2016年蕉岭县地方税务局部门预算

目 录

第一部分 蕉岭县地方税务局概况

1. 主要职责
2. 机构设置

第二部分 2016年部门预算表

1. 收支总体情况表
2. 收入总体情况表
3. 支出总体情况表
4. 财政拨款收支总体情况表
5. 一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
6. 一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类科目）
7. 一般公共预算项目支出情况表（按支出经济分类科目）
8. 一般公共预算安排的行政经费及“三公”经费预算表
9. 政府性基金预算支出情况表
10. 部门预算基本支出预算表
11. 部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2016年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 蕉岭县地方税务局概况

1. 主要职责

贯彻执行国家税收工作的方针政策、各项税收法律、法规和规章，研究制定地方各税、费在本县的具体征收管理实施办法。负责地方各税、教育费附加、社会保险费、文化事业建设费和省人民政府规定的其他规费的征收管理工作。贯彻执行征收管理制度并检查监督制度的落实。负责税务行政复议和行政诉讼工作。检查监督地方税务机关及其工作人员贯彻执行国家税收法律、法规和规章的情况。组织税收政策法规宣传和理论研究。负责地方税务系统的税收计划、会计、统计和票证管理工作。按照授权或权限管理地方税务系统的人事、劳动工资、机构编制和经费。负责地方税务队伍的思想政治工作、精神文明建设以及教育培训工作。承办上级地方税务机关和同级人民政府交办的其他事项。

二、机构设置

本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。

1. 本部门内设机构

我单位为梅州地方税务局领导的直属机构，正科级，内设办公室、税政股、征收管理股、人事教育股、监察室、纳税服务股；直属单位稽查局；下设蕉城税务分局、新铺税务分局、文福税务分局、蓝坊税务分局。

(二)人员构成情况：

根据粤机编办[2008]29号及有关文件精神，我局人员编制数为108人。2015年底，我局在职人员97人，其中：公务员92人，事业干部2人，工人3人。离退休人员20人。

