

**上海市财政局**  
**2020 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 2020 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”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十、资产负债情况表

## 第三部分 上海市财政局 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

十、预算绩效管理情况说明

十一、其他重要事项的情况说明

**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。

## 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 2020 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 2020 年度部门决算表

### 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、一般公共预算财政拨款收入	28693.44	一、一般公共服务支出	23020.07
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	159.64	八、社会保障和就业支出	1303.68
		九、卫生健康支出	596.95
		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、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	2268.55
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	24.40



		二十四、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	28853.09	本年支出合计	27213.65
使用非财政拨款结余	16.80	结余分配	9.00
年初结转和结余	476.40	年末结转和结余	2123.64
总计	29346.29	总计	29346.29

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

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							
合计		28853.09	28693.44					159.64
201	一般公共服务支出	23086.90	22927.25					159.64
20106	财政事务	23086.90	22927.25					159.64
2010601	行政运行	10879.67	10802.03					77.64
2010602	一般行政管理事务	6563.97	6526.89					37.08
2010604	预算改革业务	28.27	28.27					
2010605	财政国库业务	1044.37	1044.37					
2010607	信息化建设	656.00	656.00					
2010650	事业运行	1220.37	1175.44					44.92
2010699	其他财政事务支出	2694.25	2694.25					
208	社会保障和就业支出	1303.14	1303.14					
20805	行政事业单位养老支出	1303.14	1303.14					
2080501	行政单位离退休	76.48	76.48					
2080502	事业单位离退休	2.59	2.59					
2080505	机关事业单位基本养老	807.10	807.10					

	保险缴费支出							
2080506	机关事业单位职业年金 缴费支出	409.81	409.81					
2080599	其他行政事业单位养老 支出	7.16	7.16					
210	卫生健康支出	695.37	695.37					
21011	行政事业单位医疗	690.57	690.57					
2101101	行政单位医疗	586.35	586.35					
2101102	事业单位医疗	104.22	104.22					
21099	其他卫生健康支出	4.80	4.80					
2109901	其他卫生健康支出	4.80	4.80					
221	住房保障支出	2267.71	2267.71					
22102	住房改革支出	2267.71	2267.71					
2210201	住房公积金	878.05	878.05					
2210203	购房补贴	1389.66	1389.66					
229	其他支出	1500.00	1500.00					
22999	其他支出	1500.00	1500.00					
2299901	其他支出	1500.00	1500.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

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						
合计		27213.65	16140.15	11073.50			
201	一般公共服务支出	23020.08	12034.61	10985.47			
20106	财政事务	23020.08	12034.61	10985.47			
2010601	行政运行	10817.96	10817.96				
2010602	一般行政管理事务	6562.58		6562.58			
2010604	预算改革业务	28.27		28.27			
2010605	财政国库业务	1044.37		1044.37			
2010607	信息化建设	656.00		656.00			
2010650	事业运行	1216.65	1216.65				
2010699	其他财政事务支出	2694.25		2694.25			
208	社会保障和就业支出	1303.68	1244.84	58.84			
20805	行政事业单位养老支出	1303.68	1244.84	58.84			
2080501	行政单位离退休	74.98	25.07	49.91			
2080502	事业单位离退休	2.16		2.16			
2080505	机关事业单位基本养老保险	809.01	809.01				

	缴费支出						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	410.76	410.76				
2080599	其他行政事业单位养老支出	6.77	0.00	6.77			
210	卫生健康支出	596.95	592.15	4.80			
21011	行政事业单位医疗	592.15	592.15				
2101101	行政单位医疗	499.87	499.87				
2101102	事业单位医疗	92.28	92.28				
21099	其他卫生健康支出	4.80		4.80			
2109901	其他卫生健康支出	4.80		4.80			
221	住房保障支出	2268.55	2268.55				
22102	住房改革支出	2268.55	2268.55				
2210201	住房公积金	878.89	878.89				
2210203	购房补贴	1389.66	1389.66				
229	其他支出	24.40		24.40			
22999	其他支出	24.40		24.40			
2299901	其他支出	24.40		24.40			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

