

上海市审计局

2016 年度部门决算

第一部分 上海市审计局概况

一、主要职能

上海市审计局是主管全市审计工作的市政府组成部门。

主要职能包括：

1. 贯彻执行有关审计工作的法律、法规、规章和方针、政策；结合本市实际，研究起草审计工作的地方性法规、规章草案和政策，制定并组织实施审计工作发展规划和年度审计计划。

2. 主管全市审计工作。负责对地方财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护本市财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

3. 向市政府和审计署提交年度本级预算执行情况和其他财政收支情况的审计结果报告；受市政府委托，向市人大常委会提出本级预算执行和其他财政收支的审计工作报告、审计发现问题的纠正情况和处理结果报告；依法向社会公布审计结果。

4. 对本级预算执行情况和其他财政收支情况、本级各部门

(含直属单位)预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况进行审计监督。

5. 对下级政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况进行审计监督。

6. 对本市国有金融机构和国有资本占控股或者主导地位的金融机构的资产、负债和损益状况进行审计监督；对审计署授权审计的金融机构进行审计监督。

7. 对使用财政资金的市属事业单位和社会团体的财务收支进行审计监督。

8. 对市属国有企业和国有资本占控股或者主导地位的企业和审计署授权的中央在沪企业的资产、负债和损益进行审计监督；配合和参与审计署安排的有关审计项目。

9. 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。

10. 对市政府部门管理的和其他单位受市政府及有关部门委托管理的社会保障基金、住房公积金、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。

11. 组织、指导、协调全市经济责任审计工作；按规定对市管党政领导干部和市管企业领导人员以及依法属于市审计局审计监督对象的其他单位主要负责人进行经济责任审计。

12. 指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

13. 对市国有资本经营预算情况进行审计监督；组织实施对国有企业申报核销不实资产专项审计。

14. 组织实施对本市贯彻财经方面法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况以及与国家、本市财政收支有关特定事项进行专项审计调查。

15. 依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市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。

16. 与区政府共同领导区审计机关。依法领导和监督区审计机关的业务，组织区审计机关实施特定项目的专项审计和审计调查，纠正或责成纠正区审计机关违反国家规定作出的审计决定；按照干部管理权限，协管区审计机关负责人。

17. 根据审计署授权和市政府交办，对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支进行审计监督；依法对本市市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益进行审计监督。

18. 组织全市审计科学研究和学术交流，开展审计领域的国际交流与合作；组织审计专业培训。

19. 承办市政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

从预算单位构成看，上海市审计局部门决算包括：上海市审计局本级决算和下属事业单位决算。

纳入上海市审计局 2016 年度部门决算编制范围的单位名单

见下表:

| 序号 | 单位名称 | 备注 |
|----|------------|----|
| 1 | 上海市审计局（本级） | |
| 2 | 上海市审计信息中心 | |
| 3 | 上海市审计科学研究所 | |
| 4 | 上海市审计培训中心 | |

第二部分 上海市审计局 2016 年度部门决算表

2016 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 | 14,205.67 | 一、一般公共服务支出 | 10,665.85 |
| 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 | 1.42 | 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 | 117.6 | 七、文化与传媒支出 | |
| | | 八、社会保障和就业支出 | 741.48 |
| | | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 457.4 |
| | | 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 | 1,758.05 |
| | | 二十、粮油物资储备支出 | |
| | | 二十一、其他支出 | |
| 本年收入合计 | 14,324.69 | 本年支出合计 | 13,622.78 |
| 用事业基金弥补收支差额 | 2.79 | 结余分配 | 18.25 |
| 年初结转和结余 | 3,625.58 | 年末结转和结余 | 4,312.03 |
| 总计 | 17,953.06 | 总计 | 17,953.06 |

