

**上海市地方税务局金山区分局
2017 年度部门决算**

目 录

第一部分 上海市地方税务局金山区分局 概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市地方税务局金山区分局 2017 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

第三部分 上海市地方税务局金山区分局 2017 年度部门决算 情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海市地方税务局金山区分局概况

一、 主要职能

1. 贯彻执行国家有关地方税收工作的法律、法规、规章和方针、政策；以及市税收地方性法规、规章草案及实施细则。

2. 根据市局和区局政府确定的预算收入指标，负责本区税收收入预测和编制本区地方税收中长期规划，并组织实施；负责地方税收计划的编制和执行；负责向市财政局和区财政局提供税收计划、规划和执行等情况。

3. 负责国家规定和市政府确定征收的各种税费的征收管理。

4. 参与本区涉及税收的重大经济政策的调查研究，提出地方税收政策改革建议，制定贯彻落实地方税收政策的措施。

5. 组织实施地方税收征收管理体制改革，制定和监督执行税收业务、征收管理制度，监督检查税收法律法规、政策的贯彻执行情况。

6. 贯彻落实国家纳税服务管理制度，负责规划和组织实施本区纳税服务体系建设，规范纳税服务行为，监督执行纳税人权益保障制度，保护纳税人合法权益，履行提供便捷、优质、高效的纳税服务义务，组织、指导税法宣传、税收政策咨

询。

7. 贯彻落实国家有关税收信息化制度，加强本区税收管理信息化建设，贯彻落实国家金税工程建设。

8. 负责本区地税系统的干部管理、人员编制、经费开支，负责地税系统的思想政治教育、培训和精神文明建设工作；监督检查本区各级地方税务机关及其工作人员贯彻执行地税法律、法规、方针、政策的情况。

9. 负责有关行政复议受理和行政诉讼应诉工作。

10. 承办区政府交办的其他事项。

二、机构设置

根据上述职责，上海市地方税务局金山区分局设 12 个内设机构，包括：办公室、人事教育科、监察室、机关党委办公室、财务管理科、征收管理科、所得税科、货物和劳务税科、纳税服务科（纳税服务中心）、收入核算科、信息技术科、政策法规科。

第二部分 上海市地方税务局金山区分局

2017 年度部门决算表

2017 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	9,228.31	一、一般公共服务支出	10,749.69
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	4,145.18	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	524.37
		九、医疗卫生与计划生育支出	280.8
		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、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	1,838.54
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	13,373.49	本年支出合计	13,393.4
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	1,528.66	年末结转和结余	1,508.75
总计	14,902.15	总计	14,902.15

2017 年度收入决算表

单位：万元

行	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								
1				合计						
2	201			一般公						
3	201			基本公						
4	201	07		税收事						
5	201	07	01	行政运	6,669.64					
6	201	07	02	一般行	596.54	122.22				474.32
7	201	07	04	税务办	4.65	4.65				
8	201	07	06	代扣代	2,249.50					
9	201	07	07	税务宣	72.32	72.32				
10	201	07	09	协税护	1,137.13					
11	200			社会保	524.37	524.37				
12	200	05		行政事	524.37	524.37				
13	200	05	05	机关事	468.00	468.00				
14	200	05	06	机关事	45.63	45.63				
15	200	05	09	其他行	10.74	10.74				
16	010			医疗卫	280.80	280.80				
17	010	11		行政事	280.80	280.80				
18	010	11	01	行政单	280.80	280.80				
19	001			住房保	1,838.54					
20	001	02		住房改	1,838.54					
21	001	02	01	住房公	350.87	350.87				
22	001	02	02	购房补	1,487.66					

