

2024年度武汉市财政局非税收入
管理分局单位决算公开

2025 年 10 月 11 日

目 录

第一部分 武汉市财政局非税收入管理分局概况

一、单位主要职责

二、机构设置情况

第二部分 武汉市财政局非税收入管理分局 2024 年度单位 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 武汉市财政局非税收入管理分局 2024 年度单位 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 2024 年度重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 武汉市财政局非税收入管理分局 概况

一、单位主要职责

贯彻落实政府非税收入管理政策、法规和制度，履行全市政府非税收入行政管理职能；拟订政府非税收入管理制度和办法；负责审核市直政府非税收入年度征收计划；负责政府非税收入征收管理；负责全市财政票据管理工作；负责全市罚没收入管理政策、法规和制度的贯彻落实；负责市直政府非税收入收缴系统管理；负责市直政府非税收入代收代缴业务的管理；指导各区政府非税收入管理工作，完成领导交办的其他工作。

二、机构设置情况

武汉市财政局非税收入管理分局无下属决算单位，2024 年单位决算由纳入独立核算的单位本级决算组成。

第二部分 武汉市财政局非税收入管理分局
2024 年度单位决算表

2024 年度收入支出决算总表

单位：武汉市财政局非税收入管理分局

公开 01 表
单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	901.47	一、一般公共服务支出	31	664.07
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	128.69
	9		九、卫生健康支出	39	62.65
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	46.06
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	901.47	本年支出合计	57	901.47
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	901.47	总计	60	901.47

注：1. 本表反映单位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。

2024 年度收入决算表

公开 02 表

单位：武汉市财政局非税收入管理分局

单位：万元

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	其他收 入	
功能分类 科目编码		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	901. 47	901. 47					
201			一般公共服务支出	664. 07	664. 07					
20106			财政事务	664. 07	664. 07					
2010601			行政运行	370. 92	370. 92					
2010602			一般行政管理事务	293. 15	293. 15					
208			社会保障和就业支出	128. 69	128. 69					
20805			行政事业单位养老支 出	128. 18	128. 18					
2080501			行政单位离退休	51. 05	51. 05					
2080505			机关事业单位基本养 老保险缴费支出	34. 48	34. 48					
2080506			机关事业单位职业年 金缴费支出	42. 65	42. 65					
20899			其他社会保障和就业 支出	0. 51	0. 51					
2089999			其他社会保障和就业 支出	0. 51	0. 51					
210			卫生健康支出	62. 65	62. 65					
21011			行政事业单位医疗	62. 65	62. 65					
2101101			行政单位医疗	39. 34	39. 34					
2101103			公务员医疗补助	23. 31	23. 31					
221			住房保障支出	46. 06	46. 06					
22102			住房改革支出	46. 06	46. 06					
2210201			住房公积金	39. 07	39. 07					
2210202			提租补贴	6. 99	6. 99					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

2024 年度支出决算表

公开 03 表

单位：武汉市财政局非税收入管理分局

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
功能分类 科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	901. 47	608. 32	293. 15			
201			一般公共服务支出	664. 07	370. 92	293. 15			
20106			财政事务	664. 07	370. 92	293. 15			
2010601			行政运行	370. 92	370. 92				
2010602			一般行政管理事务	293. 15		293. 15			
208			社会保障和就业支出	128. 69	128. 69				
20805			行政事业单位养老支 出	128. 18	128. 18				
2080501			行政单位离退休	51. 05	51. 05				
2080505			机关事业单位基本养 老保险缴费支出	34. 48	34. 48				
2080506			机关事业单位职业年 金缴费支出	42. 65	42. 65				
20899			其他社会保障和就业 支出	0. 51	0. 51				
2089999			其他社会保障和就业 支出	0. 51	0. 51				
210			卫生健康支出	62. 65	62. 65				
21011			行政事业单位医疗	62. 65	62. 65				
2101101			行政单位医疗	39. 34	39. 34				
2101103			公务员医疗补助	23. 31	23. 31				
221			住房保障支出	46. 06	46. 06				
22102			住房改革支出	46. 06	46. 06				
2210201			住房公积金	39. 07	39. 07				
2210202			提租补贴	6. 99	6. 99				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