2016 年度收入决算表

单位：万元

| 行号 | 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 | | | | | | | | |
| 1 | | | 合计 | 14,324.69 | 14,205.67 | | 1.42 | | | 117.60 |
| 2 | 201 | | 一般公共服务支出 | 11,367.76 | 11,248.74 | | 1.42 | | | 117.60 |
| 3 | 201 | 08 | 审计事务 | 11,367.76 | 11,248.74 | | 1.42 | | | 117.60 |
| 4 | 201 | 08 | 01 行政运行 | 7,315.54 | 7,229.68 | | | | | 85.86 |
| 5 | 201 | 08 | 02 一般行政管理事务 | 141.55 | 141.55 | | | | | |
| 6 | 201 | 08 | 04 审计业务 | 2,090.09 | 2,090.09 | | | | | |
| 7 | 201 | 08 | 05 审计管理 | 85.78 | 85.78 | | | | | |
| 8 | 201 | 08 | 06 信息化建设 | 304.11 | 304.11 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|-----|----|----|---------------------------|----------|----------|--|------|--|--|-------|
| 9 | 201 | 08 | 50 | 事业运行 | 723.32 | 690.16 | | 1.42 | | | 31.74 |
| 10 | 201 | 08 | 99 | 其他审计 事务支出 | 707.37 | 707.37 | | | | | |
| 11 | 208 | | | 社会保障 和就业支 出 | 741.48 | 741.48 | | | | | |
| 12 | 208 | 05 | | 行政事业 单位离退 休 | 741.48 | 741.48 | | | | | |
| 13 | 208 | 05 | 01 | 归口管理 的行政单 位离退休 | 55.14 | 55.14 | | | | | |
| 14 | 208 | 05 | 02 | 事业单位 离退休 | 5.18 | 5.18 | | | | | |
| 15 | 208 | 05 | 05 | 机关事业 单位基本 养老保险 | 639.10 | 639.10 | | | | | |
| 16 | 208 | 05 | 06 | 机关事业 单位职业 年金缴费 | 35.42 | 35.42 | | | | | |
| 17 | 208 | 05 | 99 | 其他行政 事业单位 离退休支 出 | 6.64 | 6.64 | | | | | |
| 18 | 210 | | | 医疗卫生 与计划生 育支出 | 457.40 | 457.40 | | | | | |
| 19 | 210 | 05 | | 医疗保障 | 452.00 | 452.00 | | | | | |
| 20 | 210 | 05 | 01 | 行政单位 医疗 | 409.59 | 409.59 | | | | | |
| 21 | 210 | 05 | 02 | 事业单位 医疗 | 42.41 | 42.41 | | | | | |
| 22 | 210 | 99 | | 其他医疗 卫生与计 划生育支 出 | 5.40 | 5.40 | | | | | |
| 23 | 210 | 99 | 01 | 其他医疗 卫生与计 划生育支 出 | 5.40 | 5.40 | | | | | |
| 24 | 221 | | | 住房保障 支出 | 1,758.05 | 1,758.05 | | | | | |
| 25 | 221 | 02 | | 住房改革 支出 | 1,758.05 | 1,758.05 | | | | | |
| 26 | 221 | 02 | 01 | 住房公积 金 | 573.10 | 573.10 | | | | | |
| 27 | 221 | 02 | 03 | 购房补贴 | 1,184.95 | 1,184.95 | | | | | |

