

**上海市普陀区审计局
2019 年度部门决算**

目 录

第一部分 上海市普陀区审计局概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成

第二部分 上海市普陀区审计局 2019 年度部门决算表

- 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
- 九、资产负债情况表

第三部分 上海市普陀区审计局 2019 年度部门决算情况说明

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法律、法规、规章和方针、政策。结合本区实际，组织审计科学研究，起草有关审计工作的规范性文件，拟订我区审计工作政策、发展规划和年度审计项目计划并组织实施。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或者提出审计建议。承担区委审计委员会办公室日常工作，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。向区政府和市审计局提出年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托，向市人大常委会提出本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及其结果。依法向社会公布审计结果。向区委、区政府有关部门通报审计情况和审计结果。对国家和市、区有关重大政策措施贯彻落实情况进行审计监督。配合和参与审计署、市审计局组织的有关审计项目。对本级预算执行情况、决算草案以及其他财政收支情况进行审计监督。对本级各部门和街道、镇的预算执行情况、决算草案以及其他财政收支情况进行审计监督。对使用财政资金的区属事业单位和社会团

体的财务收支进行审计监督。对区政府部门管理和其他单位受区政府及其有关部门委托管理的社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支进行审计监督。对本区自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况进行审计监督。对区属国有企业、国有资本占控股或者主导地位的企业的资产、负债和损益进行审计监督。组织实施全区经济责任审计工作。按照规定对本区处级党政主要领导干部、国有企业及国有控股企业主要领导人员及其他单位主要负责人进行经济责任审计和自然资源资产离任（任中）审计。对本级政府投资和以本级政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算进行审计监督。对重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况进行审计监督。组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理以及国有资产管理使用等与财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或者政府裁决中的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。指导和监督本区内部审计工作，核查社会审计机构受本机关委托对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。完成区委、区政府交办的其他任务。

二、部门决算单位构成（机构设置）

根据上述职责，上海市普陀区审计局设 8 个内设机构，包括：办公室、综合法规科、财政审计科、企业审计科、经济责任审计

科(资源环境审计科)、固定资产投资审计科、电子数据审计科、内部审计指导监督科(审计整改督查科)。

从预算单位构成看,上海市普陀区审计局部门决算包括:上海市普陀区审计局本级决算。

纳入上海市普陀区审计局 2019 年度部门决算编制范围的单位包括:

序号	单位名称	备注
1	上海市普陀区审计局(本级)	

第二部分 上海市普陀区审计局 2019 年度部门决算表

2019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、一般公共预算财政拨款收入	1,044.16	一、一般公共服务支出	815.44
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、上级补助收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、事业收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、经营收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、附属单位上缴收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、其他收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	116.82
		九、卫生健康支出	26.88
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	149.35
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	1,044.16	本年支出合计	1,108.49
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	155.09	年末结转和结余	90.76
总计	1,199.25	总计	1,199.25

2019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			1,044.16	1,044.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			751.11	751.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08		751.11	751.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	01	617.02	617.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	04	134.09	134.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			116.82	116.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05		116.82	116.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	01	11.45	11.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	05	82.05	82.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	06	23.32	23.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			26.88	26.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11		26.88	26.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

210	11	01	行政单位医疗	26.88	26.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	149.35	149.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	149.35	149.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	53.57	53.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	03	购房补贴	95.78	95.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2019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						
201			一般公共预算支出	1,108.49	910.06	198.42	0.00	0.00	0.00
201	08		审计事务	815.44	617.01	198.42	0.00	0.00	0.00
201	08	01	行政运行	617.02	617.01	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	04	审计业务	198.42	0.00	198.42	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	116.82	116.82	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位离退休	116.82	116.82	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	01	归口管理的行政单位离退 休	11.45	11.45	0.00	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	82.05	82.05	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴 费支出	23.32	23.32	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	26.88	26.88	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	26.88	26.88	0.00	0.00	0.00	0.00

210	11	01	行政单位医疗	26.88	26.88	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	149.35	149.35	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	149.35	149.35	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	53.57	53.57	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	03	购房补贴	95.78	95.78	0.00	0.00	0.00	0.00

2019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	1,044.16	一、一般公共服务支出	815.44	815.44	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00
		三、国防支出	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	116.82	116.82	0.00
		九、卫生健康支出	26.88	26.88	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00

		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	149.35	149.35	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
		二十二、其他支出	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	1,044.16	本年支出合计	1,108.49	1,108.49	0.00
年初财政拨款结转和结余	155.09	年末财政拨款结转和结余	90.76	90.76	0.00
一、一般公共预算财政拨款					
二、政府性基金预算财政拨款					
总计	1,199.25	总计	1,199.25	1,199.25	0.00

