

上海市2018年市级部门预算

预算主管部门：上海市财政局

目 录

- 一、部门主要职能
- 二、部门机构设置
- 三、名词解释
- 四、部门预算编制说明
- 五、部门预算表
 - 1. 2018年部门财务收支预算总表
 - 2. 2018年部门收入预算总表
 - 3. 2018年部门支出预算总表
 - 4. 2018年部门财政拨款收支预算总表
 - 5. 2018年部门一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2018年部门政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2018年部门一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表
 - 8. 2018年部门“三公”经费和机关运行经费预算表
- 六、其他相关情况说明

上海市财政局主要职能

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务管理；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机构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，建立健全市和区县政府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。

上海市财政局机构设置

上海市财政局部门预算包括上海市财政局本部以及下属5家预算单位的综合收支计划。

本部门中，行政单位2家，事业单位4家，具体包括：

1. 上海市财政局本部
2. 上海市财政局监督检查局
3. 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）
4. 上海市注册会计师服务中心（上海市资产评估服务中心）
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）

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年部门预算编制说明

2018年，上海市财政局预算支出总额为28,136万元，其中：财政拨款支出预算28,077万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算28,077万元。财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目24,010万元，主要用于人员经费、公用经费等基本支出，国库集中收付银行代理费、财政票据印刷业务经费、信息化运维经费等项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目1,209万元，主要用于缴纳在职人员基本养老保险缴费等支出。
3. “医疗卫生与计划生育支出”科目658万元，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2,200万元，主要用于缴纳在职人员住房公积金等住房改革支出。

2018年部门财务收支预算总表

单位：元

本年收入		本年支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	280,770,255	一、一般公共服务支出	240,502,475
1. 一般公共预算资金	280,770,255	二、社会保障和就业支出	12,197,524
2. 政府性基金		三、医疗卫生与计划生育支出	6,634,824
二、事业收入		四、住房保障支出	22,029,984
三、事业单位经营收入			
四、其他收入	594,552		
收入总计	281,364,807	支出总计	281,364,807

2018年部门收入预算总表

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	240,502,475	240,099,599			402,876
201	06		财政事务	240,502,475	240,099,599			402,876
201	06	01	行政运行	99,572,749	99,572,749			
201	06	02	一般行政管理事务	94,910,326	94,910,326			
201	06	04	预算改革业务	790,000	790,000			
201	06	05	财政国库业务	6,666,600	6,666,600			
201	06	07	信息化建设	2,353,160	2,353,160			
201	06	50	事业运行	10,982,850	10,579,974			402,876
201	06	99	其他财政事务支出	25,226,790	25,226,790			
208			社会保障和就业支出	12,197,524	12,086,932			110,592
208	05		行政事业单位离退休	12,197,524	12,086,932			110,592
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	1,057,196	1,057,196			
208	05	02	事业单位离退休	25,920	25,920			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,408,704	10,329,708			78,996

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						
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	636,904	605,308			31,596
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	68,800	68,800			
210			医疗卫生与计划生育支出	6,634,824	6,581,424			53,400
210	11		行政事业单位医疗	6,580,824	6,527,424			53,400
210	11	01	行政单位医疗	5,654,400	5,654,400			
210	11	02	事业单位医疗	926,424	873,024			53,400
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	54,000	54,000			
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	54,000	54,000			
221			住房保障支出	22,029,984	22,002,300			27,684
221	02		住房改革支出	22,029,984	22,002,300			27,684
221	02	01	住房公积金	7,955,184	7,927,500			27,684
221	02	03	购房补贴	14,074,800	14,074,800			
合计				281,364,807	280,770,255			594,552

2018年部门支出预算总表

单位：元

项目			支出预算			
功能分类科目编码			合计	基本支出	项目支出	
类	款	项				功能分类科目名称
201			一般公共服务支出	240,502,475	110,555,599	129,946,876
201	06		财政事务	240,502,475	110,555,599	129,946,876
201	06	01	行政运行	99,572,749	99,572,749	
201	06	02	一般行政管理事务	94,910,326		94,910,326
201	06	04	预算改革业务	790,000		790,000
201	06	05	财政国库业务	6,666,600		6,666,600
201	06	07	信息化建设	2,353,160		2,353,160
201	06	50	事业运行	10,982,850	10,982,850	
201	06	99	其他财政事务支出	25,226,790		25,226,790
208			社会保障和就业支出	12,197,524	11,282,724	914,800
208	05		行政事业单位离退休	12,197,524	11,282,724	914,800
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	1,057,196	325,116	732,080
208	05	02	事业单位离退休	25,920		25,920
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,408,704	10,408,704	

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				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	636,904	548,904	88,000
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	68,800		68,800
210			医疗卫生与计划生育支出	6,634,824	6,580,824	54,000
210	11		行政事业单位医疗	6,580,824	6,580,824	
210	11	01	行政单位医疗	5,654,400	5,654,400	
210	11	02	事业单位医疗	926,424	926,424	
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	54,000		54,000
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	54,000		54,000
221			住房保障支出	22,029,984	22,029,984	
221	02		住房改革支出	22,029,984	22,029,984	
221	02	01	住房公积金	7,955,184	7,955,184	
221	02	03	购房补贴	14,074,800	14,074,800	
合计				281,364,807	150,449,131	130,915,676

