

上海市2024年市级单位预算

预算单位：上海市审计科学研究所

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. 2024年预算单位财务收支预算总表
 - 2. 2024年预算单位收入预算总表
 - 3. 2024年预算单位支出预算总表
 - 4. 2024年预算单位财政拨款收支预算总表
 - 5. 2024年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2024年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2024年预算单位国有资本经营预算支出功能分类预算表
 - 8. 2024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

上海市审计科学研究所主要职能

上海市审计科学研究所是上海市审计局下属全额拨款事业单位。

主要职能包括：

1. 开展审计理论、技术和方法研究，为审计实践服务等工作。
2. 开展国外数据审计情况跟踪研究，数据审计质量控制和风险防范研究以及审计科研信息化规划研究等，并对数据审计应用经验进行总结和推广。
3. 协助市审计局组织开展面向本市市、区两级审计机关工作人员及其他相关人员的审计教育培训。
4. 协助市审计局开展审计专业技术资格考试、评审等相关工作。
5. 负责《上海审计》的编辑、出版、发行工作等。
6. 组织审计理论学术研讨交流。承担上海市审计学会秘书处职能，推进全市群众性审计理论研究工作，举办全市审计理论学术报告会和研讨会，组织审计理论研究成果评选等工作。

上海市审计科学研究所机构设置

上海市审计科学研究所单位设6个内设机构，包括办公室、科研室、数据审计研究室、教育培训室、编辑部、学会秘书科。

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。

2024年单位预算编制说明

2024年，上海市审计科学研究所收入预算1,350万元，其中：财政拨款收入1,325万元，比2023年预算增加122万元；事业收入0万元；事业单位经营收入0万元；其他收入25万元。

支出预算1,350万元，其中：财政拨款支出预算1,325万元，比2023年预算增加122万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算1,325万元，比2023年预算增加122万元；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。

财政拨款收入支出增加的主要原因：据实保障基本支出。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目979万元，主要用于审计事务支出。包括人员经费、公用经费等支出。《上海审计》杂志经费、残疾人就业保障金、死亡抚恤金等项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目236万元，主要用于缴纳事业单位基本养老保险等支出。
3. “卫生健康支出”科目65万元，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45万元，主要用于缴纳在职人员住房公积金等住房改革支出。

2024年预算单位财务收支预算总表

编制单位：上海市审计科学研究所

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	13,250,400	一、一般公共服务支出	10,040,282	6,695,233	3,038,049	307,000
1、一般公共预算资金	13,250,400	二、社会保障和就业支出	2,363,284	2,221,684	141,600	
2、政府性基金		三、卫生健康支出	645,785	645,785		
3、国有资本经营预算		四、住房保障支出	452,049	452,049		
二、事业收入						
三、事业单位经营收入						
四、其他收入	251,000					
收入总计	13,501,400	支出总计	13,501,400	10,014,751	3,179,649	307,000

2024年预算单位收入预算总表

编制单位：上海市审计科学研究所

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	10,040,282	9,789,282			251,000
201	08		审计事务	10,040,282	9,789,282			251,000
201	08	50	事业运行	10,040,282	9,789,282			251,000
208			社会保障和就业支出	2,363,284	2,363,284			
208	05		行政事业单位养老支出	2,363,284	2,363,284			
208	05	02	事业单位离退休	801,400	801,400			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,033,256	1,033,256			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	516,628	516,628			
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	12,000	12,000			
210			卫生健康支出	645,785	645,785			
210	11		行政事业单位医疗	645,785	645,785			
210	11	02	事业单位医疗	645,785	645,785			
221			住房保障支出	452,049	452,049			

221	02		住房改革支出	452,049	452,049			
221	02	01	住房公积金	452,049	452,049			
合计				13,501,400	13,250,400			251,000

2024年预算单位支出预算总表

编制单位：上海市审计科学研究所

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	10,040,282	9,733,282	307,000
201	08		审计事务	10,040,282	9,733,282	307,000
201	08	50	事业运行	10,040,282	9,733,282	307,000
208			社会保障和就业支出	2,363,284	2,363,284	
208	05		行政事业单位养老支出	2,363,284	2,363,284	
208	05	02	事业单位离退休	801,400	801,400	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,033,256	1,033,256	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	516,628	516,628	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	12,000	12,000	
210			卫生健康支出	645,785	645,785	
210	11		行政事业单位医疗	645,785	645,785	
210	11	02	事业单位医疗	645,785	645,785	

