附件1：

若羌县税务局2019年部门预算公开

目录

**第一部分若羌县税务局单位概况**

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、关于若羌县税务局2019年收支预算情况的总体说明

二、关于若羌县税务局2019年收入预算情况说明

三、关于若羌县税务局2019年支出预算情况说明

四、关于若羌县税务局2019年财政拨款收支预算情况的总体说明

五、关于若羌县税务局2019年一般公共预算当年拨款情况说明

六、关于国家税务总局若羌县税务局2019年一般公共预算基本支出情况说明

七、关于若羌县税务局2019年项目支出情况说明

八、关于若羌县税务局2019年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

九、关于若羌县税务局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 若羌县税务局单位概况

　 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）负责研究拟定税收、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。

（四）负责开展税收经济分析和税收政策效应分析，为上级税务部门和地方党委、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。

注：相关社保费和有关非税收入征管职责划转准备工作还在进行中。

　 二、机构设置及人员情况

若羌县税务局无下属预算单位，下设9个股室，分别是：办公室、机关党委、纪检组、人事教育股、纳税服务股、征收管理股、税源管理股、法制股、风险管理股；2个派出机构：第一税务所、第二税务所；1个事业机构：信息服务中心。

若羌县税务局编制数59，实有人数89人，其中：在职55人，增加31人； 退休34人，增加23人；离休0 人。

第二部分 2019年部门预算公开表

**表一：**

**部门收支总体情况表**

编制部门：若羌县税务局 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **收 入** | | **支 出** | |
| **项 目** | **预算数** | **功能分类** | **预算数** |
| 财政拨款（补助） | 457.95 | 201 一般公共服务支出 | 321.82 |
| 一般公共预算 | 457.95 | 202 外交支出 |  |
| 政府性基金预算 |  | 203 国防支出 |  |
| 教育收费（财政专户） |  | 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 | 136.13 |
|  |  | 209 社会保险基金支出 |  |
|  |  | 210 医疗卫生与计划生育支出 |  |
|  |  | 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 国土资源气象等支出 |  |
|  |  | 221 住房保障支出 |  |
|  |  | 222 粮油物资管理支出 |  |
|  |  | 223 国有资本经营预算支出 |  |
|  |  | 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 | 457.95 | 小 计 | 457.95 |
| 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 | 457.95 | 支 出 合 计 | 457.95 |

**备注：无内容应公开空表并说明情况。**

**表二：**

**部门收入总体情况表**

填报部门：若羌县税务局 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **功能分类科目编码** | | | **功能分类科目名称** | **总 计** | **一般公共预算拨款** | **政府性基金预算拨款** | **财政专户管理资金** | **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** |
| 201 |  |  | 一般公共服务支出 | 321.82 | 321.82 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 07 |  | 税收事务 | 321.82 | 321.82 |  |  |  |  |  |  |  |
| 201 | 07 | 01 | 行政运行 | 321.82 | 321.82 |  |  |  |  |  |  |  |
| 208 |  |  | 社会保障和就业支出 | 136.13 | 136.13 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 05 |  | 行政事业单位离退休 | 136.13 | 136.13 |  |  |  |  |  |  |  |
| 208 | 05 | 04 | 未归口管理的行政单位离退休 | 101.10 | 101.10 |  |  |  |  |  |  |  |
| 208 | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 35.03 | 35.03 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 合计 | 457.95 | 457.95 |  |  |  |  |  |  |  |

**备注：无内容应公开空表并说明情况。**

**表三：**

**部门支出总体情况表**

编制部门：若羌县税务局 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** | | **合计** | | **基本支出** | | **项目支出** | |
| **类** | **款** | **项** | |  | |  | |  | |  | |
| 201 |  |  | | 一般公共服务支出 | | 321.82 | | 321.82 | |  | |
|  | 07 |  | | 税收事务 | | 321.82 | | 321.82 | |  | |
| 201 | 07 | 01 | | 行政运行 | | 321.82 | | 321.82 | |  | |
| 208 |  |  | | 社会保障和就业支出 | | 136.13 | | 136.13 | |  | |
|  | 05 |  | | 行政事业单位离退休 | | 136.13 | | 136.13 | |  | |
| 208 | 05 | 04 | | 未归口管理的行政单位离退休 | | 101.10 | | 101.10 | |  | |
| 208 | 05 | 05 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | | 35.03 | | 35.03 | |  | |
|  |  |  | | 合计 | | 457.95 | | 457.95 | |  | |

