

佛坪县非税收入管理局
2023 年单位预算公开说明

目录

第一部分 单位概况

一、主要职责及机构设置

二、工作任务

三、人员情况说明

第二部分 收支情况

四、收支说明

第三部分 其他情况

五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

六、国有资产占有使用及资产购置情况说明

七、政府采购情况说明

八、绩效目标说明

九、公用经费情况说明

十、专业名词解释

第四部分 公开报表

（具体预算公开报表）

第一部分 单位概况

一、主要职责及机构设置

主要职责：1、根据中省市非税收入管理的政策规定，拟定全县非税收入管理办法及相关规定，并做好贯彻落实工作；2、负责全县非税收入项目的立项调查和报批，收费项目的公布；3、负责全县非税收入的征收管理、上解资金的划解以及各征收单位非税收入的核算工作；4、负责全县非税收入票据的领购、保管、发放、缴销和检查工作；5、负责非税收入政策执行情况的监督检查和非税收入稽查工作，参与非税收入违纪违规案件的查处；6、负责全县非税收入管理的调查研究和业务指导工作，总结和推广各地非税收入征管工作经验；7、完成县财政局交办的其他工作任务。

机构设置：未设置内部机构，年度工作任务分解落实到人到岗。

二、工作任务

（一）全面完成收入任务。我县 2023 财政收入预计增幅 5.5%，县级一般公共预算收入计划完成 2620 万元，其中税收收入 1720 万元，非税收入 900 万元。从非税收入来源分析，我县由于新开工项目增

加，2023年森林植被恢复费预计有一定幅度增长，但总体非税征收规模呈下降态势，随着重点项目变化、国家税费政策调整等，非税征收总量具有较大不确定性，完成全年任务存在一定压力。重点是加强分析预测，积极开展非税征管监督检查，继续加强水土保持补偿费、政府住房基金收入征管，确保应收尽收。同时严格执行收费目录清单，全面落实优惠政策。

（二）促进非税管理工作上水平。深化非税电子化改革，加强与非税代理银行、执收单位联系协调，积极开展业务辅导和培训工作，培养一批适应新形势新要求的非税管理岗位能手，有效发挥新非税系统的电子化缴费便捷功能，为服务对象提供更加优质服务。强化源头监管，严格以票管费，规范收缴程序。加强非税征管与国资管理工作的有机衔接，确保国有资产（资源）形成的收入依法征收到位。加强与各部门联系协调，建立税费协作机制，督促各部门加强费源信息传递，加大非税欠缴清理力度，确保应征尽征。加强非税征管研究调研，对征管体制改革提出意见建议。

（三）全力做好减税降费政策宣传落实工作。不折不扣地落实好中省出台的各项减税降费政策文件，做好政策文件的公示公开工作，积极采用新媒体加强减税降费政策宣传。继续深入部分企业及经济实体，开展政策宣传和减税降费政策执行效果调研活动，促进政策全面落实。加强地方税研究调研，

形成较成熟的观点和改革思路建议。

（四）加强会计管理工作。组织各预算单位编制好 2022 年内部控制报告。加强会计准则、制度培训和业务辅导工作。做好会计业务难点、疑点问题研究，形成成熟的处理方法。

（五）加强党风廉政与队伍建设。坚持转变作风，不断提高行政效能。落实好财政局党组各项决议、决定，完善工作综合量化考核评价体系，促进岗位职责落到实处，加强对工作的督办、考核、通报，提高工作的执行力和落实力。坚决落实廉洁自律的各项规定，自觉接受各方面监督。积极向财政局党组汇报非税局人员不足的现实情况，争取更多优秀人才充实到非税岗位上来。积极支持工作人员通过集中学习、派出培训等方式，不断提高干部职工的政治业务素质。

三、人员情况说明

本部门人员编制 4 人，其中行政编制 0 人、事业编制 4 人；实有人员 4 人，其中行政 0 人、事业 4 人。单位管理的离退休人员 1 人。在编人员数与上年持平。



