

上海市审计局（本级）

2016 年度决算

第一部分 上海市审计局概况

一、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。

二、机构设置

上海市审计局设 17 个内设机构，包括：办公室（信访办公室）、人事处（老干部处）、综合计划处（政策研究室）、法规处

(复核审理处)、财政审计处、区县审计处、金融审计处、行政事业审计处、社会保障审计处、农业与资源环保审计处、经贸审计处、经济责任审计处(内部审计指导处)、国有资产鉴证审计处、固定资产投资审计一处、固定资产投资审计二处、外资运用审计处、计算机审计与信息技术处。按有关规定设置机关党委。

第二部分 上海市审计局 2016 年度部门决算表

2016 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、财政拨款收入	13,347.57	一、一般公共服务支出	9,943.4
其中：政府性基金预算财政拨款		二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入		四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	
五、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
六、其他收入	85.86	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	652.54
		九、医疗卫生与计划生育支出	414.99
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	1,736.18
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	13,433.43	本年支出合计	12,747.11
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	3,625.58	年末结转和结余	4,311.9
总计	17,059.01	总计	17,059.01

2016 年度收入决算表

单位：万元

行号	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								
1			合 计	13,433.43	13,347.57					85.86
2	201		一般公共服务支出	10,629.72	10,543.86					85.86
3	201	08	审计事务	10,629.72	10,543.86					85.86
4	201	08	01 行政运行	7,315.55	7,229.69					85.86
5	201	08	02 一般行政管理事务	141.55	141.55					
6	201	08	04 审计业务	2,090.09	2,090.09					
7	201	08	05 审计管理	85.78	85.78					
8	201	08	06 信息化建设	296.75	296.75					
9	201	08	99 其他审计事务支出	700.00	700.00					
10	208		社会保障和就业支出	652.54	652.54					
11	208	05	行政事业单位离退休	652.54	652.54					
12	208	05	01 归口管理的行政单位离退休	55.14	55.14					
13	208	05	05 机关事业单位基本养老保险缴费支出	591.84	591.84					
14	208	05	99 其他行政事业单位离退休支出	5.56	5.56					
15	210		医疗卫生与计划生育支出	414.99	414.99					

16	210	05		医疗保障	409.59	409.59					
17	210	05	01	行政单位医疗	409.59	409.59					
18	210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	5.40	5.40					
19	210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	5.40	5.40					
20	221			住房保障支出	1,736.18	1,736.18					
21	221	02		住房改革支出	1,736.18	1,736.18					
22	221	02	01	住房公积金	551.23	551.23					
23	221	02	03	购房补贴	1,184.95	1,184.95					

2016 年度支出决算表

单位：万元

行号	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
	类	款	项						
	功能分类科目编码			科目名称					
	类	款	项	合计					
1				合 计	12,747.11	9,976.73	2,770.38		
2	201			一般公共服务支出	9,943.40	7,229.48	2,713.92		
3	201	08		审计事务	9,943.40	7,229.48	2,713.92		
4	201	08	01	行政运行	7,229.48	7,229.48			
5	201	08	02	一般行政管理事务	141.55		141.55		
6	201	08	04	审计业务	2,089.42		2,089.42		
7	201	08	05	审计管理	83.83		83.83		
8	201	08	06	信息化建设	296.75		296.75		

9	201	08	99	其他审计事务支出	102.37		102.37			
10	208			社会保障和就业支出	652.54	601.48	51.06			
11	208	05		行政事业单位离退休	652.54	601.48	51.06			
12	208	05	01	归口管理的行政单位离退休	55.14	9.64	45.50			
13	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	591.84	591.84				
14	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	5.56		5.56			
15	210			医疗卫生与计划生育支出	414.99	409.59	5.40			
16	210	05		医疗保障	409.59	409.59				
17	210	05	01	行政单位医疗	409.59	409.59				
18	210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	5.40		5.40			
19	210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	5.40		5.40			
20	221			住房保障支出	1,736.18	1,736.18				
21	221	02		住房改革支出	1,736.18	1,736.18				
22	221	02	01	住房公积金	551.23	551.23				
23	221	02	03	购房补贴	1,184.95	1,184.95				

