

# 上海市地方税务局第二分局

## 2016 年度部门决算

### 第一部分 上海市地方税务局第二分局概况

#### 一、主要职能

上海市地方税务局第二分局主要开展纳税评估、税收核查、及反避税调查工作，并承担市税收风险分析监控中心职责，统筹协调、指导管理、组织实施全市的风险分析监控管理工作。

主要职能包括：

- 1.负责按市局联席会议要求落实总局级风险分析监控工作；
- 2.负责按市局联席会议审议决定拟定全市风险分析监控管理年度工作计划；
- 3.负责承接市局联席会议下达的风险分析监控管理项目；
- 4.负责全市风险指标的制定、设计、验证和完善，并对风险指标运行状况进行日常监控管理；
- 5.负责全市纳税人风险识别和等级排序工作，统一下达风险应对任务；
- 6.负责对大企业及跨区经营企业集团和银行、保险业进行日常风险分析监控；
- 7.负责承担市级风险分析监控项目的纳税评估工作；

8.负责组织实施风险分析监控绩效评价工作，出具绩效评价报告；

9.负责对全市风险分析监控的过程进行监控，遇到重大问题，及时上报联席会议办公室；

10.负责数据综合管理，包括拟定数据采集标准体系，编制数据管理流程规范，制定数据质量监控指标、出具数据质量分析报告、下达数据清理任务，实施数据质量考核；

11.负责实施第三方信息及情报的采集、处理、分析和应用工作；

12.负责配合开展全市税务系统税收风险分析监控人才管理和组织培训工作；

13.负责落实联席会议下达的其他工作任务。

## **二、机构设置**

根据上述职责，上海市地方税务局第二分局设内设机构共10个，分别是：办公室、财务管理科、人事教育科、监察室、综合管理科、业务科、数据管理科、风险监控科、信息与风险分析技术科、反避税调查科。另按有关规定设置机关党委办公室。设派出机构共7个，分别是：第一税务所、第二税务所、第三税务所、第四税务所、第五税务所、第六税务所、第七税务所。

## 第二部分 上海市地方税务局第二分局 2016 年度部门决算表

2016年度收入支出决算总表

单位:万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、财政拨款收入	3,210.02	一、一般公共服务支出	4,926.55
其中：政府性基金预算财政拨款		二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入		四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	
五、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
六、其他收入	30.75	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	101.19
		九、医疗卫生与计划生育支出	49.77
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	553.77
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	3,240.77	本年支出合计	5,631.27
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	3,601.68	年末结转和结余	1,211.18
总计	6,842.45	总计	6,842.45

2016 年度收入决算表

单位：万元

行号	项目			本年收入 合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
	功能分类科目 编码	科目名称								
类	款	项								
1			合 计	3,240.77	3,210.02					30.75
2	201		一般公共服务 支出	2,536.05	2,505.30					30.75
3	201	07	税收事务	2,536.05	2,505.30					30.75
4	201	07	01 行政运行	1,806.30	1,775.55					30.75
5	201	07	02 一般行政管理 事务	643.69	643.69					
6	201	07	04 税务办案	12.00	12.00					
7	201	07	07 税务宣传	19.78	19.78					
8	201	07	08 协税护税	54.29	54.29					
9	208		社会保障和就 业支出	101.19	101.19					

10	208	05		行政事业单位 离退休	101.19	101.19					
11	208	05	05	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	98.24	98.24					
12	208	05	99	其他行政事业 单位离退休支 出	2.95	2.95					
13	210			医疗卫生与计 划生育支出	49.77	49.77					
14	210	05		医疗保障	49.77	49.77					
15	210	05	01	行政单位医疗	49.77	49.77					
16	221			住房保障支出	553.77	553.77					
17	221	02		住房改革支出	553.77	553.77					
18	221	02	01	住房公积金	85.61	85.61					
19	221	02	03	购房补贴	468.15	468.15					

2016年度支出决算表

单位：万元

行号	项目			本年支出 合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
	功能分类科目 编码	科目名称							
类	款	项	合计						
1			合 计	5,631.27	2,477.32	3,153.95			
2	201		一般公共服务 支出	4,926.55	1,775.55	3,151.00			
3	201	07	税收事务	4,926.55	1,775.55	3,151.00			
4	201	07	01 行政运行	1,775.55	1,775.55				
5	201	07	02 一般行政管理 事务	3,064.93		3,064.93			
6	201	07	04 税务办案	12.00		12.00			
7	201	07	07 税务宣传	19.78		19.78			
8	201	07	08 协税护税	54.29		54.29			
9	208		社会保障和就 业支出	101.19	98.24	2.95			

