

**上海市财政局**  
**2018 年度部门决算**

# 目 录

## 第一部分 上海市财政局概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

## 第二部分 上海市财政局 2018 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、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

八、政府性基金预算财政拨款支出决算表

九、资产负债情况表

## 第三部分 上海市财政局 2018 年度部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分

## 上海市财政局概况

### 一、主要职能

上海市财政局是本市负责财政管理和监督的市政府组成部门。

主要职能包括：

1. 贯彻执行财政工作的法律、法规、规章和方针、政策；结合本市实际，研究起草财政、财务、会计管理等地方性法规、规章草案和政策，组织起草税收地方性法规、规章草案、实施细则和税收政策调整方案。
2. 拟订本市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施，参与分析预测本市宏观经济形势，参与拟订本市宏观经济政策；逐步健全包括公共财政预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算在内的政府预算管理体系；深化部门预算改革，完善预算支出标准体系建设；加强中期财政规划管理，建立和完善跨年度预算平衡机制；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡财力的建议，建立和完善市与区县财力和事权相匹配、事权和支出责任相适应的体制、制度，拟订和执行市政府与区县政府、政府与企业的分配政策。
3. 承担政府各项财政收支管理的责任，管理政府财政资金；负责编制年度财政预决算草案并组织执行；受市政府委托，向市人大报告预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；组织拟订预算支出标准，审核批复部门（单位）的年度预

决算，及时、准确地拨付预算资金；完善市对区县转移支付制度；负责拟订预算绩效管理制度、办法，建立健全预算绩效管理机制；建立和完善本市政府购买服务工作机制。

4. 负责本市政府非税收入管理、政府性基金管理，按照分工管理行政事业性收费，负责财政票据管理；监督管理彩票市场，审核彩票销售方案，按照规定监督管理彩票资金。

5. 拟订和组织实施国库管理制度、国库集中收付制度，负责财政资金的拨付与管理，负责总预算会计的核算，负责国库现金管理，负责地方政府债券的发行和还本付息；建立健全权责发生制政府综合财务报告制度及相关评价体系；负责拟订本市政府采购制度并监督管理；负责行政事业单位财务管理、会计制度和银行账户的管理，负责公务车辆控购管理。

6. 拟订和组织实施行政事业单位国有资产管理规章制度，按照规定管理行政事业单位国有资产；拟订和组织实施党政机关执法执勤用车管理制度。

7. 参与拟订产业、基建投资、收入分配、价格、经济贸易、外汇、科技、教育、文化、住房、医疗卫生、社会保障等政策和改革方案；会同有关部门管理地方财政社会保障支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，监督管理各项社会保障基金市级财政专户。

8. 审核和汇总编制本市国有资本经营预决算草案，会同有关部门拟订国有资本经营预决算的制度和办法，收取市级企业

国有资本经营收益，组织实施财务制度，按照规定管理资产评估工作。

9. 办理和监督市级财政的经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款及使用；参与拟订市政府建设投资的有关政策，监督基本建设财务制度执行，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理；拟订本市财政支出绩效评价的制度和实施办法，并组织实施绩效评价工作；负责农业综合开发管理。

10. 负责财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理；负责外国政府以及世界银行等国际金融组织与本市的知识合作和贷款项目及其财务监督管理。

11. 执行政府国内债务管理的制度和政策，拟订和执行地方政府性债务管理制度、办法，建立健全市和区县债务管理及风险预警机制、地方政府举债融资机制，防范财政风险；统一管理政府外债，并执行基本管理制度。

12. 负责管理会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度；负责会计师事务所和资产评估机构的设立审批和监督管理，监督注册会计师、注册资产评估师的执业行为。

13. 监督检查财税法规、政策的执行情况和预算编制、执行、决算情况，反映财政政策执行、财政收支管理、政府采购和财务管理等方面存在的问题，提出加强管理的建议。

14. 负责有关行政复议受理和行政诉讼应诉工作。

15. 承办市政府交办的其他事项。

## 二、部门决算单位构成

从预算单位构成看，上海市财政局部门决算包括：上海市财政局本级决算、下属行政事业单位决算。

纳入上海市财政局 2018 年度部门决算编制范围的单位包括：

序号	单位名称	备注
1	上海市财政局（本级）	
2	上海市财政局监督检查局	
3	上海市国库收付中心（上海市道路交通事故社会救助基金管理中心）	
4	上海市财务会计管理中心（上海市财政干部教育中心、上海市事业单位国有资产管理事务中心）	
5	上海市财政专项资金评审中心（上海市农业综合开发评审中心）	
6	上海市注册会计师服务中心（上海市资产评估服务中心）	