**备注：无内容应公开空表并说明情况。**

**表四：**

**财政拨款收支预算总体情况表**

编制部门：若羌县税务局 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **财政拨款收入** | | **财政拨款支出** | | | |
| **项 目** | **合计** | **功 能 分 类** | **合计** | **一般公共预算** | **政府性基金预算** |
| 财政拨款（补助） | 457.95 | 201 一般公共服务支出 | 321.82 | 321.82 |  |
| 一般公共预算 | 457.95 | 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 文化体育与传媒支出 |  |  |  |
|  |  | 208 社会保障和就业支出 | 136.13 | 136.13 |  |
|  |  | 209 社会保险基金支出 |  |  |  |
|  |  | 210 医疗卫生与计划生育支出 |  |  |  |
|  |  | 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 国土资源气象等支出 |  |  |  |
|  |  | 221 住房保障支出 |  |  |  |
|  |  | 222 粮油物资管理支出 |  |  |  |
|  |  | 223 国有资本经营预算支出 |  |  |  |
|  |  | 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 | 457.95 | 小 计 | 457.95 | 457.95 |  |
|  |  | 230 转移性支出 |  |  |  |
| 收 入 总 计 | 457.95 | 支 出 总 计 | 457.95 | 457.95 |  |

**备注：无内容应公开空表并说明情况。**

**表五：**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一般公共预算支出情况表** | | | | | | | | |
| 编制部门：若羌县税务局 | | | |  |  | | 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** | **小计** | | **基本支出** | | **项目支出** |
| **类** | **款** | **项** |
| 201 |  |  | 一般公共服务支出 | 321.82 | | 321.82 | |  |
|  | 07 |  | 税收事务 | 321.82 | | 321.82 | |  |
| 201 | 07 | 01 | 行政运行 | 321.82 | | 321.82 | |  |
| 208 |  |  | 社会保障和就业支出 | 136.13 | | 136.13 | |  |
|  | 05 |  | 行政事业单位离退休 | 136.13 | | 136.13 | |  |
| 208 | 05 | 04 | 未归口管理的行政单位离退休 | 101.10 | | 101.10 | |  |
| 208 | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 35.03 | | 35.03 | |  |
|  |  |  | 合计 | 457.95 | | 457.95 | |  |

**备注：无内容应公开空表并说明情况。**

**表六：**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一般公共预算基本支出情况表** | | | | | | | |
| 编制部门：若羌县税务局 | | |  |  | | 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** | **小计** | | **人员经费** | | **公用经费** |
| **类** | **款** |
| 301 |  | 工资福利支出 | 349.22 | | 349.22 | | 0.00 |
| 301 | 02 | 津贴补贴 | 241.14 | | 241.14 | | 0.00 |
| 301 | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 35.03 | | 35.03 | | 0.00 |
| 301 | 10 | 职工基本医疗保险缴费 | 21.70 | | 21.70 | | 0.00 |
| 301 | 11 | 公务员医疗补助缴费 | 16.88 | | 16.88 | | 0.00 |
| 301 | 12 | 其他社会保障缴费 | 0.28 | | 0.28 | | 0.00 |
| 301 | 13 | 住房公积金 | 28.94 | | 28.94 | | 0.00 |
| 301 | 99 | 其他工资福利支出 | 5.25 | | 5.25 | | 0.00 |
| 302 |  | 商品和服务支出 | 7.63 | | 0.00 | | 7.63 |
| 302 | 08 | 取暖费 | 7.63 | | 0.00 | | 7.63 |
| 303 |  | 对个人和家庭的补助 | 101.10 | | 101.10 | | 0.00 |
| 303 | 05 | 生活补助 | 51.95 | | 51.95 | | 0.00 |
| 303 | 07 | 医疗费补助 | 44.20 | | 44.20 | | 0.00 |
| 303 | 99 | 其他对个人和家庭的补助支出 | 4.95 | | 4.95 | | 0.00 |
|  |  | **合计** | 457.95 | | 450.32 | | 7.63 |

