2017年度和田地区地方税务局（本级）部门决算公开说明

**目 录**

第一部分和田地区地方税务局（本级）部门单位概况

一、主要职能、机构设置及人员情况

二、部门决算单位构成

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

（一）部门收入支出决算总体情况说明

（二）部门收入总体情况说明

（三）部门支出总体情况说明

二、部门财政拨款收支情况

（一）财政拨款收支总体情况说明

（二）一般公共预算支出决算情况说明

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

（四）政府性基金预算支出决算情况说明

三、部门结转结余情况

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

五、机关运行经费支出情况

六、政府采购情况

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

（二）国有资产收益征缴情况说明

（三）部门项目支出情况和项目绩效评价情况说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表

一、报表封面

二、部门收支总体情况（11张）：

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《收入支出决算表》

《项目收入支出决算表》

《行政事业类项目收入支出决算表》

《基本建设类项目收入支出决算表》

《支出决算明细表》

《基本支出决算明细表》

《项目支出决算明细表》

《财政专户管理资金收入支出决算表》

三、财政拨款收支情况（9张）：

《财政拨款收入支出决算总表》

《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》

《一般公共预算财政拨款支出决算明细表》

《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》

《一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款支出决算明细表》

《政府性基金预算财政拨款基本支出决算明细表》

《政府性基金预算财政拨款项目支出决算明细表》

四、单位资产负责情况（1张）：《资产负债简表》

五、部门决算附表（5张）：

《资产情况表》

《国有资产收益征缴情况表》

《基本数字表》

《机构人员情况表》

《非税收入征缴情况表》

六、填报说明附表（2张）

《部门决算相关信息统计表》

《政府采购情况表》

七、“三公”经费支出情况(1张)：

《2017年度一般公共预算“三公”经费支出情况表》

第一部分 部门单位概况

1. 部门单位基本情况，包括：部门主要职能和机构设置情况、年末编制情况、实有人数情况等。

（一）主要职能

1.贯彻执行国家的各项税收法律、法规、规章和方针政策，结合自治区实际，研究制定具体的实施办法，参与拟定自治区地方税收法规草案。

2. 负责本地区地方税、共享税及法律法规规定和自治区人民政府委托征收的基金（费）的征收管理工作；负责地方税所涉及的发票及税收票证的管理工作。

3.根据本地区经济发展规划，研究制定本系统税收发展规划和年度工作计划并组织实施。

4.负责组织实施本系统税收征收管理体制改革，制定和监督执行税收业务、税收管理的规章制定。

　 5.监督检查本系统的税收执法活动和内部行政管理活动；负责税务行政处罚听证、行政复议和行政应诉工作。

　 6.负责规划和组织实施纳税服务体系建设；制定和监督执行本系统纳税服务管理制度；贯彻执行纳税人权益保障制度，研究制定具体的实施办法，保护纳税人合法权益。

　 7.分配和下达本系统税收收入计划并组织实施；负责本系统的税收会计、统计核算工作；负责税源调查、税收收入分析预测工作；负责组织办理税收减免等工作；负责税收宣传和本地区国际税收管理工作。

　 8.负责规划和组织实施本系统税收管理信息化建设，制定税收管理信息化制度；承担推广和应用工作。

　 9.组织开展本系统党风廉政建设、反腐败工作及行风建设。

　 10.对和田地区地税系统实行垂直管理。

　 11.负责本系统的思想政治工作、精神文明建设、党群工作和基层建设；负责干部的教育培训工作。

　 12.承办和田地区人民政府和自治区地税局交办的其他工作。

（二）机构情况

　 和田地区地方税务局（本级）实行机构、人员、经费、干部 “四垂直”管理，为自治区三级预算单位，机构设置为一级，即新疆维吾尔自治区和田地区地方税务局（本级）。和田地区地方税务局（本级）核定编制77人，其中：行政编制69人，事业编制8人；在职人员60人，其中：行政人员57人，事业人员3人。另有遗属人员3人。

二、部门决算单位构成。

从决算单位构成看，和田地区地方税务局（本级）部门决算包括：内设6个科室，办公室、计划财务科、税政法规科、人事教育科、信息管理科、征收管理科。

纳入和田地区地方税务局（本级）2017年部门决算编制范围的单位名单见下表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 单位名称 | 备注 |
| 1 | 和田地区地方税务局（本级） |  |

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

（一）部门收入支出决算总体情况说明

2017年度收入1954.06万元,与上年相比，增加121.49万元，增长6%，支出1954.06万元,与上年相比，增加121.49万元，增长6%，结余293.62万元，与上年相比，增加124.84万元，增长（降低）73%。增减变化主要原因是：2017年追加职业年金和机关事业养老保险费，结余资金主要为养老保险结余和其他资金结余。

