

上海市浦东新区地方税务局

2016 年度部门决算

第一部分 上海市浦东新区地方税务局概况

一、主要职能

贯彻执行税收法律法规、征收管理法律法规、部门规章及规范性文件；负责税收的征收管理、税源管理、纳税评估、反避税和稽查工作；监督检查区局的税收执法活动和内部行政管理活动；负责规划和组织实施区局纳税服务体系建设；组织实施对大型企业的纳税服务和税源管理；负责规划和组织实施区局税收管理信息化建设；组织开展区局党风廉政建设、反腐败工作及行风建设等。

二、机构设置

根据上述职责，上海市浦东新区税务局设 14 个内设机构，包括：办公室、货物和劳务税处、进出口税收管理处、所得税处、国际税务管理处、收入规划核算处、纳税服务处、征收管理处、信息技术处、财务管理处、督察内审处、人事教育处、监察室、政策法规处。

另按规定设立机关党委办公室（思想政治工作办公室）。

第二部分 上海市浦东新区地方税务局 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	44,405.92	一、一般公共服务支出	65,995.02
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	30,846.65	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	1,348.47
		九、医疗卫生与计划生育支出	795.8
		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	6,240.7
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	75,252.56	本年支出合计	74,379.99
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	17,364.27	年末结转和结余	18,236.84
总计	92,616.83	总计	92,616.83

2016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						
201			一般公共服务支出	66,867.59	36,020.94				30,846.65
201	07		税收事务	66,867.59	36,020.94				30,846.65
201	07	01	行政运行	22,049.42	13,990.87				8,058.55
201	07	02	一般行政管理事务	3,020.70	1,672.60				1,348.10
201	07	04	税务办案	21.28	21.28				
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	39,454.30	18,934.30				20,520.00
201	07	07	税务宣传	303.65	303.65				
201	07	08	协税护税	2,018.26	1,098.26				920.00

208			社会保障和就业支出	1,348.47	1,348.47					
208	05		行政事业单位离退休	1,348.47	1,348.47					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,290.23	1,290.23					
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	58.24	58.24					
210			医疗卫生与计划生育支出	795.80	795.80					
210	05		医疗保障	795.80	795.80					
210	05	01	行政单位医疗	795.80	795.80					
221			住房保障支出	6,240.70	6,240.70					
221	02		住房改革支出	6,240.70	6,240.70					
221	02	01	住房公积金	1,107.03	1,107.03					
221	02	03	购房补贴	5,133.67	5,133.67					

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						
类	款	项	合计	74,379.99	30,237.39	44,142.61			
201			一般公共服务支出	65,995.02	21,910.65	44,084.37			
201	07		税收事务	65,995.02	21,910.65	44,084.37			
201	07	01	行政运行	21,910.65	21,910.65				
201	07	02	一般行政管理事务	2,841.74		2,841.74			
201	07	04	税务办案	21.28		21.28			
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	39,243.95		39,243.95			
201	07	07	税务宣传	303.65		303.65			
201	07	08	协税护税	1,673.75		1,673.75			

208			社会保障和就业支出	1,348.47	1,290.23	58.24			
208	05		行政事业单位离退休	1,348.47	1,290.23	58.24			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,290.23	1,290.23				
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	58.24		58.24			
210			医疗卫生与计划生育支出	795.80	795.80				
210	05		医疗保障	795.80	795.80				
210	05	01	行政单位医疗	795.80	795.80				
221			住房保障支出	6,240.70	6,240.70				
221	02		住房改革支出	6,240.70	6,240.70				
221	02	01	住房公积金	1,107.03	1,107.03				
221	02	03	购房补贴	5,133.67	5,133.67				

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	44,405.92	一、一般公共服务支出	36,020.94	36,020.94	
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	1,348.47	1,348.47	
		九、医疗卫生与计划生育支出	795.8	795.8	
		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	6,240.7	6,240.7	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	44,405.92	本年支出合计	44,405.92	44,405.92	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
一般公共预算财政拨款					
政府性基金预算财政拨款					
总计	44,405.92	总计	44,405.92	44,405.92	