2016 年度支出决算表

单位：万元

| 行 目 | 项目 | | | 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 | 科目名称 | | | | | | | |
| 类 | 款 | 项 | 合计 | | | | | | |
| 1 | | | 合 计 | 13,622.78 | 10,822.30 | 2,800.49 | | | |
| 2 | 201 | | 一般公共 服务支出 | 10,665.85 | 7,928.09 | 2,737.76 | | | |
| 3 | 201 | 08 | 审计事务 | 10,665.85 | 7,928.09 | 2,737.76 | | | |
| 4 | 201 | 08 | 01 行政运行 | 7,229.48 | 7,229.48 | | | | |
| 5 | 201 | 08 | 02 一般行政 管理事务 | 141.55 | | 141.55 | | | |
| 6 | 201 | 08 | 04 审计业务 | 2,089.42 | | 2,089.42 | | | |
| 7 | 201 | 08 | 05 审计管理 | 83.83 | | 83.83 | | | |
| 8 | 201 | 08 | 06 信息化建 设 | 304.11 | | 304.11 | | | |
| 9 | 201 | 08 | 50 事业运行 | 707.72 | 698.61 | 9.11 | | | |
| 10 | 201 | 08 | 99 其他审计 事务支出 | 109.74 | | 109.74 | | | |
| 11 | 208 | | 社会保 障和就 业支出 | 741.48 | 684.16 | 57.32 | | | |
| 12 | 208 | 05 | 行政事 业单 位离 退休 | 741.48 | 684.16 | 57.32 | | | |
| 13 | 208 | 05 | 01 归口管 理的 行政 单 位 离 退 休 | 55.14 | 9.64 | 45.50 | | | |
| 14 | 208 | 05 | 02 事业单 位离 退休 | 5.18 | | 5.18 | | | |
| 15 | 208 | 05 | 05 机关事 业单 位基 本养 老保 险 缴 费 支 出 | 639.10 | 639.10 | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|-----|----|----|---------------|----------|----------|------|--|--|
| 16 | 208 | 05 | 06 | 机关事业单位职业年金缴费 | 35.42 | 35.42 | | | |
| 17 | 208 | 05 | 99 | 其他行政事业单位离退休支出 | 6.64 | | 6.64 | | |
| 18 | 210 | | | 医疗卫生与计划生育支出 | 457.40 | 452.00 | 5.40 | | |
| 19 | 210 | 05 | | 医疗保障 | 452.00 | 452.00 | | | |
| 20 | 210 | 05 | 01 | 行政单位医疗 | 409.59 | 409.59 | | | |
| 21 | 210 | 05 | 02 | 事业单位医疗 | 42.41 | 42.41 | | | |
| 22 | 210 | 99 | | 其他医疗卫生与计划生育支出 | 5.40 | | 5.40 | | |
| 23 | 210 | 99 | 01 | 其他医疗卫生与计划生育支出 | 5.40 | | 5.40 | | |
| 24 | 221 | | | 住房保障支出 | 1,758.05 | 1,758.05 | | | |
| 25 | 221 | 02 | | 住房改革支出 | 1,758.05 | 1,758.05 | | | |
| 26 | 221 | 02 | 01 | 住房公积金 | 573.10 | 573.10 | | | |
| 27 | 221 | 02 | 03 | 购房补贴 | 1,184.95 | 1,184.95 | | | |

2016年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

| 收入决算数 | | 支出决算数 | | | |
|---------------|-----------|------------|-----------|------------|-------------|
| 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 | 14,205.67 | 一、一般公共服务支出 | 10,648.16 | 10,648.16 | |
| 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、文化与体育与传媒支出 | | | |
| | | 八、社会保障和就业支出 | 741.48 | 741.48 | |
| | | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 457.4 | 457.4 | |
| | | 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 | 1,758.05 | 1,758.05 | |
| | | 二十、粮油物资储备支出 | | | |
| | | 二十一、其他支出 | | | |
| 本年收入合计 | 14,205.67 | 本年支出合计 | 13,605.09 | 13,605.09 | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 113.59 | 年末财政拨款结转和结余 | 714.17 | 714.17 | |
| 一般公共预算财政拨款 | 113.59 | | | | |

| | | | | | |
|-----------------|-----------|----|-----------|-----------|--|
| 政府性基金 预算财政拨款 | | | | | |
| 总计 | 14,319.26 | 总计 | 14,319.26 | 14,319.26 | |

