

# 上海市审计科学研究所

## 2016 年度决算

### 第一部分 上海市审计科学研究所概况

#### 一、主要职能

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. 协助市审计局制订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。

#### 二、机构设置

根据上述职责,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。

## 第二部分 上海市审计科学研究所 2016 年度决算表

### 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	349	一、一般公共服务支出	309.98
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	1.13	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	21.64
		九、医疗卫生与计划生育支出	13.72
		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	7.57

		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	350.12	本年支出合计	352.91
用事业基金弥补收支差额	2.79	结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
总计	352.91	总计	352.91

## 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	350.12	349.00					1.13
2	201		一般公共服务支出	307.19	306.07					1.13
3	201	08	审计事务	307.19	306.07					1.13
4	201	08	50 事业运行	302.70	301.57					1.13
5	201	08	99 其他审计事务支出	4.49	4.49					
6	208		社会保障和就业支出	21.64	21.64					
7	208	05	行政事业单位离退休	21.64	21.64					
8	208	05	02 事业单位离退休	3.56	3.56					
9	208	05	05 机关事业单位基本养老保险	10.01	10.01					
10	208	05	06 机关事业单位职业年金缴费	7.63	7.63					
11	208	05	99 其他行政事业单位离退休支	0.44	0.44					

12	210			医疗卫生与计划生育支出	13.72	13.72					
13	210	05		医疗保障	13.72	13.72					
14	210	05	02	事业单位医疗	13.72	13.72					
15	221			住房保障支出	7.57	7.57					
16	221	02		住房改革支出	7.57	7.57					
17	221	02	01	住房公积金	7.57	7.57					

## 2016 年度支出决算表

单位：万元

行 目	项目			科目名称	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	352.91	338.58	14.34			
2	201			一般公共服 务支出	309.98	299.65	10.33			
3	201	08		审计事务	309.98	299.65	10.33			
4	201	08	50	事业运行	305.49	299.65	5.84			
5	201	08	99	其他审计事 务支出	4.49		4.49			
6	208			社会保障和 就业支出	21.64	17.64	4.00			
7	208	05		行政事业单 位离退休	21.64	17.64	4.00			
8	208	05	02	事业单位离 退休	3.56		3.56			
9	208	05	05	机关事业单 位基本养老	10.01	10.01				
10	208	05	06	机关事业单 位职业年金 缴费支出	7.63	7.63				

11	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	0.44		0.44			
12	210			医疗卫生与计划生育支	13.72	13.72				
13	210	05		医疗保障	13.72	13.72				
14	210	05	02	事业单位医疗	13.72	13.72				
15	221			住房保障支出	7.57	7.57				
16	221	02		住房改革支出	7.57	7.57				
17	221	02	01	住房公积金	7.57	7.57				

### 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	349	一、一般公共服务支出	306.07	306.07	
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、文化与体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	21.64	21.64	

		九、医疗卫生与计划生育支出	13.72	13.72	
		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	7.57	7.57	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	349	本年支出合计	349	349	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余	0	0	
一般公共预算财政拨款					
政府性基金预算财政拨款					
总计	349	总计	349	349	

## 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			一般公共预算财政拨款支出决算数			
	类	款	项	科目名称	合计	基本支出	项目支出
1				合 计	349.00	334.66	14.34
2	201			一般公共预算服务支出	306.07	295.73	10.33
3	201	08		审计事务	306.07	295.73	10.33
4	201	08	50	事业运行	301.57	295.73	5.84
5	201	08	99	其他审计事务支出	4.49		4.49
6	208			社会保障和就业支出	21.64	17.64	4.00
7	208	05		行政事业单位离退休	21.64	17.64	4.00
8	208	05	02	事业单位离退休	3.56		3.56
9	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.01	10.01	
10	208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	7.63	7.63	
11	208	05	99	其他行政事业单位离退休支	0.44		0.44
12	210			医疗卫生与计划生育支出	13.72	13.72	
13	210	05		医疗保障	13.72	13.72	
14	210	05	02	事业单位医疗	13.72	13.72	
15	221			住房保障支出	7.57	7.57	
16	221	02		住房改革支出	7.57	7.57	
17	221	02	01	住房公积金	7.57	7.57	

