

闵行区2024年区级部门预算

预算主管部门：上海市闵行区审计局

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. 2024年部门财务收支预算总表
 - 2. 2024年部门收入预算总表
 - 3. 2024年部门支出预算总表
 - 4. 2024年部门财政拨款收支预算总表
 - 5. 2024年部门一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2024年部门政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2024年部门国有资本经营预算支出功能分类预算表
 - 8. 2024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. 2024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、工程类审计监督服务费项目经费情况说明
- 八、财政项目支出绩效目标表

上海市闵行区审计局主要职能

上海市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。

上海市闵行区审计局机构设置

上海市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：是区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。

（六）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。

（七）“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。

（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。

2024年部门预算编制说明

2024年，闵行区审计局收入预算4,387.06万元，其中：财政拨款收入4,387.06万元，比2023年预算增加836.04万元；事业收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4,387.06万元，其中：财政拨款支出预算4,387.06万元，比2023年预算增加836.04万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算4,387.06万元，比2023年预算增加836.04万元；政府性基金拨款支出预算0万元，与2023年预算持平；国有资本经营预算拨款支出预算0万元，与2023年预算持平。

财政拨款收入支出增加的主要原因是增加了工程类审计监督服务费项目和会计类审计监督服务费项目两个专项支出，是根据区领导要求加大政府投资审计力度，故增加了政府投资审计项目数量所致。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “行政运行”科目1,034.46万元，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17.82万元，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1,829万元，主要用于委托社会审计机构进行会计类和工程类审计项目工作等方面的支出。
4. “信息化建设”项18.05万元，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554.92万元，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74.54万元，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169.97万元，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84.98万元，主要用于实施养老保险制度后由单位实际缴纳的職業年金支出。
9. “残疾人就业”科目17万元，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66.70万元，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61.92万元，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25.41万元，主要用于公务员医疗方面的支出。
13. “住房公积金”科目278.81万元，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153.48万元，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。

2024年部门财务收支预算总表

编制部门：上海市闵行区审计局

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	43,870,559.80	一、一般公共服务支出	34,542,467.46
1. 一般公共预算资金	43,870,559.80	二、社会保障和就业支出	3,464,917.90
2. 政府性基金		三、卫生健康支出	1,540,330.44
3. 国有资本经营预算		四、住房保障支出	4,322,844.00
二、事业收入			
三、事业单位经营收入			
四、其他收入			
收入总计	43,870,559.80	支出总计	43,870,559.80

2024年部门收入预算总表

编制部门：上海市闵行区审计局

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	34,542,467.46	34,542,467.46			
201	08		审计事务	34,542,467.46	34,542,467.46			
201	08	01	行政运行	10,344,614.68	10,344,614.68			
201	08	02	一般行政管理事务	178,189.00	178,189.00			
201	08	04	审计业务	18,290,000.00	18,290,000.00			
201	08	06	信息化建设	180,480.00	180,480.00			
201	08	50	事业运行	5,549,183.78	5,549,183.78			
208			社会保障和就业支出	3,464,917.90	3,464,917.90			
208	05		行政事业单位养老支出	3,294,950.40	3,294,950.40			
208	05	01	行政单位离退休	745,440.00	745,440.00			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,699,674.96	1,699,674.96			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	849,835.44	849,835.44			
208	11		残疾人事业	169,967.50	169,967.50			
208	11	05	残疾人就业	169,967.50	169,967.50			
210			卫生健康支出	1,540,330.44	1,540,330.44			
210	11		行政事业单位医疗	1,540,330.44	1,540,330.44			
210	11	01	行政单位医疗	667,025.89	667,025.89			
210	11	02	事业单位医疗	619,199.45	619,199.45			
210	11	03	公务员医疗补助	254,105.10	254,105.10			
221			住房保障支出	4,322,844.00	4,322,844.00			
221	02		住房改革支出	4,322,844.00	4,322,844.00			
221	02	01	住房公积金	2,788,044.00	2,788,044.00			
221	02	03	购房补贴	1,534,800.00	1,534,800.00			
合计				43,870,559.80	43,870,559.80			