2016 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

| 项目 | | | | 一般公共预算财政拨款支出决算数 | | | |
|----------|-----|----|----|------------------|-----------|-----------|----------|
| 功能分类科目编码 | | | | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 行号 | 类 | 款 | 项 | | | | |
| 1 | | | | 合 计 | 13,605.09 | 10,804.60 | 2,800.49 |
| 2 | 201 | | | 一般公共预算服务支出 | 10,648.16 | 7,910.40 | 2,737.76 |
| 3 | 201 | 08 | | 审计事务 | 10,648.16 | 7,910.40 | 2,737.76 |
| 4 | 201 | 08 | 01 | 行政运行 | 7,229.48 | 7,229.48 | |
| 5 | 201 | 08 | 02 | 一般行政管理事务 | 141.55 | | 141.55 |
| 6 | 201 | 08 | 04 | 审计业务 | 2,089.42 | | 2,089.42 |
| 7 | 201 | 08 | 05 | 审计管理 | 83.83 | | 83.83 |
| 8 | 201 | 08 | 06 | 信息化建设 | 304.11 | | 304.11 |
| 9 | 201 | 08 | 50 | 事业运行 | 690.03 | 680.92 | 9.11 |
| 10 | 201 | 08 | 99 | 其他审计事务支出 | 109.74 | | 109.74 |
| 11 | 208 | | | 社会保障和就业支出 | 741.48 | 684.16 | 57.32 |
| 12 | 208 | 05 | | 行政事业单位离退休 | 741.48 | 684.16 | 57.32 |
| 13 | 208 | 05 | 01 | 归口管理的行政单位离退休 | 55.14 | 9.64 | 45.50 |
| 14 | 208 | 05 | 02 | 事业单位离退休 | 5.18 | | 5.18 |
| 15 | 208 | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 639.10 | 639.10 | |

| | | | | | | | |
|----|-----|----|----|----------------|----------|----------|------|
| 16 | 208 | 05 | 06 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 35.42 | 35.42 | |
| 17 | 208 | 05 | 99 | 其他行政事业单位离退休支出 | 6.64 | | 6.64 |
| 18 | 210 | | | 医疗卫生与计划生育支出 | 457.40 | 452.00 | 5.40 |
| 19 | 210 | 05 | | 医疗保障 | 452.00 | 452.00 | |
| 20 | 210 | 05 | 01 | 行政单位医疗 | 409.59 | 409.59 | |
| 21 | 210 | 05 | 02 | 事业单位医疗 | 42.41 | 42.41 | |
| 22 | 210 | 99 | | 其他医疗卫生与计划生育支出 | 5.40 | | 5.40 |
| 23 | 210 | 99 | 01 | 其他医疗卫生与计划生育支出 | 5.40 | | 5.40 |
| 24 | 221 | | | 住房保障支出 | 1,758.05 | 1,758.05 | |
| 25 | 221 | 02 | | 住房改革支出 | 1,758.05 | 1,758.05 | |
| 26 | 221 | 02 | 01 | 住房公积金 | 573.10 | 573.10 | |
| 27 | 221 | 02 | 03 | 购房补贴 | 1,184.95 | 1,184.95 | |

2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

| 项目 | | | 一般公共预算财政拨款基本支出决算数 | | |
|----------|----|----------------|-------------------|----------|------|
| 经济分类科目编码 | | 科目名称 | 合计 | 人员经费 | 公用经费 |
| 类 | 款 | | | | |
| 301 | | 工资福利支出 | 7,511.51 | 7,511.51 | |
| 301 | 01 | 基本工资 | 1,174.02 | 1,174.02 | |
| 301 | 02 | 津贴补贴 | 4,673.03 | 4,673.03 | |
| 301 | 03 | 奖金 | 83.9 | 83.9 | |
| 301 | 04 | 其他社会保障缴费 | 513.21 | 513.21 | |
| 301 | 06 | 伙食补助费 | | | |
| 301 | 07 | 绩效工资 | 146.66 | 146.66 | |
| 301 | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 753.54 | 753.54 | |
| 301 | 09 | 职业年金缴费 | 84.6 | 84.6 | |
| 301 | 99 | 其他工资福利支出 | 82.55 | 82.55 | |

