

上海市地方税务局杨浦区分局

2016 年度部门决算

第一部分 上海市地方税务局杨浦区分局概况

一、主要职能

上海市地方税务局杨浦区分局主要职能为：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，上海市地方税务局杨浦区分局设 10 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。另按有关规定，设置机关党委办公室。

第二部分 上海市地方税务局杨浦区分局

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	7,461.98	一、一般公共服务支出	8,990.6
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	4,607.11	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	309.16
		九、医疗卫生与计划生育支出	176.35
		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	1,610.06
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	12,069.09	本年支出合计	11,086.17
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	1,732.97	年末结转和结余	2,715.89
总计	13,802.06	总计	13,802.06

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
	类	款	项							
1				合 计	12,069.09	7,461.98				4,607.11
2	201			一般公共服务支出	9,973.52	5,366.41				4,607.11
3	201	07		税收事务	9,973.52	5,366.41				4,607.11
4	201	07	01	行政运行	5,399.90	3,301.79				2,098.11
5	201	07	02	一般行政管理事务	382.52	82.52				300.00
6	201	07	06	代扣代收代征税款手续费	3,980.00	1,771.00				2,209.00
7	201	07	07	税务宣传	79.09	79.09				
8	201	07	08	协税护税	132.00	132.00				
9	208			社会保障和就业支出	309.16	309.16				
10	208	05		行政事业单位离退休	309.16	309.16				
11	208	05	05	机关事业单位基本养老保险	290.35	290.35				
12	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	18.82	18.82				
13	210			医疗卫生与计划生育支出	176.35	176.35				
14	210	05		医疗保障	176.35	176.35				
15	210	05	01	行政单位医疗	176.35	176.35				

16	221			住房保障支出	1,610.06	1,610.06					
17	221	02		住房改革支出	1,610.06	1,610.06					
18	221	02	01	住房公积金	258.11	258.11					
19	221	02	03	购房补贴	1,351.96	1,351.96					

2016 年度支出决算表

单位：万元

	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							
行号	类	款		项						
1				合 计	11,086.17	7,452.19	3,633.98			
2	201			一般公共服 务支出	8,990.60	5,375.43	3,615.16			
3	201	07		税收事务	8,990.60	5,375.43	3,615.16			
4	201	07	01	行政运行	5,375.43	5,375.43				
5	201	07	02	一般行政管 理事务	388.97		388.97			
6	201	07	06	代扣代收代 征税款手续 费	3,015.10		3,015.10			
7	201	07	07	税务宣传	79.09		79.09			
8	201	07	08	协税护税	132.00		132.00			
9	208			社会保障和 就业支出	309.16	290.35	18.82			
10	208	05		行政事业单 位离退休	309.16	290.35	18.82			
11	208	05	05	机关事业单 位基本养老 保险缴费支	290.35	290.35				

12	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	18.82		18.82			
13	210			医疗卫生与计划生育支出	176.35	176.35				
14	210	05		医疗保障	176.35	176.35				
15	210	05	01	行政单位医疗	176.35	176.35				
16	221			住房保障支出	1,610.06	1,610.06				
17	221	02		住房改革支出	1,610.06	1,610.06				
18	221	02	01	住房公积金	258.11	258.11				
19	221	02	03	购房补贴	1,351.96	1,351.96				

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	7,461.98	一、一般公共服务支出	5,366.41	5,366.41	
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	309.16	309.16	
		九、医疗卫生与计划生育支出	176.35	176.35	
		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	1,610.06	1,610.06	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	7,461.98	本年支出合计	7,461.98	7,461.98	
年初财政拨款结转和结余	0	年末财政拨款结转和结余	0	0	
一般公共预算财政拨款	0				
政府性基金预算财政拨款					
总计	7,461.98	总计	7,461.98	7,461.98	

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	7,461.98	5,378.55	2,083.43
2	201			一般公共服务支出	5,366.41	3,301.79	2,064.61
3	201	07		税收事务	5,366.41	3,301.79	2,064.61
4	201	07	01	行政运行	3,301.79	3,301.79	
5	201	07	02	一般行政管理事务	82.52		82.52
6	201	07	06	代扣代收代征税款手续费	1,771.00		1,771.00
7	201	07	07	税务宣传	79.09		79.09
8	201	07	08	协税护税	132.00		132.00
9	208			社会保障和就业支出	309.16	290.35	18.82
10	208	05		行政事业单位离退休	309.16	290.35	18.82
11	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	290.35	290.35	
12	208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	18.82		18.82
13	210			医疗卫生与计划生育支出	176.35	176.35	
14	210	05		医疗保障	176.35	176.35	
15	210	05	01	行政单位医疗	176.35	176.35	
16	221			住房保障支出	1,610.06	1,610.06	
17	221	02		住房改革支出	1,610.06	1,610.06	
18	221	02	01	住房公积金	258.11	258.11	
19	221	02	03	购房补贴	1,351.96	1,351.96	

