

# 上海市2018年市级单位预算

预算单位：上海市地方税务局（本级）

# 目 录

- 一、单位主要职能
- 二、单位机构设置
- 三、名词解释
- 四、单位预算编制说明
- 五、单位预算表
  - 1. 2018年单位财务收支预算总表
  - 2. 2018年单位收入预算总表
  - 3. 2018年单位支出预算总表
  - 4. 2018年单位财政拨款收支预算总表
  - 5. 2018年单位一般公共预算支出功能分类预算表
  - 6. 2018年单位政府性基金预算支出功能分类预算表
  - 7. 2018年单位一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表
  - 8. 2018年单位“三公”经费和机关运行经费预算表
- 六、其他相关情况说明

## 上海市地方税务局（本级）主要职能

上海市地方税务局根据《中共中央办公厅、国务院办公厅关于印发〈上海市人民政府机构改革方案〉的通知》（厅字〔2008〕17号）的规定设立，为市政府直属机构。其主要职能为：

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；参与起草税收地方性法规、规章草案及实施细则，并组织实施有关地方性法规、规章及实施细则。

2. 根据国家税务局和市政府确定的预算收入指标，负责本市税收收入预测和编制本市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；对有关法律、法规和规章在执行过程中的征管和地方税收政策一般性问题进行解释，事后向市财政局备案。

4. 参与本市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，并与市财政局共同上报；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市纳税服务体系建设，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，拟订本市税收管理信息化建设中长期规划，贯彻落实国家金税工程建设。

8. 对全市地税系统实行垂直管理，负责全市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；监督检查本市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. 承办市政府交办的其他事项。

## 上海市地方税务局（本级）机构设置

上海市地方税务局设13个内设机构。

- （一）办公室
- （二）政策法规处
- （三）人事教育处
- （四）财务管理处
- （五）督察内审处
- （六）货物和劳务税处
- （七）所得税处
- （八）国际税务管理处
- （九）财产和行为税处
- （十）收入规划核算处
- （十一）征管和科技发展处
- （十二）纳税服务处（大企业税收管理处）
- （十三）稽查处

按有关规定设置纪检监察机构和机关党委。

## 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

。

## 2018年单位预算编制说明

2018年，上海市地方税务局（本级）预算支出总额为34,097.09万元，其中：财政拨款支出预算34,097.09万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算34,097.09万元。财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目32,910.40万元，主要用于人员经费、公用经费等基本支出，税务发票印制、税务办案、税务宣传、税务信息化建设等税收征管方面的项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目164.44万元，主要用于缴纳在职人员基本养老保险等支出。
3. “医疗卫生与计划生育支出”科目42.86万元，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979.38万元，主要用于缴纳在职人员住房公积金等住房改革支出。

## 2018年单位财务收支预算总表

编制单位：上海市地方税务局（本级）

单位：元

本年收入		本年支出				
项目	预算数	项目	预算数			
			合计	基本支出		项目支出
				人员经费	公用经费	
一、财政拨款收入	340,970,861	一、一般公共服务支出	329,104,021	11,749,242	14,665,480	302,689,299
1、一般公共预算资金	340,970,861	二、社会保障和就业支出	1,644,400	1,058,400		586,000
2、政府性基金		三、医疗卫生与计划生育支出	428,640	410,640		18,000
二、事业收入		四、住房保障支出	9,793,800	9,793,800		
三、事业单位经营收入						
四、其他收入						
收入总计	340,970,861	支出总计	340,970,861	23,012,082	14,665,480	303,293,299

## 2018年单位收入预算总表

编制单位：上海市地方税务局（本级）

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	329,104,021	329,104,021			
201	07		税收事务	329,104,021	329,104,021			
201	07	01	行政运行	26,414,722	26,414,722			
201	07	02	一般行政管理事务	189,136,939	189,136,939			
201	07	07	税务宣传	2,885,000	2,885,000			
201	07	08	协税护税	10,000,000	10,000,000			
201	07	09	信息化建设	100,667,360	100,667,360			
208			社会保障和就业支出	1,644,400	1,644,400			
208	05		行政事业单位离退休	1,346,800	1,346,800			
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	345,000	345,000			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	713,400	713,400			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	157,440	157,440			



208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	130,960	130,960			
208	08		抚恤	297,600	297,600			
208	08	01	死亡抚恤	297,600	297,600			
210			医疗卫生与计划生育支出	428,640	428,640			
210	11		行政事业单位医疗	410,640	410,640			
210	11	01	行政单位医疗	410,640	410,640			
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	18,000	18,000			
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	18,000	18,000			
221			住房保障支出	9,793,800	9,793,800			
221	02		住房改革支出	9,793,800	9,793,800			
221	02	01	住房公积金	762,120	762,120			
221	02	03	购房补贴	9,031,680	9,031,680			
合计				340,970,861	340,970,861			

## 2018年单位支出预算总表

编制单位：上海市地方税务局（本级）

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	329,104,021	26,414,722	302,689,299
201	07		税收事务	329,104,021	26,414,722	302,689,299
201	07	01	行政运行	26,414,722	26,414,722	
201	07	02	一般行政管理事务	189,136,939		189,136,939
201	07	07	税务宣传	2,885,000		2,885,000
201	07	08	协税护税	10,000,000		10,000,000
201	07	09	信息化建设	100,667,360		100,667,360
208			社会保障和就业支出	1,644,400	1,058,400	586,000
208	05		行政事业单位离退休	1,346,800	1,058,400	288,400
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	345,000	345,000	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	713,400	713,400	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	157,440		157,440

