附件1：

博湖县税务局2019年部门预算公开

目录

**第一部分 博湖县税务局概况**

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、关于博湖县税务局2019年收支预算情况的总体说明

二、关于博湖县税务局2019年收入预算情况说明

三、关于博湖县税务局2019年支出预算情况说明

四、关于博湖县税务局2019年财政拨款收支预算情况的总体说明

五、关于博湖县税务局2019年一般公共预算当年拨款情况说明

六、关于博湖县税务局2019年一般公共预算基本支出情况说明

七、关于博湖县税务局2019年项目支出情况说明

八、关于博湖县税务局2019年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

九、关于博湖县税务局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 博湖县税务局概况**

一、主要职能

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。

负责贯彻执行税收、保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。

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，参与拟定税收、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。

负责开展税收经济分析和税收政策效应分析，为国家税务总局巴音郭楞蒙古自治州税务局和地方党委、政府提供决策参考。

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。

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诉讼事项。

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。

负责组织实施所辖区域内税务稽查和社会保险费、有关非税收入检查工作。

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。

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，组织实施税收执行法督察。

负责基层建设和队伍建设工作，加强领导班子和后备干部队伍建设，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。

负责编制、经费和资产管理工作。

完成上级税务部门及地方党委、政府交办的其他工作。

1. 机构及人员情况

博湖县税务局，设8个内设机构，1个事业单位，内设机构、事业单位级别均为股级。

**（一）内设机构**：办公室、法制股、社会保险费和非税收入股、纳税服务股、征收管理股、税源管理股、风险管理股、人事教育股、机关党委、纪检组。

**（二）事业单位**：信息中心。

博湖县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63人，其中：行政61人，事业2人。实有人数100人，其中：在职59人，退休41人。

**第二部分 2019年部门预算公开表**

一、部门收支总体情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| 编制部门：博湖县税务局 |  |  | 单位：万元 |
| 收 入 | | 支 出 | |
| 项 目 | 2019年预算 | 功能分类 | 2019年预算 |
| 财政拨款（补助） | 456.93 | 201 一般公共服务支出 | 336.52 |
| 一般公共预算 | 456.93 | 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 | 120.41 |
|  |  | 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 | 456.93 | 小 计 | 456.93 |
|  |  |  |  |
| 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 | 456.93 | 支 出 合 计 | 456.93 |

1. 部门收入总体情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 编制部门：博湖县税务局 | | | | |  |  |  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 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 | 456.93 | 456.93 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 博湖县税务局 | 456.93 | 456.93 |  |  |  |  |  |  |  |
| 201 |  |  | 一般公共服务支出 | 336.52 | 336.52 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 07 |  | 税收事务 | 336.52 | 336.52 |  |  |  |  |  |  |  |
| 201 | 07 | 01 | 行政运行 | 336.52 | 336.52 |  |  |  |  |  |  |  |
| 208 |  |  | 社会保障和就业支出 | 120.41 | 120.41 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 05 |  | 行政事业单位离退休 | 120.41 | 120.41 |  |  |  |  |  |  |  |
| 208 | 05 | 04 | 未归口管理的行政单位离退休 | 84.20 | 84.20 |  |  |  |  |  |  |  |
| 208 | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 36.21 | 36.21 |  |  |  |  |  |  |  |

1. 部门支出总体情况表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 编制部门：博湖县税务局 | | | |  |  | 单位：万元 |
| 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 | 456.93 | 456.93 |  |
|  |  |  | 博湖县税务局 | 456.93 | 456.93 |  |
| 201 |  |  | 一般公共服务支出 | 336.52 | 336.52 |  |
|  | 07 |  | 税收事务 | 336.52 | 336.52 |  |
| 201 | 07 | 01 | 行政运行 | 336.52 | 336.52 |  |
| 208 |  |  | 社会保障和就业支出 | 120.41 | 120.41 |  |
|  | 05 |  | 行政事业单位离退休 | 120.41 | 120.41 |  |
| 208 | 05 | 04 | 未归口管理的行政单位离退休 | 84.20 | 84.20 |  |
| 208 | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 36.21 | 36.21 |  |

1. 财政拨款收支总体情况表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| **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） | 456.93 | 201 一般公共服务支出 | 336.52 | 336.52 |  |
| 一般公共预算 | 456.93 | 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 | 120.41 | 120.41 |  |
|  |  | 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 | 456.93 | 小 计 | 456.93 | 456.93 |  |
|  |  | 230 转移性支出 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 收 入 总 计 | 456.93 | 支 出 合 计 | 456.93 | 456.93 |  |

1. 一般公共预算支出情况表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 编制部门：博湖县税务局 | | | |  |  | 单位：万元 |
| 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 | 总 计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 类 | 款 | 项 |
|
| ※※ | ※※ | ※※ | ※※ | 1 | 2 | 3 |
|  |  |  | 合计 | 456.93 | 456.93 |  |
|  |  |  | 博湖县税务局 | 456.93 | 456.93 |  |
| 201 |  |  | 一般公共服务支出 | 336.52 | 336.52 |  |
|  | 07 |  | 税收事务 | 336.52 | 336.52 |  |
| 201 | 07 | 01 | 行政运行 | 336.52 | 336.52 |  |
| 208 |  |  | 社会保障和就业支出 | 120.41 | 120.41 |  |
|  | 05 |  | 行政事业单位离退休 | 120.41 | 120.41 |  |
| 208 | 05 | 04 | 未归口管理的行政单位离退休 | 84.20 | 84.20 |  |
| 208 | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 36.21 | 36.21 |  |

