

附件 1:

2022 年度

临夏州非税收入征收管理局决算情况说明

目录

第一部分部门（单位）概况

一、部门（单位）职责

二、机构设置

第二部分 2022 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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 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、机关运行经费支出情况说明

八、政府采购支出情况说明

九、国有资产占用情况说明

十、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

十一、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十二、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

第四部分预算绩效情况说明

第五部分名词解释

第一部分部门(单位)概况

一、部门(单位)职责

临夏州非税收入征收管理局是省政府实施非税收入征收管理的专职机构，为州财政局直接领导和管理的副县级事业单位，人员实行公务员管理。其主要工作职责是：负责对全州非税收入的管理，行政事业单位、政府性基金的征缴，票据的管理和非税收入票据使用情况的稽查。

二、机构设置

临夏州非税局是副县级单位，本单位有 4 个职能科室，综合科、票据科、稽查科、征管科。2022 年本单位编制 16 人，年末实有人数 16 人，比上年减少 2 人，退休人员 4 名，副县级干部 4 名，正科级干部 5 名，副科级 2 人，主任科员 2 名，副主任科员 1 名，一般干部 2 人。

第二部分 2022 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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

表一:

部门：临夏回族自治州非税收入管理局

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	261.18	一、一般公共服务支出	32	226.07
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	26.39
	9		九、卫生健康支出	40	8.21
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	261.18	本年支出合计	58	260.67
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.50
	30			61	
总计	31	261.18	总计	62	261.18

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表二：

部门：临夏回族自治州非税收入管理局

收入决算表

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		261.18	261.18	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	226.58	226.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	226.58	226.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	226.58	226.58	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	26.40	26.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	22.41	22.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	2.72	2.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.69	19.69	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	3.74	3.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080704	社会保险补贴	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.21	8.21	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	8.21	8.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	8.21	8.21	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。

表三：

部门：临夏回族自治州非税收入管理局

支出决算表

公开03表
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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		260.67	251.17	9.50	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	226.07	216.57	9.50	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	226.07	216.57	9.50	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	226.07	216.57	9.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	26.40	26.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	22.41	22.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	2.72	2.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.69	19.69	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	3.74	3.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080704	社会保险补贴	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.21	8.21	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	8.21	8.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	8.21	8.21	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四：

部门：临夏回族自治州非税收入管理局

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	261.18	一、一般公共服务支出	33	226.07	226.07	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	26.39	26.39	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.21	8.21	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	261.18	本年支出合计	59	260.67	260.67	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.50	0.50	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	261.18	总计	64	261.18	261.18	0.00	0.00

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

表五：

部门：临夏回族自治州非税收入管理局

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	260.67	251.17	9.50
201	一般公共服务支出	226.07	216.57	9.50
20106	财政事务	226.07	216.57	9.50
2010601	行政运行	226.07	216.57	9.50
208	社会保障和就业支出	26.40	26.40	0.00
20805	行政事业单位养老支出	22.41	22.41	0.00
2080501	行政单位离退休	2.72	2.72	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.69	19.69	0.00
20807	就业补助	3.74	3.74	0.00
2080704	社会保险补贴	0.86	0.86	0.00
2080705	公益性岗位补贴	0.72	0.72	0.00
2080799	其他就业补助支出	2.16	2.16	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.25	0.25	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.25	0.25	0.00
210	卫生健康支出	8.21	8.21	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	8.21	8.21	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	8.21	8.21	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

表六：

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	179.64	302	商品和服务支出	34.50	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	85.47	30201	办公费	3.68	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	56.32	30202	印刷费	0.80	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	4.35	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.37
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.37
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.69	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.14	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	8.21	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.01	30211	差旅费	4.20	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	3.60	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	36.67	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	2.72	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.60	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	4.61	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.49	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	33.95	30229	福利费	1.89	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	17.09	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		216.31	公用经费合计					34.87

