

# 上海市地方税务局嘉定区分局2017年度单位预算

## 目录

主要职能

机构设置

预算编制说明

2017年预算单位财务收支预算总表

2017年预算单位收入预算总表

2017年预算单位支出预算总表

2017年预算单位财政拨款收支预算总表

2017年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

2017年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表

2017年预算单位一般公共预算基本支出经济分类预算表

2017年预算单位“三公”经费和机关运行经费预算情况表

相关情况说明

## 上海市地方税务局嘉定区分局主要职能

上海市地方税务局嘉定区分局主要职能包括：

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。

## 上海市地方税务局嘉定区分局机构设置

上海市地方税务局嘉定区分局设11个内设机构，包括：办公室、货物和劳务科、所得税科、收入核算科、纳税服务科（纳服中心）、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，另按规定设置机关党委办公室。直属机构稽查局为副处级非全职能局，设置综合科（举报中心）、案件审理科为内设机构。

上海市地方税务局嘉定区分局设派出机构17个，分别为：

1. 上海市地方税务局嘉定区分局第一税务所；
2. 上海市地方税务局嘉定区分局第二税务所；
3. 上海市地方税务局嘉定区分局第三税务所；
4. 上海市地方税务局嘉定区分局第四税务所；
5. 上海市地方税务局嘉定区分局第五税务所；
6. 上海市地方税务局嘉定区分局第六税务所；
7. 上海市地方税务局嘉定区分局第七税务所；
8. 上海市地方税务局嘉定区分局第八税务所；
9. 上海市地方税务局嘉定区分局第九税务所；
10. 上海市地方税务局嘉定区分局第十税务所；
11. 上海市地方税务局嘉定区分局第十一税务所；
12. 上海市地方税务局嘉定区分局第十二税务所；
13. 上海市地方税务局嘉定区分局第十三税务所；
14. 上海市地方税务局嘉定区分局第十四税务所；
15. 上海市地方税务局嘉定区分局第十五税务所；
16. 上海市地方税务局嘉定区分局第十六税务所；
17. 上海市地方税务局嘉定区分局第十七税务所。

直属机构稽查局派出机构3个，分别为：

1. 上海市地方税务局嘉定区分局稽查局第一检查所；
2. 上海市地方税务局嘉定区分局稽查局第二检查所；
3. 上海市地方税务局嘉定区分局稽查局第三检查所。

## 上海市地方税务局嘉定区分局2017年部门预算编制说明

2017年，上海市地方税务局嘉定区分局预算支出总额为17,884万元，其中：财政拨款支出预算12,411万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算12,411万元。财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目9,344万元，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、代收代缴和委托代征税款手续费、税务办案、税务宣传、协税护税、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462万元，主要用于缴纳机关单位基本养老保险缴费等支出。
3. “医疗卫生与计划生育支出”科目265万元，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2,340万元，主要用于缴纳机关单位住房公积金等住房改革支出。

## 2017年预算单位财务收支预算总表

编制单位：上海市地方税务局嘉定区分局

单位：元

本年收入		本年支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	124,106,300	一、一般公共服务支出	148,170,600
1. 一般公共预算资金	124,106,300	二、社会保障和就业支出	4,615,052
2. 政府性基金		三、医疗卫生与计划生育支出	2,652,636
二、事业收入		四、住房保障支出	23,400,012
三、事业单位经营收入			
四、其他收入	54,732,000		
收入总计	178,838,300	支出总计	178,838,300

## 2017年预算单位收入预算总表

编制单位：上海市地方税务局嘉定区分局

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	事业单位经营收入	其他收入
类	款	项						
201			一般公共服务支出	148,170,600	93,438,600			54,732,000
201	07		税收事务	148,170,600	93,438,600			54,732,000
201	07	01	行政运行	66,529,800	49,609,800			16,920,000
201	07	02	一般行政管理事务	7,230,800	3,798,800			3,432,000
201	07	04	税务办案	460,000	460,000			
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	72,100,000	37,720,000			34,380,000
201	07	07	税务宣传	1,200,000	1,200,000			
201	07	08	协税护税	650,000	650,000			
208			社会保障和就业支出	4,615,052	4,615,052			
208	05		行政事业单位离退休	4,615,052	4,615,052			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,421,052	4,421,052			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	50,000	50,000			

208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	144,000	144,000			
210			医疗卫生与计划生育支出	2,652,636	2,652,636			
210	11		行政事业单位医疗	2,652,636	2,652,636			
210	11	01	行政单位医疗	2,652,636	2,652,636			
221			住房保障支出	23,400,012	23,400,012			
221	02		住房改革支出	23,400,012	23,400,012			
221	02	01	住房公积金	4,120,008	4,120,008			
221	02	03	购房补贴	19,280,004	19,280,004			
合计				178,838,300	124,106,300			54,732,000

