

2018 年

韶关市非税收入征收管理局部门预算

目 录

第一部分 韶关市非税收入征收管理局 概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 2018 年部门预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

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 韶关市非税收入征收管理局 概况

一、主要职责

(一) 贯彻落实国家、省、市有关非税收入征收管理的法律、法规、规章和制度，参与研究拟订全市非税收入征收管理的具体实施办法。

(二) 参与拟订市级非税收入政府统筹方案；拟订市直单位非税收入年度征收计划。

(三) 负责市本级行政事业性收费、政府性基金、罚没收入及其他非税收入的征收管理工作；负责市直单位经营性资产的管理工作。

(四) 负责非税收入征收的日常监督和专项稽查，依法查处各种违反非税收入征收管理规定的行为。

(五) 负责政府非税收入的会计核算和统计，编制会计报告等工作。

(六) 负责非税收入征管信息系统的建设和管理工作。

(七) 协助有关部门核定、上报我市新增的政府非税收入项目和收费标准的调整。

(八) 指导全市非税收入收缴管理工作。

(九) 承办市人民政府和市财政局交办的其他事项。

二、机构设置

本部门无下属单位，部门预算为市本级韶关市财政局管理的下属单位预算独立编制预算的副处级参公事业单位，公益一类，内设2个科室：征收管理科和稽查科。征收管理科负责市直单位非税收入征收的组织、委托和督促工作；稽查科负责非税收入征收的日常监督和专项稽查。本部门均已在主管单位韶关市财政局公开专栏汇总公开。

第二部分 2018 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

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	420.48	一、基本支出	179.78
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	240.7
三、其他资金	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	420.48	本年支出合计	420.48
四、上级补助收入	0.00	四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支总额	0.00	六、结转下年	0.00
收入总计	420.48	支出总计	420.48

注： 财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

收入总体情况表

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	420.48
一般公共预算拨款	420.48
基金预算拨款	0.00
二、财政专户拨款	0.00
教育收费	0.00
其他财政收入拨款	0.00
三、其他资金	0.00
事业收入	0.00
事业单位经营收入	0.00
其他收入	0.00
本 年 收 入 合 计	420.48

收入总体情况表

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
四、上级补助收入	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00
六、用事业基金弥补收支总额	0.00
收 入 总 计	420.48

支出总体情况表

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	179.78
工资福利支出	123.16
一般商品和服务支出	27.1
对个人和家庭的补助	29.52
其他资本性支出等	0.00
二、项目支出	240.7
日常运转类项目	0.00
政府购买服务类项目	0.00
其他类项目	0.00
科技研发类项目	0.00
基本建设类项目	0.00
补助企事业类项目	0.00
信息化运维类项目	0.00

支出总体情况表

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

单位：万元

项 目	2018 年预算
专项业务类项目	240.7
因公出国（境）项目	0.00
信息系统建设类项目	0.00
三、事业单位经营支出	0.00
本年支出合计	420.48
四、对附属单位补助支出	0.00
五、上缴上级支出	0.00
六、结转下年	0.00
支出总计	420.48

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2018 年预算	项 目	2018 年预算
一、一般公共预算	420.48	一、一般公共预算	420.48
二、政府性基金预算	0.00	二、政府性基金预算	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国有资本经营预算	0.00
本年收入合计	420.48	本年支出合计	420.48

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	一般公共预算支出		
		小计	其中：基本支出	项目支出
合 计		420.48	179.78	240.7
201	一般公共服务支出	420.48	179.78	240.7
20106	财政事务	420.48	179.78	240.7
2010601	行政运行	125.42	125.42	0.00
2010602	一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	240.7	0.00	240.7
2010650	事业运行	0.00	0.00	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	一般公共预算支出		
		小计	其中：基本支出	项目支出
2010699	其他财政事务支出	0.00	0.00	0.00
2109999	其他一般公共服务支出	23.76	23.76	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	0.62	0.62	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.22	17.22	0.00
2210201	住房公积金	11.68	11.68	0.00
2210203	购房补贴	1.08	1.08	0.00

