

**上海市地方税务局黄浦区分局
2017 年度部门决算**

目 录

第一部分 上海市地方税务局黄浦区分局 概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市地方税务局黄浦区分局 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 上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海市地方税务局黄浦区分局概况

一、主要职能

承担本行政区域内区管企事业单位和其他经授权企事业单位的税收征收管理职能。

二、机构设置

根据上述职责，上海市地方税务局黄浦区分局设 11 个内设机构，包括：办公室、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、政策法规科；另按有关规定，设置机关党委办公室；派出机构 20 个，包括第一所～第二十所。

第二部分 上海市地方税务局黄浦区分局

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	13,100.65	一、一般公共服务支出	20,689.73
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	10,431.94	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	433.73
		九、医疗卫生与计划生育支出	223.52
		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	2,096.01
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	23,532.59	本年支出合计	23,442.99
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	5,021.32	年末结转和结余	5,110.92
总计	28,553.91	总计	28,553.91

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
	类	款	项							
1			合 计	23,532.59	13,100.65					10,431.94
2	201		一般公 共服务支 出	20,779.33	10,347.39					10,431.94
3	201	07	税收事 务	20,779.33	10,347.39					10,431.94
4	201	07	01 行政运 行	6,543.70	4,009.00					2,534.70
5	201	07	02 一般行 政管理事 务	708.25	232.78					475.47
6	201	07	06 代扣代 收代征税 款手续费	13,163.77	5,742.00					7,421.77
7	201	07	07 税务宣 传	7.14	7.14					
8	201	07	08 协税护 税	356.47	356.47					
9	208		社会保 障和就业	433.73	433.73					
10	208	05	行政事 业单位离 退休	433.73	433.73					
11	208	05	05 机关事 业单位基	373.02	373.02					
12	208	05	06 机关事 业单位职	19.32	19.32					
13	208	05	99 其他行 政事业单 位离退休	41.40	41.40					
14	210		医疗卫 生与计划 生育支出	223.52	223.52					

15	210	11		行政事 业单位医 疗★	223.52	223.52					
16	210	11	01	行政单 位医疗★	223.52	223.52					
17	221			住房保 障支出	2,096.01	2,096.01					
18	221	02		住房改 革支出	2,096.01	2,096.01					
19	221	02	01	住房公 积金	359.45	359.45					
20	221	02	03	购房补 贴	1,736.56	1,736.56					

2017 年度支出决算表

单位：万元

行	项目			科目名 称	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
	类	款	项							
1				合 计	23,442.99	9,178.02	14,264.97			
2	201			一般公 共服务支 出	20,689.73	6,485.48	14,204.26			
3	201	07		税收事 务	20,689.73	6,485.48	14,204.26			
4	201	07	01	行政运 行	6,485.48	6,485.48				
5	201	07	02	一般行 政管理事	676.65		676.65			

6	201	07	06	代扣代收代征税 款手续费	13,164.00		13,164.00			
7	201	07	07	税务宣 传	7.14		7.14			
8	201	07	08	协税护 税	356.47		356.47			
9	208			社会保 障和就业	433.73	373.02	60.72			
10	208	05		行政事 业单位离	433.73	373.02	60.72			
11	208	05	05	机关事 业单位基	373.02	373.02				
12	208	05	06	机关事 业单位职	19.32		19.32			
13	208	05	99	其他行 政事业单	41.40		41.40			
14	210			医疗卫 生与计划	223.52	223.52				
15	210	11		行政事 业单位医	223.52	223.52				
16	210	11	01	行政单 位医疗★	223.52	223.52				
17	221			住房保 障支出	2,096.01	2,096.01				
18	221	02		住房改 革支出	2,096.01	2,096.01				
19	221	02	01	住房公 积金	359.45	359.45				
20	221	02	03	购房补 贴	1,736.56	1,736.56				

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	13,100.65	一、一般公共 服务支出	10,347.39	10,347.39	
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	433.73	433.73	
		九、医疗卫生与计划生育支出	223.52	223.52	
		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	2,096.01	2,096.01	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	13,100.65	本年支出合计	13,100.65	13,100.65	
年初财政拨款结转和结余	0	年末财政拨款结转和结余	0	0	
一般公共预算财政拨款	0				
政府性基金预算财政拨款					
总计	13,100.65	总计	13,100.65	13,100.65	