2018年部门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			合计	基本支出	项目支出
类	款	项			
201			240,099,599	110,152,723	129,946,876
201	06		240,099,599	110,152,723	129,946,876
201	06	01	99,572,749	99,572,749	
201	06	02	94,910,326		94,910,326
201	06	04	790,000		790,000
201	06	05	6,666,600		6,666,600
201	06	07	2,353,160		2,353,160
201	06	50	10,579,974	10,579,974	
201	06	99	25,226,790		25,226,790
208			12,086,932	11,172,132	914,800
208	05		12,086,932	11,172,132	914,800
208	05	01	1,057,196	325,116	732,080
208	05	02	25,920		25,920
208	05	05	10,329,708	10,329,708	

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				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	605,308	517,308	88,000
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	68,800		68,800
210			医疗卫生与计划生育支出	6,581,424	6,527,424	54,000
210	11		行政事业单位医疗	6,527,424	6,527,424	
210	11	01	行政单位医疗	5,654,400	5,654,400	
210	11	02	事业单位医疗	873,024	873,024	
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	54,000		54,000
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	54,000		54,000
221			住房保障支出	22,002,300	22,002,300	
221	02		住房改革支出	22,002,300	22,002,300	
221	02	01	住房公积金	7,927,500	7,927,500	
221	02	03	购房补贴	14,074,800	14,074,800	
合计				280,770,255	149,854,579	130,915,676

2018年部门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年部门一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表

单位：元

部门预算经济分类科目编码		项目	一般公共预算基本支出		
类	款	经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
301		工资福利支出	110,596,824	110,596,824	
301	01	基本工资	16,422,672	16,422,672	
301	02	津贴补贴	61,636,780	61,636,780	
301	03	奖金	1,232,000	1,232,000	
301	07	绩效工资	4,851,720	4,851,720	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	10,329,708	10,329,708	
301	09	职业年金缴费	517,308	517,308	
301	10	职工基本医疗保险缴费	5,050,224	5,050,224	
301	11	公务员医疗补助缴费	1,477,200	1,477,200	
301	12	其他社会保障缴费	921,312	921,312	
301	13	住房公积金	7,927,500	7,927,500	
301	99	其他工资福利支出	230,400	230,400	
302		商品和服务支出	37,837,639		37,837,639
302	01	办公费	2,404,520		2,404,520

项目		一般公共预算基本支出			
部门预算经济分类科目编码		经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
302	02	印刷费	240,000		240,000
302	03	咨询费	35,000		35,000
302	04	手续费	15,000		15,000
302	05	水费	670,000		670,000
302	06	电费	2,010,000		2,010,000
302	07	邮电费	1,472,000		1,472,000
302	09	物业管理费	10,789,280		10,789,280
302	11	差旅费	1,690,000		1,690,000
302	12	因公出国（境）费用	2,213,000		2,213,000
302	13	维修（护）费	1,250,000		1,250,000
302	14	租赁费	180,000		180,000
302	15	会议费	328,300		328,300
302	16	培训费	655,000		655,000
302	17	公务接待费	402,160		402,160
302	26	劳务费	2,157,600		2,157,600
302	27	委托业务费	50,000		50,000
302	28	工会经费	1,699,959		1,699,959

		项目	一般公共预算基本支出		
部门预算经济分类科目编码		经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
302	29	福利费	1,861,920		1,861,920
302	31	公务用车运行维护费	618,000		618,000
302	39	其他交通费用	3,473,800		3,473,800
302	99	其他商品和服务支出	3,622,100		3,622,100
303		对个人和家庭的补助	325,116	325,116	
303	01	离休费	318,276	318,276	
303	02	退休费	6,840	6,840	
310		资本性支出	1,095,000		1,095,000
310	02	办公设备购置	1,095,000		1,095,000
合计			149,854,579	110,921,940	38,932,639

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370.72万元，与2017年预算持平。其中：

- （一）因公出国（境）费263.7万元，与2017年预算持平。
- （二）公务用车购置及运行费61.8万元，与2017年预算持平。
- （三）公务接待费45.22万元，与2017年预算持平。

二、机关运行经费预算

2018年上海市财政局下属2家机关和2家参公事业单位财政拨款的机关运行经费预算为3,517.3万元。

三、政府采购预算情况

2018年本部门政府采购预算7,767万元，其中：政府采购货物预算196万元、政府采购服务预算7,571万元。2018年本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额4,759万元，其中，预留给小型和微型企业的政府采购项目预算为78万元。

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，本部门6个预算单位开展了2018年项目预算绩效目标编报工作，编报绩效目标的项目25个，涉及项目预算资金12,670万元。