

上海市普陀区2023年区级部门预算

预算主管部门：上海市普陀区审计局

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、项目经费情况说明
- 八、绩效目标

上海市普陀区审计局（部门）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部门。

主要职能包括：

（一）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。

（二）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，向区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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）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。

（十）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。

（十一）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。

（十二）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。

（十三）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。

上海市普陀区审计局（部门）机构设置

审计局部门预算包括审计局本部以及下属0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0家，具体包括：

1. 审计局本部

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。

2023年部门预算编制说明

2023年，普陀区审计局收入预算1,549.14万元，其中：财政拨款收入1,549.14万元，比2022年预算执行数增加76.86万元；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。

2023年，上海市普陀区审计局预算支出总额为1,549.14万元，其中：财政拨款支出预算1,549.14万元，比2022年预算执行数增加76.90万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算1,549.14万元，比2022年预算执行数增加76.90万元；政府性基金拨款支出预算0万元，同2022年预算执行数持平；国有资本经营预算拨款支出预算为0万元，同2022年预算执行数持平。

财政拨款收入支出增加的主要原因是人员变动及缴费基数调整。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）”850.51万元，主要用于机关人员经费、公用经费。2022年当年预算执行数为967.22万元，2023年预算安排850.51万元，比2022年预算执行数减少12.07%。主要原因是：人员变动。

2. “一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）”175.13万元，主要用于项目经费。2022年当年预算执行数为118.89万元，2023年预算安排175.13万元，比2022年预算执行数增加47.30%。主要原因是：部分项目跨年支出。

3. “社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）归口管理的行政单位离退休（项）”80.53万元，主要用于退休人员经费及其福利费。2022年当年预算执行数为27.67万元，2023年预算安排80.53万元，比2022年预算执行数增加191.04%。主要原因是：增加退休人员经费支出。

4. “社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）”93.05万元，主要用于在职人员养老保险费用支出。2022年当年预算执行数为58.31万元，2023年预算安排93.05万元，比2022年预算执行数增加59.58%。主要原因是：人员变动及缴费基数调整。

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）”46.53万元，主要用于当年度缴纳职业年金。2022年当年预算执行数为29.16万元，2023年预算安排46.53万元，比2022年预算执行数增加59.57%。主要原因是：人员变动及缴费基数调整。

6. “社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位养老支出（项）”0.75万元，主要用于退休人员活动费支出。2022年当年预算执行数为0.71万元，2023年预算安排0.75万元，比2022年预算执行数增加5.63%。主要原因是：退休人员增加。

7. “卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）”61.07万元，主要用于在职人员医疗保险支出。2022年当年预算执行数为38.27万元，2023年预算安排61.07万元，比2022年预算执行数增加59.58%。主要原因是：人员变动及缴费基数调整。

8. “住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）”107.53万元，主要用于在职人员公积金支出。2022年当年预算执行数为108.77万元，2023年预算安排107.53万元，比2022年预算执行数减少1.14%。主要原因是：人员变动。

9. “住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）”134.04万元，主要用于在职人员购房补贴。2022年当年预算执行数为123.26万元，2023年预算安排134.04万元，比2022年预算执行数增加8.75%。主要原因是：人员变动调整。

2023年部门财务收支预算总表

编制部门：上海市普陀区审计局

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	15,491,354	一、一般公共服务支出	10,256,403
1. 一般公共预算	15,491,354	二、社会保障和就业支出	2,208,619
2. 政府性基金		三、卫生健康支出	610,662
3. 国有资本经营预算		四、住房保障支出	2,415,670
二、事业收入			
三、事业单位经营收入			
四、其他收入			
收入总计	15,491,354	支出总计	15,491,354