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			科目名称	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	13,100.65	6,701.55	6,399.11
2	201			一般公共服务支出	10,347.39	4,009.00	6,338.39
3	201	07		税收事务	10,347.39	4,009.00	6,338.39
4	201	07	01	行政运行	4,009.00	4,009.00	
5	201	07	02	一般行政管理事务	232.78		232.78
6	201	07	06	代扣代收代征税款手续费	5,742.00		5,742.00
7	201	07	07	税务宣传	7.14		7.14
8	201	07	08	协税护税	356.47		356.47
9	208			社会保障和就业支出	433.73	373.02	60.72
10	208	05		行政事业单位离退休	433.73	373.02	60.72
11	208	05	05	机关事业单位基本养老保险	373.02	373.02	
12	208	05	06	机关事业单位职业年金缴费	19.32		19.32
13	208	05	99	其他行政事业单位离退休支	41.40		41.40
14	210			医疗卫生与计划生育支出	223.52	223.52	
15	210	11		行政事业单位医疗★	223.52	223.52	
16	210	11	01	行政单位医疗★	223.52	223.52	

17	221			住房保障支出	2,096.01	2,096.01	
18	221	02		住房改革支出	2,096.01	2,096.01	
19	221	02	01	住房公积金	359.45	359.45	
20	221	02	03	购房补贴	1,736.56	1,736.56	

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	3,168.98	3,168.98	
301	01			基本工资	705.38	705.38	
301	02			津贴补贴	1,753.21	1,753.21	
301	03			奖金	61.6	61.6	
301	04			其他社会保障缴费	275.78	275.78	
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	373.02	373.02	
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	1,370.98		1,370.98
302	01			办公费	14.03		14.03
302	02			印刷费	6.9		6.9
302	03			咨询费			
				手续费			

302	04				
302	05	水费	3.15		3.15
302	06	电费	48.45		48.45
302	07	邮电费	1.68		1.68
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	193.5		193.5
302	11	差旅费	0.03		0.03
302	12	因公出国（境）费用	12		12
302	13	维修（护）费	27.8		27.8
302	14	租赁费	159.98		159.98
302	15	会议费			
302	16	培训费	14.8		14.8
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	154.23		154.23
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	65		65
302	29	福利费	76.32		76.32
302	31	公务用车运行维护费	8.29		8.29
302	39	其他交通费用	426.68		426.68
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	158.14		158.14

303		对个人和家庭的补助	2,099.14	2,099.14	
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			
303	11	住房公积金	359.45	359.45	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴	1,736.56	1,736.56	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	3.13	3.13	
310		其他资本性支出	62.45		62.45
310	02	办公设备购置	52.24		52.24
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	10.21		10.21
合计			6,701.55	5,268.12	1,433.43

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	
53.05	38.17	12	12	39.05	26.17	18.4	17.87	20.65	8.29	2		1,433.43

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				

无政府性基金预算财政拨款支出的单位，在决算公开中仍保留该表格式，并在本表下方作下述说明：

注：上海市地方税务局黄浦区分局 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 上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度部门决算情况说明

一、关于上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度收入支出总体情况说明

上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度收入总计为 28,553.91 万元、支出总计为 28,553.91 万元。与 2016 年度相比，收入、支出总计增加 1,116.7 万元。主要原因：2017 年三代手续费支付比 2016 年增加了较大。

二、关于上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度收入决算情况说明

本年收入合计 23,532.59 万元，其中：财政拨款收入 13,100.65 万元，占 56%；其他收入 10,431.94 万元，占 44%。

三、关于上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度支出决算情况说明

本年支出合计 23,442.99 万元，其中：基本支出 9,178.02 万元，占 39%；项目支出 14,264.97 万元，占 61%。

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

上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度财政拨款收支总决算 13,100.65 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 957.25 万元，增长 8%。主要原因：代扣代收代征税款手续费 2017 年增长 1,206 万元。

五、关于上海市地方税务局黄浦区分局 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。

上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 13,100.65 万元，占本年支出合计的 56%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 958.82 万元，增长 8%。主要原因：代扣代收代征税款手续费增长。

（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 13,100.65 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）10,347.39 万元，占 79%；社会保障和就业支出（类）433.73 万元，占 3%；医疗卫生与计划生育支出（类）223.52 万元，占 2%；住房保障支出（类）2,096.01 万元，占 16%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 14,645.55 万元，支出决算为 13,100.65 万元，完成年初预算的 89%。决算数小于预算数的主要原因：在职人员实际数比预算预计数小以及采取厉行节约措施减少了不必要的支出。其中：

1、一般公共服务支出（类）税收事务（款）行政运行（项）4,009.00 万元。主要用于：工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助、其他资本性支出。年初预算为

4,932.38 万元，支出决算为 4,009.00 万元，完成年初预算的 81%。决算数小于预算数的主要原因：人员经费年初预算数预计略大；受厉行节约措施影响减少了不必要的公用支出。

