

**上海市地方税务局嘉定区分局
2017 年度部门决算**

目 录

第一部分 上海市地方税务局嘉定区分局 概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市地方税务局嘉定区分局 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 上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海市地方税务局嘉定区分局概况

一、主要职能

上海市地方税务局嘉定区分局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;
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。

第二部分 上海市地方税务局嘉定区分局

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	11,855.76	一、一般公共服务支出	15,546.03
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	6,630.05	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	461.49
		九、医疗卫生与计划生育支出	232.38
		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	2,198.71
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	18,485.82	本年支出合计	18,438.61
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	3,039.95	年末结转和结余	3,087.16
总计	21,525.77	总计	21,525.77

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
	功能分类科目编码		科目名称							
	类	款								
1			合计	10,405.00	11,055.50					0.000.05
2	001		一般公		8,963.18					0.000.05
3	001		税收事	15,500.04	8,963.18					0.000.05
4	001	05	行政运	7,307.36	4,664.43					0.040.00
5	001	05	一般行	867.31	318.19					549.12
6	001	05	税务办	46.00	46.00					
7	001	05	代扣代	7,210.00	3,772.00					0.400.00
8	001	05	税务宣	117.55	117.55					
9	001	05	协税护	45.01	45.01					
10	000		社会保	461.49	461.49					
11	000	05	行政事	461.49	461.49					
12	000	05	机关事	442.11	442.11					
13	000	05	机关事	5.00	5.00					
14	000	05	其他行	14.39	14.39					
15	010		医疗卫	232.38	232.38					
16	010	11	行政事	232.38	232.38					
17	010	11	行政单	232.38	232.38					
18	001		住房保	2,198.71	2,198.71					
19	001	00	住房改	2,198.71	2,198.71					
20	001	00	住房公	398.16	398.16					
21	001	00	购房补	1,800.55	1,800.55					

2017年度支出决算表

单位：万元

行	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	10,188.81	10,188.85	0.005.00			
2	001		一般公 共服务支 出	15,510.00	7,260.16	0.005.05			
3	001		税收事 务	15,510.00	7,260.16	0.005.05			
4	001	05	行政运 行	7,260.16	7,260.16				
5	001	05	一般行 政管理支 出	867.31		867.31			
6	001	05	税务办 事	46.00		46.00			
7	001	05	代扣代 收代征税 务	7,210.00		7,210.00			
8	001	05	税务宣 传	117.55		117.55			
9	001	05	协税护 税	45.01		45.01			
10	000		社会保 障和就业 行政事 务	461.49	442.11	19.39			
11	000	05	机关事 务	461.49	442.11	19.39			
12	000	05	机关事 务	442.11	442.11				
13	000	05	机关事 务	5.00		5.00			
14	000	05	其他行 政事务	14.39		14.39			
15	010		医疗卫 生行政事 务	232.38	232.38				
16	010	11	行政事 务	232.38	232.38				
17	010	11	行政单 位医疗保 险	232.38	232.38				
18	001		住房保 障支出	2,198.71	2,198.71				
19	001	00	住房改 善支出	2,198.71	2,198.71				
20	001	00	住房公 积金	398.16	398.16				
21	001	00	购房补 贴	1,800.55	1,800.55				

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	11,855.76	一、一般公共服务支出	8,963.18	8,963.18	
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	461.49	461.49	
		九、医疗卫生与计划生育支出	232.38	232.38	
		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	2,198.71	2,198.71	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	11,855.76	本年支出合计	11,855.76	11,855.76	
年初财政拨款结转和		年末财政拨款	0	0	

结余		结转和结余			
一般公共预算财政拨款					
政府性基金预算财政拨款					
总计	11,855.76	总计	11,855.76	11,855.76	

