

榆林市收费资金中心 2023 年度部门决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2023 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”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2023 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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及机构设置

（一）主要职责

林市收费资金中心是实施市级行政事业性收费征收管理的专职机构，为市财政局直接领导和管理的副处级事业单位，人员实行公务员管理。其主要工作职责是：

1. 贯彻落实中省市有关非税收入征收管理的法律、法规、规章和制度，并根据上述法律、法规、规章和制度，参与研究拟定市级非税收入征收管理的具体实施办法；

2. 依照有关法律、法规、规章、制度和实施办法的规定，负责市本级行政性收费、事业性收费的征收管理和直接征收，组织、委托和督促市直各执收执罚单位做好非税收入的征缴工作；

3. 负责市级非税收入征收管理系统的网络建设与维护工作；

4. 负责市级非税收入票据的领购、保管、发放、核销、销毁 检查等日常管理工作；

5. 负责全市非税收入月报及季度分析的编报工作；

6. 负责组织开展市级非税收入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；

7. 负责本单位思想政治、日常事务等工作，完成市财政局交办的其他工作任务。

（二）内设机构

1. 办公室

贯彻落实中省市各项收费管理政策；负责市级行政事业性收费资金数据的接收、审核、确认以及编制非税收入统计报表和分析；负责收费中心的文件收发、传递，印鉴、文档保管，财务、党建等工作。

2. 票据管理科

负责市本级非税票据和其它财政票据的领购、发放和核销；负责全市交警规费票据的领购、发放和核销；负责市级非税收入征收管理系统的维护工作；根据票据库存情况，及时组织各类财政票据的调入，做好各类票据的领购、发放和核销及工本费核算等工作。

3. 稽查科

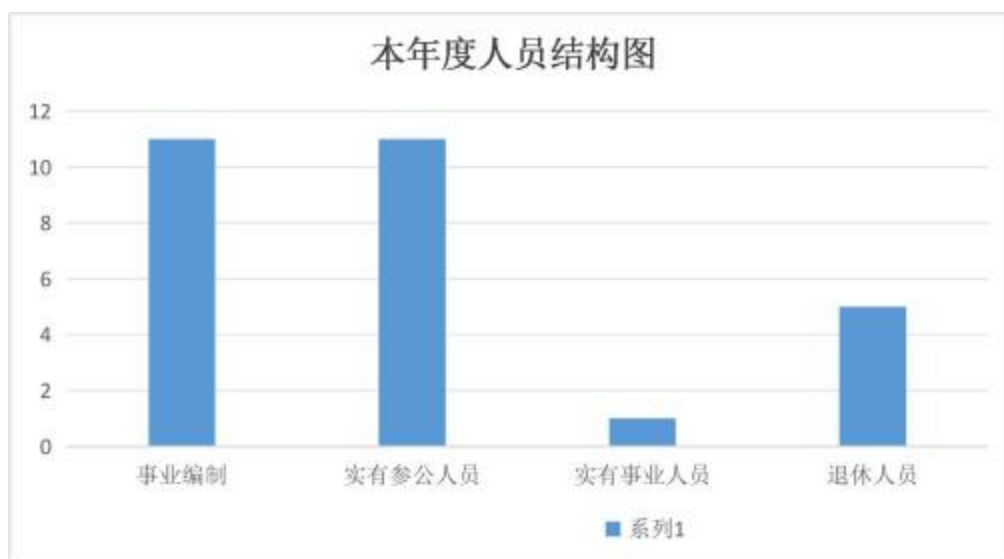
制定年度非税收入和财政票据稽查工作计划；督促检查市级执收执罚单位按时、足额解缴非税资金和规范使用财政票据，查处收费过程、财政票据管理中的违纪问题；做好执罚单位财政罚没票据的发放、核销和罚没收入收缴等管理工作；研究解决收费政策执行过程中存在的问题。

