

2018 年烟台市地方税务局

部 门 预 算

目 录

第一部分 概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2018 年部门预算表

- 一、2018 年部门收支预算总表
- 二、2018 年部门收入预算表
- 三、2018 年部门支出预算表（按科目）
- 四、2018 年部门支出预算表（按单位）
- 五、2018 年财政拨款收支预算表
- 六、2018 年一般公共预算财政拨款支出预算表
- 七、2018 年一般公共预算财政拨款基本支出预算表
- 八、2018 年政府性基金预算支出预算表
- 九、2018 年政府性基金预算基本支出预算表
- 十、2018 年部门政府采购预算表
- 十一、2018 年一般公共预算“三公”经费支出预算表

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

概 况

一、主要职能

（一）贯彻执行国家和省有关税收法律、法规和政策、规章，结合地方实际，研究制定具体措施和管理办法。

（二）根据本地经济发展规划，研究制定本市地方税收发展规划;充分运用税收经济杠杆，促进地方经济建设和各项事业的发展。

（三）依据市人大通过的财政预算和省局税收计划，编制本市年度税收计划，依法组织税收收入。

（四）组织实施本市地方税、中央与地方共享税以及规费的管理和稽查，负责有关税收票证的管理。

（五）执行国际税收双边协定，负责国际税收情报交换以及反避税等国际税务管理工作。

（六）监督检查本市税收执法情况，负责行政处罚听证、行政复议、行政应诉和行政赔偿工作。

（七）负责本系统税收信息化工作的规划实施，建设和管理信息系统。

（八）对所辖县级地方税务机构实行垂直管理;按照干部管理权限，管理县（市、区）地方税务局（分局）的领导干部;按照有关规定，管理本系统的人事工作;管理本单位的财务经费、国有资产、装备和基建等工作;负责本系统干部职工的教育培训、思想政治工作和队伍建设。

（九）承办省地方税务局和市委、市政府交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

烟台市地方税务局部门预算包括：烟台市地方税务局（本级）预算。

纳入烟台市地方税务局 2018 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称	备注
1	烟台市地方税务局（本级）	

第二部分

2018 年部门预算表

表 1. 2018 年部门收支预算总表

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（补助）	8812.15	一般公共服务支出	10567.66
二、财政专户管理资金		税收事务	10567.66
三、事业收入		行政运行	5040.35
四、事业单位经营收入		一般行政管理事务	2437.99
五、其他收入	200.00	代扣代收代征税款手续费	2672.44
		税务宣传	55.00
		信息化建设	361.88
		社会保障和就业支出	1059.87
		行政事业单位离退休	1059.87
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	1027.25
		机关事业单位职业年金缴费支出	32.62
		医疗卫生与计划生育支出	259.48
		行政事业单位医疗	259.48
		事业单位医疗	149.54
		其他行政事业单位医疗支出	109.94
本年收入合计	9012.15	本年支出合计	11887.01
上级补助收入		上缴上级支出	
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	

用事业基金弥补收支差额		结余分配	
上年结转	2907.90	结转下年	
财政收回结转结余	-33.04		
收入总计	11887.01	支出总计	11887.01

表 2. 2018 年部门收入预算表

单位：万元

科目代 码	单位 代码	科目名称	总计	财政 拨款 (补助)	财政专 户核拨 资金	批准留 用	事业收 入	事业单 位经营 收入	其他收 入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	用事业 基金弥 补收支 差额	上年结 转(扣除 财政收 回部分)
		合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	607	烟台市地方税务局	11887.01	8812.15					200.00				2874.86
	60700 1	烟台市地方税务局	11887.01	8812.15					200.00				2874.86
201		一般公共服务支出	10567.66	8092.80					200.00				2274.86
20107		税收事务	10567.66	8092.80					200.00				2274.86
2010701		行政运行	5040.35	4540.35									500.00
2010702		一般行政管理事务	2437.99	1153.42					200.00				1084.57
2010706		代扣代收代征税款 手续费	2672.44	2000.00									672.44
2010707		税务宣传	55.00	55.00									

