

贵州省地方税务（局）系统
2018 年部门预算及“三公”经费
预算信息

目 录

一、部门概况

- (一) 部门主要职能
- (二) 部门机构设置情况
- (三) 部门人员构成

二、部门预算公开报表

- (一) 部门收支总表
- (二) 部门收入总表
- (三) 部门支出总表
- (四) 财政拨款收支总表
- (五) 一般公共预算支出表
- (六) 一般公共预算基本支出表
- (七) 一般公共预算“三公”经费支出表
- (八) 政府性基金预算支出表

三、部门预算安排说明

- (一) 部门收支总体情况
- (二) 部门收入总体情况
- (三) 部门支出总体情况
- (四) 财政拨款收支总体情况
- (五) 一般公共预算支出情况
- (六) 一般公共预算基本支出情况
- (七) 一般公共预算“三公”经费支出情况

(八) 政府性基金预算支出情况

四、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费说明

(二) 政府采购情况说明

(三) 国有资产占有使用情况说明

(四) 预算绩效管理情况

(五) 项目支出安排情况说明

(六) 国有资本经营预算

(七) 部分专有名词解释

一、部门概况

（一）部门主要职责

1、贯彻执行税收征收管理法律法规，并结合本地实际情况，拟定具体的实施办法，推进本系统税收征收管理改革。

2、负责已开征的地方税、地方共享税及法律法规规定的基金（费）的征收管理、税源管理、纳税评估、反避税和稽查工作；强化以大、中型企业和重要行业为重点的税源监控工作；负责普通发票和税收票证的管理工作。

3、监督检查本系统的税收执法活动和内部行政管理活动；负责税务行政处罚听证、行政复议和行政诉讼工作。

4、负责规划和实施本系统纳税服务体系建设；拟定并监督执行本系统纳税服务管理制度和实施办法；监督实施注册税务师管理制度。

5、根据经济发展规划，拟定本系统税收发展规划和年度工作计划并组织实施；负责税收会计、统计核算工作。

6、负责规划和组织实施本系统税收管理信息化建设；承担金税工程的推广和应用工作。

7、负责国际税务管理工作。

8、组织开展本系统党风廉政建设、反腐败工作及行风建设。

9、垂直管理本系统的机构、编制、人员和经费等工作。

10、承办贵州省委、省政府和国家税务总局交办的其他

工作。

（二）部门机构设置情况

贵州省地方税务局（本级）处室 17 个，分别为办公室、政策法规处、货物和劳务税处、所得税处、财产和行为税处、地方税处、国际税务处、财务管理处、纳税服务处、征管和科技发展处、督察内审处、人事处、机关党委办公室、离退休干部处、纪检监察室、收入规划核算处、风险管理处；贵州省地方税务局（本级）直属机构 2 个，分别为贵州省地方税务局稽查局、贵州省地方税务局大企业税收管理局；贵州省地方税务局（本级）所属事业单位 2 个，分别为贵州省地方税务局电子税务中心、贵州省 12366 纳税服务热线呼叫中心。贵州省地方税务（局）系统实行省以下垂直管理的领导体制，纳入贵州省地方税务（局）系统部门预算编制的预算单位有三级，共计 113 个，具体情况如下。

序号	单位名称	预算级次
1	贵州省地方税务局	一级
2	贵州省地方税务局(本级)	二级
3	贵州省贵阳市地方税务局(本级)	二级
4	贵州省贵阳市南明区地方税务局	三级
5	贵州省贵阳市云岩区地方税务局	三级
6	贵州省贵阳市花溪区地方税务局	三级
7	贵州省贵阳市白云区地方税务局	三级
8	贵州省贵阳市地方税务局国家经济技术开发区分局	三级
9	贵州省贵阳市乌当区地方税务局	三级
10	贵州省贵阳市清镇市地方税务局	三级
11	贵州省贵阳市开阳县地方税务局	三级
12	贵州省贵阳市息烽县地方税务局	三级

