

上海市2019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. 2019年部门财务收支预算总表
 - 2. 2019年部门收入预算总表
 - 3. 2019年部门支出预算总表
 - 4. 2019年部门财政拨款收支预算总表
 - 5. 2019年部门一般公共预算支出功能分类预算表
 - 6. 2019年部门政府性基金预算支出功能分类预算表
 - 7. 2019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. 2019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
- 七、财政票据印刷业务经费情况说明

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、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，负责公务用车控购管理。
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
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。

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。

2019年部门预算编制说明

2019年，上海市财政局预算支出总额为28,438万元，其中：财政拨款支出预算28,373万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算28,373万元。财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目23,912万元，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1,500万元，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631万元，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2,331万元，主要用于缴纳在职人员住房公积金等住房改革支出。

2019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	283,732,281	一、一般公共服务支出	239,559,867
1. 一般公共预算资金	283,732,281	二、社会保障和就业支出	15,117,270
2. 政府性基金		三、卫生健康支出	6,363,156
二、事业收入		四、住房保障支出	23,340,492
三、事业单位经营收入			
四、其他收入	648,504		
收入总计	284,380,785	支出总计	284,380,785

2019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	239,559,867	239,120,283			439,584
201	06		财政事务	239,559,867	239,120,283			439,584
201	06	01	行政运行	99,603,021	99,603,021			
201	06	02	一般行政管理事务	90,427,635	90,427,635			
201	06	04	预算改革业务	790,000	790,000			
201	06	05	财政国库业务	9,806,100	9,806,100			
201	06	07	信息化建设	2,931,607	2,931,607			
201	06	50	事业运行	11,243,313	10,803,729			439,584
201	06	99	其他财政事务支出	24,758,191	24,758,191			
208			社会保障和就业支出	15,117,270	14,996,310			120,960
208	05		行政事业单位离退休	15,117,270	14,996,310			120,960
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	855,758	855,758			
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	10,126,848	10,040,448			86,400
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,038,744	4,004,184			34,560

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	99	其他行政事业单位离退休支出	70,000	70,000			
210			卫生健康支出	6,363,156	6,305,436			57,720
210	11		行政事业单位医疗	6,309,156	6,251,436			57,720
210	11	01	行政单位医疗	5,334,000	5,334,000			
210	11	02	事业单位医疗	975,156	917,436			57,720
210	99		其他卫生健康支出	54,000	54,000			
210	99	01	其他卫生健康支出	54,000	54,000			
221			住房保障支出	23,340,492	23,310,252			30,240
221	02		住房改革支出	23,340,492	23,310,252			30,240
221	02	01	住房公积金	9,174,492	9,144,252			30,240
221	02	03	购房补贴	14,166,000	14,166,000			
合计				284,380,785	283,732,281			648,504

2019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			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	239,559,867	110,846,334	128,713,533
201	06		财政事务	239,559,867	110,846,334	128,713,533
201	06	01	行政运行	99,603,021	99,603,021	
201	06	02	一般行政管理事务	90,427,635		90,427,635
201	06	04	预算改革业务	790,000		790,000
201	06	05	财政国库业务	9,806,100		9,806,100
201	06	07	信息化建设	2,931,607		2,931,607
201	06	50	事业运行	11,243,313	11,243,313	
201	06	99	其他财政事务支出	24,758,191		24,758,191
208			社会保障和就业支出	15,117,270	14,515,910	601,360
208	05		行政事业单位离退休	15,117,270	14,515,910	601,360
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	855,758	350,318	505,440
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	10,126,848	10,126,848	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,038,744	4,038,744	

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	99	其他行政事业单位离退休支出	70,000		70,000
210			卫生健康支出	6,363,156	6,309,156	54,000
210	11		行政事业单位医疗	6,309,156	6,309,156	
210	11	01	行政单位医疗	5,334,000	5,334,000	
210	11	02	事业单位医疗	975,156	975,156	
210	99		其他卫生健康支出	54,000		54,000
210	99	01	其他卫生健康支出	54,000		54,000
221			住房保障支出	23,340,492	23,340,492	
221	02		住房改革支出	23,340,492	23,340,492	
221	02	01	住房公积金	9,174,492	9,174,492	
221	02	03	购房补贴	14,166,000	14,166,000	
合计				284,380,785	155,011,892	129,368,893