**备注：无内容应公开空表并说明情况。**

**表七：**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出情况表** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 编制部门：若羌县税务局 | | | | | | |  | |  | | | 单位：万元 | | | | | |
| **科 目 编 码** | | | | **科目** | **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** | **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** |
| ※※ | | ※※ | ※※ | ※※ | \*\* | 0 |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | |

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

**表八：**

**一般公共预算“三公”经费支出情况表**

编制单位：若羌县税务局 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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** |
| 0 |  | 0 |  |  |  |

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

**表九：**

**政府性基金预算支出情况表**

编制单位：若羌县税务局 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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** | **小计** | **基本支出** | **项目支出** |
| **类** | **款** | **项** |
| ※※ | ※※ | ※※ | ※※ | 0 |  |  |

新疆维吾尔自治区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、关于若羌县税务局2019年收支预算情况的总体说明

按照全口径预算的原则，若羌县税务局2019年所有收入和支出均纳入部门预算管理。收支总预算457.95万元。

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、关于若羌县税务局2019年收入预算情况说明

若羌县税务局收入预算457.95元，其中：

一般公共预算457.95万元，占100%，比上年增加18.65 万元，主要原因是主要原因是2018年国地税征管改革，原若羌县地方税务局与原若羌县国税局合并为若羌县税务局，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、关于若羌县税务局2019年支出预算情况说明

若羌县税务局2019年支出预算457.95元，其中：

基本支出457.95万元，占100%，比上年增加18.65万元，主要原因是合并后人员增加54人，其中在职增加31人； 退休增加23人；项目支出预算未安排。 。

四、关于若羌县税务局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457.95万元，其中2010701行政运行321.82万元，2080504未归口管理的行政单位离退休101.1万元，2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出35.03万元。

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321.82万元，其中2010701行政运行321.82万元；社会保障与就业支出136.13万元，其中2080504未归口管理的行政单位离退休101.10万元，2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出35.03万元。

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、关于若羌县税务局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**

若羌县税务局2019年一般公共预算拨款基本支出457.95万元，比上年执行数增加 18.65万元万元，增长4.2 %。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54人，其中人员增加54人，其中在职增加31人； 退休增加23人

**（二）一般公共预算当年拨款结构情况**

1.一般公共服务（类）321.82万元，占70.27 %。其中2010701行政运行321.82万元。

2. 社会保障与就业支出136.31万元，占29.77 ％。其中2080504未归口管理的行政单位离退休101.10万元，2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出35.03万元。

**（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321.82万元，比上年执行数减少12.63 万元，降低3.8 %，主要原因是合并后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。

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101.10万元，比上年执行数增加75.55万元，增长295.7％。主要原因是退休人数较合并前增加23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35.03万元，比上年执行数减少5.23 万元，降低 13％。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、关于若羌县税务局2019年一般公共预算基本支出情况说明

若羌县税务局2019年一般公共预算基本支出457.95万元， 其中：

人员经费450.32万元，主要包括：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7.63万元，主要是职工取暖补助。

七、关于若羌县税务局2019年项目支出情况说明

若羌县税务局2019年未安排项目支出，项目支出情况表为空表。

八、关于若羌县税务局2019年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

若羌县税务局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、关于国家税务总局若羌县税务局2019年政府性基金预算拨款情况说明

若羌县税务局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，未安排若羌县税务局机关运行经费财政拨款预算。

**（二）政府采购情况**

2019年，未安排若羌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，若羌县税务局使用国有资产总体情况为

1.房屋4154.49平方米，价值953.17万元。

2.车辆7辆，价值149.35万元；其中：执法执勤用车 7辆，价值149.35 万元。

3.办公家具价值39.76 万元。

单位无价值50万元以上大型设备。

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，未安排若羌县税务局项目支出预算。

第四部分 名词解释

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。

国家税务总局若羌县税务局 2019年2月22日