

宝山区审计局 2021 年部门预算

目录

第一部分 宝山区审计局概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 宝山区审计局 2021 年部门预算报表

- 一、2021 年部门财政拨款收支预算总表
- 二、2021 年部门一般公共预算支出功能分类预算表
- 三、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
- 四、2021 年部门“三公”经费和机关运行经费预算表
- 五、2021 年部门政府性基金预算支出功能分类预算表
- 六、2021 年部门收支预算总表
- 七、2021 年部门收入预算总表
- 八、2021 年部门支出预算总表

第三部分 宝山区审计局 2021 年部门预算编制说明

第四部分 名词解释

第一部分 宝山区审计局概况

一、主要职能

上海市宝山区审计局为主管全区审计工作的政府组成部门。

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、部门预算单位构成

宝山区审计局 2021 年部门预算是包括宝山区审计局本部以及下属 1 家预算单位在内的综合收支计划。本部门中，行政单位 1 家，事业单位 1 家，具体如下：

序号	单位名称	备注
1	宝山区审计局（本级）	
2	宝山区审计管理与信息中心	

第二部分 宝山区审计局 2021 年部门预算报表

1、2021 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、公共财政预算资金	15,265,376.28	一、一般公共服务支出	12,230,249.28	12,230,249.28	0.00
二、政府性基金	0.00	二、国防支出	0.00	0.00	0.00
		三、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		四、教育支出	0.00	0.00	0.00
		五、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		六、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		七、社会保障和就业支出	1,071,542.40	1,071,542.40	0.00
		八、卫生健康支出	434,258.52	434,258.52	0.00
		九、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		十、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		十一、农林水支出	0.00	0.00	0.00
		十二、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		十三、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
		十四、商业服务等支出	0.00	0.00	0.00
		十五、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00

		十六、住房保障支出	1, 529, 326. 08	1, 529, 326. 08	0. 00
		十七、粮油物资储备支出	0. 00	0. 00	0. 00
		十八、灾害防治及应急管理支出	0. 00	0. 00	0. 00
		十九、其他支出	0. 00	0. 00	0. 00
收入总计	15, 265, 376. 28	支出总计	15, 265, 376. 28	15, 265, 376. 28	0. 00

2、2021 年部门一般公共预算支出功能分类预算表

单位：元

项目			2020 年执行数	2021 年一般公共预算支出			2021 年预算数比 2020 年执行数		
功能分类科目编码				合计	基本支出	项目支出	增减额	增减%	
类	款	项							功能分类科目名称
201			一般公共服务支出	12,814,883.84	12,230,249.28	7,770,749.28	4,459,500.00	-584,634.56	-4.56%
201	08		审计事务	12,814,883.84	12,230,249.28	7,770,749.28	4,459,500.00	-584,634.56	-4.56%
201	08	01	行政运行	7,221,905.55	6,763,736.04	6,727,736.04	36,000.00	-458,169.51	-6.34%
201	08	02	一般行政管理事务	4,524,083.00	4,370,700.00	0.00	4,370,700.00	-153,383.00	-3.39%
201	08	50	事业运行	1,033,545.29	1,043,013.24	1,043,013.24	0.00	9,467.95	0.92%
201	08	99	其他审计事务支出	35,350.00	52,800.00	0.00	52,800.00	17,450.00	49.36%
208			社会保障和就业支出	1,031,942.00	1,071,542.40	1,071,542.40	0.00	39,600.40	3.84%
208	05		行政事业单位养老支出	1,031,942.00	1,071,542.40	1,071,542.40	0.00	39,600.40	3.84%
208	05	01	行政单位离退休	155,760.00	169,920.00	169,920.00	0.00	14,160.00	9.09%
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	584,108.60	601,070.76	601,070.76	0.00	16,962.16	2.90%
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	292,073.40	300,551.64	300,551.64	0.00	8,478.24	2.90%
210			卫生健康支出	402,078.74	434,258.52	434,258.52	0.00	32,179.78	8.00%
210	11		行政事业单位医疗	402,078.74	434,258.52	434,258.52	0.00	32,179.78	8.00%

