

# 上海市地方税务局第六稽查局

## 2016 年度部门决算

### 第一部分 上海市地方税务局第六稽查局概况

#### 一、主要职能

上海市地方税务局第六稽查局主要负责徐汇区、虹口区税务局所辖纳税人的检查。具体包括：

1、负责对口单位的税务稽查工作：税收专项检查、专项整治、专案检查、举报案件的查处、经常性税收检查、税务案件的协查等。

2、重大税务案件和市局领导交办重要涉税案件、不适于区县税务局稽查局查处的案件及跨区域重大案件的查处。包括：全市范围内由国家税务总局、市委市政府下达、交办、督办的专案检查。

3、按照《关于办理涉税案件有关协作事项的若干规定》，负责向公安机关移送涉税案件及负责受理公安机关向税务机关移送的涉税案件或者线索，联合开展税收专项整治和查处重大税务案件。

#### 二、机构设置

根据上述职责，上海市地方税务局第六稽查局设 8 个内设机构，包括：办公室、综合选案科（举报中心）、检查科、案件审

理科、信息技术科、财务管理科、人事教育科、监察室，另按有关规定，设置机关党委办公室。派出机构（检查所）8个。

## 第二部分 上海市地方税务局第六稽查局 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	2,838.54	一、一般公共服务支出	2,027.92
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	3.04	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	105.78
		九、医疗卫生与计划生育支出	60.10
		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	644.75
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	2,841.58	本年支出合计	2,838.54
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	3.04
总计	2,841.58	总计	2,841.58

2016年度收入决算表

单位：万元

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	合计						
201			一般公共服务支出	2,030.95	2,027.92				3.04
201	07		税收事务	2,030.95	2,027.92				3.04
201	07	01	行政运行	1,942.31	1,939.28				3.04
201	07	02	一般行政管理事务	77.78	77.78				
201	07	04	税务办案	0.96	0.96				
201	07	07	税务宣传	9.90	9.90				
208			社会保障和就业支出	105.78	105.78				
208	05		行政事业单位离退休	105.78	105.78				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.86	98.86				
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	6.92	6.92				
210			医疗卫生与计划生育支出	60.10	60.10				

210	05		医疗保障	60.10	60.10					
210	05	01	行政单位医疗	60.10	60.10					
221			住房保障支出	644.75	644.75					
221	02		住房改革支出	644.75	644.75					
221	02	01	住房公积金	89.90	89.90					
221	02	03	购房补贴	554.85	554.85					

2016年度支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	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									
类	款	项	合计	2,838.54	2,742.99	95.56			
201			一般公共服务支出	2,027.92	1,939.28	88.64			
201	07		税收事务	2,027.92	1,939.28	88.64			
201	07	01	行政运行	1,939.28	1,939.28				
201	07	02	一般行政管理事务	77.78		77.78			
201	07	04	税务办案	0.96		0.96			
201	07	07	税务宣传	9.90		9.90			
208			社会保障和就业支出	105.78	98.86	6.92			
208	05		行政事业单位离退休	105.78	98.86	6.92			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.86	98.86				
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	6.92		6.92			
210			医疗卫生与计划生育支出	60.10	60.10				

210	05		医疗保障	60.10	60.10				
210	05	01	行政单位医疗	60.10	60.10				
221			住房保障支出	644.75	644.75				
221	02		住房改革支出	644.75	644.75				
221	02	01	住房公积金	89.90	89.90				
221	02	03	购房补贴	554.85	554.85				

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	2,838.54	一、一般公共服务支出	2,027.92	2,027.92	
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	105.78	105.78	
		九、医疗卫生与计划生育支出	60.1	60.1	
		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	644.75	644.75	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	2,838.54	本年支出合计	2,838.54	2,838.54	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
一般公共预算财政拨款					
政府性基金预算财政拨款					
总计	2,838.54	总计	2,838.54	2,838.54	

2016年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			一般公共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
类	款	项				
201			一般公共服务支出	2,027.92	1,939.28	88.64
201	07		税收事务	2,027.92	1,939.28	88.64
201	07	01	行政运行	1,939.28	1,939.28	
201	07	02	一般行政管理事务	77.78		77.78
201	07	04	税务办案	0.96		0.96
201	07	07	税务宣传	9.90		9.90
208			社会保障和就业支出	105.78	98.86	6.92
208	05		行政事业单位离退休	105.78	98.86	6.92
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.86	98.86	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	6.92		6.92
210			医疗卫生与计划生育支出	60.10	60.10	
210	05		医疗保障	60.10	60.10	
210	05	01	行政单位医疗	60.10	60.10	
221			住房保障支出	644.75	644.75	
221	02		住房改革支出	644.75	644.75	
221	02	01	住房公积金	89.90	89.90	
221	02	03	购房补贴	554.85	554.85	
合计				2,838.54	2,742.99	95.56