13	贵州省贵阳市修文县地方税务局	三级
14	贵州省贵阳市观山湖区地方税务局	三级
15	贵州省贵阳市国家高新技术产业开发区地方税务局	三级
16	贵州省贵阳市综合保税区地方税务局	三级
17	贵州省遵义市地方税务局(本级)	二级
18	贵州省遵义市红花岗区地方税务局	三级
19	贵州省遵义市地方税务局国家经济技术开发区分局	三级
20	贵州省遵义市播州区地方税务局	三级
21	贵州省遵义市桐梓县地方税务局	三级
22	贵州省仁怀市地方税务局	三级
23	贵州省遵义市赤水市地方税务局	三级
24	贵州省遵义市习水县地方税务局	三级
25	贵州省遵义市绥阳县地方税务局	三级
26	贵州省遵义市正安县地方税务局	三级
27	贵州省遵义市道真仡佬族苗族自治县地方税务局	三级
28	贵州省遵义市湄潭县地方税务局	三级
29	贵州省遵义市凤冈县地方税务局	三级
30	贵州省遵义市余庆县地方税务局	三级
31	贵州省遵义市务川仡佬族苗族自治县地方税务局	三级
32	贵州省遵义市新蒲新区地方税务局	三级
33	贵州红花岗经济开发区地方税务局	三级
34	贵州省安顺市地方税务局(本级)	二级
35	贵州省安顺市西秀区地方税务局	三级
36	贵州省安顺市平坝区地方税务局	三级
37	贵州省安顺市镇宁县地方税务局	三级
38	贵州省安顺市关岭县地方税务局	三级
39	贵州省安顺市紫云县地方税务局	三级
40	贵州省安顺市黄果树风景名胜区地方税务局	三级
41	贵州省安顺市经济技术开发区地方税务局	三级
42	贵州省安顺市普定县地方税务局	三级
43	贵州省黔南布依族苗族自治州地方税务局(本级)	二级
44	贵州省黔南州都匀市地方税务局	三级
45	贵州省黔南州都匀经济开发区地方税务局	三级
46	贵州省黔南州福泉市地方税务局	三级
47	贵州省黔南州独山县地方税务局	三级
48	贵州省黔南州平塘县地方税务局	三级
49	贵州省黔南州荔波县地方税务局	三级

50	贵州省黔南州三都水族自治县地方税务局	三级
51	贵州省黔南州瓮安县地方税务局	三级
52	贵州省黔南州贵定县地方税务局	三级
53	贵州省黔南州龙里县地方税务局	三级
54	贵州省黔南州惠水县地方税务局	三级
55	贵州省黔南州长顺县地方税务局	三级
56	贵州省黔南州罗甸县地方税务局	三级
57	贵州省黔东南苗族侗族自治州地方税务局(本级)	二级
58	贵州省黔东南州凯里经济开发区地方税务局	三级
59	贵州省黔东南州凯里市地方税务局	三级
60	贵州省黔东南州黄平县地方税务局	三级
61	贵州省黔东南州施秉县地方税务局	三级
62	贵州省黔东南州台江县地方税务局	三级
63	贵州省黔东南州剑河县地方税务局	三级
64	贵州省黔东南州三穗县地方税务局	三级
65	贵州省黔东南州天柱县地方税务局	三级
66	贵州省黔东南州锦屏县地方税务局	三级
67	贵州省黔东南州雷山县地方税务局	三级
68	贵州省黔东南州榕江县地方税务局	三级
69	贵州省黔东南州黎平县地方税务局	三级
70	贵州省黔东南州从江县地方税务局	三级
71	贵州省黔东南州麻江县地方税务局	三级
72	贵州省黔东南州丹寨县地方税务局	三级
73	贵州省黔东南州镇远县地方税务局	三级
74	贵州省黔东南州岑巩县地方税务局	三级
75	贵州省铜仁市地方税务局(本级)	二级
76	贵州省铜仁市碧江区地方税务局	三级
77	贵州省铜仁市江口县地方税务局	三级
78	贵州省铜仁市松桃苗族自治县地方税务局	三级
79	贵州省铜仁市玉屏侗族自治县地方税务局	三级
80	贵州省铜仁市万山区地方税务局	三级
81	贵州省铜仁市大龙经济开发区地方税务局	三级
82	贵州省铜仁市印江土家族苗族自治县地方税务局	三级
83	贵州省铜仁市思南县地方税务局	三级
84	贵州省铜仁市德江县地方税务局	三级
85	贵州省铜仁市石阡县地方税务局	三级
86	贵州省铜仁市沿河土家族自治县地方税务局	三级

