

上海市2018年市级单位预算

预算单位：上海市地方税务局第三分局

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

上海市地方税务局第三分局主要职能

上海市地方税务局第三分局是市直属征管分局。

主要职能包括：

承担在本市银行（包括内资银行、外资银行）、保险等金融机构和国家级要素市场的税收征管职能；承担本市海洋石油行业企业的税收征管职能；承担本市税务登记管理职能和建筑业税收登记管理职能；承担本市境外旅客购物离境退税结算管理职能；承担国务院、市政府批准的单独选址项目占用耕地的耕地占用税征收管理工作；承担房地产权属登记由市房地产登记处登记的契税的征收管理工作。

上海市地方税务局第三分局机构设置

上海市地方税务局第三分局单位设12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、机关党委办公室。

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，上海市地方税务局第三分局预算支出总额为26,158万元，其中：财政拨款支出预算26,158万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算26,158万元。财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目25,146万元，主要用于人员经费、公用经费等基本支出，税务部门支付的代扣代缴、代收代缴税款手续费、税务宣传、协税护税、全市税务登记和出口退税等税收征管方面的项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目163万元，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89万元，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761万元，主要用于缴纳在职人员住房公积金等住房改革支出。

2018年预算单位财务收支预算总表

编制单位：上海市地方税务局第三分局

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	261,583,884	一、一般公共服务支出	251,457,376	14,310,336	7,731,840	229,415,200
1. 一般公共预算资金	261,583,884	二、社会保障和就业支出	1,628,228	1,311,828		316,400
2. 政府性基金		三、医疗卫生与计划生育支出	885,480	885,480		
二、事业收入		四、住房保障支出	7,612,800	7,612,800		
三、事业单位经营收入						
四、其他收入						
收入总计	261,583,884	支出总计	261,583,884	24,120,444	7,731,840	229,731,600

2018年预算单位收入预算总表

编制单位：上海市地方税务局第三分局

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	其他收入
类	款	项						
201			一般公共服务支出	251,457,376	251,457,376			
201	07		税收事务	251,457,376	251,457,376			
201	07	01	行政运行	22,042,176	22,042,176			
201	07	02	一般行政管理事务	1,910,000	1,910,000			
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	225,000,000	225,000,000			
201	07	07	税务宣传	1,100,000	1,100,000			
201	07	08	协税护税	1,405,200	1,405,200			
208			社会保障和就业支出	1,628,228	1,628,228			
208	05		行政事业单位离退休	1,478,228	1,478,228			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,311,828	1,311,828			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	72,000	72,000			
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	94,400	94,400			

208	08		抚恤	150,000	150,000			
208	08	01	死亡抚恤	150,000	150,000			
210			医疗卫生与计划生育支出	885,480	885,480			
210	11		行政事业单位医疗	885,480	885,480			
210	11	01	行政单位医疗	885,480	885,480			
221			住房保障支出	7,612,800	7,612,800			
221	02		住房改革支出	7,612,800	7,612,800			
221	02	01	住房公积金	1,296,000	1,296,000			
221	02	03	购房补贴	6,316,800	6,316,800			
合计				261,583,884	261,583,884			

2018年预算单位支出预算总表

编制单位：上海市地方税务局第三分局

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	251,457,376	22,042,176	229,415,200
201	07		税收事务	251,457,376	22,042,176	229,415,200
201	07	01	行政运行	22,042,176	22,042,176	
201	07	02	一般行政管理事务	1,910,000		1,910,000
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	225,000,000		225,000,000
201	07	07	税务宣传	1,100,000		1,100,000
201	07	08	协税护税	1,405,200		1,405,200
208			社会保障和就业支出	1,628,228	1,311,828	316,400
208	05		行政事业单位离退休	1,478,228	1,311,828	166,400
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,311,828	1,311,828	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	72,000		72,000
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	94,400		94,400

208	08		抚恤	150,000		150,000
208	08	01	死亡抚恤	150,000		150,000
210			医疗卫生与计划生育支出	885,480	885,480	
210	11		行政事业单位医疗	885,480	885,480	
210	11	01	行政单位医疗	885,480	885,480	
221			住房保障支出	7,612,800	7,612,800	
221	02		住房改革支出	7,612,800	7,612,800	
221	02	01	住房公积金	1,296,000	1,296,000	
221	02	03	购房补贴	6,316,800	6,316,800	
合计				261,583,884	31,852,284	229,731,600

