

上海市财政局 2015 年度部门决算

第一部分 上海市财政局概况

一、主要职责

(一) 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、会计管理的地方性法规、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。

(二) 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，并向有关部门提供财政预算执行情况；逐步健全包括政府公共预算、国有资本经营预算、社会保障预算和其他预算的综合预算管理体系；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议，拟订和执行市政府与区县政府、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(三) 承担政府各项财政收支管理的责任。负责政府财政资金管理。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。组织拟订经费开支标准、定额，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。完善转移支付制度。

（四）制定政府非税收入收缴管理制度，按分工负责行政事业性收费的管理，负责政府非税收入的监督管理，负责财政票据管理。管理彩票市场，审批彩票发行和销售方案，按规定管理彩票资金。

（五）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。负责拟订本市政府采购制度并监督管理。负责行政事业单位会计制度管理和银行账户的管理，负责公务用车控购管理。

（六）组织实施行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，执行统一规定的开支标准和支出政策。

（七）参与拟订产业政策、基建投资、劳动工资、价格、经济贸易、特定信用担保、外汇、科技、教育、住房、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。

（八）审核和汇总编制本市国有资本预决算草案，会同有关部门拟订国有资本经营预算的制度和办法，收取市级企业国有资本收益，组织实施财务制度，按规定管理资产评估工作。

（九）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管理的制度和实施办法，并组织实施绩效评价工作。负责农业综合开发管理。

（十）管理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。

（十一）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，防范财政风险。统一管理政府外债，并执行基本管理制度。

（十二）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法行为。

（十三）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财税管理的建议。

（十四）负责有关行政复议受理和行政诉讼应诉工作。

（十五）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 2015 年度部门决算编制范围的单位名单见下表：

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 2015 年度部门决算表

2015 年度财务收支决算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项 目	决算数
财政拨款收入	21,919.12	一般公共服务支出	21,607.49
其中：政府性基金		外交支出	
事业收入		国防支出	
事业单位经营收入		公共安全支出	
其他收入	220.96	教育支出	
		科学技术支出	
		文化教育与传媒支出	
		社会保障和就业支出	773.36
		医疗卫生与计划生育支出	251.35
		节能环保支出	
		城乡社区事务支出	
		农林水支出	
		交通运输支出	
		资源勘探信息等支出	
		商业服务业等支出	
		金融支出	
		援助其他地区支出	
		国土海洋气象等支出	
		住房保障支出	315.17
		粮油物资储备支出	
		其他支出	446.96
		债务还本支出	
		债务付息支出	
本年收入合计	22,140.08	本年支出合计	23,394.33
动用历年结余	1,254.25	本年结余	
合计	23,394.33	合计	23,394.33

2015 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项 目			一般公共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
类	款	项				
			合 计	22,449.47	11,155.51	11,293.96
201			一般公共服务支出	20,663.14	9,878.35	10,784.79
201	06		财政事务	20,574.76	9,878.35	10,696.41
201	06	01	行政运行	9,012.40	9,012.40	
201	06	02	一般行政管理事务	7,015.03		7,015.03
201	06	04	预算改革业务	57.99		57.99
201	06	05	财政国库业务	570.29		570.29
201	06	07	信息化建设	561.90		561.90
201	06	50	事业运行	865.95	865.95	
201	06	99	其他财政事务支出	2,491.20		2,491.20
201	99		其他一般公共服务支出	88.38		88.38
201	99	99	其他一般公共服务支出	88.38		88.38
208			社会保障和就业支出	773.36	716.58	56.78
208	05		行政事业单位离退休	773.36	716.58	56.78
208	05	01	归口管理的行政单位 离退休	765.10	716.58	48.52
208	05	02	事业单位离退休	1.73		1.73
208	05	99	其他行政事业单位离 退休支出	6.53		6.53
210			医疗卫生与计划生育 支出	250.84	245.41	5.43
210	05		医疗保障	245.41	245.41	
210	05	01	行政单位医疗	186.35	186.35	
210	05	02	事业单位医疗	59.06	59.06	
210	99		其他医疗卫生与计划 生育支出	5.43		5.43
210	99	01	其他医疗卫生与计划 生育支出	5.43		5.43

