

**上海市地方税务局崇明县分局  
2017 年度部门决算**

# 目 录

## 第一部分 上海市地方税务局崇明县分局 概况

一、主要职能

二、机构设置

## 第二部分 上海市地方税务局崇明县分局 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 上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度部门决算 情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 上海市地方税务局崇明县分局概况

### 一、主要职能

承担本行政区域内企事业单位及个人的税收征收管理职能。

### 二、机构设置

根据上述职责，上海市地方税务局崇明县分局设 11 个内设机构，包括：办公室、政策法规科、货物和劳务税科、所得税科、收入核算科、纳税服务科、征收管理科、信息技术科、财务管理科、人事教育科、监察室。

另按有关规定，设置机关党委办公室。

## 第二部分 上海市地方税务局崇明县分局

### 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	7,906.88	一、一般公共服务支出	9,536.15
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	4,771.24	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	407.33
		九、医疗卫生与计划生育支出	225.26
		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	1,855.67
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	12,678.11	本年支出合计	12,024.41
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	1,784.94	年末结转和结余	2,438.64
总计	14,463.05	总计	14,463.05

2017 年度收入决算表

单位：万元

行号	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
	类	款	项							
1			合计	12,678.11	7,906.88					4,771.24
2	201		一般公共服务支	10,189.85	5,418.61					4,771.24
3	201	07	税收事	10,189.85	5,418.61					4,771.24
4	201	07	01 行政运	6,874.02	3,901.71					2,972.30
5	201	07	02 一般行	751.33	177.60					573.73
6	201	07	04 税务办	36.48	36.48					
7	201	07	06 代扣代	2,218.00	992.80					1,225.20
8	201	07	07 税务宣	82.71	82.71					
9	201	07	08 协税护	197.46	197.46					
10	201	07	09 信息化	29.85	29.85					
11	208		社会保	407.33	407.33					
12	208	05	行政事	407.33	407.33					
13	208	05	05 机关事	371.35	371.35					
14	208	05	06 机关事	18.00	18.00					
15	208	05	99 其他行	17.98	17.98					
16	210		医疗卫	225.26	225.26					
17	210	11	行政事	225.26	225.26					
18	210	11	01 行政单	225.26	225.26					
19	221		住房保	1,855.67	1,855.67					
20	221	02	住房改	1,855.67	1,855.67					
21	221	02	01 住房公	341.68	341.68					
22	221	02	03 购房补	1,513.99	1,513.99					

2017 年度支出决算表

单位：万元

行号	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	项							
1				合 计	12,024.41	8,672.60	3,351.81			
2	201			一般公共 服务支出	9,536.15	6,220.32	3,315.83			
3	201	07		税收事务	9,536.15	6,220.32	3,315.83			
4	201	07	01	行政运行	6,220.32	6,220.32				
5	201	07	02	一般行政 管理事务	751.33		751.33			
6	201	07	04	税务办案	36.48		36.48			
7	201	07	06	代扣代收 发行税费	2,218.00		2,218.00			
8	201	07	07	税务宣传	82.71		82.71			
9	201	07	08	协税护税	197.46		197.46			
10	201	07	09	信息化建 设	29.85		29.85			
11	208			社会保障 和就业支 出	407.33	371.35	35.98			
12	208	05		行政事业 单位支出	407.33	371.35	35.98			
13	208	05	05	机关事业 单位基本 支出	371.35	371.35				
14	208	05	06	机关事业 单位其他 支出	18.00		18.00			
15	208	05	99	其他行政 事业单位 支出	17.98		17.98			
16	210			医疗卫生 支出	225.26	225.26				
17	210	11		行政事业 单位医疗 支出	225.26	225.26				
18	210	11	01	行政单位 医疗支出	225.26	225.26				
19	221			住房保障 支出	1,855.67	1,855.67				
20	221	02		住房改革 支出	1,855.67	1,855.67				
21	221	02	01	住房公积 金	341.68	341.68				
22	221	02	03	购房补贴	1,513.99	1,513.99				

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	7,906.88	一、一般公共服务支出	5,418.61	5,418.61	
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	407.33	407.33	
		九、医疗卫生与计划生育支出	225.26	225.26	
		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	1,855.67	1,855.67	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	7,906.88	本年支出合计	7,906.88	7,906.88	
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	7,906.88	总计	7,906.88	7,906.88	

