

# 上海市2018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. 2018年单位财务收支预算总表
  - 2. 2018年单位收入预算总表
  - 3. 2018年单位支出预算总表
  - 4. 2018年单位财政拨款收支预算总表
  - 5. 2018年单位一般公共预算支出功能分类预算表
  - 6. 2018年单位政府性基金预算支出功能分类预算表
  - 7. 2018年单位一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表
  - 8. 2018年单位“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

主要职能包括：

1. 开展审计理论研究，为审计实践服务，为完善我国的审计体系服务；
2. 开展社会调查，为改善审计环境，完善审计法规和宏观经济管理服务；
3. 协助市审计局制定全市审计机关审计理论研究的指导性意见，协助市审计局业务处室的审计科研工作。

## 上海市审计科学研究所机构设置

上海市审计科学研究所设3个内设机构，包括：办公室、科研室、编辑室。

## 名词解释

（一）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。

（二）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。

（三）“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。

（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支出。

## 2018年单位预算编制说明

2018年，上海市审计科学研究所预算支出总额为534万元，其中：财政拨款支出预算534万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算534万元，政府性基金拨款支出预算0万元。财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目446万元，主要用于审计事务支出。包括人员经费，公用经费等基本支出。审计课题研究工作经费及审计科研报告经费等项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目53万元，主要用于缴纳事业单位基本养老保险费等支出。
3. “医疗卫生与计划生育支出”科目23万元，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12万元，主要用于缴纳事业单位住房公积金等住房改革支出。

## 2018年单位财务收支预算总表

单位：元

本年收入		本年支出				
项目	预算数	项目	预算数			
			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	5,343,350	一、一般公共服务支出	4,462,722	1,582,992	1,954,670	655,060
1、一般公共预算资金	5,343,350	二、社会保障和就业支出	530,372	478,452		51,920
2、政府性基金		三、医疗卫生与计划生育支出	230,640	230,640		
二、事业收入		四、住房保障支出	119,616	119,616		
三、事业单位经营收入						
四、其他收入						
收入总计	5,343,350	支出总计	5,343,350	2,681,700	1,954,670	706,980

## 2018年单位收入预算总表

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	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	4,462,722	4,462,722			
201	08		审计事务	4,462,722	4,462,722			
201	08	50	事业运行	4,094,662	4,094,662			
201	08	99	其他审计事务支出	368,060	368,060			
208			社会保障和就业支出	530,372	530,372			
208	05		行政事业单位离退休	530,372	530,372			
208	05	02	事业单位离退休	47,520	47,520			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	341,748	341,748			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	136,704	136,704			
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	4,400	4,400			
210			医疗卫生与计划生育支出	230,640	230,640			
210	11		行政事业单位医疗	230,640	230,640			
210	11	02	事业单位医疗	230,640	230,640			
221			住房保障支出	119,616	119,616			
221	02		住房改革支出	119,616	119,616			
221	02	01	住房公积金	119,616	119,616			
合计				5,343,350	5,343,350			



## 2018年单位支出预算总表

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	4,462,722	3,807,662	655,060
201	08		审计事务	4,462,722	3,807,662	655,060
201	08	50	事业运行	4,094,662	3,807,662	287,000
201	08	99	其他审计事务支出	368,060		368,060
208			社会保障和就业支出	530,372	478,452	51,920
208	05		行政事业单位离退休	530,372	478,452	51,920
208	05	02	事业单位离退休	47,520		47,520
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	341,748	341,748	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	136,704	136,704	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	4,400		4,400
210			医疗卫生与计划生育支出	230,640	230,640	
210	11		行政事业单位医疗	230,640	230,640	
210	11	02	事业单位医疗	230,640	230,640	
221			住房保障支出	119,616	119,616	
221	02		住房改革支出	119,616	119,616	
221	02	01	住房公积金	119,616	119,616	
合计				5,343,350	4,636,370	706,980

## 2018年单位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、一般公共预算资金	5,343,350	一、一般公共服务支出	4,462,722	4,462,722	
二、政府性基金		二、社会保障和就业支出	530,372	530,372	
		三、医疗卫生与计划生育支出	230,640	230,640	
		四、住房保障支出	119,616	119,616	
收入总计	5,343,350	支出总计	5,343,350	5,343,350	

2018年单位一般公共预算支出功能分类预算表

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	4,462,722	3,807,662	655,060
201	08		审计事务	4,462,722	3,807,662	655,060
201	08	50	事业运行	4,094,662	3,807,662	287,000
201	08	99	其他审计事务支出	368,060		368,060
208			社会保障和就业支出	530,372	478,452	51,920
208	05		行政事业单位离退休	530,372	478,452	51,920
208	05	02	事业单位离退休	47,520		47,520
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	341,748	341,748	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	136,704	136,704	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	4,400		4,400
210			医疗卫生与计划生育支出	230,640	230,640	
210	11		行政事业单位医疗	230,640	230,640	
210	11	02	事业单位医疗	230,640	230,640	
221			住房保障支出	119,616	119,616	
221	02		住房改革支出	119,616	119,616	
221	02	01	住房公积金	119,616	119,616	
合计				5,343,350	4,636,370	706,980