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	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	28693.44	一、一般公共服务支出	22870.45	22870.45		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		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、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	1300.81	1300.81		
		九、卫生健康支出	595.78	595.78		
		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、资源勘探工业信息等支出				
		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、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	2267.71	2267.71		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出	24.40	24.40		
		二十四、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	28693.44	本年支出合计	27059.15	27059.15		
年初财政拨款结转和结余	316.82	年末财政拨款结转和结余	1951.12	1951.12		
一、一般公共预算财政拨款	316.82					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	29010.27	总计	29010.27	29010.27		

注：本表反映部门本年度财政拨款总收支和结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项 目		合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
201	一般公共服务支出	22870.45	11920.67	10949.78
20106	财政事务	22870.45	11920.67	10949.78
2010601	行政运行	10751.87	10751.87	
2010602	一般行政管理事务	6526.89		6526.89
2010604	预算改革业务	28.27		28.27
2010605	财政国库业务	1044.37		1044.37
2010607	信息化建设	656.00		656.00
2010650	事业运行	1168.80	1168.80	
2010699	其他财政事务支出	2694.25		2694.25
208	社会保障和就业支出	1300.82	1241.98	58.84
20805	行政事业单位养老支出	1300.82	1241.98	58.84
2080501	行政单位离退休	74.98	25.07	49.91
2080502	事业单位离退休	2.16		2.16
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	807.10	807.10	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	409.81	409.81	
2080599	其他行政事业单位养老支出	6.77		6.77
210	卫生健康支出	595.78	590.98	4.80
21011	行政事业单位医疗	590.98	590.98	
2101101	行政单位医疗	499.87	499.87	
2101102	事业单位医疗	91.11	91.11	
21099	其他卫生健康支出	4.80		4.80
2109901	其他卫生健康支出	4.80		4.80
221	住房保障支出	2267.71	2267.71	
22102	住房改革支出	2267.71	2267.71	



2210201	住房公积金	878.05	878.05	
2210203	购房补贴	1389.66	1389.66	
229	其他支出	24.40		24.40
22999	其他支出	24.40		24.40
2299901	其他支出	24.40		24.40
合计		27059.15	16021.34	11037.81

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类科 目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	13283.93	302	商品和服务支出	2686.78
30101	基本工资	1919.91	30201	办公费	163.31
30102	津贴补贴	7251.71	30202	印刷费	3.66
30103	奖金	299.02	30203	咨询费	11.32
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.19
30107	绩效工资	902.99	30205	水费	34.39
30108	机关事业单位基本养老保险 缴费	807.10	30206	电费	115.41
30109	职业年金缴费	409.81	30207	邮电费	97.97
30110	职工基本医疗保险缴费	510.03	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费	80.95	30209	物业管理费	918.80
30112	其他社会保障缴费	48.81	30211	差旅费	45.83
30113	住房公积金	878.05	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	110.80
30199	其他工资福利支出	175.55	30214	租赁费	10.01
303	对个人和家庭的补助	26.80	30215	会议费	0.71
30301	离休费	24.16	30216	培训费	3.66
30302	退休费	0.91	30217	公务接待费	2.85
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	
30304	抚恤金		30224	被装购置费	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	
30307	医疗费补助		30226	劳务费	45.58
30308	助学金		30227	委托业务费	78.79
30309	奖励金	1.65	30228	工会经费	185.34

30310	个人农业生产补贴		30229	福利费	129.16
30311	代缴社会保险费		30231	公务用车运行维护费	33.88
30399	其他对个人和家庭的补助	0.08	30239	其他交通费用	348.16
			30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	346.95
			310	资本性支出	23.84
			31002	办公设备购置	23.84
			31003	专用设备购置	
			31007	信息网络及软件购置更新	
			31013	公务用车购置	
			31019	其他交通工具购置	
			31021	文物和陈列品购置	
			31022	无形资产购置	
			31099	其他资本性支出	
人员经费合计		13310.72	公用经费合计		2710.61

