

2018 年度  
原荣成市地方税务局部  
门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2018 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

#### 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

（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）负责全市原地方税收、有关基金和规费的征收管理工作。

（三）参与研究全市的宏观经济政策，从税收方面提出经济调控的建议。

（四）制定全市原地方税收征收管理政策措施并组织实施，推进地方税收征收管理体制改革；负责全市原地方税务系统的行政执法检查工作，防范税收执法风险。

（五）负责全市原地方税收税源管理，加强地方税收收入分析预测，编制全市原地方税收规划和年度计划。

（六）制定纳税服务体系建设规划、纳税服务管理制度并组织实施，规范纳税行为。

（七）制定原地方税收管理信息化建设规划、制度并组织实施，强化税收信息数据管理和应用。

（八）管理全市原地方税务系统的国际税收和税收方面的对外交流工作。

（九）指导全市原地方税务系统的稽查工作和反避税工作，负责重点税源和全市地方税收收入的检查以及重大税务违法案件的查处工作。

（十）对全市原地方税务系统实行垂直管理；按照干部管理权限，管理市（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；管理本系统财务经费、国有资产、装备等工作；负责本系统教育培训、思想政治工作和队伍建设；负责本系统离退休干部职工的管理与服务工作。

（十一）承办原威海市地方税务局和市委、市政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，原荣成市地税局部门决算包括：局本级决算。

纳入原荣成市地税局 2018 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

- 1、局机关决算（一级预算单位 主管部门）

## 第二部分

### 2018 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：原荣成市地方税务局（本级）

金额单位：万元

| 收入          |    |          | 支出            |    |          |
|-------------|----|----------|---------------|----|----------|
| 项目          | 行次 | 金额       | 项目            | 行次 | 金额       |
| 栏次          |    | 1        | 栏次            |    | 2        |
| 一、财政拨款收入    | 1  | 5,429.68 | 一、一般公共服务支出    | 29 | 5,370.13 |
| 二、上级补助收入    | 2  | 0.00     | 二、外交支出        | 30 | 0.00     |
| 三、事业收入      | 3  | 0.00     | 三、国防支出        | 31 | 0.00     |
| 四、经营收入      | 4  | 0.00     | 四、公共安全支出      | 32 | 0.00     |
| 五、附属单位上缴收入  | 5  | 0.00     | 五、教育支出        | 33 | 0.00     |
| 六、其他收入      | 6  | 0.00     | 六、科学技术支出      | 34 | 0.00     |
|             | 7  |          | 七、文化体育与传媒支出   | 35 | 0.00     |
|             | 8  |          | 八、社会保障和就业支出   | 36 | 59.55    |
|             | 9  |          | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 37 | 0.00     |
|             | 10 |          | 十、节能环保支出      | 38 | 0.00     |
|             | 11 |          | 十一、城乡社区支出     | 39 | 0.00     |
|             | 12 |          | 十二、农林水支出      | 40 | 0.00     |
|             | 13 |          | 十三、交通运输支出     | 41 | 0.00     |
|             | 14 |          | 十四、资源勘探信息等支出  | 42 | 0.00     |
|             | 15 |          | 十五、商业服务业等支出   | 43 | 0.00     |
|             | 16 |          | 十六、金融支出       | 44 | 0.00     |
|             | 17 |          | 十七、援助其他地区支出   | 45 | 0.00     |
|             | 18 |          | 十八、国土海洋气象等支出  | 46 | 0.00     |
|             | 19 |          | 十九、住房保障支出     | 47 | 0.00     |
|             | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出   | 48 | 0.00     |
|             | 21 |          | 二十一、其他支出      | 49 | 0.00     |
|             | 22 |          | 二十二、债务还本支出    | 50 | 0.00     |
|             | 23 |          | 二十三、债务付息支出    | 51 | 0.00     |
| 本年收入合计      | 24 | 5,429.68 | 本年支出合计        | 52 | 5,429.68 |
| 用事业基金弥补收支差额 | 25 | 0.00     | 结余分配          | 53 | 0.00     |
| 年初结转和结余     | 26 | 0.00     | 年末结转和结余       | 54 | 0.00     |
|             | 27 |          |               | 55 |          |
| 总计          | 28 | 5,429.68 | 总计            | 56 | 5,429.68 |