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。

表七：本单位没有相关数据，故本表无数据。

部门：临夏回族自治州非税收入管理局

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

表八：本单位没有相关数据，故本表无数据。

部门：临夏回族自治州非税收入管理局

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

表九：本单位没有相关数据，故本表无数据。

部门：临夏回族自治州非税收入管理局

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度本单位收入总计 2611786.52 元，支出总计 2606737.52 元，与 2021 年决算数相比，收入减少 54261.79 元，下降 2.03%，支出减少 74656.11 元，下降 2.78%。主要原因是 2022 年退休 2 人，人员经费缩减，压缩公用经费支出。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 261.18 万元，其中：财政拨款收入 261.18 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 260.67 万元，其中：基本支出 251.17 万元，占 96.35%；项目支出 9.5 万元，占 3.65%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本单位 2022 年度财政拨款收入 261.18 万元，较上年决算数减少 54261.79 元，下降 2.03%。主要原因是人员减少。本单位 2022 年度财政拨款支出 260.67 万元，较上年决算数减少 74656.11 元，下降 2.78%。主要原因是人员经费支出减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 260.67 万元,较上年决算数减少 7.46 万元,下降 2.78%。主要原因是人员经费支出减少。

1. 一般公共服务支出年初预算数为 176.74 万元,支出决算为 226.07 万元,完成年初预算的 127.91%,决算数大于预算数主要原因是职工交通费补贴、政策性增资、业绩奖的追加预算。

2. 社会保障和就业支出年初预算数为 22.97 万元,支出决算为 26.39 万元,完成年初预算的 114.8%,决算数大于预算数的主要原因是人员变动支出增加。

3. 卫生健康支出年初预算数为 8.96 万元,支出决算为 8.21 万元,完成年初预算的 91%,决算数小于预算数的主要原因是退休人员增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 251.17 万元。其中: 人员经费 216.31 万元,较上年决算数增 4.64 万元,增长 2.19%,主要原因是政策性性增资, 业绩奖等追加资金。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、业绩奖。

公用经费 34.87 万元,较上年决算数减少 21.6 万元,下降 38.3%,主要原因是人员减少公用经费减少、上年度把非税业务工作经费纳入公用经费中,今年把非税业务工作经费纳入项目中。公用经费用途主要包括办公费、印刷费、差旅费、邮电费、维护维修费、劳务费、其他交通费、办公设备购置。

七、机关运行经费支出情况说明

2022 年度本单位机关运行经费支出 34.87 万元,机关运行经费主要用于开支办公费、印刷费、差旅费、邮电费、维护维修费、劳务费、其他交通费、办公设备购置。机关运行经费较上年决算数减少 21.6 万元,下降 38.3%,主要原因是主要原因是人员减少公用经费减少、上年度把非税业务工作经费纳入公用经费中,今年把非税业务工作经费纳入项目中。

八、政府采购支出情况说明

2022 年度本单位政府采购支出合计 0.37 万元,其中:政府采购货物支出 0.37 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0.37 万元,占政府采购支出总额的 100%,其中:授予小微企业合同金额 0.37 万元,占政府采购支出总额的 100%。

九、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日,本单位共有车辆 0 辆,单价 100 万元(含)以上设备 0 台(套)。

十、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本单位 2022 年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。”)

十一、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本单位 2022 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十二、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一)“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2022 年度“三公”经费支出全年预算数为 0 万元,支出决算为 0 万元。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国(境)费用全年预算数为 0 万元,支出决算为 0 万元。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为 0 万元,支出决算为 0 万元,公务用车运行维护费全年预算数为 0 万元,支出决算为 0 万元。

3.公务接待费全年预算数为 0 万元,支出决算为 0 元。

(三) “三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2022 年度本单位因公出国(境)共计 0 个团组, 0 人; 公务用车购置 0 辆, 公务用车保有量为 0 辆; 国内公务接待 0 批次 0 人。

第四部分预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求, 本单位对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评, 其中, 一级项目 1 个, 二级项目 0 个, 共涉及资金 9.5 万元, 占一般公共预算项目支出总额的 100%。从评价情况来看, 本单位非税工作业务经费项目自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表, 通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后, 基于项目实际情况, 严格按照评分标准进行打分, 计算出评价得分: 98 分, 根据财政部《关于印发<财政支出绩效评价管理办法>的通知》(财预〔2020〕10 号) 文件规定, 绩效评价结果等级为: 优。

(二) 绩效自评结果

1. 绩效目标自评表(分项目进行综述)

我单位在 2022 年度部门决算中反映非税业务工作经费 1 个项目绩效自评结果。非税业务工作经费项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为 98 分。项目全年预算数为 9.5 万元,执行数为 9.5 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是积极协调创收，确保非税收入应收尽收；二是强化监督管理，确保票据适用范围；三是认真贯彻落实，推动财政电子票据改革。发现的主要问题及原因：项目绩效指标设置有待进一步完善。下一步改进措施：一是进一步健全制度，严肃纪律，严格管理，做到各项支出符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法等规定。二是强化自查自纠。

