附件1：

国家税务总局阿拉山口市税务局2019年

部门预算公开

目录

**第一部分 国家税务总局阿拉山口市税务局概况**

一、主要职能

二、机构设置及人员情况

**第二部分 2019年部门预算公开表**

一、部门收支总体情况表

二、部门收入总体情况表

三、部门支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表

六、一般公共预算基本支出情况表

七、项目支出情况表

八、一般公共预算“三公”经费支出情况表

九、政府性基金预算支出情况表

**第三部分 2019年部门预算情况说明**

一、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年收支预算情况的总体说明

二、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年收入预算情况说明

三、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年支出预算情况说明

四、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年财政拨款收支预算情况的总体说明

五、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年一般公共预算当年拨款情况说明

六、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年一般公共预算基本支出情况说明

七、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年项目支出情况说明

八、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

九、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年政府性基金预算拨款情况说明

十、其他重要事项的情况说明

**第四部分 名词解释**

**第一部分 国家税务总局阿拉山口市税务局概况**

一、主要职能

（一）负责贯彻执行党的路线、方针、政策，加强党的全面领导，履行全面从严治党责任，负责党的建设和思想政治建设工作。

（二）负责贯彻执行税收、社会保险费和有关非税收入法律、法规、规章和规范性文件，研究制定具体实施办法。组织落实国家规定的税收优惠政策。

（三）负责研究拟订税收、社会保险费和有关非税收入中长期规划，参与拟订税收、社会保险费和有关非税收入预算目标并依法组织实施。负责税收、社会保险费和有关非税收入的会统核算工作。组织开展收入分析预测。

（四）负责开展税收经济分析和税收政策效应分析，为国家税务总局博尔塔拉蒙古自治州税务局和地方党委、政府提供决策参考。

（五）负责所辖区域内各项税收、社会保险费和有关非税收入征收管理。组织实施税（费）源监控和风险管理，加强大企业和自然人税收管理。

（六）负责组织实施税收、社会保险费和有关非税收入服务体系建设。组织开展纳税服务、税收宣传工作，保护纳税人、缴费人合法权益。承担涉及税收、社会保险费和有关非税收入的行政复议和行政赔偿事项。

（七）负责所辖区域内国际税收和进出口税收管理工作，承办反避税调查和出口退税事项办理。

（八）负责组织实施所辖区域内社会保险费、有关非税收入检查工作。

（九）负责增值税专用发票、普通发票和其他各类发票管理。负责税收、社会保险费和有关非税收入票证管理。

（十）负责内部控制机制建设工作，开展对贯彻执行党中央、国务院重大决策及上级工作部署情况的督查督办，组织实施税收执法督察。

（十一）负责基层建设和干部队伍建设工作，加强领导班子建设，承担税务人才培养和干部教育培训工作。负责绩效管理和干部考核工作。

（十二）负责编制、经费和资产管理工作。

（十三）完成上级税务部门及地方党委、政府交办的其他工作。

 二、机构及人员情况

国家税务总局阿拉山口市税务局无下属预算单位，下设10个股室，分别是：办公室、人事教育股、征收管理股、纳税服务股、税源管理股、风险管理股、纪检组、机关党委、法制股、社保和非税股。

