

# 上海市2024年市级单位预算

预算单位：上海市财务会计综合管理事务中心(上海市财政科学研究所)

# 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

## 上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）主要职能

上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）是上海市财政局下属事业单位。

主要职能包括：

承担本市财务会计政策咨询服务和指导、干部教育培训，财税政策、财税改革和财政中长期发展规划研究和相关配套工作，以及注册会计师行业党建和行业自律监管等相关事务性工作。

## 上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）机构设置

上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）单位设4个内设机构，包括：办公室、教育培训部、财会服务部和注会管理部。

## 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，上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）收入预算2,284万元，其中：财政拨款收入2,284万元，比2023年预算增加369万元；事业收入为0；事业单位经营收入为0；其他收入为0。

支出预算2,284万元，其中：财政拨款支出预算2,284万元，比2023年预算增加369万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算2,284万元，比2023年预算增加369万元；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是单位机构调整增设牌子，人员和职能有所增加。

财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目1,934万元，主要用于人员经费、公用经费等基本支出，以及会计考试专项经费、注册会计师考试专项经费等项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目192万元，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105万元，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53万元，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：上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）

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	22,842,887	一、一般公共服务支出	19,341,187	7,598,836	2,614,112	9,128,239
1、一般公共预算资金	22,842,887	二、社会保障和就业支出	1,921,744	1,902,864	18,880	
2、政府性基金		三、卫生健康支出	1,053,304	1,053,304		
3、国有资本经营预算		四、住房保障支出	526,652	526,652		
二、事业收入						
三、事业单位经营收入						
四、其他收入						
收入总计	22,842,887	支出总计	22,842,887	11,081,656	2,632,992	9,128,239

## 2024年预算单位收入预算总表

编制单位：上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）

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	19,341,187	19,341,187			
201	06		财政事务	19,341,187	19,341,187			
201	06	50	事业运行	10,212,948	10,212,948			
201	06	99	其他财政事务支出	9,128,239	9,128,239			
208			社会保障和就业支出	1,921,744	1,921,744			
208	05		行政事业单位养老支出	1,921,744	1,921,744			
208	05	02	事业单位离退休	114,480	114,480			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,203,776	1,203,776			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	601,888	601,888			
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	1,600	1,600			
210			卫生健康支出	1,053,304	1,053,304			
210	11		行政事业单位医疗	1,053,304	1,053,304			



210	11	02	事业单位医疗	1,053,304	1,053,304			
221			住房保障支出	526,652	526,652			
221	02		住房改革支出	526,652	526,652			
221	02	01	住房公积金	526,652	526,652			
合计				22,842,887	22,842,887			

## 2024年预算单位支出预算总表

编制单位：上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）

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	19,341,187	10,212,948	9,128,239
201	06		财政事务	19,341,187	10,212,948	9,128,239
201	06	50	事业运行	10,212,948	10,212,948	
201	06	99	其他财政事务支出	9,128,239		9,128,239
208			社会保障和就业支出	1,921,744	1,921,744	
208	05		行政事业单位养老支出	1,921,744	1,921,744	
208	05	02	事业单位离退休	114,480	114,480	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,203,776	1,203,776	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	601,888	601,888	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	1,600	1,600	
210			卫生健康支出	1,053,304	1,053,304	
210	11		行政事业单位医疗	1,053,304	1,053,304	

210	11	02	事业单位医疗	1,053,304	1,053,304	
221			住房保障支出	526,652	526,652	
221	02		住房改革支出	526,652	526,652	
221	02	01	住房公积金	526,652	526,652	
合计				22,842,887	13,714,648	9,128,239



## 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：上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）

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	19,341,187	10,212,948	9,128,239
201	06		财政事务	19,341,187	10,212,948	9,128,239
201	06	50	事业运行	10,212,948	10,212,948	
201	06	99	其他财政事务支出	9,128,239		9,128,239
208			社会保障和就业支出	1,921,744	1,921,744	
208	05		行政事业单位养老支出	1,921,744	1,921,744	
208	05	02	事业单位离退休	114,480	114,480	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,203,776	1,203,776	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	601,888	601,888	
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	1,600	1,600	
210			卫生健康支出	1,053,304	1,053,304	
210	11		行政事业单位医疗	1,053,304	1,053,304	
210	11	02	事业单位医疗	1,053,304	1,053,304	

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			住房保障支出	526,652	526,652	
221	02		住房改革支出	526,652	526,652	
221	02	01	住房公积金	526,652	526,652	
合计				22,842,887	13,714,648	9,128,239

## 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：上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）

单位：元

项目			政府性基金预算支出		
功能分类科目编码			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：上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）

单位：元

项目			国有资本经营预算支出		
功能分类科目编码			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：

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	10,984,456	10,984,456	
301	01	基本工资	1,293,000	1,293,000	
301	02	津贴补贴	176,500	176,500	
301	07	绩效工资	6,051,100	6,051,100	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1,203,776	1,203,776	
301	09	职业年金缴费	601,888	601,888	
301	10	职工基本医疗保险缴费	1,053,304	1,053,304	
301	12	其他社会保障缴费	75,236	75,236	
301	13	住房公积金	526,652	526,652	
301	99	其他工资福利支出	3,000	3,000	
302		商品和服务支出	2,232,992		2,232,992
302	01	办公费	268,000		268,000
302	02	印刷费	20,000		20,000

302	03	咨询费	10,000		10,000
302	04	手续费	10,000		10,000
302	05	水费	40,000		40,000
302	06	电费	200,000		200,000
302	07	邮电费	130,000		130,000
302	09	物业管理费	373,400		373,400
302	11	差旅费	50,000		50,000
302	13	维修(护)费	280,000		280,000
302	15	会议费	39,000		39,000
302	16	培训费	30,000		30,000
302	17	公务接待费	15,000		15,000
302	26	劳务费	20,000		20,000
302	27	委托业务费	120,000		120,000
302	28	工会经费	150,472		150,472
302	29	福利费	155,520		155,520
302	31	公务用车运行维护费	32,000		32,000
302	99	其他商品和服务支出	289,600		289,600
303		对个人和家庭的补助	97,200	97,200	
303	02	退休费	97,200	97,200	

310		资本性支出	400,000		400,000
310	02	办公设备购置	400,000		400,000
合计			13,714,648	11,081,656	2,632,992

## 单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）

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	
4.7		1.50	3.20		3.20	

## 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4.70万元，与2023年预算持平。其中：

（一）因公出国（境）费为0。

（二）公务用车购置及运行费3.20万元，与2023年预算持平。其中：公务用车购置费为0；公务用车运行费3.20万元，与2023年预算持平。

（三）公务接待费1.50万元，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8.50万元，其中：政府采购货物预算4.50万元、政府采购工程预算为0、政府采购服务预算4.00万元。

### 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，2024年度，本单位编报绩效目标的项目共5个，涉及项目预算资金912.82万元。

### 五、国有资产占有使用情况（增加内容）

截至2023年8月31日，上海市财务会计综合管理事务中心（上海市财政科学研究所）共有车辆1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1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，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0辆；部门预算安排购置单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。