位医疗	358260.00	358260.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	261446.00	261446.00	0.00
210	11	03	公务员医疗补助	230756.00	230756.00	0.00
221			住房保障支出	2227686.00	2227686.00	0.00
221	02		住房改革支出	2227686.00	2227686.00	0.00
221	02	01	住房公积金	922086.00	922086.00	0.00
221	02	03	购房补贴	1305600.00	1305600.00	0.00
合计				29539962.80	18367000.80	11172962.00

## 2020年部门财政拨款收支预算总表

单位：元

财政拨款收入		财政拨款支出			
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算资金	29539962.80	一、一般公共服务支出	24684261.80	24684261.80	0.00
二、政府性基金	0.00	二、国防支出	0.00	0.00	0.00
		三、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		四、教育支出	0.00	0.00	0.00
		五、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		六、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		七、社会保障和就业支出	1777553.00	1777553.00	0.00
		八、卫生健康支出	850462.00	850462.00	0.00
		九、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		十、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		十一、农林水支出	0.00	0.00	0.00
		十二、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		十三、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
		十四、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
		十五、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00

		十六、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
		十七、住房保障支出	2227686.00	2227686.00	0.00
		十八、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
		十九、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
		二十、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
		二十一、其他支出	0.00	0.00	0.00
		二十二、债务付息支出	0.00	0.00	0.00
收入总计	29539962.80	支出总计	29539962.80	29539962.80	0.00

## 2020年部门一般公共预算支出功能分类预算表

单位：元

项目			一般公共预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
201			一般公共服务支出	24684261.80	13511299.80	11172962.00
201	08		审计事务	24684261.80	13511299.80	11172962.00
201	08	01	行政运行	9448868.00	9448868.00	0.00
201	08	02	一般行政管理事务	150962.00	0.00	150962.00
201	08	04	审计业务	10850000.00	0.00	10850000.00
201	08	06	信息化建设	172000.00	0.00	172000.00
201	08	50	事业运行	4062431.80	4062431.80	0.00
208			社会保障和就业支出	1777553.00	1777553.00	0.00
208	05		行政事业单位养老支出	1777553.00	1777553.00	0.00
208	05	01	行政单位离退休	211980.00	211980.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1043706.00	1043706.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	521867.00	521867.00	0.00
210			卫生健康支出	850462.00	850462.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	850462.00	850462.00	0.00

项目			一般公共预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
210	11	01	行政单位医疗	358260.00	358260.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	261446.00	261446.00	0.00
210	11	03	公务员医疗补助	230756.00	230756.00	0.00
221			住房保障支出	2227686.00	2227686.00	0.00
221	02		住房改革支出	2227686.00	2227686.00	0.00
221	02	01	住房公积金	922086.00	922086.00	0.00
221	02	03	购房补贴	1305600.00	1305600.00	0.00
合计				29539962.80	18367000.80	11172962.00

## 2020年部门政府性基金预算支出功能分类预算表

单位：元

项目			政府性基金预算支出		
功能分类科目编码			合计	基本支出	项目支出
类	款	项			
功能分类科目名称					
合计					

说明：2020年闵行区审计局无政府性基金预算

2020年部门一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表

单位：元

项目		一般公共预算基本支出			
部门预算经济分类科目编码		经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	15310398.00	15310398.00	0.00
301	01	基本工资	2082870.00	2082870.00	0.00
301	02	津贴补贴	4478904.00	4478904.00	0.00
301	03	奖金	2050000.00	2050000.00	0.00
301	06	伙食补助费	518400.00	518400.00	0.00
301	07	绩效工资	2072394.00	2072394.00	0.00
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1043706.00	1043706.00	0.00
301	09	职业年金缴费	521867.00	521867.00	0.00
301	10	职工基本医疗保险缴费	619706.00	619706.00	0.00
301	11	公务员医疗补助缴费	230756.00	230756.00	0.00
301	12	其他社会保障缴费	184390.00	184390.00	0.00
301	13	住房公积金	922086.00	922086.00	0.00
301	99	其他工资福利支出	585319.00	585319.00	0.00
302		商品和服务支出	2447602.80	0.00	2447602.80