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。



# 收入决算表

公开 02 表

部门：原荣成市地方税务局（本级）

金额单位：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        |          |          |        |      |      |          |      |
| 栏次       |             | 1        | 2        | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
| 合计       |             | 5,429.68 | 5,429.68 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 201      | 一般公共服务支出    | 5,370.13 | 5,370.13 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20107    | 税收事务        | 5,370.13 | 5,370.13 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010701  | 行政运行        | 3,900.70 | 3,900.70 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010702  | 一般行政管理事务    | 190.03   | 190.03   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010706  | 代扣代收代征税款手续费 | 633.80   | 633.80   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010707  | 税务宣传        | 57.20    | 57.20    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010799  | 其他税收事务支出    | 588.41   | 588.41   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 208      | 社会保障和就业支出   | 59.55    | 59.55    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20811    | 残疾人事业       | 59.55    | 59.55    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2081199  | 其他残疾人事业支出   | 59.55    | 59.55    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

部门：原荣成市地方税务局（本级）

金额单位：万元

| 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        |          |          |          |        |      |           |
| 栏次       |             | 1        | 2        | 3        | 4      | 5    | 6         |
| 合计       |             | 5,429.68 | 3,900.70 | 1,528.98 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 201      | 一般公共服务支出    | 5,370.13 | 3,900.70 | 1,469.43 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20107    | 税收事务        | 5,370.13 | 3,900.70 | 1,469.43 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010701  | 行政运行        | 3,900.70 | 3,900.70 | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010702  | 一般行政管理事务    | 190.03   | 0.00     | 190.03   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010706  | 代扣代收代征税款手续费 | 633.80   | 0.00     | 633.80   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010707  | 税务宣传        | 57.20    | 0.00     | 57.20    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010799  | 其他税收事务支出    | 588.41   | 0.00     | 588.41   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 208      | 社会保障和就业支出   | 59.55    | 0.00     | 59.55    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20811    | 残疾人事业       | 59.55    | 0.00     | 59.55    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2081199  | 其他残疾人事业支出   | 59.55    | 0.00     | 59.55    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：原荣成市地方税务局（本级）

金额单位：万元

| 收 入           |    |          | 支 出         |    |         |                |                 |
|---------------|----|----------|-------------|----|---------|----------------|-----------------|
| 项 目           | 行次 | 金 额      | 项 目         | 行次 | 合 计     | 一般公共预算<br>财政拨款 | 政府性基金<br>预算财政拨款 |
| 栏 次           |    | 1        | 栏 次         |    | 2       | 3              | 4               |
| 一、一般公共预算财政拨款  | 1  | 5,429.68 | 一、一般公共服务支出  | 14 | 5370.13 | 5370.13        |                 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2  |          | 二、外交支出      | 15 |         |                |                 |
|               | 3  |          | 三、国防支出      | 16 |         |                |                 |
|               | 4  |          | 四、公共安全支出    | 17 |         |                |                 |
|               | 5  |          | 五、教育支出      | 18 |         |                |                 |
|               | 6  |          | 六、科学技术支出    | 19 |         |                |                 |
|               | 7  |          | 七、文化体育与传媒支出 | 20 |         |                |                 |
|               | 8  |          | 八、社会保障和就业支出 | 21 | 59.55   | 59.55          |                 |
| 本年收入合计        | 9  | 5,429.68 | 本年支出合计      | 22 | 5429.68 | 5429.68        |                 |
| 年初财政拨款结转和结余   | 10 |          | 年末财政拨款结转和结余 | 23 |         |                |                 |
| 一般公共预算财政拨款    | 11 |          |             | 24 |         |                |                 |
| 政府性基金预算财政拨款   | 12 |          |             | 25 |         |                |                 |
| 总计            | 13 | 5429.68  | 总计          | 26 | 5429.68 | 5429.68        |                 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：原荣成市地方税务局（本级）