221			住房保障支出	452,049	452,049	
221	02		住房改革支出	452,049	452,049	
221	02	01	住房公积金	452,049	452,049	
合计				13,501,400	13,194,400	307,000

2024年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：上海市审计科学研究所

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	国有资本经营预算
一、一般公共预算资金	13,250,400	一、一般公共服务支出	9,789,282	9,789,282		
二、政府性基金		二、社会保障和就业支出	2,363,284	2,363,284		
三、国有资本经营预算		三、卫生健康支出	645,785	645,785		
		四、住房保障支出	452,049	452,049		
收入总计	13,250,400	支出总计	13,250,400	13,250,400		

2024年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制单位：上海市审计科学研究所

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	9,789,282	9,482,282	307,000
201	08		审计事务	9,789,282	9,482,282	307,000
201	08	50	事业运行	9,789,282	9,482,282	307,000
208			社会保障和就业支出	2,363,284	2,363,284	
208	05		行政事业单位养老支出	2,363,284	2,363,284	
208	05	02	事业单位离退休	801,400	801,400	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,033,256	1,033,256	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	516,628	516,628	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	12,000	12,000	
210			卫生健康支出	645,785	645,785	
210	11		行政事业单位医疗	645,785	645,785	
210	11	02	事业单位医疗	645,785	645,785	
221			住房保障支出	452,049	452,049	

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				
221	02		住房改革支出	452,049	452,049	
221	02	01	住房公积金	452,049	452,049	
合计				13,250,400	12,943,400	307,000

2024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：上海市审计科学研究所

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						

2024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：上海市审计科学研究所

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						

2024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：上海市审计科学研究所

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	9,342,951	9,342,951	
301	01	基本工资	1,097,227	1,097,227	
301	02	津贴补贴	137,280	137,280	
301	07	绩效工资	5,223,348	5,223,348	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1,033,256	1,033,256	
301	09	职业年金缴费	516,628	516,628	
301	10	职工基本医疗保险缴费	645,785	645,785	
301	12	其他社会保障缴费	64,578	64,578	
301	13	住房公积金	452,049	452,049	
301	99	其他工资福利支出	172,800	172,800	
302		商品和服务支出	2,821,049		2,821,049
302	01	办公费	900,379		900,379
302	02	印刷费	20,000		20,000

302	04	手续费	2,000		2,000
302	07	邮电费	120,000		120,000
302	09	物业管理费	921,600		921,600
302	11	差旅费	35,000		35,000
302	13	维修(护)费	70,000		70,000
302	16	培训费	20,000		20,000
302	17	公务接待费	22,000		22,000
302	26	劳务费	110,000		110,000
302	28	工会经费	129,150		129,150
302	29	福利费	241,920		241,920
302	31	公务用车运行维护费	64,000		64,000
302	99	其他商品和服务支出	165,000		165,000
303		对个人和家庭的补助	671,800	671,800	
303	02	退休费	671,800	671,800	
310		资本性支出	107,600		107,600
310	02	办公设备购置	107,600		107,600
合计			12,943,400	10,014,751	2,928,649

单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：上海市审计科学研究所

单位：万元

2024年“三公”经费预算数						2024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	
8.6		2.2	6.4		6.4	

其他相关情况说明

一、2024年“三公”经费预算情况说明

2024年“三公”经费预算数为8.60万元，与2023年预算持平。其中：

（一）因公出国（境）费0.00万元。

（二）公务用车购置及运行费6.40万元，与2023年预算持平。其中：公务用车购置费0.00万元；公务用车运行费6.40万元，与2023年预算持平。

（三）公务接待费2.20万元，与2023年预算持平。

二、机关运行经费预算

本单位无机关运行经费。

三、政府采购预算情况

2024年度本单位政府采购预算101.42万元，其中：政府采购货物预算3.26万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算98.16万元。

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。2024年度，本单位编报绩效目标的项目共1个，涉及项目预算资金19.70万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2023年8月31日，上海市审计科学研究所共有车辆2辆，其中：部级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车2辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

2024年部门预算安排购置车辆0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。