| | | | | | |
|-----|----|---------------|----------|----------|----------|
| 302 | | 商品和服务支出 | 1,199.31 | | 1,199.31 |
| 302 | 01 | 办公费 | 99.86 | | 99.86 |
| 302 | 02 | 印刷费 | 1.91 | | 1.91 |
| 302 | 03 | 咨询费 | 0.45 | | 0.45 |
| 302 | 04 | 手续费 | 0.83 | | 0.83 |
| 302 | 05 | 水费 | 0.61 | | 0.61 |
| 302 | 06 | 电费 | 37.4 | | 37.4 |
| 302 | 07 | 邮电费 | 75.31 | | 75.31 |
| 302 | 08 | 取暖费 | | | |
| 302 | 09 | 物业管理费 | 89.44 | | 89.44 |
| 302 | 11 | 差旅费 | 13.65 | | 13.65 |
| 302 | 12 | 因公出国（境）费用 | 109.34 | | 109.34 |
| 302 | 13 | 维修（护）费 | 44.57 | | 44.57 |
| 302 | 14 | 租赁费 | | | |
| 302 | 15 | 会议费 | 16.78 | | 16.78 |
| 302 | 16 | 培训费 | 45.4 | | 45.4 |
| 302 | 17 | 公务接待费 | 5.52 | | 5.52 |
| 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 | 22.98 | | 22.98 |
| 302 | 27 | 委托业务费 | | | |
| 302 | 28 | 工会经费 | 109.42 | | 109.42 |
| 302 | 29 | 福利费 | 120.8 | | 120.8 |
| 302 | 31 | 公务用车运行维护费 | 24.72 | | 24.72 |
| 302 | 39 | 其他交通费用 | 368.52 | | 368.52 |
| 302 | 40 | 税金及附加费用 | | | |
| 302 | 99 | 其他商品和服务支出 | 11.78 | | 11.78 |
| 303 | | 对个人和家庭的补助 | 1,772.07 | 1,772.07 | |
| 303 | 01 | 离休费 | 9.01 | 9.01 | |
| 303 | 02 | 退休费 | 0.63 | 0.63 | |
| 303 | 03 | 退职（役）费 | | | |
| 303 | 04 | 抚恤金 | | | |
| 303 | 05 | 生活补助 | | | |
| 303 | 07 | 医疗费 | | | |
| 303 | 08 | 助学金 | | | |
| 303 | 09 | 奖励金 | | | |
| 303 | 11 | 住房公积金 | 573.1 | 573.1 | |
| 303 | 12 | 提租补贴 | | | |
| 303 | 13 | 购房补贴 | 1,184.95 | 1,184.95 | |
| 303 | 99 | 其他对个人和家庭的补助支出 | 4.38 | 4.38 | |
| 310 | | 其他资本性支出 | 321.71 | | 321.71 |
| 310 | 02 | 办公设备购置 | 321.71 | | 321.71 |
| 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 | | | 10,804.6 | 9,283.58 | 1,521.02 |

2016 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 | |
| 190.66 | 139.59 | 129.3 | 109.34 | 50.84 | 24.73 | | | 50.84 | 24.73 | 10.52 | 5.52 | 1,327.43 |

2016 年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

| 项目 | | | | 政府性基金预算财政拨款支出决算数 | | |
|----------|---|------|---|------------------|------|------|
| 功能分类科目编码 | | 科目名称 | | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 行号 | 类 | 款 | 项 | | | |
| | | | | | | |

注：上海市审计局 2016 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 上海市审计局 2016 年度部门决算情况说明

一、关于上海市审计局 2016 年度收入支出总体情况说明

上海市审计局 2016 年度收入总计为 17,953.06 万元、支出总计为 17,953.06 万元。与 2015 年度相比，收入、支出总计各减少 1,033.79 万元。主要原因：减少 2016 年上缴财政结转结余资金 1,800.68 万元，公用经费比上年支出减少 572.05 万元，项目经费比上年支出减少 236.01 万元，基建项目-数字化智能审计工程比上年支出减少 847.92 万元。增加 2016 年当年形成结转结余 701.91 万元，人员经费比上年支出增加 1,777.82 万元。总之，2016 年人员经费增加，公用经费和项目经费相对减少。

