

醴陵市财政局

醴财函〔2017〕8号

醴陵市财政局 关于开展 2016 年度财政票据年检的通知

全市各有关单位：

为加强财政票据管理，充分发挥以票管收的作用，按照《湖南省财政厅关于印发〈湖南省非税收入票据年检办法〉的通知》（湘财综〔2005〕66号）规定，决定对各财政票据购领单位 2016 年度购领的财政票据进行年检。现将有关事项通知如下：

一、年检范围

在我局办理了《湖南省非税收入票据购领证》或《湖南省其他财政票据购领证》（以下简称《购领证》）、购领了非税收入票据或其他财政票据的市直执收单位、镇（街道办事处）财政所、卫生院、乡镇中心学校、协会、其他行政事业单位及社会团体。

二、年检内容

（一）是否建立健全非税收入票据管理制度，按规定办理非税收入票据的领用、发放、核销及销毁等手续。

（二）是否按规定保管、使用票据和《购领证》。

(三)收取的非税收入款项是否按规定及时足额缴入醴陵市财政局非税收入汇缴结算户。

(四)《湖南省行政事业单位往来结算收据》的使用与管理情况。

三、年检时间和地点

年检时间：2017年3月13日—2017年5月26日。

送检地点：醴陵市非税收入征收管理局

联系电话：23283180

四、年检要求

(一)认真开展自查

1、各单位应根据年检内容对本年度票据购领、使用、保管情况及收入收缴情况进行自查，重点检查开票金额与缴存市非税收入汇缴结算户的金额是否一致，以及遗失、毁损票据的情况，并在2016年底之前办理已使用和作废票据的核销手续。

2、2016年各单位缴存市非税收入汇缴结算户的收入以市非税局的对账单为准，《湖南省非税收入一般缴款书》与对账单有差异的，应单独标记并在年检前调整相关账务，确保收入全额缴入醴陵市非税收入汇缴结算户。

3、《湖南省行政事业单位往来结算收据》是否按规定使用，有无扩大使用范围。

（二）做好票据分类、清理工作

1、已使用票据分票种、按票据号码（升序）整理成册，其中电脑票据应制作封面并装订；用于集中汇缴的《湖南省非税收入一般缴款书》第一联单独装订成册。

2、2014 年字轨的空白票据应单独整理，并提交销毁申请，登记《醴陵市财政票据销毁清册》，由市非税局组织统一销毁。

（三）填写相关表格

年检的相关表格包括《醴陵市财政票据购领单位基本情况表》、《2016 年度财政票据年检情况表》、《2016 年度湖南省非税收入一般缴款书清查表》、《2016 年度湖南省非税收入专用收据清查表》、《2016 年度湖南省其他财政票据清查表》（见附件 1-5）。

1、购领非税收入票据的单位填写表格（见附件 1-4）。

2、既购领非税收入票据又购领其他财政票据的单位填写表格（见附件 1-5）。

3、仅购领其他财政票据的单位填写表格（见附件 1.2.5）。

（四）按时送检

各单位应在规定时间持《购领证》、自查材料、相关表格以及清理整齐的票据到市非税局办理年检手续，自查资料、表格应加盖公章并确保相关资料真实、完整。

五、其他事项

(一)各单位应在规定的时间地点送检,如遇特殊情况可提前电话预约,变更送检时间。逾期不送检的视为年检不合格,并暂停供应票据。

(二)单位应认真核对收入、核销票据,年检结束后不再对上年度收入和票据进行调整。

(三)年检中存在问题的单位,应在规定时间内进行整改,整改期间将暂停票据供应。整改后,我局将组织复检,复检合格的加盖“年检合格”章戳;对复检仍不合格或情况严重的单位,将进行重点查处。

(四)连续两年未参加票据年检的单位将注销其《购领证》,且两年内不得重新办理。

附件: 1、醴陵市财政票据购领单位基本情况表

2、2016 年度财政票据年检情况表

3、2016 年度湖南省非税收入一般缴款书清查表

4、2016 年度湖南省非税收入专用收据清查表

5、2016 年度湖南省其他财政票据清查表

6、2016 年度财政票据年检时间安排表



附件1:

醴陵市财政票据购领单位基本情况表

填报单位 (盖章)

填报日期:

单位名称		购领证号		单位编码	
主管部门					
地址				邮编	
单位负责人姓名		办公电话		手机号码	
财务负责人姓名		办公电话		手机号码	
票据经办人姓名		办公电话		手机号码	

备注: 请各单位如实填报。填报如有变动, 因及时将变动情况书面报告我局。

附件2:

2016年度醴陵市财政票据年检情况表

填报单位: (盖章)	购领证号:	主管部门: (盖章)	填报日期:
项 目	内 容	自 查 情 况	非税收入管理 机构审核意见
(一) 是否建立健全了票据管理制度, 按规定办理票据的购领、核销手续	1、是否按规定领取《购领证》; 购领票据单位撤消、改组、合并或非税收入项目已取消后, 是否及时办理了《购领证》的变更或注销手续。 2、是否建立健全票据的购领、发放、使用、保管、缴销、审核等制度并确定专人负责。 3、是否按规定及时购领、核销票据; 对财政免费供应的票据是否本着节约的原则合理使用票据, 未造成浪费; 没有违规发放、销毁票据的行为。		
(二) 是否按规定保管票据和《购领证》	1、是否按规定保管票据, 是否因保管不善造成票据毁损、灭失; 发现票据或《购领证》毁损、灭失, 是否及时查明原因, 登报申明作废并向非税收入征收管理机构报告。 2、已使用的票据存根或因政策变更等原因作废的票据, 是否按规定妥善保管, 保存期满按规定进行销毁。 3、集中汇缴的“湖南省非税收入一般缴款书”第一联是否按规定妥善保管。		
(三) 是否按规定使用票据	1、是否按规定使用省财政厅统一印制的票据; 有无转让、出借、代开票据的行为; 有无私自印制、伪造、变造票据或使用非法票据的行为。 2、是否按票据规定用途填开; 有无相互混用或串用票据。 3、是否按规定的项目和标准收取款项, 有无擅自扩大收入范围、提高收入标准的行为。 4、是否按规定填开票据, 填开票据内容是否完整、真实、规范, 印章是否齐全, 有无涂改、挖补、撕毁等现象。		
(四) 收取的非税收入款项是否按规定缴入非税收入汇缴结算户	收取的非税收入款项是否按规定及时足额缴入非税收入汇缴结算户。		

单位负责人:

单位送检人:

非税收入管理机构审核人:

附件3:

2016年度湖南省非税收入一般缴款书清查表

填报单位: (盖章)

金额单位: 元

票 据 名 称	前期结存数量	本期购领数量	本期使用数量				本期填开金额			期末结存数量	市非税收入征收管理机构审核	
			合计	缴存数量	作废数量	其他	开票金额	缴存金额	开票额与缴存额差异			
非税收入一般缴款书 (直接缴款)											抽检的票据 数量及号段	
非税收入一般缴款书 (集中汇缴)											作废处理的票据 数量及号段	
非税收入电子缴款 收据											结转次年的票据 数量及号段	
合 计												

单位负责人:

单位送审人:

票据专管员:

说明: 1、本表除“市非税收入征收管理机构审核”项目由负责年检的市非税收入征收管理机构负责填写外,其他项目由购领票据单位填写; 2、本表平衡关系: 前期结存数量+本期购领数量=本期使用数量(合计)+期末结存数量; 3、本表中票据起止号码按连续段号填写。4、本表中“作废数量”包括正常作废数量和空白作废数量。

附件4:

2016年度湖南省非税收入专用收据清查表

填报单位：（盖章）				金额单位：元							
票 据 名 称	前期结存数量	本期购领数量	本 期			使 用		期末结存数量	起止号码	市非税收入征收管理机构审核	
			数量	起止号码	开票金额	缴存金额					
										抽检的票据 数量及号段	
										作废处理的 票据数量及 号段	
										结转次年的 票据数量及 号段	
合 计											

单位负责人:

单位送审人:

票据专管员:

说明: 1、本表除“市非税收入征收管理机构审核”项目由负责年检的非税收入管理机构负责填写外, 其他项目由购领票据单位填写; 2、本表平衡关系: 前期结存数量+本期购领数量=本期使用数量+期末结存数量; 3、本表中票据起止号码按连续段号填写。

附件5:

2016年度湖南省其他财政票据清查表

填报单位: (盖章)

金额单位: 元

票 据 名 称	前期结存数量	本期购领数量	本 期 使 用			期末结存数量	起止号码	市非税收入征收管理机构审核	
			数 量	起止号码	开票金额				
								抽检的票据数量及号段	
								作废处理的票据数量及号段	
								结转次年的票据数量及号段	
合 计									

单位负责人:

单位送审人:

票据专管员:

说明: 1、本表除“市非税收入征收管理机构审核”项目由负责年检的非税收入管理机构负责填写外, 其他项目由购领票据单位填写; 2、本表平衡关系: 前期结存数量+本期购领数量=本期使用数量+期末结存数量; 3、本表中票据起止号码按连续段号填写。