221			住房保障支出	315.17	315.17	
221	02		住房改革支出	315.17	315.17	
221	02	01	住房公积金	315.17	315.17	
229			其他支出	446.96		446.96
229	99		其他支出	446.96		446.96
229	99	01	其他支出	446.96		446.96

2015 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	7,048.14	7,048.14	
301	01	基本工资	1,298.96	1,298.96	
301	02	津贴补贴	3,764.80	3,764.80	
301	03	奖金	39.62	39.62	
301	04	社会保障缴费	1,102.05	1,102.05	
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资	428.65	428.65	
301	99	其他工资福利支出	414.06	414.06	
302		商品和服务支出	2,867.89		2,867.89
302	01	办公费	152.71		152.71
302	02	印刷费	9.79		9.79
302	03	咨询费	2.00		2.00
302	04	手续费	0.30		0.30
302	05	水费	40.55		40.55
302	06	电费	352.38		352.38
302	07	邮电费	79.97		79.97
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	500.64		500.64
302	11	差旅费	141.81		141.81
302	12	因公出国（境）费用	218.98		218.98
302	13	维修（护）费	65.02		65.02
302	14	租赁费			
302	15	会议费	8.54		8.54
302	16	培训费	23.56		23.56
302	17	公务接待费	31.66		31.66
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	164.97		164.97
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	95.55		95.55
302	29	福利费	116.56		116.56
302	31	公务用车运行维护费	89.54		89.54
302	39	其他交通费用	653.82		653.82
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	119.54		119.54
303		对个人和家庭补助	1,180.37	1,180.37	
303	01	离休费	33.82	33.82	
303	02	退休费	682.76	682.76	
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	6.16	6.16	
303	11	住房公积金	315.17	315.17	
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	142.46	142.46	
310		其他资本性支出	59.12		59.12
310	02	办公设备购置	54.14		54.14
310	03	专用设备购置			
310	07	信息网络及软件购置更新	4.98		4.98
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			11,155.52	8,228.51	2,927.01

2015 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	
404.26	344.28	221.3	218.98	116.9	89.54			116.9	89.54	66.06	35.76	2,696.59

2015 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
类	款	项				

注：上海市财政局 2015 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 上海市财政局 2015 年度部门决算情况说明

一、关于上海市财政局 2015 年度部门决算收入情况说明

上海市财政局 2015 年度部门决算收入总计 22,140.08 万元，其中：财政拨款收入 21,919.12 万元，占 99%；其他收入 220.96 万元，占 1%。

二、关于上海市财政局 2015 年度部门决算支出情况说明

上海市财政局 2015 年度部门决算支出总计 23,394.33 万元，其中：基本支出 11,199.17 万元，占 47.87%；项目支出 12,195.16 万元，占 52.13%。