2016 年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入决算数		支出决算数			
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	13,347.57	一、一般公共服务支出	9,943.4	9,943.4	
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	652.54	652.54	
		九、医疗卫生与计划生育支出	414.99	414.99	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			

		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	1,736.18	1,736.18	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	13,347.57	本年支出合计	12,747.11	12,747.11	
年初财政拨款结转和结余	113.59	年末财政拨款结转和结余	714.04	714.04	
一般公共预算财政拨款	113.59				
政府性基金预算财政拨款					
总计	13,461.15	总计	13,461.15	13,461.15	

2016 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

行号	项目			科目名称	一般公共预算财政拨款支出决算数		
	类	款	项		合计	基本支出	项目支出
1				合 计	12,747.11	9,976.73	2,770.38
2	201			一般公共服务支出	9,943.40	7,229.48	2,713.92
3	201	08		审计事务	9,943.40	7,229.48	2,713.92

4	201	08	01	行政运行	7,229.48	7,229.48	
5	201	08	02	一般行政管理事务	141.55		141.55
6	201	08	04	审计业务	2,089.42		2,089.42
7	201	08	05	审计管理	83.83		83.83
8	201	08	06	信息化建设	296.75		296.75
9	201	08	99	其他审计事务支出	102.37		102.37
10	208			社会保障和就业支出	652.54	601.48	51.06
11	208	05		行政事业单位离退休	652.54	601.48	51.06
12	208	05	01	归口管理的行政单位离退休	55.14	9.64	45.50
13	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	591.84	591.84	
14	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	5.56		5.56
15	210			医疗卫生与计划生育支出	414.99	409.59	5.40
16	210	05		医疗保障	409.59	409.59	
17	210	05	01	行政单位医疗	409.59	409.59	
18	210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	5.40		5.40
19	210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	5.40		5.40
20	221			住房保障支出	1,736.18	1,736.18	
21	221	02		住房改革支出	1,736.18	1,736.18	
22	221	02	01	住房公积金	551.23	551.23	
23	221	02	03	购房补贴	1,184.95	1,184.95	

2016 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		一般公共预算财政拨款基本支出决算数			
经济分类科目编码		科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	6,899.3	6,899.3	
301	01	基本工资	1082.52	1,082.52	
301	02	津贴补贴	4,483.16	4,483.16	
301	03	奖金	83.9	83.9	
301	04	其他社会保障缴费	488.82	488.82	
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资			
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	647.03	647.03	
301	09	职业年金缴费	49.19	49.19	
301	99	其他工资福利支出	64.68	64.68	
302		商品和服务支出	1,045.1		1,045.1
302	01	办公费	77.14		77.14
302	02	印刷费	1.92		1.92
302	03	咨询费			
302	04	手续费	0.66		0.66
302	05	水费	0.61		0.61
302	06	电费	37.4		37.4
302	07	邮电费	69.42		69.42
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费			
302	11	差旅费	12.25		12.25
302	12	因公出国（境）费用	109.34		109.34
302	13	维修（护）费	39.36		39.36
302	14	租赁费			
302	15	会议费	16.78		16.78
302	16	培训费	45.22		45.22
302	17	公务接待费	5.52		5.52
302	18	专用材料费			
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费			
302	26	劳务费	19.61		19.61
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	101		101
302	29	福利费	110.48		110.48
302	31	公务用车运行维护费	18.09		18.09
302	39	其他交通费用	368.52		368.52
302	40	税金及附加费用			

302	99	其他商品和服务支出	11.78		11.78
303		对个人和家庭的补助	1,750.01	1,750.01	
303	01	离休费	9.01	9.01	
303	02	退休费	0.63	0.63	
303	03	退职（役）费			
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
303	07	医疗费			
303	08	助学金			
303	09	奖励金			
303	11	住房公积金	551.23	551.23	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴	1,184.95	1,184.95	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	4.19	4.19	
310		其他资本性支出	282.32		282.32
310	02	办公设备购置	282.32		282.32
310	03	专用设备购置			
310	07	信息网络及软件购置更新			
310	13	公务用车购置			
310	19	其他交通工具购置			
310	99	其他资本性支出			
合计			9,976.73	8,649.31	1,327.42