2018年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：上海市地方税务局第三分局

单位：元

财政拨款收入		财政拨款支出			
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算
一、 一般公共预算资	261,583,884	一、 一般公共服务支出	251,457,376	251,457,376	
二、 政府性基金		二、 社会保障和就业支出	1,628,228	1,628,228	
		三、 医疗卫生与计划生育支出	885,480	885,480	
		四、 住房保障支出	7,612,800	7,612,800	
收入总计	261,583,884	支出总计	261,583,884	261,583,884	

2018年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制单位：上海市地方税务局第三分局

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	251,457,376	22,042,176	229,415,200
201	07		税收事务	251,457,376	22,042,176	229,415,200
201	07	01	行政运行	22,042,176	22,042,176	
201	07	02	一般行政管理事务	1,910,000		1,910,000
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	225,000,000		225,000,000
201	07	07	税务宣传	1,100,000		1,100,000
201	07	08	协税护税	1,405,200		1,405,200
208			社会保障和就业支出	1,628,228	1,311,828	316,400
208	05		行政事业单位离退休	1,478,228	1,311,828	166,400
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,311,828	1,311,828	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	72,000		72,000
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	94,400		94,400
208	08		抚恤	150,000		150,000

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	01	死亡抚恤	150,000		150,000
210			医疗卫生与计划生育支出	885,480	885,480	
210	11		行政事业单位医疗	885,480	885,480	
210	11	01	行政单位医疗	885,480	885,480	
221			住房保障支出	7,612,800	7,612,800	
221	02		住房改革支出	7,612,800	7,612,800	
221	02	01	住房公积金	1,296,000	1,296,000	
221	02	03	购房补贴	6,316,800	6,316,800	
合计				261,583,884	31,852,284	229,731,600

2018年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表

编制单位：上海市地方税务局第三分局

单位：元

项目			政府性基金预算支出		
功能分类科目编码			合计	基本支出	项目支出
类	款	项			
合计					

2018年预算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：上海市地方税务局第三分局

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	24,120,444	24,120,444	
301	01	基本工资	2,447,040	2,447,040	
301	02	津贴补贴	17,844,992	17,844,992	
301	03	奖金	203,920	203,920	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1,311,828	1,311,828	
301	10	职工基本医疗保险缴费	623,112	623,112	
301	11	公务员医疗补助缴费	262,368	262,368	
301	12	其他社会保障缴费	131,184	131,184	
301	13	住房公积金	1,296,000	1,296,000	
302		商品和服务支出	7,681,840		7,681,840
302	01	办公费	495,000		495,000
302	02	印刷费	60,000		60,000
302	05	水费	100,000		100,000

302	06	电费	200,000		200,000
302	07	邮电费	150,000		150,000
302	09	物业管理费	3,210,000		3,210,000
302	11	差旅费	250,000		250,000
302	13	维修（护）费	350,000		350,000
302	14	租赁费	348,000		348,000
302	15	会议费	80,000		80,000
302	16	培训费	400,000		400,000
302	17	公务接待费	50,000		50,000
302	26	劳务费	450,000		450,000
302	28	工会经费	166,000		166,000
302	29	福利费	267,840		267,840
302	31	公务用车运行维护费	140,000		140,000
302	39	其他交通费用	500,000		500,000
302	99	其他商品和服务支出	465,000		465,000
310		资本性支出	50,000		50,000
310	02	办公设备购置	50,000		50,000
合计			31,852,284	24,120,444	7,731,840

单位“三公”经费和机关运行经费预算表

编制单位：上海市地方税务局第三分局

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	
19.00		5.00	14.00		14.00	773.00

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19.00万元，比2017年预算减少30.24万元。其中：

- （一）因公出国（境）费0万元，比2017年预算减少10.00万元，主要原因是因公出国（境）费预算由上级主管部门统一编制。
- （二）公务用车购置及运行费14.00万元，比2017年预算减少20.24万元，主要原因是2018年无执法执勤用车购置计划。
- （三）公务接待费5万元，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第三分局财政拨款的机关运行费为773万元。

三、政府采购预算情况

2018年度本单位政府采购预算127.4万元，其中：政府采购货物预算32万元、政府采购服务预算95.4万元。

四、预算绩效情况

2018年度，本单位编报绩效目标的项目共9个，涉及项目预算资金22,973.16万元。