附件1：

国家税务总局焉耆县税务局

2019年部门预算公开

目录

**第一部分 焉耆县税务局概况**

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、关于焉耆县税务局2019年收支预算情况的总体说明

二、关于焉耆县税务局2019年收入预算情况说明

三、关于焉耆县税务局2019年支出预算情况说明

四、关于焉耆县税务局2019年财政拨款收支预算情况的总体说明

五、关于焉耆县税务局2019年一般公共预算当年拨款情况说明

六、关于焉耆县税务局2019年一般公共预算基本支出情况说明

七、关于焉耆县税务局2019年项目支出情况说明

八、关于焉耆县税务局2019年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

九、关于焉耆县税务局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 焉耆县税务局概况**

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，为国家税务总局巴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

焉耆县税务局，设12个内设机构，1个派出机构，1个事业单位。内设机构及事业单位均为股级，派出机构为副科级。

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

**（二）派出机构**：第一税务分局（办税服务厅）。

**（三）事业单位**：信息中心。

焉耆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103人，其中：行政100人，事业3人。实有人数162人，其中：在职102人，退休60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 | 经济分类 | 2019年预算 |
| 财政拨款（补助） | 773.57 | 201 一般公共服务支出 | 585.77 | 301 工资福利支出 | 635.36 |
| 一般公共预算 | 773.57 | 202 外交支出 |  | 302 商品和服务支出 | 13.75 |
| 政府性基金预算 |  | 203 国防支出 |  | 303 对个人和家庭的补助支出 | 124.46 |
| 教育收费(财政专户) |  | 204 公共安全支出 |  | 307 债务利息及费用支出 |  |
| 事业收入 |  | 205 教育支出 |  | 309 资本性支出（基本建设） |  |
| 事业单位经营收入 |  | 206 科学技术支出 |  | 310 资本性支出 |  |
| 其他收入 |  | 207 文化旅游体育与传媒支出 |  | 311 对企业补助（基本建设） |  |
| 用事业基金弥补收支差额 |  | 208 社会保障和就业支出 | 187.80 | 312 对企业补助 |  |
|  |  | 209 社会保险基金支出 |  | 313 对社会保障基金补助 |  |
|  |  | 210 卫生健康支出 |  | 399 其他支出 |  |
|  |  | 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 债务发行费用支出 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 小 计 | 773.57 | 小 计 | 773.57 | 小 计 | 773.57 |
|  |  |  |  |  |  |
| 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 | 773.57 | 支 出 合 计 | 773.57 | 支 出 总 计 | 773.57 |

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 | 773.57 | 773.57 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 焉耆县税务局 | 773.57 | 773.57 |  |  |  |  |  |  |  |
| 201 |  |  | 一般公共服务支出 | 585.77 | 585.77 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 07 |  | 税收事务 | 585.77 | 585.77 |  |  |  |  |  |  |  |
| 201 | 07 | 01 | 行政运行 | 585.77 | 585.77 |  |  |  |  |  |  |  |
| 208 |  |  | 社会保障和就业支出 | 187.80 | 187.80 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 05 |  | 行政事业单位离退休 | 187.80 | 187.80 |  |  |  |  |  |  |  |
| 208 | 05 | 04 | 未归口管理的行政单位离退休 | 124.46 | 124.46 |  |  |  |  |  |  |  |
| 208 | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 63.34 | 63.34 |  |  |  |  |  |  |  |

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 | 773.57 | 773.57 |  |
|  |  |  | 焉耆县税务局 | 773.57 | 773.57 |  |
| 201 |  |  | 一般公共服务支出 | 585.77 | 585.77 |  |
|  | 07 |  | 税收事务 | 585.77 | 585.77 |  |
| 201 | 07 | 01 | 行政运行 | 585.77 | 585.77 |  |
| 208 |  |  | 社会保障和就业支出 | 187.80 | 187.80 |  |
|  | 05 |  | 行政事业单位离退休 | 187.80 | 187.80 |  |
| 208 | 05 | 04 | 未归口管理的行政单位离退休 | 124.46 | 124.46 |  |
| 208 | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 63.34 | 63.34 |  |

四、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） | 773.57 | 201 一般公共服务支出 | 585.77 | 585.77 |  |
| 一般公共预算 | 773.57 | 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 | 187.80 | 187.80 |  |
|  |  | 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 | 773.57 | 小 计 | 773.57 | 773.57 |  |
|  |  | 230 转移性支出 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 收 入 总 计 | 773.57 | 支 出 合 计 | 773.57 | 773.57 |  |

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 | 773.57 | 773.57 |  |
|  |  |  | 焉耆县税务局 | 773.57 | 773.57 |  |
| 201 |  |  | 一般公共服务支出 | 585.77 | 585.77 |  |
|  | 07 |  | 税收事务 | 585.77 | 585.77 |  |
| 201 | 07 | 01 | 行政运行 | 585.77 | 585.77 |  |
| 208 |  |  | 社会保障和就业支出 | 187.80 | 187.80 |  |
|  | 05 |  | 行政事业单位离退休 | 187.80 | 187.80 |  |
| 208 | 05 | 04 | 未归口管理的行政单位离退休 | 124.46 | 124.46 |  |
| 208 | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 63.34 | 63.34 |  |