2023年部门收入预算总表

编制部门：上海市普陀区审计局

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	10,256,403	10,256,403			
201	08		审计事务	10,256,403	10,256,403			
201	08	01	行政运行	8,505,109	8,505,109			
201	08	04	审计业务	1,751,294	1,751,294			
208			社会保障和就业支出	2,208,619	2,208,619			
208	05		行政事业单位养老支出	2,208,619	2,208,619			
208	05	01	行政单位离退休	805,280	805,280			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	930,533	930,533			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	465,266	465,266			
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	7,540	7,540			
210			卫生健康支出	610,662	610,662			
210	11		行政事业单位医疗	610,662	610,662			
210	11	01	行政单位医疗	610,662	610,662			
221			住房保障支出	2,415,670	2,415,670			
221	02		住房改革支出	2,415,670	2,415,670			
221	02	01	住房公积金	1,075,270	1,075,270			
221	02	03	购房补贴	1,340,400	1,340,400			
合计				15,491,354	15,491,354			

2023年部门支出预算总表

编制部门：上海市普陀区审计局

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	10,256,403	8,451,909	1,804,494
201	08		审计事务	10,256,403	8,451,909	1,804,494
201	08	01	行政运行	8,505,109	8,451,909	53,200
201	08	04	审计业务	1,751,294		1,751,294
208			社会保障和就业支出	2,208,619	2,208,619	
208	05		行政事业单位养老支出	2,208,619	2,208,619	
208	05	01	行政单位离退休	805,280	805,280	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	930,533	930,533	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	465,266	465,266	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	7,540	7,540	
210			卫生健康支出	610,662	610,662	
210	11		行政事业单位医疗	610,662	610,662	
210	11	01	行政单位医疗	610,662	610,662	
221			住房保障支出	2,415,670	2,415,670	
221	02		住房改革支出	2,415,670	2,415,670	
221	02	01	住房公积金	1,075,270	1,075,270	
221	02	03	购房补贴	1,340,400	1,340,400	
合计				15,491,354	13,686,860	1,804,494

2023年部门一般公共预算支出功能分类预算表

编制部门：上海市普陀区审计局

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	10,256,403	8,451,909	1,804,494
201	08		审计事务	10,256,403	8,451,909	1,804,494
201	08	01	行政运行	8,505,109	8,451,909	53,200
201	08	04	审计业务	1,751,294		1,751,294
208			社会保障和就业支出	2,208,619	2,208,619	
208	05		行政事业单位养老支出	2,208,619	2,208,619	
208	05	01	行政单位离退休	805,280	805,280	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	930,533	930,533	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	465,266	465,266	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	7,540	7,540	
210			卫生健康支出	610,662	610,662	
210	11		行政事业单位医疗	610,662	610,662	
210	11	01	行政单位医疗	610,662	610,662	
221			住房保障支出	2,415,670	2,415,670	
221	02		住房改革支出	2,415,670	2,415,670	
221	02	01	住房公积金	1,075,270	1,075,270	
221	02	03	购房补贴	1,340,400	1,340,400	
合计				15,491,354	13,686,860	1,804,494

2023年部门政府性基金预算支出功能分类预算表

编制部门：上海市普陀区审计局

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2023年无政府性基金预算财政拨款安排的预算，故本表为空表。

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：上海市普陀区审计局

单位：元

项目			国有资本经营财政拨款预算支出			
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2023年无国有资本经营预算财政拨款安排的预算，故本表为空表。

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：上海市普陀区审计局

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	11,809,680	11,809,680	
301	01	基本工资	1,416,780	1,416,780	
301	02	津贴补贴	6,699,453	6,699,453	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	930,533	930,533	
301	09	职业年金缴费	465,266	465,266	
301	10	职工基本医疗保险缴费	610,662	610,662	
301	12	其他社会保障缴费	29,079	29,079	
301	13	住房公积金	1,075,270	1,075,270	
301	99	其他工资福利支出	582,637	582,637	
302		商品和服务支出	1,117,180		1,117,180
302	01	办公费	130,000		130,000
302	02	印刷费	10,000		10,000
302	03	咨询费	30,000		30,000
302	04	手续费	1,000		1,000

