

上海市地方税务局虹口区分局2017年度单位预算

目录

主要职能

机构设置

预算编制说明

2017年预算单位财务收支预算总表

2017年预算单位收入预算总表

2017年预算单位支出预算总表

2017年预算单位财政拨款收支预算总表

2017年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

2017年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表

2017年预算单位一般公共预算基本支出经济分类预算表

2017年预算单位“三公”经费和机关运行经费预算情况表

相关情况说明

上海市地方税务局虹口区分局主要职能

上海市地方税务局虹口区分局主要职能包括：

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，以及市税收地方性法规、规章草案及实施细则。
2. 根据市局和区政府确定的预算收入指标，负责本区税收收入预测和编制本区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；负责向市局和区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。
4. 参与本区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，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区纳税服务体系建设，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，加强本区税收管理信息化建设，贯彻落实国家金税工程建设。
8. 负责本区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；监督检查本区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. 承办区政府交办的其他事项。

上海市地方税务局虹口区分局机构设置

上海市地方税务局虹口区分局共有30个机构，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、第一至第二十税务所，另按有关规定，设置机关党委办公室。

2017年单位预算编制说明

2017年，上海市地方税务局虹口区分局预算支出总额为12,242.81万元，其中：财政拨款支出预算8,805.64万元。财政拨款支出预算中，一般公共预算拨款支出预算8,805.64万元。一般公共预算拨款支出主要内容如下：

1. “一般公共服务支出”科目6104.05万元，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、税务宣传、协税护税、设备购置、房屋维修等税收征管方面的项目支出。
2. “社会保障和就业支出”科目445.32万元，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236.27万元，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2,020万元，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年预算单位财务收支预算总表

编制单位：上海市地方税务局虹口区分局

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	88056,400	一、一般公共服务支出	95412,228
1. 一般公共预算资金	88056,400	二、社会保障和就业支出	4453,160
2. 政府性基金		三、医疗卫生与计划生育支出	2362,716
二、事业收入		四、住房保障支出	20199,996
三、事业单位经营收入			
四、其他收入	34371,700		
收入总计	122428,100	支出总计	122428,100

2017年预算单位收入预算总表

编制单位：上海市地方税务局虹口区分局

单位：元

项目			收入预算					
功能分类科目编码			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			一般公共服务支出	95412,228	61040,528			34371,700
201	07		税收事务	95412,228	61040,528			34371,700
201	07	01	行政运行	54512,128	40022,128			14490,000
201	07	02	一般行政管理事务	9220,100	4439,400			4780,700
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	28320,000	13219,000			15101,000
201	07	07	税务宣传	1300,000	1300,000			
201	07	08	协税护税	2060,000	2060,000			
208			社会保障和就业支出	4453,160	4453,160			
208	05		行政事业单位离退休	4453,160	4453,160			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3953,160	3953,160			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	240,000	240,000			
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	260,000	260,000			
210			医疗卫生与计划生育支出	2362,716	2362,716			
210	11		行政事业单位医疗	2362,716	2362,716			

210	11	01	行政单位医疗	2362,716	2362,716			
221			住房保障支出	20199,996	20199,996			
221	02		住房改革支出	20199,996	20199,996			
221	02	01	住房公积金	3699,996	3699,996			
221	02	03	购房补贴	16500,000	16500,000			
合计				122428,100	88056,400			34371,700

2017年预算单位支出预算总表

编制单位：上海市地方税务局虹口区分局

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	95412, 228	54512, 128	40900, 100
201	07		税收事务	95412, 228	54512, 128	40900, 100
201	07	01	行政运行	54512, 128	54512, 128	
201	07	02	一般行政管理事务	9220, 100		9220, 100
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	28320, 000		28320, 000
201	07	07	税务宣传	1300, 000		1300, 000
201	07	08	协税护税	2060, 000		2060, 000
208			社会保障和就业支出	4453, 160	3953, 160	500, 000
208	05		行政事业单位离退休	4453, 160	3953, 160	500, 000
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3953, 160	3953, 160	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	240, 000		240, 000
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	260, 000		260, 000
210			医疗卫生与计划生育支出	2362, 716	2362, 716	
210	11		行政事业单位医疗	2362, 716	2362, 716	

