附件1：

2018年度原自治区地方税务局机关服务中心

部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

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、机关服务经费支出情况

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）预算绩效情况的说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算公开的8张报表

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《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基本支出决算明细表》

《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分部门概况

一、主要职能

原自治区地方税务局机关服务中心负责局机关水、电、暖气相关设施、设备的维修维护管理、公务用车管理及保障、通讯保障、安全保卫、消防安全、爱国卫生、综合治理、计划生育管理、社保、医保管理，以及全局性、系统性各类会议、培训的后勤服务保障工作。

二、机构设置

从决算单位构成看，原自治区地方税务局机关服务中心部门决算为本级决算，无下级核算单位。

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**

2018年度收入1757.76万元，比上年减少381.93万元，降低17.85%。减少原因主要是本年无基建维修项目拨款。

2018年度支出1768.29万元，比上年减少309.26万元，降低14.89%。减少原因一是为加强财务管理，机关大力提倡厉行节约，深入开展节能减排活动，水、电、暖（燃气）、劳务费等支出较上年有所下降；二是收回历年单位垫付的水电费，冲减当年支出；三是由于政策原因，当地社保局取消了铺底资金缴费，该项费用较上年减少。

2018年结余782.45万元，比上年减少12万元，降低1.51%。减少原因主要是统筹资金安排，提高财政资金使用效益，减少财政资金沉淀。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计1757.76万元，其中：财政拨款收入1610万元，占91.59%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入144.82万元，占8.24%；附属单位缴款0万元，占0%；其他收入2.94万元，占0.17%。

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数1861.5万元，决算数1757.76万元，预决算差异率-5.57%，差异主要原因是年初预算经营收入和其他收入较当年实际收入有差异。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计1768.29万元，其中：基本支出0万元，占0%；项目支出1623.47万元，占91.81%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出144.82万元，占8.19%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

与年初预算数相比情况：本年支出年初预算数1861.5万元，决算数1623.47万元，预决算差异率-5%，差异主要原因是节能减排活动降低了日常开支费用，收回的水电费冲减本年支出以及铺底资金缴费被取消等。

二、部门财政拨款收支情况

**（一）财政拨款收支总体情况说明**

2018年度财政拨款收入1610万元，比上年减少291万元，降低15.31%。减少原因主要是本年无基建维修项目拨款。

财政拨款支出1620.53万元，比上年减少207.75万元，降低11.36%。减少原因一是机关提倡厉行节约，积极开展节能减排活动，降低了日常开支；二是收回历年单位垫付的水电费，抵减当年支出；三是当地社保局取消铺底资金缴费。

财政拨款结转结余782.45万元，比上年减少12万元，降低1.51%。减少原因主要是统筹资金安排，提高财政资金使用效益，减少财政资金沉淀。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数1610万元，决算数1610万元，预决算差异率0%。

财政拨款支出年初预算数1610万元，决算数1620.53万元，预决算差异率0.65%，差异主要原因一是公用支出中劳务工资随市场价格略有上浮；二是由于税收征管体制改革相关支出随之增加。

**（二）一般公共预算收支决算情况说明**

2018年度一般公共预算财政拨款收入1610万元，比上年减少291万元，降低15.31%。减少原因主要是本年无基建维修项目拨款。

一般公共预算财政拨款支出1620.53万元，比上年减少207.75万元，降低11.36%。减少原因一是机关提倡厉行节约，积极开展节能减排活动，降低了日常开支；二是收回历年单位垫付的水电费，抵减当年支出；三是当地社保局取消铺底资金缴费。其中：按功能分类科目，均为一般公共服务支出1620.53万元。按经济分类科目,工资福利支出51.74万元,商品服务支出1522.73万元,资本性支出46.06万元。

与年初预算数相比情况：一般公共预算财政拨款收入年初预算数1610万元，决算数1610万元，预决算差异率0%。

一般公共预算财政拨款支出年初预算数1610万元，决算数1620.53万元，预决算差异率0.65%，差异主要原因是公用支出中劳务工资随市场价格略有上浮，税收征管体制改革相关支出增加等。