## 2018年单位政府性基金预算支出功能分类预算表

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						

2018年单位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			
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	2,681,700	2,681,700	
301	01	基本工资	371,076	371,076	
301	02	津贴补贴	59,232	59,232	
301	07	绩效工资	1,278,432	1,278,432	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	341,748	341,748	
301	09	职业年金缴费	136,704	136,704	
301	10	职工基本医疗保险缴费	230,640	230,640	
301	12	其他社会保障缴费	29,052	29,052	
301	13	住房公积金	119,616	119,616	
301	99	其他工资福利支出	115,200	115,200	
302		商品和服务支出	1,918,670		1,918,670
302	01	办公费	457,000		457,000
302	02	印刷费	5,000		5,000

302	03	咨询费	5,000		5,000
302	04	手续费	1,000		1,000
302	05	水费	5,000		5,000
302	06	电费	20,000		20,000
302	07	邮电费	20,000		20,000
302	09	物业管理费	1,148,980		1,148,980
302	11	差旅费	10,000		10,000
302	13	维修（护）费	35,000		35,000
302	15	会议费	20,000		20,000
302	16	培训费	20,000		20,000
302	17	公务接待费	6,000		6,000
302	26	劳务费	20,000		20,000
302	28	工会经费	34,170		34,170
302	29	福利费	47,520		47,520
302	31	公务用车运行维护费	64,000		64,000
310		资本性支出	36,000		36,000
310	02	办公设备购置	36,000		36,000
合计			4,636,370	2,681,700	1,954,670

## 2018年单位“三公”经费和机关运行经费预算表

单位：万元

2018年“三公”经费预算数						2018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	
7	0	0.6	6.4	0	6.4	0

## 其他相关情况说明

### 一、2018年“三公”经费预算情况说明

2018年“三公”经费预算数为7万元，比2017年预算减少3.56万元。其中：

（一）因公出国（境）费0万元。

（二）公务用车购置及运行费6.40万元，比2017年预算减少3.56万元，主要原因是2018年车辆减少2辆。

（三）公务接待费0.6万元。与2017年预算持平。

### 二、机关运行经费预算

本单位无机关运行费。

### 三、政府采购预算情况

2018年度本单位政府采购预算104.55万元，其中：政府采购货物预算6.40万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算98.15万元。

### 四、预算绩效情况

2018年度，本单位编报绩效目标的项目共3个，涉及项目预算资金63.7万元。



# 上海市财政支出项目绩效目标申报表

(2018年 )

申报单位名称：上海市审计科学研究所

项目名称 《上海审计》杂志经费

项目类型  
 市委市政府已确定的新增项目     结转项目     其他一次性项目   
 经常性专项业务费     其他经常性项目

资金用途  
 基本建设工程类     信息化建设类     政策补贴类   
 政府购买服务     资产购置类     其他事业专业类

开始时间 2018-1-1      结束时间 2018-12-31

项目概况  
 《上海审计》杂志是由上海市审计局主管，上海市审计科学研究所、上海市审计学会、上海市内部审计师协会主办的双月内刊，主要在本市各级审计机关以及审计相关领域发行，项目经费主要用于：杂志的出版、打印排版以及印刷费用；发行时产生的邮寄费用；稿费支出以及会务费等。

立项依据  
 根据年度工作计划安排开展，稿酬发放依据《〈上海审计〉稿酬发放办法》进行发放。

项目设立的必要性  
 《上海审计》杂志是全市审计系统审计理论研究和实务工作探讨的理论园地和宣传阵地，有利于加强和推动本市审计工作的科学发展。

保证项目实施的制度、措施  
 根据工作计划安排，双月5日之前出版。

项目总预算（元）	167000	项目当年预算（元）	167000
----------	--------	-----------	--------

同名项目上年预算额（元）		同名项目上年预算执行数（元）	
--------------	--	----------------	--

	子项目名称	预算金额（元）
项目当年投入资金构成	《上海审计》编辑工作	167000

项目实施计划  
 根据年度工作计划安排，开展《上海审计》杂志出版工作。

项目总目标	按时保质完成《上海审计》杂志出版工作，发挥好《上海审计》杂志作为全市审计系统审计理论研究和实务工作探讨的理论园地和宣传阵地作用，助力本市审计工作的科学发展。	
年度绩效目标	2018年度《上海审计》杂志经费为167000元，根据年度工作计划出版杂志6期。预算执行目标不低于90%、资金使用合规性目标为合规、项目经费100%专款专用。	
分解目标		
分解目标内容	绩效指标	指标目标值
投入和管理目标	专款专用率	=100.00
	预算执行率	≥90.00
	资金使用合规性	≥100.00
	项目管理制度执行的有效性	≥100.00
	财务制度健全性	≥100.00
	项目管理制度的健全性	≥100.00
产出目标	《上海审计》杂志出版计划完成率	=100.00
	出版工作完成及时性	≥100.00
	出版工作质量考核合格率	=100.00
效果目标	杂志对审计理论的宣传作用	≥100.00
影响力目标	对编辑部考核机制的健全性	≥100.00
	对编辑部考核机制的有效性	≥100.00
备注		