

关于非税办 2023 年部门预算编制的说明

按照预算管理有关规定，目前部门预算的编制实行综合预算制度，即全部收入和支出都反映在预算中。

一、基本职能及主要工作

1.负责制定全市非税收入征收管理实施办法；2.负责行政事业性收费、政府性基金、国有资源有偿使用收入、国有资本经营收益、彩票公益金、罚没收入，以政府名义接受的捐赠收入的征收管理；3.负责对全市非税收入的监督、稽查管理工作；4.按照非税收入范围、项目和标准，核定、编制全市非税收入年度收支预算；5.负责财政票据领购、发放、使用、保管、核销、销毁等；6.加强对财政票据使用单位的指导、管理工作；7.对财政票据使用单位执行政府非税收入及财政票据和制度执行情况进行监督检查；8.纠正财政票据违法违规行为，依法履行财政票据监督管理职责；9.非税收入代管资金对账及拨付管理。

二、部门概况

非税办属一级预算单位 1 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，事业单位 1 个。

三、收支预算总体情况

2023 年非税办部门（单位）收入预算总额为 204.55 万元，其中：当年财政拨款收入 204.55 万元。相应安排支出预算 204.55 万元，其中：一般公共服务 164.06 万元，社会保

障和就业 18.68 万元,医疗卫生 7.90 万元,住房保障支出 13.90 万元。

四、支出预算安排情况

非税办部门(单位)预算安排支出主要用于保障该部门机构正常运转、完成日常工作任务以及非税收入相关工作。

基本支出,是用于保障机构正常运转的日常支出,包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

项目支出,是用于保障票据印刷工本费支付、下属事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标,用于专项业务工作的经费支出。

按支出功能分类主要用于以下方面:

(一)一般公共服务,主要用于机关及下属事业单位人员工资、日常运转以及为完成特定行政工作任务和事业发展目标而安排的年度项目支出,主要包括:票据印制费用。

(二)社会保障和就业,主要用于职工养老保险和单位离退休人员支出。

(三)医疗卫生,主要用于机关及下属事业单位按照规定标准为职工缴纳的基本医疗保险及公务员医疗补助等支出。

(四)住房保障支出,用于机关及下属事业单位按照规定标准为职工缴纳住房公积金等支出。

(五)(其他科目支出主要用途)

按经济分类主要用于以下方面:

（一）工资福利支出。主要用于：职工基本工资、津贴补贴、养老保险和医疗保险缴费。

（二）商品和服务支出。主要用于：日常办公、差旅、会议等支出。

五、最新部门预算公开表（详见万源市 2023 年部门预算信息公开表 2）

关于非税办财政拨款“三公” 经费 2023 年预算情况的说明

非税办财政拨款“三公”经费预算 2020 年情况如下：

一、因公出国（境）经费

2023 年非税办根据计划安排的出国，拟安排出国境组 0 次，出国境 0 人，安排出国（境）经费预算 0 万元，较 2022 年预算增长/下降 0%，主要原因与 2022 年预算持平。

二、公务接待费

2023 年非税办安排公务接待费预算 0.90 万元，较 2022 年预算下降 9.4%，主要原因与 2022 年减少 0.05 万元。

三、公务用车购置及运行维护费

2023 年非税办安排公车购置及运行维护费 3 万元，其中：购置经费 0 万元、运行维护费 3 万元，较 2022 年预算增长/下降 0%，主要原因是与 2022 年预算持平。2023 年将新购 0 辆车，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、客车 0 辆，单位车辆保有量预计达到 1 辆。

2023 年“三公”经费预算财政拨款情况统计表

单位：万元

项目	本年预算数
合计	3.90
1.因公出国（境）费用	0
2.公务接待费	0.90
3.公务用车费	3
其中：（1）公务用车运行维护费	3
（2）公务用车购置	0

表1

部门收支总表

部门:

金额单位: 万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	204.55	一、一般公共服务支出	164.06
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	
六、其他收入		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	18.68
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	7.90
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	13.90
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务付息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
		三十、抗疫特别国债安排的支出	
本 年 收 入 合 计	204.55	本 年 支 出 合 计	204.55
七、用事业基金弥补收支差额		三十一、事业单位结余分配	
八、上年结转		其中: 转入事业基金	
		三十二、结转下年	
收 入 总 计	204.55	支 出 总 计	204.55

项 目		金额单位：万元										
单位代码	单位名称（科目）	合计	上年结转	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	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
	合 计	204.55		204.55								
		204.55		204.55								
132001	万源市人民政府非税收入管理办公室	204.55		204.55								

表1-2

部门支出总表

部门:

金额单位: 万元

科目编码			项 目		合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
类	款	项	单位代码	单位名称 (科目)					
				合 计	204.55	179.55	25.00		
					204.55	179.55	25.00		
				万源市人民政府非税收入管理办公室	204.55	179.55	25.00		
221	02	01	132001	住房公积金	13.90	13.90			
210	11	01	132001	行政单位医疗	1.35	1.35			
201	06	50	132001	事业运行	113.00	113.00			
201	06	01	132001	行政运行	26.06	26.06			
201	06	99	132001	其他财政事务支出	25.00		25.00		
210	11	02	132001	事业单位医疗	6.55	6.55			
208	05	05	132001	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.68	18.68			

财政拨款收支预算总表

表2

部门:

金额单位: 万元

收 入		支 出				
项 目	预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	204.55	一、本年支出	204.55	204.55		
一般公共预算拨款收入	204.55	一般公共预算服务支出	164.06	164.06		
政府性基金预算拨款收入		外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		国防支出				
一、上年结转		公共安全支出				
一般公共预算拨款收入		教育支出				
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出				
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出				
		社会保障和就业支出	18.68	18.68		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	7.90	7.90		
		节能环保支出				
		城乡社区支出				
		农林水支出				
		交通运输支出				
		资源勘探工业信息等支出				
		商业服务业等支出				
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	13.90	13.90		
		粮油物资储备支出				
		国有资本经营预算支出				
		灾害防治及应急管理支出				
		其他支出				
		债务还本支出				
		债务付息支出				
		债务发行费用支出				
		抗疫特别国债安排的支出				

表3

一般公共预算支出预算表

部门:

金额单位: 万元

科目编码			项 目		合计	当年财政拨款安排	上年结转安排
类	款	项	单位代码	单位名称 (科目)			
				合 计	204.55	204.55	
					204.55	204.55	
				万源市人民政府非税收入管理办公室本级	204.55	204.55	
221	02	01	132	住房公积金	13.90	13.90	
210	11	01	132	行政单位医疗	1.35	1.35	
201	06	50	132	事业运行	113.00	113.00	
201	06	01	132	行政运行	26.06	26.06	
201	06	99	132	其他财政事务支出	25.00	25.00	
210	11	02	132	事业单位医疗	6.55	6.55	
208	05	05	132	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.68	18.68	

表3-1

一般公共预算基本支出预算表

部门:

金额单位: 万元

项 目				基本支出		
科目编码		单位代码	单位名称 (科目)	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合 计	179.55	160.55	19.00
		132001	万源市人民政府非税收入管理办公室	179.55	160.55	19.00
		301	工资福利支出	160.55	160.55	
301	13	30113	住房公积金	13.90	13.90	
301	12	30112	其他社会保障缴费	1.30	1.30	
301	02	30102	津贴补贴	14.89	14.89	
301	01	30101	基本工资	70.02	70.02	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	7.62	7.62	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.68	18.68	
301	03	30103	奖金	0.96	0.96	
301	07	30107	绩效工资	33.18	33.18	
		310	资本性支出	1.20		1.20
310	02	31002	办公设备购置	1.20		1.20
		302	商品和服务支出	17.80		17.80
302	17	30217	公务接待费	0.90		0.90
302	07	30207	邮电费	0.10		0.10
302	27	30227	委托业务费	5.80		5.80
302	13	30213	维修(护)费	0.20		0.20
302	11	30211	差旅费	3.00		3.00
302	02	30202	印刷费	1.00		1.00
302	28	30228	工会经费	1.80		1.80
302	31	30231	公务用车运行维护费	3.00		3.00
302	01	30201	办公费	2.00		2.00

表3-2

一般公共预算项目支出预算表

部门:

金额单位: 万元

科目编码			单位代码	单位名称(科目)	金额
类	款	项			
				合 计	25.00
					25.00
				万源市人民政府非税收入管理办公室	25.00
				其他财政事务支出	25.00
201	06	99	132001	纸质票据印刷费	15.00
201	06	99	132001	电子票据系统运行维护费	10.00

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门:

金额单位: 万元

单位编码	单位名称(科目)	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国(境) 费用	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	
	合 计	3.90		3.00		3.00	0.90
		3.90		3.00		3.00	0.90
132001	万源市人民政府非税收入管理办公室	3.90		3.00		3.00	0.90

表4

政府性基金支出预算表

部门:

金额单位: 万元

科目编码			项 目		本年政府性基金预算支出		
类	款	项	单位代码	单位名称 (科目)	合计	基本支出	项目支出
				合 计			

政府性基金预算“三公”经费支出预算表

部门:

金额单位: 万元

单位编码	单位名称 (科目)	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国 (境) 费用	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	
	合 计						

表5

国有资本经营预算支出预算表

部门：

金额单位：万元

科目编码			项 目		本年国有资本经营预算支出		
类	款	项	单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
				合 计			

取数时点： 一上审核数

部门（单位）整体支出绩效目标申报表										
预算（单位）名称：132-万源市人民政府非税收入管理办公室本级										
预算年度:2023										
总体资金情况（元）	预算支出总额	基本支出				项目支出				状态：目标审核已审
		合计	财政拨款	专户资金	单位资金	合计	财政拨款	专户资金	单位资金	
	2045493.00	1795493.00	1795493.00			250000.00	250000.00			
年度主要任务	任务名称				主要内容					
	财政票据管理				财政电子票据管理，电子票据系统维护，纸质票据印制					
	财政非税收入管理				完成全市财政非税收入。					
部门整体绩效情况	整体绩效目标	本办按照国家有关规定和单位具体情况进行业务管理和项目成本核算，控制费用支出。根据达市非【2018】10号 达州市财政局关于印发达州市财政电子票据管理改革实施措施方案的通知申报电子票据系统维护费10.00万元，财政票据印制成本费用15.00万元确保顺利开展相关业务及相关用票单位正常用票运转。实现市与市级部门之间的互联互通，加快财政票据管理信息流通，为财政票据管理提供全面、及时、准确的基础数据达到95%。其本门基本支出费用179.5493万元，用于日常公用开支，保障工资正常发放，确保部门正常运转，其使用率达到95%以上。将实际取得的绩效和绩效目标进行对比，如未实现绩效目标，要分析其原因，单位根据绩效目标，进行管理措施，提高管理水平，降低运行成本，提高资源使用效率和效益。								
	年度绩效指标									
	一级指标	二级指标		三级指标		绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	
	产出指标	数量指标		用票单位	=	120	个	15		
		质量指标		票据发放	定性	优良中低差		15		
		时效指标		全年1-12月	定性	优良中低差	%	20		
	效益指标	社会效益指标		全市用票单位运转	定性	优良中低差		20		
	满意度指标	服务对象满意度指标		服务满意度	>	95	%	30		
其他说明										