二、部门决算单位构成

本单位作为榆林市财政局二级预算单位，编制 2023 年度部门决算。

三、单位人员情况

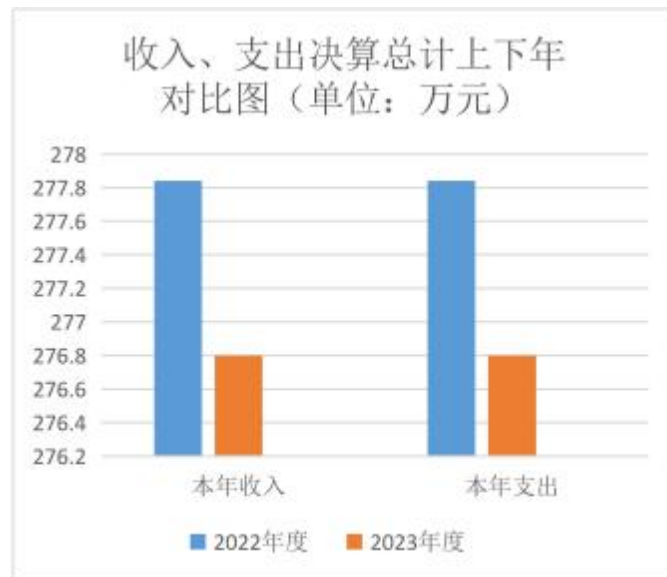
截至 2023 年底，本单位人员编制 11 人，其中行政编制 0 人、事业编制 11 人；实有人员 12 人，其中参公 11 人、事业 1 人。单位管理的离退休人员 5 人。



第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 276.80 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 1.04 万元，下降 0.03%。主要是退休人员增加，在职人员工资减少。



二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 276.80 万元，其中：财政拨款收入 276.80 万元，占 100%；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；其他收入 0 万元。



三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 276.80 万元，其中：基本支出

269.41 万元，占 97.33%；项目支出 7.39 万元，占 2.67%；经营支出 0 万元。



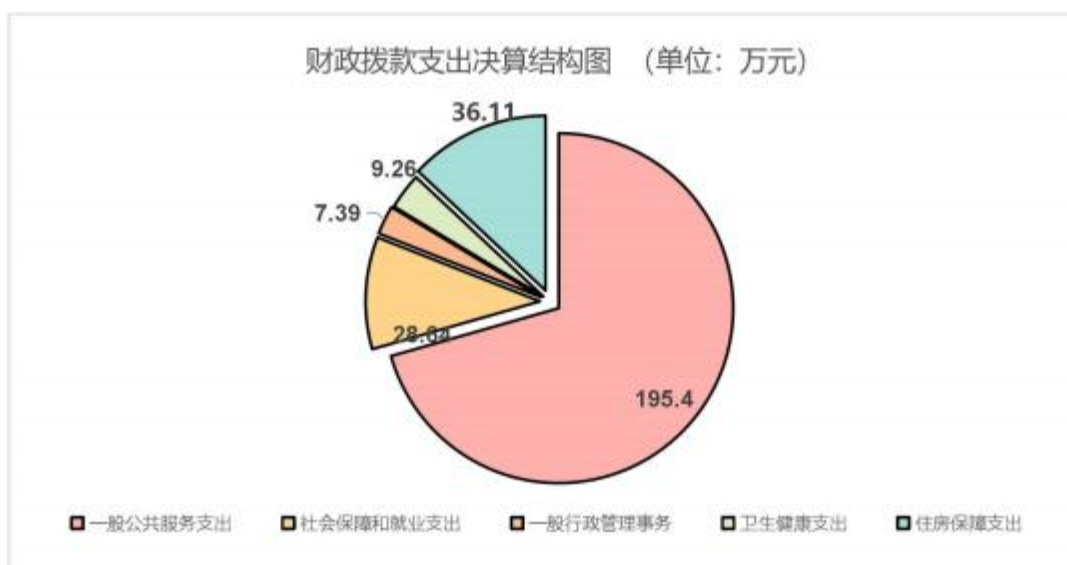
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 276.80 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 1.04 万元，下降 0.03%。主要是退休人员增加，在职人员工资减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算253.93万元，支出决算 276.80 万元，完成年初预算的 109%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出 277.84 万元减少 1.04 万元，下降 0.37%，主要原因是退休人员增加，在职人员工资减少。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算 155.41 万元，支出决算 195.40 万元，完成年初预算的 125.73%。决算数大于年初预算数的主要原因是补缴考核奖部分的养老保险、职业年金和住房公积金。

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 10 万元，支出预算 7.39 万元，完成预算的 73.90%。决算数小于预算数的主要原因是全市专项票据稽查工作未开展。

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）。年初预算 0.09 万元，支出预算 0.09 万元，完成预算的 100%。

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）。预算 22.42 万元，支出预算 19.03 万元，完成预算的 84.87%。决算数小于预算数的主要原因是多预算了 2 名退休人员的养老保险单位部分。

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）。预算 11.21 万元，支出预算 9.52 万元，完成预算的 84.92%。决算数小于预算数的主要原因是多预算了 2 名退休人员的职业年金单位部分。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。预算 9.93 万元，支出预算 9.26 万元，完成预算的 93.25%。决算数小于预算数的主要原因是多预算了 2 名退休人员的医疗款。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。预算 44.87 万元，支出预算 36.11 万元，完成预算的 80.47%。决算数小于预算数的主要原因是多预算了 2 名退休人员的补缴公积金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 269.41 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 252.39 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、其他工资福利支出、医疗费补助，奖励金，对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 17.02 万元，主要包括：办公费、差旅费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

