

闵行区2023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. 2023年部门财务收支预算总表
 - 2. 2023年部门收入预算总表
 - 3. 2023年部门支出预算总表
 - 4. 2023年部门财政拨款收支预算总表
 - 5. 2023年部门一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2023年部门政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2023年部门国有资本经营预算支出功能分类预算表
 - 8. 2023年部门一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表
 - 9. 2023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、政府投资项目跟踪审计/专项审计费项目经费情况说明
- 八、财政项目支出绩效目标表

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：

1. 上海市闵行区审计局
2. 上海市闵行区审计中心

名词解释

（一）财政拨款收入：是市级预算主管部门及所属预算单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（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。

（五）基本支出预算：是市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。

（六）项目支出预算：是市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。

（七）“三公”经费：是与市级财政有经费领拨关系的部门及其下属预算单位使用市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用车的报废更新，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。

（八）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。

2023年部门预算编制说明

2023年，闵行区审计局收入预算3,551.02万元，其中：财政拨款收入3,551.02万元，比2022年预算增加681.07万元；事业收入0万元；事业单位经营收入0万元；其他收入0万元。

支出预算3,551.02万元，其中：财政拨款支出预算3,551.02万元，比2022年预算增加681.07万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算3,551.02万元，比2022年预算增加增加681.07万元；政府性基金拨款支出预算0万元，与2022年预算持平；国有资本经营预算拨款支出预算为0。财政拨款支出主要内容如下：

1. “行政运行”科目1,020.11万元，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15.70万元，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1,219.96万元，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54.63万元，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545.03万元，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11.39万元，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141.79万元，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70.90万元，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. “残疾人就业”科目14.18万元，主要用于实施养老保险制度后由单位实际缴纳的残疾人就业保障金支出。
10. “行政单位医疗”科目54.32万元，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。
11. “事业单位医疗”科目53.48万元，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。
12. “公务员医疗补助”科目20.69万元，主要用于公务员医疗方面的支出。
13. “住房公积金”科目171.16万元，主要用于按照国家规定为职工缴纳的住房公积金支出。

14. “购房补贴”科目157.68万元，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。

2023年部门财务收支预算总表

编制部门：闵行区审计局

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	35,510,230.90	一、一般公共服务支出	28,554,264.16
1、一般预算资金	35,510,230.90	二、社会保障和就业支出	2,382,630.84
2、政府性基金		三、卫生健康支出	1,284,987.90
3、国有资本经营预算		四、住房保障支出	3,288,348.00
二、事业收入			
三、事业单位经营收入			
四、其他收入			
收入总计	35,510,230.90	支出总计	35,510,230.90

2023年部门收入预算总表

编制部门：闵行区审计局

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	28,554,264.16	28,554,264.16			
201	08		审计事务	28,554,264.16	28,554,264.16			
201	08	01	行政运行	10,201,066.76	10,201,066.76			
201	08	02	一般行政管理事务	156,975.00	156,975.00			
201	08	04	审计业务	12,199,600.00	12,199,600.00			
201	08	06	信息化建设	546,330.00	546,330.00			
201	08	50	事业运行	5,450,292.40	5,450,292.40			
208			社会保障和就业支出	2,382,630.84	2,382,630.84			
208	05		行政事业单位养老支出	2,240,839.20	2,240,839.20			
208	05	01	行政单位离退休	113,940.00	113,940.00			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,417,916.40	1,417,916.40			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	708,982.80	708,982.80			
208	11		残疾人事业	141,791.64	141,791.64			
208	11	05	残疾人就业	141,791.64	141,791.64			
210			卫生健康支出	1,284,987.90	1,284,987.90			
210	11		行政事业单位医疗	1,284,987.90	1,284,987.90			
210	11	01	行政单位医疗	543,236.40	543,236.40			
210	11	02	事业单位医疗	534,804.30	534,804.30			
210	11	03	公务员医疗补助	206,947.20	206,947.20			
221			住房保障支出	3,288,348.00	3,288,348.00			
221	02		住房改革支出	3,288,348.00	3,288,348.00			
221	02	01	住房公积金	1,711,548.00	1,711,548.00			
221	02	03	购房补贴	1,576,800.00	1,576,800.00			
合计				35,510,230.90	35,510,230.90			

