

2024 年度武汉市黄陂区非税收入管理局部门 决算公开

2025 年 9 月 29 日

目 录

第一部分 武汉市黄陂区非税收入管理局概况

一、部门主要职责

二、机构设置情况

第二部分 武汉市黄陂区非税收入管理局 2024 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 武汉市黄陂区非税收入管理局 2024 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、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

第一部分 武汉市黄陂区非税收入管理局概况

一、部门主要职责

- 1、贯彻落实上级有关非税收入征收管理的法律、法规、规章和制度。
- 2、提供全区非税收入征收管理工作及统计信息，网络建设与维护，做好各部门罚没物质管理。
- 3、承担全区非税收入一般缴款书领发及日常监督和专项检查。
- 4、承担上级交办的其他事项。

二、机构设置情况

武汉市黄陂区非税收入管理局纳入武汉市黄陂区财政局管理，我单位是独立核算单位。

24 年度收入决算表

公开 02 表

单位：武汉市黄陂区非税收入管理局

2024 年度

金额单位：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	20.73	20.73					
201	一般公共服务支出			18.03	18.03					
20106	财政事务			18.03	18.03					
2010650	事业运行			18.03	18.03					
210	卫生健康支出			0.66	0.66					
21011	行政事业单位医疗			0.66	0.66					
2101102	事业单位医疗			0.66	0.66					
221	住房保障支出			2.04	2.04					
22102	住房改革支出			2.04	2.04					
2210201	住房公积金			2.04	2.04					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

24 年度支出决算表

公开 03 表

单位：武汉市黄陂区非税收入管理局

2024 年度

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
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	20.73	13.41	7.31			
201	一般公共服务支出			18.03	10.71	7.31			
20106	财政事务			18.03	10.71	7.31			
201065	事业运行			18.03	10.71	7.31			
210	卫生健康支出			0.66	0.66				
21011	行政事业单位医疗			0.66	0.66				
210110	事业单位医疗			0.66	0.66				
221	住房保障支出			2.04	2.04				
22102	住房改革支出			2.04	2.04				
221020	住房公积金			2.04	2.04				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

24 年度财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：武汉市黄陂区非税收入管理局

2024 年度

金额单位：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	20.73	一、一般公共服务支出	33	18.03	18.03		
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				
	9		九、卫生健康支出	41	0.66	0.66		
	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	2.04	2.04		
	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	20.73	本年支出合计	59	20.73	20.73		
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	20.73	总计	64	20.73	20.73		

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支支和年末结转结余情况。

24 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：武汉市黄陂区非税收入管理局

2024 年度

金额单位：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	3
			合计	20.73	13.41	7.31
201			一般公共服务支出	18.03	10.71	7.31
20106			财政事务	18.03	10.71	7.31
2010650			事业运行	18.03	10.71	7.31
210			卫生健康支出	0.66	0.66	
21011			行政事业单位医疗	0.66	0.66	
2101102			事业单位医疗	0.66	0.66	
221			住房保障支出	2.04	2.04	
22102			住房改革支出	2.04	2.04	
2210201			住房公积金	2.04	2.04	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

24 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：武汉市黄陂区非税收入管理局

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济	科目名称	决算数	经济	科目名称	决算数	经济	科目名称	决算数
301	工资福利支出	12.55	302	商品和服务支出	0.86	310	资本性支出	
301	基本工资	0.71	302	办公费		310	办公设备购置	
301	津贴补贴	1.39	302	印刷费	0.12	310	专用设备购置	
301	奖金		302	咨询费		310	信息网络及软件购置更新	
301	伙食补助费	2.46	302	手续费		310	公务用车购置	
301	绩效工资	5.35	302	水费		310	无形资产购置	
301	机关事业单位基本养老保险		302	电费		310	其他资本性支出	
301	职业年金缴费		302	邮电费				
301	职工基本医疗保险缴费	0.59	302	取暖费				
301	公务员医疗补助缴费		302	物业管理费				
301	其他社会保障缴费		302	差旅费				
301	住房公积金	2.04	302	因公出国（境）费用				
301	医疗费		302	维修（护）费				
301	其他工资福利支出		302	租赁费				
303	对个人和家庭的补助		302	会议费				
303	离休费		302	培训费				
303	退休费		302	公务接待费				
303	退职（役）费		302	专用材料费				
303	抚恤金		302	被装购置费				
303	生活补助		302	专用燃料费				
303	救济费		302	劳务费				
303	医疗费补助		302	委托业务费				
303	助学金		302	工会经费	0.45			
303	奖励金		302	福利费	0.30			
303	个人农业生产补贴		302	公务用车运行维护				
303	代缴社会保险费		302	其他交通费用				
303	其他对个人和家庭的补助		302	税金及附加费用				
			302	其他商品和服务支				
人员经费合计		12.55	公用经费合计					0.86

