

上海市2021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. 2021年部门财务收支预算总表
 - 2. 2021年部门收入预算总表
 - 3. 2021年部门支出预算总表
 - 4. 2021年部门财政拨款收支预算总表
 - 5. 2021年部门一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2021年部门政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2021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. 2021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

上海市审计局主要职能

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。
- (2) 向市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。向市政府和审计署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情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市委、市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。
- (3) 对国家和全市有关重大政策措施贯彻落实情况进行审计监督。
- (4) 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（含直属单位）和区级政府的预算执行情况、决算草案以及其他财政收支情况进行审计监督。
- (5) 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。
- (6) 对市属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、负债和损益进行审计监督。
- (7) 对市政府部门管理和其他单位受市政府及其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。
- (8) 对自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况进行审计监督。
- (9) 对市属国有企业、国有资本占控股或者主导地位的企业资产、负债和损益进行审计监督。
- (10) 根据审计署授权，对国际组织和外国政府援助、贷款项目进行审计监督。依法对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。依法对国有资本占控股或者主导地位的企业和金融机构的境外资产、负债和损益进行审计监督。
- (11) 按照规定对市管党政主要领导干部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。
- (12) 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。
- (13) 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。
- (14) 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。
- (15) 指导和监督内部审计工作。在进行审计或者专项审计调查时，有权对社会审计机构出具的相关审计报告进行核查。
- (16) 与区委、区政府共同领导区审计机关。
- (17) 组织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。
- (18) 完成市委、市政府交办的其他任务。
- (19) 职能转变。加强全市审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

上海市审计局机构设置

上海市审计局部门预算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. 上海市审计科学研究所
3. 上海市审计培训中心
4. 上海市审计信息中心

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。

2021年部门预算编制说明

2021年，上海市审计局预算支出总额为18,064万元，其中：财政拨款支出预算18,054万元，比2020年预算增加62万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算18,054万元，比2020年预算增加62万元；政府性基金拨款支出预算为0，与2020年预算持平；国有资本经营预算拨款支出预算为0。财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目13,430万元，主要用于人员经费、公用经费等基本支出，审计特殊事项聘请社会机构专项经费、审计专项工作经费、审计信息化系统运维经费等项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目1,470万元，主要用于缴纳在职人员基本养老保险缴费等支出。
3. “卫生健康支出”科目761万元，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2,393万元，主要用于缴纳在职人员住房公积金等住房改革支出。

2021年部门财务收支预算总表

编制部门：上海市审计局

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	180,540,400	一、一般公共服务支出	134,369,864
1. 一般公共预算资金	180,540,400	二、社会保障和就业支出	14,718,875
2. 政府性基金		三、卫生健康支出	7,619,500
二、事业收入		四、住房保障支出	23,931,577
三、事业单位经营收入			
四、其他收入	99,416		
收入总计	180,639,816	支出总计	180,639,816

2021年部门收入预算总表

编制部门：上海市审计局

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	134,369,864	134,298,902			70,962
201	08		审计事务	134,369,864	134,298,902			70,962
201	08	01	行政运行	98,838,263	98,838,263			
201	08	02	一般行政管理事务	1,533,870	1,533,870			
201	08	04	审计业务	18,127,200	18,127,200			
201	08	05	审计管理	1,366,700	1,366,700			
201	08	06	信息化建设	3,878,247	3,878,247			
201	08	50	事业运行	10,593,084	10,522,122			70,962
201	08	99	其他审计事务支出	32,500	32,500			
208			社会保障和就业支出	14,718,875	14,702,013			16,862
208	05		行政事业单位养老支出	13,833,375	13,816,513			16,862
208	05	01	行政单位离退休	810,720	810,720			

208	05	02	事业单位离退休	73,440	73,440			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,552,133	8,540,891			11,242
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,276,082	4,270,462			5,620
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	121,000	121,000			
208	08		抚恤	885,500	885,500			
208	08	01	死亡抚恤	885,500	885,500			
210			卫生健康支出	7,619,500	7,612,826			6,674
210	11		行政事业单位医疗	7,565,500	7,558,826			6,674
210	11	01	行政单位医疗	6,815,000	6,815,000			
210	11	02	事业单位医疗	750,500	743,826			6,674
210	99		其他卫生健康支出	54,000	54,000			
210	99	99	其他卫生健康支出	54,000	54,000			
221			住房保障支出	23,931,577	23,926,659			4,918
221	02		住房改革支出	23,931,577	23,926,659			4,918
221	02	01	住房公积金	9,811,577	9,806,659			4,918
221	02	03	购房补贴	14,120,000	14,120,000			
合计				180,639,816	180,540,400			99,416