金额单位：万元

| 项 目     |             | 本年支出     |          |          |
|---------|-------------|----------|----------|----------|
| 科目编码    | 科目名称        | 小计       | 基本支出     | 项目支出     |
| 栏 次     |             | 1        | 2        | 3        |
| 合 计     |             | 5,429.68 | 3,900.70 | 1,528.98 |
| 201     | 一般公共服务支出    | 5,370.13 | 3,900.70 | 1,469.43 |
| 20107   | 税收事务        | 5,370.13 | 3,900.70 | 1,469.43 |
| 2010701 | 行政运行        | 3,900.70 | 3,900.70 | 0.00     |
| 2010702 | 一般行政管理事务    | 190.03   | 0.00     | 190.03   |
| 2010706 | 代扣代收代征税款手续费 | 633.80   | 0.00     | 633.80   |
| 2010707 | 税务宣传        | 57.20    | 0.00     | 57.20    |
| 2010799 | 其他税收事务支出    | 588.41   | 0.00     | 588.41   |
| 208     | 社会保障和就业支出   | 59.55    | 0.00     | 59.55    |
| 20811   | 残疾人事业       | 59.55    | 0.00     | 59.55    |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：原荣成市地方税务局（本级）

金额单位：万元

| 人员经费     |               |         | 公用经费     |           |        |          |             |    |
|----------|---------------|---------|----------|-----------|--------|----------|-------------|----|
| 科目<br>编码 | 科目名称          | 金额      | 科目<br>编码 | 科目名称      | 金额     | 科目<br>编码 | 科目名称        | 金额 |
| 301      | 工资福利支出        | 3610.47 | 302      | 商品和服务支出   | 214.35 | 310      | 资本性支出       |    |
| 30101    | 基本工资          | 782.84  | 30201    | 办公费       | 65.91  | 31001    | 房屋建筑物购建     |    |
| 30102    | 津贴补贴          | 1165.79 | 30202    | 印刷费       | 0.00   | 31002    | 办公设备购置      |    |
| 30103    | 奖金            | 734.70  | 30203    | 咨询费       | 1.50   | 31003    | 专用设备购置      |    |
| 30106    | 伙食补助费         | 0.00    | 30204    | 手续费       | 0.00   | 31005    | 基础设施建设      |    |
| 30107    | 绩效工资          | 0.00    | 30205    | 水费        | 2.11   | 31006    | 大型修缮        |    |
| 30108    | 机关事业单位基本养老保险费 | 302.21  | 30206    | 电费        | 21.53  | 31007    | 信息网络及软件购置更新 |    |
| 30109    | 职业年金缴费        | 123.08  | 30207    | 邮电费       | 3.58   | 31008    | 物资储备        |    |
| 30110    | 职工基本医疗保险缴费    | 124.14  | 30208    | 取暖费       | 7.15   | 31009    | 土地补偿        |    |
| 30111    | 公务员医疗补助缴费     | 30.28   | 30209    | 物业管理费     | 37.57  | 31010    | 安置补助        |    |
| 30112    | 其他社会保障缴费      | 4.96    | 30211    | 差旅费       | 31.04  | 31011    | 地上附着物和青苗补偿  |    |
| 30113    | 住房公积金         | 342.47  | 30212    | 因公出国（境）费用 | 0.00   | 31012    | 拆迁补偿        |    |
| 30114    | 医疗费           | 0.00    | 30213    | 维修（护）费    | 0.00   | 31013    | 公务用车购置      |    |
| 30199    | 其他工资福利支出      | 0.00    | 30214    | 租赁费       | 0.00   | 31019    | 其他交通工具购置    |    |
| 303      | 对个人和家庭的补助     | 75.88   | 30215    | 会议费       | 0.00   | 31021    | 文物和陈列品购置    |    |
| 30301    | 离休费           | 0.00    | 30216    | 培训费       | 30.05  | 31022    | 无形资产购置      |    |
| 30302    | 退休费           | 41.11   | 30217    | 公务招待费     | 0.00   | 31099    | 其他资本性支出     |    |