## 第二部分

## 上海市财政局 2018 年度部门决算表

2018 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	29,463.27	一、一般公共服务支出	24,383.57
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	97.61	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	2,188.31
		九、医疗卫生与计划生育支出	622.11
		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	418.21
		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	2,090.98
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	29,560.88	本年支出合计	29,703.18
用事业基金弥补收支差额	29.65	结余分配	0.13
年初结转和结余	496.2	年末结转和结余	383.42
总计	30,086.73	总计	30,086.73

2018 年度收入决算表

单位：万元

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	合计						
201			一般公共服务支出	24,245.64	24,148.03				97.61
201	06		财政事务	24,245.64	24,148.03				97.61
201	06	01	行政运行	10,401.05	10,330.85				70.20
201	06	02	一般行政管理事务	8,772.77	8,761.46				11.31
201	06	04	预算改革业务	30.56	30.56				
201	06	05	财政国库业务	976.44	976.44				
201	06	07	信息化建设	520.43	520.43				
201	06	50	事业运行	992.39	976.50				15.90
201	06	99	其他财政事务支出	2,551.99	2,551.79				0.20
208			社会保障和就业支出	2,185.79	2,185.79				
208	05		行政事业单位离退休	2,185.79	2,185.79				



208	05	01	归口管理的行政单位离退休	95.40	95.40					
208	05	02	事业单位离退休	2.58	2.58					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	920.74	920.74					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费 支出	1,160.19	1,160.19					
208	05	99	其他行政事业单位离退休支 出	6.88	6.88					
210			医疗卫生与计划生育支出	620.90	620.90					
210	11		行政事业单位医疗	615.50	615.50					
210	11	01	行政单位医疗	531.47	531.47					
210	11	02	事业单位医疗	84.03	84.03					
210	99		其他医疗卫生与计划生育支 出	5.40	5.40					
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支 出	5.40	5.40					
217			金融支出	418.21	418.21					
217	03		金融发展支出	418.21	418.21					
217	03	99	其他金融发展支出	418.21	418.21					
221			住房保障支出	2,090.35	2,090.35					

221	02		住房改革支出	2,090.35	2,090.35					
221	02	01	住房公积金	744.79	744.79					
221	02	03	购房补贴	1,345.57	1,345.57					

2018 年度支出决算表

单位：万元

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
功能分类 科目编码		科目名称						
类	款	项	合计					
201			29,703.18	16,126.70	13,576.48			
201			一般公共服务支出	24,383.57	11,348.32	13,035.25		
201	06		财政事务	24,383.57	11,348.32	13,035.25		
201	06	01	行政运行	10,330.85	10,330.85			
201	06	02	一般行政管理事务	8,772.24		8,772.24		
201	06	04	预算改革业务	30.56		30.56		
201	06	05	财政国库业务	1,114.76		1,114.76		
201	06	07	信息化建设	558.43		558.43		
201	06	50	事业运行	1,017.46	1,017.46			

201	06	99	其他财政事务支出	2,559.26		2,559.26			
208			社会保障和就业支出	2,188.31	2,070.69	117.61			
208	05		行政事业单位离退休	2,188.31	2,070.69	117.61			
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	95.40	22.20	73.21			
208	05	02	事业单位离退休	2.58		2.58			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	922.54	922.54				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	1,160.91	1,125.96	34.95			
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	6.88		6.88			
210			医疗卫生与计划生育支出	622.11	616.71	5.40			
210	11		行政事业单位医疗	616.71	616.71				
210	11	01	行政单位医疗	531.47	531.47				
210	11	02	事业单位医疗	85.24	85.24				
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	5.40		5.40			