国家税务总局阿拉山口市税务局人员编制与实有人数均按合并后规模统计。实有编制数66人，其中：行政65人，事业1人。实有人数69人，其中：在职63人，退休6人。

实有人数增加49人，其中在职44人，退休5人。

**第二部分 2019年部门预算公开表**

一、部门收支总体情况表

|  |  |
| --- | --- |
| 收 入 |  支 出  |
| 项 目 | 2019年预算 | 功能分类 | 2019年预算 |
| 财政拨款（补助） | 403.98 | 201 一般公共服务支出 | 353.38 |
|  一般公共预算 | 403.98 | 202 外交支出 |  |
|  政府性基金预算 |  | 203 国防支出 |  |
| 财政专户管理资金（教育收费） |  | 204 公共安全支出 |  |
| 事业收入 |  | 205 教育支出 |  |
| 事业单位经营收入 |  | 206 科学技术支出 |  |
| 其他收入 |  | 207 文化旅游体育与传媒支出 |  |
| 用事业基金弥补收支差额 |  | 208 社会保障和就业支出 | 50.60 |
|  |  | 209 社会保险基金支出 |  |
|  |  | 210 卫生健康支出 |  |
|  |  | 211 节能环保支出 |  |
|  |  | 212 城乡社区支出 |  |
|  |  | 213 农林水支出 |  |
|  |  | 214 交通运输支出 |  |
|  |  | 215 资源勘探信息等支出 |  |
|  |  | 216 商业服务业等支出 |  |
|  |  | 217 金融支出 |  |
|  |  | 219 援助其他地区支出 |  |
|  |  | 220 自然资源海洋气象等支出 |  |
|  |  | 221 住房保障支出 |  |
|  |  | 222 粮油物资储备支出 |  |
|  |  | 223 国有资本经营预算支出 |  |
|  |  | 224 灾害防治及应急管理支出 |  |
|  |  | 227 预备费 |  |
|  |  | 229 其他支出 |  |
|  |  | 231 债务还本支出 |  |
|  |  | 232 债务付息支出 |  |
|  |  | 233 债务发行费支出 |  |
|  |  |  |  |
| 小 计 | 403.98 | 小 计 | 403.98 |
|  |  |  |  |
| 单位上年结余（不包括国库集中支付额度结余） |  | 230 转移性支出 |  |
|  |  |  |  |
| 收 入 总 计 | 403.98 | 支 出 合 计 | 403.98 |

二、部门收入总体情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 功能分类科目编码 | 功能分类科目名称 | 总 计 | 一般公共预算 | 政府性基金预算 | 财政专户管理资金（教育收费） | 事业收入 | 事业单位经营收入 | 其他收入 | 用事业基金弥补收支差额 | 单位上年结余（不包括国库集中支付额度结余） |
| 类 | 款 | 项 |
| ※※ | ※※ | ※※ | ※※ | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  | 合计 | 403.98  | 403.98  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 国家税务总局阿拉山口市税务局 | 403.98  | 403.98  |  |  |  |  |  |  |  |
| 201 |  |  |  一般公共服务支出 | 353.38  | 353.38  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 07 |  |  税收事务 | 353.38  | 353.38  |  |  |  |  |  |  |  |
|  201 |  07 | 01 |  行政运行 | 353.38  | 353.38  |  |  |  |  |  |  |  |
| 208 |  |  |  社会保障和就业支出 | 50.60  | 50.60  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 05 |  |  行政事业单位离退休 | 50.60  | 50.60  |  |  |  |  |  |  |  |
|  208 |  05 | 04 |  未归口管理的行政单位离退休 | 12.36  | 12.36  |  |  |  |  |  |  |  |
|  208 |  05 | 05 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 38.24  | 38.24  |  |  |  |  |  |  |  |

三、部门支出总体情况表

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 支 出 预 算 |
| 功能分类科目编码 | 功能分类科目名称 | 总 计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 类 | 款 | 项 |
|
| ※※ | ※※ | ※※ | ※※ | 1 | 2 | 3 |
|  |  |  | 合计 | 403.98 | 403.98 |  |
|  |  |  | 国家税务总局阿拉山口市税务局 | 403.98 | 403.98 |  |
| 201 |  |  |  一般公共服务支出 | 353.38 | 353.38 |  |
|  | 07 |  |  税收事务 | 353.38 | 353.38 |  |
|  201 |  07 | 01 |  行政运行 | 353.38 | 353.38 |  |
| 208 |  |  |  社会保障和就业支出 | 50.60 | 50.60 |  |
|  | 05 |  |  行政事业单位离退休 | 50.60 | 50.60 |  |
|  208 |  05 | 04 |  未归口管理的行政单位离退休 | 12.36 | 12.36 |  |
|  208 |  05 | 05 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 38.24 | 38.24 |  |