附件：6

2016 年度财政票据年检时间安排表

日期	单 位	
3.13	人大办公室、政府办公室、纪委监察局	组织部、老干局、妇联
3.14	共青团醴陵市委、统计局、审计局	人防办、工商业联合会、市场和质量监督管理局，
3.16	党校、公安局、消防大队、森林公安局	检察院、法院、司法局、政法委
3.20	文广新局、立三故居、文物局	广播电视台、档案局、发改局
3.28	交通局、公路局、国土资源局	住房和城乡建设局、市政工程管理处
3.29	房产局、城管局、城管综合执法大队	建筑工程质量安全监督站、园林局、环卫处
3.30	环保局、林业局、水利水电局	移民开发局、农村工作办、农业局
3.31	农机局、畜牧局、民政局	殡仪馆、人力资源和社会保障局、残联
4.6	经信局、烟花鞭炮管理局、安监局	打击非法生产办公室、市场服务中心
4.7	商务旅游和粮食局、总工会	交警大队、政务中心、非税局执收大厅
4.10	人民银行、经开区管委会、湘东记者站	烟花鞭炮检测中心、交通安全监督管局
4.11	招投标管理局、潇湘晨报醴陵主页采编部	烟草局、行业办、瓷都文化中心

4.12	南四区苏维埃革命纪念馆、莲易大道建设指挥部、S333 项目。渌江书院建设指挥部	驻醴株洲市国有企业改革办公室、特殊教育学校、中华会计函授学校醴陵函授站
4.13	醴茶高速建设领导协调小组、湘东采编部、株洲广播电视报湘东大地栏目	姜湾小学整体搬迁工作领导小组、醴陵市浙醴指挥部、屠宰办
4.14	市消协、个体劳动者协会、道路交通协会	环保协会、作家协会、老年体协
4.17	道路运输协会、护理学会、房地产协会	成品油行业管理协会、环保志愿者协会
4.18	招投标协会、文化交流促进会、建筑业协会	卫生局联合工会、自行车协会、陶瓷装备协会
4.19	建筑防水防腐保温协会、诗词楹联协会	非税收入征收管理局、税费统一征收管理局
4.20	李畋镇财政所、白兔潭财政所、浦口财政所	王仙财政所、洑山镇财政所、东富镇财政所
4.21	孙家湾财政所、泗汾财政所、明月镇财政所	沈潭镇财政所、船湾镇财政所、嘉树镇财政所
4.24	均楚镇财政所、石亭镇财政所、板杉镇财政所、茶山镇财政所	板杉镇财政所、左权镇财政所、枫林镇财政所、官庄镇财政所
4.26	来龙门街道财政所、国瓷街道财政所	仙岳山街道财政所、阳三办事处财政所
4.27	财政局、白兔潭环卫监察中队、长庆示范区财政所	教育局机关、第一中学、第二中学
4.28	教育局计财股、第四中学、第五中学	第八中学、陶瓷烟花职业技术学校
5.8	第七中学、老年大学、湘东职业技术学校	株洲先锋高级中学、李畋镇中心学校、泗汾中心学校、船湾中心学校、嘉树中心学校
5.9	白兔潭中心学校、浦口镇中心学校、东富镇中心学校、沈潭镇中心学校	王仙镇中心学校、洑山镇中心学校、明月镇中心学校、茶山镇中心学校、
5.10	均楚镇中心学校、板杉中心学校、左权镇中心学校、枫林镇中心学校	官庄镇中心学校、来龙门街道中心学校、国瓷街道中心学校、阳三石街道中心学校
5.11	仙岳山街道中心学校、孙家湾镇中心学校	石亭镇中心学校、长庆示范区中心学校、经开区中心学校、城区督学责任区

5. 12	东片督学责任区、西片督学责任区	南片督学责任区、北片督学责任区、机关幼儿园
5. 16	卫计局、疾病预防控制中心、孙家湾卫生院	泗汾中心卫生院、沈潭卫生院
5. 17	清水江卫生院、船湾卫生院	大障中心卫生院、贺家桥卫生院
5. 18	嘉树卫生院	茶山镇卫生院
5. 19	神福港卫生院、均楚卫生院	石亭卫生院、新阳卫生院
5. 20	板杉镇卫生院、左权镇卫生院	黄獭嘴镇中心卫生院、枫林市卫生院
5. 21	官庄镇卫生院、淶江精神病医院	中医院、市二医院、市三医院
5. 22	妇幼、李畋镇卫生院	富里卫生院、王坊卫生院
5. 23	王仙卫生院、洩山镇卫生院	东富镇卫生院
5. 24	卫生计生综合监督执法局	合管办、西山街道社区卫生服务中心
5. 26	王仙恒泰医院门诊部	阳三街道社区卫生服务中心