第二部分 2016年部门预算表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
|  |  |  | 表1 |
|  |  |  |  |
| **收支总体情况表** | | | |
| 单位名称：广东省蕉岭县地方税务局 |  |  | 单位：万元 |
| 收 入 | | 支 出 | |
| 收 入 项 目 | 2016年预算 | 支 出 项 目 | 2016年预算 |
| 一、财政拨款 | 2,400.36 | 一、基本支出 | 1,900.36 |
| 二、财政专户拨款 |  | 二、项目支出 | 500.00 |
| 三、其他资金 |  | 三、事业单位经营支出 |  |
|  |  |  |  |
| 本年收入合计 | 2,400.36 | 本年支出合计 | 2,400.36 |
|  |  |  |  |
| 四、上级补助收入 |  | 四、对附属单位补助支出 |  |
| 五、附属单位上缴收入 |  | 五、上缴上级支出 |  |
| 六、用事业基金弥补收支总额 |  | 六、结转下年 |  |
|  |  |  |  |
| 收入总计 | 2,400.36 | 支出总计 | 2,400.36 |
| 注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 表2 |
| **收入总体情况表** | |
| 单位名称：广东省蕉岭县地方税务局 | 单位：万元 |
| 项 目 | 2016年预算 |
| 一、预算拨款 | 2,400.36 |
| 一般公共预算拨款 | 2,400.36 |
| 基金预算拨款 |  |
| 二、财政专户拨款 |  |
| 教育收费 |  |
| 其他财政收入拨款 |  |
| 三、其他资金 |  |
| 事业收入 |  |
| 事业单位经营收入 |  |
| 其他收入 |  |
|  |  |
| 本 年 收 入 合 计 | 2,400.36 |
|  |  |
|  |  |
| 四、上级补助收入 |  |
| 五、附属单位上缴收入 |  |
| 六、用事业基金弥补收支总额 |  |
|  |  |
| 收 入 总 计 | 2,400.36 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 表3 |
| **支出总体情况表** | |
| 单位名称：广东省蕉岭县地方税务局 | 单位：万元 |
| 项 目 | 2016年预算 |
| 一、基本支出 | 1,900.36 |
| 工资福利支出 | 1,088.00 |
| 一般商品和服务支出 | 356.00 |
| 对个人和家庭的补助 | 456.36 |
| 其他资本性支出等 | 0.00 |
|  |  |
| 二、项目支出 | 500.00 |
| 日常运转类项目 | 433.00 |
| 政府购买服务类项目 |  |
| 其他类项目 |  |
| 科技研发类项目 |  |
| 基本建设类项目 |  |
| 补助企事业类项目 |  |
| 信息化运维类项目 | 67.00 |
| 专项业务类项目 |  |
| 因公出国（境）项目 |  |
| 信息系统建设类项目 |  |
|  |  |
| 三、事业单位经营支出 |  |
|  |  |
| 本 年 支 出 合 计 | 2,400.36 |
|  |  |
| 四、对附属单位补助支出 |  |
| 五、上缴上级支出 |  |
| 六、结转下年 |  |
|  |  |
| 支　出　总　计 | 2,400.36 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 表4 |
| **财政拨款收支总体情况表** | | | |
| 单位名称：广东省蕉岭县地方税务局 | |  | 单位：万元 |
| 收 入 | | 支 出 | |
| 项 目 | 2016年预算 | 项 目 | 2016年预算 |
| 一、一般公共预算 | 2,400.36 | 一、一般公共预算 | 2,400.36 |
| 二、政府性基金预算 |  | 二、政府性基金预算 |  |
| 三、国有资本经营预算 |  | 三、国有资本经营预算 |  |
|  |  |  |  |
| 本年收入合计 | 2,400.36 | 本年支出合计 | 2,400.36 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 表5 |
| **一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）** | | | |
| 单位名称：广东省蕉岭县地方税务局 |  |  | 单位：万元 |
| 功能科目名称 | 一般公共预算支出 | | |
| 小计 | 其中：基本支出 | 项目支出 |
| 合 计 | 2,400.36 | 1,900.36 | 500.00 |
| 201一般公共服务支出 |  |  |  |
| 20101人大事务 |  |  |  |
| 2010101行政运行 | 2,380.00 | 1,880.00 | 500.00 |
| 2010102一般行政管理事务 |  |  |  |
| 2010103机关服务 |  |  |  |
| 2010104人大会议 |  |  |  |
| 2010105人大立法 |  |  |  |
| 2010106人大监督 |  |  |  |
| …… |  |  |  |
| 210医疗卫生与计划生育支出 | 20.36 | 20.36 |  |
| …… |  |  |  |
| 205教育支出 |  |  |  |
| …… |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 表6 |
| **一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类科目）** | | |
| 单位名称：广东省蕉岭县地方税务局 | | 单位：万元 |
|  | 部门预算支出经济科目 | 2016年预算 |
|  | 合 计 | 1900.36 |
|  | 301工资福利支出 | 1088 |
|  | 30101基本工资 | 303 |
|  | 30102津贴补贴 | 73 |
|  | 30103奖金 | 27 |
|  | 30108机关事业单位基本养老保险缴费 | 0 |
|  | 30109职业年金缴费 | 0 |
|  | 30110职工基本医疗保险缴费 | 0 |
|  | 30112其他社会保障缴费 | 25 |
|  | 30113住房公积金 | 0 |
|  | 30199其他工资福利支出 | 0 |
|  | 302商品和服务支出 | 356 |
|  | 30201办公费 | 30 |
|  | 30202印刷费 | 5 |
|  | 30204手续费 | 1 |
|  | 30205水费 | 1 |
|  | 30206电费 | 18 |
|  | 30207邮电费 | 12 |
|  | 30209物业管理费 | 4 |
|  | 30211差旅费 | 13 |
|  | 30214租赁费 | 0 |
|  | 30228工会经费 | 50 |
|  | 30229福利费 | 0 |
|  | 30239其他交通费用 | 39 |
|  | 30215会议费 | 0 |
|  | 30216培训费 | 0 |
|  | 30218专用材料费 | 0 |
|  | 30203咨询费 | 0 |
|  | 30226劳务费 | 19 |
|  | 30227委托业务费 | 0 |
|  | 30217公务接待费 | 29 |
|  | 30212因公出国（境）费用 | 0 |
|  | 30231公务用车运行维护费 | 24 |
|  | 30213维修（护）费 | 15 |
|  | 30299其他商品和服务支出 | 96 |
|  | 303对个人和家庭的补助 | 456.36 |
|  | 30304抚恤金 | 50 |
|  | 30305生活补助 | 2 |
|  | 30307医疗费补助 | 1.36 |