210	11	01	行政单位医疗	283,411.40	297,216.00	297,216.00	0.00	13,804.60	4.87%
210	11	02	事业单位医疗	56,230.90	82,376.76	82,376.76	0.00	26,145.86	46.50%
210	11	03	公务员医疗补助	62,436.44	54,665.76	54,665.76	0.00	-7,770.68	-12.45%
221			住房保障支出	1,498,877.00	1,529,326.08	1,529,326.08	0.00	30,449.08	2.03%
221	02		住房改革支出	1,498,877.00	1,529,326.08	1,529,326.08	0.00	30,449.08	2.03%
221	02	01	住房公积金	593,577.00	608,926.08	608,926.08	0.00	15,349.08	2.59%
221	02	03	购房补贴	905,300.00	920,400.00	920,400.00	0.00	15,100.00	1.67%
合计				15,747,781.58	15,265,376.28	10,805,876.28	4,459,500.00	-482,405.30	-3.06%

3、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

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	8,850,628.36	8,850,628.36	0.00
301	01	基本工资	1,160,052.00	1,160,052.00	0.00
301	02	津贴补贴	3,077,712.00	3,077,712.00	0.00
301	03	奖金	1,935,606.00	1,935,606.00	0.00
301	07	绩效工资	669,532.00	669,532.00	0.00
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	601,070.76	601,070.76	0.00
301	09	职业年金缴费	300,551.64	300,551.64	0.00
301	10	城镇职工基本医疗保险缴费	379,592.76	379,592.76	0.00
301	11	公务员医疗补助缴费	54,665.76	54,665.76	0.00
301	12	其他社会保障缴费	62,919.36	62,919.36	0.00
301	13	住房公积金	608,926.08	608,926.08	0.00
302		商品和服务支出	1,773,807.92	0.00	1,773,807.92
302	01	办公费	107,500.00	0.00	107,500.00
302	02	印刷费	17,500.00	0.00	17,500.00

302	04	手续费	1,900.00	0.00	1,900.00
302	05	水费	6,500.00	0.00	6,500.00
302	06	电费	135,000.00	0.00	135,000.00
302	07	邮电费	20,000.00	0.00	20,000.00
302	09	物业管理费	170,000.00	0.00	170,000.00
302	11	差旅费	9,750.00	0.00	9,750.00
302	13	维修(护)费	10,000.00	0.00	10,000.00
302	16	培训费	165,625.00	0.00	165,625.00
302	17	公务接待费	5,000.00	0.00	5,000.00
302	26	劳务费	3,000.00	0.00	3,000.00
302	27	委托业务费	0.00	0.00	0.00
302	28	工会经费	108,447.92	0.00	108,447.92
302	29	福利费	138,240.00	0.00	138,240.00
302	39	其他交通费用	241,920.00	0.00	241,920.00
302	99	其他商品和服务支出	633,425.00	0.00	633,425.00
303		对个人和家庭的补助	181,440.00	181,440.00	0.00
303	02	退休费	169,920.00	169,920.00	0.00
303	99	其他对个人和家庭的补助	11,520.00	11,520.00	0.00
310		资本性支出	0.00	0.00	0.00

310	02	办公设备购置	0.00	0.00	0.00
399		其他支出	0.00	0.00	0.00
399	99	其他支出	0.00	0.00	0.00
合计			10,805,876.28	9,032,068.36	1,773,807.92

4、2021 年部门“三公”经费和机关运行经费预算表

单位:万元

2020 年预算数						2020 年 机关运 行经费 预算数	2020 年执行数						2021 年预算数						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				合计	因公出 国(境) 费	公务 接待 费	公务用车购置及运行 费			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					小计	购置 费	运行 费				小计	购置 费	运行 费	
0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00	171.50	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00	155.50

5、2021 年部门政府性基金预算支出功能分类预算表

单位：元

项目				本年政府性基金预算收入	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							

备注：宝山区审计局 2021 年无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

6、2021 年部门收支预算总表

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	15,265,376.28	一、一般公共服务支出	12,230,249.28
1. 一般公共预算收入	15,265,376.28	二、国防支出	0.00
2. 政府性基金收入	0.00	三、公共安全支出	0.00
二、财政专户管理资金收入	0.00	四、教育支出	0.00
三、其他收入	0.00	五、科学技术支出	0.00
四、结余结转收入	0.00	六、文化旅游体育与传媒支出	0.00
1. 一般公共预算结余结转	0.00	七、社会保障和就业支出	1,071,542.40
2. 政府性基金结余结转	0.00	八、卫生健康支出	434,258.52
3. 非财政拨款结余结转	0.00	九、节能环保支出	0.00
		十、城乡社区支出	0.00
		十一、农林水支出	0.00
		十二、交通运输支出	0.00
		十三、资源勘探信息等支出	0.00
		十四、商业服务等支出	0.00
		十五、自然资源海洋气象等支出	0.00