1. 财政拨款收支总体情况表

|  |  |
| --- | --- |
|  **收 入** | **支 出** |
| 项 目 | 合 计 | 功 能 分 类 | 合 计 | 一 般 公 共 预 算 | 基 金 预 算 |
| 财政拨款（补助） | 403.98 | 201 一般公共服务支出 | 353.38  | 353.38  |  |
|  一般公共预算 | 403.98 | 202 外交支出 |  |  |  |
|  政府性基金预算 |  | 203 国防支出 |  |  |  |
|  |  | 204 公共安全支出 |  |  |  |
|  |  | 205 教育支出 |  |  |  |
|  |  | 206 科学技术支出 |  |  |  |
|  |  | 207 文化旅游体育与传媒支出 |  |  |  |
|  |  | 208 社会保障和就业支出 | 50.60  | 50.60  |  |
|  |  | 209 社会保险基金支出 |  |  |  |
|  |  | 210 卫生健康支出 |  |  |  |
|  |  | 211 节能环保支出 |  |  |  |
|  |  | 212 城乡社区支出 |  |  |  |
|  |  | 213 农林水支出 |  |  |  |
|  |  | 214 交通运输支出 |  |  |  |
|  |  | 215 资源勘探信息等支出 |  |  |  |
|  |  | 216 商业服务业等支出 |  |  |  |
|  |  | 217 金融支出 |  |  |  |
|  |  | 219 援助其他地区支出 |  |  |  |
|  |  | 220 自然资源海洋气象等支出 |  |  |  |
|  |  | 221 住房保障支出 |  |  |  |
|  |  | 222 粮油物资储备支出 |  |  |  |
|  |  | 223 国有资本经营预算支出 |  |  |  |
|  |  | 224 灾害防治及应急管理支出 |  |  |  |
|  |  | 227 预备费 |  |  |  |
|  |  | 229 其他支出 |  |  |  |
|  |  | 231 债务还本支出 |  |  |  |
|  |  | 232 债务付息支出 |  |  |  |
|  |  | 233 债务发行费支出 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 小 计 | 403.98 | 小 计 | 403.98  | 403.98  |  |
|  |  | 230 转移性支出 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 收 入 总 计 | 403.98 | 支 出 合 计 | 403.98  | 403.98  |  |

五、一般公共预算支出情况表

|  |  |
| --- | --- |
| 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 | 总 计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 类 | 款 | 项 |
|
| ※※ | ※※ | ※※ | ※※ | 1 | 2 | 3 |
|  |  |  | 合计 | 403.98 | 403.98 |  |
|  |  |  | 国家税务总局阿拉山口市税务局 | 403.98 | 403.98 |  |
| 201 |  |  |  一般公共服务支出 | 353.38 | 353.38 |  |
|  | 07 |  |  税收事务 | 353.38 | 353.38 |  |
|  201 |  07 | 01 |  行政运行 | 353.38 | 353.38 |  |
| 208 |  |  |  社会保障和就业支出 | 50.60 | 50.60 |  |
|  | 05 |  |  行政事业单位离退休 | 50.60 | 50.60 |  |
|  208 |  05 | 04 |  未归口管理的行政单位离退休 | 12.36 | 12.36 |  |
|  208 |  05 | 05 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 38.24 | 38.24 |  |