2017 年度支出决算表

单位：万元

行	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							
1			合 计	10,889.48	6,859.89	4,119.54			
2	201		一般公共 服务支出	10,749.89	6,859.55	4,089.14			
3	201	05	税收事务	10,749.89	6,859.55	4,089.14			
4	201	05	行政运行	6,689.55	6,689.55				
5	201	05	一般行政 管理事务	596.54		596.54			
6	201	05	税务办案	4.65		4.65			
7	201	05	代扣代收 代征税款	2,249.50					
8	201	05	税务宣传	72.32		72.32			
9	201	05	协税护税	1,137.13		1,137.13			
10	200		社会保障 和就业支 出	524.37	468.00	56.37			
11	200	05	行政事业 单位离退 费支出	524.37	468.00	56.37			
12	200	05	机关事业 单位基本 支出	468.00	468.00				
13	200	05	机关事业 单位其他 支出	45.63		45.63			
14	200	05	其他行政 事业单位 支出	10.74		10.74			
15	210		医疗卫生 支出	280.80	280.80				
16	210	11	行政事业 单位医疗 支出	280.80	280.80				
17	210	11	行政单位 医疗支出	280.80	280.80				
18	201		住房保障 支出	1,838.54		1,838.54			
19	201	02	住房改革 支出	1,838.54		1,838.54			
20	201	02	住房公积 金	350.87	350.87				
21	201	02	购房补贴	1,487.66					

2017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	9,228.31	一、一般公共服务支出	6,584.61	6,584.61	
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	524.37	524.37	
		九、医疗卫生与计划生育支出	280.8	280.8	
		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、资源勘探信息支出			
		十五、商业服务业支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、国土海洋气象支出			
		十九、住房保障支出	1,838.54	1,838.54	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	9,228.31	本年支出合计	9,228.31	9,228.31	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余	0	0	
一般公共预算					

财政拨款					
政府性基金预 算财政拨款					
总计	9,228.31	总计	9,228.31	9,228.31	

2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

行 目	项目			一般公共预算财政拨款支出决算数			
	类	款	项	合计	基本支出	项目支出	
1				合 计	9,228.31	6,823.62	2,404.69
2				一般公共服 务支出	6,584.61	4,236.29	2,348.32
3				税收事务	6,584.61	4,236.29	2,348.32
4				行政运行	4,236.29	4,236.29	
5				一般行政管 理事务	122.22		122.22
6				税务办案	4.65		4.65
7				代扣代收代 征税款手续费	1,012.00		1,012.00
8				税务宣传	72.32		72.32
9				协税护税	1,137.13		1,137.13
10				社会保障和 就业支出	524.37	468.00	56.37
11				行政事业单 位离退休	524.37	468.00	56.37
12				机关事业单位 基本养老保	468.00	468.00	
13				机关事业单位 职业年金保	45.63		45.63
14				其他行政事 业单位离退	10.74		10.74
15				医疗卫生与 计划生育支出	280.80	280.80	
16				行政事业单 位医疗保	280.80	280.80	
17				行政单位医 疗保	280.80	280.80	
18				住房保障支 出	1,838.54	1,838.54	
19				住房改革支 出	1,838.54	1,838.54	
20				住房公积金	350.87	350.87	
21				购房补贴	1,487.66	1,487.66	

2017 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		项目	合计	人员经费	公用经费
类	款	科目名称			
301		工资福利支出	3,207.43	3,207.43	
301	01	基本工资	712.46	712.46	
301	02	津贴补贴	1,751.07	1,751.07	
301	03	奖金	61.19	61.19	
301	04	其他社会保障缴费	682.71	682.71	
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资			
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费			
301	09	职业年金缴费			
301	99	其他工资福利支出			
302		商品和服务支出	1,509.96		1,509.96
302	01	办公费	20.04		20.04
302	02	印刷费	3.9		3.9
302	03	咨询费			
302	04	手续费			
302	05	水费	9.27		9.27
302	06	电费	36.29		36.29
302	07	邮电费	21.5		21.5
		取暖费			

302	08				
302	09	物业管理费	619.64		619.64
302	11	差旅费	48.61		48.61
302	12	因公出国（境）费用	12		12
302	13	维修（护）费	54.7		54.7
302	14	租赁费	8.41		8.41
302	15	会议费			
302	16	培训费	17.64		17.64
302	17	公务接待费			
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	3.92		3.92
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	52		52
302	29	福利费	22.04		22.04
302	31	公务用车运行维护费	33.4		33.4
302	39	其他交通费用	365.96		365.96
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	180.63		180.63
303		对个人和家庭的补助	1,839.78	1,839.78	
303	01	离休费			
303	02	退休费			
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	1.24	1.24	
303	11	住房公积金	350.87	350.87	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴	1,487.66	1,487.66	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出			
310		其他资本性支出	266.46		266.46
310	02	办公设备购置	266.46		266.46
310	03	专用设备购置			
310	07	信息网络及软件购置更新			
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			6,823.62	5,047.2	1,776.42