|  | 30309奖励金 | 43 |
|  | 30301离休费 | 12 |
|  | 30302退休费 | 154 |
|  | 30399其他队个人和家庭的补助 | 7 |
|  | 30311住房公积金 | 187 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | 表7 | |
| **一般公共预算项目支出情况表（按支出经济分类科目）** | | | | |
| 单位名称：广东省蕉岭县地方税务局 | | | 单位：万元 | |
| 政府预算支出经济分类 | 部门预算支出经济科目 | | 2016年预算 | |
|  | 合 计 | | 500 | |
|  | 301工资福利支出 | |  | |
|  | 30106伙食补助费 | |  | |
|  | 30199其他工资福利支出 | |  | |
|  | 302商品和服务支出 | | 429 | |
|  | 30201办公费 | | 55 | |
|  | 30202印刷费 | | 25 | |
|  | 30204手续费 | | 70 | |
|  | 30205水费 | |  | |
|  | 30206电费 | |  | |
|  | 30207邮电费 | |  | |
|  | 30209物业管理费 | |  | |
|  | 30211差旅费 | |  | |
|  | 30214租赁费 | |  | |
|  | 30239其他交通费用 | |  | |
|  | 30215会议费 | | 1 | |
|  | 30216培训费 | | 30 | |
|  | 30218专用材料费 | | 22 | |
|  | 30203咨询费 | | 1 | |
|  | 30226劳务费 | | 53 | |
|  | 30227委托业务费 | | 0 | |
|  | 30217公务接待费 | | 0 | |
|  | 30231公务用车运行维护费 | | 0 | |
|  | 30213维修（护）费 | | 70 | |
|  | 30299其他商品和服务支出 | | 102 | |
|  | 310资本性支出 | | 71 | |
|  | 31001房屋建筑物构建 | | 3 | |
|  | 31013公务用车购置 | |  | |
|  | 31002办公设备购置 | | 30 | |
|  | 31003专用设备购置 | |  | |
|  | 31007信息网络及软件购置更新 | | 37 | |
|  | 31006大型修缮 | | 0 | |
|  | 31099其他资本性支出 | | 1 | |
|  | 303对个人和家庭的补助 | |  | |
|  | 30307医疗费补助 | |  | |
|  | 30399其他队个人和家庭的补助 | |  | |
|  | | 表8 | |
| **一般公共预算安排的行政经费及“三公”经费预算表** | | | |
| 单位名称：广东省蕉岭县地方税务局 | | 单位：万元 | |
| 项 目 | | 2016年预算 | |
| 行政经费 | | 2234.36 | |
| “三公”经费 | | 53 | |
| 其中：（一）因公出国（境）支出 | |  | |
| （二）公务用车购置及运行维护支出 | |  | |
| 1、公务用车购置 | |  | |
| 2、公务用车运行维护费 | | 24 | |
| （三）公务接待费支出 | | 29 | |
|  | |  | |
| 注： 1、行政经费包括：（1）基本支出。一是包括工资、津贴及奖金、医疗费、住房补贴等（不包括离退休支出，包括离退休人员管理机构的在职人员支出）基本支出；二是包括办公及印刷费、水电费、邮电费、取暖费、交通费、差旅费、会议费、福利费、物业管理费、日常维修费、专用材料费、一般购置费等公用经费支出。（非行政单位不纳入统计范围） （2）一般行政管理项目支出。具体包括出国费、招待费、会议费、办公用房维修租赁、购置费（包括设备、计算机、车辆等）、干部培训费、执法部门办案费、信息网络运行维护非得等。  2、“三公”经费包括因公出国（境）经费、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）经费指行政单位、事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费指行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租赁费、燃料费、维修费、过桥过路费，保险费等支出；公务接待费指行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。 | | | |
|
|
|
|
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 表9 |
| **2016年政府性基金预算支出情况表** | | | |
| 单位名称：广东省蕉岭县地方税务局 |  |  | 单位：万元 |
| 功能科目名称 | 政府性基金预算支出 | | |
| 小计 | 其中：基本支出 | 项目支出 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 注：如该部门无政府性基金安排的支出，则本表为空。同时按照财政部有关要求，以空表呈报人代会审议。 | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | 表10 |
| **2016年部门预算基本支出预算表** | | | | | | | |
| 单位名称：广东省蕉岭县地方税务局 |  |  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 支出项目类别（资金使用单位） | 总计 | 财政拨款 | | | | 财政专户拨款 | 其他资金 |
| 合计 | 一般公共预算 | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 |
| 广东省蕉岭县地方税务局 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | 1900.36 | 1900.36 | 1900.36 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 工资福利支出 | 1088.00 | 1088.00 | 1088.00 |  |  |  |  |
| 对个人和家庭的补助 | 456.36 | 456.36 | 456.36 |  |  |  |  |
| 商品和服务支出 | 356.00 | 356.00 | 356.00 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 表11 |
| **2016年部门预算项目支出及其他支出预算表** | | | | | | | | |
| 单位名称： | 广东省蕉岭县地方税务局 |  |  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 支出项目类别（资金使用单位） | 总计 | 财政拨款 | | | | 财政专户拨款 | 其他资金 | 绩效目标 |
| 合计 | 一般公共预算 | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 |
| 广东省蕉岭县地方税务局 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 合计 | 500.00 | 500.00 | 500.00 |  |  |  |  |  |
| 商品和服务支出 | 429.00 | 429.00 | 429.00 |  |  |  |  |  |
| 资本性支出 | 71.00 | 71.00 | 71.00 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