2016 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

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行 经费决算 数
合计		因公出国(境) 费		公务用车购置及运行费						公务接待费		
				小计		公务用 车购置 费		公务用车运行 费				
预算数	决算数	预算 数	决算数	预算 数	决算 数	预 算 数	决 算 数	预 算 数	决 算 数	预 算 数	决 算 数	
173.39	132.95	129.3	109.34	35.97	18.09			35.97	18.09	8.12	5.52	1,327.43

2016 年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目				政府性基金预算财政拨款支出决算数		
功能分类科目编码				科目名称		
				合计	基本支出	项目支出
行号	类	款	项			

注：上海市审计局 2016 年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

第三部分 上海市审计局 2016 年度部门决算情况说明

一、关于上海市审计局 2016 年度收入支出总体情况说明

上海市审计局 2016 年度收入总计为 17,059.01 万元、支出总计为 17,059.01 万元。与 2015 年度相比，收入、支出总计各减少 1,002.10 万元。主要原因：2016 年上缴财政结转结余资金 1,800.68 万元，2016 年当年形成结转结余 686.31 万元，人员经费比上年支出增加 1,685.76 万元，公用经费比上年支出减少 527.25 万元，项目经费比上年支出减少 198.32 万元，基建项目-智能化审计工程比上年支出减少 847.92 万元。

二、关于上海市审计局 2016 年度收入决算情况说明

上海市审计局 2016 年度收入合计 13,433.43 万元，其中：财政拨款收入 13,347.57 万元，占 99.36%；其他收入 85.86 万元，占 0.64%。

三、关于上海市审计局 2016 年度支出决算情况说明

上海市审计局 2016 年度支出合计 12,747.11 万元，其中：基本支出 9,976.73 万元，占 78.27%；项目支出 2,770.38 万元，占 21.73%。

四、关于上海市审计局 2016 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市审计局 2016 年度财政拨款收支总决算 13,461.15 万元。与 2015 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 925.12 万

元，减少 6.43%。主要原因：2016 年上缴财政结转结余资金 1,800.68 万元，2016 年当年形成结转结余 600.45 万元，人员经费比上年支出增加 1,848.60 万元，公用经费比上年支出减少 527.25 万元，项目经费比上年支出减少 198.32 万元，基建项目-智能化审计工程比上年支出减少 847.92 万元。。

五、关于上海市审计局 2016 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总体情况。

上海市审计局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 12,747.11 万元，占本年支出合计的 100%。与 2015 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 275.11 万元，增长 2.21%。主要原因：人员经费的调整。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

上海市审计局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 12,747.11 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）9943.4 万元，占 78.01%；社会保障和就业支出（类）652.54 万元，占 5.12%；医疗卫生与计划生育支出（类）414.99 万元，占 3.25%；住房保障支出（类）1,736.18 万元，占 13.62%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市审计局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 12,330.11 万元，支出决算为 12,747.11 万元，完成年初

预算的 103.38%。决算数大于预算数的主要原因：预算执行因素、口径因素、政策因素及调整预算因素。其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）7,229.48 万元。主要用于：人员经费、公用经费。年初预算为 7,779.88 万元，支出决算为 7,229.48 万元，完成年初预算的 92.93%。决算数小于预算数的主要原因：一是经费使用本着厉行节约的原则，三公经费等公用经费缩减支出；二是因培训计划调整，培训费执行率为年初预算的 37.68%；三是政策因素影响，公务交通补贴根据国家规定调整，执行率为年初预算的 56.70%。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）141.55 万元。主要用于：缴纳残疾人就业保障金、抚恤金丧葬费、机关服务费。年初预算为 215.64 万元，支出决算为 141.55 万元，完成年初预算的 65.64%。决算数小于预算数的主要原因是抚恤金丧葬费执行率为年初预算的 28.34%。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）2,089.42 万元。主要用于：审计专项工作经费、审计特殊事项聘请专家经费、审计署专项业务经费、《上海审计》杂志经费、经济责任审计工作经费等。年初预算为 2,773.08 万元，支出决算为 2,089.42 万元，完成年初预算的 75.35%。决算数小于预算数的主要原因是经费使用本着厉行节约的原则。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计管理（项）

