

上海市地方税务局黄浦区分局

2016 年度部门决算

第一部分 上海市地方税务局黄浦区分局概况

一、主要职能

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，上海市地方税务局黄浦区分局设 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、政策法规科；另按有关规定，设置机关党委办公室；派出机构 20 个，包括第一所～第二十所。

第二部分 上海市地方税务局黄浦区分局

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	12,131.29	一、一般公共服务支出	19,547.46
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	13,063.65	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	474.56
		九、医疗卫生与计划生育支出	224.02
		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	2,168.28
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	25,194.94	本年支出合计	22,414.32
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	2,242.27	年末结转和结余	5,022.89
总计	27,437.21	总计	27,437.21

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	25,194.94	12,131.29				13,063.65
2	201			一般公共服务支出	22,338.61	9,274.97				13,063.65
3	201	07		税收事务	22,338.61	9,274.97				13,063.65
4	201	07	01	行政运行	9,432.34	4,210.10				5,222.24
5	201	07	02	一般行政管理事务	506.02	174.68				331.33
6	201	07	04	税务办案	18.04	18.04				
7	201	07	06	代扣代收代征税款手续费	12,046.08	4,536.00				7,510.08
8	201	07	07	税务宣传	13.66	13.66				
9	201	07	08	协税护税	322.48	322.48				

10	208			社会保障和就业支出	464.03	464.03					
11	208	05		行政事业单位离退休	464.03	464.03					
12	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	422.89	422.89					
13	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	41.14	41.14					
14	210			医疗卫生与计划生育支出	224.02	224.02					
15	210	05		医疗保障	224.02	224.02					
16	210	05	01	行政单位医疗	224.02	224.02					
17	221			住房保障支出	2,168.28	2,168.28					
18	221	02		住房改革支出	2,168.28	2,168.28					
19	221	02	01	住房公积金	346.46	346.46					
20	221	02	03	购房补贴	1,821.82	1,821.82					

2016 年度支出决算表

单位：万元

行号	功能分类科目编码			科目名称	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
	类	款	项	合计						
1				合 计	22,414.32	9,456.72	12,957.60			
2	201			一般公共服务支出	19,547.46	6,641.53	12,905.93			
3	201	07		税收事务	19,547.46	6,641.53	12,905.93			
4	201	07	01	行政运行	6,641.53	6,641.53				
5	201	07	02	一般行政管理事务	506.96		506.96			
6	201	07	04	税务办案	18.04		18.04			
7	201	07	06	代扣代收代征税款手续费	12,044.79		12,044.79			
8	201	07	07	税务宣传	13.66		13.66			
9	201	07	08	协税护税	322.48		322.48			

10	208			社会保障和就业支出	474.56	422.89	51.67			
11	208	05		行政事业单位离退休	474.56	422.89	51.67			
12	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	422.89	422.89				
13	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	51.67		51.67			
14	210			医疗卫生与计划生育支出	224.02	224.02				
15	210	05		医疗保障	224.02	224.02				
16	210	05	01	行政单位医疗	224.02	224.02				
17	221			住房保障支出	2,168.28	2,168.28				
18	221	02		住房改革支出	2,168.28	2,168.28				
19	221	02	01	住房公积金	346.46	346.46				
20	221	02	03	购房补贴	1,821.82	1,821.82				

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	12,131.29	一、一般公共服务支出	9,274.97	9,274.97	
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	474.56	474.56	
		九、医疗卫生与计划生育支出	224.02	224.02	
		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	2,168.28	2,168.28	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	12,131.29	本年支出合计	12,141.83	12,141.83	
年初财政拨款结转和结余	12.1	年末财政拨款结转和结余	1.57	1.57	
一般公共预算财政拨款	12.1				

款	政府性基金预算财政拨				
	总计	12,143.4	总计	12,143.4	12,143.4

2016 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

	项目			一般公共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				
1				合 计	12,141.83	7,025.30	5,116.53
2	201			一般公共服务支出	9,274.97	4,210.10	5,064.86
3	201	07		税收事务	9,274.97	4,210.10	5,064.86
4	201	07	01	行政运行	4,210.10	4,210.10	
5	201	07	02	一般行政管理事务	174.68		174.68
6	201	07	04	税务办案	18.04		18.04
7	201	07	06	代扣代收代征税款手续费	4,536.00		4,536.00
8	201	07	07	税务宣传	13.66		13.66
9	201	07	08	协税护税	322.48		322.48
10	208			社会保障和就业支出	474.56	422.89	51.67
11	208	05		行政事业单位离退休	474.56	422.89	51.67
12	208	05	01	归口管理的行政单位离退休			
13	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	422.89	422.89	
14	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	51.67		51.67
15	210			医疗卫生与计划生育支出	224.02	224.02	
16	210	05		医疗保障	224.02	224.02	
17	210	05	01	行政单位医疗	224.02	224.02	
18	221			住房保障支出	2,168.28	2,168.28	
19	221	02		住房改革支出	2,168.28	2,168.28	
20	221	02	01	住房公积金	346.46	346.46	
21	221	02	03	购房补贴	1,821.82	1,821.82	