(三) 部门绩效评价结果

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款,包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、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现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

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现金流入。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

五、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

六、结余分配：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入事业基金等当年结余的分配情况。

七、年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

八、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

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

十、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。

十一、“三公”经费：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税)；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十二、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等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

十三、工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十四、商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

十五、对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

十六、其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

十七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“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。

（注：本部分至少应包含以上信息，不得删减。）

附件 2:

临夏州非税局 2022 年部门整体支出绩效评价报告

州财政局:

根据你局《关于开展 2022 年度州级财政支出绩效评价工作的通知》要求，现将相关情况报告如下:

一、部门基本情况

（一）部门概况

州非税收入征收管理局是省政府实施非税收入征收管理的专职机构，为州财政局直接领导和管理
的副县级事业单位，人员实行公务员管理。其主要工作职责是：负责对全州非税收入的管理，行政事
业单位、政府性基金的征缴，票据的管理和非税收入票据使用情况的稽查。

（二）部门组织及管理

临夏州非税局是副县级单位,本单位有 4 个职能科室,综合科、票据科、稽查科、征管科。2022 年本单位编制 17 人,年末实有人数 16 人,副县级干部 4 名,正科级干部 5 名,副科级 1 人,主任科员 2 名,副主任科员 2 名,一般干部 2 人。

（三）部门预算及使用情况

2022 年全年收入 2611786.52 元,其中行政运行科目拨款 2265764.27 元,占收入的比重为 86.75%,主要是发放职工工资和公用经费支出,社会保险补贴拨款 8614 元,占收入的比重是 0.33%,主要是公岗人员医保和养老,机关事业单位养老保险支出拨款 196912.32 元,占收入的比重是 7.54%,公益性岗位补贴拨款 28800 元,占收入的比重是 1.1%。职工工伤保险缴费拨款 2461.08 元,占收入比重是 0.09%,行政单位离退休拨款 27159.83 元,占收入的 1.04%,财政对职工基本医疗保险基金的补助拨款 82075.02 元,占收入的比重是 3.14%。与上年收入对比减少 54261.79 元。

（四）部门工作开展情况

在业务工作中,我们突出工作落实,持续改进作风,提高工作质量,努力打造务实型机关、服务

型机关和效率型机关。

1、紧盯目标任务，全力组织征收。认真贯彻落实全省财政工作会议上找准政策发力点和措施着力点，下好先手棋，打好主动仗，推动财政政策资金靠前发力，及早发挥效益的要求，按照局党组要求，紧盯全州一般公共预算收入增长 10.5%以上的目标，坚持把各项工作放在财政工作大局中谋划部署，主动融入大局，自觉服从大局，不断推进非税征收工作新作为。一是组织协调州直重点执收单位和县市非税收入征收部门，严格按照国家和省上有关非税收入征收管理规定，按计划、按进度抓重点执收单位大额非税收入应收尽收。二是面对全州非税收入减收、短收的现实问题，积极对接走访文化广播、市场监管、公安交警、自然资源、生态环境、交通运输、水务水利等部门，分析征缴数据、研究征收对策。指导 8 县市加大对专项收入中残疾人保障金、文化事业建设费、森林植被恢复费；行政事业性收费中土地闲置费、水土保持补偿费、防空地下室易地建设费、城市垃圾处理费；国有资源（资产）有偿使用中矿业权出让占用收入、排污权出让收入、水资源费、市政公共资源有偿使用收入等方面的执收力度，做到颗粒归仓，依法依规及时足额入库，促进财政收入稳定增长。三是认真分析研究，积极挖掘收入渠道。通过对人社、住建、自然资源、水务、城管、水土保持等各行业部门相关法律法规