2021年部门支出预算总表

编制部门：上海市审计局

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	134,369,864	109,208,187	25,161,677
201	08		审计事务	134,369,864	109,208,187	25,161,677
201	08	01	行政运行	98,838,263	98,838,263	
201	08	02	一般行政管理事务	1,533,870		1,533,870
201	08	04	审计业务	18,127,200		18,127,200
201	08	05	审计管理	1,366,700		1,366,700
201	08	06	信息化建设	3,878,247		3,878,247
201	08	50	事业运行	10,593,084	10,369,924	223,160
201	08	99	其他审计事务支出	32,500		32,500
208			社会保障和就业支出	14,718,875	12,839,735	1,879,140
208	05		行政事业单位养老支出	13,833,375	12,839,735	993,640
208	05	01	行政单位离退休	810,720	11,520	799,200

208	05	02	事业单位离退休	73,440		73,440
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,552,133	8,552,133	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,276,082	4,276,082	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	121,000		121,000
208	08		抚恤	885,500		885,500
208	08	01	死亡抚恤	885,500		885,500
210			卫生健康支出	7,619,500	7,565,500	54,000
210	11		行政事业单位医疗	7,565,500	7,565,500	
210	11	01	行政单位医疗	6,815,000	6,815,000	
210	11	02	事业单位医疗	750,500	750,500	
210	99		其他卫生健康支出	54,000		54,000
210	99	99	其他卫生健康支出	54,000		54,000
221			住房保障支出	23,931,577	23,931,577	
221	02		住房改革支出	23,931,577	23,931,577	
221	02	01	住房公积金	9,811,577	9,811,577	
221	02	03	购房补贴	14,120,000	14,120,000	
合计				180,639,816	153,544,999	27,094,817

2021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	134,298,902	109,137,225	25,161,677
201	08		审计事务	134,298,902	109,137,225	25,161,677
201	08	01	行政运行	98,838,263	98,838,263	
201	08	02	一般行政管理事务	1,533,870		1,533,870
201	08	04	审计业务	18,127,200		18,127,200
201	08	05	审计管理	1,366,700		1,366,700
201	08	06	信息化建设	3,878,247		3,878,247
201	08	50	事业运行	10,522,122	10,298,962	223,160
201	08	99	其他审计事务支出	32,500		32,500
208			社会保障和就业支出	14,702,013	12,822,873	1,879,140
208	05		行政事业单位养老支出	13,816,513	12,822,873	993,640
208	05	01	行政单位离退休	810,720	11,520	799,200
208	05	02	事业单位离退休	73,440		73,440

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	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,540,891	8,540,891	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,270,462	4,270,462	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	121,000		121,000
208	08		抚恤	885,500		885,500
208	08	01	死亡抚恤	885,500		885,500
210			卫生健康支出	7,612,826	7,558,826	54,000
210	11		行政事业单位医疗	7,558,826	7,558,826	
210	11	01	行政单位医疗	6,815,000	6,815,000	
210	11	02	事业单位医疗	743,826	743,826	
210	99		其他卫生健康支出	54,000		54,000
210	99	99	其他卫生健康支出	54,000		54,000
221			住房保障支出	23,926,659	23,926,659	
221	02		住房改革支出	23,926,659	23,926,659	
221	02	01	住房公积金	9,806,659	9,806,659	
221	02	03	购房补贴	14,120,000	14,120,000	
合计				180,540,400	153,445,583	27,094,817

2021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						

2021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	131,272,163	131,272,163	
301	01	基本工资	19,767,776	19,767,776	
301	02	津贴补贴	71,047,881	71,047,881	
301	03	奖金	3,833,750	3,833,750	
301	07	绩效工资	5,500,512	5,500,512	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	8,540,891	8,540,891	
301	09	职业年金缴费	4,270,462	4,270,462	
301	10	职工基本医疗保险缴费	6,618,826	6,618,826	
301	11	公务员医疗补助缴费	940,000	940,000	
301	12	其他社会保障缴费	139,006	139,006	
301	13	住房公积金	9,806,659	9,806,659	
301	99	其他工资福利支出	806,400	806,400	
302		商品和服务支出	18,724,900		18,724,900
302	01	办公费	1,404,440		1,404,440
302	02	印刷费	100,000		100,000