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	3,336.08	3,336.08	
301	01	基本工资	668.82	668.82	
301	02	津贴补贴	1,944.45	1,944.45	
301	03	奖金	50.55	50.55	
301	04	其他社会保障缴费	241.87	241.87	
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	422.89	422.89	
301	09	职业年金缴费			
301	99	其他工资福利支出	7.51	7.51	
302		商品和服务支出	1,473.52		1,473.52
302	01	办公费	22.62		22.62
302	02	印刷费	11.06		11.06
302	03	咨询费			
302	04	手续费			
302	05	水费	3.76		3.76
302	06	电费	54.29		54.29
302	07	邮电费	19.73		19.73
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	211		211
302	11	差旅费	1.36		1.36
302	12	因公出国（境）费用	8.26		8.26
302	13	维修（护）费	32.2		32.2
302	14	租赁费	150.5		150.5
302	15	会议费			
302	16	培训费	11.46		11.46
302	17	公务接待费	0.07		0.07
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	205.87		205.87
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	63		63
302	29	福利费	69.01		69.01
302	31	公务用车运行维护费	9.99		9.99
302	39	其他交通费用	489.13		489.13
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	110.21		110.21
303		对个人和家庭的补助	2,171.83	2,171.83	
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	346.46	346.46	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴	1,821.82	1,821.82	
303	99	其他对个人和家庭的 补助支出	3.55	3.55	
310		其他资本性支出	43.87		43.87
310	02	办公设备购置	30.11		30.11
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	13.76		13.76
合计			7,025.3	5,507.91	1,517.39

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	
48.85	31.44	12	8.26	33.85	23.11	13.2	13.13	20.65	9.99	3	0.07	1,517.39

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：上海市地方税务局黄浦区分局 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 上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度部门决算 情况说明

一、关于上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度收入支出总体情况说明

上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度收入总计为 27,437.21 万元、支出总计为 27,437.21 万元。与 2015 年度相比，收入、支出总计各增加 8854.84 万元。主要原因：行政运行、代扣代收代征税款手续费、住房改革支出等项目增长较大。

二、关于上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度收入决算情况说明

上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度收入合计 25,194.94 万元，其中：财政拨款收入 12,131.29 万元，占 48%；其他收入 13,063.65 万元，占 52%。

三、关于上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度支出决算情况说明

上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度支出合计 22,414.32 万元，其中：基本支出 9,456.72 万元，占 42%；项目支出 12,957.60 万元，占 58%。

四、关于上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度财政拨款收支总决算 12,143.40 万元。与 2015 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 5,243.72 万元、5,266.36 万元，各增长 76%和 77%。主要原因：代扣代收代征税款手续费、住房改革支出增长及原由区财政负担的税务办案、税务宣传、协税护税等项目支出改由市财政负担。

五、关于上海市地方税务局黄浦区分局 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。

上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 12,141.83 万元，占本年支出合计的 54%。与 2015 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 5,266.36 万元，增长 77%。主要原因：代扣代收代征税款手续费、住房改革支出增长及原由区财政负担的税务办案、税务宣传、协税护税等项目支出改由市财政负担。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 12,141.83 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出(类) 9,274.97 万元，占 76%；社会保障和就业支出(类) 474.56 万元，占 4%；医疗卫生与计划生育支出(类) 224.02 万元，占 2%；住房保障支出(类) 2168.28 万元，占 18%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 11,389.52 万元，支出决算为 12,141.83 万元，完成年初预算的 107%。决算数大于预算数的主要原因：年初预算未考虑住房改革支出按政策增长的因素。其中：

1、一般公共服务支出（类）税收事务（款）行政运行（项）4,210.10 万元。主要用于：工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助、其他资本性支出。年初预算为 5,622.28 万元，支出决算为 4,210.10 万元，完成年初预算的 75%。决算数小于预算数的主要原因：津补贴年初预算数预计略大；年初预算数包括了机关事业单位基本养老保险缴费数，而此项决算数未包括；受厉行节约措施影响减少了不必要的支出。

2、一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）174.68 万元。主要用于：社保缴费、维护费、劳务费、抚恤金、网络设备购置、公务用车购置支出。年初预算为 207.09 万元，支出决算为 174.68 万元，完成年初预算的 84%。小于预算数的主要原因：根据实际情况减少了不必要的支出。

3、一般公共服务支出（类）税收事务（款）税务办案（项）18.04 万元。主要用于办公设备购置支出。年初预算为 60 万元，支出决算为 18.04 万元，完成年初预算的 30%。决算