2024年部门支出预算总表

编制部门：上海市闵行区审计局

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	34,542,467.46	15,893,798.46	18,648,669.00
201	08		审计事务	34,542,467.46	15,893,798.46	18,648,669.00
201	08	01	行政运行	10,344,614.68	10,344,614.68	0.00
201	08	02	一般行政管理事务	178,189.00		178,189.00
201	08	04	审计业务	18,290,000.00		18,290,000.00
201	08	06	信息化建设	180,480.00		180,480.00
201	08	50	事业运行	5,549,183.78	5,549,183.78	
208			社会保障和就业支出	3,464,917.90	3,294,950.40	
208	05		行政事业单位养老支出	3,294,950.40	3,294,950.40	
208	05	01	行政单位离退休	745,440.00	745,440.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,699,674.96	1,699,674.96	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	849,835.44	849,835.44	
208	11		残疾人事业	169,967.50		169,967.50
208	11	05	残疾人就业	169,967.50		169,967.50
210			卫生健康支出	1,540,330.44	1,540,330.44	
210	11		行政事业单位医疗	1,540,330.44	1,540,330.44	
210	11	01	行政单位医疗	667,025.89	667,025.89	
210	11	02	事业单位医疗	619,199.45	619,199.45	
210	11	03	公务员医疗补助	254,105.10	254,105.10	
221			住房保障支出	4,322,844.00	4,322,844.00	
221	02		住房改革支出	4,322,844.00	4,322,844.00	
221	02	01	住房公积金	2,788,044.00	2,788,044.00	
221	02	03	购房补贴	1,534,800.00	1,534,800.00	
合计				43,870,559.80	25,051,923.30	18,818,636.50

2024年部门财政拨款收支预算总表

编制部门：上海市闵行区审计局

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	43,870,559.80	一、一般公共服务支出	34,542,467.46	34,542,467.46		
二、政府性基金		二、社会保障和就业支出	3,464,917.90	3,464,917.90		
三、国有资本经营预算		三、卫生健康支出	1,540,330.44	1,540,330.44		
		四、住房保障支出	4,322,844.00	4,322,844.00		
收入总计	43,870,559.80	支出总计	43,870,559.80	43,870,559.80		

2024年部门一般公共预算支出功能分类预算表

编制部门：上海市闵行区审计局

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			一般公共预算服务支出	34,542,467.46	15,893,798.46	18,648,669.00
201	08		审计事务	34,542,467.46	15,893,798.46	18,648,669.00
201	08	01	行政运行	10,344,614.68	10,344,614.68	
201	08	02	一般行政管理事务	178,189.00		178,189.00
201	08	04	审计业务	18,290,000.00		18,290,000.00
201	08	06	信息化建设	180,480.00		180,480.00
201	08	50	事业运行	5,549,183.78	5,549,183.78	
208			社会保障和就业支出	3,464,917.90	3,294,950.40	169,967.50
208	05		行政事业单位养老支出	3,294,950.40	3,294,950.40	
208	05	01	行政单位离退休	745,440.00	745,440.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,699,674.96	1,699,674.96	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	849,835.44	849,835.44	
208	11		残疾人事业	169,967.50		169,967.50
208	11	05	残疾人就业	169,967.50		169,967.50
210			卫生健康支出	1,540,330.44	1,540,330.44	
210	11		行政事业单位医疗	1,540,330.44	1,540,330.44	
210	11	01	行政单位医疗	667,025.89	667,025.89	
210	11	02	事业单位医疗	619,199.45	619,199.45	
210	11	03	公务员医疗补助	254,105.10	254,105.10	
221			住房保障支出	4,322,844.00	4,322,844.00	
221	02		住房改革支出	4,322,844.00	4,322,844.00	
221	02	01	住房公积金	2,788,044.00	2,788,044.00	
221	02	03	购房补贴	1,534,800.00	1,534,800.00	
合计				43,870,559.80	25,051,923.30	18,818,636.50

2024年部门政府性基金预算支出功能分类预算表

编制部门：上海市闵行区审计局

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2024年无政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

2024年部门国有资本经营预算支出功能分类预算表

编制部门：上海市闵行区审计局

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2024年无国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

2024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：上海市闵行区审计局

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	22,014,096.40	22,014,096.40	
301	01	基本工资	2,449,212.00	2,449,212.00	
301	02	津贴补贴	4,541,196.00	4,541,196.00	
301	03	奖金	3,415,323.00	3,415,323.00	
301	07	绩效工资	3,622,204.00	3,622,204.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1,699,674.96	1,699,674.96	
301	09	职业年金缴费	849,835.44	849,835.44	
301	10	职工基本医疗保险缴费	1,286,225.34	1,286,225.34	
301	11	公务员医疗补助缴费	254,105.10	254,105.10	
301	12	其他社会保障缴费	74,466.56	74,466.56	
301	13	住房公积金	2,788,044.00	2,788,044.00	
301	99	其他工资福利支出	1,033,810.00	1,033,810.00	
302		商品和服务支出	2,138,786.90		2,138,786.90
302	01	办公费	490,800.00		490,800.00
302	02	印刷费	20,000.00		20,000.00
302	03	咨询费	10,000.00		10,000.00
302	04	手续费	2,000.00		2,000.00
302	05	水费	40,000.00		40,000.00
302	06	电费	120,000.00		120,000.00
302	07	邮电费	100,000.00		100,000.00
302	11	差旅费	120,000.00		120,000.00
302	13	维修(护)费	60,000.00		60,000.00
302	14	租赁费	19,000.00		19,000.00
302	16	培训费	50,000.00		50,000.00
302	17	公务接待费	45,000.00		45,000.00
302	27	委托业务费	50,000.00		50,000.00
302	28	工会经费	298,546.90		298,546.90
302	29	福利费	380,160.00		380,160.00
302	39	其他交通费用	316,680.00		316,680.00
302	99	其他商品和服务支出	16,600.00		16,600.00
303		对个人和家庭的补助	749,040.00	749,040.00	
303	02	退休费	745,440.00	745,440.00	
303	09	奖励金	3,600.00	3,600.00	
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			25,051,923.30	22,763,136.40	2,288,786.90