2、一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）232.78 万元。主要用于：社保缴费、维护费、劳务费、抚恤金、网络设备购置、公务用车购置支出。年初预算为 273.40 万元，支出决算为 232.78 万元，完成年初预算的 85%。小于预算数的主要原因：根据实际情况减少了不必要的支出。

3、一般公共服务支出（类）税收事务（款）税务办案（项）0 万元。年初预算为 60 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于预算数的主要原因：根据实际情况减少了不必要的支出。

4、一般公共服务支出（类）税收事务（款）代扣代收代征税款手续费（项）5,742.00 万元。主要用于三代手续费的发放。年初预算为 5,742.00 万元，支出决算为 5,742.00 万元，完成年初预算的 100%。

5、一般公共服务支出（类）税收事务（款）税务宣传（项）7.14 万元。主要用于个税扣缴系统技术服务费和 ARM 机的购置。年初预算为 110.00 万元，支出决算为 7.14 万元，完成年初预算的 6%。决算数小于预算数的主要原因：根据实际情况减少了不必要的支出。

6、一般公共服务支出（类）税收事务（款）协税护税（项）

356.47 万元。主要用于协税护税人员的劳务报酬、社保缴费、服装费等。年初预算为 356.47 万元，支出决算为 356.47 万元，完成年初预算的 100%。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）373.02 万元。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。年初预算为 452.50 万元，支出决算为 373.02 万元，完成年初预算的 82%。决算数小于预算数的主要原因：预算未充分考虑人员的调整因素。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）19.32 万元。主要用于机关事业单位职业年金缴费支出。年初预算为 32 万元，支出决算为 19.32 万元。决算数小于预算数的主要原因：预算未充分考虑人员的调整因素。

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）41.40 万元。主要用于机关退休人员的福利费和活动费支出。年初预算为 45.24 万元，支出决算为 41.40 万元，完成年初预算的 92%。决算数小于预算数的主要原因：根据实际情况减少了不必要的支出。

10、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）223.52 万元。主要用于行政单位医疗保险支出。年初预算为 260.45 万元，支出决算为 223.52 万元，完成年初预算的 86%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算预计略

宽松。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）2,096.00 万元。主要用于在职人员的住房改革支出。年初预算为 2,381.11 万元，支出决算为 2,096.00 万元。决算数小于预算数的主要原因：年初预算预计略宽松。

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

上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6,701.55 万元，包括人员经费 5,268.12 万元，公用经费 1,433.43 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 3,168.98 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费支出。

2、商品和服务支出 1,370.98 万元，主要用于：办公费、印刷费、水电费、邮电费、物业管理费、维护费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、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支出 2,099.14 万元，主要用于：住房改革支出。

4、其他资本性支出 62.45 万元，主要用于：办公设备购置和其他资本性支出。

七、关于上海市地方税务局黄浦区分局 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。

上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 53.05 万元，支出决算为 38.17 万元，完成预算的 72%，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 26.17 万元，完成预算的 67%；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：受厉行节约措施影响减少了不必要的支出。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年度增加 6.73 万元，增长 21%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 3.74 万元，增长 45%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 3.06 万元，增长 13%；公务接待费支出决算减少 0.07 万元，降低 100%。因公出国（境）费支出增加的主要原因是上级安排出国经费。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是 2017 年购置了一辆新能源车。公务接待费支出减少的主要原因是 2017 年未安排公务接待。

（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 31%；公务用车购置及运行维护费支出决算 26.17 万元，占 69%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。

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 0 个、累计 2 人次。开支内容包括：预算单位人员的国际合作交流、境外培训研修等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、伙食补助费、公杂费等支出。

2、公务用车购置及运行维护费支出 26.17 万元。其中：

公务用车购置支出为 17.87 万元。主要用于购置新能源公务用车一辆。公务用车运行维护支出 8.30 万元。主要用于车辆保险、维修、燃料费。

2017 年，上海市地方税务局黄浦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 6 辆。

3、公务接待费支出 0 万元。其中：

国内公务接待支出 0 万（含外宾接待支出 0 万元）。

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

上海市地方税务局黄浦区分局 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

上海市地方税务局黄浦区分局 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。

上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度机关运行经费支出 1433.43 万元，比 2016 年度减少 83.96 万元，降低 5%。主要原因是人员的减少及采取厉行节约措施减少了不必要的支出。

(二) 政府采购支出情况。

上海市地方税务局黄浦区分局 2017 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 138.90 万元，其中：货物采购金额 138.90 万元、工程采购金额 0 万元、服务采购金额 0 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 65 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 138.90 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 130.02 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，上海市地方税务局黄浦区分局共有车辆 6 辆，其中，一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 5 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 1 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 5 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。

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。