210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	5.40		5.40			
217			金融支出	418.21		418.21			
217	03		金融发展支出	418.21		418.21			
217	03	99	其他金融发展支出	418.21		418.21			
221			住房保障支出	2,090.98	2,090.98				
221	02		住房改革支出	2,090.98	2,090.98				
221	02	01	住房公积金	745.42	745.42				
221	02	03	购房补贴	1,345.57	1,345.57				

2018 年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出			
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	29,463.27	一、一般公共服务支出	24,291.54	24,291.54	
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	2,185.79	2,185.79	
		九、医疗卫生与计划生育支出	620.90	620.90	
		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	418.21	418.21	
		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	2,090.35	2,090.35	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	29,463.27	本年支出合计	29,606.78	29,606.78	
年初财政拨款结转和结余	143.51	年末财政拨款结转和结余	0	0	
一般公共预算财政拨款	143.51				
政府性基金预算财政拨款					
总计	29,606.78	总计	29,606.78	29,606.78	

2018 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项				
201			一般公共服务支出	24,291.54	11,307.35	12,984.19
201	06		财政事务	24,291.54	11,307.35	12,984.19
201	06	01	行政运行	10,330.85	10,330.85	
201	06	02	一般行政管理事务	8,761.46		8,761.46
201	06	04	预算改革业务	30.56		30.56
201	06	05	财政国库业务	1,114.76		1,114.76
201	06	07	信息化建设	520.43		520.43
201	06	50	事业运行	976.50	976.50	
201	06	99	其他财政事务支出	2,556.98		2,556.98
201	99		其他一般公共服务支出			
201	99	99	其他一般公共服务支出			
204			公共安全支出			
204	06		司法			
204	06	01	行政运行			
208			社会保障和就业支出	2,185.79	2,068.17	117.61
208	05		行政事业单位离退休	2,185.79	2,068.17	117.61
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	95.40	22.20	73.21
208	05	02	事业单位离退休	2.58		2.58



208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	920.74	920.74	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	1,160.19	1,125.24	34.95
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	6.88		6.88
210			医疗卫生与计划生育支出	620.90	615.50	5.40
210	11		行政事业单位医疗	615.50	615.50	
210	11	01	行政单位医疗	531.47	531.47	
210	11	02	事业单位医疗	84.03	84.03	
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	5.40		5.40
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	5.40		5.40
217			金融支出	418.21		418.21
217	03		金融发展支出	418.21		418.21
217	03	99	其他金融发展支出	418.21		418.21
221			住房保障支出	2,090.35	2,090.35	
221	02		住房改革支出	2,090.35	2,090.35	
221	02	01	住房公积金	744.79	744.79	
221	02	03	购房补贴	1,345.57	1,345.57	
229			其他支出			
229	99		其他支出			
229	99	01	其他支出			
合计				29,606.78	16,081.37	13,525.42

2018 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		科目名称	合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码					
类	款				
301		工资福利支出	12,964.11	12,964.11	
301	01	基本工资	1,614.85	1,614.85	
301	02	津贴补贴	6,321.91	6,321.91	
301	03	奖金	475.83	475.83	
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资	542.49	542.49	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	920.74	920.74	
301	09	职业年金缴费	1,125.24	1,125.24	
301	10	职工基本医疗保险缴费	511.55	511.55	
301	11	公务员医疗补助缴费	103.95	103.95	
301	12	其他社会保障缴费	101.59	101.59	
301	13	住房公积金	744.79	744.79	
301	14	医疗费			
301	99	其他工资福利支出	501.17	501.17	
302		商品和服务支出	3,010.34		3,010.34
302	01	办公费	136.94		136.94
302	02	印刷费	15.71		15.71
302	03	咨询费	4.39		4.39

302	04	手续费	0.25		0.25
302	05	水费	41.53		41.53
302	06	电费	138.24		138.24
302	07	邮电费	84.8		84.8
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	962.48		962.48
302	11	差旅费	108.93		108.93
302	12	因公出国（境）费用	240.53		240.53
302	13	维修（护）费	108.09		108.09
302	14	租赁费	17.61		17.61
302	15	会议费	2.27		2.27
302	16	培训费	22.58		22.58
302	17	公务接待费	16.79		16.79
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	153.56		153.56
302	27	委托业务费	1.31		1.31
302	28	工会经费	170.36		170.36
302	29	福利费	189.02		189.02
302	31	公务用车运行维护费	33.06		33.06
302	39	其他交通费用	332.4		332.4
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务	229.48		229.48