二、关于上海市审计局 2016 年度收入决算情况说明

上海市审计局 2016 年度收入合计 14,324.69 万元，其中：财政拨款收入 14,205.67 万元，占 99.17%；事业收入 1.42 万元，占 0.01%；其他收入 117.60 万元，占 0.82%。

三、关于上海市审计局 2016 年度支出决算情况说明

上海市审计局 2016 年度支出合计 13,622.78 万元，其中：基本支出 10,822.29 万元，占 79.44%；项目支出 2,800.49 万元，占 20.56%。

四、关于上海市审计局 2016 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市审计局 2016 年度财政拨款收支总决算 14,319.26 万元。与 2015 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 639.13 万

元，下降 4.27%。主要原因：减少 2016 年上缴财政结转结余资金 1,800.68 万元，公用经费比上年支出减少 538.78 万元，项目经费比上年支出减少 236.01 万元，基建项目-数字化智能审计工程比上年支出减少 847.92 万元。增加 2016 年当年形成结转结余 600.58 万元，人员经费比上年支出增加 2,183.68 万元。总之，2016 年人员经费增加，公用经费和项目经费相对减少。

五、关于上海市审计局 2016 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总体情况。

上海市审计局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 13,605.09 万元，占本年支出合计的 95.01%。与 2015 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 561.91 万元，增长 4.31%。主要原因：人员经费增加，公用经费和项目经费相对减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

上海市审计局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 13,605.09 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）10,648.16 万元，占 78.27%；社会保障和就业支出（类）741.48 万元，占 5.45%；医疗卫生与计划生育支出（类）457.40 万元，占 3.36%；住房保障支出（类）1758.05 万元，占 12.92%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市审计局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出年初预

算为 13,365 万元，支出决算为 13,605.09 万元，完成年初预算的 101.80%。决算数大于预算数的主要原因：预算执行因素、口径因素、政策因素及调整预算因素。其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）7,229.48 万元。主要用于：人员经费、公用经费。年初预算为 7,779.88 万元，支出决算为 7,229.48 万元，完成年初预算的 92.93%。决算数小于预算数的主要原因：（1）三公经费等公用经费缩减支出；（2）因计划调整，培训费执行率为年初预算的 37.68%；（3）公务交通补贴根据国家规定调整，执行率为年初预算的 56.70%。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）141.55 万元。主要用于：缴纳残疾人就业保障金、抚恤金丧葬费、机关服务费。年初预算为 215.64 万元，支出决算为 141.55 万元，完成年初预算的 65.64%。决算数小于预算数的主要原因：抚恤金丧葬费执行率为年初预算的 28.34%。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）2,089.42 万元。主要用于：审计特殊事项聘请专家经费、审计署专项业务经费等。年初预算为 2,773.08 万元，支出决算为 2,089.42 万元，完成年初预算的 75.35%。决算数小于预算数的主要原因：经费使用本着厉行节约的原则。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计管理（项）83.83 万元。主要用于：审计质量控制业务、审计法制业务、

高级审计师评审、审计业务公告、审计文献编纂、审计方法与政策研究。年初预算为 238.80 万元，支出决算为 83.83 万元，完成年初预算的 35.11%。决算数小于预算数的主要原因：（1）经费使用本着厉行节约的原则；（2）因我局工作内容调整，减少“审计方法与政策研究”项目支出。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）304.11 万元。主要用于：审计信息化系统（运维）、公务网接入网扩容、上海市审计局网上办事平台。年初预算为 347.84 万元，支出决算为 311.47 万元，完成年初预算的 89.54%。决算数小于预算数的主要原因：因上海市审计信息中心部分交换机设备不再承担核心业务功能，其运维费预算未执行。

6. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）690.03 万元。主要用于：事业单位人员经费和公用经费。年初预算为 845.07 万元，支出决算为 690.03 万元，完成年初预算的 81.65%。决算数小于预算数的主要原因：下属事业单位职工人数减少。

7. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）109.74 万元。主要用于：数字化智能审计工程，事业单位缴纳残疾人保障金。年初预算为 65.39 万元，支出决算为 109.74 万元。决算数大于预算数的主要原因：数字化智能审计工程项目为基建项目，年末决算并入报表。