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”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											
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
369.89	36.73	293.70	0.00	41.80	33.88	0.00	0.00	41.80	33.88	34.39	2.85

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：万元

功能分类 科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
合计							
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

说明：上海市财政局本年度没有政府性基金预算财政拨款收入和支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出	年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称				
合计					
合计					

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

说明：上海市财政局本年度没有国有资本经营预算财政拨款收入和支出，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>	——	——	32050.66	32136.45
(一) 流动资产	——	——	4699.22	6140.88
(二) 固定资产	——	——	51411.46	51442.99
其中：1. 房屋（平方米）	43199.46	43199.16	38026.10	38026.10
2. 通用设备（台/套/辆）	3510	3547	12216.41	12232.61
其中：（1）车辆（辆）	3	3	50.41	50.41
一般公务用车	3	3	50.41	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（不含车辆）	31	31	4924.16	4924.16
3. 专用设备（台/套）	37	38	235.29	236.24
其中：单价 100 万元以上专用设备				
4. 其他固定资产	——	——	933.66	948.04
减：累计折旧及减值准备	——	——	25075.99	26520.91
(三) 长期股权投资	——	——		
(四) 长期债券投资	——	——		
(五) 在建工程	——	——	24.29	24.40
(六) 无形资产	——	——	3710.67	4081.43
减：累计摊销	——	——	2719.19	3032.54
(七) 其他资产	——	——	0.20	0.20
<b>二、负债合计</b>	——	——	211.71	199.20
<b>三、净资产合计</b>	——	——	31838.95	31937.25

## 第三部分 上海市财政局 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

上海市财政局 2020 年度收入支出总计 29,346.29 万元。与 2019 年度相比，收入支出总计增加 10.49 万元，增长 0.04%。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 28,853.09 万元，其中：财政拨款收入 28,693.44 万元，占 99.45%；其他收入 159.64 万元，占 0.55%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 27,213.65 万元，其中：基本支出 16,140.15 万元，占 59.31%；项目支出 11,073.50 万元，占 40.69%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市财政局 2020 年度财政拨款收入支出总计 29,010.27 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收入支出总计增加 117.8 万元，增长 0.41%。主要原因：年内新增市建设财力项目。

### 五、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

一般公共预算财政拨款支出 27059.15 万元，占本年支出合计的 99.43%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1142.37 万元，减少 4.05%。主要原因：贯彻落实党中央、国务院关于政府带头过“紧日子”要求，压减一般性支出。

#### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

一般公共预算财政拨款支出 27059.15 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）22870.45 万元，占 84.52%；社会保障和就业支出



(类) 1300.82 万元, 占 4.81%; 卫生健康支出(类) 595.78 万元, 占 2.20%; 住房保障支出(类) 2267.71 万元, 占 8.38%; 其他支出 24.40 万元, 占 0.09%。

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

一般公共预算财政拨款支出年初预算为 28510.87 万元, 支出决算为 27059.15 万元, 完成年初预算的 94.91%。决算数小于预算数的主要原因: 贯彻落实党中央、国务院关于政府带头过“紧日子”要求, 压减一般性支出。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 10948.74 万元, 支出决算为 10751.87 万元。决算数小于预算数的主要原因: 厉行节约, 压缩基本支出。

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 8264.03 万元, 支出决算为 6526.89 万元。决算数小于预算数的主要原因: 厉行节约, 压缩项目支出。

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 59.00 万元, 支出决算为 28.27 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

882.50 万元，支出决算为 1044.37 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手续费及利息支出增加。

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：市财政局机关和部分直属事业单位在信息化建设方面的支出。年初预算 88.00 万元，支出决算为 656.00 万元。决算数大于预算数的主要原因：一是因财政工作需要，年内经批准新增信息化建设项目。二是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 1212.23 万元，支出决算为 1168.80 万元。决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，压缩基本支出。

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 2600.54 万元，支出决算为 2694.25 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）行政事业单位养老支出（款）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）的离退休经费支出。年初预算为 76.49 万元，支出决算为 74.98 万元。决算数小于预算数的主要原因：按实支出。