2019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	815.44	617.01	198.42
201	08		审计事务	815.44	617.01	198.42
201	08	01	行政运行	617.02	617.01	0.00
201	08	04	审计业务	198.42	0.00	198.42
208			社会保障和就业支出	116.82	116.82	0.00
208	05		行政事业单位离退休	116.82	116.82	0.00
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	11.45	11.45	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	82.05	82.05	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	23.32	23.32	0.00
210			卫生健康支出	26.88	26.88	0.00
210	11		行政事业单位医疗	26.88	26.88	0.00
210	11	01	行政单位医疗	26.88	26.88	0.00
221			住房保障支出	149.35	149.35	0.00
221	02		住房改革支出	149.35	149.35	0.00
221	02	01	住房公积金	53.57	53.57	0.00
221	02	03	购房补贴	95.78	95.78	0.00
合计				1,108.49	910.06	198.42

2019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	801.28	801.28	0.00
301	01	基本工资	115.60	115.60	0.00
301	02	津贴补贴	382.89	382.89	0.00
301	03	奖金	108.60	108.60	0.00
301	06	伙食补助费	0.00	0.00	0.00
301	07	绩效工资	0.00	0.00	0.00
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	82.05	82.05	0.00
301	09	职业年金缴费	23.32	23.32	0.00
301	10	职工基本医疗保险缴费	26.88	26.88	0.00
301	11	公务员医疗补助缴费	0.00	0.00	0.00
301	12	其他社会保障缴费	8.38	8.38	0.00
301	13	住房公积金	53.57	53.57	0.00
301	14	医疗费	0.00	0.00	0.00
301	99	其他工资福利支出	0.00	0.00	0.00
302		商品和服务支出	80.19	0.00	80.19
302	01	办公费	9.09	0.00	9.09
302	02	印刷费	0.00	0.00	0.00
302	03	咨询费	3.00	0.00	3.00
302	04	手续费	0.08	0.00	0.08
302	05	水费	0.00	0.00	0.00
302	06	电费	0.00	0.00	0.00
302	07	邮电费	0.90	0.00	0.90
302	08	取暖费	0.00	0.00	0.00
302	09	物业管理费	0.00	0.00	0.00
302	11	差旅费	0.00	0.00	0.00
302	12	因公出国（境）费用	0.00	0.00	0.00
302	13	维修（护）费	7.79	0.00	7.79
302	14	租赁费	0.00	0.00	0.00
302	15	会议费	0.00	0.00	0.00
302	16	培训费	0.00	0.00	0.00
302	17	公务接待费	0.00	0.00	0.00
302	18	专用材料费	0.00	0.00	0.00
302	24	被装购置费	0.00	0.00	0.00
302	25	专用燃料费	0.00	0.00	0.00
302	26	劳务费	5.21	0.00	5.21
302	27	委托业务费	4.11	0.00	4.11
302	28	工会经费	8.93	0.00	8.93
302	29	福利费	11.61	0.00	11.61
302	31	公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00
302	39	其他交通费用	23.97	0.00	23.97
302	40	税金及附加费用	0.00	0.00	0.00

302	99	其他商品和服务支出	5.49	5.49	0.00
303		对个人和家庭的补助	11.67	11.67	0.00
303	01	离休费	0.00	0.00	0.00
303	02	退休费	11.45	11.45	0.00
303	03	退职（役）费	0.00	0.00	0.00
303	04	抚恤金	0.00	0.00	0.00
303	05	生活补助	0.00	0.00	0.00
303	07	医疗费补助	0.00	0.00	0.00
303	08	助学金	0.00	0.00	0.00
303	09	奖励金	0.22	0.22	0.00
303	10	个人农业生产补贴	0.00	0.00	0.00
303	99	其他对个人和家庭的补助	0.00	0.00	0.00
310		资本性支出	16.93	0.00	16.93
310	02	办公设备购置	16.93	0.00	16.93
310	03	专用设备购置	0.00	0.00	0.00
310	07	信息网络及软件购置更新	0.00	0.00	0.00
310	13	公务用车购置	0.00	0.00	0.00
310	19	其他交通工具购置	0.00	0.00	0.00
310	21	文物和陈列品购置	0.00	0.00	0.00
310	22	无形资产购置	0.00	0.00	0.00
310	99	其他资本性支出	0.00	0.00	0.00
合计			910.06	812.95	97.11

2019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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30	0.00	97.11

2019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 2019 年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