8. 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）55.14万元。主要用于：离、退休人员经费。年初预算为55.52万元，支出决算为55.14万元，完成年初预算的99.32%。决算数小于预算数的主要原因：离休人员减少。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）5.18万元。主要用于：事业单位退休人员福利费。年初预算为5.18万元，支出决算为5.18万元，完成年初预算的100%。

10. 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（项）639.10万元。主要用于：机关事业单位缴纳在职人员养老保险。年初预算为0万元，支出决算为639.10万元。决算数大于预算数的主要原因：年初预算养老保险在行政运行项，年中根据财政要求，调整为一个独立预算项目。

11. 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）35.41万元。主要用于：缴纳事业单位职业年金。年初预算为0万元，支出决算为35.41万元。决算数大于预算数的主要原因：新增事业单位职业年金。

12. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他行政事业单位离退休支出（项）6.64万元。主要用于：离退休人员活动经费。年初预算为6.64万元，支出决算为6.64万元，完成年初预算的100%。

13. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）409.59万元。主要用于：在职人员医疗保险。年初预算为570.24万元，支出决算为409.59万元，完成年初预算的71.83%。决算数小于预算数的主要原因：在职人员减少和政策因素影响。

14. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）42.41万元。主要用于：缴纳事业单位医疗保险费。年初预算为63.21万元，支出决算为42.41万元，完成年初预算的67.09%。决算数小于预算数的主要原因：本年在职人数减少。

15. 医疗卫生与计划生育支出（类）其他医疗卫生与计划生育支出（款）其他医疗卫生与计划生育支出（项）5.4万元。主要用于：在职市管保健对象医疗保健统筹金。年初预算为5.4万元，支出决算为5.4万元，完成年初预算的100%。

16. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）573.10万元。主要用于：行政事业单位在职人员住房公积金。年初预算为393.10万元，支出决算为573.10万元，完成年初预算的145.79%，决算数大于预算数的主要原因：在职人员公积金调整。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）1,184.95万元。主要用于：住房改革支出。年初预算为0万元，支出决算为1,184.95万元。决算数大于预算数的主要

原因：住房改革政策影响支出。

六、关于上海市审计局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市审计局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出 10,804.60 万元，包括人员经费 9,283.58 万元，公用经费 1,521.02 万元。基本支出中：

1. 工资福利支出 7,511.51 万元，主要用于：基本工资、绩效工资、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、职业年金缴费、其他工资福利支出。

2. 商品和服务支出 1,199.31 万元，主要用于：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费等。

3. 对个人和家庭的补助 1,772.07 万元，主要用于：离休费、退休费、住房公积金、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

4. 其他资本性支出 321.71 万元，主要用于：办公设备购置。

七、关于上海市审计局 2016 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。

上海市审计局 2016 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 190.66 万元，支出决算为 139.59 万元，完成预算的 73.21%，其中：因公出国（境）费决算为 109.34 万元，完成预

算的 84.56%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 24.73 万元，完成预算的 48.64%；公务接待费支出决算为 5.52 万元，完成预算的 52.47%。2016 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：局本部及下属事业单位严格按照中央厉行节约的有关要求，进一步加强“三公”经费支出管理；严格按照市政府公务用车改革要求执行。

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2015 年度减少 42.39 万元，降低 23.29%，其中：因公出国（境）费支出决算减少 10.96 万元，降低 9.11%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 27.37 万元，降低 52.53%；公务接待费支出决算减少 4.06 万元，降低 42.38%。因公出国（境）费支出减少的主要原因：出国团组调整；公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因：公务车改革、部分车辆上交；公务接待费支出减少的主要原因：接待批次减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2016 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 109.34 万元，占 0.76%；公务用车购置及运行维护费支出决算 24.73 万元，占 0.17%；公务接待费支出决算 5.52 万元，占 0.04%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 109.34 万元。全年安排因公出国（境）团组 4 个、累计 18 人次。开支内容包括：旅费、杂费、培训费等。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 24.73 万元。其中：