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
类	款	项				
20			一般公共服务支出	36,020.94	13,990.87	22,030.08
20	0		税收事务	36,020.94	13,990.87	22,030.08
1	7					
20	0	0	行政运行	13,990.87	13,990.87	
1	7	1				
20	0	0	一般行政管理事务	1,672.60		1,672.60
1	7	2				
20	0	0	税务办案	21.28		21.28
1	7	4				
20	0	0	代扣代收代征税款手续费	18,934.30		18,934.30
1	7	6				
20	0	0	税务宣传	303.65		303.65
1	7	7				
20	0	0	协税护税	1,098.26		1,098.26
1	7	8				
20			社会保障和就业支出	1,348.47	1,290.23	58.24
8						
20	0		行政事业单位离退休	1,348.47	1,290.23	58.24
8	5					
20	0	0	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,290.23	1,290.23	
8	5	5				
20	0	9	其他行政事业单位离退休支出	58.24		58.24
8	5	9				
21			医疗卫生与计划生育支出	795.80	795.80	
0						
21	0		医疗保障	795.80	795.80	
0	5					

21 0	0 5	0 1	行政单位医疗	795.80	795.80	
22 1			住房保障支出	6,240.70	6,240.70	
22 1	0 2		住房改革支出	6,240.70	6,240.70	
22 1	0 2	0 1	住房公积金	1,107.03	1,107.03	
22 1	0 2	0 3	购房补贴	5,133.67	5,133.67	
合计				44,405.92	22,317.60	22,088.32

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	10,443.47	10,443.47	
301	01	基本工资	2,087.17	2,087.17	
301	02	津贴补贴	5,950.68	5,950.68	
301	03	奖金	159.32	159.32	
301	04	其他社会保障缴费	956.07	956.07	
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	1,290.23	1,290.23	
301	09	职业年金缴费			
301	99	其他工资福利支出			
302		商品和服务支出	5,260.05		5,260.05
302	01	办公费	32.1		32.1
302	02	印刷费	96.89		96.89
302	03	咨询费			
302	04	手续费			
302	05	水费	19.95		19.95
302	06	电费	50.87		50.87
302	07	邮电费	0.27		0.27
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	1,162.01		1,162.01
302	11	差旅费	4.3		4.3
302	12	因公出国（境）费用	19.97		19.97
302	13	维修（护）费	52.3		52.3
302	14	租赁费	455.69		455.69
302	15	会议费			
302	16	培训费	14.92		14.92
302	17	公务接待费	0.52		0.52
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	1,007.6		1,007.6
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	189		189
302	29	福利费	209.63		209.63
302	31	公务用车运行维护费	179.44		179.44
302	39	其他交通费用	1,396.94		1,396.94
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	367.66		367.66

303		对个人和家庭的补助	6,249.75	6,249.75	
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	3.94	3.94	
303	07	医疗费			
303	08	助学金			
303	09	奖励金			
303	11	住房公积金	1,107.03	1,107.03	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴	5,133.67	5,133.67	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	5.11	5.11	
310		其他资本性支出	364.34		364.34
310	02	办公设备购置	79.21		79.21
310	03	专用设备购置			
310	07	信息网络及软件购置更新	285.13		285.13
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			22,317.6	16,693.21	5,624.39

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	5,624.39
533.5	347.57	20	19.97	503.5	327.08	150	147.65	353.5	179.44	10	0.52	

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
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：上海市浦东新区地方税务局 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 上海市浦东新区地方税务局 2016 年度部门决算情况 说明

一、关于上海市浦东新区地方税务局 2016 年度收入支出总体情况说明

上海市浦东新区地方税务局 2016 年度收入、支出总计为 92616.83 万元。与 2015 年度相比，收入、支出总计减少 305.76 万元。主要原因：区县财政拨款方式发生变化、代扣代收代缴税款手续费支出增加。