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。

24 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：武汉市黄陂区非税收入管理局

2024 年度

公开 08 表
金额单位：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
			合计		3	

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。

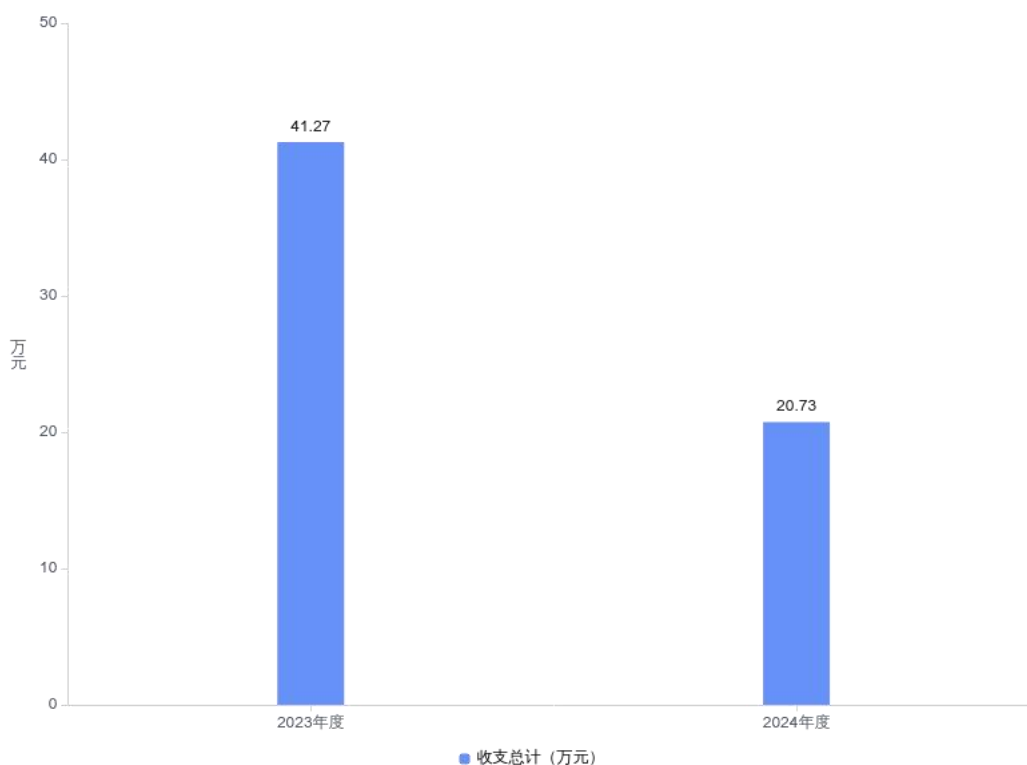
本部门 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分 武汉市黄陂区非税收入管理局 2024 年度 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 20.73 万元。与 2023 年度相比，收、支总计减少 20.54 万元，下降 49.8%，主要原因是本年度财政预算资金紧张，压减了部分非刚性公用和项目支出经费。

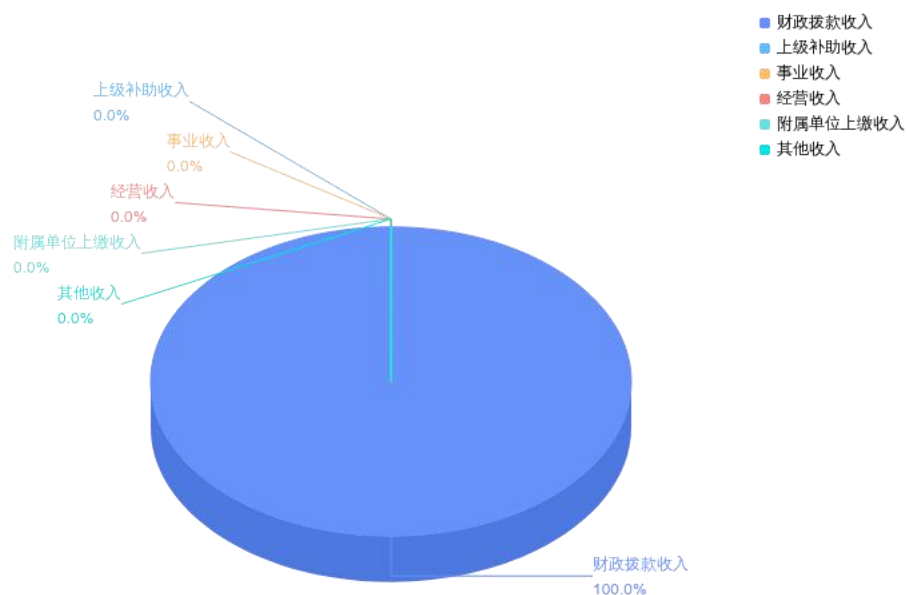
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 20.73 万元，与 2023 年度相比，收入合计减少 20.54 万元，下降 49.8%。