2019年度资产负债情况表

金额单位：万元

	数量		价值	
	年初数	年末数	年初数	年末数
一、资产合计	---	---	337.19	198.92
（一）流动资产	---	---	199.57	156.96
（二）固定资产	---	---	137.62	41.97
其中：1.房屋（平方米）			0.00	0.00
2.通用设备（台/套/辆）	157	175	122.27	129.48
其中：（1）车辆（辆）	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公务用车	0.00	0.00	0.00	0.00
执法执勤用车	0.00	0.00	0.00	0.00
特种专业技术用车	0.00	0.00	0.00	0.00
其他用车	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）单价 50 万元以上通用设备（不含车辆）	0.00	0.00	0.00	0.00
3.专用设备（台/套）	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：单价 100 万元以上专用设备	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他固定资产	---	---	15.35	23.45
减：累计折旧及减值准备	---	---	0.00	110.96
（三）长期股权投资	---	---	0.00	0.00
（四）长期债券投资	---	---	0.00	0.00
（五）在建工程	---	---	0.00	0.00
（六）无形资产	---	---	0.00	0.00
减：累计摊销	---	---	0.00	0.00
（七）其他资产	---	---	0.00	0.00
二、负债合计	---	---	44.48	70.06
三、净资产合计	---	---	292.71	128.87

第三部分 上海市普陀区审计局 2019 年度部门决算情况说明

一、关于上海市普陀区审计局 2019 年度收入支出决算总体情况说明

上海市普陀区审计局 2019 年度收入总计为 1,199.25 万元、支出总计为 1,199.25 万元。与 2018 年度相比，收入、支出总计各减少 278.83 万元。主要原因：委托中介审计项目经费减少。

二、关于上海市普陀区审计局 2019 年度收入决算情况说明

本年收入合计 1,199.25 万元，其中：财政拨款收入 1,199.25 万元，占 100%。

三、关于上海市普陀区审计局 2019 年度支出决算情况说明

本年支出合计 1,108.49 万元，其中：基本支出 910.06 万元，占 82.10%；项目支出 198.42 万元，占 17.90%。

四、关于上海市普陀区审计局 2019 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 2019 年度财政拨款收支总决算 1,199.25 万元。与 2018 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 278.83 万元，降低 18.86%。主要原因：委托中介审计项目经费减少。

五、关于上海市普陀区审计局 2019 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 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1108.49 万元，占本年支出合计的 100%。与 2018 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 214.5 万元，降低 16.21%。主要原因：部分委托中介审计项目需跨年开展，经费年底作结转。

（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 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1108.49 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出(类)815.44 万元，占 73.56%；社会保障和就业支出（类）116.82 万元，占 10.54%；卫生健康支出（类）26.88 万元，占 2.43%；住房保障支出（类）149.35 万元，占 13.47%。

（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 2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1026.14 万元，支出决算为 1108.49 万元，完成年初预算的 108.03%。决算数大于预算数的主要原因：新招录公务员 2 人；部分项目经费年末进行了结转。其中：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）617.02 万元。主要用于：单位人员经费、公用经费支出。年初预算为 595.05 万元，支出决算为 617.02 万元。决算数大于预算数的主要原因：2019 年度新招录 2 名公务员。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）198.42 万元。主要用于：单位项目经费支出。年初预算为 160.40 万元，支出决算为 198.42 万元。决算数大于预算数的主要原因：

部分项目经费年末进行了结转。

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）11.45万元。主要用于：单位退休人员体检及帮困费用。年初预算为11.45万元，支出决算为11.45万元，预决算持平。

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缴费支出（项）82.05万元。主要用于：单位基本养老保险费支出。年初预算为58.30万元，支出决算为82.05万元，决算数大于预算数的主要原因：按社保要求实付基本养老保险缴费。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）23.32万元。主要用于：单位在职人员职业年金缴费支出。年初预算为23.32万元，支出决算为23.32万元，预决算持平。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）26.88万元。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27.69万元，支出决算为26.88万元，决算数小于预算数的主要原因：按社保要求实付医疗保险缴费。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）53.57万元。主要用于：在职人员住房公积金。年初预算为53.57万元，支出决算为53.57万元，预决算持平。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）

95.78 万元。主要用于：在职人员住房补贴。年初预算为 96.36 万元，支出决算为 95.78 万元，决算数小于预算数的主要原因：按要求实付公积金。

六、关于上海市普陀区审计局 2019 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 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 910.06 万元，包括人员经费 812.95 万元，公用经费 97.11 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 801.28 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

2、商品和服务支出 80.19 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 11.67 万元，主要用于：退休费、奖励金等支出。

4、资本性支出 16.93 万元，主要用于：公用经费购买办公设备等支出。

七、关于上海市普陀区审计局 2019 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2019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0万元，完成预算的0%，其中：因公出国（境）费决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算的0%。2019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，2019年度没有公务接待工作，无“三公”经费支出。

