2017年度部门决算公开说明

第一部分 部门单位概况

一、单位基本情况

（一）主要职能：贯彻执行国家和自治区制定的税收法律法规及规范性文件,落实上级税务部门制定的地方各税、基金、费在本县的的具体征收管理实施办法。负责地方各税、教育费附加、人民教育基金及文化事业建设费的征收管理工作；负责税法宣传工作。负责地方税收的检查工作。负责地方税收计划、统计和会计工作。负责人事及监察工作。承办吐鲁番市地方税务局和托克逊县人民政府交办的其他工作。

(二)机构设置: 托克逊县地税局内设8个科室，分别为办公室、人事教育科、监察室、税政法规科、管理科、计会征收科、第一税务所、第二税务所。

(三)人员情况:截止2017年12月底，托克逊县地税局人员编制数为46人，全部为行政编制。在职干部45人，退休干部11人，合计总人数为56人。

二、决算单位构成。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 单位名称 | 备注 |
| 1 | 托克逊县地方税务局单位本级 | 三级核算单位 |
|  |  |  |
| … |  |  |
|  |  |  |

第二部分 部门决算情况说明

一、单位收支总体情况

（一）单位收入支出决算总体情况说明

2017年度收入1417.80万元,与上年相比，增加299.5万元，增长26.83%，支出1384.89万元,与上年相比，增加282.96万元，增长25.68%，结余50.99万元，与上年相比，增加32.90万元，增长181.86%。增加变化主要原因是：追加了三代手续费、绩效奖励金、新招录公务员工资及南缰生活补助、退休中人职业年金、征管业务费、维修经费、同时地方财政经费的追加等。

与预算相比情况:

2017年年初预算1167.87万元;决算数为1283.92万元;原因追加了三代手续费、绩效奖励金、新招录公务员工资及南缰生活补助、退休中人职业年金、征管业务费、维修经费、同时地方财政经费的追加等。

（二）收入总体情况说明

本年收入合计1417.80万元，其中：财政拨款收入1283.92万元，占总收入91%；其他收入133.89万元，占总收入9.44%。增减变化的主要原因是：追加了三代手续费、绩效奖励金、新招录公务员工资及南缰生活补助、退休中人职业年金、征管业务费、维修经费、同时地方财政经费的追加等。

（三）支出总体情况说明

本年支出合计1384.89万元，其中：基本支出759.59万元，占54.85%；项目支出625.30万元，占45.15%；与预算相比增加的主要原因是：2017年拨付了专项维修经费及三代手续费的追加。

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1283.92万元，与上年相比，增加332.54万元，增长34.95%。增加变化的主要原因是：绩效奖励金、新招录公务员工资及南缰生活补助、退休中人职业年金。财政拨款支出1283.92万元，与上年相比，增加332.54万元，增长34.95%。其中：基本支出759.59万元，项目支出524.33万元。增加变化的主要原因是：2017年拨付了专项维修经费及三代手续费的追加。财政拨款结转结余0万元。

（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1283.92万元。与上年相比，增加332.54万元，增长34.95%。增加变化的主要原因是：追加了三代手续费、绩效奖励金、新招录公务员工资及南缰生活补助、退休中人职业年金、征管业务费、维修经费、同时地方财政经费的追加等。其中：按功能分类科目，行政运行支出664.77万元，一般行政管理事务支出4.51万元。三代手续费支出27.68万元，税务宣传支出10万元,其他税收事务支出482.14万元,社会保障和就业支出94.82万元。

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

2017年度政府性基金预算财政拨款收入0万元。

（四）政府性基金预算支出决算情况说明

2017年度政府性基金预算支出0万元。

三、部门结转结余情况

年末结转结余51万元。与上年相比，增加32.91万元，增长181%。

其中财政拨款结转结余0万元。

其他有关说明内容:主要是非本级财政拨入经费较晚,没能及时支出。

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11.5万元，比上年增加0.5万元，（降低）4.3%，（减少）原因是制定了公务用车的范围及节能减排相关办法。其中，因公出国（境）费支出0万元;公务用车购置及运行维护费支出11万元，占95.65%，比上年（减少）1万元，（降低）8.6%，（减少）原因是制定了公务用车的范围及节能减排相关办法；公务接待费支出0.23万元，占46%，比上年（减少）0.27万元，（降低）54%，（减少）原因严格执行中央八项规定，减少了接待支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。托克逊县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11万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费11万元。主要用于油料费、车辆保险费，公务用车维修费等。保有量为5辆。

公务接待费0.23万元。具体是：国内公务接待支出0.23万元，主要原因是严格执行中央八项规定，减少了接待支出。国内公务接待15批次，40人次。

与预算相比情况:比预算减少支出0.27万元

五、机关运行经费支出情况

2017年度本单位机关运行经费支出673.90万元，比上年增加374.06万元，增长124.75%，主要原因是追究三代手续费及专项维修经费。

六、政府采购情况

2017年本单位政府采购计划5.17万元。其中：政府采购货物支出5.17万元、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5.17万元，其中：政府采购货物支出5.17万元(主要是安检机的购入)、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

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1578.62万元，其中：流动资产83.05万元，固定资产1495.57万元，其中：房屋7633.34（平方米），价值1128.95万元，共有车辆7辆，价值111.54万元，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7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1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171.80万元。

（二）国有资产收益征缴情况说明:无此项内容

（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492.14万元，项目支出决算524.33万元。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：2017年托克逊县地方税务局（本级）按照自治区地税局规定，将税务宣传、征管业务费、三代手续费、一般行政管理事务等项目支出预算资金全部纳入绩效管理，项目个数、金额及比例均符合财政厅要求。按照跟踪监督、注重绩效的原则，完成绩效目标申报、绩效自评和绩效评价工作各环节, 逐级严格审核绩效目标的完整性、可行性，确保项目目标明确，管理规范，绩效明显。项目的实施在完成特定的行政任务或事业发展目标、保障税收工作顺利开展、充分发挥绩效监督管理职能效用、增强财政资金使用效益等方面起到了积极的促进作用。

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。××（类）××（款）××（项）：指……。××（类）××（款）××（项）：指……。

其他有关说明内容。

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、《××年度一般公共预算“三公”经费支出情况表》