87	贵州省毕节市地方税务局(本级)	二级
88	贵州省毕节市七星关区地方税务局	三级
89	贵州省毕节市大方县地方税务局	三级
90	贵州省毕节市黔西县地方税务局	三级
91	贵州省毕节市金沙县地方税务局	三级
92	贵州省毕节市织金县地方税务局	三级
93	贵州省毕节市纳雍县地方税务局	三级
94	贵州省威宁彝族回族苗族自治县地方税务局	三级
95	贵州省毕节市赫章县地方税务局	三级
96	贵州省毕节市百里杜鹃管理区地方税务局	三级
97	贵州省六盘水市地方税务局(本级)	二级
98	贵州省六盘水市六枝特区地方税务局	三级
99	贵州省六盘水市盘县地方税务局	三级
100	贵州省六盘水市钟山区地方税务局	三级
101	贵州省六盘水市水城县地方税务局	三级
102	贵州省六盘水市钟山经济开发区地方税务局	三级
103	贵州省黔西南布依族苗族自治州地方税务局(本级)	二级
104	贵州省黔西南州兴义市地方税务局	三级
105	贵州省黔西南州兴仁县地方税务局	三级
106	贵州省黔西南州安龙县地方税务局	三级
107	贵州省黔西南州贞丰县地方税务局	三级
108	贵州省黔西南州晴隆县地方税务局	三级
109	贵州省黔西南州普安县地方税务局	三级
110	贵州省黔西南州册亨县地方税务局	三级
111	贵州省黔西南州望谟县地方税务局	三级
112	贵州省黔西南州顶效经济开发区地方税务局	三级
113	贵州省贵安新区地方税务局	二级
114	贵州双龙航空港经济区地方税务局	二级

(三) 部门人员构成

截止 2017 年底，贵州省地方税务（局）系统总编制人数为 7052 人，其中：行政编制 6200 人、机关工勤编制 259 人、事业编制 593 人；贵州省地方税务（局）系统在职实有人数 6021 人，其中：行政编制实有人数 5148 人、机关工勤

实有人数 594 人、事业编制实有人数 279 人；贵州省地方税务（局）系统离退休人数 2347 人。此外，1994 年—1997 年期间，贵州省地税系统管理税种多、税源零星分散，人员编制偏少，造成基层征收机关人员普遍不足，严重影响到税收征管工作正常开展。聘用助征员便成了当时弥补人员严重短缺的权宜之策。在这一特定的历史时期，地税系统助征员成为征收农业税、屠宰税等小税种基层征管工作的“主角”。这部分人员大部分延续工作至今，目前共计 1041 人。

二、部门预算公开报表

(一) 贵州省地方税务(局)系统 2018 年部门收支预算总表(表 1)

(本表收入按收入性质填列,支出按政府收支功能分类科目填列至“类”级科目)

单位:万元

2018 年收入		2018 年支出		备注
项目	预算数	项目	预算数	
一、一般公共预算收入	119,809.88	一、一般公共服务支出	112,924.95	本预算不包括用于地税机关根据税收法律、行政法规的规定,支付给代扣、代收和代征税款的单位和个人的手续费的“三代”税款手续费项目预算 18,000 万元和上年结转 2580.82 万元;本表上年结转数据已剔除省财政按照存量资金管理规定收回的结转结余资金。
1. 原一般公共预算拨款收入	119,809.88	二、住房保障支出	5,426.00	
2. 原预算外转一般公共预算管理资金收入		三、社会保障和就业支出	7,295.77	
二、政府性基金预算拨款收入				
三、财政专户管理非税收入				
四、事业收入				
五、事业单位经营收入				
六、其他收入				
本年收入合计	119,809.88	本年支出合计	125,646.72	
上年结转	5,836.84	结转下年		
收入总计	125,646.72	支出总计	125,646.72	

