上海市宝山区审计局
2019 年度部门决算

目　录

第一部分 上海市宝山区审计局概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分 上海市宝山区审计局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 上海市宝山区审计局2019年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分　　上海市宝山区审计局概况

一、主要职能

（一）贯彻执行有关审计工作的法律、法规、规章和方针、政策。结合本区实际情况研究起草有关审计工作的管理办法，拟订审计工作发展规划和年度审计项目计划，并组织实施。

（二）负责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。

（三）负责对本级预算执行情况、决算草案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）和镇级政府预算执行情况、决算草案以及其他财政收支情况进行审计监督。

（四）负责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。

（五）负责对自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况进行审计监督。

（六）负责对区属国有企业和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。

（七）负责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。对区政府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。

（八）负责对有关重大政策措施贯彻落实情况进行审计监督。对本区政府部门管理的和其他单位受区政府及有关部门委托管理的财政专项资金使用管理情况进行审计或审计调查。

（九）负责区管处级党政主要领导干部和其他单位主要负责人任期经济责任审计和自然资源资产离任（任中）审计。

（十）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有关审计报告。

（十一）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，处理涉及本机关的行政复议、行政诉讼、政府裁决相关事项。

（十二）负责组织对本区审计管辖范围内的内部审计人员的业务培训。

（十三）完成区委、区政府交办的其他任务。

二、部门决算单位构成

从预算单位构成看，上海市宝山区审计局部门决算包括：上海市宝山区审计局本级决算、下属事业单位决算。

纳入上海市宝山区审计局 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	上海市宝山区审计局（本级）	

2	上海市宝山区审计管理与信息中心	

第二部分　　上海市宝山区审计局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	1,609.97	一、一般公共服务支出	1,245.16
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	127.38
		九、卫生健康支出	45.40
		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	177.63
		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	1,609.97	本年支出合计	1,595.57
用事业基金弥补收支差额	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	11.62	年末结转和结余	26.02
总计	1,621.59	总计	1,621.59

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	1,609.97	1,609.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	1,259.56	1,259.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08		审计事务	1,259.56	1,259.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	01	行政运行	708.20	708.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	02	一般行政管理事务	439.22	439.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	50	事业运行	104.56	104.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	99	其他审计事务支出	7.59	7.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	127.38	127.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位离退休	127.38	127.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	15.58	15.58	0.00	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	79.01	79.01	0.00	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	32.80	32.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

210			卫生健康支出	45.40	45.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	45.40	45.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	01	行政单位医疗	32.08	32.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	6.86	6.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	03	公务员医疗补助	6.46	6.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	177.63	177.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	177.63	177.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	72.73	72.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	03	购房补贴	104.90	104.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2019年度支出决算表

单位：万元

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	1,595.57	1,163.16	432.41	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	1,245.16	812.75	432.41	0.00	0.00	0.00
201	08		审计事务	1,245.16	812.75	432.41	0.00	0.00	0.00
201	08	01	行政运行	708.20	708.20	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	02	一般行政管理事务	427.22	0.00	427.22	0.00	0.00	0.00
201	08	50	事业运行	104.56	104.56	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	99	其他审计事务支出	5.19	0.00	5.19	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	127.38	127.38	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位离退休	127.38	127.38	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	15.58	15.58	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	79.01	79.01	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	32.80	32.80	0.00	0.00	0.00	0.00

210			卫生健康支出	45.40	45.40	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	45.40	45.40	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	01	行政单位医疗	32.08	32.08	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	6.86	6.86	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	03	公务员医疗补助	6.46	6.46	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	177.63	177.63	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	177.63	177.63	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	72.73	72.73	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	03	购房补贴	104.90	104.90	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	1,609.97	一、一般公共服务支出	1,245.16	1,245.16	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	127.38	127.38	0.00
		九、卫生健康支出	45.40	45.40	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	177.63	177.63	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	1,609.97	本年支出合计	1,595.57	1,595.57	0.00
年初财政拨款结转和结余	11.62	年末财政拨款结转和结余	26.02	26.02	0.00
一、一般公共预算财政拨款	11.62				
二、 政府性基金预算财政拨款	0.00				
总计	1,621.59	总计	1,621.59	1,621.59	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				合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项				
201			一般公共服务支出	1,245.16	812.75	432.41
201	08		审计事务	1,245.16	812.75	432.41
201	08	01	行政运行	708.20	708.20	0.00
201	08	02	一般行政管理事务	427.22	0.00	427.22
201	08	50	事业运行	104.56	104.56	0.00
201	08	99	其他审计事务支出	5.19	0.00	5.19
208			社会保障和就业支出	127.38	127.38	0.00
208	05		行政事业单位离退休	127.38	127.38	0.00
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	15.58	15.58	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	79.01	79.01	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	32.80	32.80	0.00
210			卫生健康支出	45.40	45.40	0.00
210	11		行政事业单位医疗	45.40	45.40	0.00
210	11	01	行政单位医疗	32.08	32.08	0.00
210	11	02	事业单位医疗	6.86	6.86	0.00
210	11	03	公务员医疗补助	6.46	6.46	0.00
221			住房保障支出	177.63	177.63	0.00
221	02		住房改革支出	177.63	177.63	0.00
221	02	01	住房公积金	72.73	72.73	0.00
221	02	03	购房补贴	104.90	104.90	0.00
合计				1,595.57	1,163.16	432.41