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（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 2.16 万元。决算数小于预算数的主要原因：按实支出。

10、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（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 855.78 万元，支出决算为 807.10 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）行政事业单位养老支出（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职业年金支出。年初预算 410.55 万元，支出决算为 409.81 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。

12、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（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 7.16 万元，支出决算为 6.77 万元。决算数小于预算数的主要原因：按实支出。

13、卫生健康支出（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 643.50 万元，支出决算为 499.87 万元。决算数小于预算数的主要原因：基本医疗保险的单位缴费比例降低，按实支出。

14、卫生健康支出（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 103.99 万元，支出决算为 91.11 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、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（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 6.00 万元，支出决算为 4.80 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。

16、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 886.98 万元，支出决算为 878.05 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。

17、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 1,462.80 万元，支出决算为 1,389.66 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、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。主要用于：市建设财力项目咨询服务费。年初预算 0.00 万元，支出决算为 24.40 万元。决算数大于预算数的主要原因：编报口径因素，市建设财力不纳入部门预算，支出纳入部门决算。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

一般公共预算财政拨款基本支出 16021.34 万元。其中：人员经费 13310.72 万元，主要包括：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、离休费、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费 2710.61 万元，主要包括：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、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、办公设备购置。

## **七、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。**

“三公”经费财政拨款支出年初预算为 369.89 万元，支出决算为 36.73 万元，完成预算的 9.93%，其中：因公出国（境）费决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 33.88 万元，完成预算的 81.05%；公务接待费支出决算为 2.85 万元，完成预算的 8.29%。2020 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，压减“三公”经费支出。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2019 年度减少 260.65 万元，下降 87.65%，其中：因公出国（境）费支出决算减少 250.65 万元，下降 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 4.24 万元，下降 11.12%；公务接待费支出决算减少 5.76 万元，下降 66.90%。因公出国（境）费支出减少的主要原因是受疫情影响，未安排出访活动。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是厉行节约，压减公务用车运行维护支出。公务接待费支出减少的主要原因是厉行节约，压减公务接待支出。

### **(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算 33.88 万元，占 92.24%；公务接待费支出决算 2.85 万元，占 7.76%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费支出 33.88 万元。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元，购置数量为 0 辆。

公务用车运行维护支出 33.88 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。2020 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 17 辆。

3、公务接待费支出 2.85 万元。其中：

国内公务接待支出 2.85 万元（无外宾接待支出）。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 53 批次、232 人次。

#### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

上海市财政局 2020 年度无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明**

上海市财政局 2020 年度无国有资本经营预算财政拨款收入和支出。

#### **十、预算绩效管理情况说明**

上海市财政局 2020 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：编报绩效目标的 2020 年度项目 31 个，涉及预算金额 11810.06 万元；绩效跟踪评价的 2020 年度项目 30 个，涉及预算金额 11051.47 万元；绩效自评的 2020 年度项目 30 个，涉及预算金额 10216.36 万元，平均得分 98.55 分（其中，绩效评级为“优”的项目 29 个；绩效评级为“良”的项目 1 个。绩效自评中共发现问题 9 个，已经完成整改的 6 个，正在整改的 3 个）。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

机关运行经费支出 2497.46 万元，比 2019 年度减少 442.68 万元，下降 15.06%。主要原因是厉行节约，压缩机关运行支出。

### （二）政府采购支出情况

上海市财政局 2020 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 5344.13 万元，其中：货物采购金额 59.33 万元、工程采购金额 98.31 万元、服务采购金额 5186.49 万元。

2020 年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额 4095.95 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 0.00 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 3496.01 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 0.00 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 0.00 万元。

### （三）车辆、房屋特殊占用情况

#### 1、车辆

截至 2020 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 2020 年度无房屋特殊占用情况说明。

## 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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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：相关单位转来的培训费、能耗费和利息收入等。

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维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费



反映单位参加国际合作交流、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维护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。