本单位 2023 年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

（一）“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2023 年度无财政拨款“三公”经费支出，已公开空表。

1. 因公出国（境）支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费用支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

本年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费预算 12.11 万元，支出决算 17.02 万元，完成预算的 140.54%。支出决算比上年增加 6.46 万元，主要原因是购置了业务专用电脑。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2023 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位 2023 年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了 2023 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，成立了预算绩效管理评价小组，组长由主任担任，两名副主任任副组长，成员由三名科长和中心财务人员组成，完成了全年绩效目标任务，进一步规范了规范财政票据使用及收缴运转，提高了 2023 年度财政非税收入征缴质量，解决了群众关注度高的乱收费问题。

本单位 2023 年度不单独填写绩效自评表。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 91，全年预算数 308.78 万元，执行数 276.80 万元，完成预算的 89.64%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩、发现的问题及原因以及下一步改进措施如下：

存在问题：预算编制的准确性还有待提高，存在一些资金安排不合理的情况。对绩效目标的跟踪和评估不够及时，不能及时发现问题并进行调整。

改进措施：提高预算编制的科学性和准确性，加强对资金使用的规划和管理。建立完善的绩效目标跟踪评估体系，定期对绩效目标的完成情况进行检查和评估，及时调整工作策略。

综上所述，本部门 2023 年度整体支出绩效良好。在产出目标和效益目标方面均取得了显著成绩，资金使用合理、高效，为部门各项工作的顺利开展提供了有力保障。但同时也存在一些问题 and 不足，需要在今后的工作中加以改进。我们将以此次自评为契机，进一步加强预算管理和绩效管理，不断提高部门整体支出绩效水平。

榆林市收费资金中心整体支出绩效自评表

(2023 年度)

单位名称			榆林市收费资金中心									
年度 主要 任务 完成 情况	任务名称	主要内容	完成 情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政 拨款	其他资 金	总额	财政拨款	其他资 金			
	各项非税收入 工作顺利开展	规范财政票据使用， 加大稽查力度，提高 2023 年度财政非税 收入征缴质量。	完成	298.78	298.78		269.41	269.41		5	90.17%	4
	财政非税收入 专项稽查	开展全市重点收费项 目专项稽查工作。	完成	10	10		7.39	7.39		5	73.9%	3
金额合计				308.78	308.78		276.80	276.80		10	89.64%	7
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	保障日常办公运行和财政非税收入各项工作的开展，进一步提升办公效率。						保障日常办公运行和财政非税收入各项工作的开展，进 一步提升办公效率。					
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标 (50 分)	数量指标	保障人员工资和各类社保缴费			按月发放工资，按时 缴纳各项社保。		按月发放工资，按时 缴纳各项社保。		4	4	
			非税收入稽查调研			3 次		2 次		4	2	
			统计非税收入报表			12 期		12 期		4	4	
			各项办公用品及设备采购			按计划、按标准采购		按计划、按标准采购		4	4	
		质量指标	调研意见采用率			90%		90%		4	4	
			提升办公效率			100%		100%		3	3	
			采购执行率			100%		100%		3	3	
		时效指标	财政非税收入各项业务支出			按照财务制度规定， 及时按标准支出。		按照财务制度规定， 及时按标准支出。		4	4	
			财政非税收入稽查调研			按年度稽查调研工 作计划按时完成。		完成了2 次稽查调研 工作。		4	3	
			及时统计非税收入报表			每月底		每月底		4	4	
		成本指标	人员及公用经费			按标准支出		按标准支出		3	3	
			财政非税收入稽查调研			1.5 万元		1.5 万元		3	2	
			财政非税收入业务相关支出			3.09 万元		3.09 万元		3	2	
			采购业务专用台式电脑			2.8 万元		2.8 万元		3	2	

效益指标（30分）	经济效益指标	规范财政票据使用，提高2023年度财政非税收入征缴质量。	较上年有明显提高	较上年有明显提高	10	10
	社会效益指标	规范 2023 年度财政非税收入征缴运转，解决群众关注度高的乱收费问题。	明显改善	明显改善	10	10
	可持续影响指标	规范财政非税票据管理，使用及征缴，督促非税收入应收尽收，应缴尽缴。	有显著提高	有显著提高	10	10
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	征收单位满意度	>95%	>95%	10
总分					100	91

（三）项目绩效自评结果

本单位 2023 年不单独填写绩效自评表。

（四）专项资金绩效自评结果

本单位 2023 年度不主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

本单位 2023 年度无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

本单位 2023 年度无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 榆林市收费资金中心数据反映1个单位收支情况。