| 人员经费     |               |         | 公用经费     |           |       |          |                    |        |
|----------|---------------|---------|----------|-----------|-------|----------|--------------------|--------|
| 科目<br>编码 | 科目名称          | 金额      | 科目<br>编码 | 科目名称      | 金额    | 科目<br>编码 | 科目名称               | 金额     |
| 30303    | 退职(役)费        | 0.00    | 30218    | 专用材料费     | 0.00  | 312      | 对企业补助              | 0.00   |
| 30304    | 抚恤金           | 0.00    | 30224    | 被装购置费     | 13.90 | 31201    | 资本金注入              | 0.00   |
| 30305    | 生活补助          | 7.63    | 30225    | 专用燃料费     | 0.00  | 31203    | 政府投资基金股权投资         | 0.00   |
| 30306    | 救济费           | 0.00    | 30226    | 劳务费       | 0.00  | 31204    | 费用补贴               | 0.00   |
| 30307    | 医疗费补助         | 0.00    | 30227    | 委托业务费     | 0.00  | 31205    | 利息补贴               | 0.00   |
| 30308    | 助学金           | 0.92    | 30228    | 工会经费      | 0.00  | 31299    | 其他对企业补助            | 0.00   |
| 30309    | 奖励金           | 23.19   | 30229    | 福利费       | 0.00  | 313      | 对社会保障基金补助          | 0.00   |
| 30310    | 个人农业生产补贴      | 0.00    | 30231    | 公务用车运行维护费 | 0.00  | 31302    | 对社会保险基金补助          | 0.00   |
| 30399    | 对其他个人和家庭的补助支出 | 3.03    | 30239    | 其他交通费用    | 0.00  | 31303    | 补充全国社会保障基金         | 0.00   |
|          |               |         | 30240    | 税金及附加费用   | 0.00  | 399      | 其他支出               | 0.00   |
|          |               |         | 30299    | 其他商品和服务支出 | 0.00  | 39906    | 赠与                 | 0.00   |
|          |               |         | 307      | 债务利息及费用支出 | 0.00  | 39907    | 国家赔偿费用支出           | 0.00   |
|          |               |         | 30701    | 国内债务付息    | 0.00  | 39908    | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00   |
|          |               |         | 30702    | 国外债务付息    | 0.00  | 39999    | 其他支出               | 0.00   |
|          |               |         | 30703    | 国内债务发行费用  | 0.00  |          |                    |        |
|          |               |         | 30704    | 国外债务发行费用  | 0.00  |          |                    |        |
| 人员经费合计   |               | 3686.35 | 公用经费合计   |           |       |          |                    | 214.35 |

注:本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门： 原荣成市地方税务局（本级）

金额单位：万元

| 项 目  |      | 年初结转和结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转和结余 |
|------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 科目编码 | 科目名称 |         |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
| 栏 次  |      | 1       | 2    | 3    | 4    | 5    | 6       |
| 合 计  |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的

支出，故本表无数据。



# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表

部门：原荣成市地方税务局（本级）

金额单位：万元

| 预 算 数 |               |            |             |             |           | 决 算 数 |               |            |                 |                 |           |
|-------|---------------|------------|-------------|-------------|-----------|-------|---------------|------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 合计    | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行费 |             |             | 公务<br>接待费 | 合计    | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行费 |                 |                 | 公务<br>接待费 |
|       |               | 小计         | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行费 |           |       |               | 小计         | 公务用<br>车购置<br>费 | 公务用<br>车运行<br>费 |           |
| 1     | 2             | 3          | 4           | 5           | 6         | 7     | 8             | 9          | 10              | 11              | 12        |
| 26.38 | 0.00          | 26.38      | 0.00        | 26.38       | 0.00      | 26.38 | 0.00          | 26.38      | 0.00            | 26.38           | 0.00      |