公务用车购置支出为 0 万元。

公务用车运行维护支出 24.73 万元。主要用于燃料费、维修费、保险费。2016 年，上海市审计局开支财政拨款的公务用车保有量为 19 辆。

3. 公务接待费支出 5.52 万元。其中：

国内公务接待支出 5.52 万元（含外宾接待支出 0.94 万元）。主要用于餐费、住宿费，国内公务接待 21 批次、157 人次，其中：接待外宾 3 批次、15 人次。

八、关于上海市审计局 2016 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市审计局 2016 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

上海市审计局 2016 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。

2016 年度上海市审计局机关运行经费支出 1,327.42 万元，比 2015 年度减少 527.26 万元，降低 28.43%。主要原因是经费使用本着厉行节约的原则。

（二）政府采购支出情况。

2016 年度本部门政府采购金额（以合同签订为准）

1,811.39 万元，其中：货物采购金额 221.63 万元、工程采购金额 0 万元、服务采购金额 1589.76 万元。

2016 年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额 1,848.61 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 1,644.93 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 1,705.19 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 101.09 万元。

（三）国有资产占用情况。

截至 2016 年 12 月 31 日，上海市审计局共有车辆 19 辆，其中，一般公务用车 19 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。单位价值 50 万元以上通用设备 11 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。

上海市审计局 2016 年度预算绩效管理工作的开展情况如下：按照市财政局要求，我局成立绩效评价工作领导小组，明确了绩效管理的牵头部门，由相关处室共同参与，全面推进预算绩效管理工作，并定期召开会议。相继制定了绩效评价程序及考核办法，建立了绩效管理考核办法以及项目预算内部评审制度；编制了《2016 年财政项目支出绩效管理工作计划》，完成了本年度绩效目标申报、项目绩效跟踪、项目绩效评价以及结果应用和信息公开等工作，保障预算绩效管理工作的顺利开展。

2016年度，完成绩效评价项目2个，即：2015年上海市审计局部门整体支出和2015年审计特殊事项聘请专家经费项目，涉及预算金额13,500.94万元，平均得分96.16分。绩效评级为“优”的项目2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。“部门整体支出”项目的绩效评价结果详见《绩效评价结果信息表》，“审计特殊事项聘请专家经费”项目的绩效评价结果详见局本级决算报告。

绩效评价结果信息表

| | |
|------|---|
| 项目名称 | 2015年上海市审计局部门整体支出 |
| 预算金额 | 13,500.94万元 |
| 评价分值 | 98.06 |
| 评价结论 | 优 |
| 主要绩效 | <p>一、全面履行审计监督职责，着力服务全市创新驱动发展和经济转型升级大局。认真贯彻市委、市政府要求，顺利完成年度审计工作任务。</p> <p>二、推进审计工作创新，着力提高审计监督成效。一是改进审计整改工作机制，加大审计公开推进力度；二是加强审计信息化建设，大力推进审计技术方法创新。稳步推进“金审工程”和数字化智能审计工程项目建设；三是完善审计质量控制制度，进一步提升审计工作质量。</p> <p>三、加强审计机关能力建设，着力提升审计工作水平。着力加强党风廉政建设，着</p> |

| | |
|------|---|
| | 力加强审计能力建设和审计理论研究。 |
| 存在问题 | 电脑等固定资产利用率为 78.01%，库存固定资产未得到有效利用。电脑属于电子设备，更新换代较快，易贬值，库存电脑闲置时间过长，影响设备效能发挥。 |
| 整改建议 | 建议上海市审计局参考历年固定资产的采购和领用情况，合理控制电脑等库存固定资产数量，提高固定资产的利用率。 |
| 整改情况 | 上海市审计局积极采取相关措施，完善采购管理机制，提高预算资金的执行力。对使用到期的电脑及时进行更换，合理控制资产的库存数量，提高固定资产的利用率；对已报废的固定资产及时处置。 |

第四部分 名词解释

无