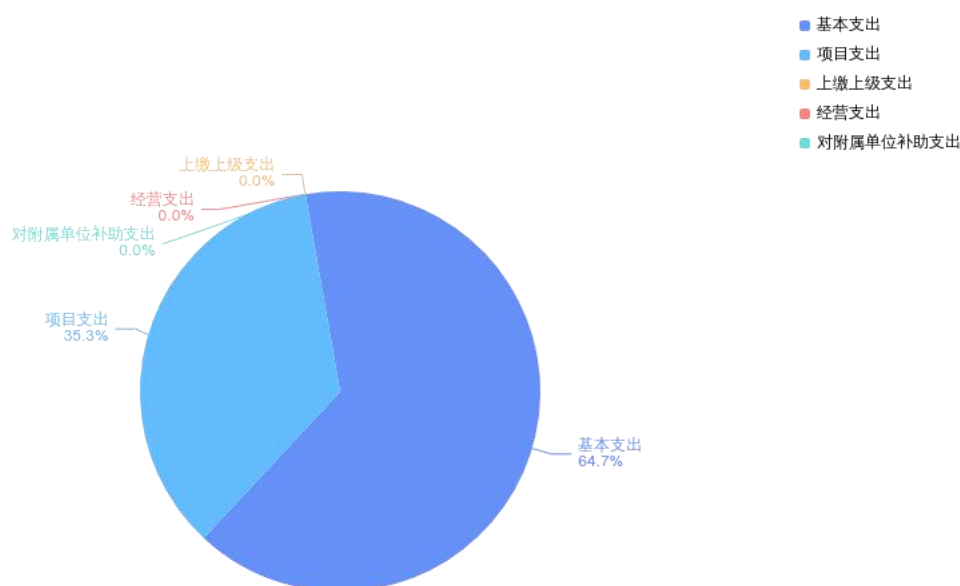
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 20.73 万元，与 2023 年度相比，支出合计减少 20.54 万元，下降 49.8%。其中：基本支出 13.41 万元，占本年支出 64.7%；项目支出 7.31 万元，占本年支出 35.3%。