(二) 贵州省地方税务(局)系统 2018 年部门收入总表(表 2)

单位: 万元

科目		合计	上年结转	一般公共预算收入	政府性基金预算拨款收入	财政专户管理非税收入	事业收入	事业经营收入	其他收入	备注
科目编码	科目名称									
201	一般公共服务支出	112,924.95	5,520.70	107,404.25						本预算不包括用于地税机关根据税收法律、行政法规的规定,支付给代扣、代收和代征税款的单位和个人的手续费的“三代”税款手续费项目预算 18,000 万元和上年结转 2580.82 万元;本表上年结转数据已剔除省财政按照存量资金管理规定收回的结转结余资金。
20107	税收事务	112,924.95	5,520.70	107,404.25						
2010701	行政运行	66,421.72	1,017.49	65,404.23						
2010702	一般行政管理事务	46,077.74	4,150.32	41,927.42						
2010704	税务办案	197.32	124.72	72.60						
2010799	其他税收事务支出	228.17	228.17							
221	住房保障支出	5,426.00	96.47	5,329.53						
22102	住房改革支出	5,426.00	96.47	5,329.53						
2210201	住房公积金	5,426.00	96.47	5,329.53						
208	社会保障和就业支出	7,295.77	219.67	7,076.10						
20805	行政事业单位离退休	7,295.77	219.67	7,076.10						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7,295.77	219.67	7,076.10						
合计		125,646.72	5,836.84	119,809.88						

(三) 贵州省地方税务(局)系统 2018 年部门支出总表 (表 3)

单位：万元

科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	其他支出	备注
科目编码	科目名称						
201	一般公共服务支出	112,924.95	66,421.72	46,503.23			本预算不包括用于地税机关根据税收法律、行政法规的规定，支付给代扣、代收和代征税款的单位和个人的手续费的“三代”税款手续费项目预算 18,000 万元和上年结转 2580.82 万元；本表上年结转数据已剔除省财政按照存量资金管理规定的收回的结转结余资金。
20107	税收事务	112,924.95	66,421.72	46,503.23			
2010701	行政运行	66,421.72	66,421.72				
2010702	一般行政管理事务	46,077.74		46,077.74			
2010704	税务办案	197.32		197.32			
2010799	其他税收事务支出	228.17		228.17			
221	住房保障支出	5,426.00	5,426.00				
22102	住房改革支出	5,426.00	5,426.00				
2210201	住房公积金	5,426.00	5,426.00				
208	社会保障和就业支出	7,295.77	7,295.77				
20805	行政事业单位离退休	7,295.77	7,295.77				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7,295.77	7,295.77				
合计		125,646.72	79,143.49	46,503.23			

(四) 贵州省地方税务(局)系统 2018 年财政拨款收支总表(表 4)

单位：万元

收入		支出					备注
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	财政专户管理非税	
一、本年收入	119,809.88	一、一般公共服务支出	112,924.95	112,924.95			本预算不包括用于地税机关根据税收法律、行政法规的规定，支付给代扣、代收和代征税款的单位和个人的手续费的“三代”税款手续费项目预算 18,000 万元和上年结转 2580.82 万元；本表上年结转数据已剔除省财政按照存量资金管理规定收回的结转结余资金。
(一) 一般公共预算拨款	119,809.88	二、住房保障支出	5,426.00	5,426.00			
1. 原一般公共预算拨款	119,809.88	三、社会保障和就业支出	7,295.77	7,295.77			
2. 原预算外转一般公共预算管理资							
(二) 政府性基金预算拨款							
(三) 财政专户管理非税							
二、上年结转	5,836.84	二、结转下年					
收入总计	125,646.72	支出总计	125,646.72	125,646.72			