2019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			合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码		科目名称			
类	款				
301		工资福利支出	1,002.53	1,002.53	--
301	01	基本工资	141.33	141.33	--
301	02	津贴补贴	437.87	437.87	--
301	03	奖金	46.35	46.35	--
301	06	伙食补助费	0.00	0.00	--
301	07	绩效工资	136.28	136.28	--
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	79.01	79.01	--
301	09	职业年金缴费	32.80	32.80	--
301	10	职工基本医疗保险缴费	32.08	32.08	--
301	11	公务员医疗补助缴费	6.46	6.46	--
301	12	其他社会保障缴费	6.75	6.75	--
301	13	住房公积金	72.73	72.73	--
301	14	医疗费	6.86	6.86	--
301	99	其他工资福利支出	4.02	4.02	--
302		商品和服务支出	144.74	--	144.74
302	01	办公费	22.60	--	22.60
302	02	印刷费	0.10	--	0.10
302	03	咨询费	0.00	--	0.00
302	04	手续费	0.02	--	0.02
302	05	水费	0.99	--	0.99
302	06	电费	5.40	--	5.40
302	07	邮电费	1.64	--	1.64
302	08	取暖费	0.00	--	0.00
302	09	物业管理费	13.24	--	13.24
302	11	差旅费	2.49	--	2.49
302	12	因公出国（境）费用	0.00	--	0.00
302	13	维修（护）费	1.13	--	1.13
302	14	租赁费	0.00	--	0.00
302	15	会议费	0.00	--	0.00
302	16	培训费	0.87	--	0.87
302	17	公务接待费	0.43	--	0.43
302	18	专用材料费	0.00	--	0.00
302	24	被装购置费	0.00	--	0.00
302	25	专用燃料费	0.00	--	0.00
302	26	劳务费	0.00	--	0.00
302	27	委托业务费	0.00	--	0.00
302	28	工会经费	11.30	--	11.30
302	29	福利费	17.62	--	17.62
302	31	公务用车运行维护费	0.00	--	0.00
302	39	其他交通费用	0.00	--	0.00

302	40	税金及附加费用	0.00	--	0.00
302	99	其他商品和服务支出	66.92	--	66.92
303		对个人和家庭的补助	15.90	15.90	--
303	01	离休费	0.00	0.00	--
303	02	退休费	15.58	15.58	--
303	03	退职（役）费	0.00	0.00	--
303	04	抚恤金	0.00	0.00	--
303	05	生活补助	0.00	0.00	--
303	07	医疗费补助	0.00	0.00	--
303	08	助学金	0.00	0.00	--
303	09	奖励金	0.00	0.00	--
303	10	个人农业生产补贴	0.00	0.00	--
303	99	其他对个人和家庭的补助	0.32	0.32	--
310		资本性支出	0.00	--	0.00
310	02	办公设备购置	0.00	--	0.00
310	03	专用设备购置	0.00	--	0.00
310	07	信息网络及软件购置更新	0.00	--	0.00
310	13	公务用车购置	0.00	--	0.00
310	19	其他交通工具购置	0.00	--	0.00
310	21	文物和陈列品购置	0.00	--	0.00
310	22	无形资产购置	0.00	--	0.00
310	99	其他资本性支出	0.00	--	0.00
合计			1,163.16	1,018.42	144.74

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

<table>
<tr><td colspan="12">一般公共预算财政拨款“三公”经费</td><td rowspan="3">机关运行
经费决算数</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">合计</td><td colspan="2" rowspan="2">因公出国
（境）费</td><td colspan="6">公务用车购置及运行费</td><td colspan="2" rowspan="2">公务接待费</td></tr>
<tr><td colspan="2">小计</td><td colspan="2">公务用车
购置费</td><td colspan="2">公务用车
运行费</td></tr>
<tr><td>预算数</td><td>决算数</td><td>预算数</td><td>决算数</td><td>预算数</td><td>决算数</td><td>预算数</td><td>决算数</td><td>预算数</td><td>决算数</td><td>预算数</td><td>决算数</td><td rowspan="2">133.29</td></tr>
<tr><td>2.40</td><td>2.33</td><td>1.90</td><td>1.90</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.50</td><td>0.43</td></tr>
</table>

