

上海市地方税务局第三分局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

上海市财政支出项目绩效目标申报表

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：

1. 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；
2. 承担本市海洋石油行业企业的税收征管职能；
3. 承担本市税务登记审核管理职能和外建承包企业登记管理职能；
4. 承担本市出口退税审核、来料加工免税核销、海关电子口岸信息审核等管理职能；
5. 承担本市境外旅客购物离境退税结算管理职能；
6. 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；
7. 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、机关党委办公室。

上海市地方税务局第三分局2017年部门预算编制说明

2017年，上海市地方税务局第三分局预算支出总额为24,212.46万元，其中：财政拨款支出预算24,212.46万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算24,212.46万元。财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目23,214.11万元，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、组织收入专项经费、专用设备购置、交通工具更新购置等税收征管方面的项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目148.31万元，主要用于缴纳机关事业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83.23万元，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766.81万元，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
一、财政拨款收入	242,124,600	一、一般公共服务支出	232,141,092
1. 一般公共预算资金	242,124,600	二、社会保障和就业支出	1,483,104
2. 政府性基金		三、医疗卫生与计划生育支出	832,284
二、事业收入		四、住房保障支出	7,668,120
三、事业单位经营收入			
四、其他收入			
收入总计	242,124,600	支出总计	242,124,600

2017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	事业单位经营收入	其他收入
类	款	项						
201			一般公共服务支出	232,141,092	232,141,092			
201	07		税收事务	232,141,092	232,141,092			
201	07	01	行政运行	21,372,692	21,372,692			
201	07	02	一般行政管理事务	2,772,400	2,772,400			
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	205,000,000	205,000,000			
201	07	07	税务宣传	1,000,000	1,000,000			
201	07	08	协税护税	1,996,000	1,996,000			
208			社会保障和就业支出	1,483,104	1,483,104			
208	05		行政事业单位离退休	1,483,104	1,483,104			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,387,104	1,387,104			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	20,000	20,000			
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	76,000	76,000			
210			医疗卫生与计划生育支出	832,284	832,284			
210	11		行政事业单位医疗	832,284	832,284			
210	11	01	行政单位医疗	832,284	832,284			
221			住房保障支出	7,668,120	7,668,120			
221	02		住房改革支出	7,668,120	7,668,120			
221	02	01	住房公积金	1,248,120	1,248,120			
221	02	03	购房补贴	6,420,000	6,420,000			
合计				242,124,600	242,124,600			

2017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	232,141,092	21,372,692	210,768,400
201	07		税收事务	232,141,092	21,372,692	210,768,400
201	07	01	行政运行	21,372,692	21,372,692	
201	07	02	一般行政管理事务	2,772,400		2,772,400
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	205,000,000		205,000,000
201	07	07	税务宣传	1,000,000		1,000,000
201	07	08	协税护税	1,996,000		1,996,000
208			社会保障和就业支出	1,483,104	1,387,104	96,000
208	05		行政事业单位离退休	1,483,104	1,387,104	96,000
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,387,104	1,387,104	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	20,000		20,000
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	76,000		76,000
210			医疗卫生与计划生育支出	832,284	832,284	
210	11		行政事业单位医疗	832,284	832,284	
210	11	01	行政单位医疗	832,284	832,284	
221			住房保障支出	7,668,120	7,668,120	
221	02		住房改革支出	7,668,120	7,668,120	
221	02	01	住房公积金	1,248,120	1,248,120	
221	02	03	购房补贴	6,420,000	6,420,000	
合计				242,124,600	31,260,200	210,864,400

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、 一般公共预算资金	242,124,600	一、 一般公共服务支出	232,141,092	232,141,092	
二、 政府性基金		二、 社会保障和就业支出	1,483,104	1,483,104	
		三、 医疗卫生与计划生育支出	832,284	832,284	
		四、 住房保障支出	7,668,120	7,668,120	
收入总计	242,124,600	支出总计	242,124,600	242,124,600	

2017年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制部门：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	232,141,092	21,372,692	210,768,400
201	07		税收事务	232,141,092	21,372,692	210,768,400
201	07	01	行政运行	21,372,692	21,372,692	
201	07	02	一般行政管理事务	2,772,400		2,772,400
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	205,000,000		205,000,000
201	07	07	税务宣传	1,000,000		1,000,000
201	07	08	协税护税	1,996,000		1,996,000
208			社会保障和就业支出	1,483,104	1,387,104	96,000
208	05		行政事业单位离退休	1,483,104	1,387,104	96,000
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,387,104	1,387,104	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	20,000		20,000
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	76,000		76,000
210			医疗卫生与计划生育支出	832,284	832,284	
210	11		行政事业单位医疗	832,284	832,284	
210	11	01	行政单位医疗	832,284	832,284	
221			住房保障支出	7,668,120	7,668,120	
221	02		住房改革支出	7,668,120	7,668,120	
221	02	01	住房公积金	1,248,120	1,248,120	
221	02	03	购房补贴	6,420,000	6,420,000	
合计				242,124,600	31,260,200	210,864,400

2017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			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合计						