2024 年度财政拨款收入支出决算总表

单位：武汉市财政局非税收入管理分局

公开 04 表
单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数			
					小计	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	901.47	一、一般公共服务支出	33	664.07	664.07		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	128.69	128.69		
	9		九、卫生健康支出	41	62.65	62.65		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	46.06	46.06		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	901.47	本年支出合计	59	901.47	901.47		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	901.47	总计	64	901.47	901.47		

注：本表反映单位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。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：武汉市财政局非税收入管理分局

单位：万元

项目			本年支出		
功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏次	1	2
			合计	901.47	608.32
201			一般公共服务支出	664.07	370.92
20106			财政事务	664.07	370.92
2010601			行政运行	370.92	370.92
2010602			一般行政管理事务	293.15	
208			社会保障和就业支出	128.69	128.69
20805			行政事业单位养老支出	128.18	128.18
2080501			行政单位离退休	51.05	51.05
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.48	34.48
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	42.65	42.65
20899			其他社会保障和就业支出	0.51	0.51
2089999			其他社会保障和就业支出	0.51	0.51
210			卫生健康支出	62.65	62.65
21011			行政事业单位医疗	62.65	62.65
2101101			行政单位医疗	39.34	39.34
2101103			公务员医疗补助	23.31	23.31
221			住房保障支出	46.06	46.06
22102			住房改革支出	46.06	46.06
2210201			住房公积金	39.07	39.07
2210202			提租补贴	6.99	6.99

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：武汉市财政局非税收入管理分局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	506.66	302	商品和服务支出	50.62	310	资本性支出	
30101	基本工资	83.16	30201	办公费	2.61	31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	83.69	30202	印刷费		31003	专用设备购置	
30103	奖金	158.28	30203	咨询费	0.28	31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资		30205	水费	0.52	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.48	30206	电费	4.55	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	42.65	30207	邮电费				
30110	职工基本医疗保险缴费	39.34	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费	23.31	30209	物业管理费	3.38			
30112	其他社会保障缴费	2.68	30211	差旅费	2.05			
30113	住房公积金	39.07	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.22			
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	51.05	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费				
30302	退休费	41.02	30217	公务接待费				
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费				
30307	医疗费补助		30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费	2.36			
30309	奖励金	5.05	30229	福利费	2.09			
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	14.16			
30399	其他对个人和家庭的补助	4.98	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	17.40			
人员经费合计		557.7	公用经费合计					50.62

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2024 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：武汉市财政局非税收入管理分局

公开 07 表
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	
功能分类 科目编码					科目名称	小计	基本支出		项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映单位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。

本单位 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：武汉市财政局非税收入管理分局

公开 08 表
单位：万元

项目				本年支出			
功能分类科目编码				科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次				
			1	2	3		
合计							