		十六、住房保障支出	1, 529, 326. 08
		十七、粮油物资储备支出	0. 00
		十八、灾害防治及应急管理支出	0. 00
		十九、其他支出	0. 00
收入总计	15, 265, 376. 28	支出总计	15, 265, 376. 28

7、2021 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	一般公共预算收入	政府性基金收入	财政专户管理资金收入	其他收入	一般公共预算结余结转	政府性基金结余结转	非财政拨款结余结转
类	款	项									
201			一般公共服务支出	12,230,249.28	12,230,249.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08		审计事务	12,230,249.28	12,230,249.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	01	行政运行	6,763,736.04	6,763,736.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	02	一般行政管理事务	4,370,700.00	4,370,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	50	事业运行	1,043,013.24	1,043,013.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	08	99	其他审计事务支出	52,800.00	52,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	1,071,542.40	1,071,542.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位养老支出	1,071,542.40	1,071,542.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	01	行政单位离退休	169,920.00	169,920.00	0.00	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	601,070.76	601,070.76	0.00	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	300,551.64	300,551.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	434,258.52	434,258.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

210	11		行政事业单位医疗	434,258.52	434,258.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	01	行政单位医疗	297,216.00	297,216.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	82,376.76	82,376.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	03	公务员医疗补助	54,665.76	54,665.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	1,529,326.08	1,529,326.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	1,529,326.08	1,529,326.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	608,926.08	608,926.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	03	购房补贴	920,400.00	920,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计				15,265,376.28	15,265,376.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、2021 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	12,230,249.28	7,770,749.28	4,459,500.00
201	08		审计事务	12,230,249.28	7,770,749.28	4,459,500.00
201	08	01	行政运行	6,763,736.04	6,727,736.04	36,000.00
201	08	02	一般行政管理事务	4,370,700.00	0.00	4,370,700.00
201	08	50	事业运行	1,043,013.24	1,043,013.24	0.00
201	08	99	其他审计事务支出	52,800.00	0.00	52,800.00
208			社会保障和就业支出	1,071,542.40	1,071,542.40	0.00
208	05		行政事业单位养老支出	1,071,542.40	1,071,542.40	0.00
208	05	01	行政单位离退休	169,920.00	169,920.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	601,070.76	601,070.76	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	300,551.64	300,551.64	0.00
210			卫生健康支出	434,258.52	434,258.52	0.00
210	11		行政事业单位医疗	434,258.52	434,258.52	0.00

210	11	01	行政单位医疗	297,216.00	297,216.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	82,376.76	82,376.76	0.00
210	11	03	公务员医疗补助	54,665.76	54,665.76	0.00
221			住房保障支出	1,529,326.08	1,529,326.08	0.00
221	02		住房改革支出	1,529,326.08	1,529,326.08	0.00
221	02	01	住房公积金	608,926.08	608,926.08	0.00
221	02	03	购房补贴	920,400.00	920,400.00	0.00
合计				15,265,376.28	10,805,876.28	4,459,500.00

第三部分 宝山区审计局 2021 年部门预算编制说明

一、关于宝山区审计局 2021 年财政拨款收支预算情况的总体说明

宝山区审计局 2021 年财政拨款收支总预算为 15,265,376.28 元。收入主要包括：财政拨款收入 15,265,376.28 元；支出包括：一般公共服务支出 12,230,249.28 元、社会保障和就业支出 1,071,542.40 元、卫生健康支出 434,258.52 元、住房保障支出 1,529,326.08 元。

二、关于宝山区审计局 2021 年一般公共预算当年拨款情况说明

1. 一般公共预算当年拨款规模变化情况

宝山区审计局 2021 年一般公共预算当年财政拨款 15,265,376.28 元，比 2020 年执行数减少 482,405.30 元，主要原因是人员及项目支出调整等。