（五）贵州省地方税务（局）系统 2018 年一般公共预算支出表（表 5）

（本表支出按政府收支功能分类科目填列至“项”级科目）

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出	项目支出			备注
类	款	项				小计	省本级支出	省对下支出	
合计				119,809.88	77,809.86	42,000.02	42,000.02		本预算不包括用于地税机关根据税收法律、行政法规的规定，支付给代扣、代收和代征税款的单位和个人的手续费的“三代”税款手续费项目预算 18,000 万元
201			一般公共服务支出	107,404.25	65,404.23	42,000.02	42,000.02		
201	07		税收事务	107,404.25	65,404.23	42,000.02	42,000.02		
201	07	01	行政运行	65,404.23	65,404.23				
201	07	02	一般行政管理事务	41,927.42		41,927.42	41,927.42		
201	07	04	税务办案	72.60		72.60	72.60		
221			住房保障支出	5,329.53	5,329.53				
221	02		住房改革支出	5,329.53	5,329.53				
221	02	01	住房公积金	5,329.53	5,329.53				
208			社会保障和就业支出	7,076.10	7,076.10				
208	05		行政事业单位离退休	7,076.10	7,076.10				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7,076.10	7,076.10				
合计				119,809.88	77,809.86	42,000.02	42,000.02		

(六) 贵州省地方税务(局)系统 2018 年一般公共预算 基本支出明细表(按经济分类)(表 6)

单位: 万元

政府预算经济分类科目				部门预算经济分类科目			
科目编码		科目名称	金额	科目编码		科目名称	金额
类	款			类	款		
**	**	合 计	77,809.86	**	**	合 计	77,809.86
501		机关工资福利支出	59,259.83	301		工资福利支出	59,259.83
	01	工资奖金津补贴	45,852.17		01	基本工资	19,732.61
					02	津贴补贴	24,549.75
					03	奖金	1,569.81
	02	社会保障缴费	7,076.10		08	机关事业单位基本养老保险缴费	7,076.10
	03	住房公积金	5,329.53		13	住房公积金	5,329.53
	99	其他工资福利支出	1,002.03		07	绩效工资	1,002.03
502		机关商品和服务支出	14,540.29	302		商品和服务支出	14,540.29
	01	办公经费	10,292.44		01	办公费	1,656.19
					02	印刷费	139.23
					04	手续费	2.11
					05	水费	190.44
					06	电费	1,086.06
					07	邮电费	365.05

				08	取暖费	0.20
				09	物业管理费	434.48
				11	差旅费	1,119.17
				14	租赁费	117.46
				28	工会经费	841.30
				39	其他交通费用	4,340.75
	02	会议费	256.40	15	会议费	256.40
	03	培训费	968.82	16	培训费	968.82
	05	委托业务费	460.34	03	咨询费	21.54
				26	劳务费	435.30
				27	委托业务费	3.50
	06	公务接待费	201.41	17	公务接待费	201.41
	08	公务用车运行维护费	1,515.55	31	公务用车运行维护费	1,515.55
	09	维修（护）费	428.94	13	维修（护）费	428.94
	99	其他商品和服务支出	416.39	99	其他商品和服务支出	416.39
503		机关资本性支出（一）	36.87	310	资本性支出	36.87
	06	设备购置	36.67	02	办公设备购置	20.84
				03	专用设备购置	6.83
				07	信息网络及软件购置更新	9.00
	99	其他资本性支出	0.20	99	其他资本性支出	0.20
509		对个人和家庭的补助	3,972.87	303	对个人和家庭的补助	3,972.87
	01	社会福利和救助	153.86	05	生活补助	153.86
	05	离退休费	3,819.01	02	退休费	3,819.01

(七) 贵州省地方税务(局)系统 2018 年一般公共预算“三公”经费财政拨款支出表(表 7)

单位: 万元

项目	2017 年初预算数	2018 年初预算数	2018 年与上年预算数相比增减变化比率	2018 年与上年预算数相比增减变化原因	2018 年“三公”经费支出占一般公共预算支出的比重	备注
合计	2,366.59	1,716.96	-27.45		1.43%	
一、因公出国(境)费	2.00	0.00	-100.00	2018 年贵州省省本级因公出国(境)费实行总额控制, 年初未分配预算。	0.00%	
二、公务接待费	450.00	201.41	-55.24	贵州省地方税务(局)系统继续严格落实中央“八项规定”和省委“十项规定”, 进一步压缩公务接待支出。	0.17%	
三、公务车购置及运行维护费	1,914.59	1,515.55	-20.84	按照省车改办批复的市州地税系统公车改革方案, 地税系统保留车辆数相应减少, 按照定额核定的公务车购置及运行维护费随之减少。	1.26%	