二、关于上海市浦东新区地方税务局 2016 年度收入决算情况说明

上海市浦东新区地方税务局 2016 年度收入合计 75252.56 万元，其中：财政拨款收入 44405.92 万元，占 59.01%；其他收入 30846.65 万元，占 40.99%。

三、关于上海市浦东新区地方税务局 2016 年度支出决算情况说明

上海市浦东新区地方税务局 2016 年度支出合计 74379.99 万元，其中：基本支出 30237.39 万元，占 40.65%；项目支出 44142.61 万元，占 59.35%。

四、关于上海市浦东新区地方税务局 2016 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市浦东新区地方税务局 2016 年度财政拨款收支总决算 44405.92 万元。与 2015 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 18159.3 万元、18162.32 万元，增长 69.19%、69.2%。主要原因：财政拨款方式发生变化。

五、关于上海市浦东新区地方税务局 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。

上海市浦东新区地方税务局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 44405.92 万元，占本年支出合计的 59.7%。与 2015 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 18162.32 万元，增长 69.2%。主要原因：市级、区级经费保障模式发生变化。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

上海市浦东新区地方税务局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 44405.92 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）36020.94 万元，占 81.12%；社会保障和就业支出（类）1348.47 万元，占 3.04%；医疗卫生与计划生育支出（类）795.8 万元，占 1.79%；住房保障支出（类）6240.7 万元，占 14.05%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

上海市浦东新区地方税务局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 40955.6 万元，支出决算为 44405.92 万元，完成年初预算的 108.42%。决算数大于预算数的主要原因：人员经费预算调整。其中：

1、一般公共服务支出（类）税收事务（款）行政运行（项）13990.87 万元。主要用于：基本支出，包括人员经费和公用经费。年初预算为 16649.1 万元，支出决算为 13990.87 万元，完成年初预算的 84.03%。决算数小于预算数的主要原因：养老保险支出功能分类调整。

2、一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）1672.6 万元。主要用于：项目支出，包括抚恤金、缴纳残疾人就业保证金、专用设备购置费、房屋维修专项。年初预算为 1950.34 万元，支出决算为 1672.6 万元，完成年初预算的 85.76%。决算数小于预算数的主要原因：抚恤金、房屋维修

专项执行率较低。

3、一般公共服务支出(类)税收事务(款)税务办案(项) 21.28 万元。主要用于：税务办案项目支出。年初预算为 90 万元，支出决算为 21.28 万元，完成年初预算的 23.64%。决算数小于预算数的主要原因：因 2016 年金税三期上线、营改增等重点工作较多，部分稽查培训项目未开展。

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) 18934.3 万元。主要用于：代扣代收代征税款手续费项目支出。年初预算为 19000 万元，支出决算为 18934.3 万元，完成年初预算的 99.65%。决算数小于预算数的主要原因：部分企业户名、账号变更未及时更新造成手续费支付退票。

5、一般公共服务支出(类)税收事务(款)税务宣传(项) 303.65 万元。主要用于：税务宣传项目支出。年初预算为 548.2 万元，支出决算为 303.65 万元，完成年初预算的 55.39%。决算数小于预算数的主要原因：采用网上培训等多种方式进行企业培训，企业培训支出比预计减少。

6、一般公共服务支出(类)税收事务(款)协税护税(项) 1098.26 万元。主要用于：协税护税项目支出。年初预算为 1098.96 万元，支出决算为 1098.26 万元，完成年初预算的 99.94%。决算数小于预算数的主要原因：劳务派遣人员制服更新比预计少。

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) 1290.23 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 1290.23 万元。决算数大于预算数的主要原因：养老保险支出功能分类调整。

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)58.24万元。主要用于：离退休经费、机关事业单位退休人员活动经费。年初预算为58.24万元，支出决算为58.24万元。