302	01	办公费	105000.00	0.00	105000.00
302	02	印刷费	2000.00	0.00	2000.00
302	03	咨询费	5000.00	0.00	5000.00
302	04	手续费	1000.00	0.00	1000.00
302	05	水费	23000.00	0.00	23000.00
302	06	电费	120000.00	0.00	120000.00
302	07	邮电费	21000.00	0.00	21000.00
302	09	物业管理费	4680.00	0.00	4680.00
302	11	差旅费	40000.00	0.00	40000.00
302	13	维修（护）费	15000.00	0.00	15000.00
302	16	培训费	250000.00	0.00	250000.00
302	17	公务接待费	45000.00	0.00	45000.00
302	18	专用材料费	38000.00	0.00	38000.00
302	25	专用燃料费	7000.00	0.00	7000.00
302	27	委托业务费	300000.00	0.00	300000.00
302	28	工会经费	174682.80	0.00	174682.80
302	29	福利费	233280.00	0.00	233280.00
302	39	其他交通费用	598560.00	0.00	598560.00
302	99	其他商品和服务支出	464400.00	0.00	464400.00
303		对个人和家庭的补助	222000.00	222000.00	0.00

303	01	离休费	211980.00	211980.00	0.00
303	09	奖励金	5220.00	5220.00	0.00
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	4800.00	4800.00	0.00
310		资本性支出	387000.00	0.00	387000.00
310	02	办公设备购置	157000.00	0.00	157000.00
310	07	信息网络及软件购置更新	40000.00	0.00	40000.00
310	22	无形资产购置	150000.00	0.00	150000.00
310	99	其他资本性支出	40000.00	0.00	40000.00
合计			18367000.80	15532398.00	2834602.80



## 部门“三公”经费和机关运行经费预算表

单位:万元

2020年“三公”经费预算数						2020年机关运行经费预算数
合计	因公出国(境)费	公务接待费	公务用车购置及运行费			
			小计	购置费	运行费	
4.50	0.00	4.50	0.00	0.00	0.00	204.49

## 其他相关情况说明

### 一、2020年“三公”经费预算情况说明

2020年“三公”经费预算数为4.5万元，比2019年预算增加0.5万元（持平）。其中：

- （一）因公出国（境）费0万元，与2019年预算持平。
- （二）公务用车购置及运行费0万元，与2019年预算持平。
- （三）公务接待费4.5万元。比2019年预算增加0.5万元，主要原因是新增审计中心公务接待费0.5万元。

### 二、机关运行经费预算

2020年闵行区审计局（部门）下属1家机关和1家参公事业单位财政拨款的机关运行经费预算为204.49万元。

### 三、政府采购情况

2020年本部门政府采购预算1064万元，其中：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算1064万元。

2020年本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额319.2万元，其中，预留给小型和微型企业的政府采购项目预算为191.52万元。

### 四、绩效目标设置情况

按照本区预算绩效管理工作的总体要求，本部门1个预算单位开展了2020年项目预算绩效目标编报工作，编报绩效目标的项目8个，涉及项目预算资金1117.3万元。

# 委托社会审计机构进行全覆盖审计项目经费情况说明

## 一、项目概述

根据中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于完善审计制度若干重大问题的框架意见》及相关配套文件的通知（中办发[2015]58号）、《上海市人民政府关于加强审计工作的实施意见》（沪府发[2015]70号）的精神和要求、以及区领导在区审计工作会议上的讲话精神，按照“统一组织、统一要求和分级实施”的原则，委托社会审计机构开展区级各行政事业单位的预算执行审计、财务收支审计、专项审计以及国有（城镇集体）企业资产负债损益审计工作。

## 二、立项依据

- （1）中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于完善审计制度若干重大问题的框架意见》及相关配套文件的通知（中办发[2015]58号）
- （2）《上海市人民政府关于加强审计工作的实施意见》（沪府发[2015]70号）
- （3）闵行区审计局关于开展审计全覆盖工作的通知（闵审[2016]6号）
- （4）区领导在区审计工作会议上的讲话精神”