1、公务用车运行维护费	1,914.59	1,515.55	-20.84	按照省车改办批复的市州地税系统公车改革方案，地税系统保留车辆数相应减少，按照定额核定的公务用车购置及运行维护费随之减少。	1.26%
2、公务用车购置费	—	—	—	—	—

说明：1、因公出国（境）费，指单位公务出国（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。

2、公务用车购置费，指公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）。

3、公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括一般公务用车和执法执勤用车等。

4、公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

5、“三公”经费一般公共预算拨款预算数是指当年年初预算安排的财政拨款数，不含执行中追加预算安排。

(八) 贵州省地方税务(局)系统 2018 年政府性基金预算支出表(表 8)

单位: 万元

科目编码	科目名称	政府性基金预算支出					备注
		合计	基本支出	项目支出			
				小计	省本级支出	省对下支出	
206	科学技术支出	0					贵州省地方税务(局)系统无政府性基金支出预算。
2061001							
2061002							
.....							
207	文化体育与传媒支出	0					
2070701							
2070702							
.....							
.....							
合计		0					

三、部门预算安排说明

（一）部门收支总体情况

2018年，贵州省地方税务（局）系统省级部门预算总收入为125,646.72万元，其中：原一般公共预算拨款安排收入119,809.88万元，占收入总预算的95.35%，上年结转安排收入5,836.84万元，占收入总预算的4.65%；总支出为125,646.72万元，其中：一般公共服务支出为112,924.95万元，占总预算的89.87%；住房保障支出为5,426万元，占总预算的4.32%；社会保障和就业支出为7,295.77万元，占总预算的5.81%。（详见表1《部门收支总表》）

2018年度收支预算比2017年度减少14,092.49万元，降幅为10.08%。减少原因主要是贵州省地方税务（局）系统加快存量资金清理盘活工作，上年结转由2017年度的24,174.55万元，下降到2018年度的5,836.84万元，减少金额达18,337.71万元，降幅为75.86%。

需要说明的是：

1、本预算公开数据不包括用于地税机关根据税收法律、行政法规的规定，支付给代扣、代收和代征税款的单位和个人的手续费的“三代”税款手续费项目预算18,000万元和上年结转2,580.82万元。

2、本预算公开的上年结转数据已剔除省财政按照存量

资金管理规定的收回的结转结余资金。

3、2017年度贵州省地方税务（局）系统进行预算公开时，因尚未完成财政存量资金清理工作，未体现上年结转预算。现本预算公开工作中进行上下年增减情况比对时，将2017年预算的上年结转项目24,174.55万元还原分析说明。

（二）部门收入总体情况

2018年贵州省地方税务（局）系统部门收入为125,646.72万元，其中：一般公共预算收入119,809.88万元，占95.35%；上年结转5,836.84万元，占4.65%（详见表2《部门收入总表》）。

一般公共预算收入比上年增加4245.22万元，增幅为3.67%，增加的主要原因是因市州地税系统尚未完成公车改革，2017年度预算未包括公务交通补贴，而2018年度将市州地税系统按规定完成公车改革后应列支的公务交通补贴纳入预算。

上年结转比2017年减少18,337.71万元，降幅为75.86%，原因主要是贵州省地方税务（局）系统加快存量资金清理盘活工作。

（三）部门支出总体情况

2018年贵州省地方税务（局）系统支出预算为125,646.72万元，其中：基本支出79,143.49万元，占总预算的62.99%，项目支出预算46503.23万元，占总预算的

37.01%（详见表3《部门支出总表》）。

按支出功能分类，一般公共服务支出112,924.95万元，比2017年度减少14,306.76万元，降幅11.24%，减少主要原因是贵州省地方税务（局）系统加快存量资金清理盘活工作，上年结转支出下降；住房保障支出5,426万元，比2017年度增加2.15万元，增幅0.04%，支出规模与上年持平；社会保障和就业支出7,295.77万元，比2017年度增加212.12万元，增幅2.99%，增加原因为贵州省地方税务（局）系统上年单位基本养老保险缴费支出结转至2018年继续使用。

