

# 上海市2023年市级单位预算

预算单位：上海市审计局

# 目 录

- 一、单位主要职能
- 二、单位机构设置
- 三、名词解释
- 四、单位预算编制说明
- 五、单位预算表
  - 1. 2023年预算单位财务收支预算总表
  - 2. 2023年预算单位收入预算总表
  - 3. 2023年预算单位支出预算总表
  - 4. 2023年预算单位财政拨款收支预算总表
  - 5. 2023年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表
  - 6. 2022年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表
  - 7. 2023年预算单位国有资本经营预算支出功能分类预算表
  - 8. 2023年预算单位一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表
  - 9. 单位“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

上海市审计局设20个内设机构，包括：秘书处、办公室、人事处（老干部处）、综合计划处（政策研究室）、法规处（审理处）、财政审计处、地区审计处、金融审计处、行政事业审计一处、行政事业审计二处、社会保障审计处、资源环境审计处（农业农村审计处）、企业审计一处、企业审计二处、企业审计三处（涉外审计处）、经济责任审计处、固定资产投资审计一处、固定资产投资审计二处、电子数据审计处、内部审计指导监督处(审计整改督查处)。按有关规定设置机关党委。

## 名词解释

（一）财政拨款收入：是市级预算主管部门及所属预算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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

（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）事业单位经营收入：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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

（五）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。

（六）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。

（七）“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。

（八）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。

## 2023年单位预算编制说明

2023年，上海市审计局收入预算19,728万元，其中：财政拨款收入19,728万元，比2022年预算增加509万元；事业收入0万元；事业单位经营收入0万元；其他收入0万元。

支出预算19,728万元，其中：财政拨款支出预算19,728万元，比2022年预算增加509万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算19,728万元，比2022年预算增加509万元；政府性基金拨款支出预算为0；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13,662万元，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、审计专项工作经费等项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目1,710万元，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714万元，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3,643万元，主要用于缴纳在职人员住房公积金等住房改革支出。

## 2023年预算单位财务收支预算总表

编制单位：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			
			合计	基本支出		项目支出
				人员经费	公用经费	
一、财政拨款收入	19,724,800	一、一般公共服务支出	136,623,680	95,764,780	19,889,400	20,969,500
1、一般公共预算资金	197,284,800	二、社会保障和就业支出	17,096,820	15,514,520	896,800	685,500
2、政府性基金		三、卫生健康支出	7,139,000	7,091,000		48,000
3、国有资本经营预算		四、住房保障支出	36,425,300	36,425,300		
二、事业收入						
三、事业单位经营收入						
四、其他收入						
收入总计	197,284,800	支出总计	197,284,800	154,795,600	20,786,200	21,703,000

## 2023年预算单位收入预算总表

编制单位：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	136,623,680	136,623,680			
201	08		审计事务	136,623,680	136,623,680			
201	08	01	行政运行	115,654,180	115,654,180			
201	08	02	一般行政管理事务	1,378,260	1,378,260			
201	08	04	审计业务	18,206,440	18,206,440			
201	08	05	审计管理	1,384,800	1,384,800			
208			社会保障和就业支出	17,096,820	17,096,820			
208	05		行政事业单位养老支出	16,411,320	16,411,320			
208	05	01	行政单位离退休	2,250,320	2,250,320			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9,390,000	9,390,000			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,695,000	4,695,000			
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	76,000	76,000			
208	08		抚恤	685,500	685,500			



208	08	01	死亡抚恤	685,500	685,500			
210			卫生健康支出	7,139,000	7,139,000			
210	11		行政事业单位医疗	7,091,000	7,091,000			
210	11	01	行政单位医疗	7,091,000	7,091,000			
210	99		其他卫生健康支出	48,000	48,000			
210	99	99	其他卫生健康支出	48,000	48,000			
221			住房保障支出	36,425,300	36,425,300			
221	02		住房改革支出	36,425,300	36,425,300			
221	02	01	住房公积金	16,463,000	16,463,000			
221	02	03	购房补贴	19,962,300	19,962,300			
合计				197,284,800	197,284,800			

## 2023年预算单位支出预算总表

编制单位：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	136,623,680	115,654,180	20,969,500
201	08		审计事务	136,623,680	115,654,180	20,969,500
201	08	01	行政运行	115,654,180	115,654,180	0
201	08	02	一般行政管理事务	1,378,260	0	1,378,260
201	08	04	审计业务	18,206,440	0	18,206,440
201	08	05	审计管理	1,384,800	0	1,384,800
208			社会保障和就业支出	17,096,820	16,411,320	685,500
208	05		行政事业单位养老支出	16,411,320	16,411,320	0
208	05	01	行政单位离退休	2,250,320	2,250,320	0
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9,390,000	9,390,000	0
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,695,000	4,695,000	0
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	76,000	76,000	0