## 三、实施主体

- （1）项目主管单位：闵行区审计局

闵行区审计局是全覆盖审计监督的主管机关，依法对审计管辖范围内的行政事业单位进行审计监督。对管辖范围内的全覆盖审计项目进行梳理和审计计划的安排，对审计发现的问题抄送区财政局，做好被审计单位的问题整改工作。同时，加强对委托的社会中介机构和聘请的专业人员进行指导，并对委托事项的工作质量进行检查。按照相关细则办法对中介机构进行考核管理。

- （2）项目实施机构：进入招标定点服务机构名单的15家中介机构

按照相关业务协议接受审计局委托实施审计业务，按照区审计局提供的审计文书格式和委托要求开展工作，发送审计通知书，编制审计实施方案和审计工作底稿，撰写项目审计报告，对工作结果负责。同时遵守职业道德，遵守审计工作纪律，对审计过程中发现的重大问题和存在争议的重大事项及时向区审计局报告，接受审计局的监督指导。

- （3）项目目标群体：当年度被纳入全覆盖审计范围的区行政机关事业单位以及国有企业

## 四、实施方案

- （一）区级预算单位、企业全覆盖审计

区级预算单位：借助社会中介力量对下属预算单位多，资金量大，承担重要项目的单位以延伸审计的方式进行监督，实施专题事项跨部门、跨领域的穿透式审计，侧重政策落地，关注重大政策落实。侧重资金绩效，贯彻落实《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》。侧重规范支出，关注举办论坛、制作宣传片等支出是否符合“八项规定”的要求。通过有重点、有步骤、有深度、有成效的全覆

盖审计，进一步扩大审计成果。

区属国有企业：借助社会中介力量，围绕贯彻落实《中共闵行区委、闵行区人民政府关于深化闵行区国资国企改革的实施意见》，推动国有企业体制改革和结构性调整，完善现代企业制度，建立健全法人治理结构，提高资产管理水平，提升国企竞争力等内容开展审计。

#### （二）镇、街道所属单位的全覆盖审计

针对街镇履职薄弱环节，借助内审和社会中介力量开展镇属企业全覆盖审计。重点专注资产管理，动拆迁事项，专项资金落实到位情况，提升租赁资产管理水平，提高企业运行绩效，促进企业规范管理。

#### （三）政府投资建设项目全覆盖审计

按照《闵行区政府投资建设项目审计监督办法》（闵府规发[2018]3号）的要求，坚持突出重点，加快推进投资审计项目库建设，实现政府投资审计全覆盖。借助社会中介力量，年内计划完成各类政府投资建设项目竣工决算审计约80个。

为确保2020年度审计任务圆满完成，区审计局将统筹审计资源，大胆开拓创新，加强信息化建设，积极推进大数据审计工作，与市局相关处室对接，拓展大数据技术运用，构建数据共享机制。建立政府投资审计数据系统，与区发改委投资项目库对接，认真梳理政府投资建设项目，确保任务清晰，进度明确，提高政府投资项目审计的工作效率，打造精准审计。加强队伍建设，有效借助社会力量，全面履行好审计监督职责。

### 五、实施周期

2020年全年

### 六、年度预算安排

项目总预算金额为685万元，全部用于委托中介机构审计的审计费用。其中用于财务审计费用609万元，用于工程造价审计费用55万元，用于中介机构辅导评价费用21万元。

### 七、绩效目标

（包括总目标、年度目标、分解目标等，具体见表格）

# 闵行区财政支出项目绩效目标

(2020年 )

项目名称	委托社会审计机构进行全覆盖审计		
项目总目标	完成闵行区2020年全覆盖审计项目		
年度绩效目标	完成闵行区2020年全覆盖审计项目		
分解目标			
一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值
产出目标	数量目标	审计工作完成率	按计划完成当年的各项工作
	质量目标	审计报告、工作总	工作计划
	时效目标	审计报告及时率	按时完成率达到100%
效果目标	社会效益目标	问题整改完成率	工作计划
		审计结果公开率	工作计划
	满意度目标	主管部门满意度	满意