

上海市2018年市级部门预算

预算主管部门：上海市审计局

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. 2018年部门财务收支预算总表
 - 2. 2018年部门收入预算总表
 - 3. 2018年部门支出预算总表
 - 4. 2018年部门财政拨款收支预算总表
 - 5. 2018年部门一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2018年部门政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2018年部门一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表
 - 8. 2018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

上海市审计局（部门）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。

上海市审计局（部门）机构设置

上海市审计局部门预算是包括上海市审计局本部以及下属3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3家，具体包括（列示至基层预算单位）：

1. 上海市审计局本部
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

名词解释

（一）基本支出预算：是市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：是市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：是与市级财政有经费领拨关系的部门及其下属预算单位使用市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。

（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。

2018年部门预算编制说明

2018年，上海市审计局预算支出总额为15689万元，其中：财政拨款支出预算15684万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算15684万元，政府性基金拨款支出预算0万元。财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目12022万元，主要用于审计事务支出。包括人员经费、公用经费等基本支出，审计特殊事项聘请社会中介机构经费、审计专项工作经费、审计信息化系统运维等项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目1092万元，主要用于缴纳机关（事业）单位基本养老保险缴费等支出。
3. “医疗卫生与计划生育支出”科目601万元，主要用于缴纳在职人员医疗保险等支出。
4. “住房保障支出”科目1,969万元，主要用于缴纳机关（事业）单位住房公积金等住房改革支出。

2018年部门财务收支预算总表

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	156,839,932	一、一般公共服务支出	120,256,300
1. 一般公共预算资金	156,839,932	二、社会保障和就业支出	10,929,768
2. 政府性基金		三、医疗卫生与计划生育支出	6,016,260
二、事业收入		四、住房保障支出	19,689,636
三、事业单位经营收入			
四、其他收入	52,032		
收入总计	156,891,964	支出总计	156,891,964

2018年部门收入预算总表

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	120,256,300	120,221,068			35,232
201	08		审计事务	120,256,300	120,221,068			35,232
201	08	01	行政运行	78,474,372	78,474,372			
201	08	02	一般行政管理事务	2,076,000	2,076,000			
201	08	04	审计业务	25,765,500	25,765,500			
201	08	05	审计管理	1,870,080	1,870,080			
201	08	06	信息化建设	3,116,086	3,116,086			
201	08	50	事业运行	8,538,502	8,503,270			35,232
201	08	99	其他审计事务支出	415,760	415,760			
208			社会保障和就业支出	10,929,768	10,920,072			9,696
208	05		行政事业单位离退休	10,176,768	10,167,072			9,696
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	834,316	834,316			
208	05	02	事业单位离退休	69,120	69,120			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,823,528	8,816,604			6,924
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	371,004	368,232			2,772
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	78,800	78,800			
208	08		抚恤	753,000	753,000			
208	08	01	死亡抚恤	753,000	753,000			
210			医疗卫生与计划生育支出	6,016,260	6,011,580			4,680
210	11		行政事业单位医疗	5,956,260	5,951,580			4,680
210	11	01	行政单位医疗	5,329,800	5,329,800			
210	11	02	事业单位医疗	626,460	621,780			4,680
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	60,000	60,000			
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	60,000	60,000			
221			住房保障支出	19,689,636	19,687,212			2,424
221	02		住房改革支出	19,689,636	19,687,212			2,424
221	02	01	住房公积金	7,164,636	7,162,212			2,424
221	02	03	购房补贴	12,525,000	12,525,000			
合计				156,891,964	156,839,932			52,032

2018年部门支出预算总表

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	120,256,300	86,669,714	33,586,586
201	08		审计事务	120,256,300	86,669,714	33,586,586
201	08	01	行政运行	78,474,372	78,474,372	
201	08	02	一般行政管理事务	2,076,000		2,076,000
201	08	04	审计业务	25,765,500		25,765,500
201	08	05	审计管理	1,870,080		1,870,080
201	08	06	信息化建设	3,116,086		3,116,086
201	08	50	事业运行	8,538,502	8,195,342	343,160
201	08	99	其他审计事务支出	415,760		415,760
208			社会保障和就业支出	10,929,768	9,296,868	1,632,900
208	05		行政事业单位离退休	10,176,768	9,296,868	879,900
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	834,316	102,336	731,980
208	05	02	事业单位离退休	69,120		69,120
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,823,528	8,823,528	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	371,004	371,004	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	78,800		78,800
208	08		抚恤	753,000		753,000
208	08	01	死亡抚恤	753,000		753,000
210			医疗卫生与计划生育支出	6,016,260	5,956,260	60,000
210	11		行政事业单位医疗	5,956,260	5,956,260	
210	11	01	行政单位医疗	5,329,800	5,329,800	
210	11	02	事业单位医疗	626,460	626,460	
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	60,000		60,000
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	60,000		60,000
221			住房保障支出	19,689,636	19,689,636	
221	02		住房改革支出	19,689,636	19,689,636	
221	02	01	住房公积金	7,164,636	7,164,636	
221	02	03	购房补贴	12,525,000	12,525,000	
合计				156,891,964	121,612,478	35,279,486