规、收费政策、收费依据的学习，经过调研摸底、反复讨论研究，梳理出 3 个方面，15 个可持续征收的非税收入收费项目，并将梳理结果印发各县市，切实强化州县非税收入征收能力、转变征收方式、努力挖掘征收潜力，争取在各自非税收入收缴工作中找到新的突破。四是衔接税务部门召开财政收入协调会议，在与税务部门认真研究分析达成共识后，请示州政府调整省属在临和州属国有 53 家企业在临夏市的税收分享比例，此请示已获批准。经测算，税收分享比例调整后，每年可增加州本级税收收入 2000 万元左右，同时能相应的增加残疾人就业保障金等 3 项非税收入。五是根据《甘肃省城市生活垃圾处理管理办法》有关要求，联合州税务局请示州政府同意，由州住房和城乡建设行政主管部门督促未征收垃圾处理费的 6 县（市）人民政府尽快制定本县市城镇垃圾处理费征收标准，并起征垃圾处理费。经测算我州 8 县（市）若据实组织征收，每年可增加非税收入约 4000 万元左右，从而能有效缓解县（市）财政支出压力。六是做好业务指导，提升非税收入征收能力。为进一步加强对县市征收工作的业务指导，州非税局先后安排业务科长和业务人员蹲点县市，具体指导各县市在文化事业建设、防控地下室易地建设、土地闲置、森林植被恢复等重点领域、重点项目非税收入的核算、催缴工作。2022 年，全州非税收入完成 67012 万元，占预算数 68499 万元的 97.83%。其中：州本级入完

成 12423 万元，占全年预算数 10500 万元的 118.31%。

2、深化财政电子票据改革，提升财政票据监管水平。

一是按照全省推行财政电子票据管理改革总体体要求，在未全面停止纸质财政票据之前，制定上报各季度财政票据使用计划，不断强化各类纸质财政票据的库存及使用的动态管理。二是严格审核财政电子票据使用单位提交的各项资料，符合要求的及时办理发放财政电子票据，确保财政电子票据规范、高效使用。2022 年已申领入库财政电子票据 650.3 万份，审核发放据 517.6 万份。三是根据《甘肃省财政厅关于开展医疗收费电子票据管理改革调研的通知》要求，在全州 20 家二级以上医疗机构医疗收费电子票据管理上线运行的基础上，积极协调医疗卫生和医保部门，及时调研、摸底全州其他公立医疗卫生机构和民办非营利性医疗卫生机构现有收费系统运行环境和医疗收费票据使用现状，为构建全省统一的医疗收费电子票据管理应用体系打好基础。四是根据《甘肃省财政厅关于开展财政电子票据管理改革宣传周活动的通知》要求，州非税局在民族报社公开、临夏电视台众号主流媒体进行宣传，印制宣传材料发放到州县政务大厅、银行、医院等业务集中单位，同时组织州直票据使用单位和县（市）财政部门、相关单位利用单位门户网站、微信公众号、LED 大屏和融媒体，采取向社会群

众、人民团体、医疗机构等大力宣传财政电子票据，普及财政电子票据改革成效和电子票据获取指南，不断提高社会认知度、认可度，形成全社会关注电子票据改革的良好氛围。

二、部门整体绩效评价工作情况

（一）部门评价原则、评价方法等

1、评价原则

注重财政支出的经济性、效益性和有消息，按照相关程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

统筹兼顾：明确职责，各有侧重，相互衔接；在单位自评的基础上，对项目资金进行绩效评价。

公开透明：绩效评价结果依法依规进行公开，并接受社会监督。

2.评价方法

通过全面了解部门整体工作内容，掌握资金使用流程、使用等情况，在此基础上，结合绩效评价指标体系进行分析，得出评价结论。

（二）数据采集方法及过程

预算执行数据来源于州财政局 2022 年底下发的《临夏州非税局 2022 年预算执行表》及 2022 年临夏州非税局部门决算数据，并根据预算一体化系统进行比对核对；工作情况及其它数据由涉及科室、财务工作人员进行收集、整理、归纳、总结。通过查阅有关资料，对评价项目的有关情况进行核实，对收集的资料进行整理和科学分析。通过对相关财务会计人员以电话调查问卷形式进行调查，统计满意度。

三、评价结论与绩效分析

人员经费，保障了人员工资、社会保险、住房公积金等必要开支，保证人员办公正常运行。公用经费和项目经费保障了各项重点工作的顺利开展。2022 年度，我部门积极履行部门职责，通过预算执行和年度目标的完成，保质保量的完成了各项工作。我单位 2022 年预算严格执行州财政压缩公用经费支出和项目经费支出的要求，过“紧”日子。预算执行过程中，严格执行相关财务管理制度，各项支出有明确支出标准的严格按照支出标准执行，未发生超预算支出。评价分析认为，2022 年我单位在完成各项任务的同时，产出成本控制较好。根据年度绩效申报表中的三级指标，各项指标完成情况良好，均已达到目标值的要求，自评总得分为 97 分。全年组织协调州直重点执收单位和县市非

