

上海市地方税务局2017年度部门预算

目录

主要职能

机构设置

预算编制说明

2017年部门财务收支预算总表

2017年部门收入预算总表

2017年部门支出预算总表

2017年部门财政拨款收支预算总表

2017年部门一般公共预算支出功能分类预算表

2017年部门政府性基金预算支出功能分类预算表

2017年部门一般公共预算基本支出经济分类预算表

2017年部门“三公”经费和机关运行经费预算情况表

相关情况说明

上海市地方税务局主要职能

上海市地方税务局主要职能包括：

1. 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。
2. 根据国家税务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。
3. 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。
4. 参与本市涉及税收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。
5. 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。
6. 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。
7. 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。
8. 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；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。
9. 负责有关行政复议受理和行政诉讼应诉工作。
10. 承办市政府交办的其他事项。

上海市地方税务局机构设置

上海市地方税务局部门预算是包括上海市地方税务局本部以及下属29家预算单位的综合收支计划。

本部门中，行政单位25家，事业单位5家，具体包括：

1. 上海市地方税务局本部
2. 上海市地方税务局黄浦区分局
3. 上海市地方税务局徐汇区分局
4. 上海市地方税务局长宁区分局
5. 上海市地方税务局静安区分局
6. 上海市地方税务局普陀区分局
7. 上海市地方税务局虹口区分局
8. 上海市地方税务局杨浦区分局
9. 上海市地方税务局宝山区分局
10. 上海市地方税务局闵行区分局
11. 上海市地方税务局嘉定区分局
12. 上海市浦东新区地方税务局
13. 上海市地方税务局奉贤区分局
14. 上海市地方税务局松江区分局
15. 上海市地方税务局金山区分局
16. 上海市地方税务局青浦区分局
17. 上海市地方税务局崇明县分局
18. 上海市地方税务局第一稽查局
19. 上海市地方税务局第三分局

20. 上海市地方税务局第四稽查局
21. 上海市地方税务局第五稽查局
22. 上海市地方税务局第六稽查局
23. 上海市地方税务局第二分局
24. 上海市地方税务干部学校
25. 上海市地方税务局票证管理中心
26. 上海市注册税务师管理中心
27. 上海市地方税务局电子税务管理中心
28. 上海市地方税务局税收科学研究所
29. 上海市地方税务局自由贸易试验区分局
30. 上海市地方税务局第七分局

上海市地方税务局2017年部门预算编制说明

2017年，上海市地方税务局预算支出总额为413,284万元，其中：财政拨款支出预算290,639万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算290,639万元。财政拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目229,841万元，主要用于人员经费、公用经费等基本支出，税务部门支付的代扣代缴、代收代缴和委托代征税款手续费、发票印制、税务办案、税务宣传、协税护税、信息化建设等税收征管方面的项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目10,594万元，主要用于缴纳机关（事业）单位基本养老保险缴费等支出。
3. “医疗卫生与计划生育支出”科目5,528万元，主要用于缴纳在职人员医疗保险等支出。
4. “住房保障支出”科目44,677万元，主要用于缴纳机关（事业）单位住房公积金等住房改革支出。

2017年部门财务收支预算总表

编制部门：上海市地方税务局

单位：元

本年收入		本年支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	2,906,393,748	一、一般公共服务支出	3,524,819,375
1. 一般公共预算资金	2,906,393,748	二、社会保障和就业支出	105,957,550
2. 政府性基金		三、医疗卫生与计划生育支出	55,290,468
二、事业收入		四、住房保障支出	446,770,248
三、事业单位经营收入			
四、其他收入	1,226,443,893		
收入总计	4,132,837,641	支出总计	4,132,837,641

2017年部门收入预算总表

编制部门：上海市地方税务局

单位：元

项目			收入预算				
功能分类科目名称			合计	财政拨款收入	事业收入	事业单位经营收入	其他收入
类	款	项					
201			3,524,819,375	2,298,406,454			1,226,412,921
201	07		3,524,819,375	2,298,406,454			1,226,412,921
201	07	01	1,279,023,707	993,390,867			285,632,840
201	07	02	529,994,247	346,251,097			183,743,150
201	07	04	7,710,000	7,710,000			
201	07	05	5,728,900	5,728,900			
201	07	06	1,498,143,869	796,400,486			701,743,383
201	07	07	32,444,000	32,444,000			
201	07	08	138,197,140	84,997,140			53,200,000
201	07	09	300,000	300,000			
201	07	50	30,785,112	28,691,564			2,093,548
201	07	99	2,492,400	2,492,400			