第二部分 收支情况

四、收支说明

(一) 收支预算总体情况

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。本单位当年财政预算收入

45.81 万元，其中一般公共预算拨款收入 45.81 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年增加 2.74 万元，主要原因是事业单位人员基本工资正常调资，人员经费预算增加；本单位当年预算支出 45.81 万元，其中一般公共预算拨款支出 45.81 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年增加 2.74 万元，主要原因是事业单位人员正常调资，人员经费预算增加。

（二）财政拨款收支情况

本单位当年财政拨款收入 45.81 万元，其中一般公共预算拨款收入 45.81 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年增加 2.74 万元，主要原因是事业单位人员正常调资，人员经费预算增加；本单位当年财政拨款支出 45.81 万元，其中一般公共预算拨款支出 45.81 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年增加 2.74 万元，主要原因是事业单位人员正常调资，人员经费预算增加。

（三）一般公共预算拨款支出明细情况

1、一般公共预算当年拨款规模变化情况

本单位当年一般公共预算拨款支出 45.81 万元，较上年增加 2.74 万元，主要原因是事业单位人员正常调资，人员经费预算增加。

2、支出按功能科目分类的明细情况

本单位当年一般公共预算支出 45.81 万元，其中：

2010650——财政事务（事业运行）科目 45.81 万元，较上年增加 2.74 万元，原因是事业单位人员正常调资，人员经费预算增加。

3、支出按经济科目分类的明细情况

本单位当年一般公共预算支出 45.81 万元，其中：

工资福利支出（301）43.07 万元，较上年增加 2.72 万元，原因是事业单位人员正常调资，人员经费预算增加；

商品和服务支出（302）2.7 万元，较上年增加 0.052 万元，原因是工资基数增长，按工资总额计算的工会经费预算按比例同步增加；

对个人和家庭的补助支出（303）0.018 万元，较上年减少 0.036 万元，原因是领取独生子女费人员减少。

（四）政府性基金预算支出情况

本单位无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

（五）国有资本经营预算拨款收支情况

本单位无当年国有资本经营预算拨款收支，并在单位综合预算收支总表（附表1）中列示。

第三部分 其他情况

五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

本单位当年一般公共预算“三公”经费预算支出0万元，较上年无变化，主要原因是压减三公经费支出。其中：因公出国（境）经费0万元，原因是上年及本年度，本单位无因公出国（境）经费预算；公务接待费0万元，较上年无变化，原因是压减三公经费支出；公务用车运行维护费0万元，原因上年及本年度，本单位无公务用车运行维护费经费预算；公务用车购置费0万元，较上年无变化，原因是上年及本年度，本单位无公务用车购置费经费预算。本单位当年一般公共预算会议费预算支出0万元，较上年无变化，原因是上年及本年度，本单位无会议费经费预算。本单位当年一般公共预算培训费预算支出0万元，较上年无变化，原因是上年及本年度，本单位无培训费经费预算。2022年和

2023年，本单位无“三公”经费以及会议费、培训费预算，并已公开空表。

六、国有资产占有使用及资产购置情况说明

截至2022年底，本单位共有车辆0辆，单价20万元以上的设备0台（套）。当年部门预算安排购置车辆0辆；安排购置单价20万元以上的设备0台（套）。

七、政府采购情况说明

本单位2023年无政府采购预算，并已公开空表。

八、绩效目标情况说明

2023年本部门绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算当年拨款45.81万元，当年政府性基金预算当年拨款0万元，当年国有资本经营预算拨款0万元（详见公开报表中的绩效目标表）。本单位一般公共预算支出45.81万元，全部为基本支出预算，其中：

人员支出（工资福利支出+对个人和家庭的补助支出）43.088万元，绩效目标：认真执行业务人员工资福利标准和政策，按月及时发放人员工资，及时缴纳社保，充分调动工作人员积极性，为单位工作人员努力工作、高标准完成年度目标任务提供坚实保障。