三、关于上海市财政局 2015 年度部门决算一般公共预算财政拨款支出情况说明

上海市财政局 2015 年度部门决算一般公共预算财政拨款支出总计 22,449.47 万元，具体情况如下：

1. “一般公共服务支出（类）财政事务（款）”20,574.76 万元，其中：

“行政运行（项）” 9,012.4 万元，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。

“一般行政管理事务（项）” 7,015.03 万元，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。

“预算改革业务（项）”57.99 万元，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。

“财政国库业务（项）”570.29 万元，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。

“信息化建设（项）”561.9 万元，主要用于市财政局机关在信息化建设方面的支出。

“事业运行（项）”865.95 万元，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。

“其他财政事务支出（项）” 2,491.2 万元，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。

2. “一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）”88.38 万元，其中：

“其他一般公共服务支出（项）” 88.38 万元，主要用于受财政部委托开展党政机关出差和会议定点饭店政府采购相关工作的支出。

3. “社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）”773.36 万元，其中：

“归口管理的行政单位离退休（项）”765.1 万元，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。

“事业单位离退休（项）”1.73 万元，主要用于市财政局下

属事业单位的离退休经费支出。

“其他行政事业单位离退休支出（项）”6.53 万元，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。

4. “医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）”245.41 万元，其中：

“行政单位医疗（项）”186.35 万元，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。

“事业单位医疗（项）”59.06 万元，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。

5. “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）”5.43 万元，其中：

“其他医疗卫生与计划生育支出（项）”5.43 万元，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。

6. “住房保障支出（类）住房改革支出（款）”315.17 万元，其中：

“住房公积金（项）”315.17 万元，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。

7. “其他支出（类）其他支出（款）”446.96 万元，其中：

“其他支出（项）”446.96万元，主要是市建设财力投资建设财政信息化网络的支出。

四、关于上海市财政局 2015 年度部门决算一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

上海市财政局 2015 年度部门决算一般公共预算财政拨款基本支出总计 11,155.52 万元，具体情况如下：

1. “工资福利支出”7,048.14 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、绩效工资、其他工资福利支出。

2. “商品和服务支出”2,867.89 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、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、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”1,180.37 万元，主要用于：离休费、退休费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

4. “其他资本性支出”59.12 万元，主要用于：办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

五、关于上海市财政局 2015 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数

上海市财政局 2015 年度“三公”经费决算数 344.28 万元，比

预算节约 59.98 万元，其中：

因公出国（境）费决算 218.98 万元，比预算节约 2.32 万元，主要用于为推进本市财政管理体制改革、提高财政管理水平而举办的政府与社会资本合作、财务报告编制和加强地方政府债务风险防范、以及促进科技创新的财税政策等主题交流和培训。上述公务出国（境）费用包括公务出国的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。2015 年出国团组数 16 个，人数 69 人。

公务用车购置及运行维护费决算 89.54 万元，比预算节约 27.36 万元，其中：公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 89.54 万元。主要用于市内因公出差、公务文件交换、开展各项财政监督检查和核查业务等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2015 年购置公务用车 0 辆，2015 年末公务用车保有量 31 辆。

公务接待经费决算 35.76 万元，比预算节约 30.3 万元，主要用于接待有关国家财政代表团，世界银行、东盟 10+3 宏观经济研究室等国际组织代表团，有关国家友好城市代表团，以及各驻沪总领馆等机构安排的来访代表团所发生的伙食费、住宿费、交通费、场租费等支出；承办国际性和全国性专业会议、为执行公务及开展业务活动所需开支的会场租赁费、住宿费、交通费等支出。2015 年公务接待共 286 批次、1,738 人次。

六、关于上海市财政局 2015 年度机关运行经费决算数

机关运行经费是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，上海市财政局 2015 年度机关运行经费决算数 2,696.59 万元。

七、关于上海市财政局 2015 年度部门决算政府性基金预算财政拨款支出情况说明

上海市财政局 2015 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

八、关于上海市财政局 2015 年度政府采购情况

2015 年度本部门政府采购预算执行总额 3,909.02 万元，其中：政府采购货物预算执行 153.68 万元、政府采购工程预算执行 0 万元、政府采购服务预算执行 3,755.34 万元。

2015 年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额 3,317.67 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 269.2 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，预算执行 3,146.65 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，预算执行 34.66 万元。

九、关于上海市财政局 2015 年度预算绩效情况

2015 年度，本部门实行绩效目标管理的项目 9 个，涉及预算金额 7,016.7 万元。2015 年度开展的绩效评价项目 2 个，涉及预算金额 3,265.6 万元，平均得分 90.4 分。绩效评级为“优”的项目 1 个；绩效评级为“良”的项目 1 个。具体重点项目的评价结

果详见《绩效评价结果信息表》。

绩效评价结果信息表

项目名称	财政票据印刷业务经费
预算金额	2448 万元
评价分值	91.8 分
评价结论	优秀
主要绩效	立项程序充分合理，绩效目标设置合理可行；采购程序合规，组织实施运行顺畅。
存在问题	票据质量验收机制有待完善
整改建议	加强产品质量跟踪管理及与用票单位的沟通联系
整改情况	加强票据质量的源头控制，细化尺寸、用色等具体标准；公开办公电话，随时接听对票据质量的投诉，并及时反馈各相关印刷厂；建立同各用票大户的走访机制，随时听取相关意见。

十、关于上海市财政局 2015 年度国有资产占有使用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，上海市财政局各单位共有车辆 31 辆，其中，一般公务用车 31 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 3 台（套）。”