2023年部门支出预算总表

编制部门：闵行区审计局

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	28,554,264.16	15,651,359.16	12,902,905.00
201	08		审计事务	28,554,264.16	15,651,359.16	12,902,905.00
201	08	01	行政运行	10,201,066.76	10,201,066.76	
201	08	02	一般行政管理事务	156,975.00		156,975.00
201	08	04	审计业务	12,199,600.00		12,199,600.00
201	08	06	信息化建设	546,330.00		546,330.00
201	08	50	事业运行	5,450,292.40	5,450,292.40	
208			社会保障和就业支出	2,382,630.84	2,240,839.20	141,791.64
208	05		行政事业单位养老支出	2,240,839.20	2,240,839.20	
208	05	01	行政单位离退休	113,940.00	113,940.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,417,916.40	1,417,916.40	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	708,982.80	708,982.80	
208	11		残疾人事业	141,791.64		141,791.64
208	11	05	残疾人就业	141,791.64		141,791.64
210			卫生健康支出	1,284,987.90	1,284,987.90	
210	11		行政事业单位医疗	1,284,987.90	1,284,987.90	
210	11	01	行政单位医疗	543,236.40	543,236.40	
210	11	02	事业单位医疗	534,804.30	534,804.30	
210	11	03	公务员医疗补助	206,947.20	206,947.20	
221			住房保障支出	3,288,348.00	3,288,348.00	
221	02		住房改革支出	3,288,348.00	3,288,348.00	
221	02	01	住房公积金	1,711,548.00	1,711,548.00	
221	02	03	购房补贴	1,576,800.00	1,576,800.00	
合计				35,510,230.90	22,465,534.26	13,044,696.64

2023年部门财政拨款收支预算总表

编制部门：闵行区审计局

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	国有资本经营预算
	35,510,230.90		35,510,230.90	35,510,230.90		
一、一般预算资金	35,510,230.90	一、一般公共服务支出	28,554,264.16	28,554,264.16		
二、政府性基金		二、社会保障和就业支出	2,382,630.84	2,382,630.84		
三、国有资本经营预算		三、卫生健康支出	1,284,987.90	1,284,987.90		
		四、住房保障支出	3,288,348.00	3,288,348.00		
收入总计	35,510,230.90	支出总计	35,510,230.90	35,510,230.90		

2023年部门一般公共预算支出功能分类预算表

编制部门：闵行区审计局

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	28,554,264.16	15,651,359.16	12,902,905.00
201	08		审计事务	28,554,264.16	15,651,359.16	12,902,905.00
201	08	01	行政运行	10,201,066.76	10,201,066.76	
201	08	02	一般行政管理事务	156,975.00		156,975.00
201	08	04	审计业务	12,199,600.00		12,199,600.00
201	08	06	信息化建设	546,330.00		546,330.00
201	08	50	事业运行	5,450,292.40	5,450,292.40	
208			社会保障和就业支出	2,382,630.84	2,240,839.20	141,791.64
208	05		行政事业单位养老支出	2,240,839.20	2,240,839.20	
208	05	01	行政单位离退休	113,940.00	113,940.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,417,916.40	1,417,916.40	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	708,982.80	708,982.80	
208	11		残疾人事业	141,791.64		141,791.64
208	11	05	残疾人就业	141,791.64		141,791.64
210			卫生健康支出	1,284,987.90	1,284,987.90	
210	11		行政事业单位医疗	1,284,987.90	1,284,987.90	
210	11	01	行政单位医疗	543,236.40	543,236.40	
210	11	02	事业单位医疗	534,804.30	534,804.30	
210	11	03	公务员医疗补助	206,947.20	206,947.20	
221			住房保障支出	3,288,348.00	3,288,348.00	
221	02		住房改革支出	3,288,348.00	3,288,348.00	
221	02	01	住房公积金	1,711,548.00	1,711,548.00	
221	02	03	购房补贴	1,576,800.00	1,576,800.00	
合计				35,510,230.90	22,465,534.26	13,044,696.64