208	08		抚恤	685,500	0	685,500
208	08	01	死亡抚恤	685,500	0	685,500
210			卫生健康支出	7,139,000	7,091,000	48,000
210	11		行政事业单位医疗	7,091,000	7,091,000	0
210	11	01	行政单位医疗	7,091,000	7,091,000	0
210	99		其他卫生健康支出	48,000	0	48,000
210	99	99	其他卫生健康支出	48,000	0	48,000
221			住房保障支出	36,425,300	36,425,300	0
221	02		住房改革支出	36,425,300	36,425,300	0
221	02	01	住房公积金	16,463,000	16,463,000	0
221	02	03	购房补贴	19,962,300	19,962,300	0
合计				197,284,800	175,581,800	21,703,000



## 2023年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制单位：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	136,623,680	115,654,180	20,969,500
201	08		审计事务	136,623,680	115,654,180	20,969,500
201	08	01	行政运行	115,654,180	115,654,180	
201	08	02	一般行政管理事务	1,378,260		1,378,260
201	08	04	审计业务	18,206,440		18,206,440
201	08	05	审计管理	1,384,800		1,384,800
208			社会保障和就业支出	17,096,820	16,411,320	685,500
208	05		行政事业单位养老支出	16,411,320	16,411,320	
208	05	01	行政单位离退休	2,250,320	2,250,320	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9,390,000	9,390,000	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,695,000	4,695,000	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	76,000	76,000	
208	08		抚恤	685,500		685,500

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	08	01	死亡抚恤	685,500		685,500
210			卫生健康支出	7,139,000	7,091,000	48,000
210	11		行政事业单位医疗	7,091,000	7,091,000	
210	11	01	行政单位医疗	7,091,000	7,091,000	
210	99		其他卫生健康支出	48,000		48,000
210	99	99	其他卫生健康支出	48,000		48,000
221			住房保障支出	36,425,300	36,425,300	
221	02		住房改革支出	36,425,300	36,425,300	
221	02	01	住房公积金	16,463,000	16,463,000	
221	02	03	购房补贴	19,962,300	19,962,300	
合计				197,284,800	175,581,800	21,703,000

## 2023年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表

编制单位：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						

## 2023年预算单位国有资本经营预算支出功能分类预算表

编制单位：上海市审计局

单位：元

项目			国有资本经营预算支出			
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						



## 2023年预算单位一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表

编制单位：上海市审计局

单位：元

项目		一般公共预算基本支出			
经济分类科目编码		部门经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	153,366,080	153,366,080	
301	01	基本工资	19,380,600	19,380,600	
301	02	津贴补贴	93,886,930	93,886,930	
301	03	奖金	1,615,050	1,615,050	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	9,390,000	9,390,000	
301	09	职业年金缴费	4,695,000	4,695,000	
301	10	职工基本医疗保险缴费	5,065,000	5,065,000	
301	11	公务员医疗补助缴费	2,026,000	2,026,000	
301	12	其他社会保障缴费	93,900	93,900	
301	13	住房公积金	16,463,000	16,463,000	
301	99	其他工资福利支出	750,600	750,600	
302		商品和服务支出	20,758,200		20,758,200
302	01	办公费	910,000		910,000

302	02	印刷费	100,000		100,000
302	04	手续费	10,000		10,000
302	06	电费	280,000		280,000
302	07	邮电费	1,180,000		1,180,000
302	11	差旅费	300,000		300,000
302	12	因公出国（境）费用	2,018,000		2,018,000
302	13	维修(护)费	3,312,300		3,312,300
302	15	会议费	395,500		395,500
302	16	培训费	1,500,000		1,500,000
302	17	公务接待费	81,200		81,200
302	26	劳务费	1,000,000		1,000,000
302	28	工会经费	2,290,000		2,290,000
302	29	福利费	2,419,200		2,419,200
302	31	公务用车运行维护费	280,000		280,000
302	39	其他交通费用	3,881,000		3,881,000
302	99	其他商品和服务支出	801,000		801,000
303		对个人和家庭的补助	1,429,520	1,429,520	
303	02	退休费	1,429,520	1,429,520	
310		资本性支出	28,000		28,000
310	02	办公设备购置	28,000		28,000
合计			175,581,800	154,795,600	20,786,200

## 单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：上海市审计局

单位：万元

2023年“三公”经费预算数						2023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	
237.92	201.80	8.12	28.00	0.00	28.00	2,078.62

## 其他相关情况说明

### 一、2023年“三公”经费预算情况说明

2023年“三公”经费预算数为237.92万元，与2022年预算持平。其中：

（一）因公出国（境）费201.80万元，与2022年预算持平。

（二）公务用车购置及运行费28.00万元，与2022年预算持平。其中：公务用车购置费0.00万元，与2022年预算持平；公务用车运行费28.00万元，与2022年预算持平。

（三）公务接待费8.12万元，与2022年预算持平。

### 二、机关运行经费预算

2023年上海市审计局财政拨款的机关运行经费预算为2,078.62万元。

### 三、政府采购预算情况

2023年度本单位政府采购预算1,112.42万元，其中：政府采购货物预算5.50万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算1,106.92万元。

### 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，本单位实现了绩效目标的全覆盖。其中，编报单位整体绩效目标1个；政策绩效目标0个、涉及预算资金0万元；项目绩效目标9个，涉及预算资金2036.95万元。