

闵行区2022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. 2022年部门财务收支预算总表
 - 2. 2022年部门收入预算总表
 - 3. 2022年部门支出预算总表
 - 4. 2022年部门财政拨款收支预算总表
 - 5. 2022年部门一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2022年部门政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2022年部门国有资本经营预算支出功能分类预算表
 - 8. 2022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. 2022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
- 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）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。

（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。

2022年部门预算编制说明

2022年，闵行区审计局收入预算2869.95万元，其中：财政拨款收入2869.95万元，比2021年预算减少45.10万元；事业收入0万元；事业单位经营收入0万元；其他收入0x万元。

支出预算2869.95万元，其中：财政拨款支出预算2869.95万元，比2021年预算减少45.10万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算2869.95万元，比2021年预算减少45.10万元；政府性基金拨款支出预算0万元，与2021年预算持平；国有资本经营预算拨款支出预算0万元，与2021年预算持平。

财政拨款收入支出减少的主要原因是缩减了委托社会审计机构进行全覆盖审计项目和政府投资项目审计监督服务费项目经费。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “行政运行”科目990.07万元，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14.95万元，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630万元，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175.79万元，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519.76万元，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21.20万元，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108.59万元，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54.30万元，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40.64万元，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30.62万元，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27.15万元，主要用于公务员医疗方面的支出。
12. “住房公积金”科目105.56万元，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151.32万元，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。

2022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	28,699,503.32	一、一般公共服务支出	23,305,722.32
1、一般公共预算资金	28,699,503.32	二、国防支出	
2、政府性基金		三、公共安全支出	
3、国有资本经营预算		四、教育支出	
二、事业收入		五、科学技术支出	
三、事业单位经营收入		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、其他收入		七、社会保障和就业支出	1,840,892.40
		八、卫生健康支出	984,120.60
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、援助其他地区支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	2,568,768.00
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
		二十二、债务付息支出	
		二十三、金融支出	
收入总计	28,699,503.32	支出总计	28,699,503.32

2022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	23,305,722.32	23,305,722.32			
201	08	01	行政运行	9,900,745.64	9,900,745.64			
201	08	02	一般行政管理事务	149,462.00	149,462.00			
201	08	04	审计业务	6,300,000.00	6,300,000.00			
201	08	06	信息化建设	1,757,900.00	1,757,900.00			
201	08	50	事业运行	5,197,614.68	5,197,614.68			
208			社会保障和就业支出	1,840,892.40	1,840,892.40			
208	05	01	行政单位离退休	211,980.00	211,980.00			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,085,925.60	1,085,925.60			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	542,986.80	542,986.80			
210			卫生健康支出	984,120.60	984,120.60			
210	11	01	行政单位医疗	406,438.80	406,438.80			
210	11	02	事业单位医疗	306,200.40	306,200.40			
210	11	03	公务员医疗补助	271,481.40	271,481.40			
221			住房保障支出	2,568,768.00	2,568,768.00			
221	02	01	住房公积金	1,055,568.00	1,055,568.00			
221	02	03	购房补贴	1,513,200.00	1,513,200.00			
合计				28,699,503.32	28,699,503.32			

2022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	23,305,722	15,098,360	8,207,362
201	08	01	行政运行	9,900,746	9,900,746	
201	08	02	一般行政管理事务	149,462		149,462
201	08	04	审计业务	6,300,000		6,300,000
201	08	06	信息化建设	1,757,900		1,757,900
201	08	50	事业运行	5,197,615	5,197,615	
208			社会保障和就业支出	1,840,892	1,840,892	
208	05	01	行政单位离退休	211,980	211,980	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,085,926	1,085,926	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	542,987	542,987	
210			卫生健康支出	984,121	984,121	
210	11	01	行政单位医疗	406,439	406,439	
210	11	02	事业单位医疗	306,200	306,200	
210	11	03	公务员医疗补助	271,481	271,481	
221			住房保障支出	2,568,768	2,568,768	
221	02	01	住房公积金	1,055,568	1,055,568	
221	02	03	购房补贴	1,513,200	1,513,200	
合计				28,699,503	20,492,141	8,207,362