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

2024 年度财政拨款 “三公” 经费支出决算表

单位：武汉市财政局非税收入管理分局

公开 09 表
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

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

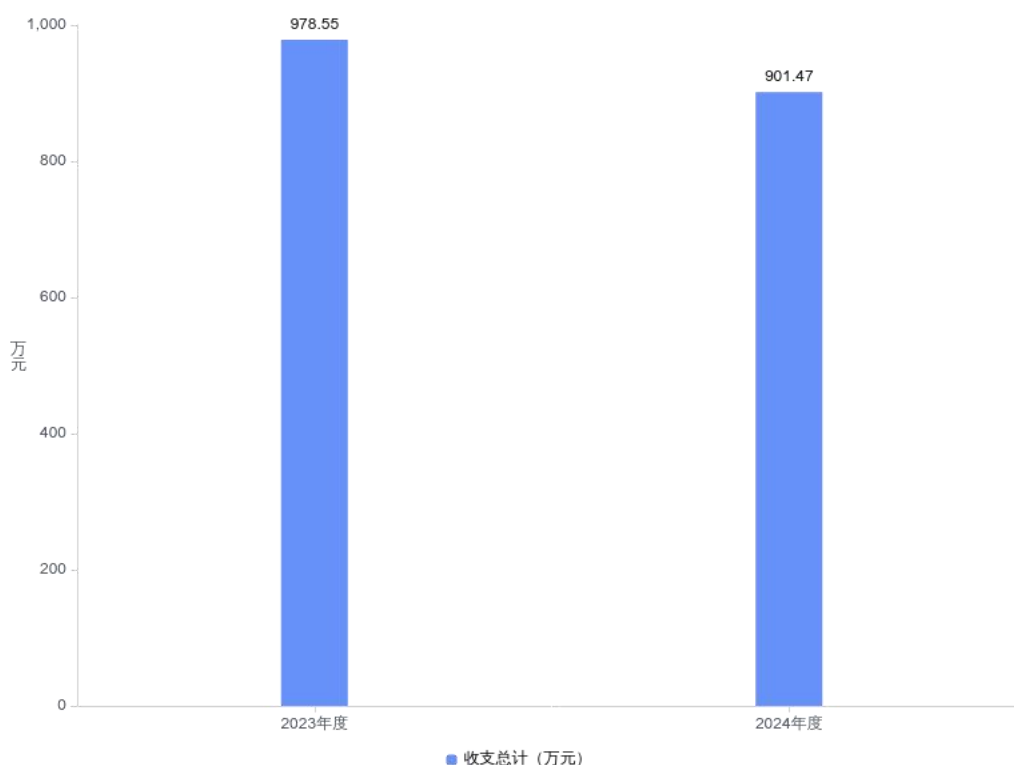
本单位 2024 年度无财政拨款三公经费支出。

第三部分 武汉市财政局非税收入管理分局 2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 901.47 万元。与 2023 年度相比，收、支总计减少 77.08 万元，下降 7.9%，主要原因：一是落实党政机关过紧日子要求，压减了一般性支出；二是人员退休。

图 1：收、支决算总计变动情况

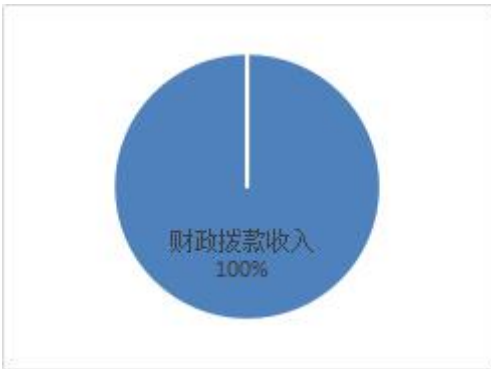


二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 901.47 万元，与 2023 年度相比，收入合计减少 77.08 万元，下降 7.9%，主要原因：一是落实党政机关过紧

日子要求，压减了一般性支出；二是人员退休。其中：财政拨款收入 901.47 万元，占本年收入 100%。

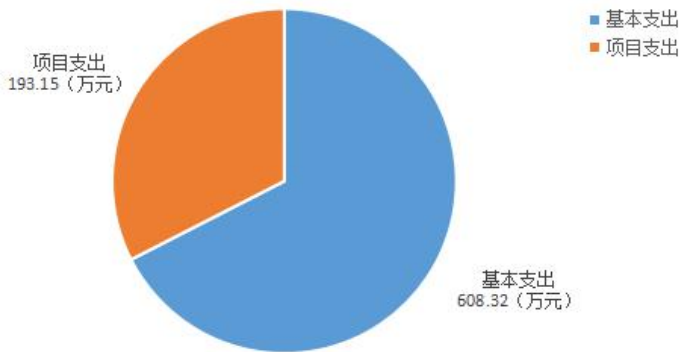
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 901.47 万元，与 2023 年度相比，支出合计减少 77.08 万元，下降 7.9%,主要原因：一是落实党政机关过紧日子要求，压减了一般性支出；二是人员退休。其中：基本支出 608.32 万元，占本年支出 67.5%；项目支出 293.15 万元，占本年支出 32.5%。