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 第三部分

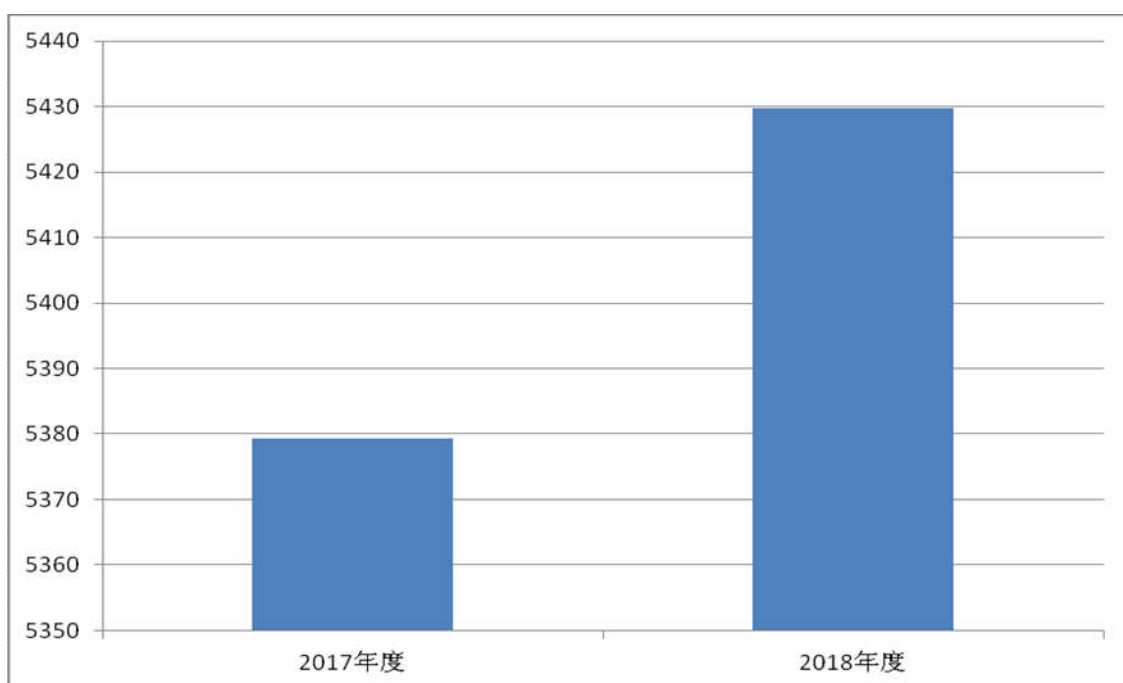
# 2018 年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 5429.68 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 50.40 万元，增长 0.94%。主要是增资导致的人员经费增加。

### 收入支出决算总体情况对比图

单位：万元

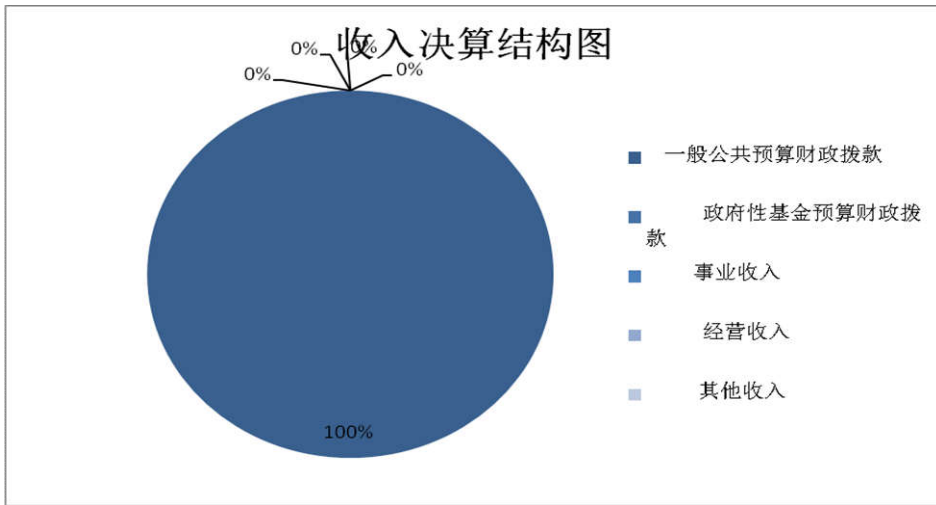


## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 5429.68 万元，其中：财政拨款收入 5429.68 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