税收入征收部门，严格按照国家和省上有关非税收入征收管理规定，按计划、按进度抓重点执收单位大额非税收入应收尽收。按照全省推行财政电子票据管理改革总体体要求，在未全面停止纸质财政票据之前，制定上报各季度财政票据使用计划，不断强化各类纸质财政票据的库存及使用的动态管理。严格审核财政电子票据使用单位提交的各项资料，符合要求的及时办理发放财政电子票据，确保财政电子票据规范、高效使用。

四、存在的问题与建议

下一步，非税局将继续以财务管理的各项规章制度为依据，进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。同时，按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

临夏州非税局

2023年2月20日

整体支出绩效目标运行监控表

年度目标（2022）

单位名称		临夏州非税局						
主管部门		临夏州财政局						
资金情况（万元）			年初预算数		1-9月份执行数		预算执行率	
		年度资金部总额：	136000		129200		95%	
		其中：财政拨款	136000		129200		95%	
		其他资金						
年度总体目标		积极协调创收，确保非税收入应收尽收						
		强化监督管理，确保票据适用范围						
		认真贯彻落实，推动财政电子票据改革						
		积极稳妥推进，加快征管职责划转						
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	1-9月份完成情况	全年预计情况	偏差原因分析	备注
	产出指标	数量指标	基本支出预算执行率	100%	63.56%	95%	财政压减5%经费	
		数量指标	预算资金到位率	100%	95%	95%	财政压减5%经费	
		数量指标	“三公经费”下降	零支出	零支出	零支出		
		数量指标	办公设备、公务接待费	30%	2.86%	6.73%	按实际情况减少购买办公设备	
		数量指标	政府采购情况	18%	2.86%	6.73%	按实际情况减少购买办公设备	
		数量指标	非税收入征缴	9500万元	8045万元	9500万元		
		数量指标	票据发放	500万份	436.5万份	500万份		
		数量指标	电子票据改革	覆盖全州8县市	覆盖全州8县市	覆盖全州8县市		
		质量指标	重点工作完成率	100%	80%	100%		
		质量指标	预算资金使用完成率	100%	63.56%	95%	疫情原因支出进度缓慢	
		质量指标	预算执行力度	持续加强	持续加强	持续加强		
		质量指标	非税收入征缴	足额征收	85%	能完成		
		质量指标	票据发放	规范有效	87%	能完成		
		时效指标	财政预算、决算公开	及时公开	及时公开	能完成		
		时效指标	非税收入征缴	按时征缴	85%	能完成		
		时效指标	各项费用支付进度	及时支付	及时支付	能完成		
		时效指标	重点工作开展及时性	及时	及时	能完成		
		时效指标	票据发放	及时发放	87%	能完成		
		成本指标	三公经费下降	下降	下降	能完成		
		成本指标	成本控制	控制	控制	能完成		
	效益指标	经济效益指标	非税收入征缴	应收尽收	85%	能完成		
		经济效益指标	票据发放	及时发放	87%	能完成		
		可持续影响指标	财务管理制度健全性	健全	健全	能完成		
		可持续影响指标	政府采购规范性	规范	规范	能完成		
		可持续影响指标	电子化管理工作	标准规范	标准规范	能完成		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	满意	满意	能完成		

附件 3:

非税局非税工作业务经费 自评报告

评价单位（盖章）：临夏州非税局

上报时间：2023 年 2 月 20 日

目 录

一、项目基本情况	1
二、绩效评价工作开展情况	1
三、综合评价结论	4
四、绩效目标实现情况分析	5
五、发现的问题和整改措施	7
六、自评结果公开及应用	8
八、相关附件	8

2022 年度经费项目资金自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

我单位现有非税工作业务经费项目 1 个，预算总金额为 100000 元，项目内容为电子票据系统运行维护费 90000 元及办公经费 10000 元。

（二）项目绩效目标

目标 1：积极协调创收，确保非税收入应收尽收。

目标 2：强化监督管理，确保票据适用范围。

目标 3：认真贯彻落实，推动财政电子票据改革。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效自评目的

