

上海市地方税务局 2015 年度部门决算

第一部分 上海市地方税务局概况

一、主要职责

- (一) 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；参与起草税收地方性法规、规章草案及实施细则，并组织实施有关地方性法规、规章及实施细则。
- (二) 根据国家税务总局和市政府确定的预算收入指标，负责本市税收收入预测和编制本市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；负责向市财政局提供税收计划、规划和执行等情况。
- (三) 负责国家规定和市政府确定征收的各种税费的征收管理；对有关法律、法规和规章在执行过程中的征管和地方税收政策一般性问题进行解释，事后向市财政局备案。
- (四) 参与本市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，并与市财政局共同上报；制定贯彻落实地方税收政策的措施。
- (五) 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。
- (六) 贯彻落实国家纳税服务管理制度，负责规划和组织实施本市纳税服务体系建设，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。
- (七) 贯彻落实国家有关税收信息化制度，拟订本市税收管理信息化建设中长期规划，贯彻落实国家金税工程建设。
- (八) 对全市地税系统实行垂直管理，负责全市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；监督检查本市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。
- (九) 负责有关行政复议受理和行政诉讼应诉工作。
- (十) 承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置

根据上述职责，上海市地方税务局设 13 个内设机构。

- (一) 办公室
- (二) 政策法规处
- (三) 人事教育处
- (四) 财务管理处
- (五) 督察内审处
- (六) 货物和劳务税处
- (七) 所得税处
- (八) 国际税务管理处
- (九) 财产和行为税处
- (十) 收入规划核算处

- (十一) 征管和科技发展处
 (十二) 纳税服务处(大企业税收管理处)
 (十三) 稽查处
 按有关规定设置纪检监察机构和机关党委。

第二部分 上海市地方税务局 2015 年度部门决算表

2015 年度财务收支决算总表

| 收入 | | 支出 | | 单位: 万元 |
|-----------|-----------|-------------|-----------|--------|
| 项目 | 决算数 | 项目 | 决算数 | |
| 财政拨款收入 | 9,262.68 | 一般公共服务支出 | 39,912.51 | |
| 其中: 政府性基金 | | 外交支出 | | |
| 事业收入 | | 国防支出 | | |
| 事业单位经营收入 | | 公共安全支出 | | |
| 其他收入 | 200.46 | 教育支出 | | |
| | | 科学技术支出 | | |
| | | 文化教育与传媒支出 | | |
| | | 社会保障和就业支出 | 150.13 | |
| | | 医疗卫生与计划生育支出 | 3.29 | |
| | | 节能环保支出 | | |
| | | 城乡社区事务支出 | | |
| | | 农林水支出 | | |
| | | 交通运输支出 | | |
| | | 资源勘探信息等支出 | | |
| | | 商业服务业等支出 | | |
| | | 金融支出 | | |
| | | 援助其他地区支出 | | |
| | | 国土海洋气象等支出 | | |
| | | 住房保障支出 | 93.96 | |
| | | 粮油物资储备支出 | | |
| | | 其他支出 | | |
| | | 债务还本支出 | | |
| | | 债务付息支出 | | |
| 本年收入合计 | 9,463.14 | 本年支出合计 | 40,159.89 | |
| 动用历年结余 | 30,696.75 | 本年结余 | | |
| 合计 | 40,159.89 | 合计 | 40,159.89 | |

2015 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

| 单位：万元 | | | | | | | |
|-------|-----|----|----|---------------|-----------|----------|----------|
| 项 目 | | | | | 合计 | 基 本 支 出 | 项 目 支 出 |
| 行 口 | 类 | 款 | 项 | 科 目 名 称 | 合 计 | 基 本 支 出 | 项 目 支 出 |
| 1 | | | | 合 计 | 11,073.60 | 2,512.97 | 8,560.63 |
| 2 | 201 | | | 一般公共服务支出 | 10,892.31 | 2,342.87 | 8,549.44 |
| 3 | 201 | 07 | | 税收事务 | 10,892.31 | 2,342.87 | 8,549.44 |
| 4 | 201 | 07 | 01 | 行政运行 | 2,342.87 | 2,342.87 | |
| 5 | 201 | 07 | 02 | 一般行政管理事务 | 7,964.29 | | 7,964.29 |
| 6 | 201 | 07 | 07 | 税务宣传 | 244.09 | | 244.09 |
| 7 | 201 | 07 | 08 | 协税护税 | | | |
| 8 | 201 | 07 | 09 | 信息化建设 | 341.06 | | 341.06 |
| 9 | 208 | | | 社会保障和就业支出 | 150.13 | 140.13 | 10.00 |
| 10 | 208 | 05 | | 行政事业单位离退休 | 150.13 | 140.13 | 10.00 |
| 11 | 208 | 05 | 01 | 归口管理的行政单位离退休 | 140.13 | 140.13 | |
| 12 | 208 | 05 | 99 | 其他行政事业单位离退休支出 | 10.00 | | 10.00 |
| 13 | 210 | | | 医疗卫生与计划生育支出 | 3.29 | 2.09 | 1.20 |
| 14 | 210 | 05 | | 医疗保障 | 2.09 | 2.09 | |
| 15 | 210 | 05 | 01 | 行政单位医疗 | 2.09 | 2.09 | |
| 16 | 210 | 99 | | 其他医疗卫生与计划生育支出 | 1.20 | | 1.20 |
| 17 | 210 | 99 | 01 | 其他医疗卫生与计划生育支出 | 1.20 | | 1.20 |
| 18 | 221 | | | 住房保障支出 | 27.88 | 27.88 | |
| 19 | 221 | 02 | | 住房改革支出 | 27.88 | 27.88 | |
| 20 | 221 | 02 | 01 | 住房公积金 | 27.88 | 27.88 | |