与预算相比情况。

2017年预算收入1602.69万元，比决算数少351.37万元，2017年预算支出1602.69万元，比决算减少了351.37万元，其中：财政拨款1532.09万元，其他收入70.6万元，主要原因是2017年追加了中人职业年金及中央补助稽查办案经费。

其他有关说明内容。

无。

（二）部门收入总体情况说明

本年收入合计1785.28万元，其中：财政拨款收入1643.20万元，占92%；其他收入142.08万元，占8%。增减变化的主要原因是：财政拨款收入增长主要原因是人员有所增加。其他收入减少主要是2017年当地财政对本单位的补助收入相应减少。

与预算相比情况。

2017年预算收入1602.69万元，比决算数少182.59万元，其中：财政拨款1532.09万元，比决算数少111.11万元，其他收入70.6万元，比决算数少71.48万元，主要原因是2017年追加了中人职业年金及中央补助稽查办案经费，其他收入地方政府拨付了“为民办实事”经费。

其他有关说明内容。

无。

（三）部门支出总体情况说明

本年支出合计1660.43万元，其中：基本支出1301.22万元，占78%；项目支出359.21万元，占21%；增减变化的主要原因是：主要原因是2017年追加了中央补助稽查办案经费。

与预算相比情况。

2017年预算支出1602.69万元，比决算数少57.74万元，主要原因是2017年追加了中人职业年金及中央补助稽查办案经费。

其他有关说明内容。

无。

二、部门财政拨款收支情况

（一）财政拨款收支总体情况说明

2017年度财政拨款收入1643.20万元，与上年相比，增加83.16万元，增长5%。增减变化的主要原因是：2017年追加了中人职业年金及中央补助稽查办案经费。财政拨款支出1643.2万元，与上年相比，增加79.16万元，增长5%。其中：基本支出1301.22万元，项目支出331.86万元。增减变化的主要原因是：2017年追加了中央补助稽查办案经费。财政拨款结转结余10.12万元，与上年相比，增加（减少）10.12万元，增长（降低）100%。增减变化的主要原因是：2017年由于地方社保和预算数缴纳基数存在差异，养老保险未执行完毕。

与预算相比情况。

2017年财政拨款支出预算数为1532.09，其中：基本支出预算1212.23万元，项目支出预算319.86万元。主要原因是2017年追加了中人职业年金及中央补助稽查办案经费。

其他有关说明内容。

无。

（二）一般公共预算支出决算情况说明

2017年度一般公共预算财政拨款支出1633.08万元。与上年相比，增加69.04万元，增长4%。增减变化的主要原因是：2017年追加了中人职业年金及中央补助稽查办案经费。其中：按功能分类科目，行政运行支出1126.55万元，税务办案支出60万元，税务宣传支出10万元，其他税收事物支出261.86万元，未归口管理的行政单位离退休支出62.79万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出103.67万元，机关事业单位职业年金缴费支出支出8.21万元。按经济分类科目，工资福利支出918.57万元，商品和服务支出406.71万元，对个人和家庭的补助273.55万元，其他资本性支出34.26万元。

与预算相比情况。

2017年预算一般公共预算拨款1532.09万元，基本支出其中：人员947.02万元，公用118.13万元，离退休147.08万元。项目支出319.86万元。主要原因是2017年追加了中人职业年金及中央补助稽查办案经费。

其他有关说明内容。

无。

1. 政府性基金预算收支决算情况说明

没有此项支出。

（四）政府性基金预算支出决算情况说明

没有此项支出。

三、部门结转结余情况

年末结转结余293.63万元。与上年相比，增加124.85万元，增长73%。

其中财政拨款结转结余10.12万元。与上年相比，增加10.12万元，增长100%。

其他有关说明内容。

无。

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

2017年度一般公共预算“三公”经费支出决算34.6万元，比上年减少0.04万元，、降低0.01%，减少原因是严格按照要求缩减三公经费支出。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，比上年减少0万元，降低0%；公务用车购置及运行维护费支出34.03万元，占98%，比上年减少0.01万元，降低0.01%，减少原因是严格按照要求控制公务用车维修维护，厉行节约；公务接待费支出0.57万元，占2%，比上年减少0.03万元，降低0.01%，减少原因是严格按照要求缩减公务接待支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。

公务用车购置及运行维护费34.03万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费34.03万元。主要用于单位公务用车日常维修维护及油料费等。2017年，单位一般公共财政拨款安排的公务用车购置量0辆，保有量为15辆。

公务接待费0.57万元。具体是：国内公务接待支出0.57万元，主要是用于上级单位检查组检查期间招待费用等。和田地区地方税务局（本级）国内公务接待17批次，76人次。