第三部分 2016年部门预算情况说明

1. 部门预算收支增减变化情况

2016年部门预算收入数为2400.36万元，比上年增加8.77万元，增长0.3%。全部为一般公共预算拨款2400.36万元，无政府性基金预算拨款。包括：一般公共服务支出2380万元，医疗卫生支出20.36万元。增加的主要原因：行政单位医疗拨款的增加。

2016年部门预算支出数为 2400.36万元。其中：基本支出预算1900.36万元，占总支出的79%，比上年增加538.52万元，增长28%， 其中：工资福利支出1088万元，一般商品和服务支出356万元，对个人和家庭的补助456.36万元。增长原因：一是考虑“金三”上线以后，税收及社保征管配套业务的增大；二是加大了税收宣传协税护税费用的支出；三是加大办公大楼、网络等维护费用；四是计划送干部职工到高校进行脱产学习，培训费用的增大；五是订购税务服装，维护纳税服务形象。

项目支出预算500万元，占总支出的21%，比上年减少529万元，减少的原因：一是考虑2015年已经购进更新了一大批电脑设备和办公设施，故固定资产采购等其他资本性支出应相关减少。二是2015年相关单位扶贫及支工作经费大，2016年由于经费紧张，故预计缩减相关单位的支持工作经费

二、“三公”经费安排情况说明

2016年一般公共预算拨款“三公”经费支出合计53万元，比2015年减少35万元，减少40%。

其中：

（一）公务用车购置费用0万元。

（二）公务用车运行费24万元，占45%，与2015年预算减少35万元，原因是涉及公车改革，车辆的保有量减少，费用也应相应的减少。

（三）公务接待费29万元，占27%，比2015年预算持平。主要原因是按照厉行节约要求，尽量压减公务接待费用支出。

1. 我局无因公出国（境）费用。

三、机关运行经费安排情况

2016年，本部门机关运行经费安排2234.36万元，比上年2241.19万元增加7万元，增长3%，主要原因是保障日常运行的人员支出、经常性费用支出外，增加了协护护税、税收宣传、纳税服务、信息化建设等项目支出。其中：办公费85万元，印刷费30万元，邮电费12万元，差旅费13万元，会议费1万元，日常维修费85万元，专用材料及一般设备购置费52万元，办公用房水电费19万元，办公用房物业管理费4万元，公务用车运行维护费24万元，公务用车购置费0万元，房屋修缮3万元，信息化设备购置37万元等。

1. 政府采购情况

2016年本部门政府采购安排55万元，其中：货物类采购预算45万元，工程类采购预算10万元。

1. 国有资产占有使用情况

截至2015年12月31日，本部门占有使用国有资产总体情况为：流动资产合计为7404926.97元，固定资产总合计40467407.23元，主要实物资产固定资产分布构成情况为：房屋31,043,863.02元，车辆共占有15辆价值3,131,918.61元，通用设备5312151.7元，专用设备89252元，家具、用具、装具及动植物890221.9元。

1. 预算绩效信息公开情况

2016年，本部门严格按照构建全面规范、公开透明的预算管理制度要求，全面推进预算绩效信息公开工作。按照省市局、当地财政局的要求对预算进行公开，主动接受社会各界的质询和监督，确保公开工作透明化。

第四部分 名词解释

1、一般公共预算拨款收入：指县财政当年拨付的资金。

2、一般公共服务（类）税收事务（款）行政运行（项）：指行政单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

3、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

4、项目支出：指基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

5、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指用财政拨款安排因公出国(境)费、公务用车购置及运行费及公务接待费。其中，因公出国(境)费反映单位公务出国出境的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。