210	11	01	行政单位医疗	2362,716	2362,716	
221			住房保障支出	20199,996	20199,996	
221	02		住房改革支出	20199,996	20199,996	
221	02	01	住房公积金	3699,996	3699,996	
221	02	03	购房补贴	16500,000	16500,000	
合计				122428,100	81028,000	41400,100

2017年预算单位财政拨款收支预算总表

编制单位：上海市地方税务局虹口区分局

单位：元

财政拨款收入		财政拨款支出			
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算资金	88056,400	一、一般公共服务支出	61040,528	61040,528	
二、政府性基金		二、社会保障和就业支出	4453,160	4453,160	
		三、医疗卫生与计划生育支出	2362,716	2362,716	
		四、住房保障支出	20199,996	20199,996	
收入总计	88056,400	支出总计	88056,400	88056,400	

2017年预算单位一般公共预算支出功能分类预算表

编制部门：上海市地方税务局虹口区分局

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	61040,528	40022,128	21018,400
201	07		税收事务	61040,528	40022,128	21018,400
201	07	01	行政运行	40022,128	40022,128	
201	07	02	一般行政管理事务	4439,400		4439,400
201	07	06	代扣代收代征税款手续费	13219,000		13219,000
201	07	07	税务宣传	1300,000		1300,000
201	07	08	协税护税	2060,000		2060,000
208			社会保障和就业支出	4453,160	3953,160	500,000
208	05		行政事业单位离退休	4453,160	3953,160	500,000
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3953,160	3953,160	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	240,000		240,000
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	260,000		260,000
210			医疗卫生与计划生育支出	2362,716	2362,716	
210	11		行政事业单位医疗	2362,716	2362,716	
210	11	01	行政单位医疗	2362,716	2362,716	

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				
221			住房保障支出	20199,996	20199,996	
221	02		住房改革支出	20199,996	20199,996	
221	02	01	住房公积金	3699,996	3699,996	
221	02	03	购房补贴	16500,000	16500,000	
合计				88056,400	66538,000	21518,400

2017年预算单位政府性基金预算支出功能分类预算表

编制单位：

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年预算单位一般公共预算基本支出经济分类预算表

编制单位：上海市地方税务局虹口区分局

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	32628,004	32628,004	
301	01	基本工资	7569,996	7569,996	
301	02	津贴补贴	17758,008	17758,008	
301	03	奖金	490,000	490,000	
301	04	其他社会保障缴费	2856,840	2856,840	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	3953,160	3953,160	
302		商品和服务支出	12998,000		12998,000
302	01	办公费	785,000		785,000
302	02	印刷费	50,000		50,000
302	05	水费	20,000		20,000
302	06	电费	300,000		300,000
302	07	邮电费	300,000		300,000
302	09	物业管理费	2600,000		2600,000
302	11	差旅费	100,000		100,000
302	12	因公出国（境）费用	120,000		120,000

302	13	维修（护）费	1000,000		1000,000
302	15	会议费	20,000		20,000
302	16	培训费	400,000		400,000
302	17	公务接待费	15,000		15,000
302	26	劳务费	708,000		708,000
302	28	工会经费	890,000		890,000
302	29	福利费	640,000		640,000
302	31	公务用车运行维护费	240,000		240,000
302	39	其他交通费用	3750,000		3750,000
302	99	其他商品和服务支出	1060,000		1060,000
303		对个人和家庭的补助	20199,996	20199,996	
303	11	住房公积金	3699,996	3699,996	
303	13	购房补贴	16500,000	16500,000	
310		其他资本性支出	712,000		712,000
310	02	办公设备购置	712,000		712,000
合计			66538,000	52828,000	13710,000

2017年上海市地方税务局虹口区分局“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	
69.1	12	1.5	55.6	31.6	24	1371

相关情况说明

一、“三公”经费预算

上海市地方税务局虹口区分局2017年“三公”经费财政拨款预算为61.9万元，包括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17.9万元。其中：因公出国（境）费持平，公务接待费减少0.5万元，公务用车购置增加18.4万元，公务用车运行费持平。