图 3：支出决算结构

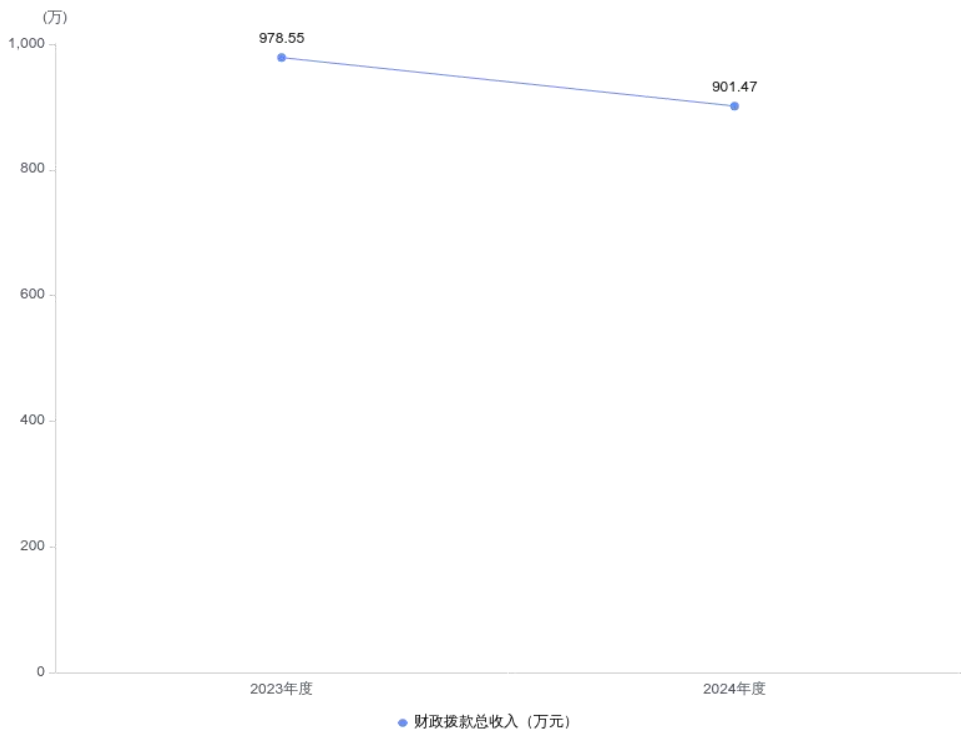


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 901.47 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 77.08 万元，下降 7.9%。主要原因：一是落实党政机关过紧日子要求，压减了一般性支出；二是人员退休。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 901.47 万元，比 2023 年度决算数减少 77.08 万元，减少主要原因：一是落实党政机关过紧日子要求，压减了一般性支出；二是人员退休。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2023 年度决算数持平。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2023 年度决算数持平。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一)一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 901.47 万元,占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比,一般公共预算财政拨款支出减少 77.08 万元,下降 7.9%,主要原因:一是落实党政机关过紧日子要求,压减了一般性支出;二是人员退休。

(二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 901.47 万元,主要用于以下方面:

