

上海市地方税务局

电子税务管理中心

2017 年度决算

目 录

第一部分 上海市地方税务局电子税务管理中心概况

一、 主要职能

二、 机构设置

第二部分 上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度决算表

一、 收入支出决算总表

二、 收入决算表

三、 支出决算表

四、 财政拨款收入支出决算总表

五、 一般公共预算财政拨款支出决算表

六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、 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

八、 政府性基金预算财政拨款支出决算表

第三部分 上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海市地方税务局电子税务管理中心概况

一、主要职能

上海市地方税务局电子税务管理中心（以下简称中心）系隶属于上海市地方税务局的全额预算拨款的事业单位，单位机构规格为正处级，编制数为 35 人。根据《中华人民共和国税收征收管理法》和《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》的规定，以及国家税务总局的有关要求，中心的主要职责与任务为：承担本市税务系统信息安全体系的建设和管理工作。负责本市税收管理信息系统的开发、运行、维护；协调本市电子税务业务管理；实时监控本市税收收入和税收执法情况；协助开展纳税评估、税源分析和税务稽查工作。

二、机构设置

根据上述职责，中心内部具体设置综合管理科、应用系统管理科、数据管理科、设备网络安全科、运行维护科等五个职能部门。内设机构为正科级。

第二部分 上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度决算表

2017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	395.45	一、一般公共服务支出	361.13
其中：政府性基金预算财政拨款	395.45	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	15.94	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	45.20
		九、医疗卫生与计划生育支出	19.77
		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	10.38
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	411.39	本年支出合计	436.49
用事业基金弥补收支差额	24.73	结余分配	
年初结转和结余	20.74	年末结转和结余	20.37

总计	456.85	总计	456.85
----	--------	----	--------

2017年度收入决算表

单位：万元

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	合计	411.39	395.45				15.94
201			一般公共服务支出	333.82	317.88				15.94
201	07		税收事务	333.82	317.88				15.94
201	07	50	事业运行	310.19	307.45				2.74
201	07	99	其他税收事务支出	23.63	10.43				13.20
208			社会保障和就业支出	45.54	45.54				
208	05		行政事业单位离退休	45.54	45.54				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	30.53	30.53				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费 支出	12.21	12.21				
208	05	99	其他行政事业单位了退休支 出	2.8	2.8				
210			医疗卫生与计划生育支出	19.77	19.77				

210	11		行政事业单位医疗	19.77	19.77						
210	11	02	事业单位医疗	19.77	19.77						
221			住房保障支出	12.25	12.25						
221	02		住房改革支出	12.25	12.25						
221	02	01	住房公积金	12.25	12.25						

2017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						
类	款	项	合计	436.49	406.70	29.79		
201		一般公共服务支出	361.13	333.80	27.33			
201	07	税收事务	361.13	333.80	27.33			
201	07	50 事业运行	333.80	333.80				
201	07	99 其他税收事务支出	27.33		27.33			
208		社会保障和就业支出	45.20	42.74	2.46			
208	05	行政事业单位离退休	45.20	42.74	2.46			
208	05	05 机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.53	30.53				
208	05	06 机关事业单位职业年金缴费支出	12.21	12.21				
208	05	99 其他行政事业单位离退休支出	2.46		2.46			
210		医疗卫生与计划生育支出	19.77	19.77				
210	11	行政事业单位医疗	19.77	19.77				

210	11	02	事业单位医疗	19.77	19.77				
221			住房保障支出	10.38	10.38				
221	02		住房改革支出	10.38	10.38				
221	02	01	住房公积金	10.38	10.38				

2017年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出			
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	395.45	一、一般公共服务支出	316.77	316.77	
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	45.20	45.20	
		九、医疗卫生与计划生育支出	19.77	19.77	
		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	10.38	10.38	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	395.45	本年支出合计	392.13	392.13	
年初财政拨款结转和结余	17.04	年末财政拨款结转和结余	20.37	20.37	
一般公共预算财政拨款	17.04				
政府性基金预算财政拨款					
总计	412.49	总计	412.49	412.49	

2017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
功能分类科目编码		科目名称			
类	款	项			
201		一般公共服务支出	306.34	227.19	10.43
201	07	税收事务	306.34	227.19	10.43
201	07	50 事业运行	306.34	227.19	
201	07	99 其他税收事务支出	10.43		10.43
208		社会保障和就业支出	45.20	42.74	2.46
208	05	行政事业单位离退休	45.20	42.74	2.46
208	05	05 机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.53	30.53	
208	05	06 机关事业单位职业年金缴费支出	12.21	12.21	
208	05	99 其他行政事业单位了退休支出	2.46		2.46
210		医疗卫生与计划生育支出	19.77	19.77	
210	11	行政事业单位医疗	19.77	19.77	
210	11	02 事业单位医疗	19.77	19.77	
221		住房保障支出	10.38	10.38	
221	02	住房改革支出	10.38	10.38	
221	02	01 住房公积金	10.38	10.38	
合 计			392.13	379.24	12.89