商品和服务支出（302）2.7万元，主要用于单位办公和日常运行，绩效目标：满足单位办公用品购买、办公设备维护维修、工作人员出差等支出需要，确保单位高效运转；

九、公用经费情况说明

本单位当年公用经费预算安排27.2万元，较上年增加0.052万元，主要原因由于工资基数增长，按工资总额计算的工会经费预算按比例同步增加。

十、专业名词解释

1.公用经费：包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 公开报表

2023 年单位综合预算公开报表

单位名称：佛坪县非税收入管理局

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目录

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表 1	2023 年单位综合预算收支总表	否	
表 2	2023 年单位综合预算收入总表	否	
表 3	2023 年单位综合预算支出总表	否	
表 4	2023 年单位综合预算财政拨款收支总表	否	
表 5	2023 年单位综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表 6	2023 年单位综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表 7	2023 年单位综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表 8	2023 年单位综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表 9	2023 年单位综合预算政府性基金收支表	是	不涉及，并已公开空表
表 10	2023 年单位综合预算专项业务经费支出表	是	不涉及，并已公开空表
表 11	2023 年部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	不涉及，并已公开空表
表 12	2023 年单位综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	是	不涉及，并已公开空表
表 13	单位专项业务经费绩效目标表	是	不涉及，并已公开空表
表 14	单位整体支出绩效目标表	否	
表 15	单位资金总体绩效目标表	是	不涉及，并已公开空表

注：1. 封面和目录的格式不得随意改变。

2. 公开空表一定要在目录说明理由。

3. 对于“部门综合预算财政拨款上年结转资金支出表”，市县可根据实际预算编制批复情况统一要求，如确定公开，则在模板中相应增加该表。

表 1

2023 年单位综合预算收支总表

单位：万
元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、部门预算	45.81	一、部门预算	45.81	一、部门预算	45.81	一、部门预算	45.81
1、财政拨款	45.81	1、一般公共服务支出	45.81	1、人员经费和公用经费支出	45.81	1、机关工资福利支出	
(1)一般公共预算拨款	45.81	2、外交支出		(1)工资福利支出	43.07	2、机关商品和服务支出	
其中：专项资金列入部门预算的项目		3、国防支出		(2)商品和服务支出	2.72	3、机关资本性支出（一）	
(2)政府性基金拨款		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	0.02	4、机关资本性支出（二）	
(3)国有资本经营预算收入		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	45.81
2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		6、对事业单位资本性补助	
3、事业收入		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
其中：纳入财政专户管理的收费		8、社会保障和就业支出		(2)商品和服务支出		8、对企业资本性支出	
4、事业单位经营收入		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	
5、附属单位上缴收入		10、卫生健康支出		(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
6、其他收入		11、节能环保支出		(5)资本性支出（基本建设）		11、其他支出	

		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助(基本建设)			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出					
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
本年收入合计	45.81	本年支出合计	45.81	本年支出合计	45.81	本年支出合计	45.81
用事业基金弥补收支差额		结转下年		结转下年		结转下年	
上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
上年结转							
收入总计	45.81	支出总计	45.81	支出总计	45.81	支出总计	45.81

表 4

2023 年单位综合预算财政拨款收支总表

单位：万
元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大 类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按 大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按 大类）	预算数
一、财政拨款	45.81	一、财政拨款	45.81	一、财政拨款	45.81	一、财政拨款	45.81
1、一般公共预算拨款	45.81	1、一般公共服务支出	45.81	1、人员经费和公用经费支出	45.81	1、机关工资福利支出	
其中：专项资金列入部门预算 的项目		2、外交支出		(1)工资福利支出	43.07	2、机关商品和服务支出	
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	2.72	3、机关资本性支出（一）	
3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补 助	0.02	4、机关资本性支出（二）	
		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	45.81
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		6、对事业单位资本性补助	
		7、文化旅游体育与传 媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支 出		(2)商品和服务支出		8、对企业资本性支出	
		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	
		10、卫生健康支出		(4)债务利息及费用支 出		10、对社会保障基金补助	

