

2018 年

潮州市潮安区地方税务局部门预算

目 录

第一部分 潮州市潮安区地方税务局 概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 2018 年部门预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、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（按功能分类项级科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

第三部分 2018 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 潮州市潮安区地方税务局 概况

一、主要职责

贯彻执行国家和省有关税收工作的方针政策和法律法规，制定地方各税、费在本区的具体征收管理实施办法；组织承担实施地方税、共享税及社会保险费、文化事业建设费和省人民政府、国家税务总局委托征收的其他基金（费）的征收管理责任；贯彻执行征收管理制度并检查监督制度的落实；负责纳税服务工作的统筹规划、管理指导和督促检查，制定纳税服务工作规范和操作流程，保护纳税人合法权益，履行提供便捷、优质、高效纳税服务的义务，组织实施税收宣传和理论研究，规范税务代理行为；组织实施对纳税人进行分类管理和专业化服务；负责编报地方税收收入中长期规划和年度计划，开展税源调查，加强对地方税收收入的分析预测，组织办理税收减免等具体事项；负责制定地方税管理信息化建设制度，拟定地方税收管理信息化建设中长期规划、组织实施地方税收信息化工程建设；负责地方税务队伍的思想政治工作、精神文明建设以及教育培训工作；承办上级地方税务机关和同级人民政府交办的其他事项。

二、机构设置

本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。

第二部分 2018 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 潮州市潮安区地方税务局 单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2018 年预算	项 目	2018 年预算
一、财政拨款	5508.70	一、基本支出	3960.54
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	2197.16
三、其他资金	95.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	5603.70	本年支出合计	6157.70
四、上级补助收入	0.00	四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支总额	0.00	六、结转下年	0.00
七、上年结转结余	554.00		0.00
收入总计	6157.70	支出总计	6157.70

注： 财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

表 2

收入总体情况表

单位名称：潮州市潮安区地方税务局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	5508.70
一般公共预算拨款	5508.70
基金预算拨款	0.00
二、财政专户拨款	0.00
教育收费	0.00
其他财政收入拨款	0.00
三、其他资金	95.00
事业收入	0.00
事业单位经营收入	0.00
其他收入	95.00
本 年 收 入 合 计	5603.70
四、上级补助收入	0.00

表 2

收入总体情况表

单位名称：潮州市潮安区地方税务局

单位：万元

项 目	2018 年预算
五、附属单位上缴收入	0.00
六、用事业基金弥补收支总额	0.00
七、上年结转结余	554.00
收 入 总 计	6157.70

表 3

支出总体情况表

单位名称：潮州市潮安区地方税务局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	3960.54
工资福利支出	2851.17
一般商品和服务支出	467.22
对个人和家庭的补助	642.15
其他资本性支出等	0.00
二、项目支出	2197.16
日常运转类项目	2197.16
政府购买服务类项目	0.00
其他类项目	0.00
科技研发类项目	0.00
基本建设类项目	0.00
补助企事业类项目	0.00
信息化运维类项目	0.00
专项业务类项目	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称：潮州市潮安区地方税务局

单位：万元

项 目	2018 年预算
因公出国（境）项目	0.00
信息系统建设类项目	0.00
三、事业单位经营支出	0.00
本 年 支 出 合 计	6157.70
四、对附属单位补助支出	0.00
五、上缴上级支出	0.00
六、结转下年	0.00
支 出 总 计	6157.70

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称：潮州市潮安区地方税务局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2018 年预算	项 目	2018 年预算
一、一般公共预算	5508.70	一、一般公共预算	5508.70
二、政府性基金预算	0.00	二、政府性基金预算	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国有资本经营预算	0.00
本年收入合计	5508.70	本年支出合计	5508.70

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：潮州市潮安区地方税务局

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	一般公共预算支出		
		小计	其中：基本支出	项目支出
合 计		5508. 70	3905. 54	1603. 16
201	一般公共服务支出	5508. 70	3905. 54	1603. 16
20101	人大事务	0. 00	0. 00	0. 00
2010101	行政运行	0. 00	0. 00	0. 00
2010102	一般行政管理事务	0. 00	0. 00	0. 00
2010103	机关服务	0. 00	0. 00	0. 00
2010104	人大会议	0. 00	0. 00	0. 00
2010105	人大立法	0. 00	0. 00	0. 00
2010106	人大监督	0. 00	0. 00	0. 00
2010107	人大代表履职能力提升	0. 00	0. 00	0. 00
2010108	代表工作	0. 00	0. 00	0. 00
2010109	人大信访工作	0. 00	0. 00	0. 00

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：潮州市潮安区地方税务局

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	一般公共预算支出		
		小计	其中：基本支出	项目支出
2010150	事业运行	0.00	0.00	0.00
2010199	其他人大事务支出	0.00	0.00	0.00
20102	政协事务	0.00	0.00	0.00
2010201	行政运行	0.00	0.00	0.00
2010202	一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00
2010203	机关服务	0.00	0.00	0.00
2010204	政协会议	0.00	0.00	0.00
2010205	委员视察	0.00	0.00	0.00
2010206	参政议政	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	5508.70	3905.54	1603.16
2010799	其他税收事务	5450.70	3905.54	1545.16
2010706	代扣代收代征手续费	58.00	0.00	58.00