2017年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

行	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	11,855.76	7,537.63	4,318.14
2				一般公共服 务支出	8,963.18	4,664.43	4,298.75
3				税收事务	8,963.18	4,664.43	4,298.75
4				行政运行	4,664.43	4,664.43	
5				一般行政管 理事务	318.19		318.19
6				税务办案	46.00		46.00
7				代扣代收代 征税款手续费	3,772.00		3,772.00
8				税务宣传	117.55		117.55
9				协税护税	45.01		45.01
10				社会保障和 就业支出	461.49	442.11	19.39
11				行政事业单 位离退休	461.49	442.11	19.39
12				机关事业单 位基本养老保险	442.11	442.11	
13				机关事业单 位职业年金缴费	5.00		5.00
14				其他行政事 业单位离退休	14.39		14.39
15				医疗卫生与 计划生育支出	232.38	232.38	
16				行政事业单 位医疗支出	232.38	232.38	
17				行政单位医 疗支出	232.38	232.38	
18				住房保障支 出	2,198.71	2,198.71	
19				住房改革支 出	2,198.71	2,198.71	
20				住房公积金	398.16	398.16	

21				购房补贴	1,800.55	1,800.55	
----	--	--	--	------	----------	----------	--

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	合计	人员经费	公用经费
类	款	科目名称			
301		工资福利支出	3,334.28	3,334.28	
301	01	基本工资	721.79	721.79	
301	02	津贴补贴	1,865.93	1,865.93	
301	03	奖金	72.08	72.08	
301	04	其他社会保障缴费	232.38	232.38	
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	442.11	442.11	
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	1,916.08		1,916.08
302	01	办公费	63.69		63.69
302	02	印刷费	11.24		11.24
302	03	咨询费			
302	04	手续费	0.14		0.14
302	05	水费	18.24		18.24
302	06	电费	71.02		71.02
		邮电费	49.23		49.23

302	07				
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	480		480
302	11	差旅费	17.72		17.72
302	12	因公出国（境）费用	12		12
302	13	维修（护）费	98.98		98.98
302	14	租赁费	311.44		311.44
302	15	会议费	5.5		5.5
302	16	培训费	43.28		43.28
302	17	公务接待费	0.1		0.1
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	49.32		49.32
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	62.7		62.7
302	29	福利费	65.8		65.8
302	31	公务用车运行维护费	9.85		9.85
302	39	其他交通费用	434.8		434.8
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	111.01		111.01
303		对个人和家庭的补助	2,202.37	2,202.37	
303	01	离休费			
303	02	退休费			

303	03	退职 (役) 费	2.62	2.62	
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	1.01	1.01	
303	11	住房公 积金	398.16	398.16	
303	12	提租补 贴			
303	13	购房补 贴	1,800.55	1,800.55	
303	99	其他对 个人和家庭 的补助支出	0.03	0.03	
310		其他资本 性支出	84.9		84.9
310	02	办公设 备购置	84.9		84.9
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			
合计			7,537.63	5,536.65	2,000.98

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	决 算	预 算数	决 算数	预 算数	决 算数	预 算	决 算数	预 算数	决 算数	
												2,000.98

		数	数					数				
60.59	35.08	12	12	48.2	22.98	13.2	13.13	35	9.85	0.39	0.1	

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	类	款	项				

注：上海市地方税务局嘉定区分局 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 上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度部门决算情况说明

一、关于上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度收入支出总体情况说明

上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度收入总计为 21525.77 万元、支出总计为 21525.77 万元。与 2016 年度相比，收入、支出总计各减少 207.9 万元。主要原因是代扣代收代征税款手续费同比减少。

二、关于上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度收入决算情况说明

本年收入合计 18,485.82 万元，其中：财政拨款收入 11,855.76 万元，占 64.13%；其他收入 6630.06 万元，占 35.87%。

三、关于上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度支出决算情况说明

本年支出合计 18,438.61 万元，其中：基本支出 10133.35 万元，占 54.96%；项目支出 8305.26 万元，占 45.04%。

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

上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度财政拨款收支总

决算 11855.76 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 415.92 万元，下降 3.39%。主要原因是代扣代收代征税款手续费同比减少。

五、关于上海市地方税务局嘉定区分局 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。

上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 11855.76 万元，占本年支出合计的 64.30%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 415.92 万元，下降 3.39%。主要原因是代扣代收代征税款手续费同比减少。