2023年部门政府性基金预算支出功能分类预算表

编制部门：闵行区审计局

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			
合计					

注：本部门2023年无政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

2023年部门国有资本经营预算支出功能分类预算表

编制部门：闵行区审计局

单位：元

项目			国有资本经营预算支出		
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					

注：本部门2023年无国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

2023年部门一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表

编制部门：闵行区审计局

单位：元

部门预算经济分类科目编码		项目	一般公共预算基本支出		
类	款	经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
301		工资福利支出	19,983,628.26	19,983,628.26	
301	01	基本工资	2,466,312.00	2,466,312.00	
301	02	津贴补贴	4,646,688.00	4,646,688.00	
301	03	奖金	3,400,793.00	3,400,793.00	
301	07	绩效工资	3,588,576.00	3,588,576.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1,417,916.40	1,417,916.40	
301	09	职业年金缴费	708,982.80	708,982.80	
301	10	职工基本医疗保险缴费	1,078,040.70	1,078,040.70	
301	11	公务员医疗补助缴费	206,947.20	206,947.20	
301	12	其他社会保障缴费	36,163.20	36,163.20	
301	13	住房公积金	1,711,548.00	1,711,548.00	
301	99	其他工资福利支出	721,660.96	721,660.96	
302		商品和服务支出	2,213,646.00		2,213,646.00
302	01	办公费	633,000.00		633,000.00
302	02	印刷费	10,000.00		10,000.00
302	04	手续费	2,000.00		2,000.00
302	05	水费	30,000.00		30,000.00
302	06	电费	100,000.00		100,000.00
302	07	邮电费	75,000.00		75,000.00
302	11	差旅费	140,000.00		140,000.00
302	13	维修(护)费	40,000.00		40,000.00
302	14	租赁费	5,000.00		5,000.00
302	16	培训费	40,000.00		40,000.00
302	17	公务接待费	45,000.00		45,000.00
302	27	委托业务费	51,600.00		51,600.00
302	28	工会经费	293,686.00		293,686.00
302	29	福利费	406,080.00		406,080.00
302	39	其他交通费用	324,480.00		324,480.00
302	99	其他商品和服务支出	17,800.00		17,800.00
303		对个人和家庭的补助	118,260.00	118,260.00	
303	01	离休费	51,492.00	51,492.00	
303	02	退休费	62,448.00	62,448.00	
303	09	奖励金	4,320.00	4,320.00	
310		资本性支出	150,000.00		150,000.00
310	02	办公设备购置	150,000.00		150,000.00
合计			22,465,534.26	20,101,888.26	2,363,646.00

2023年部门“三公”经费和机关运行经费预算表

编制部门：闵行区审计局

单位：万元

2023年“三公”经费预算数						2023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	
4.5		4.5				163.09

其他相关情况说明

一、2023年“三公”经费预算情况说明

2023年“三公”经费预算数为4.5万元，与2022年预算持平。其中：

- （一）因公出国（境）费0万元，与2022年预算持平。。
- （二）公务用车购置及运行费0万元，与2022年预算持平。
- （三）公务接待费4.5万元。与2022年预算持平。

二、机关运行经费预算

2023年闵行区审计局下属1家机关单位财政拨款的机关运行经费预算为163.09万元。

三、政府采购情况

2023年本部门政府采购预算1,219.96万元，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1,219.96万元。

2023年本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额1219.96万元，其中，预留给小型和微型企业的政府采购项目预算为0万元。

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2023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1,253.71万元。

五、国有资产占用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，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，其他用车主要是所属单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；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）。2023年部门预算安排购置车辆0辆，其中，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）。

政府投资项目跟踪审计/专项审计费项目经费情况说明

一、项目概述

政府投资项目跟踪审计旨在进一步加强对政府投资项目的审计监督，促进建设项目规范化管理、提高投资效益，按照关口前移、突出重点的原则，围绕投资控制、项目管理两个维度实施，对工程项目前期立项至竣工决算全过程中的各关键控制点进行审计并及时披露风险，推动资金效益不断优化、工程管理不断完善。专项审计分为道路项目专项审计、雨污分流改造项目专项审计。