2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

行号	项目			一般公共预算财政拨款支出决算数			
	类	款	项	科目名称	合计	基本支出	项目支出
1				合 计	7,906.88	6,354.00	1,552.88
2	201			一般公共服务	5,418.61	3,901.71	1,516.90
3	201	07		税收事务	5,418.61	3,901.71	1,516.90
4	201	07	01	行政运行	3,901.71	3,901.71	
5	201	07	02	一般行政管理	177.60		177.60
6	201	07	04	税务办案	36.48		36.48
7	201	07	06	代扣代收代征	992.80		992.80
8	201	07	07	税务宣传	82.71		82.71
9	201	07	08	协税护税	197.46		197.46
10	201	07	09	信息化建设	29.85		29.85
11	208			社会保障和就	407.33	371.35	35.98
12	208	05		行政事业单位	407.33	371.35	35.98
13	208	05	05	机关事业单位	371.35	371.35	
14	208	05	06	机关事业单位	18.00		18.00
15	208	05	99	其他行政事业	17.98		17.98
16	210			医疗卫生与计	225.26	225.26	
17	210	11		行政事业单位	225.26	225.26	
18	210	11	01	行政单位医疗	225.26	225.26	
19	221			住房保障支出	1,855.67	1,855.67	



20	221	02		住房改革支出	1,855.67	1,855.67	
21	221	02	01	住房公积金	341.68	341.68	
22	221	02	03	购房补贴	1,513.99	1,513.99	

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	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
301			工资福利支出	3,033.06	3,033.06	
301	01		基本工资	691.97	691.97	
301	02		津贴补贴	1,648.15	1,648.15	
301	03		奖金	58.79	58.79	
301	04		其他社会保障缴费	262.8	262.8	
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	371.35	371.35	
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	1,298.9		1,298.9
302	01		办公费	78.5		78.5
302	02		印刷费	6.73		6.73
302	03		咨询费			
302	04		手续费			
302	05		水费	6.46		6.46
			电费	57.64		57.64

302	06				
302	07	邮电费	52.94		52.94
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	287.31		287.31
302	11	差旅费	26.53		26.53
302	12	因公出国（境）费用	11.97		11.97
302	13	维修（护）费	93.67		93.67
302	14	租赁费	7.78		7.78
302	15	会议费	2.07		2.07
302	16	培训费	31.24		31.24
302	17	公务接待费	0.24		0.24
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	36.57		36.57
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	51.38		51.38
302	29	福利费	65.16		65.16
302	31	公务用车运行维护费	27.33		27.33
302	39	其他交通费用	363.38		363.38
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	92.01		92.01
303		对个人和家庭的补助	1,987.52	1,987.52	
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	91.2	91.2	
303	08	助学金			
303	09	奖励金	0.64	0.64	
303	11	住房公 积金	341.68	341.68	
303	12	提租补 贴			
303	13	购房补 贴	1,513.99	1,513.99	
303	99	其他对 个人和家庭 的补助支出	40.01	40.01	
310		其他资本 性支出	34.52		34.52
310	02	办公设 备购置	32.15		32.15
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	2.37		2.37
合计			6,354	5,020.58	1,333.42

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	
115.6	65.59	12	11.97	101.6	53.38	31.6	26.05	70	27.33	2	0.24	1,333.42

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			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项				
合计						

注：上海市地方税务局崇明县分局 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 上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度部门决算情况说明

#### 一、关于上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度收入支出总体情况说明

上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度收入、支出总计为 14,463.05 万元。与 2016 年度相比，收入、支出总计各增加 363.49 万元。主要原因：区级财政拨款增加。

#### 二、关于上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度收入决算情况说明

本年收入合计 12,678.11 万元，其中：财政拨款收入 7,906.88 万元，占 62.37%；其他收入 4,771.23 万元，占 37.63%。

#### 三、关于上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度支出决算情况说明

本年支出合计 12,024.41 万元，其中：基本支出 8,672.6 万元，占 72.12%；项目支出 3,351.81 万元，占 27.88%。

#### 四、关于上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度财政拨款收支总决算 7,906.88 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 202.58 万元，减少 2.5%。主要原因：压缩支出费节约了部分公用经费，三代手续费减少。

## 五、关于上海市地方税务局崇明县分局 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。

上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 7,906.88 万元，占本年支出合计的 65.76%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 202.58 万元，减少 2.5%。主要原因：压缩支出节约了部分公用经费，三代手续费减少。