83.83 万元。主要用于：审计质量控制业务、审计法制业务、高级审计师评审、审计业务公告、审计文献编纂、审计方法与政策研究。年初预算为 238.80 万元，支出决算为 83.83 万元，完成年初预算的 35.11%。决算数小于预算数的主要原因：一是经费使用本着厉行节约的原则；二是“审计方法与政策研究”项目根据局最新工作重点内容调整缩减支出，只执行了年初预算的 32.12%。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）296.75 万元。主要用于：审计信息化系统（运维）、公务网接入网扩容、上海市审计局网上办事平台。年初预算为 322.38 万元，支出决算为 296.75 万元，完成年初预算的 92.05%。决算数小于预算数的主要原因是工作计划的调整，部份合同不执行。

6. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）102.37 万元。主要用于：数字化智能审计工程。年初预算为 0 万元，支出决算为 102.37 万元。决算数大于预算数的主要原因：口径因素，此项目为基建项目，独立核算，年末决算报表并入。

7. 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）55.14 万元。主要用于：离、退休经费。年初预算为 55.52 万元，支出决算为 55.14 万元，完成年初预算的 99.32%。决算数小于预算数的主要原

因：人员去世。

8. 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（项）591.84万元。主要用于：在职人员养老保险。年初预算为0万元，支出决算为591.84万元。决算数大于预算数的主要原因：调整预算因素，年初预算养老保险包含在行政运行里，年中根据财政要求，调整为一个独立预算项目。

9. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他行政事业单位离退休支（项）5.56万元。主要用于：离退休人员活动经费。年初预算为5.56万元，支出决算为5.56万元，完成年初预算的100%。

10. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）409.59万元。主要用于：在职人员医疗保险。年初预算为570.24万元，支出决算为409.59万元，完成年初预算的71.83%。决算数小于预算数的主要原因：自身预算执行因素。

11. 医疗卫生与计划生育支出（类）其他医疗卫生与计划生育支出（款）其他医疗卫生与计划生育支出（项）5.4万元。主要用于：在职市管保健对象医疗统筹金。年初预算为5.4万元，支出决算为5.4万元，完成年初预算的100%。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）551.23万元。主要用于：在职人员住房公积金及补充

公积金。年初预算为 363.6 万元，支出决算为 551.23 万元，完成年初预算的 151.60%，决算数大于预算数的主要原因：政策因素，新政策规定，从 2016 年 1 月起，单位为在职人员缴纳补充公积金。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）1,184.95 万元。主要用于：住房改革支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 1,184.95 万元。决算数大于预算数的主要原因：住房改革政策影响支出。

六、关于上海市审计局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市审计局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出 9,976.73 万元，包括人员经费 8,649.31 万元，公用经费 1,327.42 万元。基本支出中：

1. 工资福利支出 6,899.30 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出。

2. 商品和服务支出 1,045.10 万元，主要用于：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费等。

3. 对个人和家庭的补助 1,750.01 万元，主要用于：离休费、退休费、住房公积金、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

4. 其他资本性支出 282.32 万元，主要用于：办公设备购

置。

七、关于上海市审计局单位 2016 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。

上海市审计局 2016 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 173.39 万元，支出决算为 132.95 万元，完成预算的 76.68%，其中：因公出国（境）费决算为 109.34 万元，完成预算的 84.56%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 18.09 万元，完成预算的 50.29%；公务接待费支出决算为 5.52 万元，完成预算的 67.98%。2016 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是经费使用本着厉行节约的原则。

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2015 年度减少 29.18 万元，降低 18%，其中：因公出国（境）费支出减少 10.96 万元，降低 9.11%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加（减少）16.05 万元，降低 47.01%；公务接待费支出决算减少 2.17 万元，降低 28.22%。因公出国（境）费支出减少的主要原因是出国团组调整；公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是公务车改革、部份车辆上交；公务接待费支出减少的主要原因是接待批次减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2016 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 109.34 万元，占 82.24%；公务用车购置及