10	208	05		行政事业单位 离退休	101.19	98.24	2.95			
11	208	05	05	机关事业单位 基本养老保险	98.24	98.24				
12	208	05	99	其他行政事业 单位离退休支 出	2.95		2.95			
13	210			医疗卫生与计 划生育支出	49.77	49.77				
14	210	05		医疗保障	49.77	49.77				
15	210	05	01	行政单位医疗	49.77	49.77				
16	221			住房保障支出	553.77	553.77				
17	221	02		住房改革支出	553.77	553.77				
18	221	02	01	住房公积金	85.61	85.61				
19	221	02	03	购房补贴	468.15	468.15				

2016 年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入决算数		支出决算数			
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	3,210.02	一、一般公共服务支出	4,926.55	4,926.55	
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	101.19	101.19	
		九、医疗卫生与计划生育支出	49.77	49.77	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	553.77	553.77	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	3,210.02	本年支出合计	5,631.27	5,631.27	
年初财政拨款结转和	3,596.6	年末财政拨款结转和结余	1,175.36	1,175.36	

结余					
一般公共预算 财政拨款	3,596.6				
政府性基金 预算财政拨款					
总计	6,806.63	总计	6,806.63	6,806.63	

2016 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

行 目	项目			一般公共预算财政拨款支出决算数			
	类	款	项	科目名称	合计	基本支出	项目支出
1				合 计	5,631.27	2,477.32	3,153.95
2	201			一般公共预算支出	4,926.55	1,775.55	3,151.00
3	201	07		税收事务	4,926.55	1,775.55	3,151.00
4	201	07	01	行政运行	1,775.55	1,775.55	
5	201	07	02	一般行政管理事务	3,064.93		3,064.93
6	201	07	04	税务办案	12.00		12.00
7	201	07	07	税务宣传	19.78		19.78
8	201	07	08	协税护税	54.29		54.29
9	208			社会保障和就业支	101.19	98.24	2.95
10	208	05		行政事业单位离退	101.19	98.24	2.95
11	208	05	05	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	98.24	98.24	
12	208	05	99	其他行政事业单位 离退休支出	2.95		2.95
13	210			医疗卫生与计划生	49.77	49.77	
14	210	05		医疗保障	49.77	49.77	
15	210	05	01	行政单位医疗	49.77	49.77	
16	221			住房保障支出	553.77	553.77	
17	221	02		住房改革支出	553.77	553.77	
18	221	02	01	住房公积金	85.61	85.61	
19	221	02	03	购房补贴	468.15	468.15	

2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

项目		一般公共预算财政拨款基本支出决算数			
经济分类科目编 码		科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	1,394.78	1,394.78	
301	01	基本工资	189.85	189.85	
301	02	津贴补贴	480.24	480.24	
301	03	奖金	551.08	551.08	
301	04	其他社会保障 缴费	71.41	71.41	
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资			
301	08	机关事业单位 基本养老保险缴费	98.24	98.24	
301	09	职业年金缴费	3.96	3.96	
301	99	其他工资福利 支出			
302		商品和服务支出	467.81		467.81
302	01	办公费	19.68		19.68
302	02	印刷费	2.24		2.24
302	03	咨询费			
302	04	手续费			
302	05	水费	3.57		3.57
302	06	电费	9.15		9.15
302	07	邮电费	1.41		1.41
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	113		113
302	11	差旅费	0.5		0.5
302	12	因公出国 (境) 费用	6.39		6.39
302	13	维修(护)费	16.92		16.92
302	14	租赁费			
302	15	会议费	0.9		0.9
302	16	培训费	6.81		6.81
302	17	公务接待费			
302	18	专用材料费			
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费			
302	26	劳务费	12.43		12.43
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	16		16
302	29	福利费	19		19
302	31	公务用车运行 维护费	9.2		9.2
302	39	其他交通费用	130.27		130.27