2015 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

| 单位：万元 | | | | | |
|-----------|----|---------|-------------------|---------|---------|
| 项 目 | | | 一般公共预算财政拨款基本支出决算数 | | |
| 经济分类 科目编码 | | 科 目 名 称 | 合 计 | 人 员 经 费 | 公 用 经 费 |
| 301 | | 工资福利支出 | 857.9 | 857.9 | |
| 301 | 01 | 基本工资 | 114.3 | 114.3 | |
| 301 | 02 | 津贴补贴 | 302.72 | 302.72 | |

| | | | | | |
|-----|----|----------|----------|--------|----------|
| 301 | 03 | 奖金 | 276.78 | 276.78 | |
| 301 | 04 | 社会保障缴费 | 45.82 | 45.82 | |
| 301 | 06 | 伙食补助费 | | | |
| 301 | 07 | 绩效工资 | | | |
| 301 | 99 | 其他工资福利支出 | 118.28 | 118.28 | |
| 302 | | 商品和服务 | 1,436.99 | | 1,436.99 |
| 302 | 01 | 办公费 | 1.72 | | 1.72 |
| 302 | 02 | 印刷费 | | | |
| 302 | 03 | 咨询费 | | | |
| 302 | 04 | 手续费 | | | |
| 302 | 05 | 水费 | 0.77 | | 0.77 |
| 302 | 06 | 电费 | 255.3 | | 255.3 |
| 302 | 07 | 邮电费 | 10.08 | | 10.08 |
| 302 | 08 | 取暖费 | | | |
| 302 | 09 | 物业管理费 | 654.66 | | 654.66 |
| 302 | 11 | 差旅费 | | | |
| 302 | 12 | 因公出国 | 20 | | 20 |
| 302 | 13 | 维修(护) | 3.84 | | 3.84 |
| 302 | 14 | 租赁费 | | | |
| 302 | 15 | 会议费 | | | |
| 302 | 16 | 培训费 | 1.78 | | 1.78 |
| 302 | 17 | 公务接待费 | 11.69 | | 11.69 |
| 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 | 4.28 | | 4.28 |
| 302 | 27 | 委托业务费 | | | |
| 302 | 28 | 工会经费 | 9.2 | | 9.2 |
| 302 | 29 | 福利费 | 8.22 | | 8.22 |
| 302 | 31 | 公务用车运 | 51.82 | | 51.82 |
| 302 | 39 | 其他交通费 | 397.21 | | 397.21 |
| 302 | 40 | 税金及附加 | | | |
| 302 | 99 | 其他商品和 | 6.43 | | 6.43 |
| 303 | | 对个人和家庭补助 | 171.79 | 171.79 | |
| 303 | 01 | 离休费 | 29.89 | 29.89 | |

| | | | | | |
|-----|----|---------------|----------|---------|----------|
| 303 | 02 | 退休费 | 110.24 | 110.24 | |
| 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 | 0.25 | 0.25 | |
| 303 | 11 | 住房公积金 | 27.88 | 27.88 | |
| 303 | 12 | 房租补贴 | | | |
| 303 | 13 | 购房补贴 | | | |
| 303 | 99 | 其他对个人和家庭的补助支出 | 3.54 | 3.54 | |
| 310 | | 其他资本性 | 46.29 | | 46.29 |
| 310 | 02 | 办公设备购置 | 46.29 | | 46.29 |
| 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 | | | 2,512.98 | 1,029.7 | 1,483.28 |

2015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

| 一般公共预算财政拨款“三公”经费 | | | | | | | | | | | 机关运行经费 | |
|------------------|-----|----------|------------|---|------|---|------|-------|-----|---|--------|--|
| 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 | | 公务用车 | | | | | |
| | | | | | 购置费 | | 运行费 | | | | | |
| 预算 | 决算数 | 预 | 决算数 | 预 | 决算 | 预 | 决 | 预 | 决算数 | 预 | 决算数 | |

| 数 | | 算数 | | 算数 | 数 | 算数 | 算数 | | 算数 | 数 | |
|------------|---------|---------|---------|--------|--------|----|----|--------|--------|-----------|--------------|
| 207. 66 | 170. 55 | 10 8 | 107. 05 | 5 6 | 51. 82 | | | 5 6 | 51. 82 | 43. 66 | 11. 69 28 |