2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="4">项目</td><td rowspan="3">合计</td><td rowspan="3">基本支出</td><td rowspan="3">项目支出</td></tr>
<tr><td colspan="3">功能分类
科目编码</td><td rowspan="2">科目名称</td></tr>
<tr><td>类</td><td>款</td><td>项</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="4">合计</td><td></td><td></td><td></td></tr>
</table>

注：上海市宝山区审计局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	——	——	334.33	323.30
（一）流动资产	——	——	278.11	278.85
（二）固定资产	——	——	186.29	187.88
其中：1.房屋（平方米）	0	0	0	0
2.通用设备（台/套/辆）	0	0	0	0
其中：（1）车辆（辆）	0	0	0	0
一般公务用车	0	0	0	0
执法执勤用车	0	0	0	0
特种专业技术用车	0	0	0	0
其他用车	0	0	0	0
（2）单价50万元以上通用设备（不含车辆）	0	0	0	0
3.专用设备（台/套）	0	0	0	0
其中：单价100万元以上专用设备	0	0	0	0
4.其他固定资产	——	——	186.29	187.88
减：累计折旧及减值准备	——	——	130.06	143.43
（三）长期股权投资	——	——	0	0
（四）长期债券投资	——	——	0	0
（五）在建工程	——	——	0	0
（六）无形资产	——	——	0	0
减：累计摊销	——	——	0	0
（七）其他资产	——	——	0	0
二、负债合计	——	——	266.49	253.18
三、净资产合计	——	——	67.85	70.12

第三部分　上海市宝山区审计局2019年度部门决算情况说明

一、关于上海市宝山区审计局2019年度收入支出决算总体情况说明

上海市宝山区审计局2019年度收入总计为1609.97万元、支出总计为1595.57万元。与2018年度相比，收入、支出总计各减少46.25万元、60.64万元。主要原因：由于政策变化，相关社会保障等项目支出减少。

二、关于上海市宝山区审计局2019年度收入决算情况说明

本年收入合计1609.97万元，其中：财政拨款收入1609.97万元，占100%。

三、关于上海市宝山区审计局2019年度支出决算情况说明

本年支出合计1595.57万元，其中：基本支出1163.16万元，占72.90%；项目支出432.41万元，占27.10%。

四、关于上海市宝山区审计局2019年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市宝山区审计局2019年度财政拨款收支总决算1621.59万元。与2018年度相比，财政拨款收、支总计各减少46.24万元，减少2.85%。主要原因：由于政策变化，相关社会保障等项目支出减少。

五、关于上海市宝山区审计局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

上海市宝山区审计局2019年度一般公共预算财政拨款支出

1595.57 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 60.64 万元，减少 3.8%。主要原因：由于政策变化，相关社会保障等项目支出减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

上海市宝山区审计局 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1595.57 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）1245.16 万元，占 78.04%；社会保障和就业支出（类）127.38 万元，占 7.98%；卫生健康支出（类）45.4 万元， 占 2.85%；住房保障支出（类）177.63 万元，占 11.13%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

上海市宝山区审计局 2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1593.2 万元，支出决算为 1595.57 万元，完成年初预算的 100.15%。决算数大于预算数的主要原因是人员晋升、变动及政策调整等因素。其中：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。主要用于：局机关及所属单位的人员经费、公用经费的基本支出。年初预算为 631.12 万元，支出决算为 708.20 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员晋升津贴补贴增加。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。主要用于局机关购买办公设备、委托审计经费等项目支出。年初预算 512.02 万元，支出决算为 427.22 万元。决算数小于预算数的主要原因：部分项目支出调整减少。

3、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。主要用于所属单位人员经费、公用经费的基本支出。年初预算

101.63 万元，支出决算为 104.56 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员变动等因素。

4、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。主要用于所属单位审计业务费等项目支出。年初预算 10.32 万元，支出决算为 5.19 万元。决算数小于预算数的主要原因是：部分项目支出调整，结转下年。

5、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）。主要用于行政离退休人员的支出。年初预算 15.58 万元，支出决算为 15.58 万元。

6、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）。主要用于行政离退休人员的支出。年初预算 79.01 万元，支出决算为 79.01 万元。

7、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）。主要用于行政离退休人员的支出。年初预算 31.61 万元，支出决算为 32.80 万元。决算数大于预算数的主要原因是：人员变动等因素。

8、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。主要用于行政单位的医疗支出。年初预算 30.67 万元，支出决算 32.08 万元。决算数大于预算数的主要原因是：人员变动及政策调整。

9、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要用于事业单位的医疗支出。年初预算 6.86 万元，支出决算 6.86 万元。