302	07	邮电费	15,000		15,000
302	11	差旅费	18,000		18,000
302	13	维修(护)费	40,000		40,000
302	15	会议费	10,000		10,000
302	16	培训费	10,000		10,000
302	17	公务接待费	2,850		2,850
302	26	劳务费	40,000		40,000
302	27	委托业务费	20,000		20,000
302	28	工会经费	135,516		135,516
302	29	福利费	263,520		263,520
302	39	其他交通费用	264,360		264,360
302	99	其他商品和服务支出	126,934		126,934
303		对个人和家庭的补助	680,000	680,000	
303	02	退休费	680,000	680,000	
310		资本性支出	80,000		80,000
310	02	办公设备购置	80,000		80,000
合计			13,686,860	12,489,680	1,197,180

2023年部门“三公”经费和机关运行经费预算表

编制部门：上海市普陀区审计局

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	
0.29		0.29				119.72

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0.29万元，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）公务车购置及运行费0万元，其中：公务用车购置费0万元，与2022年预算持平；公务用车运行费0万元，与2022年预算持平。

（三）公务接待费0.29万元。与2022年预算持平。

二、机关运行经费预算

2023年上海市普陀区审计局（部门）下属1家机关和0家参公事业单位财政拨款的机关运行经费预算为119.72万元。

三、政府采购情况

2023年本部门政府采购预算143.13万元，其中：政府采购货物预算0.78万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算142.35万元。

2023年本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额143.13万元，其中，预留给小型和微型企业的政府采购项目预算为143.13万元。

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7个，涉及项目预算资金180.45万元。

五、国有资产占有情况

截止2022年12月31日，本部门流动资产121.39万元。固定资产167.48万元，其中：房屋0平方米；车辆0辆（一般公务用车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）；单价50万元以上通用设备0台/套；专用设备0台/套（其中：单价100万元以上专用设备0台/套）；其他固定资产167.48万元。长期投资0项0万元。在建工程0项0万元。无形资产1项1.18万元。

2023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）。

委托中介审计费项目经费情况说明

一、项目概述

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。

二、立项依据

- 1、国务院印发的《关于加强审计工作的意见》（国发[2014]48号）
- 2、《上海市审计局关于进一步完善和规范投资审计工作的指导意见》（沪审投一【2018】48号）
- 3、《普陀区市政府投资建设项目审计监督办法》（普审规范【2017】1号、与区“1+5管理办法”衔接）

三、实施主体

普陀区审计局充分利用全社会的审计资源，利用委托社会中介结构或聘请专业人员参加审计工作，推动年度审计业务实施。

四、实施方案

根据审计项目委托和实施情况，按照合同约定及时与社会中介机构结算委托审计费用

五、实施周期

自2023年1月1日至2023年12月31日，根据审计计划和实际情况完成该项目，履行好审计职责。

六、年度预算安排

根据审计项目委托和实施情况，按照合同约定及时与社会中介机构结算委托审计费用，保证委托审计费用专款专用、规范使用。

七、绩效目标

（包括总目标、年度目标、分解目标等，具体见表格）

财政项目支出绩效目标申报表

(2023年度)

项目名称	委托中介审计费	项目性质	经常性项目	项目类别	特定目标类
主管部门	上海市普陀区审计局	实施单位	上海市普陀区审计局		
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	1,300,000.00	年度资金申请总额	1,300,000.00	
	其中：财政资金	1,300,000.00	其中：当年财政拨款	1,300,000.00	
			上年结转资金		
	其他资金	0.00	其他资金		
项目 绩效 目标	项目总体目标 (2023年-2023年)		年度总体目标		
	提升各类审计项目审计力度，强化审计监督力量		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。		
绩效 指标	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	委托审计项目完成率		=100.00(%)
		质量指标	报告出具和资料提交		及时
		时效指标	委托中介审计项目开展		及时
	效益指标	经济效益指标	审计工作效率		提升
		社会效益指标	审计业务发展		促进
		可持续影响指标	被审计单位制度建设		促进
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度		较高	