1.一般公共服务支出类支出 664.07 万元,占 73.7%。主要是用于财政事务保障行政运行和一般行政管理事务。

2.社会保障和就业支出类支出 128.69 万元,占 14.3%。主要是用于单位养老支出。

3.卫生健康支出类支出 62.65 万元,占 7%。主要是用于医疗支出。

4.住房保障支出类支出 46.06 万元,占 5.1%。主要是用于住房公积金支出和购房补贴。

(三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 925.78 万元,支出决算为 901.47 万元,完成年初预算的 97.4%。其中:基本支出 608.32 万元,项目支出 293.15 万元。项目支出主要用于非税收入管理专项工作经费 293.15 万元,主要成效完成了市直票

据印制管理工作，印制纸质财政票据 942 万份，对区级财政部门 and 市直用票单位发放纸质票据 945.2 万份，发放电子票据 952.5 万份，保证了财政票据的日常供应和执收缴费的平稳运行；全力协调省厅、人行国家金库、各市直代收银行及项目建设方，推动省一体化系统非税模块上线；加强非税收入收缴管理，保障非税收入征收全过程的信息化管理，提高非税收入征收效率及服务水平。

1.一般公共服务支出具体包括：

（1）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为366.93 万元，支出决算为370.92万元，完成年初预算的101.1%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是新进人员。

（2）一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为334.99万元，支出决算为293.15万元，完成年初预算的87.5%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是进一步压减支出。

2.社会保障和就业支出具体包括：

（1）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为31万元，支出决算为51.05万元，完成年初预算的164.7%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是退休人员增加。

（2）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 37.27 万元，支出决算为34.48万元，完成年初预算的92.5%，支出决算

数小于年初预算数的主要原因：一是进一步压减支出；二是人员退休。

（3）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为38 万元，支出决算为42.65万元，完成年初预算的112.2%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是退休人员增加。

（4）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为0.36万元，支出决算为0.51万元，完成年初预算的141.7%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：一是工伤保险缴费取消优惠；二是新进人员。

3.卫生健康支出具体包括：

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为39.34万元，支出决算为39.34万元，完成年初预算的100%。

（2）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为27.18万元，支出决算为23.31万元，完成年初预算的85.8%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：一是进一步压减支出；二是人员退休。

4.住房保障支出具体包括：

（1）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为43.19万元，支出决算为39.07万元，完成年

初预算的90.5%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：一是进一步压减支出；二是人员退休。

(2) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)。年初预算为7.52 万元，支出决算为6.99万元，完成年初预算的93%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：一是进一步压减支出；二是人员退休。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 608.32 万元，其中：

人员经费 557.7 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 50.62 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、工会经费、福利费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

本单位无 2024 年度财政拨款“三公”经费预算和支出，与 2023 年度比较无增减变化情况。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 2024 年度本单位无因公出国(境)预算和支出,无因公出国(境)团组及人次。与 2023 年度比较无增减变化情况。

2. 2024 年度本单位无公务用车购置及运行维护费预算和支出，无购置(更新)公务用车，截止 2024 年 12 月 31 日，无开支财政拨款的公务用车。与 2023 年度比较无增减变化情况。

3. 2024 年度本单位无公务接待费预算和支出，无国内公务接待批次及人次。与 2023 年度比较无增减变化情况。

十、机关运行经费支出说明

2024 年度武汉市财政局非税收入管理分局机关运行经费支出 50.62 万元，比年初预算数减少 5.36 万元，下降 9.6%。主要原因是：落实过紧日子要求压减支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度武汉市财政局非税收入管理分局政府采购支出总额207.44万元，其中：政府采购货物支出0.29万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出207.15万元。授予中小企业合同金额207.44万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额207.44万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，武汉市财政局非税收入管理分局共有车辆 0 辆，无单位价值 100 万元以上设备。

十三、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，我单位组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 1 个，资金 293.15 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。从绩效评价情况来看，我单位遵循“科学规范，分级分类，绩效相关”的原则，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对项目支出开展了绩效评价，项目评价为 100 分。