### 收入决算结构图

单位：万元

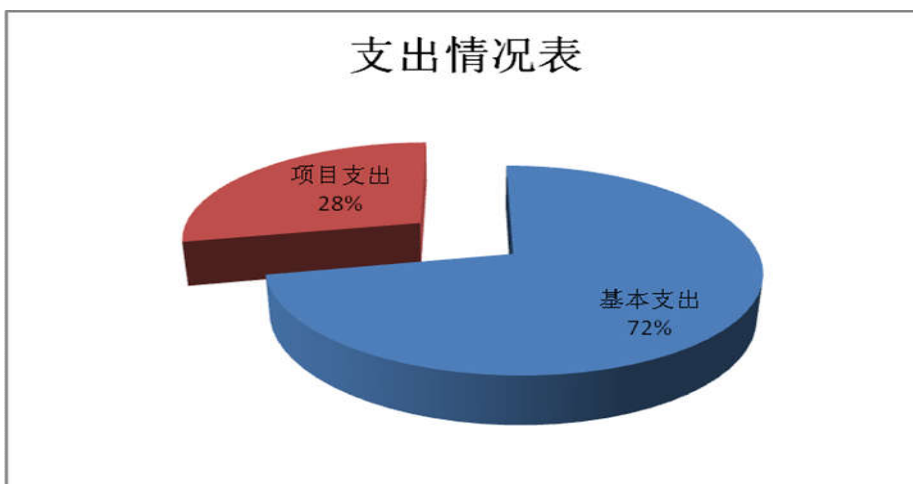


### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 5429.68 万元，其中：基本支出 3900.70 万元，占 72%；项目支出 1528.98 万元，占 28%。

#### 支出决算结构图

单位：万元



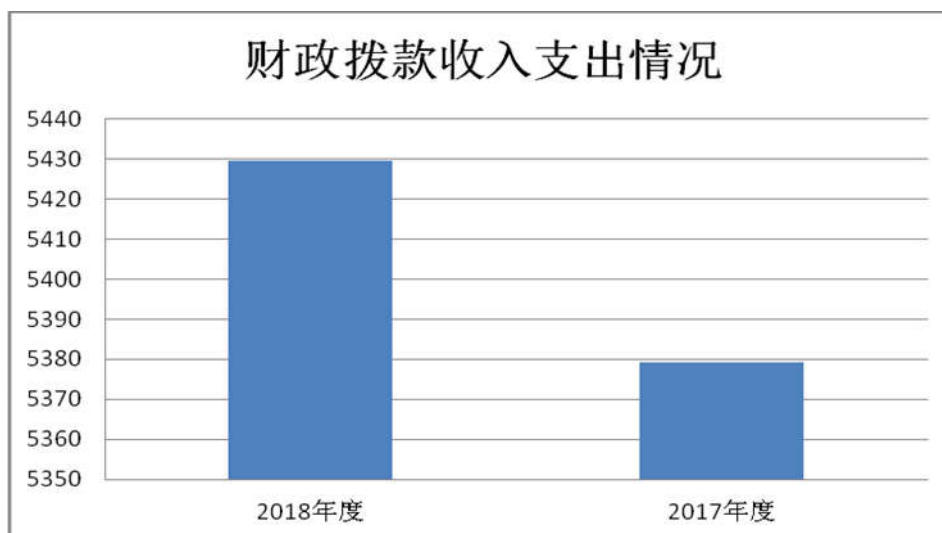
### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计 5429.68 万元。与 2017 年相