2022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
一、一般公共预算资金	28,699,503	一、一般公共服务支出	23,305,722	23,305,722		
二、政府性基金		二、国防支出				
三、国有资本经营预算		三、公共安全支出				
		四、教育支出				
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出	1,840,892	1,840,892		
		八、卫生健康支出	984,121	984,121		
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、援助其他地区支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出	2,568,768	2,568,768		
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				
		二十一、其他支出				
		二十二、债务付息支出				
		二十三、金融支出				
收入总计	28,699,503	支出总计	28,699,503	28,699,503		

2022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	23,305,722	15,098,360	8,207,362
201	08	01	行政运行	9,900,746	9,900,746	
201	08	02	一般行政管理事务	149,462		149,462
201	08	04	审计业务	6,300,000		6,300,000
201	08	06	信息化建设	1,757,900		1,757,900
201	08	50	事业运行	5,197,615	5,197,615	
208			社会保障和就业支出	1,840,892	1,840,892	
208	05	01	行政单位离退休	211,980	211,980	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,085,926	1,085,926	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	542,987	542,987	
210			卫生健康支出	984,121	984,121	
210	11	01	行政单位医疗	406,439	406,439	
210	11	02	事业单位医疗	306,200	306,200	
210	11	03	公务员医疗补助	271,481	271,481	
221			住房保障支出	2,568,768	2,568,768	
221	02	01	住房公积金	1,055,568	1,055,568	
221	02	03	购房补贴	1,513,200	1,513,200	
合计				28,699,503	20,492,141	8,207,362

2022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			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合计						

注：本部门2022年无政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

2022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			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合计						

注：本部门2022年无国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

2022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

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	17,521,404	17,521,404	
301	01	基本工资	2,112,744	2,112,744	
301	02	津贴补贴	4,621,968	4,621,968	
301	03	奖金	2,560,714	2,560,714	
301	06	伙食补助费	547,200	547,200	
301	07	绩效工资	3,059,180	3,059,180	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1,085,926	1,085,926	
301	09	职业年金缴费	542,987	542,987	
301	10	职工基本医疗保险缴费	712,639	712,639	
301	11	公务员医疗补助缴费	271,481	271,481	
301	12	其他社会保障缴费	136,835	136,835	
301	13	住房公积金	1,055,568	1,055,568	
301	99	其他工资福利支出	814,162	814,162	
302		商品和服务支出	2,603,238		2,603,238
302	01	办公费	430,000		430,000
302	02	印刷费	22,000		22,000
302	03	咨询费	40,000		40,000
302	04	手续费	5,000		5,000
302	05	水费	35,000		35,000
302	06	电费	190,000		190,000
302	07	邮电费	80,000		80,000
302	11	差旅费	210,000		210,000
302	13	维修(护)费	60,000		60,000
302	14	租赁费	3,000		3,000
302	16	培训费	300,000		300,000
302	17	公务接待费	45,000		45,000
302	25	专用燃料费	60,000		60,000
302	26	劳务费	21,000		21,000
302	27	委托业务费	40,000		40,000
302	28	工会经费	233,198		233,198
302	29	福利费	246,240		246,240
302	39	其他交通费用	300,960		300,960
302	99	其他商品和服务支出	281,840		281,840
303		对个人和家庭的补助	220,500	220,500	
303	01	离休费	211,980	211,980	
303	09	奖励金	4,320	4,320	
303	99	其他对个人和家庭的补助	4,200	4,200	
310		资本性支出	147,000		147,000
310	02	办公设备购置	140,000		140,000
310	03	专用设备购置	3,000		3,000
310	07	信息网络及软件购置更新	2,000		2,000
310	22	无形资产购置	2,000		2,000
合计			20,492,141	17,741,904	2,750,238

2022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

2022年“三公”经费预算数						2022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				183.99