(二) 单位整体支出自评结果

我单位组织对 1 个单位开展整体支出绩效自评，资金 293.15 万元，从评价情况来看，预算执行率 100%，产出指标、效益指标、满意度指标均达到目标值。

(三) 项目支出自评结果

我单位在 2024 年度单位决算中反映所有项目绩效自评结果(不包括涉密项目)，共涉及 1 个二级项目。

1.非税收入管理专项工作经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 334.99 万元，执行数为 293.15 万元，完成预算的 87.5%。主要产出和效益是：一是印制纸质财政票据 942 万份，保障了市级 1,000 余个开票点的票据供应；二是完成了财政票据监督检查，

规范了财政票据使用；三是全力协调省厅、人行国家金库、各市直代收银行及项目建设方，推动省一体化系统非税模块上线；四是加强了非税收入收缴管理，保障非税收入征收过程的信息化管理，提高非税收入征收效率及服务水平。

(四)绩效自评结果应用情况

根据上年度绩效自评结果，本单位将绩效结果全面应用于预算管理，强化结果与预算安排、资金分配的直接挂钩，以此优化资源配置。同时借鉴行业经验完善绩效标准体系，使目标设定更科学、过程监控更有效，着力提升管理水平和资金使用效益。

第四部分 2024 年重点工作完成情况

一、全面夯实非税收入基础，推动收入提质增效

（一）加强非税收入征管，确保应收尽收。依法依规、积极稳妥加强非税征收管理，建立非税动态跟踪管理机制，科学、合理、可持续抓好非税征管建设。一是积极开展专项调研。开展调研座谈，共同规范谋划市级短中期挖潜项目集结各方推进，确保依法征收、应收尽收。二是强化收入预期管理。落实源头控收的征管措施，努力实现非税收入依法征收、均衡入库。三是加强执收工作合力。完善财政与执收部门单位的联动机制，提前组织研究费源发展前景；定期组织召开区级财政部门非税收入座谈会，及时掌握各区非税收入重点项目，为区级搭建寻求收入增长点、解决改革难题的交流平台，并指导各区依法依规、科学合理征管缴库。

（二）提升非税征管质效，坚持多点发力。一是抓好收入着力点。按照全省大财政体系建设要求，加强市区联动、部门协同，系统运用“全要素、全领域、全过程、全协同”理念，配合相关处室，推动国有资源资产盘活工作，做大非税收入蛋糕。二是谋划收入增长点。用好“双随机一公开”财政票据检查、非税征收及票据信息数据库，规范挖掘增收潜力，突出抓好重点区、重点项目的跟踪服务和分析研判工作，摸清三资底数、盘活有效资产。三是找准收入突破点。坚持聚焦主责主业，建立健全非税征收制

度。

（三）严格非税收入制度，重视管理规范。一是健全非税收入征管制度体系。指导市直执收执罚部门机关健全非税收入缴库等内控机制，及罚没物资处置上报备案制度，全面规范部门单位行为；梳理非税收入征收、财政票据、资产管理及监督管理等有关政策，形成制度汇编，方便有关单位查询和落实执行，为日常票据管理工作提供制度遵循。二是做好收费目录清单动态调整。根据中央、省收费政策变化，动态调整4张收费目录清单，并在局官网“政府信息公开”栏公示公告，严禁清单外收费。三是严把系统项目挂接关口。及时办理执收单位提交的项目增设、调整收费标准的申请，认真审核执收单位提交的申报资料，把住项目挂接审核关口，从源头上防止和杜绝乱收费、乱罚款等行为。

二、努力提升票据管理水平，加强收入监管实效

（一）强化票据日常管理，保障全市运转。一是抓好财政票据管理重点工作。拟定职能目标，细化财政票据印制、发放、使用、核销管理的绩效指标，稳步推进财政电子票据改革目标和办法。二是确保电票系统稳定运转；建立电子票据系统定期调研工作机制，全程跟踪服务用票单位；制发《武汉市财政电子票据管理系统故障解决工作指引》，全力保障电子票据系统正常运转。三是保障全市执收执罚工作顺畅。建立票据信息库，编制2024年1-12月份票据报表，盘点票据库存，做到账、表、实物相符；完成年度用票计划的编制工作，及时做好市级和各区财政