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
	合 计	179.78
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	152.07
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	32.05
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	82.52
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	8.60
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	17.22
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	11.68
[509]对个人和家庭的补助	[303] 对个人和家庭的补助	0.62
[50905]离退休费	[30301]离休费	0.00
[50905]离退休费	[30302]退休费	0.62
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	27.1
[50201]办公经费	[30201]办公费	10.2
[50201]办公经费	[30202]印刷费	0.50

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
[50201]办公经费	[30204]手续费	0.10
[50201]办公经费	[30205]水费	0.60
[50201]办公经费	[30206]电费	4.00
[50201]办公经费	[30207]邮电费	0.60
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	0.00
[50201]办公经费	[30211]差旅费	1.00
[50201]办公经费	[30214]租赁费	0.00
[50201]办公经费	[30228]工会经费	2.50
[50201]办公经费	[30229]福利费	0.10
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	0.00
[50202]会议费	[30215]会议费	1.00
[50203]培训费	[30216]培训费	0.50
[50205]委托业务费	[30203]咨询费	0.00

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	0.00
[50205]委托业务费	[30227]委托业务费	0.00
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	1.00
[50207]因公出国（境）费用	[30212]因公出国（境）费用	0.00
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	2.00
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	1.00
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	2.00
[503]机关资本性支出（一）	[310]资本性支出	0.00
[50306]设备购置	[31002]办公设备购置	0.00

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

单位：万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	3.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	2.00
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	2.00
（三）公务接待费支出	1.00

注：“三公”经费包括因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）经费指省直行政单位、事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费指省直行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费指省直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

2018 年政府性基金预算支出情况表

单位名称： 韶关市非税收入征收管理局

单位： 万元

功能科目名称	政府性基金预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出

注： 本级无政府性基金预算支出

第三部分 2018 年部门预算情况说明

(说明：在以下必须公开的基本说明基础上，可根据本部门情况加以细化说明)

一、部门预算收支增减变化情况

2018 年本部门收入预算 420.48 万元，比上年增加 155.86 万元，增长 58.9%，主要原因是主要原因是本预算年度新增两个项目预算收入；支出预算 420.48 万元，比上年增加 155.86 万元，增长 58.9%，主要原因是主要原因是本预算年度新增两个项目预算支出。

二、“三公”经费安排情况说明

2018 年本部门财政拨款安排“三公”经费 3 万元，比上年减少 2 万元，下降 40%，主要原因是当年公务接待费预算安排支出比上年度预算安排支出少 2 万元。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费 2 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 2 万元），比上年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费 1 万元，比上年减少 2 万元，下降 66.7%，主要原因是本预算年度公务接待费预算安排支出比上预算年度预算安排支出少 2 万元。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费是为保障行政单位（包括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。2018年，本部门机关运行经费安排27.1万元，比上年减少5.01万元，下降15.6%，主要原因是本预算年度办公费预算的减少。

四、政府采购情况

2018年本部门政府采购安排0.95万元，其中：货物类采购预算0.95万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算0万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2017年12月31日，本部门固定资产金额37.15万元，分布构成情况为：房屋0平方米，车辆1辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产0.95万元，主要是台式电脑等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2018年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
代银行、代征点手续费、管理费	240.70	……
其中：租赁费	9.50	保障非税收入执收单位与非税系统实时连接
手续费	107.00	于支付银行代收非税收入手续，保障非税收入管理系统，确保非税收入征收管

		理工作正常运行, 规范非税收入征收管理工作的费用
委托业务费	20.00	维持代征点日常办公运作, 确保代征的非税收入及时足额入库。
维修(护)费	3.70	解决执收单位遇到的非税系统操作问题、网络问题、电脑问题、操作系统问题、病毒问题。
维修(护)费	63.00	用于维护市级使用非税系统的单位和对该系统进行日常专人驻点维护的费用。
手续费	37.50	用于市银行电子结算中心为非税收入电子直缴入库系统及设备进行维护的费用

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

三、**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。

四、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

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

六、**年初结转和结余**：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、**结余分配**：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、**年末结转和结余**：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年

度按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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所发生的支出。