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2018年度减少0.12万元，降低100%，其中：因公出国（境）费支出决算与去年持平；公务用车购置及运行维护费支出决算去年持平；公务接待费支出决算减少0.12万元，降低100%。公务接待费支出减少的主要原因是未发生公务接待费用。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

上海市普陀区审计局2019年度无“三公”经费财政拨款支出。因公出国团数0个，人数0人，无公务用车购置费和公务用车运行费。公务用车购置数0辆，保有量0辆，国内公务接待的批次0次，人数0人。

八、关于上海市普陀区审计局2019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2019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 2019 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 2019 年度机关运行经费支出 97.11 万元，比 2018 年度增加 33.35 万元，增长 52.31%。主要原因是新录用 2 名公务员；2019 年装修发生的费用。

(二) 政府采购支出情况

上海市普陀区审计局 2019 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 62.82 万元，其中：货物采购金额 6.66 万元、工程采购金额 0 万元、服务采购金额 56.16 万元。

(三) 车辆、房屋特殊占用情况

1、车辆

上海市普陀区审计局 2019 年度无车辆特殊占用情况说明。

2、房屋

(1) 截至 2019 年 12 月 31 日，上海市普陀区审计局使用的房屋中由区机关事务管理局拥有产权并统一调配使用的房屋为 465 平方米。

(四) 预算绩效管理情况

上海市普陀区审计局 2019 年度预算绩效管理工作开展情况如下：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：编报绩效目标的2019年度项目4个，涉及预算金额160.4万元；绩效跟踪评价的2019年度项目0个，涉及预算金额0万元；绩效自评的2019年度项目4个，涉及预算金额160.4万元，平均得分93.25分（其中，绩效评级为“优”的项目4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。绩效自评中共发现问题0个，已经完成整改的0个，正在整改的0个）。

2019 年度财政项目绩效自我评价

项目名称	委托中介审计费	预算单位	普陀区审计局		
具体实施处（科室）		是否为经常性项目	是		
当年预算数（元）	880,000.00	上年预算金额（元）	4,500,000.00		
预算执行数（元）	880,000.00	预算执行率（%）	100.00%		
项目年度总目标	<p>项目总目标：进一步强化审计力量，加强审计监督，尤其是完善对区域政府投资建设项目审计监督。</p> <p>项目年度目标：根据审计计划和实际情况完成，履行好审计职责，保证委托审计费用专款专用、规范使用。</p>				
自评时间	2020-05-19				
绩效等级	优秀				
主要绩效	2019 年，进一步发挥社会审计的作用，利用社会审计资源推动国家审计工作开展，部分审计事项委托中介机构参与。				
主要问题	审计项目存在跨年度审计项目，故部分项目资金结转到次年使用。				
改进措施	项目尽量在当年完成审计项目并付款，避免审计项目时间跨度太大。				
一级指标	指标名称	指标解释	权重	自评分	备注
投入与管理(36分)	财务（资产）管理制度的健全性和执行的有效性	项目的财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况，以及反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	5	5	财务制度健全有效；委托中介审计费专款专用、每个委托中介项目流程规范；付款审核附件齐全，有进行成本控制。
	项目设立的规范性	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	5	4	项目与本单位职能密切相关，并且符合单位年度目标和计划；项目成立之前经过单位预算评审，开会通过，事前进行集体决策。但是，存在跨年度项目和项目经费结转的情况，扣 1 分。
	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，绩效	8	7	报送绩效目标及时，和项目预算同

		目标与预算是否匹配。			时设置和报送；绩效目标金额与预算相匹配；由于委托中介项目存在个体复杂度、性质的差异，无法向预算非常细化，只能做到基本细化量化，扣1分。
	预算执行率	反映项目预算执行的进度	8	6	预算执行率100%，但是存在结余结转情况，扣2分
	资金使用的合规性	项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，项目资金使用是否规范和安全。	6	6	委托中介审计项目合规、资金使用规范安全。
	项目管理制度的健全性和执行的有效性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效，项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施。	4	4	项目附件齐全，每年进行复查和归档。
产出目标 (34分)	报告出具和资料提交	报告出具是否及时、资料提交是否完整	17	17	在合同约定范围内出具审计报告
	委托中介审计项目开展	在项目进行过程中是否遵循党风廉政纪律，是否严格进行现场审计	17	17	严格遵守党风廉政纪律，在审计过程中做好考勤登记。
效果目标 (15分)	审计工作效率	提高审计工作效率，完成全年审计目标	7	7	
	审计业务发展	推进审计全覆盖	8	8	推进审计全覆盖
影响力目标 (15分)	被审计单位制度建设	帮助被审计单位完善制度建设，避免发生不合规行为	15	15	被审计单位采纳审计建议，完善自身财务规范。
合计			100	96	

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。