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		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	16,663,080	16,663,080	
301	01	基本工资	2,109,840	2,109,840	
301	02	津贴补贴	11,979,000	11,979,000	
301	03	奖金	200,820	200,820	
301	04	其他社会保障缴费	986,316	986,316	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	1,387,104	1,387,104	
302		商品和服务支出	6,879,000		6,879,000
302	01	办公费	448,500		448,500
302	02	印刷费	40,000		40,000
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	2,099,000		2,099,000
302	11	差旅费	100,000		100,000
302	12	因公出国（境）费用	100,000		100,000
302	13	维修（护）费	300,000		300,000
302	15	会议费	80,000		80,000
302	16	培训费	300,000		300,000
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	160,000		160,000
302	29	福利费	234,000		234,000
302	31	公务用车运行维护费	140,000		140,000

302	39	其他交通费用	1,440,000		1,440,000
302	99	其他商品和服务支出	487,500		487,500
303		对个人和家庭的补助	7,668,120	7,668,120	
303	11	住房公积金	1,248,120	1,248,120	
303	13	购房补贴	6,420,000	6,420,000	
310		其他资本性支出	50,000		50,000
310	02	办公设备购置	50,000		50,000
合计			31,260,200	24,331,200	6,929,000

2017年上海市地方税务局第三分局“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	
49.24	10	5	34.24	20.24	14	692.9

相关情况说明

一、“三公”经费预算

上海市地方税务局第三分局2017年“三公”经费财政拨款预算为49.24万元，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5万元。其中：

因公出国（境）费预算10万元，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5万元，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。比2016年预算减少5万元，主要原因是严格执行中央八项规定、国务院“约法三章”及《党政机关厉行节约反对浪费》条例要求，压缩公务接待费。

公务用车购置及运行费预算34.24万元（其中，公务用车购置费20.24万元，公务用车运行费14万元），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。与2016年预算持平。

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，上海市地方税务局第三分局2017年度机关运行经费财政拨款预算692.9万元。

三、政府采购情况

2017年度本单位政府采购预算178.3万元，其中：政府采购货物预算82.9万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算95.4万元。

2017年度本单位面向中小企业预留政府采购项目预算金额0万元，其中：面向小微企业预留政府采购项目预算金额0万元。

四、预算绩效情况

2017年度，本单位实行绩效目标管理的项目12个，涉及预算金额21086.44万元。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）

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"/>		
资金用途	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 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 checked="" type="checkbox"/>		
项目负责人	廖红	联系人	施健 联系电话 021-63650347
开始时间	2017-1-1	结束时间	2017-12-31
项目概况	根据《中华人民共和国税收征收管理法》，扣缴义务人必须依照法律、行政法规的规定代扣代缴、代收代缴税款。为调动相关税款的扣款义务人、代征单位和个人的积极性，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，税务机关付给扣缴义务人代扣、代收手续费，每年在一定时间按其实际代扣代缴、代收代缴、委托代征税款的一定比例返还给扣缴义务人。根据《关于贯彻 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 的实施意见》（沪财财〔2006〕14号），上海市“三代”税款手续费由中央、市和区县三级财政分别负担。		
立项依据	《中华人民共和国税收征收管理法》《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》《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）。		
项目设立的必要性	税务机关按扣缴义务人实际代扣代缴、代收代缴、委托代征税款的一定比例支付代扣、代收手续费，可调动相关税款的扣款义务人、代征单位和个人的积极性，减少税款流失，做到应收尽收，不断提高征管质效。		
保证项目实施的制度、措施	《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）、关于贯彻《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》的实施意见（沪财财〔2006〕14号）。		
项目总预算（元）	205,000,000	项目当年预算（元）	205,000,000
同名项目上年预算额（元）	213,260,000	同名项目上年预算执行数（元）	194,428,432.48
	子项目名称		预算金额（元）
项目当年投入资金构成	车船税手续费		110000000
	个人所得税手续费		95000000

项目实施计划	根据相关税法规定统计核算各扣缴义务人的“三代”税额，按照“三代”范围和“三代”税款手续费支付比例计算应支付给各扣缴义务人的手续费金额，并在规定时间内按标准及时发放，做到减少税款流失，应收尽收，不断提高征管质效。	
项目总目标	进一步提高法定扣缴义务人履行代扣代缴、代收代缴税款义务的法律遵从度，简化纳税手续，对零星分散、不易控制的税源进行源泉控制。利用信息化手段提高“三代”手续费的发放效率和准确性。	
年度绩效目标	通过“三代”手续费拨付，利用社会资源做到税收源泉管理，减轻办税服务大厅的工作压力，减少征纳成本，并带来税收的增长。	
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	项目立项规范性	规范
	绩效目标合理性	合理
	绩效指标明确性	明确
产出目标	“三代”手续费发放税种个数	2
	“三代”手续费发放规范性	符合要求
	“三代”手续费发放及时性	及时发放
效果目标	税款征收任务完成率	≥95%
	“三代”手续费发放税种覆盖率	100%
	扣款义务人积极性	提高
	扣缴义务人满意度	≥80%
影响力目标	人力资源配置合理性	合理
	部门协作性	高效
备注	无	
填报单位负责人（签名）： 填报人： 填报日期：		