其他相关情况说明

一、2022年“三公”经费预算情况说明

2022年“三公”经费预算数为4.5万元，与2021年预算持平。其中：

(一)因公出国(境)费0万元，与2020年预算持平。。

(二)公务用车购置及运行费0万元，与2020年预算持平。

(三)公务接待费4.5万元。与2020年预算持平。

二、机关运行经费预算

2022年闵行区审计局下属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183.99万元。

三、政府采购情况

2022年本部门政府采购预算630万元，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630万元。

2022年本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额630万元，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2022年项目预算绩效目标编报工作，编报绩效目标的项目7个，涉及项目预算资金730.74万元。

五、国有资产占有使用情况

截至20218月31日，闵行区审计局共有车辆0辆，其中：部级领导干部用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价100万元(含)以上设备(不含车辆)0台(套)。

2022年部门预算安排购置车辆0辆，其中：部级领导干部用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；部门预算安排购置单价100万元(含)以上设备(不含车辆)0台(套)。

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》（沪府规〔2020〕31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》（沪府规〔2020〕31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

委托社会审计机构对我区预算单位、镇、区级公司、限额以下竣工决算项目开展全覆盖审计。

四、实施方案

本项目是委托社会审计机构对我区预算单位、镇、区级公司、限额以下竣工决算项目开展全覆盖审计，相关社会审计机构通过招投标产生，由我局根据全覆盖审计的任务量依序进行委托。全年审计业务量在进行基本情况排摸后，根据3年一轮的目标，每年审计单位基本确定在370家-380家之间，每家单位需10个工作日，每组配备一名注册会计师、一名非注册会计师，以此编制项目预算。

五、实施周期

实施周期为1年。

六、年度预算安排

项目年度财政资金总预算：350万元。本项目是委托社会审计机构对我区预算单位、镇、区级公司、限额以下竣工决算项目开展全覆盖审计，相关社会审计机构通过招投标产生，由我局根据全覆盖审计的任务量依序进行委托。全年审计业务量在进行基本情况排摸后，根据3年一轮的目标，每年审计单位基本确定在370家-380家之间，每家单位需10个工作日，每组配备一名注册会计师、一名非注册会计师，以此编制项目预算。

七、绩效目标

总目标、年度目标、分解指标等，具体见表格。

财政项目支出绩效目标表

(2022年度)

项目名称	委托社会审计机构进行全覆盖审计	项目类别	经常性项目	
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	2022-01-01	计划完成日期	2022-12-31	
项目资金 (元)	项目资金总额	3,500,000.00	年度资金申请总额	3,500,000.00
	其中：财政资金	3,500,000.00	其中：当年财政拨款	3,500,000.00
			上年结转资金	
	其他资金		其他资金	
项目 绩效 目标	项目总目标 (2022年-2022年)		年度总目标	
	将全覆盖审计项目委托中介机构审计，委托中介机构完成审计项目按时完成率为100%，对中介机构的验收达标率要达到90%。通过项目实施，保质保量完成年度全覆盖审计项目，扩大监督覆盖面，强化行政事业单位项目的审计监督，充分发挥专业优势。		将全覆盖审计项目委托中介机构审计，委托中介机构完成审计项目按时完成率为100%，对中介机构的验收达标率要达到90%。通过项目实施，保质保量完成年度全覆盖审计项目，扩大监督覆盖面，强化行政事业单位项目的审计监督，充分发挥专业优势。	
产出指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
	数量指标		全覆盖审计项目年度计划完成率	=100%
			中介机构辅导员到位数	=15人
	质量指标		审计机构资质达标率	达标
			辅导注册会计师达标率	=100%
			社会中介机构验收达标率	>=90%
	时效指标		社会中介机构完成审计项目及时性	11月底前
			审计报告揭示问题整改及时性	=90天

绩效 指标	成本指标	政府采购合规性	合规	
	经济效益指标			
	社会效益指标	审计结果公开率	=90%	
		审计程序规范合规性	规范完整	
		审计结果应用情况	区委区政府汇报	
	生态效益指标			
	可持续影响指标	社会中介全覆盖审计配备人员到位	=100%	
		长效管理制度健全性	健全	
	满意度指标	服务对象满意度指标	购买方满意度	=90%
			被审计对象满意度	=90%