208			社会保障和就业支出	105,957,550	105,938,698			18,852
208	05		行政事业单位离退休	105,957,550	105,938,698			18,852
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	343,200	343,200			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95,512,956	95,499,492			13,464
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,756,994	4,751,606			5,388
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	5,344,400	5,344,400			
210			医疗卫生与计划生育支出	55,290,468	55,283,064			7,404
210	11		行政事业单位医疗	55,272,468	55,265,064			7,404
210	11	01	行政单位医疗	53,707,164	53,707,164			
210	11	02	事业单位医疗	1,565,304	1,557,900			7,404
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	18,000	18,000			
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	18,000	18,000			
221			住房保障支出	446,770,248	446,765,532			4,716
221	02		住房改革支出	446,770,248	446,765,532			4,716
221	02	01	住房公积金	79,105,680	79,100,964			4,716
221	02	03	购房补贴	367,664,568	367,664,568			
合计				4,132,837,641	2,906,393,748			1,226,443,893

2017年部门支出预算总表

编制部门：上海市地方税务局

单位：元

项目			支出预算			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
201			一般公共服务支出	3,524,819,375	1,305,093,563	2,219,725,812
201	07		税收事务	3,524,819,375	1,305,093,563	2,219,725,812
201	07	01	行政运行	1,279,023,707	1,278,003,707	1,020,000
201	07	02	一般行政管理事务	529,994,247		529,994,247
201	07	04	税务办案	7,710,000		7,710,000
201	07	05	税务登记证及发票管理	5,728,900		5,728,900
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	1,498,143,869		1,498,143,869
201	07	07	税务宣传	32,444,000		32,444,000
201	07	08	协税护税	138,197,140		138,197,140
201	07	09	信息化建设	300,000		300,000
201	07	50	事业运行	30,785,112	27,089,856	3,695,256
201	07	99	其他税收事务支出	2,492,400		2,492,400

208			社会保障和就业支出	105,957,550	97,012,080	8,945,470
208	05		行政事业单位离退休	105,957,550	97,012,080	8,945,470
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	343,200	343,200	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95,512,956	95,512,956	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,756,994	1,155,924	3,601,070
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	5,344,400		5,344,400
210			医疗卫生与计划生育支出	55,290,468	55,272,468	18,000
210	11		行政事业单位医疗	55,272,468	55,272,468	
210	11	01	行政单位医疗	53,707,164	53,707,164	
210	11	02	事业单位医疗	1,565,304	1,565,304	
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	18,000		18,000
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	18,000		18,000
221			住房保障支出	446,770,248	446,770,248	
221	02		住房改革支出	446,770,248	446,770,248	
221	02	01	住房公积金	79,105,680	79,105,680	
221	02	03	购房补贴	367,664,568	367,664,568	
合计				4,132,837,641	1,904,148,359	2,228,689,282

2017年部门一般公共预算支出功能分类预算表

编制部门：上海市地方税务局

单位：元

项目			一般公共预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
201			一般公共服务支出	2,298,406,454	1,019,337,531	1,279,068,923
201	07		税收事务	2,298,406,454	1,019,337,531	1,279,068,923
201	07	01	行政运行	993,390,867	992,370,867	1,020,000
201	07	02	一般行政管理事务	346,251,097		346,251,097
201	07	04	税务办案	7,710,000		7,710,000
201	07	05	税务登记证及发票管理	5,728,900		5,728,900
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	796,400,486		796,400,486
201	07	07	税务宣传	32,444,000		32,444,000
201	07	08	协税护税	84,997,140		84,997,140
201	07	09	信息化建设	300,000		300,000
201	07	50	事业运行	28,691,564	26,966,664	1,724,900
201	07	99	其他税收事务支出	2,492,400		2,492,400
208			社会保障和就业支出	105,938,698	96,993,228	8,945,470

项目			一般公共预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
208	05		行政事业单位离退休	105,938,698	96,993,228	8,945,470
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	343,200	343,200	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95,499,492	95,499,492	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	4,751,606	1,150,536	3,601,070
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	5,344,400		5,344,400
210			医疗卫生与计划生育支出	55,283,064	55,265,064	18,000
210	11		行政事业单位医疗	55,265,064	55,265,064	
210	11	01	行政单位医疗	53,707,164	53,707,164	
210	11	02	事业单位医疗	1,557,900	1,557,900	
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	18,000		18,000
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	18,000		18,000
221			住房保障支出	446,765,532	446,765,532	
221	02		住房改革支出	446,765,532	446,765,532	
221	02	01	住房公积金	79,100,964	79,100,964	
221	02	03	购房补贴	367,664,568	367,664,568	
合计				2,906,393,748	1,618,361,355	1,288,032,393

