

2018 年

河源市地方税务局部门预算

目 录

第一部分 河源市地方税务局 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 河源市地方税务局 概况

一、主要职责

(一) 贯彻执行国家税收工作的方针政策、各项税收法律、法规和规章，研究制定地方各税、费在本市的具体征收管理实施办法。

(二) 负责地方各税、教育费附加、社会保险费、文化事业建设费和省人民政府规定的其他规费的征收管理工作。

(三) 贯彻执行征收管理制度并检查监督制度的落实。

(四) 负责税务行政复议和行政诉讼工作。

(五) 检查监督地方税务机关及其工作人员贯彻执行国家税收法律、法规和规章的情况。

(六) 组织税收政策法规宣传和理论研究。

(七) 负责地方税务系统的税收计划、会计、统计和票证管理工作。

(八) 按照授权或权限管理地方税务系统的人事、劳动工资、机构编制和经费。

(九) 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。

(十) 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

(一) 本部门预算为市局本级预算,无下属单位。

(二) 市局本级科室共 11 个,分别是:办公室、法规科、税政科、规费管理科、征收管理科、计划财务科、信息管理科、人事教育科、机关党委办公室(加挂基层工作科牌子)、监察室(与纪检组合署办公)、纳税服务科。3 个直属行政单位:稽查局(副处级)、河源市高新区地方税务局、河源市江东新区地方税务局。2 个直属事业单位:机关后勤服务中心、规费服务中心。

全市地税系统编制核定 903 名,其中行政编制 744 名,行政执法专项编制 77 名,事业编制(含后勤服务人员编制) 82 名。离退休人员 335 人。

第二部分 2018 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：广东省河源市地方税务局

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	17000.00	一、基本支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	17000.00
三、其他资金	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	17000.00	本年支出合计	17000.00
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
收入总计	17000.00	支出总计	17000.00

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。

收入总体情况表

单位名称：广东省河源市地方税务局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	17000.00
一般公共预算拨款	17000.00
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	0.00
事业收入	0.00
事业单位经营收入	0.00
其他收入	0.00
本 年 收 入 合 计	17000.00
四、上级补助收入	0.00

收入总体情况表

单位名称： 广东省河源市地方税务局

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
收 入 总 计	17000.00

支出总体情况表

单位名称：广东省河源市地方税务局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	0.00
工资福利支出	0.00
一般商品和服务支出	0.00
对个人和家庭的补助	0.00
其他资本性支出等	0.00
二、项目支出	17000.00
日常运转类项目	17000.00
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

支出总体情况表

单位名称：广东省河源市地方税务局

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	17000.00
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	17000.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 广东省河源市地方税务局

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	17000.00	一、一般公共预算	17000.00
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	17000.00	本年支出合计	17000.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：广东省河源市地方税务局

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		17000.00	0.00	17000.00
201	一般公共服务支出	16265.00	0.00	16265.00
20107	税收事务	16265.00	0.00	16265.00
2010701	行政运行	14078.00	0.00	14078.00
2010799	其他税收事务支出	2187.00	0.00	2187.00
208	社会保障和就业支出	735.00	0.00	735.00
20805	行政事业单位离退休	735.00	0.00	735.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	735.00	0.00	735.00

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：广东省河源市地方税务局

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	0.00
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	0.00
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	0.00
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	0.00
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	0.00
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	0.00
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	0.00
[50199]其他工资福利支出	[30106]伙食补助费	0.00
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	0.00
[50201]办公经费	[30201]办公费	0.00
[50201]办公经费	[30202]印刷费	0.00
[50201]办公经费	[30204]手续费	0.00
[50201]办公经费	[30205]水费	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：广东省河源市地方税务局

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	[30206]电费	0.00
[50201]办公经费	[30207]邮电费	0.00
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	0.00
[50201]办公经费	[30211]差旅费	0.00
[50201]办公经费	[30214]租赁费	0.00
[50201]办公经费	[30228]工会经费	0.00
[50201]办公经费	[30229]福利费	0.00
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	0.00
[50202]会议费	[30215]会议费	0.00
[50203]培训费	[30216]培训费	0.00
[50205]委托业务费	[30203]咨询费	0.00
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	0.00
[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	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：广东省河源市地方税务局

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
[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	0.00
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	0.00
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	0.00
[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
[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	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：广东省河源市地方税务局

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
[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	0.00
[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	0.00
[50905] 离退休费	[30301] 离休费	0.00
[50905] 离退休费	[30302] 退休费	0.00
[50999] 其他对个人和家庭的补助	[30399] 其他对个人和家庭的补助	0.00

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称：广东省河源市地方税务局

单位：万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	152.00
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	113.00
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	113.00
（三）公务接待费支出	39.00

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： 广东省河源市地方税务局

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
无	0.00	0.00	0.00

注： 本局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 17000 万元，比上年增加 4427 万元，增长 35.2%，主要原因是 税收征收经费及社保费征收经费的增加；支出预算 17000 万元，比上年增加 4427 万元，增长 35.2%，主要原因是 全市地方税务系统进行分类分级管理改革及信息化建设等项目支出。

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 152 万元，比上年减少 58 万元，下降 27.6%，主要原因是 公务用车运行维护费减少。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 无因公出国（境）业务发生；公务用车购置及运行费 113 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 113 万元），比上年减少 58 万元，下降 33.9%，主要原因是 公车改革，车辆保有量减少；公务接待费 39 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 公务接待业务量无增加。

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5572万元，比上年减少2882.85万元，下降34%，主要原因是贯彻落实中央压减一般性支出要求

四、政府采购情况

2018年本部门政府采购安排2140万元，其中：货物类采购预算755万元，工程类采购预算840万元，服务类采购预算545万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2017年12月31日，本部门固定资产金额43539.72万元，分布构成情况为：房屋86381.37平方米，车辆60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879万元，主要是计算机、打印复印设备，扫描仪、执法记录仪、监控设备、办公家具、保险柜、空调、摄像机、保密柜、叫号机等。

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
税收征收管理业务经费	12220	保障地方税收征收任务全面完成，确保税收制度改革各项工作任务有序推进，确保各项税收优惠政策落实到位。
社保费征收管理业务经费	4078	保障社保费征收任务全面完成，确保社保费扩面工作有序推进。
费金征管业务经费	702	保障教育费附加、地方教育费附加、残疾人基金等各项费金

		征收任务全面完成。
--	--	-----------

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。

十二、一般公共预算：指对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

十三、部门预算：指与财政部门发生预算缴款、拨款关系的政府机关、社会团体和其他单位，依据国家有关法律、法规规定及其履行职能的需要编制的本部门年度收支计划，涵盖部门各项收支，实行一个部门一本预算。

十四、“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）经费指行政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行政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；公务接待费指行政单位按规定开支的各类公务接待费用。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。