

上海市普陀区审计局
2017 年度决算

目 录

第一部分 上海市普陀区审计局概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市普陀区审计局 2017 年度决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款支出决算表

第三部分 上海市普陀区审计局 2017 年度决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海市普陀区审计局概况

一、主要职能

上海市普陀区审计局是上海市普陀区政府主管全区审计工作的工作部门。

主要职能包括：贯彻执行有关审计工作的方针、政策和法律、法规、规章；结合本区实际，研究起草审计工作的规章制度，并组织实施。强化对中央、市、区重大决策贯彻落实情况的审计监督。组织实施对本区有关部门贯彻执行国家法律、法规、方针政策情况以及与国家财政收支有关的特定事项的专项审计或审计调查。组织实施本区处级党政领导干部和国有企业及国有控股企业领导人员任期经济责任审计。承担区经济责任审计领导小组办公室工作。依法审计本级财政预算执行情况和其他财政收支情况、本级各部门预算执行情况和事业单位财务收支情况、下级政府预算执行情况和决算以及其他财政收支、区属国有企业（国有控股企业）的资产、负债、损益情况、政府投资和以政府投资为主的建设项目预算的执行情况和决算、政府部门管理的和社会团体受政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及有关基金、资金的财务收支情况、资源环境保护政策执行及相关资金管理使用绩效情况。完成上级审计机关交办的审计任务。承办区政府交办的其他事项。

二、机构设置

根据上述职责，上海市普陀区审计局单位设 7 个内设机构，包括：办公室、综合业务指导科、固定资产投资审计科、财政审计科、经济责任审计科、行政审计科和经济贸易审计科。

第二部分 上海市普陀区审计局 2017 年度决算表

2017年度收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、财政拨款收入	1,314.72	一、一般公共服务支出	1,052.12
其中：政府性基金预算财政拨款		二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入		四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	
五、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
六、其他收入		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	89.71
		九、医疗卫生与计划生育支出	36.81
		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、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	145.01
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	1,314.72	本年支出合计	1,323.65
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	8.92	年末结转和结余	
总计	1,323.65	总计	1,323.65

2017年度收入决算表

单位：万元

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	合计						
201			一般公共服务支出	1,043.20	1,043.20				
201	08		审计事务	1,043.20	1,043.20				
201	08	01	行政运行	601.03	601.03				
201	08	04	审计业务	442.17	442.17				
208			社会保障和就业支出	89.71	89.71				
208	05		行政事业单位离退休	72.16	72.16				
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	10.81	10.81				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.35	61.35				
208	08		抚恤	17.55	17.55				
208	08	01	死亡抚恤	17.55	17.55				
210			医疗卫生与计划生育支出	36.81	36.81				

210	11		行政事业单位医疗	36.81	36.81					
210	11	01	行政单位医疗	36.81	36.81					
221			住房保障支出	145.01	145.01					
221	02		住房改革支出	145.01	145.01					
221	02	01	住房公积金	45.35	45.35					
221	02	03	购房补贴	99.66	99.66					

2017年度支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码									
类	款	项	合计	1,323.65	872.56	451.09			
201			一般公共服务支出	1,052.12	601.03	451.09			
201	08		审计事务	1,052.12	601.03	451.09			
201	08	01	行政运行	601.03	601.03				
201	08	04	审计业务	451.09		451.09			
208			社会保障和就业支出	89.71	89.71				
208	05		行政事业单位离退休	72.16	72.16				
208	05	01	归口管理的行政单位离退 休	10.81	10.81				
208	05	05	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	61.35	61.35				
208	08		抚恤	17.55	17.55				
208	08	01	死亡抚恤	17.55	17.55				
210			医疗卫生与计划生育支出	36.81	36.81				

210	11		行政事业单位医疗	36.81	36.81				
210	11	01	行政单位医疗	36.81	36.81				
221			住房保障支出	145.01	145.01				
221	02		住房改革支出	145.01	145.01				
221	02	01	住房公积金	45.35	45.35				
221	02	03	购房补贴	99.66	99.66				

2017年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出			
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	1,314.72	一、一般公共服务支出	1,052.12	1,052.12	
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		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、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	89.71	89.71	
		九、医疗卫生与计划生育支出	36.81	36.81	
		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、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	145.01	145.01	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	1,314.72	本年支出合计	1,323.65	1,323.65	
年初财政拨款结转和结余	8.92	年末财政拨款结转和结余			
一般公共预算财政拨款	8.92				
政府性基金预算财政拨款					
总计	1,323.65	总计	1,323.65	1,323.65	

2017年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码						
类	款	项				
201			一般公共服务支出	1052.12	601.03	451.09
201	08		审计事务	1052.12	601.03	451.09
201	08	01	行政运行	601.03	601.03	
201	08	04	审计业务	451.09		451.09
208			社会保障和就业支出	89.71	89.71	
208	05		行政事业单位离退休	72.16	72.16	
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	10.81	10.81	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.35	61.35	
208	08		抚恤	17.55	17.55	
208	08	01	死亡抚恤	17.55	17.55	
210			医疗卫生与计划生育支出	36.81	36.81	
210	11		行政事业单位医疗	36.81	36.81	
210	11	01	行政单位医疗	36.81	36.81	
221			住房保障支出	145.01	145.01	
221	02		住房改革支出	145.01	145.01	
221	02	01	住房公积金	45.35	45.35	
221	02	03	购房补贴	99.66	99.66	
合计				1,323.65	872.56	451.09