302	03	咨询费	30,000		30,000
302	04	手续费	15,000		15,000
302	06	电费	280,000		280,000
302	07	邮电费	1,280,000		1,280,000
302	09	物业管理费	921,600		921,600
302	11	差旅费	425,000		425,000
302	12	因公出国（境）费用	2,018,000		2,018,000
302	13	维修（护）费	1,491,000		1,491,000
302	15	会议费	395,500		395,500
302	16	培训费	1,550,000		1,550,000
302	17	公务接待费	105,160		105,160
302	26	劳务费	785,900		785,900
302	28	工会经费	1,974,700		1,974,700
302	29	福利费	1,749,600		1,749,600
302	31	公务用车运行维护费	376,000		376,000
302	39	其他交通费用	3,620,000		3,620,000
302	99	其他商品和服务支出	203,000		203,000
303		对个人和家庭的补助	11,520	11,520	
303	02	退休费	11,520	11,520	
310		资本性支出	3,437,000		3,437,000
310	02	办公设备购置	3,437,000		3,437,000
合计			153,445,583	131,283,683	22,161,900

部门“三公”经费和机关运行经费预算表

编制部门：上海市审计局

单位：万元

2021年“三公”经费预算数						2021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	
249.92	201.80	10.52	37.60		37.60	1,918.84

其他相关情况说明

一、2021年“三公”经费预算情况说明

2021年“三公”经费预算数为249.92万元，与2020年预算持平。其中：

（一）因公出国（境）费201.80万元，与2020年预算持平。

（二）公务用车购置及运行费37.60万元，与2020年预算持平。

（三）公务接待费10.52万元。与2020年预算持平。

二、机关运行经费预算

2021年上海市审计局（部门）下属1家机关财政拨款的机关运行经费预算为1,918.84万元。

三、政府采购预算情况

2021年本部门政府采购预算1555.01万元，其中：政府采购货物预算39.84万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算1515.17万元。2021年本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额1373.81万元，其中，预留给小型和微型企业的政府采购项目预算为950万元。

四、预算绩效情况

按照本市预算绩效管理工作的总体要求，本部门2个预算单位开展了2021年项目预算绩效目标编报工作，编报绩效目标的项目11个，涉及项目预算资金2447.30万元。

《上海审计》杂志经费项目经费情况说明

一、项目概述

《上海审计》杂志是全市审计系统审计理论研究和实务工作探讨的理论园地和宣传阵地，按时保质完成《上海审计》杂志出版工作，进一步加强和推动本市审计工作的科学发展。

二、立项依据

根据年度工作计划安排，开展《上海审计》杂志出版工作。发挥好《上海审计》杂志作为全市审计系统审计理论研究和实务工作探讨的理论园地和宣传阵地作用。

三、实施主体

《上海审计》杂志经费的实施主体是上海市审计科学研究所。

四、实施方案

2021年度《上海审计》杂志经费为167,000元，根据工作计划安排，双月5日之前出版，年度出版杂志6期。预算执行目标不低于90%、资金使用合规性目标为合规、项目经费100%专款专用。

五、实施周期

2020年1月-12月

六、年度预算安排

167000元

七、绩效目标

详见单位的《财政项目支出绩效目标表》

审计特殊事项聘请社会中介机构专项经费情况说明

一、项目概述

近年来，随着审计事业的不断发展，对审计工作提出了更高的要求，根据审计战略目标和规划，对重点项目及一般项目中涉及的重点内容力求全覆盖。按照全覆盖的要求，在各类审计中，利用社会中介机构的专业特长，聘请部分专家，参与审计项目实施，保证年度审计任务完成，达到审计目标。

二、立项依据

2014年国务院印发了《关于加强审计工作的意见》，要求持续组织对国家重大政策措施和宏观调控部署落实情况以及公共资金、国有资产、国有资源、领导干部经济责任履行情况进行审计，实现审计监督全覆盖。

三、实施主体

（审计特殊事项聘请社会中介机构专项经费的实施主体是上海市审计局。

四、实施方案

根据本单位2021年审计项目实施进度和要求，同步开展审计特殊事项聘请社会中介机构工作。

五、实施周期

2021年1-12月

六、年度预算安排

11065000.00元

七、绩效目标

详见单位的《财政项目支出绩效目标表》。