2015 年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

& alert 『PF05_2015 表格中没有数据』

（无政府性基金预算拨款支出的单位，在决算公开中仍保留该表格式，并在本表下方作下述说明）

注：上海市地方税务局（本级）2015 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 2015 年度决算情况说明

一、关于上海市地方税务局单位 2015 年度决算收入情况说明

上海市地方税务局单位 2015 年度决算收入总计 9,463.14 万元，其中：财政拨款收入 9,262.68 万元，占 97.88%；其他收入 200.46 万元，占 2.12%。

二、关于上海市地方税务局单位 2015 年度决算支出情况说明

单位 2015 年度决算支出总计 40159.89 万元，其中：基本支出 13133.27 万元，占 32.70%；项目支出 27026.62 万元，占 67.30%。

三、关于上海市地方税务局单位 2015 年度决算一般公共预算财

政拨款支出情况说明

单位 2015 年度决算一般公共预算财政拨款支出总计 11,073.6 万元，具体情况如下：

1. “税收事务” 10892.31 万元，其中：

“行政运行” 2342.87 万元，主要用于：基本经费的人员和公用支出；
“一般行政管理事务” 7964.29 万元，主要用于各类项目支出；
“税务宣传” 244.09 万元，主要用于纳税服务宣传支出；
“信息化建设” 341.06 万元，主要用于信息化项目支出。

2. “行政事业单位离退休” 150.13 万元，其中：

“归口管理的行政单位离退休” 140.13 万元，主要用于离退休人员补贴支出；
“其他行政事业单位离退休支出” 10 万元，主要用于离退休人员活动及福利支出。

3. “医疗保障” 2.09 万元，其中“行政单位医疗” 2.09 万元，主要用于单位负担医疗保险费用支出。

4. “其他医疗卫生与计划生育支出” 为 1.20 万元，主要用于在职统筹医疗保障。

5. “住房改革支出” 27.88 万元，其中“住房公积金” 27.88 万元，主要用于单位负担公积金支出。

四、关于上海市地方税务局单位 2015 年度决算一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

单位 2015 年度决算一般公共预算财政拨款基本支出总计 2512.98 万元，具体情况如下：

．“工资福利支出” 857.90 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、其他工资福利支出等；

．“商品和服务支出” 1436.99 万元，主要用于：办公费、水电费、邮电费、物业管理费、因公出国费、维修（护）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、其他商品和服务支出等；

“对个人和家庭补助” 171.79 万元，主要用于：离休费、退休费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；

“其他资本性支出” 46.29 万元，主要用于：办公设备购置。

五、关于上海市地方税务局单位 2015 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数

上海市地方税务局 2015 年度“三公”经费决算数 170.55 万元，比预算节约 37.11 万元。2015 年度“三公”经费决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约，严格控制公务接待等。其中：

因公出国（境）费决算 107.05 万元，比预算节约 0.95 万元，主要用于因公出国（境）考察、培训等，2015 年因公出国（境）团组数 5 个、31 人次。

公务用车购置及运行维护费决算 51.82 万元，比预算节约 4.18 万元，其中：公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 51.82 万元。主要用于公务用车加油、维修等，年末公务用车保有量 15 辆。

公务接待费决算 11.69 万元，比预算节约 31.97 万元，主要用于公务接待，2015 年公务接待 13 批、50 人次。

六、关于上海市地方税务局单位 2015 年度机关运行经费决算数

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 2015 年度机关运行经费决算数 1483.28 万元。

七、关于上海市地方税务局单位 2015 年度决算政府性基金预算财政拨款支出情况说明

上海市地方税务局 2015 年度决算政府性基金预算财政拨款支出总计 0 万元。

八、关于上海市地方税务局单位 2015 年度政府采购情况

2015 年度本单位政府采购决算 5241.14 万元，其中：政府采购货物预算执行 3281.94 万元、政府采购服务决算 1959.20 万元。

2015 年度本单位面向中小企业预留政府采购项目预算金额 526.80 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，决算 XXX 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，决算 XXX 万元。

九、关于上海市地方税务局单位 2015 年度预算绩效情况

2015 年度，本单位实行绩效目标管理的项目 XX 个，涉及预算金额 XXX 万元。2015 年度开展的绩效评价项目 XX 个，涉及预算金额 XXX 万元，平均得分 XX 分。绩效评级为“优”的项目 XX 个；绩效评级为“良”的项目 XX 个；绩效评级为“合格”的项目 XX 个；绩效评级为“不合格”的项目 XX 个。具体重点项目的评价结果详见《绩效评价结果信息表》。

绩效评价结果信息表

| | |
|------|--------|
| 项目名称 | |
| 预算金额 | XXX 万元 |
| 评价分值 | |
| 评价结论 | |
| 主要绩效 | |
| 存在问题 | |
| 整改建议 | |
| 整改情况 | |

十、关于上海市地方税务局单位 2015 年度国有资产占有使用情况

2015 年 12 月 31 日，上海市地方税务局单位共有车辆 15 辆，其中，一般公务用车 15 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技

术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 8 台（套）。”