2010709		信息化建设	361.88	344.03									17.85
208		社会保障和就业支出	1059.87	459.87									600.00
20805		行政事业单位离退休	1059.87	459.87									600.00
2080505		机关事业单位基本 养老保险缴费支出	1027.25	427.25									600.00
2080506		机关事业单位职业 年金缴费支出	32.62	32.62									
210		医疗卫生与计划生育支 出	259.48	259.48									
21011		行政事业单位医疗	259.48	259.48									
2101102		事业单位医疗	149.54	149.54									
2101199		其他行政事业单位 医疗支出	109.94	109.94									

表 3. 2018 年部门支出预算表（按科目）

单位：万元

科目编码			科目名称	总 计	基本支出	项目支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	事业单位经营支出	结余分配年支出	结转下年
类	款	项									
			合 计	11887.01	6359.70	5527.31					
201			一般公共服务支出	10567.66	5040.35	5527.31					
	07		税收事务	10567.66	5040.35	5527.31					
		01	行政运行	5040.35	5040.35						
		02	一般行政管理事务	2437.99		2437.99					
		06	代扣代收代征税款手续费	2672.44		2672.44					
		07	税务宣传	55.00		55.00					
		09	信息化建设	361.88		361.88					
208			社会保障和就业支出	1059.87	1059.87						
	05		行政事业单位离退休	1059.87	1059.87						

		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1027.25	1027.25						
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	32.62	32.62						
210			医疗卫生与计划生育支出	259.48	259.48						
	11		行政事业单位医疗	259.48	259.48						
		02	事业单位医疗	149.54	149.54						
		99	其他行政事业单位医疗支出	109.94	109.94						

表 4. 2018 年部门支出预算表（按单位）

单位：万元

单位代码	单位名称	总计	基本支出	项目支出	对附属单位 补助支出	上缴上级 支出	事业单位经 营支出	结余分配	结转下年
	合 计	11887. 01	6359. 70	5527. 31					
607	烟台市地方税 务局	11887. 01	6359. 70	5527. 31					
607001	烟台市地方税 务局	11887. 01	6359. 70	5527. 31					

表 5、2018 年财政拨款收支预算表

单位：万元

项目	2018年预算	项目	2018年预算
一般公共预算	8812.15	一般公共服务支出	8092.80
经费拨款（补助）	8812.15	税收事务	8092.80
统筹安排的专项收入		行政运行	4540.35
专项收入		一般行政管理事务	1153.42
罚没收入		代扣代收代征税款手续费	2000.00
行政事业性收费		税务宣传	55.00
政府性基金		信息化建设	344.03
城市重点项目		社会保障和就业支出	459.87
		行政事业单位离退休	459.87
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	427.25
		机关事业单位职业年金缴费支出	32.62
		医疗卫生与计划生育支出	259.48
		行政事业单位医疗	259.48
		事业单位医疗	149.54
		其他行政事业单位医疗支出	109.94
本年收入合计	8812.15	本年支出合计	8812.15

表 6、2018 年一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

科目 代码	单位 代码	单位名称（科目）	总计	基本支出			项目支出
				工资福利支出	对个人和 家庭的补助	商品和服务支出	
		合 计	8812. 15	4133. 18	327. 17	799. 35	3552. 45
	607	烟台市地方税务局	8812. 15	4133. 18	327. 17	799. 35	3552. 45
	607001	烟台市地方税务局	8812. 15	4133. 18	327. 17	799. 35	3552. 45
201		一般公共服务支出	8092. 80	3413. 83	327. 17	799. 35	3552. 45
20107		税收事务	8092. 80	3413. 83	327. 17	799. 35	3552. 45
2010701		行政运行	4540. 35	3413. 83	327. 17	799. 35	
2010702		一般行政管理事务	1153. 42				1153. 42
2010706		代扣代收代征税款手续费	2000. 00				2000. 00
2010707		税务宣传	55. 00				55. 00