### （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 7,906.88 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）5,418.61 万元，占 68.53%；社会保障和就业支出（类）407.34 万元，占 5.15%；医疗卫生与计划生育支出（类）225.26 万元，占 2.85%；住房保障支出（类）1,855.67 万元，占 23.47%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 8,620.15 万元，支出决算为 7,906.88 万元，完成年初预算的 91.73%。决算数小于预算数的主要原因：部分人员退休或调离、压缩支出节约了部分经费。其中：

一般公共服务支出（类）税收事务（款）行政运行（项）。主要用于人员和公用支出。年初预算为 4,216.23 万元，支出决算为 3,901.71 万元。决算数小于预算数的主要原因：部分人员

退休或调离，压缩支出节约了部分经费。

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。年初预算为 1,688.54 万元，支出决算为 1,513.99 万元。决算数小于预算数的主要原因：部分人员退休或调离。

一般公共服务支出（类）税收事务（款）税务宣传（项）。主要用于税收宣传、服务相关支出。年初预算为 120 万元，支出决算为 82.71 万元。决算数小于预算数的主要原因：压缩支出节约了部分经费。

一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）。主要用于抚恤金、残疾人就业保障金、基建项目、车辆更新以及其他税务专项等支出。年初预算为 305.2 万元，支出决算为 177.60 万元。决算数小于预算数的主要原因：抚恤金未发生、部分基建项目延期、压缩支出节约了部分经费。

## **六、关于 上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6,354 万元，包括人员经费 5,020.58 万元，公用经费 1,333.42 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 3,033.06 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费等。

2、商品和服务支出 1,298.90 万元，主要用于：办公费、

印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国境费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费等。

3. 对个人和家庭的补助支出 1,987.52 万元，主要用于：住房公积金、独生子女奖励、伙食补助费等。

4. 其他资本性支出 34.52 万元，主要用于：办公设备购置、其他资本性支出等。

## **七、关于上海市地方税务局崇明县分局 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。**

上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 115.6 万元，支出决算为 65.59 万元，完成预算的 56.74%，其中：因公出国（境）费决算为 11.97 万元，完成预算的 99.75%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 53.38 万元，完成预算的 52.54%；公务接待费支出决算为 0.24 万元，完成预算的 12%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：严格执行中央八项规定，贯彻落实厉行节约反对浪费等一系列政策规定和要求，严格控制“三公”经费支出。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年度减少 7.75 万元，降低 10.57%，其中：因公出国（境）费支出决算减少 0.03 万元，降低 0.25%；公务用车购置及运行维护费



支出决算减少 7.19 万元，降低 11.87%；公务接待费支出决算减少 0.53 万元，降低 68.83%。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是车改后执法执勤车辆减少；公务接待费支出减少的主要原因是严格控制公务接赛。

## （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 11.97 万元，占 18.25%；公务用车购置及运行维护费支出决算 53.38 万元，占 81.38%；公务接待费支出决算 0.24 万元，占 0.37%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 11.97 万元。出国（境）团组由市局统筹安排，全年安排因公出国（境）团组 1 个、累计 2 人次。

2、公务用车购置及运行维护费支出 53.38 万元。其中：

公务用车购置支出为 26.05 万元。主要用于 2 辆执法执勤车辆更新。公务用车运行维护支出 27.33 万元。主要用于执法执勤车辆日常运行维护。

2017 年，上海市地方税务局崇明县分局开支财政拨款的公务用车保有量为 16 辆。

3、公务接待费支出 0.24 万元。其中：

国内公务接待支出 0.24 万（含外宾接待支出 0 万元）。主要用于国内公务接待，接待批次 2、人次 11，其中：接待外宾批次 0、人次 0。

## **八、关于上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

上海市地方税务局崇明县分局 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**

上海市地方税务局崇明县分局 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。**

上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度 机关运行经费支出 1,333.42 万元，比 2016 年度减少 52.76 万元，降低 3.81%。主要原因是：压缩经费节约了部分公用经费。

### **(二) 政府采购支出情况。**

上海市地方税务局崇明县分局 2017 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 513.75 万元，其中：货物采购金额 128.47 万元、工程采购金额 33 万元、服务采购金额 352.28 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 280 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 0 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 280 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 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 万元。

### **（三）国有资产占用情况。**

截至 2017 年 12 月 31 日，上海市地方税务局崇明县分局共有车辆 16 辆，其中，一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 16 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆（由市机管局统一实物保障的一般公务用车 0 辆）。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 0 台（套）。

### **（四）预算绩效管理情况。**

上海市地方税务局崇明县分局单位 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。主要是：区级财政拨款收入、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。