与预算相比情况。

2017年“三公”经费支出预算数为40.49万元，决算数34.6万元，决算数比预算减少5.89万元，降低14%，具体情况如下：

因公出国（境）费预算支出0万元，决算数0万元，比预算减少0万元；公务用车购置及运行维护费预算数34.5万元，决算数34.03万元，比预算减少0.47万元；公务接待费预算数5.99万元，决算数0.57万元，比预算减少5.42万元。

其他有关说明内容。

无。

五、机关运行经费支出情况

2017年度和田地区地方税务局（本级）机关运行经费支出109.11万元，比上年减少1.21万元，降低1%，主要原因是按照要求厉行节约，缩减日常公用费。

其他有关说明内容。

无。

六、政府采购情况

和田地区地方税务局（本级）政府采购计划27.05万元，其中：政府采购货物支出27.05万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元；实际采购27.05万元，其中：政府采购货物支出27.05万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

其他有关说明内容。

无。

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

截至2017年12月31日，资产总计2642.92万元，其中：流动资产336.27万元，固定资产2306.65万元，其中：房屋10066.01（平方米），价值1117.37万元，共有车辆15辆，价值386.64万元，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车8辆、一般执法执勤用车7辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0 辆（无其他用车主辆用途）；单位价值50万元以上通用设备0台（套）、单位价值100万元以上专用设备0台（套），其他固定资产价值802.64万元。

其他有关说明内容。

无

（二）国有资产收益征缴情况说明

无。

其他有关说明内容。

无。

（三）部门项目支出情况和项目绩效评价情况说明

2017年度，本部门单位实行绩效管理的项目4个，涉及预算331.86万元，项目支出决算331.86万元。年末本部门单位民生项目和重点支出项目的绩效评价开展情况及结果：

1.税务宣传

2017年预算10万元，决算10万元，用于一系列税法宣传活动的开展，增进税企双方沟通和联系，提高广大纳税人的税法遵从度，巩固税收宣传平台，紧贴民生开展税收宣传，紧盯纳税人关心、关注的热点、难点问题，扩大社会影响力，进一步加大基础知识、税收优惠政策、税收新政的宣传力度，促进政策掌握和落实。

2.税务办案

2017年预算60万元，决算60万元，用于以稽查现代化建设为重点，实现金税三期稽查模块使用规范化，推动选案科学化，务求稽查工作实效。通过扎实开展税收专项检查，强化对重点税源企业的税收检查，积极开展打击发票违法犯罪专项行动，加大对违法案件的曝光力度，认真落实“黑名单”制度，规范了市场经济秩序，发挥了以查促管、以查促收作用。

3.征管业务费

2017年预算249.86万元，决算261.86万元，征管业务费主要用于保障税收征收管理工作正常开展和为纳税人提供服务的公用支出。

其他有关说明内容。

无。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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。

项目支出：指在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。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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（含外宾接待）支出。

机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

本单位支出功能分类说明。201（类）07（款）01（项）：指行政运行。201（类）07（款）02（项）：指一般行政管理实务。201（类）07（款）04（项）：指税务办案。201（类）07（款）07（项）：指税务宣传。201（类）07（款）99（项）：指其他税收事务支出。208（类）05（款）04（项）：指未归口管理的行政单位离退休。208（类）05（款）05（项）：指机关事业单位基本养老保险缴费支出。208（类）05（款）06（项）：指机关事业单位职业年金缴费支出。

其他有关说明内容。

无。

第四部分 部门决算报表（见附表）

一、报表封面

二、《收入支出决算总表》

三、《收入决算表》

四、《支出决算表》

五、《收入支出决算表》

六、《项目收入支出决算表》

七、《行政事业类项目收入支出决算表》

八、《基本建设类项目收入支出决算表》

九、《支出决算明细表》

十、《基本支出决算明细表》

十一、《项目支出决算明细表》

十二、《财政专户管理资金收入支出决算表》

十三、《财政拨款收入支出决算总表》

十四、《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》

十五、《一般公共预算财政拨款支出决算明细表》

十六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》

十七、《一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表》

十八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

十九、《政府性基金预算财政拨款支出决算明细表》

二十、《政府性基金预算财政拨款基本支出决算明细表》

二十一、《政府性基金预算财政拨款项目支出决算明细表》

二十二、《资产负债简表》

二十三、《资产情况表》

二十四、《国有资产收益征缴情况表》

二十五、《基本数字表》

二十六、《机构人员情况表》

二十七、《非税收入征缴情况表》

二十八、《部门决算相关信息统计表》

二十九、《政府采购情况表》

三十、《2017年度一般公共预算“三公”经费支出情况表》