运行维护费支出决算 18.09 万元，占 13.61%；公务接待费支出决算 5.52 万元，占 4.15%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 109.34 万元。全年安排因公出国（境）团组 4 个、累计 18 人次。开支内容包括：旅费、杂费、培训费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 18.09 万元。其中：公务用车购置支出为 0 万元。

公务用车运行维护支出 18.09 万元。主要用于燃料费、维修费、保险费。2016 年，上海市审计局开支财政拨款的公务用车保有量为 13 辆。

3. 公务接待费支出 5.52 万元。其中：

国内公务接待支出 5.52 万（含外宾接待支出 0.94 万元）。主要用于餐费、住宿费，国内公务接待 21 批次、157 人次，其中：接待外宾 3 批次、15 人次。

八、关于上海市审计局 2016 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市审计局 2016 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

上海市审计局 2016 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。

2016年度上海市审计局机关运行经费支出1,327.42万元，比2015年度减少527.26万元，降低28.43%。主要原因是经费使用本着厉行节约的原则。

(二) 政府采购支出情况。

2016年度本部门政府采购金额（以合同签订为准）1,693.58万元，其中：货物采购金额168.77万元、工程采购金额0万元、服务采购金额1,524.81万元。

2016年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额1,818.87万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额1,621.07万元。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1,693.58万元；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) 国有资产占用情况。

截至2016年12月31日，上海市审计局共有车辆13辆，其中，一般公务用车13辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单位价值50万元以上通用设备11台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

(四) 预算绩效管理情况。

上海市审计局2016年度预算绩效管理工作的开展情况如下：

按照市财政局要求，我局成立绩效评价工作领导小组，明

确了绩效管理的牵头部门，由相关处室共同参与，全面推进预算绩效管理，并定期召开会议。相继制定了绩效评价程序及考核办法，建立了绩效管理考核办法以及项目预算内部评审制度；编制了《2016年财政项目支出绩效管理工作计划》，完成了本年度绩效目标申报、项目绩效跟踪、项目绩效评价以及结果应用和信息公开等工作，保障预算绩效管理工作的顺利开展。

2016年度，完成绩效评价项目1个，涉及预算金额1655万元，得分94.26分。绩效评级为“优”的项目1个；绩效评级为“良”的项目0个；绩效评级为“合格”的项目0个；绩效评级为“不合格”的项目0个。具体项目的绩效评价结果详见《绩效评价结果信息表》。

绩效评价结果信息表 1

项目名称	2015年上海市审计特殊事项聘请专家经费项目
预算金额	1,655万元
评价分值	94.26
评价结论	优
主要绩效	一、项目实施解决了政府审计工作需求与审计力量不足的矛盾。该项目根据《国务院关于加强审计工作的意见》（国发[2015]48号）文件精神的要求，为提升政府审计能力，根据审计项目需要，探索向社会购买审计服务，有效利用社会中介审计资源，解决了审计工作需求与审计力量不足及

	<p>审计人员专业结构等之间的矛盾。</p> <p>二、项目财务管理规范，资金使用合规，为项目顺利实施提供了保障。该项目财务管理制度健全；项目费用的支付按照规定程序执行，资金使用合规。</p> <p>三、项目实施管理规范，为项目的实施质量提供了保障。项目招标评审程序规范，项目质量控制制度执行情况良好，切实地保障了项目审计质量。</p>
存在问题	<p>项目预算执行率低于 90%。2015 年该项目的预算执行率为 86.55%，低于 90%。部分 2015 年度项目结算尾款未能在当年完成支付。</p>
整改建议	<p>建议加强预算管理，提高预算资金使用效率。及时掌握项目预算资金的使用情况，加强项目的进度控制，进一步提高预算执行率。</p>
整改情况	<p>截至目前，对报告中揭示的问题积极整改，完善制度。根据市财政预算管理要求，不断完善外聘审计相关管理流程，加强预算执行控制力度。2016 年度，上海市审计局外聘审计费用预算执行率已达到 91%。</p>

第四部分 名词解释

无