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称：潮州市潮安区地方税务局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
	合 计	3905.54
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	2851.17
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	611.29
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	1047.77
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	286.73
[50102]社会保障缴费	[30108] 机关事业单位基本养老保险缴费	330.24
[50102]社会保障缴费	[30109] 职业年金缴费	132.10
[50102]社会保障缴费	[30110] 职工基本医疗保险缴费	61.92
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	4.28
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	330.00
[50199]其他工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	46.84
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	462.22
[50201]办公经费	[30201]办公费	2.00

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称：潮州市潮安区地方税务局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
[50201]办公经费	[30202]印刷费	0.00
[50201]办公经费	[30204]手续费	1.50
[50201]办公经费	[30205]水费	7.00
[50201]办公经费	[30206]电费	10.00
[50201]办公经费	[30207]邮电费	10.00
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	10.00
[50201]办公经费	[30211]差旅费	3.00
[50201]办公经费	[30214]租赁费	0.00
[50201]办公经费	[30228]工会经费	24.30
[50201]办公经费	[30229]福利费	0.00
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	63.98
[50202]会议费	[30215]会议费	2.00
[50203]培训费	[30216]培训费	0.00
[50205]委托业务费	[30203]咨询费	0.00

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称：潮州市潮安区地方税务局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
[50204]专用材料购置费	[30218] 专用材料费	3.00
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	16.86
[50205]委托业务费	[30227]委托业务费	0.00
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	1.00
[50207]因公出国（境）费用	[30212]因公出国（境）费用	0.00
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	50.00
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	4.00
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	253.58
[503]机关资本性支出（一）	[310]资本性支出	0.00
[50306]设备购置	[31002]办公设备购置	0.00
[505]对事业单位经常性补助	[301]工资福利支出	0.00
[50501]工资福利支出	[30101]基本工资	0.00
[50501]工资福利支出	[30102]津贴补贴	0.00
[50501]工资福利支出	[30103]奖金	0.00

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称：潮州市潮安区地方税务局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
[50501]工资福利支出	[30107]绩效工资	0.00
[50501]工资福利支出	[30113]住房公积金	0.00
[50501]工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	0.00
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	592.15
[50901]社会福利和救助	[30304]抚恤金	0.00
[50901]社会福利和救助	[30305]生活补助	8.00
[50901]社会福利和救助	[30307]医疗费补助	0.00
[50901]社会福利和救助	[30309]奖励金	77.60
[50905]离退休费	[30301]离休费	0.00
[50905]离退休费	[30302]退休费	416.95
[50901]社会福利和救助	[30305]生活补助	8.00
[50901]社会福利和救助	[30309]奖励金	77.60
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	89.60

表 7

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称：潮州市潮安区地方税务局

单位：万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	51.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	50.00
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	50.00
（三）公务接待费支出	1.00

注：“三公”经费包括因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）经费指省直行政单位、事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费指省直行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费指省直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

2018 年政府性基金预算支出情况表

单位名称： 潮州市潮安区地方税务局

单位： 万元

功能科目名称	政府性基金预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出

注： 本级无政府性基金预算支出。

第三部分 2018 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2018 年本部门收入预算 6157.70 万元，比上年 增加 592.09 万元， 增长 10.64 %，主要原因是 财政拨款增加 ；支出预算 6157.70 万元，比上年 增加 592.09 万元， 增长 10.64 %，主要原因是 机关养老保险及职业年金费用预算增加 。

二、“三公”经费安排情况说明

2018 年本部门财政拨款安排“三公”经费 51.00 万元，比上年 增加 15.00 万元， 增长 41.67 %，主要原因是公务用车运行维护费增大 。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年 增加/减少 0 万元， 增长/下降 0 %，主要原因是 与上年持平，无增减变化 ；公务用车购置及运行费 50.00 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 50.00 万元），比上年 增加 15.00 万元， 增长 41.67 %，主要原因是 一为机构改革，合理调整公务用车部门配置，提高公务车利用率；二为汽车老化，能耗增大 ；公务接待费 1.00 万元，比上年 增加/减少 0 万元， 增长/下降 0 %，主要原因是 与上年持平，无增减变化 。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费是为保障行政单位（包括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。2018年，本部门机关运行经费安排462.22万元，比上年增加54.22万元，增长13.29%，主要原因是办公用房物业管理、水电费及公务用车运行等保障性支出增加。

四、政府采购情况

2018年本部门政府采购安排620.25万元，其中：货物类采购预算188.25万元，工程类采购预算185.00万元，服务类采购预算247.00万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2018年3月31日，本部门固定资产金额7707.28万元，分布构成情况为：房屋24106.22平方米，车辆13辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产182.00万元，主要是信息化设备、办公设备及家具、档案储存设备等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2018年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
补缴以前年度机关养老及职业年金费用	1116.69	如期完成各干部职工机关养老保险及职业年金应缴纳金额。
省级负担代扣代收代征税款手续费	58.00	及时足额支付纳税人“三代”手续费，提高纳税人纳税遵从度。

社保及其他费金征收管理业务经费	1022.47	以税收现代化建设六大体系为战略目标，坚持依法治税，围绕组织收入，着力夯实征管基础，推进税收宣传，提高纳税服务水平，整合资源推进征管体制改革，加强信息化办税建设，创新管理模式，确保完成2018年度各项工作任务，积极服务地方经济社会发展。
-----------------	---------	---

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“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（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。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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所发生的支出。

【说明：本项为必须公开内容，可解释本部门预算特有的较为专业的名词，或是财政预算编制方面名词（以下名词解释供参考，各部门可以根据实际情况自行增加）**】**