2017年部门政府性基金预算支出功能分类预算表

编制部门：上海市地方税务局

单位：元

项目			政府性基金预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合计						

2017年部门一般公共预算基本支出经济分类预算表

编制部门：上海市地方税务局

单位：元

项目		一般公共预算基本支出			
经济分类科目编码		经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	777,279,743	777,279,743	
301	01	基本工资	153,699,504	153,699,504	
301	02	津贴补贴	443,324,756	443,324,756	
301	03	奖金	12,000,711	12,000,711	
301	04	其他社会保障缴费	66,420,744	66,420,744	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	95,499,492	95,499,492	
301	09	职业年金缴费	1,150,536	1,150,536	
301	99	其他工资福利支出	5,184,000	5,184,000	
302		商品和服务支出	366,321,980		366,321,980
302	01	办公费	14,926,022		14,926,022
302	02	印刷费	3,026,000		3,026,000
302	03	咨询费	100,000		100,000
302	04	手续费	12,800		12,800
302	05	水费	2,945,000		2,945,000
302	06	电费	12,285,900		12,285,900

302	07	邮电费	7,469,000		7,469,000
302	09	物业管理费	95,371,698		95,371,698
302	11	差旅费	4,515,300		4,515,300
302	12	因公出国（境）费用	2,930,000		2,930,000
302	13	维修（护）费	14,250,700		14,250,700
302	14	租赁费	29,344,603		29,344,603
302	15	会议费	992,841		992,841
302	16	培训费	7,064,800		7,064,800
302	17	公务接待费	950,000		950,000
302	26	劳务费	24,804,700		24,804,700
302	28	工会经费	12,856,486		12,856,486
302	29	福利费	14,762,800		14,762,800
302	31	公务用车运行维护费	11,195,890		11,195,890
302	39	其他交通费用	88,535,793		88,535,793
302	99	其他商品和服务支出	17,981,647		17,981,647
303		对个人和家庭的补助	447,108,732	447,108,732	
303	01	离休费	338,400	338,400	
303	02	退休费	4,800	4,800	
303	11	住房公积金	79,100,964	79,100,964	
303	13	购房补贴	367,664,568	367,664,568	
310		其他资本性支出	27,650,900		27,650,900

2017年上海市地方税务局“三公”经费和机关运行经费预算情况表

单位:万元

“三公”经费预算数						机关运行经费 预算数
合计	因公出国(境)费	公务接待费	公务用车购置及运行费			
			小计	购置费	运行费	
2431.03	403	100	1928.03	808.44	1119.59	39397.29

相关情况说明

一、“三公”经费预算

上海市地方税务局2017年“三公”经费财政拨款预算为2431.03万元，包括上海市地方税务局部门以及下属29家与市级财政有经费领拨关系的预算单位使用市级财政拨款预算安排的因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行费，比2016年预算增加减少111.32万元。其中：

因公出国（境）费预算403万元，主要安排机关及下属预算单位人员的国际合作交流、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。与2016年预算持平。

公务接待费预算100万元，主要安排全国性专业会议、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。比2016年预算减少47.8万元，主要原因是贯彻落实中央八项规定、国务院“约法三章”及《党政机关厉行节约反对浪费》条例有关要求，压缩公务接待费预算。

公务用车购置及运行费预算1928.03万元（其中，公务用车购置费808.44万元，公务用车运行费1119.59万元），主要安排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。比2016年预算增加63.52万元，主要原因是去年公务用车改革暂停部分车辆更新。

二、机关运行经费预算

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2017年度机关运行经费财政拨款预算39397.29万元。

三、政府采购情况

2017年度本单位政府采购预算27591.3万元，其中：政府采购货物预算6617.1万元、政府采购工程预算1628万元、政府采购服务预算19346.1万元。

2017年度本单位面向中小企业预留政府采购项目预算金额8593.5万元，其中：面向小微企业预留政府采购项目预算金额4213.2万元。

四、预算绩效情况

2017年度，本单位实行绩效目标管理的项目48个，涉及预算金额142046.2万元。