

# 上海市地方税务干部学校

## 2016 年度部门决算

### 第一部分 上海市地方税务干部学校概况

#### 一、主要职责

上海市地方税务干部学校的主要职责是负责组织实施本市税务系统各类人员的初任培训、任职培训、更新知识培训、专业培训；承担本市税务系统各类人员参加继续教育与任职资格考试的教育服务工作；承担本市有关部门和税务系统有关单位的委托培训；负责系统内各级各类培训教材的编审、印制工作；承办国家税务总局委托的各类培训；承办上海市地方税务局交办的其他任务。

#### 二、机构设置

根据上述职责，上海市地方税务干部学校设 9 个内设机构，包括：办公室、人力资源部、教务部、教学与科研部、网络教育部、学员工作部、信息技术部、后勤部、青浦分部。

## 第二部分 上海市地方税务干部学校

### 2016 年度部门决算表

2016 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	2,700.07	一、一般公共服务支出	4,321.18
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	11.82	七、文化体育与传媒 支出	
		八、社会保障和就业 支出	215.07
		九、医疗卫生与计划 生育支出	60.05
		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	38.19
		二十、粮油物资储备 支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	2,711.89	本年支出合计	4,634.49
用事业基金弥补收 支差额	247.95	结余分配	
年初结转和结余	1,937.55	年末结转和结余	262.9
总计	4,897.39	总计	4,897.39

2016 年度收入决算表

单位：万元

行号	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	项							
1				合 计	2,711.89	2,700.07				11.82
2	201			一般公共服务支出	2,398.58	2,386.76				11.82
3	201	07		税收事务	2,398.58	2,386.76				11.82
4	201	07	50	事业运行	2,369.49	2,357.67				11.82
5	201	07	99	其他税收事务支出	29.09	29.09				
6	208			社会保障和就业支出	215.07	215.07				
7	208	05		行政事业单位离退休	215.07	215.07				
8	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.27	107.27				
9	208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	87.18	87.18				
10	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	20.63	20.63				
11	210			医疗卫生与计划生育支出	60.05	60.05				
12	210	05		医疗保障	60.05	60.05				
13	210	05	02	事业单位医疗	60.05	60.05				
14	221			住房保障支出	38.19	38.19				
15	221	02		住房改革支出	38.19	38.19				
16	221	02	01	住房公积金	38.19	38.19				

2016 年度支出决算表

单位：万元

行 目	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								
	类	款	项	合计					
1				合 计	4,634.49	1,862.08	2,772.41		
2	201			一般公共服务 支出	4,321.18	1,569.39	2,751.78		
3	201	07		税收事务	4,321.18	1,569.39	2,751.78		
4	201	07	50	事业运行	4,292.09	1,569.39	2,722.69		
5	201	07	99	其他税收事务 支出	29.09		29.09		
6	208			社会保障和就 业支出	215.07	194.45	20.63		
7	208	05		行政事业单位 离退休	215.07	194.45	20.63		
8	208	05	05	机关事业单位 基本养老保险	107.27	107.27	0.00		
9	208	05	06	机关事业单位 职业年金缴费	87.18	87.18	0.00		
10	208	05	99	其他行政事业 单位离退休支 出	20.63		20.63		
11	210			医疗卫生与计 划生育支出	60.05	60.05	0.00		
12	210	05		医疗保障	60.05	60.05	0.00		
13	210	05	02	事业单位医疗	60.05	60.05	0.00		
14	221			住房保障支出	38.19	38.19	0.00		
15	221	02		住房改革支出	38.19	38.19	0.00		
16	221	02	01	住房公积金	38.19	38.19	0.00		

2016 年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入决算数		支出决算数			
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	2,700.07	一、一般公共服务支出	2,384.4	2,384.4	
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	215.07	215.07	
		九、医疗卫生与计划生育支出	60.05	60.05	
		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	38.19	38.19	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	2,700.07	本年支出合计	2,697.71	2,697.71	
年初财政拨款结转和结余	0	年末财政拨款结转和结余	2.37	2.37	
一、一般公共预算财政拨款	0				
政					

府性基金预算 财政拨款					
总计	2,700.08	总计	2,700.08	2,700.08	

2016 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

行 目	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	2,697.71	1,657.27	1,040.44
2	201			一般公共服务支出	2,384.40	1,364.59	1,019.81
3	201	07		税收事务	2,384.40	1,364.59	1,019.81
4	201	07	50	事业运行	2,355.31	1,364.59	990.72
5	201	07	99	其他税收事务支出	29.09	0.00	29.09
6	208			社会保障和就业支出	215.07	194.45	20.63
7	208	05		行政事业单位离退休	215.07	194.45	20.63
8	208	05	02	事业单位离退休			
9	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.27	107.27	
10	208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	87.18	87.18	
11	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	20.63		20.63
12	210			医疗卫生与计划生育支出	60.05	60.05	
13	210	05		医疗保障	60.05	60.05	
14	210	05	02	事业单位医疗	60.05	60.05	
15	221			住房保障支出	38.19	38.19	
16	221	02		住房改革支出	38.19	38.19	
17	221	02	01	住房公积金	38.19	38.19	
18	221	02	02	提租补贴			