**（三）政府性基金预算收支决算情况说明**

2018年度政府性基金收入0万元，比上年增长0万元。政府性基金支出0万元，2017年度政府性基金收入0万元，比上年增加（减少）0万元，增长（降低）0%。增减变化的主要原因是：原自治区地方税务局机关服务中心2017年度、2018年度政府性基金收入均为0万元。

政府性基金预算支出0万元。比上年增加（减少）0万元，增长（降低）0%。增减变化的主要原因是：2017年度、2018年度政府性基金支出均为0万元。

与年初预算数相比情况：政府性基金预算财政收入年初预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%。政府性基金预算财政支出年初预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因：原自治区地方税务局机关服务中心政府性基金收入预算及支出均为0万元。

三、部门结转结余情况

年末结转结余782.45万元，比上年减少12万元，降低1.51%，均为财政拨款结余。

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

2018年度一般公共预算“三公”经费支出决算55.59万元，比上年增加11.5万元，增长26.08%，增长原因主要由于部分车辆的使用年限较长，损耗相应增大，导致车辆维修保养、燃油等相关费用也随之增长。其中：

因公出国（境）费支出0万元，占0%，比上年增加（减少）0万元，增长（降低）0%，增加（减少）原因是2017、2018年度因公出国（境）费支出均为0万元；公务用车购置及运行维护费支出55.59万元，占100%，比上年增加11.5万元，增长26.08%；公务接待费支出0万元，占0%，比上年增加（减少）0万元，增长（降低）0%，增加（减少）原因是2017、2018年度因公出国（境）费支出均为0万元。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。原自治区地方税务局机关服务中心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。开支内容无。

公务用车购置及运行维护费55.59万元, 其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费55.59万元，主要用于车辆维修保养、燃油、保险等。原自治区地方税务局一般公共财政拨款安排的公务用车购置量0辆，保有量1辆。

公务接待费0万元。开支内容无。

与年初预算数相比情况，一般公共预算“三公”经费支出年初预算数70万元，决算数55.59万元，预决算差异率-20.59%，差异主要原因是机关服务中心加强内部管理，严格落实中央八项规定精神，大力压缩“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因预算决算均为0万元；公务用车购置预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因预算决算均为0万元；公务用车运行费预算数70万元，决算数55.59万元，预决算差异率-20.59%，差异主要原因是通过加强公务用车管理有效降低运行及维护费，单车费用降低；公务接待费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因预算决算均为0万元。

五、机关服务经费支出情况

原自治区地方税务局机关服务中心（事业单位）日常公用经费1,525.66万元，比上年增加162.84万元，增长11.95%，主要原因是公用支出中劳务工资随市场价格略有上浮，税收征管体制改革相关支出增加等。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额299.37万元，其中：政府采购货物支出90.71万元、政府采购工程支出42.55万元、政府采购服务支出166.11万元。

七、其他重要事项的情况

**（一）国有资产占用情况说明**

截至2018年12月31日，单位共有车辆1辆，价值61.71万元，其中：部级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是无法按实际用途进行明确划分的一般公务用车；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）。

**（二）预算绩效情况的说明**

2018年度，自治区地方税务局机关服务中心无预算绩效自评项目。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

“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。

机关服务：指为税务机关提供后勤保障服务的机关服务中心的支出。

其他税收事务支出：指地税部门为完成相关工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的支出。

本单位支出功能分类说明。

201（类）07（款）02（项）：指一般行政管理事务；

201（类）07（款）03（项）：指机关服务；

201（类）07（款）99（项）：指其他税收事务支出；

其他有关说明内容：无

第四部分 部门决算公开的8张报表（见附表）

一、《收入支出决算总表》

二、《收入决算表》

三、《支出决算表》

四、《财政拨款收入支出决算总表》

五、《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》

六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》

七、《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》

八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》