2017年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

经济分类科目编码		项目	合计	人员经费	公用经费
类	款	科目名称			
301		工资福利支出	613.70	613.70	
301	01	基本工资	107.01	107.01	
301	02	津贴补贴	283.81	283.81	
301	03	奖金	84.84	84.84	
301	04	其他社会保障缴费	38.30	38.30	
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资			
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	61.35	61.35	
301	09	职业年金缴费			
301	99	其他工资福利支出	38.39	38.39	
302		商品和服务支出	75.84		75.84
302	01	办公费	2.15		2.15
302	02	印刷费	0.07		0.07
302	03	咨询费	3.00		3.00
302	04	手续费	0.02		0.02
302	05	水费			
302	06	电费			
302	07	邮电费	0.88		0.88
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费			
302	11	差旅费	1.26		1.26
302	12	因公出国（境）费用			
302	13	维修（护）费	0.30		0.30
302	14	租赁费	0.08		0.08
302	15	会议费			
302	16	培训费	0.30		0.30
302	17	公务接待费	0.17		0.17
302	18	专用材料费			
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费			
302	26	劳务费	0.90		0.90
302	27	委托业务费	5.00		5.00
302	28	工会经费	7.20		7.20
302	29	福利费	10.80		10.80
302	31	公务用车运行维护费			
302	39	其他交通费用	22.79		22.79
302	40	税金及附加费用			

302	99	其他商品和服务支出	20.93		20.93
303		对个人和家庭的补助	176.82	176.82	
303	01	离休费			
303	02	退休费	10.81	10.81	
303	03	退职（役）费			
303	04	抚恤金	17.55	17.55	
303	05	生活补助			
303	07	医疗费			
303	08	助学金			
303	09	奖励金	0.29	0.29	
303	11	住房公积金	48.51	48.51	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴	99.66	99.66	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出			
310		其他资本性支出	6.20		6.20
310	02	办公设备购置	6.20		6.20
310	03	专用设备购置			
310	07	信息网络及软件购置更新			
310	13	公务用车购置			
310	19	其他交通工具购置			
310	99	其他资本性支出			
合计			872.56	790.52	82.04

2017年度一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行 经费决算数
合计		因公出国 (境)费		公务用车购置及运行费						公务接待费		
				小计		公务用车 购置费		公务用车 运行费				
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	
0.30	0.17									0.30	0.17	82.04

2017年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码						
类	款	项				
合计						

注：上海市普陀区审计局2017年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

第三部分 上海市普陀区审计局 2017 年度决算情况说明

一、关于上海市普陀区审计局 2017 年度收入支出决算总体情况说明

上海市普陀区审计局 2017 年度收入总计为 1323.65 万元、支出总计为 1323.65 万元。与 2016 年度相比，收入、支出总计各增加 145.76 万元。主要原因：2017 年度抚恤金支出增加、委托中介审计项目费增加、社保基数调整、公积金基数调整等原因造成支出增加。

二、关于上海市普陀区审计局 2017 年度收入决算情况说明

本年收入合计 1314.72 万元，其中：财政拨款收入 1314.72 万元，占 100%。

三、关于上海市普陀区审计局 2017 年度支出决算情况说明

本年支出合计 1323.65 万元，其中：基本支出 872.56 万元，占 66%；项目支出 451.09 万元，占 34%。

四、关于上海市普陀区审计局 2017 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市普陀区审计局 2017 年度财政拨款收支总决算 1323.65 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 145.76 万元，增长 12%。主要原因：2017 年度抚恤金支出增加、委托中介审计项目费增加、社保基数调整、公积金基数调整等原

因造成支出增加。

五、关于上海市普陀区审计局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

上海市普陀区审计局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 1323.65 万元，占本年支出合计的 100%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 166.05 万元，增长 14%。主要原因：2017 年度抚恤金支出增加、委托中介审计项目费增加、社保基数调整、公积金基数调整等原因造成支出增加

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

上海市普陀区审计局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 1323.65 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）1052.12 万元，占 79%；社会保障和就业支出（类）89.71 万元，占 7%，医疗卫生与计划生育支出（类）36.81 万元，占 3%；住房保障支出（类）145.01 万元，占 11%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

上海市普陀区审计局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1390.39 万元，支出决算为 1323.65 万元，完成年初预算的 95%。决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，精简各项会议、培训，统筹管理固定资产、办公用品减少损耗更替。其中：