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
301		1,494.93	1,494.93	
301	301			
	工资福利支出			
301	01	179.84	179.84	
301	02	601.41	601.41	
301	03	546.15	546.15	
301	04	68.66	68.66	
301	06			
301	07			
301	08	98.86	98.86	
301	09			
301	99			
302		562.86		562.86
302	302			
	商品和服务支出			
302	01	11.55		11.55
302	02			
302	03			
302	04			
302	05	1.52		1.52
302	06	4.61		4.61
302	07	7.96		7.96
302	08			
302	09	109.98		109.98
302	11	5.45		5.45
302	12			
302	13	11.09		11.09
302	14	101.2		101.2
302	15			
302	16	7.43		7.43
302	17	0.13		0.13
302	18			
302	24			
302	25			
302	26	19.35		19.35
302	27			
302	28	14		14
302	29	44.09		44.09
302	31	1.85		1.85
302	39	147.99		147.99
302	40			
302	99	74.65		74.65

303		对个人和家庭的补助	645.22	645.22	
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	0.48	0.48	
303	11	住房公积金	89.9	89.9	
303	12	提租补贴			
303	13	购房补贴	554.85	554.85	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出			
310		其他资本性支出	39.97		39.97
310	02	办公设备购置	39.97		39.97
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			2,742.99	2,140.15	602.84

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	
60.6	32.59	10	0	45.6	32.46	31.6	30.61	14	1.85	5	0.13	602.84

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
类	款	项				
合计						

注：上海市地方税务局第六稽查局 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六稽查局 2016 年度部门决算情况说明

#### 一、关于上海市地方税务局第六稽查局 2016 年度收入支出总体情况说明

上海市地方税务局第六稽查局 2016 年度收入总计为 2,841.58 万元、支出总计为 2,841.58 万元。与 2015 年度相比，收入、支出总计各增加 1,110.97 万元。主要原因：在职人员增加，定额调整。

#### 二、关于上海市地方税务局第六稽查局 2016 年度收入决算情况说明

上海市地方税务局第六稽查局 2016 年度收入合计 2,841.58 万元，其中：财政拨款收入 2,838.54 万元，占 99.89%；其他收入 3.04 万元，占 0.11%。

#### 三、关于上海市地方税务局第六稽查局 2016 年度支出决算情况说明

上海市地方税务局第六稽查局 2016 年度支出合计 2,838.54 万元，其中：基本支出 2,742.99 万元，占 96.63%；项目支出 95.56 万元，占 3.37%。

#### 四、关于上海市地方税务局第六稽查局 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六稽查局 2016 年度财政拨款收支总决算 2,838.54 万元。与 2015 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,140.27 万元，增长 67.14%。主要原因：在职人员增加，定额调整。

#### 五、关于上海市地方税务局第六稽查局 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六稽查局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 2,838.54 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 1,140.27 万元，增长 67.14%。主要原因：在职人员增加，定额调整。

### （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六稽查局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 2,838.54 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 2,027.92 万元，占 71.44%；社会保障和就业支出 105.78 万元，占 3.73%；医疗卫生与计划生育支出 60.10 万元，占 2.12%；住房保障支出 644.75 万元，占 22.71%。

### （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六稽查局 2016 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,866.07 万元，支出决算为 2,838.54 万元，完成年初预算的 152.11%。决算数大于预算数的主要原因：在职人员增加，定额调整。其中：

1、一般公共服务支出-税收事务-行政运行 1,939.28 万元。主要用于本单位的人员经费和公用经费。年初预算为 1,649.75 万元，支出决算为 1,939.28 万元，完成年初预算的 117.55%。决算数大于预算数的主要原因：在职人员增加、机关事业单位养老保险制度改革。

2、一般公共服务支出-税收事务-一般行政管理事务 77.78 万元。主要用于本单位专用设备购置、单位缴纳的残疾人就业保障金、交通工具更新购置。年初预算为 49.92 万元，支出决算为 77.78 万元，完成年初预算的 155.81%。决算数大于预算数的主要原因：2015 年专用设备购置费预算的延期项目。