## 2017年预算单位支出预算总表

编制单位：上海市地方税务局嘉定区分局

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	148,170,600	66,529,800	81,640,800
201	07		税收事务	148,170,600	66,529,800	81,640,800
201	07	01	行政运行	66,529,800	66,529,800	
201	07	02	一般行政管理事务	7,230,800		7,230,800
201	07	04	税务办案	460,000		460,000
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	72,100,000		72,100,000
201	07	07	税务宣传	1,200,000		1,200,000
201	07	08	协税护税	650,000		650,000
208			社会保障和就业支出	4,615,052	4,421,052	194,000
208	05		行政事业单位离退休	4,615,052	4,421,052	194,000
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,421,052	4,421,052	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	50,000		50,000



208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	144,000		144,000
210			医疗卫生与计划生育支出	2,652,636	2,652,636	
210	11		行政事业单位医疗	2,652,636	2,652,636	
210	11	01	行政单位医疗	2,652,636	2,652,636	
221			住房保障支出	23,400,012	23,400,012	
221	02		住房改革支出	23,400,012	23,400,012	
221	02	01	住房公积金	4,120,008	4,120,008	
221	02	03	购房补贴	19,280,004	19,280,004	
合计				178,838,300	97,003,500	81,834,800

## 2017年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：上海市地方税务局嘉定区分局

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、一般公共预算资金	124,106,300	一、一般公共服务支出	93,438,600	93,438,600	
二、政府性基金		二、社会保障和就业支出	4,615,052	4,615,052	
		三、医疗卫生与计划生育支出	2,652,636	2,652,636	
		四、住房保障支出	23,400,012	23,400,012	
收入总计	124,106,300	支出总计	124,106,300	124,106,300	

## 2017年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制单位：上海市地方税务局嘉定区分局

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	93,438,600	49,609,800	43,828,800
201	07		税收事务	93,438,600	49,609,800	43,828,800
201	07	01	行政运行	49,609,800	49,609,800	
201	07	02	一般行政管理事务	3,798,800		3,798,800
201	07	04	税务办案	460,000		460,000
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	37,720,000		37,720,000
201	07	07	税务宣传	1,200,000		1,200,000
201	07	08	协税护税	650,000		650,000
208			社会保障和就业支出	4,615,052	4,421,052	194,000
208	05		行政事业单位离退休	4,615,052	4,421,052	194,000
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,421,052	4,421,052	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	50,000		50,000
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	144,000		144,000

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				
210			医疗卫生与计划生育支出	2,652,636	2,652,636	
210	11		行政事业单位医疗	2,652,636	2,652,636	
210	11	01	行政单位医疗	2,652,636	2,652,636	
221			住房保障支出	23,400,012	23,400,012	
221	02		住房改革支出	23,400,012	23,400,012	
221	02	01	住房公积金	4,120,008	4,120,008	
221	02	03	购房补贴	19,280,004	19,280,004	
合计				124,106,300	80,083,500	44,022,800

## 2017年预算单位一般公共预算基本支出经济分类预算表

编制单位：上海市地方税务局嘉定区分局

单位：元

项目		一般公共预算基本支出			
经济分类科目编码		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	35,593,488	35,593,488	
301	01	基本工资	7,710,000	7,710,000	
301	02	津贴补贴	19,699,488	19,699,488	
301	03	奖金	624,000	624,000	
301	04	其他社会保障缴费	3,138,948	3,138,948	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	4,421,052	4,421,052	
302		商品和服务支出	20,183,500		20,183,500
302	01	办公费	900,000		900,000
302	02	印刷费	150,000		150,000
302	05	水费	200,000		200,000
302	06	电费	800,000		800,000
302	07	邮电费	700,000		700,000
302	09	物业管理费	4,800,000		4,800,000

302	11	差旅费	300,000		300,000
302	12	因公出国（境）费用	120,000		120,000
302	13	维修（护）费	845,200		845,200
302	14	租赁费	3,100,000		3,100,000
302	15	会议费	55,000		55,000
302	16	培训费	600,000		600,000
302	17	公务接待费	3,900		3,900
302	26	劳务费	400,000		400,000
302	28	工会经费	627,000		627,000
302	29	福利费	752,400		752,400
302	31	公务用车运行维护费	350,000		350,000
302	39	其他交通费用	4,480,000		4,480,000
302	99	其他商品和服务支出	1,000,000		1,000,000
303		对个人和家庭的补助	23,400,012	23,400,012	
303	11	住房公积金	4,120,008	4,120,008	
303	13	购房补贴	19,280,004	19,280,004	
310		其他资本性支出	906,500		906,500
310	02	办公设备购置	906,500		906,500
合计			80,083,500	58,993,500	21,090,000