		支出			
303		对个人和家庭的补助	34.03	34.03	
303	01	离休费	31.09	31.09	
303	02	退休费	0.71	0.71	
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	2.05	2.05	
303	10	个人农业生产补贴			
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	0.19	0.19	
310		资本性支出	72.88		72.88
310	02	办公设备购置	69.22		69.22
310	03	专用设备购置			
310	07	信息网络及软件购置更新	3.36		3.36
310	13	公务用车购置			
310	19	其他交通工具购置			
310	22	无形资产购置	0.30		0.30
310	99	其他资本性支出			
合计			16,081.37	12,998.15	3,083.22



2018 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	
362.72	334.58	263.7	282.93	61.80	33.06			61.80	33.06	37.22	18.59	2,880.62

2018 年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码						
类	款	项				
合计						

注：上海市财政局 2018 年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

资产负债情况表

单位：万元

	数量		价值	
	年初数	年末数	年初数	年末数
<b>一、资产合计</b>	---	---	31956.98	32351.26
（一）流动资产	---	---	4165.40	4004.76
（二）固定资产	---	---	23872.59	25001.72
其中：1. 房屋（平方米）	12745.71	12745.71	11652.62	11652.62
2. 通用设备（台/套/ 辆）	3544	3577	7936.92	12163.07
（1）车辆	18	3	371.53	50.41
一般公务用车	18	3	371.53	50.41
执法执勤用车				
特种专业技术 用车				
其他用车				
（2）单价 50 万元以 上通用设备（不含车 套）	11	30	725.23	4837.35
3. 专用设备（台/ 套）	178	40	3377.27	239.11
单价 100 万元 以上专用设备	14		824.21	
4. 其他固定资产	---	---	905.78	946.92
减：累计折旧及减值准备	---	---		
（三）长期投资	---	---		
（四）在建工程	---	---	1712.62	
（五）无形资产	---	---	2206.37	3344.78
减：累计摊销	---	---		
（六）其他资产	---	---		
<b>二、负债合计</b>	---	---	706.55	684.49
<b>三、净资产合计</b>	---	---	31250.43	31666.77



### **第三部分 上海市财政局 2018 年度部门决算情况说明**

#### **一、关于上海市财政局 2018 年度收入支出决算总体情况说明**

上海市财政局 2018 年度收入总计为 30,086.73 万元、支出总计为 30,086.73 万元。与 2017 年度相比，收入、支出总计各增加 3,685.06 万元。主要原因：政策因素和业务工作需要。

#### **二、关于上海市财政局 2018 年度收入决算情况说明**

本年收入合计 29,560.88 万元，其中：财政拨款收入 29,463.27 万元，占 99.67%；其他收入 97.61 万元，占 0.33%。

#### **三、关于上海市财政局 2018 年度支出决算情况说明**

本年支出合计 29,703.18 万元，其中：基本支出 16,126.70 万元，占 54.29%；项目支出 13,576.48 万元，占 45.71%。

#### **四、关于上海市财政局 2018 年度财政拨款收入支出总体情况说明**

上海市财政局 2018 年度财政拨款收支总决算 29,606.78 万元。与 2017 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 3,809.46 万元，增长 14.77%。主要原因：政策因素和业务工作需要。

#### **五、关于上海市财政局 2018 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决算总体情况**

上海市财政局 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 29,606.78 万元，占本年支出合计的 99.68%。与 2017 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 4,101.95 万元，增长 16.08%。主要原因：政策因素和业务工作需要。

### **（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

上海市财政局 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 29,606.78 元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）24,291.54 万元，占 82.05%；社会保障和就业支出（类）2,185.79 万元，占 7.38%；医疗卫生与计划生育支出（类）620.90 万元，占 2.10%；金融支出（类）418.21 万元，占 1.41%；住房保障支出（类）2,090.35 万元，占 7.06%。