2017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		合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码				
类	款			
301	工资福利支出	281.70	281.70	
301	01 基本工资	42.79	42.79	
301	02 津贴补贴	36.12	36.12	
301	03 奖金			
301	04 其他社会保障缴费	17.27	17.27	
301	06 伙食补助费			
301	07 绩效工资	142.77	142.77	
301	08 机关事业单位基本养老保险缴费	30.53	30.53	
301	09 职业年金缴费	12.21	12.21	
301	99 其他工资福利支出			
302	商品和服务支出	73.10		73.10
302	01 办公费	31.71		31.71
302	02 印刷费			
302	03 咨询费			
302	04 手续费			
302	05 水费			
302	06 电费			
302	07 邮电费	1.74		1.74
302	08 取暖费			
302	09 物业管理费			
302	11 差旅费	3.45		3.45
302	12 因公出国（境）费用			
302	13 维修（护）费	0.17		0.17
302	14 租赁费			
302	15 会议费	0.36		0.36
302	16 培训费	0.85		0.85
302	17 公务接待费	0.44		0.44
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	22.36		22.36
302	27 委托业务费			
302	28 工会经费	3.94		3.94
302	29 福利费	3.29		3.29
302	31 公务用车运行维护费	4.66		4.66
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	0.12		0.12
303	对个人和家庭的补助	18.40	18.40	

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	7.96	7.96	
303	08	助学金			
303	09	奖励金			
303	11	住房公积金	10.38	10.38	
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	0.05	0.05	
310		其他资本性支出	6.05		6.05
310	02	办公设备购置	6.05		6.05
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			379.24	300.09	79.15

2017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		
8.40	5.10			6.40	4.66			6.40	4.66	2.00	0.44		

2017年度政府性基金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
功能分类 科目编码		科目名称			
类	款	项			
229			其他支出		
229	08		彩票发行销售机构业务费安排的支出		
229	08	04	福利彩票销售机构的业务费支出		
...		
合计					

注：上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 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 上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度决算

情况说明

一、关于上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度收入支出决算总体情况说明

上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度收入总计为 456.85 万元、支出总计为 456.85 万元。与 2016 年度相比，收入、支出总计各增加 100.52 万元。主要原因：人员增加 6 人。

二、关于上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度收入决算情况说明

本年收入合计 411.39 万元，其中：财政拨款收入 395.45 万元，占 96.13%；其他收入 15.94 万元，占 3.87%。

三、关于上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度支出决算情况说明

本年支出合计 436.49 万元，其中：基本支出 406.70 万元，占 93.18%；项目支出 29.79 万元，占 6.82%。

四、关于上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度财政拨款收入决算 395.45 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收入增加 110.27 万元，增长 38.67%。主要原因：人员增加 6 人。

上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度财政拨款支

出决算 425.25 万元。与 2016 年度相比，财政拨款支出增加 121.2 万元，增长 39.86%。主要原因：人员增加 6 人。

五、关于上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 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决算总体情况

上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 392.13 万元，占本年支出合计的 89.84%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 105.12 万元，增长 36.63%。主要原因：人员增加 6 人。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 392.13 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）316.77 万元，占 80.78%；社会保障和就业支出（类）45.20 万元，占 11.53%；医疗卫生与计划生育支出（类）19.77 万元，占 5.04%；住房保障支出（类）10.38 万元，占 2.65%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 395.45 万元，支出决算为 406.70 万元，完成年初预算的 102.84%。决算数大于预算数的主要原因：下半年新招两人。其中：

1、一般公共服务支出（类）税收事务（款）事业运行（项）。主要用于：税收事务。年初预算为 307.45 万元，支出决算为

306.34 万元。决算数小于预算数的主要原因为：经费支出实际操作中正常的差异。

2、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）。主要用于：行政事业单位离退休。年初预算为 2.80 万元，支出决算为 2.46 万元。决算数小于预算数的主要原因为：经费支出实际操作中正常的差异。

3、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：住房改革支出。年初预算为 12.25 万元，支出决算为 10.38 万元。决算数小于预算数的主要原因为：人员跳槽，新进人员没补上差异。

六、关于上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 379.24 万元，包括人员经费 300.09 万元，公用经费 79.15 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 286.13 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位养老保险缴费。

2、商品和服务支出 79.10 万元，主要用于：办公费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、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、其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭补助支出 20.85 万元，主要用于：退休费、医疗费、住房公积金、其他对个人和家庭补助支出。

4、其他资本性支出 6.05 万元，主要用于：办公设备购置 6.05 万元。

七、关于上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 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。

上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 8.40 万元，支出决算为 5.10 万元，完成预算的 60.71%，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算为 4.66 万元，完成预算的 72.81%；公务接待费支出决算为 0.44 万元，完成预算的 22%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：公务接待次数少，三公经费厉行节约。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年度减少 17.52 万元，降低 77.45%，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算减少 17.66 万元，降低 79.12%；公务接待费支出决算增加 0.14 万元，增长 46.67%。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是今年无车辆购置。公务接待费支出增加的主要原因是接待次数减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行维护费支出决算 4.66 万元，占 91.37%；公务接待费支

出决算 0.44 万元，占 8.63%。具体情况如下：

1、公务用车购置及运行维护费支出 4.66 万元。其中：

公务用车运行维护支出 4.66 万元。主要用于保险费用、汽油费用。2017 年，上海市地方税务局电子税务管理中心所属各预算单位开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

2、公务接待费支出 0.44 万元。其中：

国内公务接待支出 0.44 万。主要用于接待餐费，2017 年中心公务接待共 4 批，共 18 人，无外事接待。

八、关于上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 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

上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 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

上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度无机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况

上海市地方税务局电子税务管理中心 2017 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 11.30 万元，其中：货物采购金额 5.60

万元、服务采购金额 5.70 万元。

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，上海市地方税务局电子税务管理中心共有车辆 2 辆，其中，一般公务用车 2 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 1 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

2017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。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是：利息收入。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

六、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费反映单位参加国际合作交流、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；公务接待费反映全国性专业会议、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；公务用车购置及运行维护费反映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。

十一、机关运行经费：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。