2019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			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	239,120,283	110,406,750	128,713,533
201	06		财政事务	239,120,283	110,406,750	128,713,533
201	06	01	行政运行	99,603,021	99,603,021	
201	06	02	一般行政管理事务	90,427,635		90,427,635
201	06	04	预算改革业务	790,000		790,000
201	06	05	财政国库业务	9,806,100		9,806,100
201	06	07	信息化建设	2,931,607		2,931,607
201	06	50	事业运行	10,803,729	10,803,729	
201	06	99	其他财政事务支出	24,758,191		24,758,191
208			社会保障和就业支出	14,996,310	14,394,950	601,360
208	05		行政事业单位离退休	14,996,310	14,394,950	601,360
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	855,758	350,318	505,440
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	10,040,448	10,040,448	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,004,184	4,004,184	

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	99	其他行政事业单位离退休支出	70,000		70,000
210			卫生健康支出	6,305,436	6,251,436	54,000
210	11		行政事业单位医疗	6,251,436	6,251,436	
210	11	01	行政单位医疗	5,334,000	5,334,000	
210	11	02	事业单位医疗	917,436	917,436	
210	99		其他卫生健康支出	54,000		54,000
210	99	01	其他卫生健康支出	54,000		54,000
221			住房保障支出	23,310,252	23,310,252	
221	02		住房改革支出	23,310,252	23,310,252	
221	02	01	住房公积金	9,144,252	9,144,252	
221	02	03	购房补贴	14,166,000	14,166,000	
合计				283,732,281	154,363,388	129,368,893

2019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						

2019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

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				
301		工资福利支出	116,880,828	116,880,828	
301	01	基本工资	16,555,596	16,555,596	
301	02	津贴补贴	63,549,420	63,549,420	
301	03	奖金	1,262,100	1,262,100	
301	07	绩效工资	5,089,896	5,089,896	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	10,040,448	10,040,448	
301	09	职业年金缴费	4,004,184	4,004,184	
301	10	职工基本医疗保险缴费	4,686,636	4,686,636	
301	11	公务员医疗补助缴费	1,564,800	1,564,800	
301	12	其他社会保障缴费	810,696	810,696	
301	13	住房公积金	9,144,252	9,144,252	
301	99	其他工资福利支出	172,800	172,800	
302		商品和服务支出	35,696,742		35,696,742
302	01	办公费	2,449,018		2,449,018
302	02	印刷费	200,000		200,000

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	03	咨询费	195,000		195,000
302	04	手续费	15,000		15,000
302	05	水费	585,000		585,000
302	06	电费	1,800,000		1,800,000
302	07	邮电费	1,248,500		1,248,500
302	09	物业管理费	10,372,642		10,372,642
302	11	差旅费	1,360,000		1,360,000
302	12	因公出国（境）费用	2,513,000		2,513,000
302	13	维修（护）费	1,611,750		1,611,750
302	14	租赁费	180,000		180,000
302	15	会议费	333,400		333,400
302	16	培训费	480,000		480,000
302	17	公务接待费	252,160		252,160
302	26	劳务费	1,580,600		1,580,600
302	27	委托业务费	50,000		50,000
302	28	工会经费	1,727,872		1,727,872
302	29	福利费	1,857,600		1,857,600
302	31	公务用车运行维护费	418,000		418,000

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	39	其他交通费用	3,481,000		3,481,000
302	99	其他商品和服务支出	2,986,200		2,986,200
303		对个人和家庭的补助	350,318	350,318	
303	01	离休费	342,394	342,394	
303	02	退休费	7,924	7,924	
310		资本性支出	1,435,500		1,435,500
310	02	办公设备购置	1,335,500		1,335,500
310	99	其他资本性支出	100,000		100,000
合计			154,363,388	117,231,146	37,132,242