按支出性质，基本支出预算79,143.49万元，比2017年度增加4624.57万元，增幅为6.21%，增加主要原因是因市州地税系统尚未完成公车改革，2017年度预算未包括公务交通补贴，而2018年度将市州地税系统按规定完成公车改革后应列支的公务交通补贴纳入预算。

项目支出预算46,503.23万元，比2017年度减少18,717.06万元，降幅为28.7%，主要原因是贵州省地方税务（局）系统加快存量资金清理盘活工作，上年结转支出下降。

（四）财政拨款收支总体情况

2018年贵州省地方税务（局）系统财政拨款收入为125,646.72万元，其中：一般公共预算拨款119,809.88万元，占95.35%；上年结转5,836.84万元，占4.65%；财政拨

款支出为 125,646.72 万元，其中：一般公共服务支出为 112,924.95 万元，占总预算的 89.87%；住房保障支出为 5,426 万元，占总预算的 4.32%；社会保障和就业支出为 7,295.77 万元，占总预算的 5.81%（详见表 4《财政拨款收支总表》）。

按拨款收入类别，一般公共预算拨款比上年增加 4,245.22 万元，增幅为 3.67%，增加的主要原因是因市州地税系统尚未完成公车改革，2017 年度预算未包括公务交通补贴，而 2018 年度将市州地税系统按规定完成公车改革后应列支的公务交通补贴纳入预算；上年结转比 2017 年减少 18,337.71 万元，降幅为 75.86%，原因主要是贵州省地方税务（局）系统加快存量资金清理盘活工作。

（五）一般公共预算支出情况

2018 年度贵州省地方税务（局）系统安排一般公共预算支出为 119,809.88 万元，其中：基本支出为 77809.86 万元，占 64.94%；项目支出为 42000.02 万元，占 35.06%（详见表 5《一般公共预算支出表》）。

一般公共预算支出比 2017 年度增加 4245.22 万元，其中：基本支出增加 4,245.20 万元，增幅为 5.77%，增加主要原因是因市州地税系统尚未完成公车改革，2017 年度预算未包括公务交通补贴，而 2018 年度将市州地税系统按规定完成公车改革后应列支的公务交通补贴纳入预算；项目支出增加 0.02 万元，与去年持平。

（六）一般公共预算基本支出情况

2018年度贵州省地方税务（局）系统安排一般公共预算基本支出为77,809.86万元（详见表6《一般公共预算基本支出表》），其中：

人员经费67,573.45万元，主要包括基本工资19,732.61万元、津贴补贴24,549.75万元，奖金1,569.81万元，机关事业单位基本养老保险缴费7,076.10万元，住房公积金5,329.53万元。绩效工资1,002.03万元，其他交通费用4,340.75万元，生活补助153.86万元，退休费3,819.01万元。

公用经费10,236.41万元，主要包括办公费1,656.19万元，印刷费139.23万元，手续费2.11万元，水费190.44万元，电费1,086.06万元，邮电费365.05万元，取暖费0.2万元，物业管理费434.48万元，差旅费1,119.17万元，租赁费117.46万元，工会经费841.30万元，会议费256.40万元，培训费968.82万元，咨询费21.54万元，劳务费435.30万元，委托业务费3.50万元，公务接待费201.41万元，公车运行维护费1,515.55万元，维修（护）费428.94万元，其他商品和服务支出416.39万元，办公设备购置20.84万元，专用设备购置6.83万元，信息网络及软件购置更新9万元，其他资本性支出0.2万元。