数小于预算数的主要原因：根据实际情况减少了不必要的支出。

4、一般公共服务支出（类）税收事务（款）代扣代收代征税款手续费（项）4,536 万元。主要用于三代手续费的发放。年初预算为 4,536 万元，支出决算为 4,536 万元，完成年初预算的 100%。

5、一般公共服务支出（类）税收事务（款） 税务宣传（项）13.66 万元。主要用于纳税服务宣传印刷品的印制、纳税人的培训、ARM 机的购置。年初预算为 108.4 万元，支出决算为 13.66 万元，完成年初预算的 13%。决算数小于预算数的主要原因：根据实际情况减少了不必要的支出。

6、一般公共服务支出（类）税收事务（款） 协税护税（项）322.48 万元。主要用于协税护税人员的劳务报酬、社保缴费、服装费等。年初预算为 322.48 万元，支出决算为 322.48 万元，完成年初预算的 100%。

7、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）422.89 万元。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 422.89 万元。决算数大于预算数的主要原因：此项支出年初预算安排在行政运行项年初预算中。

8、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）51.67 万元。主要用于机

关退休人员的福利费和活动费支出。年初预算为 41.14 万元，支出决算为 51.67 万元，完成年初预算的 126%。决算数大于预算数的主要原因：支出数使用了上年结余数。

9、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）其行政单位医疗（项）224.02 万元。主要用于行政单位医疗保险支出。年初预算为 241.41 万元，支出决算为 224.02 万元，完成年初预算的 93%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算预计略宽松。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）346.46 万元。主要用于在职人员的住房公积金支出。年初预算为 250.72 万元，支出决算为 346.46 万元，完成年初预算的 138%。决算数大于预算数的主要原因：住房改革支出按政策增加。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）1,821.82 万元。主要用于在职人员的住房改革支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 1,821.82 万元。决算数大于预算数的主要原因：住房改革支出按政策增加。

六、关于上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出 7,025.3 万元，包括人员经费 5,507.91 万元，公用经费 1,517.39 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 3,336.08 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费支出。

2、商品和服务支出 1473.52 万元，主要用于：办公费、印刷费、水电费、邮电费、物业管理费、维护费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、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 2,171.83 万元，主要用于：住房改革支出。

4、其他资本性支出 43.87 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局黄浦区分局 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。

上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 48.85 万元，支出决算为 31.44 万元，完成预算的 64%，其中：因公出国（境）费决算为 8.26 万元，完成预算的 69%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 23.11 万元，完成预算的 68%；公务接待费支出决算为 0.07 万元，完成预算的 2%。2016 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：加强了“三公”经费的管理，采取了厉行节约措施，减少了不必要的支出。

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2015 年度增

加 4.16 万元，增长 15%，其中：因公出国（境）费支出决算减少 2.38 万元，降低 22%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 6.47 万元，增长 39%；公务接待费支出决算增加 0.07 万元，2015 年该项无支出。因公出国（境）费支出减少的主要原因是安排因公出国（境）人员减少。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是 2016 年发生公务用车购置支出，而 2015 年未曾发生。公务接待费支出增加的主要原因是 2016 年该项有支出，而 2015 年无支出。

（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 8.26 万元，占 26.3%；公务用车购置及运行维护费支出决算 23.11 万元，占 73.5%；公务接待费支出决算 0.07 万元，占 0.2%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 8.26 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个、累计 3 人次。开支内容包括：预算单位人员的国际合作交流、境外培训研修等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、伙食补助费、公杂费等支出。

2、公务用车购置及运行维护费支出 23.11 万元。其中：

公务用车购置支出为 13.13 万元。主要用于购置公务用车一辆。

公务用车运行维护支出 9.99 万元。主要用于车辆保险、维修、燃料费。2016 年，上海市地方税务局黄浦区分局开支财政

拨款的公务用车保有量为 11 辆。

3、公务接待费支出 0.07 万元。其中：

国内公务接待支出 0.07 万元（含外宾接待支出 0 万元）。主要用于用餐等支出，列明公务接待 1 批次、9 人次，其中：接待外宾 0 批次、0 人次。

八、关于上海市地方税务局黄浦区分局 2016 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市地方税务局黄浦区分局 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

上海市地方税务局黄浦区分局 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局黄浦区分局机关运行经费支出 1517.39 万元，比 2015 年度增加 459.08 万元，增长 43%。主要原因是原区财政负担部分项目 2016 年改由市财政负担。

（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）352.87 万元，其中：货物采购金额 73.64 万元、工程采购金额 0 万元、服务采购金额 279.23 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

348 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 0 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 348 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，上海市地方税务局黄浦区分局共有车辆 11 辆，其中，一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 10 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 1 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 5 套，单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

2016 年度预算绩效管理由市局组织实施，由市局统一进行公开。