局的票据合同、印制、分发、配送、入库和市级结算工作。

（二）做好票据监督检查工作，强化使用规范。一是开展行政执法突出问题专项整治。对分局近三年开展行政执法情况进行了全面清理自查，提交了《关于行政执法突出问题专项整治情况的工作报告》。二是抓好非税专项监督检查工作。对9个部门(单位)财政票据使用管理和非税收入执收情况进行检查，督促被检查单位整改相关问题，进一步实现“以票控费、以票促收、票款同步”。三是加大日常财政票据监管力度。定期对用票单位下达“财政票据领取使用情况确认函”，适时跟踪单位用票情况，及时纠正票据使用过程中的不规范行为。

（三）细化票据制度建设，提升工作效能。一是进一步规范票据领用流程。规范调整“电子票据”和“纸质票据”申报、使用管理流程，制作《办事指南》上墙、公示，加大政策宣传，提升办事效率。切实做好全市执收执罚单位票据保供工作。二是持续优化票据管理流程。对电子票据系统和非税模块的运行提出武汉特色优化方案，绘制电子票据和纸质票据操作流程图表，实现纸质票据和电子票据一个系统管理，完成票据审核、发放、核销、销毁和统计报表全流程融合。三是不断加强法规制度宣传。对财政部《行政事业单位资金往来结算票据使用管理办法》整理修订对照，在武汉财政公众号及市财政局官网及时发布，对规范用票进行广而告之，提高各执收部门规范用票意识，规范其用票行为。

三、大力优化营商环境建设，加快信息化进程

（一）全力推动“省一体化非税模块”上线。全力协调省厅、人行国家金库、各市直代收银行及项目建设方，加快实施省一体化系统非税模块上线；制发操作指南、常见问题库等政策汇编，做好线上、线下及专项培训和不定期开展快问快答专题活动等准备工作。

（二）着力推动财政电子票据纵深改革。一是学习借鉴其他省市先进经验。二是努力推动区级基层医疗卫生机构使用财政电子票据全覆盖。三是积极拓展财政电子票据社会化应用模式。

（三）持续助力优化财税营商环境。一是创新实现不动产登记“税费同缴”。二是积极妥善处理各方诉求，认真组织做好“国办优化营商环境专项督查调研转办问题线索核查办理”工作，积极与省厅和相关部门单位汇报沟通，及时圆满办理相关回复。三是努力做好信访和局长信箱答复工作，解决了财政部、省财政厅涉访涉诉问题，为企业和群众排忧解难。