2016 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	一般公共预算财政拨款基本支出决算数		
类	款	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301		工资福利支出	927.35	927.35	
301	01	基本工资	160.44	160.44	
301	02	津贴补贴	489.8	489.8	
301	03	奖金			
301	04	其他社会保障缴费	71.81	71.81	
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	107.27	107.27	
301	09	职业年金缴费	87.18	87.18	
301	99	其他工资福利支出	10.85	10.85	
302		商品和服务支出	623.08		623.08
302	01	办公费	3.74		3.74
302	02	印刷费			
302	03	咨询费			
302	04	手续费			
302	05	水费	5.52		5.52
302	06	电费	109.51		109.51
302	07	邮电费	0.21		0.21
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	436.25		436.25
302	11	差旅费	0.88		0.88
302	12	因公出国（境）费用			
302	13	维修（护）费			
302	14	租赁费			
302	15	会议费			
302	16	培训费	1.12		1.12
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			
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	11.5		11.5
302	29	福利费	13.28		13.28
302	31	公务用车运行维护费	34.64		34.64
302	39	其他交通费用			
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	6.32		6.32
303		对个人和家庭的补助	38.19	38.19	
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	38.19	38.19	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴			
303	99	其他对个人和家庭的 补助支出			
310		其他资本性支出	68.65		68.65
310	02	办公设备购置	65.09		65.09
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	3.57		3.57
合计			1,657.27	965.54	691.73



2016 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	无	
55.7	50.35		0	51.7	50.25	16.5	15.61	35.2	34.64	4	0.1		

2016 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				

注：上海市地方税务干部学校 2016 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 上海市地方税务干部学校 2016 年度部门

#### 决算情况说明

##### 一、关于上海市地方税务干部学校 2016 年度收入支出总体情况说明

上海市地方税务干部学校 2016 年度收入总计为 4,897.39 万元、支出总计为 4,897.39 万元。与 2015 年度相比，收入、支出总计各增 3,328.16 万元。主要原因：2016 年收入支出中，增幅主要在于项目收支的增长。与 2015 年度相比，2016 年有新增一次性项目安排，如青浦税校开办费，专用设备购置费等。另外青浦校区维修项目 2016 年度执行进度加快而支出实际增长较快。

##### 二、关于上海市地方税务干部学校 2016 年度收入决算情况说明

上海市地方税务干部学校 2016 年度收入合计 2,711.89 万元，其中：财政拨款收入 2,700.07 万元，占 99.56%；其他收入 11.82 万元，占 0.44%。

##### 三、关于上海市地方税务干部学校 2016 年度支出决算情况说明

上海市地方税务干部学校 2016 年度支出合计 4,634.49 万元，其中：基本支出 1,862.08 万元，占 40.18%；项目支出 2,772.41 万元，占 59.82%。

##### 四、关于上海市地方税务干部学校 2016 年度财政拨款收入

## 支出总体情况说明

上海市地方税务干部学校 2016 年度财政拨款收支总决算 2,700.08 万元。与 2015 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,318.35 万元和 1,249.50 万元，各增长 95.41%和 86.28%。主要原因：2016 年财政拨款收入支出中，增幅主要在于项目支出的增长。2016 年有新增财政拨款一次性项目支出，如青浦税校开办费，专用设备购置费等。

## 五、关于上海市地方税务干部学校 2016 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。

上海市地方税务干部学校 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 2,697.71 万元，占本年支出合计的 58.21%。与 2015 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,249.5 万元，增长 86.28%。主要原因：2016 年公共预算财政拨款支出中，增长主要发生在项目支出。2016 年有新增公共预算财政拨款的一次性项目支出，如青浦税校开办费，专用设备购置费等。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

上海市地方税务干部学校 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 2,697.71 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）2,384.4 万元，占 88.39%；社会保障和就业支出（类）215.07 万元，占 7.97%；医疗卫生与计划生育支出（类）60.05 万元，占 2.23%；住房保障支出（类）38.19 万元，占 1.42%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市地方税务干部学校 2016 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,726.35 万元，支出决算为 2,697.71 万元，完成年初预算的 98.95%。决算数小于预算数的主要原因：单位贯彻国家和本市预算执行管理规定，发挥财政资金使用效益有关要求，规范控制支出，并落实政府采购而节约了预算资金，降低了年度实际执行数。其中：