## 2017年上海市地方税务局嘉定区分局“三公”经费和机关运行经费预算情况表

单位:万元

“三公”经费预算数						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	
60.59	12	0.39	48.2	13.2	35	2109

## 相关情况说明

### 一、“三公”经费预算

上海市地方税务局嘉定区分局2017年“三公”经费财政拨款预算为60.59万元，包括使用市级财政拨款预算安排的因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行费，比2016年预算减少47.70万元。其中：

因公出国（境）费预算12万元，主要安排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。与2016年预算持平。

公务接待费预算0.39万元，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。与2016年预算持平。

公务用车购置及运行费预算48.2万元（其中，公务用车购置费13.20万元，公务用车运行费35万元），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。比2016年预算减少47.70万元，主要原因是根据工作实际情况，据实安排编制内公务车辆的报废更新。公务用车运行维护费减少42万元，主要原因是贯彻落实公务用车制度改革精神，2016年4月车改，减少执法执勤车10辆。

### 二、机关运行经费预算



机关运行经费是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，上海市地方税务局嘉定区分局2017年度机关运行经费财政拨款预算2109万元。

### 三、政府采购情况

2017年度本单位政府采购预算865.65万元，其中：政府采购货物预算354.65万元、政府采购服务预算511万元。

2017年度本单位面向中小企业预留政府采购项目预算金额846.65万元，其中：面向小微企业预留政府采购项目预算金额366.65万元。

### 四、预算绩效情况

2017年度，本单位实行绩效管理的项目15个，涉及预算金额8183.48万元。重点支出项目绩效目标见《绩效目标申报表》。

# 上海市财政支出项目绩效目标申报表

(2017年 )

申报单位名称：（盖章）                      上海市地方税务局嘉定区分局

项目名称    存量房交易税收征收评估服务专项

项目类型  
 市委市政府已确定的新增项目     结转项目     其他一次性项目   
 经常性专项业务费     其他经常性项目

资金用途  
 基本建设工程类     信息化建设类  政策补贴类   
 政府购买服务     资产购置类     其他事业专业类

项目负责人	马小朋	联系人	张华艳	联系电话	69530622
-------	-----	-----	-----	------	----------

开始时间	2017-01-01	结束时间	2017-12-31
------	------------	------	------------

项目概况  
 主要用于存量房交易税收征管，采用政府购买服务方式引进有资质的评估机构协助开展房地产交易价格评估，

立项依据  
 根据国家税务总局关于应用房地产评估技术加强存量房交易税收征管工作的有关要求，健全工作制度，完善技术标准，提升存量房评估工作水平。

项目设立的必要性  
 根据《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国契税暂行条例》的有关规定，对于房地产交易中纳税人申报的计税依据明显低于市场价格并且无正当理由的，参照市场价格核定计税价格，逐步将房地产评税技术应用到计税价格的核定工作中，增强核定工作的科学性和权威性，同时在实践中检验评税技术，推动相关税收改革。

保证项目实施的制度、措施

1. 分局应由货劳科（处）牵头成立相应工作小组，负责存量房评估相关工作。
2. 估价公司应按月报送核价系统基础数据更新情况、基准价格调整情况以及计税价格系统征税分析情况。分局应结合市场变化情况，定期组织对核价公司的评估结果进行检验，并建立相应台账备查。
3. 分局应对评估结果检验、评估结果管理、评估争议解决机制等工作建立相应的工作制度
4. 严格执行总局对交易计税价格的评估要求。逐步缩小评估值与市场价格之间的差距。
5. 分局应将存量房交易评估纳入风险监控范畴，设计有针对性的风险监控指标进行风险应对。

项目总预算（元）	300000	项目当年预算（元）	300000
----------	--------	-----------	--------

同名项目上年预算额（元）	300000	同名项目上年预算执行数（元）	300000
--------------	--------	----------------	--------