2024年部门“三公”经费和机关运行经费预算表

编制部门：上海市闵行区审计局

单位：万元

2024年“三公”经费预算数						2024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		4.50				158.04

其他相关情况说明

一、2024年“三公”经费预算情况说明

2024年“三公”经费预算数为4.5万元，与2023年预算持平。其中：

- （一）因公出国（境）费0万元，与2023年预算持平。。
- （二）公务用车购置及运行费0万元，与2023年预算持平。
- （三）公务接待费4.5万元。与2023年预算持平。

二、机关运行经费预算

2024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158.04万元。

三、政府采购情况

2024年本部门政府采购预算1,829万元，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1,829万元。2024年本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额1829万元，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2024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1,881.86万元。

五、国有资产占用情况

截至2023年8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）。

2024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）。

工程类审计监督服务费项目经费情况说明

一、项目概述

根据《审计署办公厅关于进一步规范聘请中介机构参与投资审计工作的通知》（审办办发[2018]53号）、《上海市审计条例》、《闵行区政府投资项目审计监督办法》（闵府规发[2021]3号）的要求，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，综合采用专项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、有成效的审计全面监督。对于符合《监督办法》相关条件的项目，通过聘请社会审计机构专业审计人员参与完成工程项目专项审计工作。

二、立项依据

（1）《审计署办公厅关于进一步规范聘请中介机构参与投资审计工作的通知》（审办办发[2018]53号）（2）《上海市审计条例》（3）《闵行区政府投资项目审计监督办法》（闵府规发[2021]3号）

三、实施主体

由局固定资产投资审计科明确工程类审计项目任务量，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，委派社会审计机构。

四、实施方案

（1）项目勘察调研（2023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（2024年1月1日-2024年12月30日）

按流程选定的社会审计机构根据合同要求进行审计工作，待完成审计项目后，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。

五、实施周期

项目实施周期为1年。

六、年度预算安排

政府投资项目专项审计主要涉及对总投资大于3千万且经排摸至2024年6月能够完成审价的16个项目、项目总投资大于1亿元且已完成审价的24个道路建设项目和17个民生保障项目等以及政府投资项目中介辅导费，以上共计安排预算资金1152.12万元。

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

(2024年度)

项目名称	工程类审计监督服务费	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	2024-01-01	计划完成日期	2024-12-31		
项目资金 (元)	项目资金总额	11,521,200.00	年度资金申请总额	11,521,200.00	
	其中：财政资金	11,521,200.00	其中：当年财政拨款	11,521,200.00	
			上年结转资金	0.00	
	其他资金	0.00	其他资金	0.00	

	项目总目标	年度总体目标
项目 绩效 目标	<p>根据《审计署办公厅关于进一步规范聘请中介机构参与投资审计工作的通知》(审办发[2018]53号)、《上海市审计条例》、《闵行区政府投资项目审计监督办法》(闵府规发[2021]3号)的要求,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,综合采用专项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、有成效的审计全面监督。对于符合《监督办法》相关条件的项目,通过聘请社会审计机构专业审计人员参与完成工程项目专项审计工作。</p>	<p>将各相关单位申报并符合条件的政府投资建设项目及时委托中介机构审计,委托中介完成审计项目按时完成率100%,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。</p>

	一级指标	二级指标	三级指标	年度(/项目)指标值
绩效 指标	产出指标	数量指标	审计项目年度计划完成率	=100.00(%)
		质量指标	审计报告验收合格性	合格
		时效指标	审计项目初稿完成及时性	委托后6个月
	成本指标	经济成本指标	成本测算合理性	合理
	效益指标	社会效益指标	审计工作规范合规性	规范完整
			审计结果公开率	=100(%)
			审计报告应用情况	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	主管部门满意度	≥90(%)