2016 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
类	款				
301		工资福利支出	2,596.72	2,596.72	
301	01	基本工资	529.01	529.01	
301	02	津贴补贴	1,507.33	1,507.33	
301	03	奖金	42.18	42.18	
301	04	其他社会保障缴费	211.28	211.28	
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	290.35	290.35	
301	09	职业年金缴费	16.57	16.57	
301	99	其他工资福利支出			
302		商品和服务支出	1,087.77		1,087.77
302	01	办公费	65.85		65.85
302	02	印刷费	10.01		10.01
302	03	咨询费			
302	04	手续费			
302	05	水费	5.63		5.63
302	06	电费			
302	07	邮电费	27.9		27.9
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	130.5		130.5
302	11	差旅费	5.41		5.41
302	12	因公出国（境）费用	8.64		8.64
302	13	维修（护）费	29.69		29.69
302	14	租赁费	20		20
302	15	会议费			
302	16	培训费	9.22		9.22
302	17	公务接待费			
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	142.55		142.55
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	53		53
302	29	福利费	46.9		46.9
302	31	公务用车运行维护费	3.18		3.18
302	39	其他交通费用	372.98		372.98
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	156.3		156.3
303		对个人和家庭的补助	1,612.3	1,612.3	
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	1.12	1.12	
303	11	住房公积金	258.11	258.11	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴	1,351.96	1,351.96	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	1.12	1.12	
310		其他资本性支出	81.76		81.76
310	02	办公设备购置	71.86		71.86
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	9.9		9.9
合计			5,378.55	4,209.02	1,169.53

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	1,169.53
19.2	11.82	12	8.64	7	3.18			7	3.18	0.2		

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

一、关于上海市地方税务局杨浦区分局 2016 年度收入支出总体情况说明

上海市地方税务局杨浦区分局 2016 年度收入总计为 13,802.06 万元、支出总计为 13,802.06 万元。与 2015 年度相比，收入、支出总计各增加 4,285.53 万元。主要原因：人员经费增加，年初结余统计口径变化。

二、关于上海市地方税务局杨浦区分局 2016 年度收入决算情况说明

上海市地方税务局杨浦区分局 2016 年度收入合计 12,069.09 万元，其中：财政拨款收入 7,461.98 万元，占 61.83%；其他收入 4,607.11 万元，占 38.17%。

三、关于上海市地方税务局杨浦区分局 2016 年度支出决算情况说明

上海市地方税务局杨浦区分局 2016 年度支出合计 11,086.17 万元，其中：基本支出 7,452.19 万元，占 67.22%；项目支出 3,633.98 万元，占 32.78%。

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

上海市地方税务局杨浦区分局 2016 年度财政拨款收支总

决算 7,461.98 万元。与 2015 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 3,852.86 万元，增长 51.63%。主要原因：人员经费中，2016 年新增加了补充公积金项目，养老金缴费基数提高；项目经费中，支付给纳税人的三代手续费增加。

五、关于上海市地方税务局杨浦区分局单位 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。

上海市地方税务局杨浦区分局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 7,461.98 万元，占本年支出合计的 67.31%。与 2015 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 3,852.86 万元，增长 51.63%。主要原因：人员经费中，2016 年新增加了补充公积金项目，养老金缴费基数提高；项目经费中，支付给纳税人的三代手续费增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

上海市地方税务局杨浦区分局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 7,461.98 万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出（类）5,366.41 万元，占 71.92%；社会保障和就业支出（类）309.16 万元，占 4.14%；医疗卫生与计划生育支出（类）176.35 万元，占 2.36%；住房保障支出（类）1,610.06 万元，占 21.58%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市地方税务局杨浦区分局 2016 年度一般公共预算财

政拨款支出年初预算为 6,658.63 万元，支出决算为 7,461.98 万元，完成年初预算的 112.06%。决算数大于预算数的主要原因：新增加了补充公积金项目，养老金缴费基数提高，对年初预算进行了调整。其中：

1、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）258.11 万元。主要用于：缴纳职工的基本公积金和补充公积金。年初预算为 110.95 万元，支出决算为 258.11 万元，完成年初预算的 232.64%。决算数大于预算数的主要原因：2016 年为员工缴纳补充公积金。