		11、节能环保支出		(5)资本性支出(基本建设)		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助(基本建设)			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出					
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
	45.81	本年支出合计	45.81	本年支出合计	45.81	本年支出合计	45.81
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
收入总计	45.81	支出总计	45.81	支出总计	45.81	支出总计	45.81

表5

2023年单位综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计	45.81	43.10	2.71		
201	一般公共服务支出	45.81	43.10	2.71		
20106	财政事务	45.81	43.10	2.71		
2010650	事业运行	45.81	43.10	2.71		

2023 年单位综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）

表 6

单位：万元

序号	部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
1		合计			45.81	43.10	2.71	0.00	
2	301	工资福利支出			43.07	43.07	0.00	0.00	
3	30101	基本工资	50501	工资福利支出	14.81	14.81	0.00	0.00	
4	30107	绩效工资	50501	工资福利支出	14.48	14.48	0.00	0.00	
5	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	4.47	4.47	0.00	0.00	
6	30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	2.24	2.24	0.00	0.00	
7	30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利	1.82	1.82	0.00	0.00	

				支出					
8	30112	其他社会保障 缴费	50501	工资 福利 支出	1.90	1.90	0.00	0.00	
9	30113	住房公积金	50501	工资 福利 支出	3.35	3.35	0.00	0.00	
10	302	商品和服务支 出			2.72	0.01	2.71	0.00	
11	30201	办公费	50502	商品 和服 务支 出	2.00	0.00	2.00	0.00	
12	30228	工会经费	50502	商品 和服 务支 出	0.56	0.00	0.56	0.00	
13	30229	福利费	50502	商品 和服 务支 出	0.01	0.01	0.00	0.00	
14	30299	其他商品和服 务支出	50502	商品 和服 务支 出	0.15	0.00	0.15	0.00	

15	303	对个人和家庭的补助			0.02	0.02	0.00	0.00	
16	30309	奖励金	50901	社会福利和救助	0.02	0.02	0.00	0.00	

表 7

2023 年单位综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计	45.81	43.10	2.71	
201	一般公共服务支出	45.81	43.10	2.71	
20106	财政事务	45.81	43.10	2.71	
2010650	事业运行	45.81	43.10	2.71	

2023 年单位综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）

表 8

单位：万元

序号	部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
1		合计			45.81	43.10	2.71	
2	301	工资福利支出			43.07	43.07	0.00	
3	30101	基本工资	50501	工资福利支出	14.81	14.81	0.00	
4	30107	绩效工资	50501	工资福利支出	14.48	14.48	0.00	
5	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	4.47	4.47	0.00	
6	30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	2.24	2.24	0.00	
7	30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	1.82	1.82	0.00	
8	30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	1.90	1.90	0.00	

9	30113	住房公积金	50501	工资福利支出	3.35	3.35	0.00	
10	302	商品和服务支出			2.72	0.01	2.71	
11	30201	办公费	50502	商品和服务支出	2.00	0.00	2.00	
12	30228	工会经费	50502	商品和服务支出	0.56	0.00	0.56	
13	30229	福利费	50502	商品和服务支出	0.01	0.01	0.00	
14	30299	其他商品和服务支出	50502	商品和服务支出	0.15	0.00	0.15	
15	303	对个人和家庭的补助			0.02	0.02	0.00	
16	30309	奖励金	50901	社会福利和救助	0.02	0.02	0.00	