（七）一般公共预算“三公”经费支出情况

2018 年度贵州省地方税务（局）系统安排“三公经费”支出预算 1716.96 万元，比上年下降 27.45 %。其中：因公出国（境）费预算 0 万元，比上年下降 100%，预算下降的原因是：2018 年贵州省省本级因公出国（境）费实行总额控制，年初未分配预算至贵州省地方税务（局）系统；公务接待费预算 201.41 万元，比上年预算下降 55.24%，预算下降的原因主要是：贵州省地方税务（局）系统继续严格落实中央“八项规定”和省委“十项规定”，进一步压缩公务接待支出；公务用车运行维护费预算 1,515.55 万元，比上年预算下降 20.84 %。预算下降的原因是按照省车改办于 2017 年度批复的市州地税系统公车改革方案，地税系统保留车辆数相应减少，按照定额核定的公务车购置及运行维护费随之减少。截止 2017 年 12 月 31 日，省车改办批复的贵州省地方税务（局）系统保留车辆数 779 辆；为加强“三公经费”管理，按照国家和省“厉行节约”的要求，贵州省省本级公务车购置费实行总额控制，年初未分配，年度间根据实际情况，由省财政按程序审批后分配到贵州省地方税务（局）系统（详见表 7《一般公共预算“三公”经费支出表》）。

（八）政府性基金预算支出情况

贵州省地方税务（局）系统无政府性基金预算支出。

四、其他重要事项说明

（一）机关运行经费说明

2018 年度贵州省地方税务（局）系统机关运行经费预算 10,236.41 万元，比上年减少 352.77 万元，降幅为 3.33%。减少主要原因是地税系统实施公车改革后保留车辆数相应减少，按照定额核定的公务车购置及运行维护费随之减少。

（二）政府采购情况说明

2017 年度贵州省地方税务（局）系统政府采购预算 22,245.34 万元，其中：资产配置类 2,952.26 万元，政府购买服务类 19,293.08 万元。采购内容主要为信息化建设及运维、税收管理资料及票证印制、办公设备购置和更新等。

（三）国有资产占有使用情况说明

截止 2017 年 12 月 31 日，贵州省地方税务（局）系统保留车辆数 779 辆，其中：一般公务用车 17 辆，执法执勤用车 762 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 6 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

2018 年，实施绩效目标管理的一级项目 1 个（不包括“三代”税款手续费项目 18,000 万元。），二级项目 0 个，涉及财政拨款预算 42,000.02 万元。其中，纳入部门预算重点绩效评价的项目 0 个，涉及财政拨款预算 0 万元。

（五）项目支出安排情况说明

2018 年度贵州省地方税务（局）系统一般公共预算项目支出为 42,000.02 万元。

其中：税务办案支出 72.6 万元，占项目支出预算的 0.17%，用于省局开展稽查办案专项工作；一般行政管理事务支出 41,927.42 万元，占项目支出预算的 99.83%，用于全省地税系统开展税源管理、税收票证印制、纳税评估、税收分析、纳税服务、地方税务信息化建设及运维、税务人员专项教育培训、宣传税收法律、法规和政策，市（州）县局稽查部门专项办案等各项征收管理业务，以及支付助征人员报酬等支出。

（六）国有资本经营预算

贵州省地方税务（局）系统无国有资本经营预算。

（七）部分专有名词解释

1、机关运行经费：全省地税系统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。

2、一般公共服务（类）税收事务（款）行政运行（项）：全省地税系统用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

3、一般公共服务（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）：全省地税系统开展税源管理、税收票证印制、纳税评估、税收分析、纳税服务、地方税务信息化建设及运维、税务人员专项教育培训、宣传税收法律、法规和政策，市（州）县局稽查部门专项办案等各项征收管理业务，支付助征人员报酬及其他为完成特定的工作任务或事业发展目

标等发生的支出。

4、一般公共服务（类）税收事务（款）税务办案（项）：省局本级税务稽查机构办案的支出。

5、一般公共服务（类）税收事务（款）代扣代收代征税款手续费（项）：全省地税系统基层征收单位支付给代扣代缴、代收代缴和委托代征税款单位和个人的手续费。

6、一般公共服务（类）税收事务（款）其他税收事务（项）：全省地税系统为完成地方税改革等相关工作发生的支出。

7、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（款）：全省地税系统按照国家政策规定为职工缴纳的住房公积金支出。

8、社会保障（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支出（项）：全省地税系统按照国家政策规定为职工缴纳的基本养老保险缴费支出。

9、一般公共预算拨款收入：指省财政当年拨付的资金。

10、上年结转：指以前年度尚未完成、结转 to 本年仍按原规定用途继续使用的资金。