2017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	
57	45.4	12	12	42	33.4			42	33.4	3		1,776.42

2017 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
行号	类	款	项				

注：上海市地方税务局金山区分局 2017 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 上海市地方税务局金山区分局 2017 年度部门决算情况说明

一、关于上海市地方税务局金山区分局 2017 年度收入支出总体情况说明

上海市地方税务局金山区分局 2017 年度收入总计为 14,902.15 万元、支出总计为 14,902.15 万元。与 2016 年度相比，收入、支出总计均增加 1733.85 万元。主要原因：2017 年住房改革支出和代扣代收代征税款手续费支出增加。

二、关于上海市地方税务局金山区分局 2017 年度收入决算情况说明

本年收入合计 13,373.49 万元，其中：财政拨款收入 9,228.31 万元，占 69%。

三、关于上海市地方税务局金山区分局 2017 年度支出决算情况说明

本年支出合计 13,393.40 万元，其中：基本支出 9276.89 万元，占 69.26%；项目支出 4116.51 万元，占 30.74%。

四、关于上海市地方税务局金山区分局 2017 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市地方税务局金山区分局 2017 年度财政拨款收支总决算 9228.31 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收、支总计各

增加 585.1 万元，增长 6.77%。主要原因：代扣代收代征税款手续费支出增加。

五、关于上海市地方税务局金山区分局 2017 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总体情况。

上海市地方税务局金山区分局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 9228.31 万元，占本年支出合计的 68.90%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 585.1 万元，增长 6.77%。主要原因：代扣代收代征税款手续费支出增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 9228.31 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）6,584.61 万元，占 71.35%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市地方税务局金山区分局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 9228.31 万元，支出决算为 9228.31 万元，完成年初预算的 100%。

六、关于上海市地方税务局金山区分局 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市地方税务局金山区分局 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6823.62 万元，包括人员经费 5047.20 万元，公用经费 1776.42 万元。基本支出中：

1、 工资福利支出 3207.43 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费。

2、 商品和服务支出 1509.96 万元，主要用于：办公费、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、其他商品和劳务支出。

3、 对个人和家庭的补助 1839.78 万元，主要用于：奖励金、住房公积金。

4、 其他资本性支出 266.46 万元，主要用于：办公设备购置。

七、关于 上海市地方税务局金山区分局 2017 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。

上海市地方税务局金山区分局 2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 57 万元，支出决算为 45.4 万元，完成预算的 79.65%，其中：因公出国（境）费决算为 12 万元，完

成预算的 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 33.4 万元，完成预算的 79.52%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：车辆运行维护费支出及公务接待费支出减少。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年度增加 11.11 万元，增长 32.40%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 0.61 万元，增长 5.36%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 10.49 万元，增长 45.79%；公务接待费支出决算未支出。因公出国（境）费支出基本持平。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是：2017 年度实际支出增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 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 12 万元，占 26.43%；公务用车购置及运行维护费支出决算 33.4 万元，占 73.57%；公务接待费支出决算 0 万元。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 12 万元。全年安排因公出国（境）团组 1 个、累计 1 人次。开支内容包括：交通费、住宿费、伙食费、培训费等。

2、公务用车购置及运行维护费支出 33.4 万元。全部为公务用

车运行维护支出。主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2017年，上海市地方税务局金山区分局所属各预算单位开支财政拨款的公务用车保有量为12辆。

3、公务接待费支出0万元。

八、关于上海市地方税务局金山区分局2017年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市地方税务局金山区分局2017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

上海市地方税务局金山区分局2017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。

上海市地方税务局金山区分局2017年度机关运行经费支出1776.42万元，比2016年度增加221.11万元，增长14.22%。主要原因是机关运行成本增加。

(二) 政府采购支出情况。

上海市地方税务局金山区分局2017年度政府采购金额(以合同签订为准)为940.5万元，其中：货物采购金额252.5万元、服务采购金额688万元。

2017年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金

额 870.5 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 870.5 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 320.5 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 150.8 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 120.6 万元。

（三）国有资产占用情况。

截至 2017 年 12 月 31 日，上海市地方税务局金山区分局共有车辆 12 辆，全部为一般执法执勤用车。单位价值 50 万元以上通用设备 2 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

2017 年度预算绩效管理工作由市局组织实施，由市局统一进行公开。

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。

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。