2017年度喀什地区泽普石油基地

地方税务局部门决算公开说明

**目 录**

第一部分喀什地区泽普石油基地地方税务局单位概况

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

一、主要职能、机构设置及人员情况

贯彻执行国家和自治区的各项税收法律、法规、规章及规范性文件，并结合本局实际，认真落实。负责组织由地方税务部门征收管理的各种税收；监督检查本地地方税收政策的执行情况及征管工作，负责人民政府委托征收的基金（费）的征收管理工作。按照地方税收管理权限，办理有关减免税事宜。管理地方税收的计划、统计和会计工作；分析税收信息，掌握税收动态、组织税法宣传。负责地方税务部门的思想政治工作、精神文明建设；负责干部的教育培训工作。负责地方税务部门纪检、监察工作。负责信息化建设管理工作。承担当地政府交办的其他工作。

喀什地区泽普石油基地地方税务局内设机构3个，包括：行政办公室、计会征收科、城区税务所。单位统在职人数16人，退休人数2人。

二、部门决算单位构成。

从决算单位构成看，喀什地区泽普石油基地地方税务局部门决算只有部门本级决算，无所属单位决算等。

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403.87万元,与上年相比，减少46.91万元，降低10.41%；支出403.87万元,与上年相比，减少46.91万元，降低10.41%。资金结余0万元，结余资金与上年相比，无资金增减变化。

（二）部门收入总体情况说明

本年收入合计403.87万元，其中：财政拨款收入314.23万元，占77.8%；上级补助收入89.64万元，占22.2%。与上年（财政拨款收入435.08万元，上级补助15.7万元）增减变化的主要原因是：1.财政资金收入减少31.21万元，减少主要原因是2016年有基建维修项目；2.上级拨款增加73.94万元，增加主要原因是增加单位值班保卫工作力度的投入力度，向上级申请相应的资金。

财政拨款与年初预算（287.46万元）相比，支出比年初预算增加26.77万元。

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403.87万元，其中：基本支出278.67万元，占69%；项目支出116.2万元，占24.69%；上缴上级支出25.5万元，占6.31%。增减变化的主要原因是：基本支出（287.65万元），变化不大；项目支出变化较大（2016年为172.13万元），主要是因为2016年单位存在干部周转房维修工程，支出相应增加。

与预算相比情况：本年基本支出与预算（256.9万元）相比，支出比年初预算增加21.77万元，且年终无结余结转资金。项目资金支出和相应的年初预算（34.06万元）存在较大差异，支出比年初预算增加82.14万元，且年终无结余结转资金。差异主要是项目支出中其他收入部分存在着较大不确定性，进而导致实际的项目支出与预算存在着差异。

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314.23万元，与上年相比，减少31.21万元，降低7.18%。增减变化的主要原因是：2016年我单位存在基建维修工程，相应的预算资金增加。财政拨款支出314.23万元，与上年相比，减少31.21万元，降低7.18%。其中：基本支出278.67万元，项目支出35.56万元。增减变化的主要原因是：2016年存在基建维修工程，所以相应支出增加。财政拨款结转结余0万元，与上年相比无增减变化。

本年财政拨款与本年年初预算相比，实际支出比年初预算增加支出比年初预算增加26.77万元。

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314.23万元。与上年相比，减少120.85万元，降低38.46%。增减变化的主要原因是：2016年单位存在干部周转房维修工程。其中：按功能分类科目分类：

其中：按功能分类科目，2010701支出249.63万元，2010702支出0万元，2010704支出0万元，2010706支出5万元，2010707支出10万元，2010750支出0万元，2010799支出20.56万元，2010504支出2.77万元，2080505支出24.44万元，2080506支出1.83万元，2080599支出0万元。按经济分类科目，工资福利支出227.15万元，商品服务支出支出59.92万元，对个人和家庭补助支出25.68万元，基本建设支出0元，其他资本性支1.48万元。按经济分类明细支出具体如下表：