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 | 773.57 | 759.82 | 13.75 |
|  |  | 焉耆县税务局 | 773.57 | 759.82 | 13.75 |
| 301 |  | 工资福利支出 | 635.36 | 635.36 | 0.00 |
| 301 | 02 | 津贴补贴 | 439.11 | 439.11 | 0.00 |
| 301 | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 63.34 | 63.34 | 0.00 |
| 301 | 10 | 职工基本医疗保险缴费 | 39.52 | 39.52 | 0.00 |
| 301 | 11 | 公务员医疗补助缴费 | 30.74 | 30.74 | 0.00 |
| 301 | 12 | 其他社会保障缴费 | 0.46 | 0.46 | 0.00 |
| 301 | 13 | 住房公积金 | 52.69 | 52.69 | 0.00 |
| 301 | 99 | 其他工资福利支出 | 9.50 | 9.50 | 0.00 |
| 302 |  | 商品和服务支出 | 13.75 | 0.00 | 13.75 |
| 302 | 08 | 取暖费 | 13.75 | 0.00 | 13.75 |
| 303 |  | 对个人和家庭的补助 | 124.46 | 124.46 | 0.00 |
| 303 | 05 | 生活补助 | 50.40 | 50.40 | 0.00 |
| 303 | 07 | 医疗费补助 | 66.73 | 66.73 | 0.00 |
| 303 | 99 | 其他对个人和家庭的补助支出 | 7.33 | 7.33 | 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |

焉耆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、关于焉耆县税务局2019年收支预算情况的总体说明

按照全口径预算的原则，焉耆县税务局2019年所有收入和支出均纳入部门预算管理。收支总预算773.57万元。

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、关于焉耆县税务局2019年收入预算情况说明

焉耆县税务局收入预算773.57万元，其中：

一般公共预算773.57万元，占100 %，比上年减少115.43万元，主要原因是2018年国地税征管改革，原焉耆县地方税务局与原焉耆县国家税务局合并为焉耆县税务局，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。但项目支出预算未安排。

政府性基金预算未安排。

三、关于焉耆县税务局2019年支出预算情况说明

焉耆县税务局2019年支出预算773.57万元，其中：

基本支出773.57万元，占100%，比上年增加150.6万元，原因是合并后人员增加99人，其中在职增加61人，离退休增加38人。项目支出预算未安排。

四、关于焉耆县税务局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773.57万元，其中2010701行政运行585.77万元，2080504未归口管理的行政单位离退休124.46万元，2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出63.34万元。

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773.57万元，其中2010701行政运行585.77万元；社会保障与就业支出187.8万元，其中2080504未归口管理的行政单位离退休124.46万元，2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出63.34万元。

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、关于焉耆县税务局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**

焉耆县税务局2019年一般公共预算拨款基本支出773.57万元，比上年执行数增加35.11万元，增长4.75%。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99人，其中在职增加61人，离退休增加38人。

**（二）一般公共预算当年拨款结构情况**

1.一般公共服务（类）585.77万元，占75.72%。其中2010701行政运行585.77万元。

2. 社会保障与就业支出187.8万元，占24.28％。其中2080504未归口管理的行政单位离退休124.46万元，2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出63.34万元。

**（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01（项）:2019年预算数为585.77万元，比上年执行数减少43.98万元，降低6.98%，主要原因是上年有追加经费。

2.社会保障和就业支出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124.46万元，比上年执行数增加82.8万元，增长198.75%。主要原因是退休人数较合并前增加38人。

3.社会保障和就业支出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63.34万元，比上年执行数增加0.11万元，增长0.17%。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，但退休人数较合并前增加38人。

六、关于焉耆县税务局2019年一般公共预算基本支出情况说明

焉耆县税务局2019年一般公共预算基本支出773.57万元，其中：

人员经费759.82万元，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13.75万元，为职工取暖补助。

七、关于焉耆县税务局2019年项目支出情况说明

焉耆县税务局2019年未安排项目支出，项目支出情况表为空表。

八、关于焉耆县税务局2019年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

焉耆县税务局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、关于焉耆县税务局2019年政府性基金预算拨款情况说明

焉耆县税务局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，未安排焉耆县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，未安排焉耆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，焉耆县税务局占用使用国有资产总体情况为：

1.房屋4002.22平方米，价值412.91万元。

2.车辆4辆，价值43.37万元，均为执法执勤用车。

3.家具用具价值53.26万元。

4.其他资产价值160.43万元。

单位价值50万元以上大型设备、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，未安排焉耆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。

国家税务总局焉耆县税务局

2019年2月22日