	子项目名称	预算金额（元）
项目当年投入资金构成		

项目实施计划	按预算执行进度执行。	
项目总目标	降低存量房交易“阴阳合同”引发的税收风险，提升税收征管的质量和效率。健全工作制度，完善技术标准，提升存量房评估工作水平。	
年度绩效目标	健全工作制度，完善技术标准，提升存量房评估工作水平。	
分解目标		
分解目标内容	绩效指标	指标目标值
投入和管理目标	专款专用率	=100.00%
	制度健全性	健全
	资金使用合规性	合规
产出目标	服务覆盖率	=100.00%
	评估价格准确率	市场价格下浮一定比例
	服务完成时效性	及时
效果目标	保障房产交易相关税收收入	保障
影响力目标	纳税人满意度	基本满意
备注		
填报单位负责人（签名）：                      填报人：张华艳                      填报日期：		

# 上海市财政支出项目绩效目标申报表

(2017年 )

申报单位名称：（盖章） 上海市地方税务局嘉定区分局

项目名称	代扣代收代征税款手续费				
项目类型	市委市政府已确定的新增项目 <input type="checkbox"/> 结转项目 <input type="checkbox"/> 其他一次性项目 <input type="checkbox"/> 经常性专项业务费 <input checked="" type="checkbox"/> 其他经常性项目 <input type="checkbox"/>				
	基本建设工程类 <input type="checkbox"/> 信息化建设类 <input type="checkbox"/> 政策补贴类 <input checked="" type="checkbox"/> 政府购买服务 <input type="checkbox"/> 资产购置类 <input type="checkbox"/> 其他事业专业类 <input type="checkbox"/>				
资金用途					
项目负责人	姚毓华	联系人	张华艳	联系电话	13661694126
开始时间	2017-1-1		结束时间	2017-12-31	
项目概况	为进一步加强代扣代缴、代收代缴、委托代征（以下简称“三代”）税款核算和手续费拨付等业务管理，提高工作质量和效率，更好地为纳税人服务，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国税收征收管理法》和其他法律、行政法规的规定，上海市地方税务局嘉定区分局（以下简称嘉定区税务局）按照规定付给扣缴义务人代扣、代收、委托代征手续费。				
立项依据	依据征管法第三十条、征管法实施细则第一百一十条，《财政部国家税务总局中国人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行[2005]365号）并根据科学化、精细化管理的指导思想和财政部、国家税务总局有关规范“三代”业务的总体要求，将支付“三代”手续费纳入预算管理设立专项。				
项目设立的必要性	减少了税款流失，做到应收尽收，提高工作质量和效率，更好地为纳税人服务，切实保障了扣缴义务人的合法权益，有效提高了“三代”单位履行义务的积极性。				
保证项目实施的制度、措施	一是做好手续费的预算管理，编制2017年度项目预算时，根据收入核算科对2017年度税款扣缴的预测数、中央和地方财政应负担的应付手续费比例及市区财政负担比例编制“三代”手续费预算；二是做好手续费的核算管理，当年“三代”手续费支出数不得超过“三代”手续费项目经费来源数，单独设置会计科目，及时、全面、完整核算“三代”税款手续费收支情况；三是做好手续费支付管理。根据基层税务所分户打印《核对清册》、《结报单》和《领款单》				
项目总预算（元）		72100000	项目当年预算（元）		72100000
同名项目上年预算额（元）		77204400	同名项目上年预算执行数（元）		77204400
	子项目名称			预算金额（元）	
项目当年投入资金构成					

项目实施计划	该项目为全年项目，项目周期为2017年1月1日至2017年12月31日，按预算安排资金情况及时足额向代扣代缴代征义务人支付的“三代”税款手续费。	
项目总目标	通过“三代”手续费项目的实施，进一步加强了“三代”税款核算和手续费拨付等业务管理，减少了税款流失，做到应收尽收，提高工作质量和效率，更好地为纳税人服务，切实保障了扣缴义务人的合法权益，有效提高了“三代”单位履行义务的积极性。	
年度绩效目标	进一步加强了“三代”税款核算和手续费拨付等业务管理，减少了税款流失，做到应收尽收，提高工作质量和效率，更好地为纳税人服务，切实保障了扣缴义务人的合法权益，有效提高了“三代”单位履行义务的积极性。	
分解目标		
分解目标内容	绩效指标	指标目标值
投入和管理目标	资金到位率	=100.00%
	所选方案价值优化率	=0.00
	实际风险事件有效控制率	=100.00%
产出目标	财政投入乘数	=2.00
效果目标	扣缴税款金额增长率	=8.00%
	扣缴义务人数量增长率	=10.00%
	“三代”业务覆盖范围	合理
影响力目标	人员流失率	=0.00
	人员到位率	=100.00%
	长效管理制度建设	完善
备注		
填报单位负责人（签名）：                      填报人： 张华艳                      填报日期：		