2018年部门财政拨款收支预算总表

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
一、一般公共预算资	156,839,932	一、一般公共服务支出	120,221,068	120,221,068	
二、政府性基金		二、社会保障和就业支出	10,920,072	10,920,072	
		三、医疗卫生与计划生育支出	6,011,580	6,011,580	
		四、住房保障支出	19,687,212	19,687,212	
收入总计	156,839,932	支出总计	156,839,932	156,839,932	

2018年部门一般公共预算支出功能分类预算表

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	120,221,068	86,634,482	33,586,586
201	08		审计事务	120,221,068	86,634,482	33,586,586
201	08	01	行政运行	78,474,372	78,474,372	
201	08	02	一般行政管理事务	2,076,000		2,076,000
201	08	04	审计业务	25,765,500		25,765,500
201	08	05	审计管理	1,870,080		1,870,080
201	08	06	信息化建设	3,116,086		3,116,086
201	08	50	事业运行	8,503,270	8,160,110	343,160
201	08	99	其他审计事务支出	415,760		415,760
208			社会保障和就业支出	10,920,072	9,287,172	1,632,900
208	05		行政事业单位离退休	10,167,072	9,287,172	879,900
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	834,316	102,336	731,980
208	05	02	事业单位离退休	69,120		69,120
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,816,604	8,816,604	

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				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	368,232	368,232	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	78,800		78,800
208	08		抚恤	753,000		753,000
208	08	01	死亡抚恤	753,000		753,000
210			医疗卫生与计划生育支出	6,011,580	5,951,580	60,000
210	11		行政事业单位医疗	5,951,580	5,951,580	
210	11	01	行政单位医疗	5,329,800	5,329,800	
210	11	02	事业单位医疗	621,780	621,780	
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	60,000		60,000
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	60,000		60,000
221			住房保障支出	19,687,212	19,687,212	
221	02		住房改革支出	19,687,212	19,687,212	
221	02	01	住房公积金	7,162,212	7,162,212	
221	02	03	购房补贴	12,525,000	12,525,000	
合计				156,839,932	121,560,446	35,279,486

2018年部门政府性基金预算支出功能分类预算表

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						

2018年部门一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表

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	98,284,120	98,284,120	
301	01	基本工资	14,786,688	14,786,688	
301	02	津贴补贴	54,961,772	54,961,772	
301	03	奖金	1,148,000	1,148,000	
301	07	绩效工资	3,433,044	3,433,044	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	8,816,604	8,816,604	
301	09	职业年金缴费	368,232	368,232	
301	10	职工基本医疗保险缴费	5,161,980	5,161,980	
301	11	公务员医疗补助缴费	789,600	789,600	
301	12	其他社会保障缴费	849,588	849,588	
301	13	住房公积金	7,162,212	7,162,212	
301	99	其他工资福利支出	806,400	806,400	
302		商品和服务支出	21,520,790		21,520,790
302	01	办公费	2,718,705		2,718,705
302	02	印刷费	83,000		83,000
302	03	咨询费	55,000		55,000
302	04	手续费	14,000		14,000
302	05	水费	25,000		25,000
302	06	电费	420,000		420,000
302	07	邮电费	955,000		955,000

302	09	物业管理费	1,148,980		1,148,980
302	11	差旅费	1,058,000		1,058,000
302	12	因公出国（境）费用	2,018,000		2,018,000
302	13	维修（护）费	1,750,000		1,750,000
302	15	会议费	387,000		387,000
302	16	培训费	2,065,000		2,065,000
302	17	公务接待费	105,160		105,160
302	26	劳务费	1,450,000		1,450,000
302	28	工会经费	1,592,085		1,592,085
302	29	福利费	1,598,400		1,598,400
302	31	公务用车运行维护费	393,160		393,160
302	39	其他交通费用	3,180,000		3,180,000
302	99	其他商品和服务支出	504,300		504,300
303		对个人和家庭的补助	102,336	102,336	
303	01	离休费	92,976	92,976	
303	02	退休费	9,360	9,360	
310		资本性支出	1,653,200		1,653,200
310	02	办公设备购置	1,653,200		1,653,200
合计			121,560,446	98,386,456	23,173,990

部门“三公”经费和机关运行经费预算表

单位：万元

2018年“三公”经费预算数						2018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	
251.64	201.80	10.52	39.32		39.32	2,002.88

其他相关情况说明

一、2018年“三公”经费预算情况说明

2018年“三公”经费预算数为251.64万元，比2017年预算减少3.56万元。其中：

（一）因公出国（境）费201.80万元，与2017年预算持平。

（二）公务用车购置及运行费39.32万元，比2017年预算减少3.56万元，主要原因是下属事业单位车辆减少。

（三）公务接待费10.52万元。与2017年预算持平。

二、机关运行经费预算

2018年上海市审计局（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2002.88万元。

三、政府采购情况

2018年本部门政府采购预算2149.77万元，其中：政府采购货物预算149.18万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算2000.59万元。

2018年本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额1859.24万元，其中，预留给小型和微型企业的政府采购项目预算为1155.55万元。

四、绩效目标设置情况

按照本市预算绩效管理工作的总体要求，本部门3个预算单位开展了2018年项目预算绩效目标编报工作，编报绩效目标的项目15个，涉及项目预算资金3226.47万元。重点支出项目绩效目标见《绩效目标申报表》。