二、立项依据

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》（沪府规[2020]31号）、《审计署关于进一步完善和规范投资审计工作的意见》（审投发[2017]30号）、《关于进一步严格规范投资审计工作的通知》（审办投发[2019]95号）的精神和要求、以及区领导对于投资审计“关口”前移的要求，为政府投资项目跟踪审计及专项审计的顺利开展提供了保障。

三、实施主体

由局固定资产投资审计科明确跟踪审计、专项审计项目任务量，提出审计经费测算初步意见，报局长办公会议审议同意后执行，以排序方式委派社会中介机构。

四、实施方案

（1）项目勘察调研（2022年9月）

对全区政府投资项目调研估测，测算出大致的工作量情况，对预算进行测算和申请。

（2）项目实施（2023年1月1日-2023年12月30日）

区审计局组织项目招投标，选定第三方审计机构，分别签订合同。然后按照合同要求进行审计工作，待完成审计后，区审计局组织审计成果验收，对工作量与工作成效进行审核，由区审计局出具审计报告，再根据报告确认的问题和建议，要求被审计单位进行整改。

五、实施周期

项目实施周期为1年。

六、年度预算安排

（1）政府投资项目跟踪审计2023年预算由两部分组成：一是2022年16个跟踪审计项目继续跟踪审计费，拟申请预算金额为405.16万元；二是2023年新增审计4个项目审计费，拟申请预算金额为51.10万元；共计456.26万元。

（2）专项审计共2个，分别为道路项目专项审计、雨污分流改造项目专项审计，2023年安排审计费用123.90万元。

以上为2023年政府投资项目跟踪审计/专项审计费预算数580.16万元。

七、绩效目标

详见单位项目绩效目标表。

财政项目支出绩效目标申报表

(2023年度)

项目名称	政府投资项目跟踪审计/专项审计费	项目性质	经常性项目	项目类别	特定目标类
主管部门	闵行区审计局(汇总)	实施单位	上海市闵行区审计局		
计划开始日期	2023-01-01	计划完成日期	2023-12-31		
项目资金 (元)	项目资金总额	5,801,600.00	年度资金申请总额	5,801,600.00	
	其中：财政资金	5,801,600.00	其中：当年财政拨款	5,801,600.00	
			上年结转资金	0.00	
	其他资金	0.00	其他资金	0.00	
项目 绩效 目标	项目总体目标 (2023年-2023年)		年度总体目标		
	根据《上海市审计条例》、《闵行区政府投资建设项目审计监督办法》(闵府规发[2018]3号)的精神和要求,按照“突出重点、量力而行、确保质量”的原则,统筹审计力量,合理组织,综合采用跟踪审计、专项审计调查、竣工决算审计等方式实现我区政府投资建设项目有重点、有步骤、有深度、有成效的全覆盖。对于符合《监督办法》相关条件的项目,通过委托社会审计机构、聘请专业审计人员开展工程项目竣工决算审计工作。		将符合条件的政府投资建设项目及时委托中介机构审计,预计审计项目约22个,并按照相关规定保质保量完成审计项目,重点项目审计程序完整性和审计结果公开率达到100%,重点项目审计报告揭示问题整改率达到90%以上。通过扩大监督覆盖面,强化政府投资建设项目的审计监督,充分发挥专业优势。		
	一级指标	二级指标	三级指标	年度(/项目)指标值	
	产出指标	数量指标	审计项目完成数	=22(个)	
		质量指标	审计成果验收合格性	合格	
		时效指标	审计项目完成及时性	按计划完成	
			审计报告揭示问题整改及时性	=90(天)	
	效益指标	社会效益指标	审计工作规范合规性	规范完整	
			审计成果应用情况	有效运用	
		可持续影响指标	审计人员配备到位率	=100(%)	
长效管理机制健全性			健全		
满意度指标	服务对象满意度指标	购买方满意度	≥90(%)		