### **（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

上海市财政局 2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 28,077.03 万元，支出决算为 29,606.78 万元，完成年初预算的 105.45%。决算数大于预算数的主要原因：政策因素和业务工作需要。其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。主要用于：市财政局机关及下属行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）保障机构正常运转的基本支出。年初预算为 9,957.27 万元，支出决算为 10,330.85 万元。决算数大于预算数的主要原因：政策因素，按实支出。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。主要用于：市财政局机关及下属行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）为完成特定的行政工作任务开展专项业务工作的支出。年初预算为 9,491.03 万元，支出决算为 8,761.46 万元。决算数小于预算数的主要原因：一是厉行节约，压缩行政支出。二是部分项目因政府采购延期执行。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）。主要用于：市财政局机关在全市预算改革与管理方面的支出。年初预算为 79.00 万元，支出决算为 30.56 万元。决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，压缩会议费、培训费支出。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。主要用于：市财政局机关在国库集中收付制度改革方面的支出。年初预算为 666.66 万元，支出决算为 1,114.76 万元。决算数大于预算数的主要原因：因工作需要，国库集中支付代理银行利息支出增加。

5、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。主要用于：市财政局机关在信息化建设方面的支出。年初预算 235.32 万元，支出决算为 520.43 万元。决算数大于预算数的主要原因：上年政府采购项目延期执行。

6、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。主要用于：市财政局下属事业单位保障机构正常运转的

基本支出。年初预算为 1,058.00 万元，支出决算为 976.50 万元。决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，压缩事业支出。

7、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。主要用于：市财政局下属事业单位为完成特定的工作任务或事业发展目标开展专项业务工作的支出。年初预算为 2,522.68 万元，支出决算为 2,556.98 万元。决算数大于预算数的主要原因：调整预算因素，按实支出。

8、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）。主要用于：市财政局机关及下属行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）实行归口管理的离退休经费支出。年初预算为 105.72 万元，支出决算为 95.40 万元。决算数小于预算数的主要原因：部分经费未开支。

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。主要用于：市财政局下属事业单位的离退休经费支出。年初预算为 2.59 万元，支出决算为 2.58 万元。

10、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缴费支出（项）。主要用于：市财政局机关及下属单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。年初预算 1,032.97 万元，支出决算为

920.74 万元。决算数小于预算数的主要原因：人员变动因素，按实支出。

11、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要用于：市财政局机关及下属单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。年初预算 60.53 万元，支出决算为 1,160.19 万元。决算数大于预算数的主要原因：政策因素，按实支出。

12、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要用于：市财政局机关及下属单位按照政策规定的标准开展离退休人员活动的支出。年初预算为 6.88 万元，支出决算为 6.88 万元。

13、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。主要用于：市财政局机关及下属行政单位按照政策规定为在职人员缴纳基本医疗保险费的支出。年初预算为 565.44 万元，支出决算为 531.47 万元。决算数小于预算数的主要原因：人员变动因素，按实支出。

14、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要用于：市财政局下属事业单位按照政策规定为在职人员缴纳基本医疗保险费的支出。年初预算为 87.30 万元，支出决算为 84.03 万元。决算数小于预算数的主要原因：人员变动因素，按实支出。

15、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）。主要用于：市财政局机关按照政策规定在医疗保健统筹金方面的支出。年初预算为 5.40 万元，支出决算为 5.40 万元。

16、金融支出（类）金融发展支出（款）其他金融发展支出（项）。主要用于：2018 年新开发银行第三届理事会安保警卫、住宿费、租车费等支出。年初预算 0 万元，支出决算为 418.21 万元。决算数大于预算数的主要原因：调整预算因素，新增项级科目。

17、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：市财政局机关及下属单位按照政策规定的比例为在职人员缴纳的住房公积金支出。年初预算为 792.75 万元，支出决算为 744.79 万元。决算数小于预算数的主要原因：人员变动因素，按实支出。

18、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。主要用于：住房改革支出。年初预算 1,407.48 万元，支出决算为 1,345.57 万元。决算数小于预算数的主要原因：人员变动因素，按实支出。

## **六、关于上海市财政局 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

上海市财政局 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 16,081.37 万元，包括人员经费 12,998.15 万元，公用经费 3,083.22 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 12,964.11 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