表9

2023年单位综合预算政府性基金收支表

单位：万元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、政府性基金拨款	0.00	一、科学技术支出	0.00	一、人员经费和公用经费支出	0.00	一、机关工资福利支出	0.00
		二、文化旅游体育与传媒支出	0.00	工资福利支出	0.00	二、机关商品和服务支出	0.00
		三、社会保障和就业支出	0.00	商品和服务支出	0.00	三、机关资本性支出（一）	0.00
		四、节能环保支出	0.00	对个人和家庭的补助	0.00	四、机关资本性支出（二）	0.00
		五、城乡社区支出	0.00	其他资本性支出	0.00	五、对事业单位经常性补助	0.00
		六、农林水支出	0.00	二、专项业务经费支出	0.00	六、对事业单位资本性补助	0.00
		七、交通运输支出	0.00	工资福利支出	0.00	七、对企业补助	0.00
		八、资源勘探工业信息等支出	0.00	商品和服务支出	0.00	八、对企业资本性支出	0.00
		九、金融支出	0.00	对个人和家庭的补助	0.00	九、对个人和家庭的补助	0.00
		十、其他支出	0.00	债务付息及费用支出	0.00	十、其他支出	0.00

				资本性支出(基本建设)	0.00		
				资本性支出	0.00		
				对企业补助(基本建设)	0.00		
				对企业补助	0.00		
				对社会保障基金补助	0.00		
				其他支出	0.00		
				三、上缴上级支出	0.00		
				四、事业单位经营支出	0.00		
				五、对附属单位补助支出	0.00		
本年收入合计	0.00	本年支出合计	0.00	本年支出合计	0.00	本年支出合计	0.00

表 13

单位预算专项业务经费绩效目标表

项目名称					
主管部门					
资金金额 (万元)		实施期资金总额:			
		其中: 财政拨款			
		其他资金			
总体目标	目标 1: 目标 2: 目标 3:				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	指标 1:		
			指标 2:		
		质量指标	指标 1:		
			指标 2:		
		时效指标	指标 1:		
指标 2:					

	成本指标	指标 1:			
		指标 2:			
	效益指标	经济效益指标	指标 1:		
			指标 2:		
		社会效益指标	指标 1:		
			指标 2:		
		生态效益指标	指标 1:		
			指标 2:		
		可持续影响指标	指标 1:		
			指标 2:		
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1:		
			指标 2:		
				

表 14

单位整体支出绩效目标表

单位名称		佛坪县非税收入管理局			
年度 主要 任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）		
	任务 1		总额	财政拨款	其他资金
		保障机构正常运转。		45.81	45.81
金额合计			45.81	45.81	
年度 总体 目标	目标 1：保障机构正常运转 目标 2：完成本职工作 目标 3：完成上级安排的其他工作				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值
	产出指标	数量指标	指标 1：保障在编人员工资、社保足额发放缴纳		4 人
		质量指标	指标 1：财务管理规范，严格按照支出范围列支		100%
		时效指标	指标 1：严格按照工资发放时限要求发放工资		每月 10 日之前

	成本指标	指标 1: 严格按照预算数支出, 不超预算支出	100%
效益指标	经济效益指标		
	社会效益指标	指标 1: 保障机构正常运转, 完成职责内工作	95%
	生态效益指标		
	可持续影响指标	指标 1: 完成年度相关工作	2023 年 12 月 31 日
满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 在职人员工作满意度	95%

表 15

专项资金总体绩效目标表

项目名称					
主管部门				实施期限	
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		年度资金总额:	
		其中:财政拨款		其中:财政拨款	
		其他资金		其他资 金	
总体 目标	实施期总目标			年度目标	
	目标 1: 目标 2: 目标 3:			目标 1: 目标 2: 目标 3:	
绩效 指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出 指标	数量指标	指标 1:		
			指标 2:		
		质量指标	指标 1:		
			指标 2:		
		时效指标	指标 1:		
			指标 2:		
成本指标		指标 1:			

	效益指标	经济效益指标	指标 2:			
			指标 1:			
		社会效益指标	指标 2:			
			指标 1:			
		生态效益指标	指标 2:			
			指标 1:			
		可持续影响指标	指标 2:			
			指标 1:			
		满意度指标	服务对象满意度指标	指标 2:		
				指标 1:		