1、一般公共服务支出（类）税收事务（款）事业运行（项）2,355.31 万元。主要用于：本单位的人员经费、公用经费等基本支出及税收事务等项目支出。年初预算为 2,533.38 万元，支出决算为 2,355.31 万元，完成年初预算的 92.97%。决算数小于预算数的主要原因：单位依据批复下达的 2016 年部门预算，规范控制经费支出，并由于实施政府采购而节约降低了年度实际执行数。

2、一般公共服务支出（类）税收事务（款）其他税收事务支出（项）29.09 万元。主要用于：抚恤金及公务用车购置等其他税收事务方面的支出。年初预算为 35.24 万元，支出决算为 29.09 万元，完成年初预算的 82.55%。决算数小于预算数的主要原因：抚恤金按实际发生支出而小于预算数。

3、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）107.27 万元。主要用于：缴纳事业单位基本养老保险缴费等支出。年初预算为 0

万元，支出决算为 107.27 万元。决算数大于预算数的主要原因：事业单位基本养老保险缴费等支出实际发生。

4、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）87.18 万元。主要用于：缴纳事业单位职业年金缴费等支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 87.18 万元。决算数大于预算数的主要原因：缴纳事业单位职业年金缴费等支出实际发生而小于预算数。

5、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）20.63 万元。主要用于：机关事业单位退休人员活动经费和离退休经费支出。年初预算为 53.1 万元，支出决算为 20.63 万元，完成年初预算的 38.85%。决算数小于预算数的主要原因：退休人员活动经费和离退休经费支出实际发生而小于预算数。

6、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）60.05 万元。主要用于：缴纳在职人员医疗保险等支出。年初预算为 62.42 万元，支出决算为 60.05 万元，完成年初预算的 96.20%。决算数小于预算数的主要原因：缴纳在职人员医疗保险等支出实际发生而小于预算数。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）38.19 万元。主要用于：缴纳在职人员住房公积金等住房改革支出。年初预算为 39.72 万元，支出决算为 38.19 万元，完成年初预算的 96.15%。决算数小于预算数的主要原因：缴纳

在职人员住房公积金等住房改革支出实际发生而小于预算数。

## **六、关于上海市地方税务干部学校 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

上海市地方税务干部学校 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,657.27 万元，包括人员经费 965.54 万元，公用经费 691.73 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 927.35 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本医疗保险缴费、其他社会保险缴费、职业年金缴费，其他工资福利支出等。

2、商品和服务支出 623.08 万元，主要用于：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

3、对个人和家庭的补助支出 38.19 万元，主要用于：住房公积金支出。

4、其他资本性支出 65.09 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干部学校 2016 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。

上海市地方税务干部学校 2016 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 55.7 万元，支出决算为 50.35 万元，完成预算

的 90.39%，其中：因公出国（境）费决算为 0 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 50.25 万元，完成预算的 90.22%；公务接待费支出决算为 0.1 万元，完成预算的 0.18%。2016 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：单位根据国家和本市关于厉行节约反对浪费的有关精神和要求，从严控制财政拨款开支的“三公”经费，降低了年度实际执行数，从而决算数小于预算数。

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2015 年度减少 30.76 万元，降低 37.92%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 0 万元，无增长；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 30.52 万元，降低 37.79%；公务接待费支出决算减少 0.24 万元，降低 70.59%。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是厉行节约，严格执行相关支出标准，规范公务用车使用。公务接待费支出减少的主要原因是厉行节约，严格执行公务接待管理办法，控制公务接待规模。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2016 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 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 50.25 万元，占 99.80%；公务接待费支出决算 0.1 万元，占 0.20%。具体情况如下：

- 1、因公出国（境）费支出 0 万元。全年未安排因公出国（境）团组。

2、公务用车购置及运行维护费支出 50.25 万元。其中：

公务用车购置支出为 15.61 万元。购置数量为 1 辆。主要用于单位一般公务活动用车购置。

公务用车运行维护支出 34.64 万元。主要用于单位公务用车运行发生的保险费、加油费、维修保养费等。2016 年，上海市地方税务干部学校开支财政拨款的公务用车保有量为 8 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（外宾接待支出 0 万元）。主要用于单位公务活动发生的伙食费、住宿费、交通费等支出。公务接待 4 批次、66 人次，其中：接待外宾批次 0、人次 0。

#### **八、关于上海市地方税务干部学校 2016 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

上海市地方税务干部学校 2016 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**

上海市地方税务干部学校 2016 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。

2016 年度上海市地方税务干部学校机关无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。



2016 年度本部门政府采购金额（以合同签订为准）为 1,051.07 万元，其中：货物采购金额 1,016.43 万元、工程采购金额 0 万元、服务采购金额 34.64 万元。

2016 年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额 903.2 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 20 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 861.12 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 2016 年 12 月 31 日，上海市地方税务干部学校共有车辆 8 辆，其中，一般公务用车 8 辆、其他用车无。单位价值 50 万元以上通用设备 2 套，单位价值 100 万元以上专用设备无。

### （四）预算绩效管理情况。

2016 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。