(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 11855.76 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）8963.18 万元，占 75.60%；社会保障和就业支出（类）461.49 万元，占 3.89%；医疗卫生与计划生育支出（类）232.38 万元，占 1.96%；住房保障支出（类）2198.71 万元，占 18.55%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 12410.63 万元，支出决算为 11855.76 万元，完成年初预算的 95.53%。决算数小于预算数的主要原因是代扣代收代征税款手续费同比减少。其中：

- 1、一般公共服务支出（类）税收事务（款）行政运行、

一般行政管理事务、税务办案、代扣代收代征税款手续费、税务宣传、协税护税项目（项）。年初预算为 9343.86 万元，支出决算为 8963.18 万元。决算数小于预算数的主要原因是代扣代收代征税款手续费同比减少。

2、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、机关事业单位职业年金缴费支出、其他行政事业单位离退休支出（项）。年初预算为 461.51 万元，支出决算为 461.49 万元。预决算基本持平。

3、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗卫生与计划生育支出（款）行政事业单位医疗、行政单位医疗（项）。年初预算为 265.26 万元，支出决算为 232.38 万元，决算数小于预算数。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金、购房补贴（项）。年初预算为 2340 万元，支出决算为 2198.71 万元。决算数小于预算数的主要原因是购房补贴同比减少。

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

上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 7537.63 万元，包括人员经费 5536.65 万元，公用经费 2000.98 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 3334.28 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福

利支出。

2、商品和服务支出 1916.08 万元，主要用于：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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 2202.37 万元，主要用于：退职（役）费、奖励金、住房公积金、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

4、其他资本性支出 84.9 万元，主要用于：办公设备购置。

七、关于上海市地方税务局嘉定区分局 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。

上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 60.59 万元，支出决算为 35.08 万元，完成预算的 57.90%，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 22.98 万元，完成预算的 47.68%；公务接待费支出决算为 0.1 万元，完成预算的 25.64%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是公务用车购置及运行维护费支出同比减少较多。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年度

减少 20.48 万元，降低 36.86%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 3.6 万元，增长 42.86%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 24.18 万元，降低 51.27%；公务接待费支出决算增加 0.1 万元，增长 100%。因公出国（境）费支出增加的主要原因是出国学习天数同比增加。。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是运行维护费支出同比减少较多。公务接待费支出增加的主要原因是接待了江西省上饶经济技术开发区国税局来沪学习考察汽车整车及零部件制造研发企业重点税源专业化管理工作。

（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 34.21%；公务用车购置及运行维护费支出决算 22.98 万元，占 65.51%；公务接待费支出决算 0.1 万元，占 0.28%。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 1 个、累计 1 人次。开支内容：出国交流学习费用。

2、公务用车购置及运行维护费支出 22.98 万元。其中：

公务用车购置支出为 13.13 万元。主要用于新购置执法执勤公务用车一辆。公务用车运行维护支出 9.85 万元。主要用于支付公务用车加油费、保险费、过桥过路费、维修费。

2017 年，上海市地方税务局嘉定区分局 所属各预算单位 开支财政拨款的公务用车保有量为 10 辆。

3、公务接待费支出 0.1 万元。其中：国内公务接待支出 0.1 万元。主要用于接待江西省上饶经济技术开发区国税局来沪学习考察汽车整车及零部件制造研发企业重点税源专业化管理工作。公务接待 1 批次、7 人次。

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

上海市地方税务局嘉定区分局 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

上海市地方税务局嘉定区分局 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。

上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度 机关运行经费支出 2000.98 万元，比 2016 年度减少 150.69 万元，降低 7.00%。主要原因是其他交通费用同比减少。

(二) 政府采购支出情况。

上海市地方税务局嘉定区分局 2017 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 886.08 万元，其中：货物采购金额 350.03 万元、服务采购金额 536.05 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 865.65 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 886.08 万元。

(三) 国有资产占用情况。

截至 2017 年 12 月 31 日，上海市地方税务局嘉定区分局 共有车辆 10 辆，全部为一般执法执勤用车。单位价值 100 万元以上专用设备 2 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。