图 3：支出决算结构

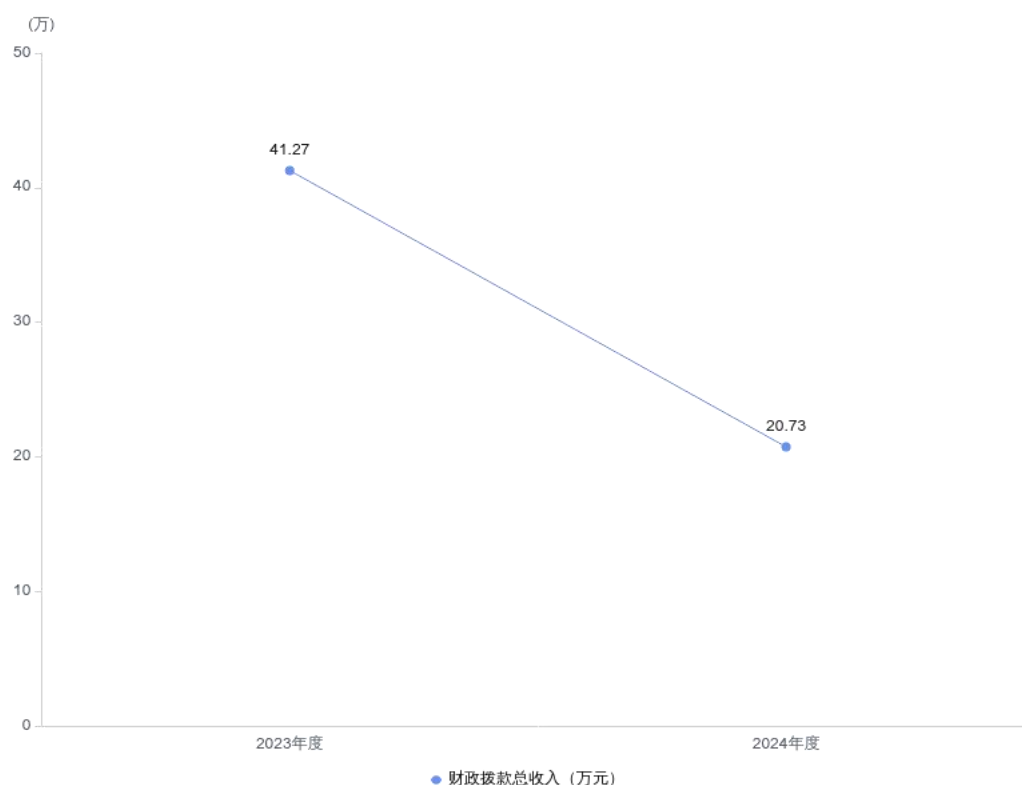


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 20.73 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 20.54 万元，下降 49.8%。主要原因是本年度财政预算资金紧张，压减了部分非刚性公用和项目支出经费。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 20.73 万元，比 2023 年度决算数减少 20.54 万元，减少主要原因是本年度财政预算资金紧张，压减了部分非刚性公用和项目支出经费。

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 20.73 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 20.54 万元，下降 49.8%，主要原因是本年度财政预算资金紧张，压减了部分非刚性公用和项目支出经费。

(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 20.73 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务支出类支出 18.03 万元，占 86.98%。主要是用于单位在职人员工资福利支出和履职专项经费等支出。

2. 卫生健康支出类支出 0.66 万元，占 3.18%。主要是用于单位

在职人员医疗保险缴费等方面的支出。

3. 住房保障支出类支出 2.04 万元，占 9.84%。主要是用于单位在职人员住房公积金和提租补贴等方面的支出。

(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 82.51 万元，支出决算为 20.73 万元，完成年初预算的 25.1%。其中：基本支出 13.41 万元，项目支出 7.31 万元。项目支出主要用于：

非税收入管理业务经费 7.31 万元，主要成效：协调处理执收单位项目挂接、缴款书开具、手续办理、票据申领、银行协调和业务查询等 53 人次。协调有关银行签订委托协议和商讨非税缴款电子化等 5 次，到省厅及市局汇报营商环境问题 3 次，处理省厅转办票据投诉 1 件，邀请市局领导来陂讲课 1 次，接受省审计组及监管局非税收入相关审计及检查，协调并处理相关情况。

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）事业运行（项）年初预算为 76.26 万元，支出决算为 18.03 万元，完成年初预算的 23.6%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：本年度财政预算资金紧张，压减了部分非刚性公用和项目支出经费。

2. 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）事业单位医疗（项）年初预算为 1.54 万元，支出决算为 0.66 万元，完成年初预算的 42.9%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：本年度单位有在职人员减少。

3. 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2.12万元，支出决算为2.04万元，完成年初预算的96.2%，支出决算数略小于年初预算数。

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 13.41 万元，其中：

人员经费 12.55 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、职工基本医疗保险缴费、住房公积金。

公用经费 0.86 万元，主要包括：印刷费、工会经费、福利费。

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。

2024 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。较上年持平，决算数持平全年预算数的主要原因：本年度单位无“三公”经费的开支计划，所以没有编制“三公”经费方面的支出预算。决算数较上年持平的主要原因：本年度和上年度单位均未产生“三公”经费方面的开支，所以决算“三公”经费的本年数和上年数持平。

(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)费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万

元，完成全年预算的 0.00%。较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：本年度单位无因公出国(境)费的开支计划，所以没有编制因公出国(境)费方面的预算，也没有产生因公出国(境)费方面的支出。决算数较上年持平的主要原因：本年度和上年度单位均未产生因公出国(境)费方面的支出。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%；较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：本年度单位无公务用车购置及运行费的开支计划，所以没有编制公务用车购置及运行费方面的预算，也没有产生公务用车购置及运行费方面的支出。决算数较上年持平的主要原因：本年度和上年度单位均未产生公务用车购置及运行费方面的支出。