六、一般公共预算基本支出情况表

|  |  |
| --- | --- |
| 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 | 总 计 | 人员经费 | 公用经费 |
|
| 类 | 款 |
| ※※ | ※※ | ※※ | 1 | 2 | 3 |
|  |  | 合计 | 403.98 | 398.10 | 5.88 |
|  |  | 国家税务总局阿拉山口市税务局 | 403.98 | 398.10 | 5.88 |
| 301 |  |  工资福利支出 | 385.74 | 385.74 | 0.00 |
|  301 | 02 |  津贴补贴 | 266.79 | 266.79 | 0.00 |
|  301 | 08 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 38.24 | 38.24 | 0.00 |
|  301 | 10 |  职工基本医疗保险缴费 | 24.01 | 24.01 | 0.00 |
|  301 | 11 |  公务员医疗补助缴费 | 18.68 | 18.68 | 0.00 |
|  301 | 12 |  其他社会保障缴费 | 0.27 | 0.27 | 0.00 |
|  301 | 13 |  住房公积金 | 32.01 | 32.01 | 0.00 |
|  301 | 99 |  其他工资福利支出 | 5.74 | 5.74 | 0.00 |
| 302 |  |  商品和服务支出 | 5.88 | 0.00 | 5.88 |
|  302 | 08 |  取暖费 | 5.88 | 0.00 | 5.88 |
| 303 |  |  对个人和家庭的补助 | 12.36 | 12.36 | 0.00 |
|  303 | 05 |  生活补助 | 5.04 | 5.04 | 0.00 |
|  303 | 07 |  医疗费补助 | 6.60 | 6.60 | 0.00 |
|  303 | 99 |  其他对个人和家庭的补助支出 | 0.72 | 0.72 | 0.00 |

七、项目支出情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 功能分类科目编码 | 功能分类科目名称 | 项目名称 | 项目支出合计 | 工资福利支出 | 商品和服务支出 | 对个人和家庭的补助支出 | 债务利息及费用支出 | 资本性支出（基本建设） | 资本性支出 | 对企业补助（基本建设） | 对企业补助 | 对社会保障基金补助 | 其他支出 |
| 类 | 款 | 项 |
|
| ※※ | ※※ | ※※ | ※※ | \*\* | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |

根据国家财政部、税务总局制定的《税务部门经费保障实施办法》，2019年自治区财政仅安排由财政保障的人员预算，故本表为空表。

八、一般公共预算“三公”经费支出情况表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单 位  | 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 |
| ※※ | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |

根据国家财政部、税务总局制定的《税务部门经费保障实施办法》，2019年自治区财政仅安排由财政保障的人员预算，故本表为空表。

九、政府性基金预算支出情况表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 总 计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 类 | 款 | 项 |
|
| ※※ | ※※ | ※※ | ※※ | 1 | 2 | 3 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |

国家税务总局阿拉山口市税务局没有政府性基金，本表为空表。

**第三部分 2019年部门预算情况说明**

一、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年收支预算情况的总体说明

按照全口径预算的原则，国家税务总局阿拉山口市税务局2019年所有收入和支出均纳入部门预算管理。收支总预算403.98万元。

收入预算包括：一般公共预算。

支出预算包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出。

二、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年收入预算情况说明

国家税务总局阿拉山口市税务局收入预算403.98万元，其中：

一般公共预算403.98万元，占100 %，比上年增加79.66万元，主要原因是2018年国地税征管改革，原阿拉山口市地税局与原阿拉山口市国税局合并为国家税务总局阿拉山口市税务局，经费保障体制随之发生变化，自治区财政保障范围为按照国家政策执行属地标准的工资项目，及其涉及的养老保险缴费、医疗保险缴费、住房公积金等单位按照规定缴存部分；按照国家政策执行地方标准的丧葬费、遗属补助等。

政府性基金预算未安排。

三、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年支出预算情况说明

国家税务总局阿拉山口市税务局2019年支出预算403.98万元，其中：

基本支出403.98万元，占100%，比上年增加142.65万元，原因是合并后人员增加50人，其中在职增加45人，离退休增加5人。项目支出预算未安排。

四、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年财政拨款收支预算情况的总体说明

2019年财政拨款收支总预算403.98万元，其中2010701行政运行353.38万元，2080504未归口管理的行政单位离退休12.36万元，2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出38.24万元。