 一般公共预算财政拨款支出决算明细表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本工资 | 津贴补贴 | 奖金 | 其他社会保障缴费 | 伙食补助费 | 绩效工资 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 职业年金缴费 |
|
|
| 52.37 | 114.16 | 25.6 | 8.73 | 0.00 | 0.00 | 24.44 | 1.83 |
| 其他工资福利支出 | 办公费 | 印刷费 | 咨询费 | 手续费 | 水费 | 电费 | 邮电费 |
|
|
| 0 | 18.88 | 0.00 | 0.00 | 5 | 0.56 | 1.38 | 0.44 |
| 取暖费 | 物业管理费 | 差旅费 | 因公出国（境）费用 | 维修（护）费 | 租赁费 | 会议费 | 培训费 |
|
|
| 2.78 | 0.02 | 3.73 | 0.00 | 4.28 | 0.00 | 0.00 | 0.37 |
| 公务接待费 | 专用材料费 | 被装购置费 | 专用燃料费 | 劳务费 | 委托业务费 | 工会经费 | 福利费 |
|
|
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7.86 | 0.00 | 0.53 | 0.00 |
| 公务用车运行维护费 | 其他交通费用 | 税金及附加费用 | 其他商品和服务支出 | 离休费 | 退休费 | 退职（役）费 | 抚恤金 |
|
|
| 3.73 | 0.00 | 0.00 | 10.37 | 0.00 | 1.77 | 0.00 | 0.00 |
| 生活补助 | 救济费 | 医疗费 | 助学金 | 奖励金 | 生产补贴 | 住房公积金 | 提租补贴 |
|
|
| 0.00 | 0.00 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20.78 | 0.00 |
| 购房补贴 | 采暖补贴 | 物业服务补贴 | 其他对个人和家庭的补助支出 | 房屋建筑物购建 | 办公设备购置 | 专用设备购置 | 基础设施建设 |
|
|
| 0.00 | 2.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 大型修缮 | 信息网络及软件购置更新 | 物资储备 | 公务用车购置 | 其他交通工具购置 | 其他基本建设支出 | 房屋建筑物购建 | 办公设备购置 |
|
|
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.49 |
| 专用设备购置 | 基础设施建设 | 大型修缮 | 信息网络及软件购置更新 | 物资储备 | 土地补偿 | 安置补助 | 地上附着物和青苗补偿 |
|
|
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 拆迁补偿 | 公务用车购置 | 其他交通工具购置 | 产权参股 | 其他资本性支出 | 企业政策性补贴 | 事业单位补贴 | 财政贴息 |
|
|
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他对企事业单位的补贴 | 国内债务付息 | 国外债务付息 | 赠与 | 贷款转贷 | 其他支出 | 合计 |
|
|
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 314.23 |

2017年一般公共年初预算与支出相比，实际支出比年初预算增加支出比年初预算增加26.77万元。

其他有关说明内容：无

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

2017年度未安排政府性基金预算。

（四）政府性基金预算支出决算情况说明

因2017年度未安排政府性基金预算，无支出。

其他有关说明内容：无。

三、部门结转结余情况

年末结转结余0万元。与上年相比无增减变化。

其中财政拨款结转结余0万元。与上年相比无增减变化。

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3.73万元，减少1.35万元，降低26.47%，减少原因是进一步加强单位公务用车的管理，尽量减少公务公车的数量和次数，有效节约了该项开支。公务用车购置及运行维护费支出3.73万元，占100%，比上年减少1.35万元，降低26.47%，减少原因是进一步加强单位公务用车的管理，尽量减少公务公车的数量和次数，有效节约了该项开支；公务接待费支出0万元。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。喀什地区泽普石油基地地方税务局全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组0个，累计0人次。

公务用车购置及运行维护费3.73万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费3.73万元。主要用于单位车辆油料费、保险费、维修费等。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5辆。

公务接待费0万元，单位国内公务接待0批次，0人次。

2017年，喀什地区泽普石油基地地方税务局“三公”经费预算9万元，其中公车运行维护费8.7万元，公务接待费0.3万元，实际支出公车运行维护费3.73万元，公务接待费0万元。

其他有关说明内容：无。

五、机关运行经费支出情况

2017年度喀什地区泽普石油基地地方税务局机关运行经费支出25.85万元，比上年增加7.52万元，增长41%，主要原因是开展“三同”、驻村、下沉等工作支出增加。

其他有关说明内容：无。

六、政府采购情况

喀什地区泽普石油基地地方税务局单位政府采购计划1.35万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.35万元；实际采购1.32万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.32万元。

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617.07万元，其中：流动资产3.34万元，固定资产613.73万元，其中：房屋3357.62平方米，价值408.41万元，共有车辆5辆，价值58.97万元，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车5辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；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146.35万元。

其他有关说明内容：无。

（二）国有资产收益征缴情况说明

截至2017年12月31日，喀什地区泽普石油基地地方税务局单位资产有偿使用收入合计0万元，资产处置收入合计0万元。

（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3个，涉及预算35.56万元，项目支出决算35.56万元。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

主要用于向纳税人开展税务宣传，单位宣传资料印刷等费用，通过开展宣传工作，减少了征纳矛盾，提高了纳税人纳税遵从度，进一步提升了纳税服务水平。

2.其他税收事务支出

由于地税部门税源分散，税种较多，征管难度大，因此需要投入更多精力进一步加强征管，通过行之有效的管理，有效堵塞征管漏洞，确保做到应收尽收。

3.代扣代收代征手续费

按照“三代”手续费返还比例，及时返还纳税人。

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）：指一般行政管理事务。

201（类）07（款）04（项）：指税务办案。

201（类）07（款）06（项）：指“三代”税款手续费。

201（类）07（款）07（项）：指税务宣传。

201（类）07（款）50（项）：指事业宣传。

201（类）07（款）02（项）：指一般税收事务支出。

201（类）07（款）99（项）：指其他税收事务支出。

208（类）05（款）04（项）：未归口管理的行政单位离退休。

208（类）05（款）05（项）：机关事业单位基本养老保险缴费支出。

208（类）05（款）06（项）：机关事业单位职业年金缴费支出。

208（类）05（款）99（项）：其他行政事业单位离退休支出。

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》