武汉市财政局非税收入管理分局 2024 年重点工作完成情况表

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	全面推行非税收入电子化收缴	推进省预算管理一体化系统非税模块国库项目上线相关工作,全面推行电子非税收入一般缴款书收缴。协调推进省预算管理一体化系统非税模块缴交国库功能开发及上线相关工作,实施国库资金电子化缴库。	在局领导大力支持下,全力协调省厅、人行国家金库、各市直代收银行及项目建设方,加快实施省一体化系统非税模块上线。同时,制发操作指南、常见问题库等政策汇编,做好线上、线下及专项培训和不定期开展快问快答专题活动等准备工作。
2	加强政府非税收入管理,确保应收尽收	科学预测非税收入计划,精心编报非税收入预算,完成非税收入年度计划编制工作。强化非税收入统计分析,每季度末 15 个工作日内,完成非税收入统计分析工作。	1-12 月全市一般公共预算非税收入累计入库 443.75 亿元,其中市直一般公共预算非税收入累计 120.15 亿元。
3	加强财政票据印制、使用、核销管理	做好全市财政票据使用计划的汇总、申报、分配和结算工作。不断强化财政票据事前、事中监管,及时发现和纠正不规范行为。	2024 年,印制纸质财政票据 942 万份,对区级财政部门 and 市直用票单位发放纸质票据 9,452,080 份,纸质财政票据核销 42,159 份,保证了财政票据的日常供应和执收缴费的平稳运行。
4	落实减费降负政策,严格执行收费目录清单,严禁清单外收费	落实中央和省减费降负政策,在收到文件后 10 个工作日内,及时在局官网公开减费降负政策文件。对目录清单实行动态管理。加强非税系统项目管理,及时完成项目立项、取消、调标等系统更新工作。	全年动态调整行政事业性收费目录清单 1 条次,涉企行政性收费目录清单 1 条次,考试考务费 1 条次,政府性基金目录清单 1 条次。加强非税系统项目开设审核,认真审核执收单位提交的项目资料,严把项目增设审核关口。
5	加强财政票据监督检查,提高财政票据管理质量	制定《2024 年武汉市财政票据监督检查“双随机一公开”抽查方案》,运用湖北省“互联网+监管”双随机一公开监管平台随机抽取检查对象和执法人员。对抽查部门(单位)财政票据使用管理情况进行检查。	对市社会主义学院等 9 个部门(单位)财政票据使用管理和非税收入执收情况进行检查,督促被检查单位整改相关问题,形成《2024 年度财政票据监督检查情况报告》。

第五部分 名词解释

(一)一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二)政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三)国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四)上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五)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收入。

(六)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。

(七)其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。

(八)使用非财政拨款结余(含专用结余)：指事业单位按预算管理要求使用非财政拨款结余(含专用结余)弥补收支差额金额。

(九)年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十)本单位使用的支出功能分类科目(到项级)

1.一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)，反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2.一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)，反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

3.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)，反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

4.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)，反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

5.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)，反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

6.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗

(项)，反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

7.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)，反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

8.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)，反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

9.住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)，反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工(含离退休人员)发放的租金补贴。

10.住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)，反映按房改政策固定，行政事业单位向符合条件职工(含离退休人员)发放的用于购买住房的补贴。

(十一)结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

(十二)年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十三)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支出和公用支出。

(十四)项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十五)经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六)“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市直部门用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和公务接待费。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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)费用。

(十七)机关运行经费：指为保障行政单位(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，包括办公费、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。

第六部分 附件

2024 年非税收入管理专项工作经费项目自评表

单位名称：武汉市财政局非税收入管理分局 填报日期：2025 年 5 月 15 日

项目名称		非税收入管理专项工作经费					
主管部门		武汉市财政局	项目实施单位	武汉市财政局 非税收入管理分局			
项目类别		1、部门预算项目 ☒ 2、市直专项 ☐ 3、市对下转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐					
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐					
预算执行情况（万元） (20 分)		年度财政资金	预算数（A）	执行数（B）	执行率（B/A）	得分(20分*执行率)	
		总额	293.15	293.15	100%	20	
年度绩效目标 (80 分)	一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出指标	数量指标	非税业务系统维护数量		1 个	1 个	10
			省非税模块上线数量		1 个	1 个	10
			纸质财政票据印制数量		1117 万份	942 万份	5.00
			票据发放率		≥80%	100%	5.00
			票据检查		1 次	1 次	10
		质量指标	非税业务系统完好率		≥95%	≥95%	10
		时效指标	非税业务系统运行维护响应时间		≤0.5 小时	≤0.5 小时	10
	效益指标	经济效益指标	非税收入应收尽收		完成	100%	10
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度		≥90%	≥90%	10
总分		100					
偏差大或目标未完成原因分析		随着省非税模块的逐步上线，票据使用数量减少，为避免票据过期浪费，我分局及时减少票据印制数量。					
改进措施及结果应用方案		全面摸排用票情况，合理编制票据印制计划，根据实际情况及时调整。					