比，财政拨款收、支总计各增加 50.40 万元，增长 0.94%。

### 财政拨款收入支出决算总体情况对比图

单位：万元



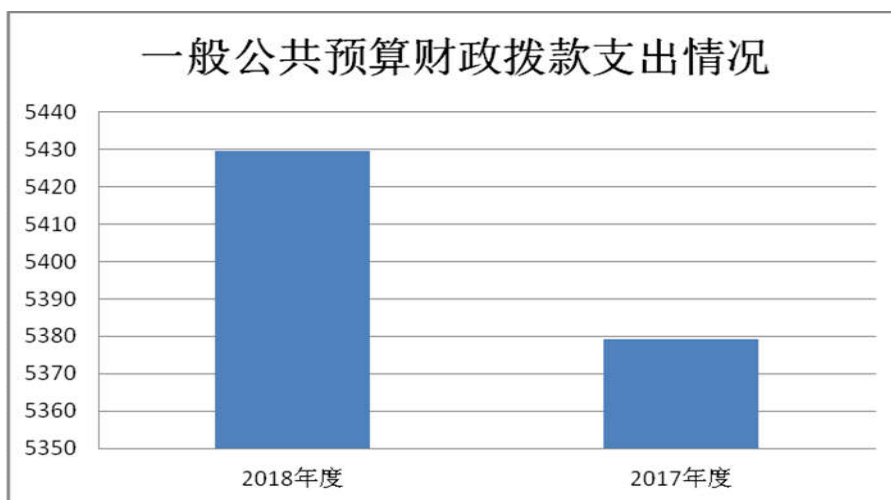
## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 5429.68 万元，占本年支出合计的 100%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 50.40 万元，增长 0.94%。主要是人员经费支出增加。

### 一般公共预算财政拨款支出决算对比图

单位：万元

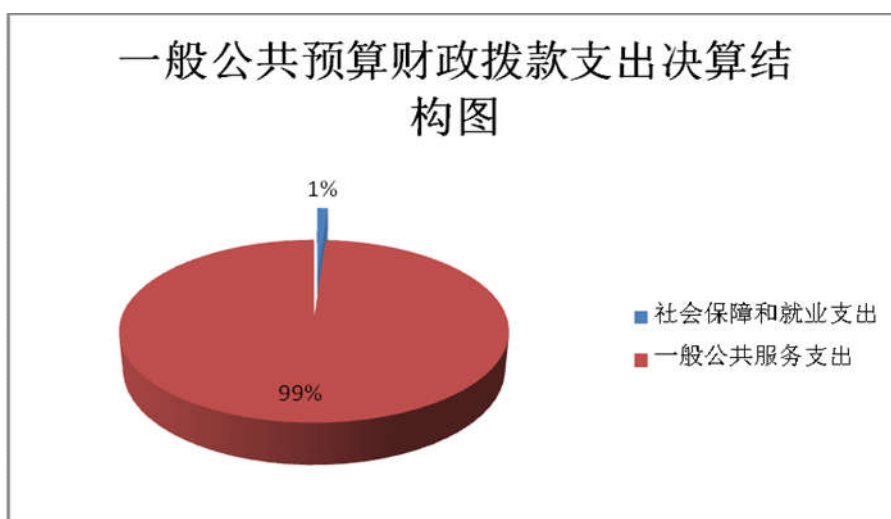


### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 5370.13 万元，占 98.9%。社会保障和就业支出 59.55 万元，占 1.1%。

#### 一般公共预算财政拨款支出决算结构图

单位：万元



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为5429.68万元，支出决算为5429.68万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算基本持平的主要原因是严格按预算执行：

(1) 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。主要反映用于人员经费、日常公用经费支出。年初预算为3581.9万元，支出决算为3900.7万元，完成年初预算的108. %。决算数大于预算数主要原因是政策性增资。

一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）主要反映用于项目设备设施维修维护、单证资料印刷费和税收征管工作支出。年初预算为202万元，支出决算为190.03万元，完成年初预算的94.07%，决算数小于预算数主要原因是经费支出款项细化，同款不同项。

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）主要反映用于主要用代扣代缴、代收代缴和委托代征手续费支出支出。年初预算为633.80万元，支出决算为633.80万元，完成年初预算的100%，决算数和预算数持平。

一般公共服务支出（类）税收事务（款）税务宣传（项）主要反映用于税法宣传的活动、资料、看板等支出。年初预算为57.2万元，支出决算为57.2万元，完成年初预算的100%，决算数和预算数持平。

一般公共服务支出（类）税收事务（款）其他税收事务支出（项）主要反映用于其他税收事务支出。年初预算为361万元，支出决算为588.41万元，完成年初预算的162.99%，决算数大于