3、一般公共服务支出-税收事务-税务办案 0.96 万元。主要



用于本单位稽查办案中发生的差旅费。年初预算为 30 万元，支出决算为 0.96 万元，完成年初预算的 3.20%。决算小于预算的主要原因是：税务办案费支出较少。

4、一般公共服务支出-税收事务-税务宣传 9.90 万元。主要用于本单位开展纳税服务宣传发生的费用。年初预算为 10 万元，支出决算为 9.90 万元，完成年初预算的 99%。决算小于预算的主要原因是：实际支出小于预算。

5、社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-机关事业单位基本养老保险缴费支出 98.86 万元。主要用于本单位缴纳的基本养老保险费。年初预算为 0 万元，支出决算为 98.86 万元。决算大于预算的主要原因是：机关事业单位养老保险制度改革后，该预算科目单列，年初预算包含在行政运行内。

6、社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-其他行政事业单位离退休支出 6.92 万元。主要用于本单位的退休人员活动费。年初预算为 6.92 万元，支出决算为 6.92 万元，完成年初预算的 100%。

7、医疗卫生和计划生育支出-医疗保障-行政单位医疗 60.10 万元。主要用于本单位缴纳的医疗保险费。年初预算为 66.98 万元，支出决算为 60.10 万元，完成年初预算的 89.73%。决算小于预算的主要原因是：实际支出小于预算。

8、住房保障支出-住房改革支出-住房公积金 89.90 万元。主要用于本单位为职工缴纳的住房公积金。年初预算为 52.50 万元，支出决算为 89.90 万元，完成年初预算的 171.24%。决算大于预算的主要原因是：住房改革支出增加。

9、住房保障支出-住房改革支出-购房补贴 554.85 万元。主要用于住房改革支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 554.85 万元。决算大于预算的主要原因是：住房改革支出增加。

## **六、关于上海市地方税务局第六稽查局 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六稽查局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2,742.99 万元，包括人员经费 2,140.15 万元，公用经费 602.84 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 1,494.93 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费等。

2、商品和服务支出 562.86 万元，主要用于：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、物业管理费等。

3、对个人和家庭的补助 645.22 万元，主要用于：住房公积金、购房补贴、奖励金等。

4、其他资本性支出 39.97 万元，主要用于：办公设备购置。

## **七、关于上海市地方税务局第六稽查局 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六稽查局 2016 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 60.60 万元，支出决算为 32.59 万元，完成预算的 53.78%，其中：因公出国（境）费决算为 0 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 32.46 万元，完成预算的 71.18%；公务接待费支出决算为 0.13 万元，完成预算的 2.60%。2016 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：认真贯彻落实中央八项规定精神，严格控制“三公”经费支出。

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2015 年度增加 23.68 万元，增长 265.77%，其中：因公出国（境）费支出决算减少 6.28 万元，降低 100%；公务用车购置及运行维护费支出

决算增加 30.09 万元，增长 1269.62%；公务接待费支出决算减少 0.13 万元，降低 50%。因公出国（境）费支出减少的主要原因是未安排人员出国。公务用车购置及运行维护费支出增加的主要原因是 2 辆一般执法执勤用车已到报废年限，更新车辆。公务接待费支出减少的主要原因是接待批次、人次减少。

## （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 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 32.46 万元，占 1.14%；公务接待费支出决算 0.13 万元，占 0.04%。具体情况如下：

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

2、公务用车购置及运行维护费支出 32.46 万元。其中：

公务用车购置支出为 30.61 万元。主要用于购置 2 辆一般执法执勤用车。

公务用车运行维护支出 1.85 万元。主要用于公务用车的车辆保险、车辆维修、车辆通行等支出。2016 年，上海市地方税务局第六稽查局开支财政拨款的公务用车保有量为 4 辆。

3、公务接待费支出 0.13 万元。其中：

国内公务接待支出 0.13 万元。主要用于接待总局双打工作督导组成员，公务接待批次 1 次、7 人。

## 八、关于上海市地方税务局第六稽查局 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六稽查局 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六稽查局 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六稽查局机关运行经费支出 602.84 万元，比 2015 年度增加 50.26 万元，增长 9.10%。主要原因是其他资本性支出大于去年，根据工作需要，购置办公设备。

### **(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）50.50 万元，其中：货物采购金额 49.11 万元、工程采购金额 0 万元、服务采购金额 1.39 万元。

2016 年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额 60.20 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 0 万元。在面向中小企业预留的政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额 60.20 万元；在其他政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额 0 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六稽查局共有车辆 4 辆，其中，一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 4 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)。

### **(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。