2、商品和服务支出 3,010.34 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭的补助 34.03 万元，主要用于：离休费、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

4、资本性支出 72.88 万元，主要用于：办公设备购置、信息网络及软件购置更新、无形资产购置。

## **七、关于上海市财政局 2018 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。**

上海市财政局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 362.72 万元，支出决算为 334.58 万元，完成预算的 92.24%，其中：因公出国（境）费决算为 282.93 万元，完成预算的 107.29%；公务用车购置及运行费支出决算为 33.06 万元，完成预算的 53.5%；公务接待费支出决算为 18.59 万元，

完成预算的 49.96%。2018 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，压缩“三公”经费支出。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2017 年度增加 32.36 万元，增长 10.71%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 29.18 万元，增长 11.50%；公务用车购置及运行费支出决算减少 0.76 万元，降低 2.22%；公务接待费支出决算增加 3.93 万元，增长 26.81%。因公出国（境）费支出增加的主要原因是财政改革业务需要，增派人员出国培训。公务用车购置及运行费支出减少的主要原因是厉行节约，压缩公务用车运行费支出。公务接待费支出增加的主要原因是接待任务增加。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018 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 282.93 万元，占 84.56%；公务用车购置及运行费支出决算 33.06 万元，占 9.88%；公务接待费支出决算 18.59 万元，占 5.56%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 282.93 万元。全年安排因公出国（境）团组 6 个、累计 50 人次。开支内容包括：参加国际合作交流、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。

2、公务用车购置及运行费支出 33.06 万元。其中：

公务用车运行支出 33.06 万元。主要用于按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。



2018 年，上海市财政局所属各预算单位开支财政拨款的公务用车保有量为 3 辆。

3、公务接待费支出 18.59 万元。其中：

国内公务接待支出 18.59 万（含外宾接待支出 1.80 万元）。主要用于接待开支的餐费、住宿费、交通费等支出。全年公务接待共 102 批次、1248 人次，其中：接待外宾 5 批次、35 人次。

#### **八、关于上海市财政局 2018 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

上海市财政局 2018 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**

上海市财政局 2018 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**

上海市财政局 2018 年度机关运行经费支出 2,880.62 万元，比 2017 年度增加 291.65 万元，增长 11.26%。主要原因是机关运行需要。

##### **（二）政府采购支出情况**

上海市财政局 2018 年度政府采购金额为 7,273.05 万元，其中：货物采购金额 262.24 万元、服务采购金额 7,010.81 万元。

2018 年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额 4,694.39 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 81.60 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 3,121.08 万元；在面向小微企业预留政府采购项目中，由小微企业供应商中标或成交的，采购金额 84.41 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 1,501.29 万元。

### **(三) 车辆、房屋特殊占用情况**

#### **1. 车辆**

截至 2018 年 12 月 31 日，上海市财政局使用的一般公务用车中，由市机关事务管理局统一实物保障的一般公务用车为 14 辆。

#### **2. 房屋**

上海市财政局 2018 年度无房屋特殊占用情况说明。

### **(四) 预算绩效管理情况**

上海市财政局 2018 年度预算绩效管理工作开展情况如下：本部门制定了《上海市财政局财政项目支出绩效评价管理暂行办法》，明确了预算绩效管理牵头部门以及市局机关、各直属单位参与预算绩效管理的职责和具体要求，使财政支出绩效评价工作更加规范，进一步推进了本部门财政支出绩效评价工作的有序开展，建立了“项目申报有目标”、“项目执行有跟踪”、“项目结束有评估”、“项目评估有反馈”、“项目反馈有整

改”的预算绩效管理工作机制；全过程绩效管理实施情况：2018 年度开展的绩效跟踪评价项目 12 个，涉及预算金额 7,949.41 万元；2018 年度开展的绩效评价项目 5 个，涉及预算金额 5,847.89 万元，平均得分 96.49 分（绩效评级全部为“优”）。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指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和政府性基金预算财政拨款。

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、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：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是：利息收入等。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

六、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费反映单位参加国际合作交流、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；公务接待费反映全国性专业会议、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反映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。

十一、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。