2010709		信息化建设	344.03				344.03
208		社会保障和就业支出	459.87	459.87			
20805		行政事业单位离退休	459.87	459.87			
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	427.25	427.25			
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	32.62	32.62			
210		医疗卫生与计划生育支出	259.48	259.48			
21011		行政事业单位医疗	259.48	259.48			
2101102		事业单位医疗	149.54	149.54			
2101199		其他行政事业单位医疗支出	109.94	109.94			

表 7-1. 2018 年一般公共预算财政拨款基本支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称（科目）	总计	工资福利支出													对个人和家庭的补助											
				基本工资	津贴补贴	奖金	伙食补助费	绩效工资	机关事业单位基本养老保险缴费	职业年金缴费	职工基本医疗保险缴费	公务员医疗补助缴费	其他社会保障缴费	住房公积金	医疗费	其他工资福利支出	离休费	退休费	退职（役）费	抚恤金	生活补助	救济费	医疗费补助	助学金	奖励金	个人农业生产补贴	其他对个人和家庭的补助	
**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	
		合 计	5259.70	1021.81	1470.09	197.18			427.25	32.62	149.54		144.23	310.46		380.00		233.45			4.18				0.53		89.01	
	607	烟台市地方税务局	5259.70	1021.81	1470.09	197.18			427.25	32.62	149.54		144.23	310.46		380		233.45			4.18				0.53		89.01	
	607001	烟台市地方税务局	5259.70	1021.81	1470.09	197.18			427.25	32.62	149.54		144.23	310.46		380		233.45			4.18				0.53		89.01	
201		一般公共服务支出	4540.35	1021.81	1470.09	197.18							34.29	310.46		380		233.45			4.18				0.53		89.01	
20107		税收事务	4540.35	1021.81	1470.09	197.18							34.29	310.46		380		233.45			4.18				0.53		89.01	
2010701		行政运行	4540.35	1021.81	1470.09	197.18							34.29	310.46		380		233.45			4.18				0.53		89.01	

208		社会保障和就业支出	459.87						427.25	32.62																			
20805		行政事业单位离退休	459.87						427.25	32.62																			
2080505		机关事业单位基本养老保险 缴费支出							427.25																				
2080506		机关事业单位职业年金缴费 支出								32.62																			
210		医疗卫生与计划生育支出	259.48								149.54		109.94																
21011		行政事业单位医疗	259.48								149.54		109.94																
2101102		事业单位医疗									149.54																		
2101199		其他行政事业单位医疗支出											109.94																

表 7-2. 2018 年一般公共预算财政拨款基本支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称（科目）	商品和服务支出																											
			办公费	印刷费	咨询费	手续费	水费	电费	邮电费	取暖费	物业管理费	差旅费	因公出国（境）费用	维修（护）费	租赁费	会议费	培训费	公务接待费	专用材料费	被装购置费	专用燃料费	劳务费	委托业务费	工会经费	福利费	公务用车运行维护费	其他交通费用	税金及附加费用	其他商品和服务支出	
**	**	**	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	
		合 计	70.00	25.00			10.00	130.00	27.00	76.25		116.18	10.00			17.00		17.00						85.00		37.80	176.47		1.65	
	607	烟台市地方税务局	70.00	25.00			10.00	130.00	27.00	76.25		116.18	10.00			17.00		17.00						85.00		37.80	176.47		1.65	
	607001	烟台市地方税务局	70.00	25.00			10.00	130.00	27.00	76.25		116.18	10.00			17.00		17.00						85.00		37.80	176.47		1.65	
201		一般公共服务支出	70.00	25.00			10.00	130.00	27.00	76.25		116.18	10.00			17.00		17.00						85.00		37.80	176.47		1.65	
20107		税收事务	70.00	25.00			10.00	130.00	27.00	76.25		116.18	10.00			17.00		17.00						85.00		37.80	176.47		1.65	
2010701		行政运行	70.00	25.00			10.00	130.00	27.00	76.25		116.18	10.00			17.00		17.00						85.00		37.80	176.47		1.65	