其他相关情况说明

一、2019年“三公”经费预算情况说明

2019年“三公”经费预算数为370.72万元，与2018年预算持平。其中：

（一）因公出国（境）费293.70万元，比2018年预算增加30.00万元，主要原因是增加了境外旅客购物离境退税制度的考察任务。

（二）公务用车购置及运行费41.80万元，比2018年预算减少20.00万元，主要原因是厉行节约，压缩公务用车运行维护费支出。

（三）公务接待费35.22万元。比2018年预算减少10.00万元，主要原因是厉行节约，压缩公务接待费支出。

二、机关运行经费预算

2019年上海市财政局（部门）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3,341.00万元。

三、政府采购预算情况

2019年本部门政府采购预算7,632.31万元，其中：政府采购货物预算235.68万元、政府采购工程预算135.00万元、政府采购服务预算7,261.63万元。2019年本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额5,206.88万元，其中，预留给小型和微型企业的政府采购项目预算为9.60万元。

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2019年项目预算绩效目标编报工作，编报绩效目标的项目共27个，涉及项目预算资金12,639.91万元。

财政票据印刷业务经费情况说明

一、项目概述

按照财政票据管理工作的相关要求，对在2016年通过公开招标方式确定的上海市财政票据印制服务定点供应商，按照行政事业单位的用票需求向供应商下达采购订单，并按实际财政票据印刷量及公开招标确定的票据印制单价，通过国库集中支付方式，与供应商结算票据印制费用。上海市财政局负责年度财政票据印刷业务经费的预算批复、结算费用的支付审批等。上海市国库收付中心负责年度财政票据印刷业务经费的预算编制、印制服务供应商的招标、结算费用的申请，以及用票单位印制需求的受理、印刷通知单的发出、财政票据的现货供应等工作。

二、立项依据

《财政票据管理办法》（财政部令第70号）；《关于贯彻执行〈财政票据管理办法〉的通知》（沪财库〔2013〕9号）；《关于进一步加强政府非税收入监缴和财政票据管理工作的通知》（沪财库〔2017〕18号）。

三、实施主体

上海市国库收付中心是本项目实施主体，一是负责本市财政票据的印制企业招标，对中标企业实施日常管理；二是负责全市财政票据的印制、分配发放、库存保管；负责市级用票单位各类财政票据购印证的核发及年审；负责向各区财政供应票据；负责市级用票单位财政票据供应量核定、使用管理、核销和销毁工作，以及票据使用合法性、规范性的日常管理。

四、实施方案

项目实施进度根据本市票据需求量安排，即根据用票单位的用票需求及时向供应商下达印刷及送货指令，并根据实际送货验收数量与供应商进行结算。

五、实施周期

2019年1月1日至2019年12月31日。

六、年度预算安排

年度预算安排 29269380元，用于印制各类财政票据。

七、绩效目标

保证本市财政票据采购计划及时完成、票据印制质量稳定及验收合格率达标、票据领购及出售及时、票据管理部门及各级财政票据使用。

上海市财政支出项目绩效目标

(2019年)			
项目名称	财政票据印刷业务经费		
项目总目标	通过完善票据采购控制、票据保管、票据出售等方面内部管理要求，确保财政票据供应的及时性和质量的稳定性。		
年度绩效目标	保证本市财政票据采购计划及时完成、票据印制质量稳定及验收合格率达标、票据领购及出售及时、票据管理部门及各级财政票据使用。		
分解目标			
一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值
产出目标	数量目标	票据印制计划完成率	=100%
	质量目标	票据印制验收合格率	=100%
	时效目标	票据印制及时率	=100%
效果目标	社会效益目标	票据发放差错率	<=0.01%
影响力目标	满意度目标	票据供应有效投诉率	=0
		票据领购者满意度	≥80%