- 1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）

601.03 万元。主要用于：单位人员经费、公用经费支出。年初预算为 642.56 万元，支出决算为 601.03 万元。决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，统筹管理固定资产、办公用品，减少损耗更替。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）451.09 万元。主要用于：单位项目经费支出。年初预算为 481.68 万元，支出决算为 451.09 万元。决算数小于预算数的主要原因：当年度精简各项会议、未主办全区性内审业务培训，相关支出减少。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）10.81 万元。主要用于：单位退休人员体检及帮困费用。年初预算为 10.81 万元，支出决算为 10.81 万元，完成年初预算的 100%。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险费支出（项）61.35 万元。主要用于：单位基本养老保险费支出。年初预算为 61.35 万元，支出决算为 61.35 万元，完成年初预算的 100%。

5、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）17.55 万元。主要用于支付死亡抚恤金。年初预算为 15 万元，支出决算为 17.55 万元，完成年初预算的 117%。决算数大于预算数的主要原因：补发 2016 年度已故退休人员抚恤金差额。

6、医疗卫生与计划生育支出（类）行政单位医疗（款）行

政单位医疗（项）36.81万元。主要用于：在职人员基本医疗保险社会保险费用。年初预算为36.81万元，支出决算为36.81万元，完成年初预算的100%。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）45.35万元。主要用于：在职人员住房公积金。年初预算为45.35万元，支出决算为45.35万元，完成年初预算的100%。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）99.66万元。主要用于：在职人员住房补贴。年初预算为96.84万元，支出决算为99.66万元，决算数大于预算数的主要原因：在职人员职务晋升影响住房补贴基数增加。

六、关于上海市普陀区审计局 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市普陀区审计局 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 872.56 万元，包括人员经费 790.52 万元，公用经费 82.04 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 613.70 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、其他工资福利支出等支出。

2、商品和服务支出 75.84 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭的补助 176.82 万元，主要用于：退休费、

抚恤金、奖励金、住房公积金、购房补贴等支出。

4、其他资本性支出 6.20 万元，主要用于：办公设备购置等支出。

七、关于上海市普陀区审计局 2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

上海市普陀区审计局 2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 0.3 万元，支出决算为 0.17 万元，完成预算的 57%，其中：因公出国（境）费决算为 0 万，因公出国（境）费用统一由区外办管理使用，故本单位当年未安排预算，公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，本单位无公务车，故当年未安排预算；公务接待费支出决算为 0.17 万元，完成预算的 57%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，全年公务接待仅 1 批次。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年度减少 10.76 万元，降低 98%，其中：因公出国（境）费支出决算减少 10.93 万元，降低 100%（2016 年度因公出国（境）费决算为 10.93 万元）；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，未增加、未增长；公务接待费支出决算增加 0.17 万元（2016 年度公务接待费支出决算为 0 万元）。因公出国（境）费支出减少的主要原因是因公出国（境）费用统一由区外办管理使用，各单位不再单独安排预算。公务接待费支出增加的主要原因是 2017

年度接待北京审计局来访 1 批次。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.17 万元，占 100%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0 万元，因公出国（境）费用统一由区外办管理使用，各单位不再单独安排预算。

2、公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。

3、公务接待费支出 0.17 万元。其中：国内公务接待支出 0.17 万元。主要用于支付公务接待餐费，2017 年度共公务接待 1 批次、11 人次，其中：接待外宾 0 批次、0 人次。

八、关于上海市普陀区审计局 2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市普陀区审计局 2017 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

九、国有资本经营预算财政拨款情况说明

上海市普陀区审计局 2017 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

上海市普陀区审计局 2017 年度机关运行经费支出 82.04 万

元，比 2016 年度增加 27.18 万元，增长 50%。主要原因是 2016 年决算中未将其他商品服务支出纳入公用经费。

（二）政府采购支出情况

上海市普陀区审计局 2017 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 312.73 万元，其中：货物采购金额 14.53 万元、工程采购金额 0 万元、服务采购金额 298.2 万元。

2017 年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额 231 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 231 万元。在面向中小企业预留的政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额 231 万元；在面向小微企业预留政府采购项目中，由小微企业供应商中标或成交的，采购金额 231 万元；在其他政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，上海市普陀区审计局共有车辆 0 辆，其中，一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆（由市机管局统一实物保障的一般公务用车 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）。

（四）预算绩效管理情况

上海市普陀区审计局 2017 年度预算绩效管理工作开展情况如下：本单位严格贯彻落实《上海市预算绩效管理实施办法》和

本区预算绩效管理实施办法，完善内控制度，对项目经费进行绩效管理；工作机制建设情况：形成主要领导总负责，分管领导协调督促，办公室和各职能科室积极配合的预算绩效管理工作机制；全过程绩效管理实施情况：2017年度开展的绩效跟踪评价项目0个，涉及预算金额0万元；2017年度开展的绩效评价项目0个，涉及预算金额0万元，无平均得分（其中，绩效评级为“优”的项目0个；绩效评级为“良”的项目0个；绩效评级为“合格”的项目0个；绩效评级为“不合格”的项目0个）。

绩效评价结果信息表

项目名称	未涉及
预算金额	未涉及
评价分值	未涉及
评价结论	未涉及
主要绩效	未涉及
存在问题	未涉及
整改建议	未涉及
整改情况	未涉及

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指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和政府性基金预算财政拨款。

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、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：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

六、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费反映单位参加国际合作交流、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；公务接待费反映全国性专业会议、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维护费反映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。

十一、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。