为规范和加强非税局非税工作业务经费项目资金的使用和管理，最大限度地发挥转移支付资金的效益，提高资金的使用绩效和管理水平，根据《关于开展 2022 年度州级财政支出绩效评价工作的通知》等文件要求，本单位针对非税工作业务经费项目资金使用情况开展绩效自评工作。同时，结合该项目的实施及项目完成的实际情况，总结经验，发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题提出可行的改进措施，针对自评结果依法报送并公开。

（二）评价内容

按照本单位所实施项目内容全覆盖，对资金执行情况进行重点评价的工作思路，准确把握非税工作业务经费资金使用相关政策落实情况、项目招投标、采购及合同管理情况、资金使用管理情况等，在此基础上，展开对产出数量、产出质量，资金使用产生的经济效益、社会效益、生态效益以及受益群众的满意度情况等的评价工作。

（三）绩效自评对象

本次绩效自评对象为非税工作业务项目预算资金 9.5 万元的使用效益。

（四）绩效自评标准

1. 计划标准

以部门年度工作计划、绩效目标及预算安排等计划数据为评价标准进行评价。

2. 历史标准

以本单位 2021 年度（上年度）部门预算支出情况相关数据为参考，与 2022 年度（本年度）部门预算支出情况对比分析进行绩效评价。

3. 行业标准

指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（五）绩效自评方法

本次绩效自评采用定量与定性相结合的方式将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。

（六）绩效自评开展情况

本次绩效评价共分三个阶段，一是绩效评价准备。召开 学习准备会，通过对财政预算绩效评价相关文件的学习，制 定实施方案，成立评价小组。二是绩效评价实施。严格按照 规定组织实施绩效评价查阅和收集有关数据资料，并进行 认真分析，初步计算出各评价指标分值。三是绩效评价报告 形成。通过对各项资料进行归纳整理，形成绩效评价报告。

三、综合评价结论

本单位非税工作业务经费项目自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：98 分，根据财政部《关于印发<财政支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10 号）文件规定，绩效评价结果等级为：优。

四、绩效目标实现情况分析

（一）项目资金情况

1.项目资金到位情况

9.5 万元项目资金全部到位，到位率 100%。

2.资金执行情况

9.5 万元项目资金全部执行完毕，执行率 100%

3.项目资金管理情况

按相关要求严格把控项目支出。

（二）总体绩效目标完成情况分析

为了全面提升财政票据监管效能，保障电子票据系统运行畅通，与甘肃京宜电子科技有限公司签订了财政电子票据管理系统运行维护协议，公司派一名工程师在我单位对系统进行日常运行维护，当场解决系统运行过程中发生的各类故障及问题。保质保量的完成了维护工作。

（三）项目绩效指标完成情况分析（分值）（扣分）

1.产出指标完成情况（分值）（扣分）

(1) 数量指标 (分值) (扣分)

非税收入征缴 100%完成, 票据发放工作 100%完成, 财政电子票据维护覆盖全州八县市保质保量完成。得分 14 分。

(2) 质量指标

此项目资金使用达标率 100%, 预算执行力度持续加强, 非税收入足额征收, 票据发放规范合法。得分 18 分。

(3) 时效指标

项目各项费用及时支付, 及时征缴非税收入, 及时发放财政票据, 得分 13 分。

(4) 成本指标

项目的各项成本得以控制, 得分 4 分。

2.效益指标完成情况

(1) 经济效益

非税收入的征缴增加了财政收入, 财政票据的及时发放增加了税收, 得分 12 分。

(2) 社会效益

规范了财政票据管理，得分 6 分。

(3) 可持续影响

健全了财务管理制度，标准规范了财政电子化票据管理工作，得分 11 分。

3.满意度指标

服务对象满意度达到 100%。得分 10 分

五、发现的问题和整改措施

(一) 主要问题

项目绩效指标设置有待进一步完善。

(二) 改进措施

为强化单位主体责任，强化资金支出管理，确保项目运行各项指标达到预期，我单位将进一步做好以下几方面工作：
一是进一步健全制度，严肃纪律，严格管理，做到各项支出符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理

办法等规定。二是强化自查自纠。工作严格执行财务管理每月自查自纠和抽查制度，通过自查对发现的问题及时进行纠正。

六、自评结果公开及应用

本项目自评报告可以公开。

八、相关附件

附件 1 绩效自评表

附件 2 满意度调查问卷

附件 1：绩效自评表