预算数主要原因是经费支出款项细化，同款不同项。

(2) 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）支出 59.55 万元，主要用于机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费和其他社会保障缴费,支出决算为 59.55 万元，完成年初预算的 100%，决算数和预算数持平。

(3) 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）主要反映用于残疾人保障金税收征管工作支出。年初预算为 59.55 万元，支出决算为 59.55 万元，完成年初预算的 100%，决算数和预算数持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 3900.7 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 3686.35 万元，主要包括：基本工资 782.84 万元、津贴补贴 1165.79 万元、奖金 734.7 万元、其他社会保障缴费 159.38 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 302.21 万元、职业年金缴费 123.08 万元、生活补助 7.63 万元、奖励金 23.19 万元、住房公积金 342.47 万元、退休费 41.11、助学金 0.92、其他对个人和家庭的补助支出 3.03 万元。

公用经费 214.35 万元，主要包括：办公费 65.91 万元、咨询费 1.5 万元、水费 2.11 万元、电费 21.53 万元、邮电费 3.58 万元、取暖费 7.15 万元、物业管理费 37.57 万元、差旅费 31.04 万元、培训费 30.05 万元、被装购置费 13.9 万元。



## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2018 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、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”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括原荣成市地方税务局，共 1 个预算单位。2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 26.38 万元，完成年初预算的 100%，其中：因公出国（境）费 0 万元，年初预算 0 元；公务用车购置及运行维护费 26.38 万元，完成年初预算的 100%；公务接待费 0 万元，年初预算 0 元。

2018 年“三公”经费决算比年初预算数持平。其中：因公出国（境）费增加与 2018 年预算一致、公务用车购置及运行费与 2018 年预算一致、公务接待费与 2018 年预算一致。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。2018 年使用财政拨款安排 0 等单位，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 26.38 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 100%。其中：公务用车购

置费支出 0 万元；公务用车运行维护费 26.38 万元。主要用于局机关及所属分局车辆执法执勤正常运行所需燃油、保险费、维修费等。2018 年荣成市地方税务局财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 21 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元，无符合规定的公务接待任务。

## 九、重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2018 年度，荣成市地方税务局机关运行经费支出 618.29 万元，比 2017 年减少 403.94 万元，减少 65.33%，。主要原因 71 位公益性岗位人员转到众城公司。

### （二）政府采购支出情况说明

2018 年度，政府采购金额 81.8 万元，全部是政府采购货物。其中：政府采购货物金额 81.8 万元、政府采购工程金额 0 万元、政府采购服务金额 0 万元。授予中小企业合同金额 67.6 万元，占政府采购总额的 82.64%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购总额的 0 %。

### （三）国有资产占用情况说明

截至 2018 年底，本部门共有车辆 21 辆，其中，公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 21 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；没有单位价值单位价值 50 万元以上通用设备，没有单位价值 100 万元以上专用设备。

#### (四) 预算绩效管理工作开展情况说明

##### 1、预算绩效管理工作开展情况。

因机构改革，原地方税务局在 2018 年 7 月与原国税局合并成立荣成市税务局，因此本年度没有开展预算绩效管理及预算自评工作。

##### 2、随 2018 年决算向市人大常委会报告的重点项目绩效评价结果。

本部门没有向市人大常委会报告的重点绩效评价项目。

##### 3、以市直部门为主体开展的重点绩效评价结果。

本部门无重点绩效评价项目。

## 第四部分

### 名词解释

# 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从同级财政部门取得的财政拨款。按现行管理制度，部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排本年支出的情况下，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。

**八、年初结转和结余：**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,或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配:**指事业单位按照《事业单位会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**十、年末结转和结余:**指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金,或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出:**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出:**指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

**十三、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发生的支出。

**十四、“三公”经费:**纳入市级财政预决算管理的“三公”经费,是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购置费(含车辆购置税)及按规定保留的公务用车燃料费、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公务接待(含外宾接待)支出。

**十五、机关运行经费:**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、维修(护)费、租赁

费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。