2、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）1,351.96 万元。主要用于：职工住房改革支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 1,351.96 万元。决算数大于预算数的主要原因：该项目为年中新增项目。

3、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）176.35 万元。主要用于：缴纳职工的医疗保险。年初预算为 241.8 万元，支出决算为 176.35 万元，完成年初预算的 72.93%。决算数小于预算数的主要原因：医疗保险缴纳增长金额小于预期。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）290.35 万元。主要用于：缴纳职工的基本养老保险。年初预算为 0 万元，支出决算为 290.35 万元，决算数大于预算数的主要原因：2016 年起

基本养老保险缴费单列到该项级科目。

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）18.82 万元。主要用于：退休人员活动经费和退休人员福利费支出。年初预算为 18.93 万元，支出决算为 18.82 万元，完成年初预算的 99.42%。决算数小于预算数的主要原因：退休人员福利费支出未能全部使用完毕。

6、一般公共服务支出（类）税收事务（款）行政运行（项）3,301.79 万元。主要用于：单位人员和公用基本支出。年初预算为 4,127.25 万元，支出决算为 3,301.79 万元，完成年初预算的 80%。决算数小于预算数的主要原因：基本养老保险缴费从该项调整到其他单列项级科目，支出数不在本项反映。公用经费在使用过程中厉行节约，未使用完毕。

7、一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）82.52 万元。主要用于：缴纳残疾人就业保障金、抚恤金、政风行风建设专项、专用设备购置费、存量房交易税收征收评估服务专项支出。年初预算为 95.25 万元，支出决算为 82.52 万元，完成年初预算的 86.64%。决算数小于预算数的主要原因：抚恤金和政风行风建设专项未使用完毕。

8、一般公共服务支出（类）税收事务（款）纳税服务宣传专项（项）79.09 万元。主要用于：对纳税人的培训支出，税法宣传月活动经费、办税服务厅硬件购置等。年初预算为 90 万

元，支出决算为 79.09 万元，完成年初预算的 87.88%。决算数小于预算数的主要原因：按照专款专用的要求，严格支出范围，未使用完毕。

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

上海市地方税务局杨浦区分局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出 5,378.55 万元，包括人员经费 4,209.02 万元，公用经费 1,169.53 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 2,596.72 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费。

2、商品和服务支出 1,087.77 万元，主要用于：办公费、印刷费、水费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、培训费、劳务费、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。

3、对个人和家庭的补助 1,612.30 万元，主要用于：奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

4、其他资本性支出 81.76 万元，主要用于：办公设备购置。

七、关于上海市地方税务局杨浦区分局单位 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。

上海市地方税务局杨浦区分局 2016 年度“三公”经费财政拨款

款支出年初预算为 19.20 万元，支出决算为 11.82 万元，完成预算的 61.56%，其中：因公出国（境）费决算为 8.64 万元，完成预算的 72.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 3.18 万元，完成预算的 45.43%；公务接待费支出决算为 0 万元。2016 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：公务接待费没有发生，车辆使用减少。

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2015 年度减少 1.44 万元，降低 10.85%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 0.54 万元，增长 6.67%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 1.98 万元，降低 38.37%；公务接待费支出决算维持不变。因公出国（境）费支出增加的主要原因是出境国家不同，费用有变化。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是车辆使用减少。公务接待费没有发生。

（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 8.64 万元，占 73.10%；公务用车购置及运行维护费支出决算 3.18 万元，占 26.90%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 8.64 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个、累计 2 人次。开支内容包括：国际旅费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等。

2、公务用车购置及运行维护费支出 3.18 万元。其中：

公务用车购置支出为 0 万元。

公务用车运行维护支出 3.18 万元。主要用于车辆维修保养费、过路过桥费、保险费等。2016 年，上海市地方税务局杨浦区分局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 万元。

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

上海市地方税务局杨浦区分局 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

上海市地方税务局杨浦区分局 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杨浦区分局机关运行经费支出 1,169.53 万元，比 2015 年度增加 477.1 万元，增长 68.90%。主要原因是公务交通补贴 2016 年由一般公共财政预算拨款负担，纳入机关运行经费统计范围内，而 2015 年时由其他收入负担不在机关运行经费统计范围内。

(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）420.73 万元，其中：货物采购金额 149.51 万元、服务采购金额

271.22 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 160.50 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 159.5 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 55.70 万元。

（三）国有资产占用情况。

截至 2016 年 12 月 31 日，上海市地方税务局杨浦区分局共有车辆 8 辆，其中，一般执法执勤用车 8 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 4 台（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 年度预算绩效管理工作由市局组织实施，由市局统一进行公开。