208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	130,960		130,960
208	08		抚恤	297,600		297,600
208	08	01	死亡抚恤	297,600		297,600
210			医疗卫生与计划生育支出	428,640	410,640	18,000
210	11		行政事业单位医疗	410,640	410,640	
210	11	01	行政单位医疗	410,640	410,640	
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	18,000		18,000
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	18,000		18,000
221			住房保障支出	9,793,800	9,793,800	
221	02		住房改革支出	9,793,800	9,793,800	
221	02	01	住房公积金	762,120	762,120	
221	02	03	购房补贴	9,031,680	9,031,680	
合计				340,970,861	37,677,562	303,293,299



## 2018年单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制单位：上海市地方税务局（本级）

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	329,104,021	26,414,722	302,689,299
201	07		税收事务	329,104,021	26,414,722	302,689,299
201	07	01	行政运行	26,414,722	26,414,722	
201	07	02	一般行政管理事务	189,136,939		189,136,939
201	07	07	税务宣传	2,885,000		2,885,000
201	07	08	协税护税	10,000,000		10,000,000
201	07	09	信息化建设	100,667,360		100,667,360
208			社会保障和就业支出	1,644,400	1,058,400	586,000
208	05		行政事业单位离退休	1,346,800	1,058,400	288,400
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	345,000	345,000	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	713,400	713,400	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	157,440		157,440
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	130,960		130,960

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	08		抚恤	297,600		297,600
208	08	01	死亡抚恤	297,600		297,600
210			医疗卫生与计划生育支出	428,640	410,640	18,000
210	11		行政事业单位医疗	410,640	410,640	
210	11	01	行政单位医疗	410,640	410,640	
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	18,000		18,000
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	18,000		18,000
221			住房保障支出	9,793,800	9,793,800	
221	02		住房改革支出	9,793,800	9,793,800	
221	02	01	住房公积金	762,120	762,120	
221	02	03	购房补贴	9,031,680	9,031,680	
合计				340,970,861	37,677,562	303,293,299

## 2018年单位政府性基金预算支出功能分类预算表

编制单位：上海市地方税务局（本级）

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						

## 2018年单位一般公共预算基本支出部门预算经济分类预算表

编制单位：上海市地方税务局（本级）

单位：元

项目		一般公共预算基本支出			
经济分类科目编码		部门经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	22,667,082	22,667,082	
301	01	基本工资	1,590,360	1,590,360	
301	02	津贴补贴	19,014,532	19,014,532	
301	03	奖金	115,130	115,130	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	713,400	713,400	
301	10	职工基本医疗保险缴费	341,040	341,040	
301	11	公务员医疗补助缴费	69,600	69,600	
301	12	其他社会保障缴费	60,900	60,900	
301	13	住房公积金	762,120	762,120	
302		商品和服务支出	14,395,480		14,395,480
302	01	办公费	37,850		37,850
302	05	水费	10,000		10,000
302	06	电费	60,000		60,000



302	07	邮电费	120,000		120,000
302	09	物业管理费	12,250,000		12,250,000
302	11	差旅费	150,000		150,000
302	12	因公出国（境）费用	180,000		180,000
302	13	维修（护）费	20,000		20,000
302	16	培训费	370,000		370,000
302	17	公务接待费	159,850		159,850
302	26	劳务费	150,000		150,000
302	28	工会经费	97,000		97,000
302	29	福利费	125,280		125,280
302	31	公务用车运行维护费	140,000		140,000
302	39	其他交通费用	313,200		313,200
302	99	其他商品和服务支出	212,300		212,300
303		对个人和家庭的补助	345,000	345,000	
303	01	离休费	338,400	338,400	
303	02	退休费	6,600	6,600	
310		资本性支出	270,000		270,000
310	02	办公设备购置	270,000		270,000
合计			37,677,562	23,012,082	14,665,480

## 2018年单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：上海市地方税务局（本级）

单位：万元

2018年“三公”经费预算数						2018年机关运行经费预算数
合计	因公出国(境)费	公务接待费	公务用车购置及运行费			
			小计	购置费	运行费	
437.99	403	20.99	14		14	1466.55

## 其他相关情况说明

### 一、2018年“三公”经费预算情况说明

2018年“三公”经费预算数为437.99万元，比2017年预算增加236.50万元。其中：

（一）因公出国（境）费403.00万元，比2017年预算增加275.00万元，主要原因是我单位为进一步加强因公出国（境）经费的管理，将原来由各基层单位分别编制该项预算改为由市局机关统一编制、统一管理、统筹使用。

（二）公务用车购置及运行费14.00万元，比2017年预算减少38.5万元，主要原因是按公车改革规定上交部分车辆。

（三）公务接待费20.99万元，与2017年预算持平。

### 二、机关运行经费预算

2018年上海市地方税务局（单位）财政拨款的机关运行费为1,466.55万元。

### 三、政府采购预算情况

2018年度本单位政府采购预算14,461.32万元，其中：政府采购货物预算213万元、政府采购服务预算14,248.32万元。

### 四、预算绩效情况

2018年度，本单位编报绩效目标的项目共20个，涉及项目预算资金29,829.33万元。