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	206.39	206.39	
301	01	基本工资	29.64	29.64	
301	02	津贴补贴	117.49	117.49	
301	03	奖金			
301	04	其他社会保障缴 费			
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	45.95	45.95	
301	09	职业年金缴费	7.63	7.63	
301	99	其他工资福利支 出	5.68	5.68	
302		商品和服务支出	118.61		118.61
302	01	办公费	13.71		13.71
302	02	印刷费			
302	03	咨询费			
302	04	手续费	0.06		0.06
302	05	水费			
302	06	电费			
302	07	邮电费	2.02		2.02
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	89.44		89.44
302	11	差旅费	0.82		0.82
302	12	因公出国（境） 费用			
302	13	维修（护）费	3		3
302	14	租赁费			
302	15	会议费			
302	16	培训费	0.1		0.1
302	17	公务接待费			
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	0.03		0.03
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	2.79		2.79
302	29	福利费	3.51		3.51
302	31	公务用车运行维 护费	3.13		3.13
302	39	其他交通费用			

302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出			
303		对个人和家庭的补助	7.57	7.57	
303	01	离休费			
303	02	退休费			
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	7.57	7.57	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴			
303	99	其他对个人和家庭的补助支出			
310		其他资本性支出	2.1		2.1
310	02	办公设备购置	2.1		2.1
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			334.66	213.95	120.71

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	
10.56	3.13			9.96	3.13			9.96	3.13	0.6	0	

## 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：上海市审计科学研究所 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 上海市审计科学研究所 2016 年度决算情况说明**

#### **一、关于上海市审计科学研究所 2016 年度收入支出总体情况说明**

上海市审计科学研究所 2016 年度收入总计为 352.91 万元，支出总计为 352.91 万元。与 2015 年度相比，收入、支出总计各增加 27.20 万元。主要原因：2016 年增加人员经费职业年金。

#### **二、关于上海市审计科学研究所 2016 年度收入决算情况说明**

上海市审计科学研究所 2016 年度收入合计 350.12 万元，其中：财政拨款收入 349 万元，占 99.68%；其他收入 1.13 万元，占 0.32%。

#### **三、关于上海市审计科学研究所 2016 年度支出决算情况说明**

上海市审计科学研究所 2016 年度支出合计 352.91 万元，其中：基本支出 338.58 万元，占 95.94%；项目支出 14.34 万元，占 4.06%。

#### **四、关于上海市审计科学研究所 2016 年度财政拨款收入支出总体情况说明**

上海市审计科学研究所 2016 年度财政拨款收支总决算 349 万元。与 2015 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 99.14 万

元，增长 39.68%。主要原因：人员增加，人员经费增加。

## 五、关于上海市审计科学研究所 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。

上海市审计科学研究所 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 349 万元，占本年支出合计的 98.89%。与 2015 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 99.14 万元，增长 39.68%。主要原因：人员增加，人员经费增加。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

上海市审计科学研究所 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 349 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）306.07 万元，占 87.70%；社会保障和就业支出（类）21.60 万元，占 6.2%；医疗卫生与计划生育支出 13.72 万元，占 3.93%；住房保障支出 7.57 万元，占 2.17%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市审计科学研究所 2016 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 438.03 万元，支出决算为 349 万元，完成年初预算的 79.67%。决算数小于预算数的主要原因：科研经费执行较低。其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）306.07 万元，

其中：

事业运行（项）301.57 万元，主要用于：工资福利支出、

商品和服务支出、办公设备购置、审计科研报告经费。年初预算为 351.95 万元，支出决算为 301.57 万元，完成年初预算的 85.68%。决算数小于预算数的主要原因：预算未完成。