表 8、2018 年政府性基金预算支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称(科目)	总计	基本支出			项目支出
				工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	
			0				

本单位无政府性基金预算。

表 9-1. 2018 年政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称(科目)	总计	工资福利支出													对个人和家庭的补助											
				基本工资	津贴补贴	奖金	伙食补助费	绩效工资	机关事业单位基本养老保险缴费	职业年金缴费	职工基本医疗保险缴费	公务员医疗补助缴费	其他社会保障缴费	住房公积金	医疗费	其他工资福利支出	离休费	退休费	退职(役)费	抚恤金	生活补助	救济费	医疗费补助	助学金	奖励金	个人农业生产补贴	其他对个人和家庭的补助	
**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	
			0																									

本单位无政府性基金预算 。

表 9-2. 2018 年政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目 代码	单位 代码	单位 名称 (科目)	商品和服务支出																										
			办公 费	印刷 费	咨询 费	手续 费	水费	电费	邮电 费	取暖 费	物业 管理 费	差旅 费	因公 出国 (境) 费用	维修 (护) 费	租赁 费	会议 费	培训 费	公务 接待 费	专用 材料 费	被装 购置 费	专用 燃料 费	劳务 费	委托 业务 费	工会 经费	福利 费	公务 用车 运行 维护 费	其他 交通 费用	税金 及附 加费 用	其他 商品 和服 务支 出
**	**	**	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52

本单位无政府性基金预算。

表 10. 2018 年部门政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	单位编码	单位名称	资 金 来 源				
						总计	财政拨款	财政专户核拨资金	其他资金	上年结转
类	款	项								
			合 计			620.45	620.45			
				607	烟台市地方税务局	620.45	620.45			
				607001	烟台市地方税务局	620.45	620.45			
201			一般公共服务支出			620.45	620.45			
	07		税收事务			620.45	620.45			
		02	一般行政管理事务			276.42	276.42			
		09	信息化建设			344.03	344.03			

表 11. 2018 年一般公共预算 “三公” 经费支出预算表

单位：万元

预算单位	总计	因公出国（境） 经费	公务用车购置和运行维护费			公务接待费
			小计	公务用车 购置经费	公务用车 运行维护费	
烟台市地方税务局	100.80	10.00	73.80	36.00	37.80	17.00
烟台市地方税务局	100.80	10.00	73.80	36.00	37.80	17.00

第三部分

2018 年部门预算情况和 重要事项说明

一、2018 年部门预算情况说明

（一）部门收支预算总体情况

2018 年收入预算为 11887.01 万元，比上年减少 119.39 万元，下降 0.99%，主要原因是财政拨款减少。其中：财政拨款 8812.15 万元、其他收入 200 万元、上年结转 2874.86 万元。

2018 年支出预算为 11887.01 万元，比上年减少 119.39 万元，下降 0.99%，主要原因是项目支出业务减少。其中：一般公共服务类 10567.66 万元、社会保障和就业类 1059.87 万元、医疗卫生与计划生育类 259.48 万元。

（二）财政拨款收支预算情况

2018 年财政拨款收入预算为 8812.15 万元。其中：经费拨款 8812.15 万元。

2018 年财政拨款支出预算为 8812.15 万元。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）支出 8092.80 万元，主要用于单位的人员支出、日常公用经费支出和项目支出。

2. 社会保障和就业（类）支出 459.87 万元，主要用于单位在职人员养老保险缴费支出和退休人员的职业年金缴费支出。

3. 医疗卫生与计划生育（类）支出 259.48 万元，主要用于缴纳单位在职人员医疗保险。

（三）一般公共预算财政拨款支出预算情况

2018 年一般公共预算财政拨款支出预算为 8812.15 万元，具体情况如下：

1、一般公共服务支出类税收事务款行政运行项 4540.35 万元，主要用于人员支出、日常公用开支。

2、一般公共服务支出类税收事务款税务宣传项 55.00 万元，主要用于税收知识、税收法规、细则的宣传普及工作。

3、一般公共服务支出类税收事务款一般行政管理事务项 1153.42 万元，主要用于专项公用开支。

4、一般公共服务支出类税收事务款代扣代收代征税款手续费项 2000.00 万元，主要用于支付纳税人、扣缴义务人代收代扣代征税款计提的手续费。

5、一般公共服务支出类税收事务款信息化建设项 344.03 万元，主要用于税务系统软硬件的开发建设工作。

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缴费项 427.25 万元，主要用于缴纳单位在职人员基本养老保险。