因公出国（境）费预算12万元，主要安排单位人员的国际交流合作、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1.5万元，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0.5万元，主要原因是严格执行中央八项规定、国务院“约法三章”及《党政机关厉行节约反对浪费》条例要求，压缩公务接待费0.5万元。

公务用车购置及运行费预算55.6万元（其中，公务用车购置费31.6万元，公务用车运行费24万元），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18.4万元，主要原因是根据工作实际情况，据实安排编制内公务车辆的报废更新/公务用车运行维护费55.6万元。

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，上海市地方税务局虹口区分局2017年度机关运行经费财政拨款预算1371万元。

三、政府采购情况

2017年度本单位政府采购预算863.81万元，其中：政府采购货物预算201.1万元、政府采购工程预算385.71万元、政府采购服务预算277万元。

2017年度本单位面向中小企业预留政府采购项目预算金额260万元，其中：面向小微企业预留政府采购项目预算金额260万元。

四、预算绩效情况

2017年度，本单位实行绩效目标管理的项目15个，涉及预算金额4140.01万元。重点支出项目绩效目标见《绩效目标申报表》。

上海市财政支出项目绩效目标申报表

(2017年)

申报单位名称：上海市地方税务局虹口区分局

项目名称	存量房交易税收征收评估服务专项		
项目类型	市委市政府已确定的新增项目 <input type="checkbox"/> 结转项目 <input type="checkbox"/> 其他一次性项目 <input type="checkbox"/>		
	经常性专项业务费 <input checked="" type="checkbox"/> 其他经常性项目 <input type="checkbox"/>		
资金用途	基本建设工程类 <input type="checkbox"/> 信息化建设类 <input type="checkbox"/> 政策补贴类 <input type="checkbox"/> 政府购买服务 <input type="checkbox"/> 资产购置类 <input type="checkbox"/> 其他事业专业类 <input checked="" type="checkbox"/>		
项目负责人	潘颖	联系人	罗世璜 联系电话 26035550
开始时间	2017-1-1		结束时间 2017-12-31
项目概况	根据国家税务总局关于应用房地产评估技术加强存量房交易税收征管工作的有关要求，健全工作制度，完善技术标准，提升存量房评估工作水平。主要用于存量房交易税收征管，引进有资质的评估机构协助开展房地产交易价格评估相关经费主要用于系统数据维护。		
立项依据	《中华人民共和国税收征收管理法》、《财政部 国家税务总局关于推广应用房地产估价技术加强存量房交易税收征管工作的通知》		
项目设立的必要性	根据《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国契税暂行条例》的有关规定，对于房地产交易中纳税人申报的计税依据明显低于市场价格并且无正当理由的，参照市场价格核定计税价格，逐步将房地产评税技术应用到计税价格的核定工作中，增强核定工作的科学性和权威性，同时在实践中检验评税技术，推动相关税收改革。		
保证项目实施的制度、措施	1. 分局应由货劳科牵头成立相应工作小组，负责存量房评估相关工作。 2. 估价公司应按月报送核价系统基础数据更新情况、基准价格调整情况以及计税价格系统征税分析情况。区局应结合市场变化情况，定期组织对核价公司的评估结果进行检验，并建立相应台账备查。 3. 区局应对评估结果检验、评估结果管理、评估争议解决机制等工作建立相应的工作制度 4. 严格执行总局对交易计税价格的评估要求。逐步缩小评估值与市场价格之间的差距。		
项目总预算（元）	199000	项目当年预算（元）	199000
同名项目上年预算额（元）	199000	同名项目上年预算执行数（元）	199000
	子项目名称		预算金额（元）
项目当年投入资金构成	市级财政		199000
项目实施计划	根据工作计划和实际房产交易实际情况，全年持续		
项目总目标	将房地产评税技术应用到计税价格的核定工作中，增强核定工作的科学性和权威性，同时在实践中检验评税技术，推动相关税收改革。		