(1) 公务用车购置费支出 0.00 万元。本年度购置(更新)公务用车 0 辆。

(2) 公务用车运行费支出 0.00 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，较上年持平。决算数持平全年预算数的主要原因：本年度单位无公务接待费的开支计划，所以没有编制公务接待费方面的预算，也没有产生公务接待费方面的支出。决算数较上年持平的主要原因：本年度和上年度单位均未产生公务接待费方面的支出。

十、机关运行经费支出说明

2024 年度武汉市黄陂区非税收入管理局无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度武汉市黄陂区非税收入管理局无政府采购支出。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门（单位）无国有资产占用情况。

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，我部门（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 7.31 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，2024 年本单位的财政支出绩效评价项目全部执行，设立了明确、细化、量化的绩效目标（包括产出指标与效益指标），总体完成情况良好。

（二）部门（单位）整体支出自评结果。

我部门（单位）今年在区级部门决算中反映所有项目绩效自评结果（不包括涉密项目）。

项目全年执行数为 7.31 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：协调处理执收单位项目挂接、缴款书开具、手续办理、票据申领、银行协调和业务查询等 53 人次。协调有关银行签订委托协议和商讨非税缴款电子化等 5 次，到省厅及市局汇报营商环境问题 3 次，处理省厅转办票据投诉 1 件，邀请市局领导来陂讲课 1 次，接受省审计组及监管局非税收入相关审计及检查，协调并处理相关情况。

项目绩效自评综述：我单位 2024 年整体支出绩效总体情况良好，2024 年各项目标任务完成情况均达到年初预定目标任务。

经过资料收集以及评价分析等评价程序，我们认为我单位能够按照国家的法律法规加强预算管理，不断完善内控制度，取得了较好的预算执行效果，认真地完成了 2024 年整体绩效目标。在决策依据及决策程序上符合相关规定，资金能够做到专款专用，相关管理制度完备，并能严格遵守。

（三）项目支出自评结果

我部门（单位）在 2024 年度部门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. 非税收收入管理业务经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 7.31 万元，执行数为 7.31 万元，完成预算的 100%。主要产出和效益是：协调处理执收单位项目挂接、缴款书开具、手续办理、票据申领、银行协调和业务查询等 53 人次。协调有关银行签订委托协议和商讨非税缴款电子化等 5 次，到省厅及市局汇报营商环境问题 3 次，处理省厅转办票据投诉 1 件，邀请市局领导来陂讲课 1 次，接受省审计组及监管局非税收入相关审计及检查，协调并处理相关情况。

（四）绩效自评结果应用情况

我单位绩效评价结果应用情况良好，以后会继续加强项目规划、绩效目标管理，完善项目分配和管理办法、加强项目管理、结果与预算安排相结合，保证每年部门和项目绩效目标的顺利完成。

第四部分 2024 年重点工作完成情况

一、重点工作事项标题

1、在非税收入征管与协调方面

一是突出重点，强化征收管理。二是规范管理，优化经济发展环境。三是切实履行“以票管收”职能。

2、在信息化建设推进方面

一是推进非税收入电子化。在非税模块中开具了我区第一张电子非税收入一般缴款书。二是组织了 3 场次专项培训，累计 230 余人次。三是及时解决执收单位在使用过程中遇到的问题。

3、在收入数据分析与报告方面

一是参加市局征缴工作调研座谈会，组织全市非税收入座谈会在我区召开，二是落实非税收入分析报告制度，及时向市局上报收入分析报告等材料。

二、重点工作事项标题

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	非税收入征管与协调	一是突出重点，强化征收管理。二是规范管理，优化经济发展环境。三是切实履行“以票管收”职能。	已完成
2	信息化建设推进	一是推进非税收入电子化。在非税模块中开具了我区第一张电子非税收入一般缴款书。二是组织了3场次专项培训，累计230余人次。三是及时解决执收单位在使用过程中遇到的问题。	已完成
3	收入数据分析与报告	一是参加市局征缴工作调研座谈会，组织全市非税收入座谈会在我区召开，二是落实非税收入分析报告制度，及时向市局上报收入分析报告等材料。	已完成

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。(该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释)

(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、结转至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) 本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 事业运行(项): 反映事业单位的基本支出, 不包括行政单位, 后勤服务中心, 医务室等附属事业单位。

2. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 事业单位医疗(项): 反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费, 未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费, 按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

3. 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。

(参考《2024 年政府收支分类科目》说明逐项解释)

(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。

(十八)其他专用名词。

(根据本部门使用的其他专用名词补充解释)