2. 一般公共预算当年财政拨款结构情况

一般公共服务支出 12,230,249.28 元，占 80.12%；社会保障和就业支出 1,071,542.40 元，占 7.02%；卫生健康支出 434,258.52 元，占 2.84%；住房保障支出 1,529,326.08 元，占 10.02%。

3. 一般公共预算当年拨款具体使用情况

（1）行政运行 2021 年预算数为 6,763,736.04 元，比 2020 年执行数减少 458,169.51 元，下降 6.34%，主要原因是节减支出。

（2）一般行政管理事务 2021 年预算数为 4,370,700.00 元，比 2020 年执行数减少 153,383.00 元，下降 3.39%，主要原因是部分项目支出调整。

（3）事业运行 2021 年预算数为 1,043,013.24 元，比 2020 年执行数增加 9,467.95 元，增长 0.92%，主要原因是人员调整。

（4）其他审计事务支出 2021 年预算数为 52,800.00 元，比 2020 年执行数增加 17,450.00 元，增长 49.36%，主要原因是项目支出调整。

(5) 行政单位离退休 2021 年预算数为 169,920.00 元,比 2020 年执行数增加 14,160.00 元,增长 9.09%,主要原因是人员调整。

(6) 机关事业单位基本养老保险缴费支出 2021 年预算数为 601,070.76 元,比 2020 年执行数增加 16,962.16 元,增长 2.90%,主要原因是人员及在职人员基本养老保险缴费支出调整。

(7) 机关事业单位职业年金缴费支出 2021 年预算数为 300,551.64 元,比 2020 年执行数增加 8,478.24 元,增长 2.90%,主要原因是人员调整。

(8) 行政单位医疗 2021 年预算数为 297,216.00 元,比 2020 年执行数增加 13,804.60 元,增长 4.87%,主要原因是行政在职人员医疗保险支出调整。

(9) 事业单位医疗 2021 年预算数为 82,376.76 元,比 2020 年执行数增加 26,145.86 元,增长 46.50%,主要原因是事业在职人员医疗保险支出调整。

(10) 公务员医疗补助 2021 年预算数为 54,665.76 元,比 2020 年执行数下降 7,770.68 元,下降 12.45%,主要原因是人员调整。

(11) 住房公积金 2021 年预算数为 608,926.08 元,比 2020 年执行数增长 15,349.08 元,增长 2.59%,主要原因是人员及公积金基数调整。

(12) 购房补贴 2021 年预算数为 920,400.00 元,比 2020 年执行数增长 15,100.00 元,增长 1.67%,主要原因是人员调整。

三、关于宝山区审计局 2021 年一般公共预算基本支出情况说明

宝山区审计局 2021 年一般公共预算基本支出 10,805,876.28 元,其中:人员经费 9,032,068.36 元,主要包括基本工资、津贴补贴、奖

金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、城镇职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、其他对个人和家庭的补助;公用经费 1,773,807.92 元,主要包括办公费、印刷费、手续费、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、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

四、关于宝山区审计局 2021 年“三公”经费预算情况说明

宝山区审计局 2021 年“三公”经费预算数为 0.5 万元,其中:因公出国(境)费 0 万元、公务接待费 0.5 万元、公务用车购置及运行费 0 万元。2021 年“三公”经费与 2020 年预算持平。

五、关于宝山区审计局 2021 年政府性基金预算支出情况说明

宝山区审计局 2021 年无政府性基金预算财政拨款支出。

六、关于宝山区审计局 2021 年收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则,宝山区审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。2021 年宝山区审计局收入预算为 15,265,376.28 元,比上年预算减少 1,640,803.96 元,减少 9.71%。其中:财政拨款收入 15,265,376.28 元,比上年预算减少 1,640,803.96 元,减少 9.71%,主要原因是人员及项目调整等;支出预算为 15,265,376.28 元,比上年预算减少 1,640,803.96 元,减少 9.71%。其中:财政拨款支出预算中,一般公共服务支出 12,230,249.28 元,主要用于在职人员工资、日常公用经费和项目支出等,比上年预算减少 1,201,157.68 元,减少 8.94%,主要原因是人员及项目调整;社会保障和就业支出 1,071,542.40 元,主要用于社会保险费与职业年金缴费等,比上年预算减少 138,788.64 元,减少 11.47%,主要原因是人员及社会保险缴费基数调整;卫生健康支出 434,258.52 元,主要用于医疗