年度绩效目标	根据国家税务总局关于应用房地产评估技术加强存量房交易税收征管工作的有关要求，健全工作制度，完善技术标准，提升存量房评估工作水平，降低存量房交易“阴阳合同”引发的税收风险，提升税收征管的质量和效率。	
分解目标		
分解目标内容	绩效指标	指标目标值
投入和管理目标	制度健全性	健全
	资金使用合规性	合规
	专款专用率	100.00%
产出目标	评估价格准确性	准确
	服务覆盖率	100.00%
	服务完成时效性	及时
效果目标	保障房产交易相关税收收入	保障
影响力目标	纳税人满意度	基本满意
备注		
填报单位负责人（签名）： 填报人： 王道先 填报日期： 2017-1-1		

上海市财政支出项目绩效目标申报表

(2017年)

申报单位名称：上海市地方税务局虹口区分局（盖章）

项目名称	代扣代收代征税款手续费		
项目类型	市委市政府已确定的新增项目 <input type="checkbox"/> 结转项目 <input type="checkbox"/> 其他一次性项目 <input type="checkbox"/>		
	经常性专项业务费 <input checked="" type="checkbox"/> 其他经常性项目 <input type="checkbox"/>		
资金用途	基本建设工程类 <input type="checkbox"/> 信息化建设类 <input type="checkbox"/> 政策补贴类 <input type="checkbox"/> 政府购买服务 <input type="checkbox"/> 资产购置类 <input type="checkbox"/> 其他事业专业类 <input checked="" type="checkbox"/>		
项目负责人	袁斯亮	联系人	王为
		联系电话	26035568
开始时间	2017-1-1		结束时间
	2017-12-31		
项目概况	根据《中华人民共和国税收征收管理法》，扣缴义务人必须依照法律、行政法规的规定代扣代缴、代收代缴税款。为调动相关税款的扣款义务人、代征单位和个人的积极性，根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国税收征收管理法》和其他法律、行政法规的规定，税务机关付给扣缴义务人代扣、代收手续费，每年在一定时间按其实际代扣代缴、代收代缴、委托代征税款的一定比例返还给扣缴义务人。根据《关于贯彻 财政部 国家税务总局 中国人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知 的实施意见》（沪财财[2006]14号），上海市“三代”税款手续费由中央、市和区县三级财政分别		
立项依据	《中华人民共和国税收征收管理法》《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》《财政部 国家税务总局 中国人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行[2005]365号）		
项目设立的必要性	税务机关按扣缴义务人实际代扣代缴、代收代缴、委托代征税款的一定比例支付代扣、代收手续费，可调动相关税款的扣款义务人、代征单位和个人的积极性，减少税款流失，做到应收尽收，不断提高征管质效。		
保证项目实施的制度、措施	严格按财行[2005]365号、《关于本市进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的贯彻实施意见》（沪财财[2006]14号）等文件要求执行。按市地税局要求，对各征管分局审核通过的“三代”手续费每半年发放一次，支付时，由基层税务分局打印《核对清册》、《结报单》和《领款单》，交扣缴义务人盖章确认后，按有关程序审批后支付。		
项目总预算（元）	28320000	项目当年预算（元）	28320000
同名项目上年预算额（元）	16320000	同名项目上年预算执行数（元）	16320000
	子项目名称		预算金额（元）
项目当年投入资金构成	市级财政		13219000
	区级财政		15101000
项目实施计划	按财行[2005]365号、《关于本市进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的贯彻实施意见》（沪财财[2006]14号）等文件要求，在4月-11月间，完成整个项目的实施。		

项目总目标	进一步提高法定扣缴义务人履行代扣代缴、代收代缴税款义务的法律遵从度，简化纳税手续，对零星分散、不易控制的税源进行源泉控制。利用信息化手段提高“三代”手续费的发放效率和准确性。	
年度绩效目标	通过“三代”手续费拨付，利用社会资源做到税收源泉管理，减轻办税服务大厅的工作压力，减少征纳成本，并带来税收的增长。	
分解目标		
分解目标内容	绩效指标	指标目标值
投入和管理目标	手续费发放规范性	规范
	预算执行率	≥95%
产出目标	手续费发放及时性	及时
	手续费发放完成率	100%
效果目标	扣缴义务人数量增长率	≥10%
	扣缴税款金额增长率	≥8%
影响力目标	项目管理实施人员满意度	≥80%
	扣缴义务人员满意度	≥80%
备注		
填报单位负责人（签名）： 填报人：王道先 填报日期：2017-1-1		