302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	100.35		100.35
303		对个人和家庭的补助	555.58	555.58	
303	01	离休费			
303	02	退休费			
303	03	退职（役）费			
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
303	07	医疗费			
303	08	助学金			
303	09	奖励金			
303	11	住房公积金	85.61	85.61	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴	468.15	468.15	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	1.82	1.82	
310		其他资本性支出	59.15		59.15
310	02	办公设备购置	59.15		59.15
310	03	专用设备购置			
310	07	信息网络及软件购置更新			
310	13	公务用车购置			
310	19	其他交通工具购置			
310	99	其他资本性支出			
合计			2,477.32	1,950.36	526.96

2016年度一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行经费决算数
合计		因公出国(境)费		公务用车购置及运行费						公务接待费		
				小计		公务用车购置费		公务用车运行费				
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	
47.52	28.72	10	6.39	35.52	22.33	14.52	13.13	21	9.2	2		526.96

2016 年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

	项目			政府性基金预算财政拨款支出决算数			
	功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
行号	类	款	项				

注：上海市地方税务局第二分局 2016 年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

### 第三部分 上海市地方税务局第二分局 2016 年度部门决算 情况说明

#### 一、关于上海市地方税务局第二分局 2016 年度收入支出 总体情况说明

上海市地方税务局第二分局 2016 年度收入总计为 6842.45 万元，支出总计为 6842.45 万元。与 2015 年度相比，收入、支出总计各增加 964.83 万元。主要原因：12366 上海中心综合业务用房维修项目。

#### 二、关于上海市地方税务局第二分局 2016 年度收入决算 情况说明

上海市地方税务局第二分局 2016 年度收入合计 3,240.77 万元，其中：财政拨款收入 3,210.02 万元，占 99.05%。

#### 三、关于上海市地方税务局第二分局 2016 年度支出决算 情况说明

上海市地方税务局第二分局 2016 年度支出合计 5,631.27 万元，其中：基本支出 2,477.32 万元，占 43.99%；项目支出 3,153.95 万元，占 56.01%。

#### 四、关于上海市地方税务局第二分局 2016 年度财政拨款 收入支出总体情况说明

上海市地方税务局第二分局 2016 年度财政拨款收支总决算为 3,210.02 万元和 5,631.27 万元。与 2015 年度相比，财政

拨款收、支总计各增加 1,349.11 万元和 3,507.41 万元，增长 72.50%和 165.14%。主要原因：12366 上海中心综合业务用房维修项目。

## **五、关于上海市地方税务局第二分局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **(一) 一般公共预算财政拨款支出总体情况。**

上海市地方税务局第二分局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 5,631.27 万元，占本年支出合计的 100%。与 2015 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 3,507.41 万元，增长 165.14%。主要原因：12366 上海中心综合业务用房维修项目支出。

### **(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

上海市地方税务局第二分局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 5,631.27 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出(类) 4,926.55 万元，占 87.49%；社会保障和就业支出(类) 101.19 万元，占 1.80%；医疗卫生与计划生育支出(类) 49.77 万元，占 0.88%；住房保障支出(类) 553.77 万元，占 9.83%。

### **(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。**

上海市地方税务局第二分局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,593.20 万元，支出决算为 5,631.27 万元，完成年初预算的 217.16%。决算数大于预算数的主要原

因：12366 上海中心综合业务用房维修项目支出动用历年结余。其中：

1、一般公共服务支出（类）税收事务（款）行政运行（项）1,775.55 万元。主要用于：行政单位的基本支出。年初预算为 1,684.26 万元，经调整后为 1,775.55 万元，支出决算为 1,775.55 万元，完成预算的 100%。

2、一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）3,064.93 万元。主要用于：行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。年初预算为 680.97 万元，支出决算为 3,064.93 万元，完成年初预算的 450.08%。决算数大于预算数的主要原因：12366 上海中心综合业务用房维修项目支出动用历年结余。

3、一般公共服务支出（类）税收事务（款）税务办案（项）12.00 万元。主要用于：税务办案方面的支出。年初预算为 23.00 万元，支出决算为 12.00 万元，完成年初预算的 52.17%。决算数小于预算数的主要原因：本单位厉行节约，压缩经费支出。

4、一般公共服务支出（类）税收事务（款）税务宣传（项）19.78 万元。主要用于：税务宣传、教育方面的支出。年初预算为 20.00 万元，支出决算为 19.78 万元，完成年初预算的 98.90%。决算数小于预算数的主要原因：本单位厉行节约，压缩经费支出。