费补助，比上年预算减少 55,075.20 元，减少 11.26%，主要原因是人员调整；住房保障支出 1,529,326.08 元，主要用于住房公积金与住房补贴，比上年预算减少 245,782.44 元，减少 13.85%，主要原因是人员调整。

七、关于宝山区审计局 2021 年收入预算情况说明

2021 年宝山区审计局收入预算为 15,265,376.28 元，其中：财政拨款收入为 15,265,376.28 元，占 100%。

八、关于宝山区审计局 2021 年支出预算情况说明

2021 年宝山区审计局支出预算为 15,265,376.28 元，其中：基本支出为 10,805,876.28 元，占 70.79%；项目支出为 4,459,500.00 元，占 29.21%。

九、其他重要事项的情况说明

1. 机关运行经费预算

宝山区审计局 2021 年机关运行经费财政拨款预算 155.50 万元，比 2020 年预算减少 16 万元，主要原因是厉行节俭及人员调整。

2. 政府采购情况

2021 年宝山区审计局政府采购预算总额为 5.6 万元，其中：政府采购货物预算 2 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 3.6 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 5.6 万元，其中面向小微企业预留政府采购项目预算金额 5.6 万元。

3. 国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，宝山区审计局无车辆。单位价值 50 万元以上大型设备 0 台，单位价值 100 万元以上大型设备 0 台，单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

宝山区审计局 2021 年未安排购置车辆及单位价值 50~200 万元以上大型设备。

4. 国有资本经营预算财政拨款情况

宝山区审计局 2021 年无国有资本经营预算财政拨款安排的预算。

5. 绩效目标设置情况

2021 年宝山区审计局实行绩效目标管理的项目 8 个，其中本部实行绩效目标管理的项目 7 个、1 个下属基层单位实行绩效目标管理的项目 1 个，涉及一般公共预算当年拨款 445.95 万元。

十、项目经费情况说明

政府投资项目审计等工作经费情况说明

1. 项目概述

依法负责本区政府投资项目等审计工作。

2. 立项依据

根据《中华人民共和国审计法》第十一条、《上海市审计条例》第三十八条规定，审计机关履行职责必需的经费，应当列入财政预算，由本级人民政府予以保证。

《上海市审计条例》第三十七条，审计机关根据国家有关规定，可以结合工作需要聘请具有与审计事项相关专业知识的人员，参加审计业务或者提供技术支持、专业咨询、专业鉴定。

3. 实施主体

宝山区审计局

4. 实施方案

按照审计工作需要及时安排人员落实审计任务。

5. 实施周期

2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日

6. 年度预算安排

项目预算安排 3,500,000.00 元，用于政府投资项目审计等工作经费。

7. 绩效目标（详见项目支出绩效目标申报表）

财政项目支出绩效目标申报表				
(2021 年度)				
项目名称	政府投资项目审计等工作经费		项目类别	经常性专项业务费
主管部门	宝山区审计局		实施单位	宝山区审计局
计划开始日期	2021-01-01		计划完成日期	2021-12-31
项目资金 (万元)	项目资金总额	350.00	年度资金申请总额	350.00
	其中：财政资金	350.00	其中：当年财政拨款	350.00
			上年结转资金	0.00
	其他资金	0.00	其他资金	0.00
项目 绩效 目标	项目总目标 (2021 年- 2021 年)		年度总目标	
	加强本区政府投资项目审计		完成当年具备审计条件的竣工决算项目 审计	
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
	产出指标	数量指标	项目数	具备审计条件的决算项目
		质量指标	合格率	100%
		时效指标	及时性	一般情况下，在收到齐全的审计资料 50 天内出具报告
	效益指标	经济效益指标	节减投资	节减政府投资，提高投资效益
		社会效益指标	规范政府投资管理	促进规范建设程序，加强建设管理
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计质量满意度	100%
			人员到位率	100%

第四部分 专业名词解释

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专业会议、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。