7、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职业年金缴费支出项 32.62 万元，主要用于缴纳退休人员职业年金。

8、医疗卫生与计划生育支出类行政事业单位医疗款事业单位医疗项 149.54 万元，主要用于缴纳单位在职人员医疗保险。

9、医疗卫生与计划生育支出类行政事业单位医疗款其他行政事业单位医疗项 109.94 万元，主要用于缴纳单位在职、退休人员补充医疗保险。

（四）政府性基金支出预算情况

我单位 2018 年无政府性基金支出预算。

（五）一般公共预算基本支出情况

1. 人员经费 4460.35 万元，主要用于支付人员工资、津补贴、退休费、临时工工资、住房公积金、各类保险、医疗费、托儿费等支出。。

2. 日常公用经费 799.35 万元，主要用于机关日常工作开支。

3. 机关运行经费安排（行政单位、参公单位填写）799.35 万元，比上年下降 0.66%，其中：办公费 70 万元，主要用于单位购买日常办公用品、书报杂志等支出；印刷费 25 万元，主要用于单位印刷费支出；水电费 140 万元，主要用于单位的水电费支出；因公出国（境）费用 10 万元，主要用于公务出国的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务接待费 17 万元，主要用于单位按规定开支的各类公务接待费用；取暖费 76.25 万元，主要用于支付单位办公用房取暖费；差旅费 116.18 万元，主要用于单位工作人员国内出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费、市内交通补贴等；公务用车运行维护费 37.8 万元，主要用于单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；邮电费 27 万元，主要用于单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费；会议费 17 万元，主要用于单位在会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费等支出；工会经费 85 万元，主要反映

单位按规定提取的工会经费；其他交通费用支出 176.47 万元，主要用于单位职工公务交通补贴支出；退休职工活动支出 1.65 万元，主要用于退休职工活动支出。

二、重要事项说明

（一）政府采购预算情况

当年安排政府采购预算 620.45 万元，主要用于采购计算机、税收管理软件、办公楼维修、办公楼设备更新、公务用车购置、第三方服务等项目。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费预算情况

2018 年，通过公共预算财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行费、公务接待费等“三公”经费预算共 100.80 万元。

1. 因公出国（境）费预算 10 万元。包括单位公务出国（境）的国际差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。

2. 公务用车购置及运行费预算 73.80 万元。包括购置公务用车 2 辆 36 万元；单位公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出 37.80 万元。

3. 公务接待费预算 17 万元。包括单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

与 2017 年预算相比，2018 年“三公”经费增加 2.32 万元，主要原因是因公出国（境）费增长。其中，因公出国（境）费增加 3.06

万元，主要原因是 2018 年因公出国费用增长较多；公务用车购置费增加 36 万元，主要原因是 2018 年购置公务用车 2 辆 36 万元；公务用车运行费减少 35.74 万元，主要原因是公务用车使用减少，运行费用降低；公务接待费减少 1 万元，主要原因是公务接待逐年降低。

（三） 国有资产占有使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，烟台市地方税务局共有车辆 16 辆。
2018 年部门预算未安排购买 100 万元以上大型设备。

（四） 绩效目标设置情况

2018 年，烟台市地方税务局无重点绩效目标。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的收入。按现行管理制度，市级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算收入、政府性基金预算收入和国有资本经营预算收入。

二、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

三、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和日常公用经费。

四、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

五、“三公”经费：指市级部门用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）的国际差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类接待（含外宾接待）支出。