1. 一般公共预算基本支出情况表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 编制部门：博湖县税务局 | | |  |  | 单位：万元 |
| 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 | 总 计 | 人员经费 | 公用经费 |
|
| 类 | 款 |
| ※※ | ※※ | ※※ | 1 | 2 | 3 |
|  |  | 合计 | 456.93 | 448.44 | 8.49 |
|  |  | 博湖县税务局 | 456.93 | 448.44 | 8.49 |
| 301 |  | 工资福利支出 | 364.24 | 364.24 | 0.00 |
| 301 | 02 | 津贴补贴 | 251.83 | 251.83 | 0.00 |
| 301 | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 36.21 | 36.21 | 0.00 |
| 301 | 10 | 职工基本医疗保险缴费 | 22.66 | 22.66 | 0.00 |
| 301 | 11 | 公务员医疗补助缴费 | 17.63 | 17.63 | 0.00 |
| 301 | 12 | 其他社会保障缴费 | 0.26 | 0.26 | 0.00 |
| 301 | 13 | 住房公积金 | 30.22 | 30.22 | 0.00 |
| 301 | 99 | 其他工资福利支出 | 5.43 | 5.43 | 0.00 |
| 302 |  | 商品和服务支出 | 8.49 | 0.00 | 8.49 |
| 302 | 08 | 取暖费 | 8.49 | 0.00 | 8.49 |
| 303 |  | 对个人和家庭的补助 | 84.20 | 84.20 | 0.00 |
| 303 | 05 | 生活补助 | 34.44 | 34.44 | 0.00 |
| 303 | 07 | 医疗费补助 | 44.84 | 44.84 | 0.00 |
| 303 | 99 | 其他对个人和家庭的补助支出 | 4.92 | 4.92 | 0.00 |

1. 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |

博湖县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、关于博湖县税务局2019年收支预算情况的总体说明

按照全口径预算的原则，博湖县税务局2019年所有收入和支出均纳入部门预算管理。收支总预算456.93万元。

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、关于博湖县税务局2019年收入预算情况说明

博湖县税务局收入预算456.93万元，其中：

一般公共预算456.93万元，占100 %，比上年减少39.48万元，主要原因是2018年国地税征管改革，原博湖县地方税务局与原博湖县国税局合并为博湖县税务局，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、关于博湖县税务局2019年支出预算情况说明

博湖县税务局2019年支出预算456.93万元，其中：

基本支出456.93万元，占100%。比上年增加52.61万元，原因是合并后人员增加58人，其中在职增加32人，退休增加26人。项目支出预算未安排。

四、关于博湖县税务局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456.93万元，其中2010701行政运行336.52万元，2080504未归口管理的行政单位离退休84.2万元，2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出36.21万元。

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456.93万元，其中2010701行政运行336.52万元，2080504未归口管理的行政单位离退休84.2万元，2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出36.21万元。

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、关于博湖县税务局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**

博湖县税务局2019年一般公共预算拨款基本支出456.93万元。 比上年执行数增加52.61万元万元，增长13%。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58人，其中在职增加32人，退休增加26人 。

**（二）一般公共预算当年拨款结构情况**

1.一般公共服务（类）336.52万元，占73.65%。其中2010701行政运行336.52万元。

2. 社会保障与就业支出120.41万元，占26.35％。其中2080504未归口管理的行政单位离退休84.2万元，2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出36.21万元。

**（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336.52万元。比上年执行数增加0.75万元，增长0.22%，主要原因是合并后在职人数增加32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84.2万元。比上年执行数增加55.78万元，增长196.27％。主要原因是退休人数较合并前增加26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36.21万元。比上年执行数减少3.92万元，降低9.77％。主要原因是自治区财政经费保障范围变化，养老金提取基数降低。

六、关于博湖县税务局2019年一般公共预算基本支出情况说明

博湖县税务局2019年一般公共预算基本支出456.93万元， 其中：

人员经费448.44万元，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8.49万元，是职工取暖补助。

七、关于博湖县税务局2019年项目支出情况说明

博湖县税务局2019年未安排项目支出，项目支出情况表为空表。

八、关于博湖县税务局2019年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

博湖县税务局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、关于博湖县税务局2019年政府性基金预算拨款情况说明

博湖县税务局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，未安排博湖县税务局税务局的机关运行经费财政拨款预算。

**（二）政府采购情况**

2019年，未安排博湖县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，博湖县税务局及下属各预算单位占用使用国有资产总体情况为

1.房屋3008.56平方米，价值542.6万元。

2.车辆4辆，价值79.82万元；其中：执法执勤用车4辆，价值79.82万元。

3.其他固定资产价值191.18万元。

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，未安排博湖县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。

国家税务总局博湖县税务局

2019年2月22日