10、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）

公务员医疗补助（项）。主要用于按照国家政策规定为行政在职人员缴纳的医疗保险费的支出。年初预算 6.46 万元，支出决算 6.46 万元。

11、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。主要用于：按照国家政策规定为行政和事业在职人员缴纳住房公积金支出。年初预算为 62.84 万元，支出决算 72.73 万元。决算数大于预算数的主要原因是：人员变动及政策调整。

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。主要用于：按照国家政策规定为行政人员的购房补贴支出，年初预算为 105.12 万元，支出决算 104.90 万元。决算数小于预算数的主要原因是：人员变动调整。

六、关于上海市宝山区审计局 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市宝山区审计局 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1163.16 万元，包括人员经费 1018.43 万元，公用经费 144.74 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 1002.53 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金和其他工资福利支出。

2、商品和服务支出 144.74 万元，主要用于：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭的补助支出 15.90 万元，主要用于：退休

费和其他对个人和家庭补助支出。

七、关于于上海市宝山区审计局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

上海市宝山区审计局2019年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 2.40 万元，支出决算为 2.33 万元，完成预算的97.08%，其中：因公出国（境）费决算为1.9万元，完成预算的100%；公务用车购置及运行维护费支出决算为0 万元，公务接待费支出决算为0.43万元，完成预算的86%。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,严格把控“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 3.45 万元，降低 148.50%，其中：因公出国（境）费支出决算减少3.52万元，降低185.26%，原因是出国（境）费用减少；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 0 万元，降低 0%；公务接待费支出决算增加0.07万元，增长16.28%，原因是接待人次略有增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019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1.90万元，占81.55%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.43 万元，占18.45%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出1.9万元。全年安排因公出国（境）团组1个、累计1人次。开支内容包括：培训费、机票费、住宿

费等。

2、公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。2019 年，上海市宝山区审计局所属各预算单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费支出 0.43 万元。其中：

国内公务接待支出 0.43 万（含外宾接待支出 0 万元）。主要用于公务接待，列明公务接待 19 批次、70 人次，其中：接待外宾 0 批次、0 人次。

八、关于上海市宝山区审计局 2019 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市宝山区审计局 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

上海市宝山区审计局 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

上海市宝山区审计局 2019 年度机关运行经费支出 133.29 万元，比 2018 年度增加 7.72 万元，增长 5.79%。

（二）政府采购支出情况

上海市宝山区审计局 2019 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 8.67 万元，其中：货物采购金额 8.67 万元、工程采购金额 0 万元、服务采购金额 0 万元。

2019 年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额

0 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 0 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 0 万元；在面向小微企业预留政府采购项目中，由小微企业供应商中标或成交的，采购金额 0 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 0 万元。

（三）车辆、房屋特殊占用情况

上海市宝山区审计局 2019 年度无车辆/房屋特殊占用情况说明。

（四）预算绩效管理情况

根据上级部门和我区关于开展预算绩效管理相关文件要求，上海市宝山区审计局 2019 年度预算绩效管理工作开展情况如下，编报绩效目标的 2019 年度项目 11 个，涉及预算金额 485.79 万元；绩效自评的 2019 年度项目 11 个，涉及预算金额 485.79 万元，平均得分 96.5 分（其中，绩效评级为“优”的项目 11 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）。

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。

2019年度财政项目绩效自评价

项目名称	审计集中管理经费	预算单位	宝山区审计局
具体实施处（科室）	政府投资审计科	是否为经常性项目	是
当年预算数（元）	3,800,000.00	上年预算金额（元）	4,000,000.00
预算执行数（元）	3,799,154.00	预算执行率（%）	99.98%
项目年度总目标	完成政府投资审计集中管理任务，促进区政府投资项目建设管理，节减投资成本，提高财政资金使用效益		
自评时间	2020年9月7日		
绩效等级	优秀		
主要绩效	对建设单位当年报送的具备审计条件的竣工决算项目做到应审尽审，节减政府投资建设成本		
主要问题			
改进措施			

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）	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	
	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，绩效目标与预算是否匹配。	8	8	
	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，用以反映项目立项的规范情况。	5	5	
	预算执行率	反映项目预算执行的进度。	8	8	
	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，以及反映项目实施单位对资金运行的控制情况。	5	5	
	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	

产出目标（34分）	数量	对建设单位当年报送的具备审计条件的决算项目是否做到应审尽审。	24	24	
	时效	一般情况下，受托中介机构是否在收到建设单位提供的齐全资料50天内出具工程造价审核报告和财务决算审计报告。	10	10	
效果目标（15分）	节减政府投资	节减政府投资成本。	10	10	
	政府满意率	委托单位满意情况。	5	5	
影响力目标（15分）	长效管理制度	有长效管理机制。	10	10	
	人员到位率	项目人员到位率高。	5	5	
合计			100	100	