5、一般公共服务支出（类）税收事务（款）协税护税（项）54.29 万元。主要用于：协税护税报酬支出。年初预算为 54.60 万元，支出决算为 54.29 万元，完成年初预算的 99.43%。决算数小于预算数的主要原因：本单位厉行节约，压缩经费支出。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险（项）98.24 万元。主要用于：缴纳养老保险。年初预算为 0 万元，支出决算为 98.24 万元。决算数大于预算数的主要原因：2016 年调整了支出功能分类科目。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）2.95 万元。主要用于：行政事业单位离退休方面的支出。年初预算为 4.37 万元，支出决算为 2.95 万元，完成年初预算的 67.51%。决算数小于预算数的主要原因：本单位厉行节约，压缩经费支出。

8、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）49.77 万元。主要用于：缴纳行政单位在职人员医疗保险等支出。年初预算为 60 万元，支出决算为 49.77 万元，完成年初预算的 82.95%。决算数小于预算数的主要原因：本单位厉行节约，压缩经费支出。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）85.61 万元。主要用于：缴纳在职人员住房公积金支

出。年初预算为 66.00 万元，支出决算为 85.61 万元，完成年初预算的 129.71%。决算数大于预算数的主要原因：公积金缴存比例调整。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）468.15 万元。主要用于：住房改革支出。年初预算为 0 万元，经调整后为 468.15 万元，支出决算为 468.15 万元，完成预算的 100%。

## **六、关于上海市地方税务局第二分局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

上海市地方税务局第二分局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2,477.32 万元，包括人员经费 1,950.36 万元，公用经费 526.96 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 1,394.78 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、养老金、职业年金等。

2、商品和服务支出 467.81 万元，主要用于：办公费、印刷费、水电费、维修费、培训费、其它交通费用等。

3、对个人和家庭的补助 555.58 万元，主要用于：缴纳在职人员住房公积金等住房改革支出。

4、其它资本性支出 59.15 万元，主要用于：办公设备购置。

## **七、关于上海市地方税务局第二分局 2016 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **(一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。**

上海市地方税务局第二分局 2016 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 47.52 万元，支出决算为 28.72 万元，完成预算的 60.44%，其中：因公出国（境）费决算为 6.39 万元，完成预算的 63.90%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 22.33 万元，完成预算的 62.86%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算的 0.00%。2016 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：本单位严格遵守八项规定，厉行节约，压缩三公开支。

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2015 年度增加 12.40 万元，增长 75.98%，其中：因公出国（境）费支出决算增加 3.39 万元，增长 113.0%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 9.43 万元，增长 73.1%；公务接待费支出决算减少 0.42 万元，降低 100%。因公出国（境）费支出增加的主要原因是出国地点不同。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是新增车辆购置。公务接待费支出减少的主要原因是 2016 年无公务接待活动。

### **(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 6.39 万元，占 22.25%；公务用车购置及运行维护费支出决算 22.33 万元，占 77.75%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 6.39 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个、累计 2 人次。

2、公务用车购置及运行维护费支出 22.33 万元。其中：

公务用车购置支出为 13.13 万元。主要用于购买大通商务车一辆。

公务用车运行维护支出 9.20 万元。主要用于税收执法保障。2016 年，上海市地方税务局第二分局开支财政拨款的公务用车保有量为 6 辆。

3、公务接待费支出 0 万元。其中：

国内公务接待支出 0 万元。

## **八、关于上海市地方税务局第二分局 2016 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

上海市地方税务局第二分局 2016 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

## **九、国有资本经营预算财政拨款情况说明**

上海市地方税务局第二分局 2016 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

2016 年度上海市地方税务局第二分局机关运行经费支出 526.96 万，比 2015 年度减少 12.75 万元，降低 2.36%。主要原因：本单位厉行节约，压缩经费支出。

## **(二) 政府采购支出情况。**

2016 年度本部门政府采购金额 ( 以合同签订为准 ) 65.85 万元 , 其中 : 货物采购金额 59.15 万元、服务采购金额 6.71 万元。

## **(三) 国有资产占用情况。**

截至 2016 年 12 月 31 日 , 上海市地方税务局第二分局共有车辆 6 辆 , 其中 , 一般执法执勤用车 6 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 1 台 ( 套 )。

## **(四) 预算绩效管理情况。**

2016 年度预算绩效管理工作由市局组织实施 , 由市局统一进行公开。

#### 第四部分 名词解释

一、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。