9、医疗卫生与计划生育支出(类)医疗保障(款)行政单位医疗(项)795.8万元。主要用于：行政单位医疗。年初预算为897.51万元，支出决算为795.8万元，完成年初预算的88.67%。决算数小于预算数的主要原因：该项支出预算编制预测不够精确。

10、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)1107.03万元。主要用于：住房公积金。年初预算为663.25万元，支出决算为1107.03万元，完成年初预算的166.91%。决算数大于预算数的主要原因：补充公积金调整预算。

11、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)5133.67万元。主要用于：住房改革支出。年初预算为0万元，支出决算为5133.67万元。决算数大于预算数的主要原因：住房改革支出调整预算。

六、关于上海市浦东新区地方税务局2016年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市浦东新区地方税务局2016年度一般公共预算财政拨款基本支出22317.6万元，包括人员经费16693.21万元，公用经费5624.39万元。基本支出中：

1、工资福利支出10443.47万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保险缴费、机关事业单位基本养老保险缴费。

2、商品和服务支出5260.05万元，主要用于：办公费、印

刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、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、其他交通费用、其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭的补助支出 6249.75 万元，主要用于：生活补助、住房公积金、住房改革支出、其他对个人合家庭的补助支出。

4、其他资本性支出 364.34 万元，主要用于办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

七、关于上海市浦东新区地方税务局 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。

上海市浦东新区地方税务局 2016 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 533.5 万元，支出决算为 347.57 万元，完成预算的 65.15%，其中：因公出国(境)费决算为 19.97 万元，完成预算的 99.85%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 327.08 万元，完成预算的 64.96%；公务接待费支出决算为 0.52 万元，完成预算的 5.2%。2016 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：认真贯彻落实中央、国务院厉行节约的精神，切实采取措施，严格控制和压缩“三公”经费支出。

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2015 年度增加 154.68 万元，增长 80.19%，其中：因公出国(境)费支出决算增加 3.16 万元，增长 18.8%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 152.23 万元，增长 87.06%；公务接待费支出决算减少 0.71 万元，降低 57.72%。因公出国(境)费支出增加的主要原因是市局统筹安排的出国人次增加。公务用车购置及运行维护费

支出增加的主要原因是 2015 年未更新车辆。公务接待费支出减少的主要原因是落实中央八项规定严格控制公务接待费支出。

(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 19.97 万元，占 5.75%；公务用车购置及运行维护费支出决算 327.08 万元，占 94.1%；公务接待费支出决算 0.52 万元，占 0.15%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 19.97 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个、累计 4 人次。开支内容包括 4 名干部的相关公务出国费用。

2、公务用车购置及运行维护费支出 503.5 万元。其中：

公务用车购置支出为 147.65 万元。主要用于更新公务用车 9 辆。

公务用车运行维护支出 179.44 万元。主要用于公务用车加油、维修、保险等。2016 年，上海市浦东新区地方税务局开支财政拨款的公务用车保有量为 113 辆。

3、公务接待费支出 0.52 万元。其中：

国内公务接待支出 0.52 万（含外宾接待支出 0 万元）。主要用于公务接待 4 批次、40 人次。

八、关于上海市浦东新区地方税务局 2016 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市浦东新区地方税务局 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

上海市浦东新区地方税务局 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 年度上海市浦东新区地方税务局机关运行经费支出 5624.39 万，比 2015 年度增加 1101.4 万元，增长 24.35%。主要原因是其他交通费用改由市财政保障。

(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)2563.14 万元，其中：货物采购金额 626.18 万元、工程采购金额 21.76 万元、服务采购金额 1915.2 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 1753.57 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 1185.34 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 1282.23 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 723.24 万元。

(三) 国有资产占用情况。

截至 2016 年 12 月 31 日，上海市浦东新区地方税务局共有车辆 113 辆，其中，一般公务用车 8 辆、一般执法执勤用车 105 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 8 台(套)，单位价值 100 万元以上专用设备 3 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。