收入全部为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款。

支出预算包括：一般公共服务支出403.98万元，其中2010701行政运行353.38万元；社会保障与就业支出50.6万元，其中2080504未归口管理的行政单位离退休12.36万元，2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出38.24万元。

主要用于发放按照国家政策执行属地标准的工资项目，如规范津贴补贴、乡镇工作补贴、奖励性补贴、改革性补贴等，上述工资项目涉及的养老保险缴费、医疗保险缴费、住房公积金等单位按照规定缴存部分；按照国家政策执行地方标准的丧葬费、遗属补助等。

五、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年一般公共预算当年拨款情况说明

**（一）一般公用预算当年拨款规模变化情况**

国家税务总局阿拉山口市税务局2019年一般公共预算拨款基本支出403.98万元，比上年执行数增加106.24万元万元，增长35.68%。主要原因一是国地税征管体制改革，经费保障模式改变；二是合并后人员增加49人，其中在职增加44人，离退休增加5人。

**（二）一般公共预算当年拨款结构情况**

1.一般公共服务（类）353.38万元，占87.47%，均为2010701行政运行。

2. 社会保障与就业支出50.6万元，占12.53％。其中2080504未归口管理的行政单位离退休12.36万元，2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出38.24万元。

**（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况**

1.一般公共服务201（类）财政事务07（款）行政运行02（项）:2019年预算数为353.38万元，比上年执行数增加84.43万元，增长31.39%，主要原因是合并后在职人数增幅较大，增加44人。

2. 一般公共服务208（类）财政事务05（款）未归口管理的行政单位离退休04（项）：2019年预算数为12.36万元，比上年执行数增加10.39万元，增长527.41％。主要原因是退休人数较合并前增加5人。

3. 一般公共服务208（类）财政事务05（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出05（项）：2019年预算数为38.24万元，比上年执行数增加11.42万元，增长42.58％。主要原因是合并后在职人员增加44人，养老金提取基数增加。

六、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年一般公共预算基本支出情况说明

国家税务总局阿拉山口市税务局2019年一般公共预算基本支出403.98万元，其中：

人员经费398.1万元，主要包括：规范性津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费5.88万元，是职工取暖补助。

七、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年项目支出情况说明

国家税务总局阿拉山口市税务局2019年未安排项目支出，项目支出情况表为空表。

八、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

国家税务总局阿拉山口市税务局2019年未安排“三公”经费预算，一般公共预算“三公”经费支出情况表为空表。

九、关于国家税务总局阿拉山口市税务局2019年政府性基金预算拨款情况说明

国家税务总局阿拉山口市税务局2019年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，政府性基金预算支出情况表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费情况**

2019年，未安排国家税务总局阿拉山口市税务局机关运行经费财政拨款预算。

**（二）政府采购情况**

2019年，未安排国家税务总局阿拉山口市税务局政府采购预算。

**（三）国有资产占用使用情况**

截至2018年底，国家税务总局阿拉山口市税务局占用使用国有资产总体情况为：

1.房屋8,328.01平方米，价值1821.09万元。

2.车辆9辆，价值208.05万元，均为执法执勤用车。

3.办公家具价值89.47万元。

4.其他资产价值288.57万元。

单位价值50万元以上大型设备无，单位价值100万元以上大型设备无。

2019年部门预算未安排购置车辆经费、50万元以上大型设备及单位价值100万元以上大型设备经费。

**（四）预算绩效情况**

2019年，未安排国家税务总局阿拉山口市税务局项目支出预算。

**第四部分 名词解释**

一、财政拨款：指由一般公共预算安排的财政拨款数。

二、一般公共预算：指公共财政拨款资金。

三、基本支出：包括人员经费、商品和服务支出（定额）。其中，人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助。

国家税务总局阿拉山口市税务局

2019年2月26日