其他审计事务（项）4.49 万元，主要用于：缴纳残疾人就业保障金、科研课题研究。年初预算为 23.47 万元，支出决算为 4.49 万元，完成年初预算的 19.13%。决算数小于预算数的主要原因：科研课题经费执行较低。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）21.64 万元，其中：

事业单位离退休（项）3.56 万元，主要用于：退休人员福利支出。年初预算为 3.56 万元，支出决算为 3.56 万元，完成年初预算的 100%。

机关事业单位养老保险（项）10.01 万元，主要用于：社保养老保险支出。年初预算为 27.91 万元，支出决算为 10.01 万元，完成年初预算的 35.86%。决算数小于预算数的主要原因：人员结构发生变化。

机关事业单位职业年金缴费（项）7.63 万元，主要用于：职业年金支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 7.63 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：当年新增职业年金支出项目。

其他事业单位离退休支出（项）0.44 万元，主要用于：机关事业单位退休人员活动费支出。年初预算为 0.44 万元，支

出决算为 0.44 万元，完成年初预算的 100%。

3. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）13.72 万元，其中：

事业单位医疗（项）13.72 万元，主要用于：社会保障费医疗保险。年初预算为 20.93 万元，支出决算为 13.72 万元，完成年初预算的 65.55%。决算数小于预算数的主要原因：人员结构发生变化。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）7.57 万元，其中：

住房公积金（项）7.57 万元，主要用于：住房公积金。年初预算为 9.77 万元，支出决算为 7.57 万元，完成年初预算的 77.48%。决算数小于预算数的主要原因：人员结构发生变化。

## **六、关于上海市审计科学研究所 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

上海市审计科学研究所 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出 334.66 万元，包括人员经费 213.95 万元，公用经费 120.71 万元。基本支出中：

1. 工资福利支出 206.39 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、社会保障费。

2. 商品和服务支出 118.61 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、手续费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利

费、公务用车运行维护费。

3. “对个人和家庭的补助”7.57 万元，主要用于：住房公积金。

4. “其他资本性支出” 2.1 万元，主要用于：办公设备购置。

## 七、关于上海市审计科学研究所 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。

上海市审计科学研究所 2016 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 10.56 万元，支出决算为 3.13 万元，完成预算的 29.64%，其中：因公出国（境）费决算为 0 万元。公务用车购置及运行维护费支出决算为 3.13 万元，完成预算的 31.42%；公务接待费支出决算为 0 万元。2016 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：未发生公务接待事项。

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2015 年度减少 9.4 万元，降低 89.27%，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算减少 8.48 万元，降低 73.04%；公务接待费支出决算减少 0.92 万元，降低 100%。公务用车购置及运行维护费支出增加（减少）的主要原因是节约支出。公务接待费支出减少的主要原因是未发生公务接待事项。

### （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 0 万元,占 0%;公务用车购置及运行维护费支出决算 3.13 万元,占 100%;公务接待费支出决算 0 万元,占 0%。具体情况如下:

1.因公出国(境)费支出 0 万元。

2.公务用车购置及运行维护费支出 3.13 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 3.13 万元。主要用于车辆保险、维修支出。

3.公务接待费支出 0 万元。

#### **八、关于上海市审计科学研究所 2016 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

上海市审计科学研究所 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**

上海市审计科学研究所 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。**

上海市审计科学研究所 2016 年度无机关运行经费支出。

##### **(二)政府采购支出情况。**

2016 年度本单位政府采购金额(以合同签订为准)66.30 万元,其中:货物采购金额 4.86 万元、工程采购金额 0 万元、

服务采购金额 61.44 万元。

2016 年度本单位面向中小企业预留政府采购项目预算金额 2.79 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 4.6 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 2.76 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 64.14 万元。

### **（三）国有资产占用情况。**

截至 2016 年 12 月 31 日，上海市审计科学研究所共有车辆 4 辆，其中，一般公务用车 4 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 0 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。**

上海市审计科学研究所 2016 年度无预算绩效评价。

## **第四部分 名词解释**

无