4. 无预算单位变化。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（029）68936339。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023 年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：榆林市收费资金中心

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	276.80	一、一般公共服务支出	32	202.79
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	28.64
	9		九、卫生健康支出	40	9.26
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、 自然资源海洋气象等支出	49	

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：榆林市收费资金中心

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
	19		十九、住房保障支出	50	36.11
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	276.80	本年支出合计	58	276.80
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	276.80	总计	62	276.80

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。

收入决算表

公开02表
单位：万元

编制单位：榆林市收费资金中心

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		276.80	276.80					
201	一般公共服务支出	202.79	202.79					
20106	财政事务	202.79	202.79					
2010601	行政运行	195.40	195.40					
2010699	其他财政事务支出	7.39	7.39					
208	社会保障和就业支出	28.64	28.64					
20805	行政事业单位养老支出	28.64	28.64					
2080501	行政单位离退休	0.09	0.09					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.03	19.03					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.52	9.52					
210	卫生健康支出	9.26	9.26					
21011	行政事业单位医疗	9.26	9.26					
2101101	行政单位医疗	9.26	9.26					
221	住房保障支出	36.11	36.11					
22102	住房改革支出	36.11	36.11					
2210201	住房公积金	36.11	36.11					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位：榆林市收费资金中心 公开03表
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		276.80	269.41	7.39			
201	一般公共服务支出	202.79	195.40	7.39			
20106	财政事务	202.79	195.40	7.39			
2010601	行政运行	195.40	195.40				
2010699	其他财政事务支出	7.39		7.39			
208	社会保障和就业支出	28.64	28.64				
20805	行政事业单位养老支出	28.64	28.64				
2080501	行政单位离退休	0.09	0.09				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.03	19.03				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.52	9.52				
210	卫生健康支出	9.26	9.26				
21011	行政事业单位医疗	9.26	9.26				
2101101	行政单位医疗	9.26	9.26				
221	住房保障支出	36.11	36.11				
22102	住房改革支出	36.11	36.11				
2210201	住房公积金	36.11	36.11				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

编制单位：榆林市收费资金中心

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	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	276.80	一、一般公共服务支出	33	202.79	202.79		
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	28.64	28.64		
	9		九、卫生健康支出	41	9.26	9.26		
	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	36.11	36.11		

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

编制单位：榆林市收费资金中心

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	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
	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	276.80	本年支出合计	59	276.80	276.80		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	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	276.80	总计	64	276.80	276.80		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：榆林市收费资金中心

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		276.80	269.41	7.39
201	一般公共服务支出	202.79	195.40	7.39
20106	财政事务	202.79	195.40	7.39
2010601	行政运行	195.40	195.40	
2010699	其他财政事务支出	7.39		7.39
208	社会保障和就业支出	28.64	28.64	
20805	行政事业单位养老支出	28.64	28.64	
2080501	行政单位离退休	0.09	0.09	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.03	19.03	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.52	9.52	
210	卫生健康支出	9.26	9.26	
21011	行政事业单位医疗	9.26	9.26	
2101101	行政单位医疗	9.26	9.26	
221	住房保障支出	36.11	36.11	
22102	住房改革支出	36.11	36.11	
2210201	住房公积金	36.11	36.11	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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：万元

编制单位：榆林市收费资金中心

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	251.32	302	商品和服务支出	17.02	310	资本性支出	
30101	基本工资	64.27	30201	办公费	2.76	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	43.85	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	48.30	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	2.54	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.03	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	9.52	30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.27	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	2.99	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.27	30211	差旅费	3.45	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	36.11	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	18.18	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	1.08	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	1.08	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	1.41	31204	费用补贴	

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：万元

编制单位：榆林市收费资金中心

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
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	2.08	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	7.23	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	0.09	39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		252.39	公用经费合计					17.02

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
单位：万元

编制单位：榆林市收费资金中心

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							

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：榆林市收费资金中心

公开08表
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				

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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

编制单位：榆林市收费资金中心

公开09表
单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件

榆林市收费资金中心整体支出 2023 年度绩效自评报告

根据《陕西省市财政局关于开展 2023 年度省级预算绩效自评工作的通知》（陕财办绩〔2024〕1 号）文件要求，我单位认真组织开展了 2023 年单位预算绩效自评工作，现将有关情况报告如下：

一、自评结论

根据市级部门预算绩效自评办法，经过集体自评，我单位评价得分 91 分，“优秀”等级。

二、单位概况

（一）单位基本情况

榆林市收费资金中心是榆林市财政局下属单位，本单位 2023 年内设三个科室，分别为办公室、票据管理科和稽查科。主要职责是：负责市本级行政性收费、事业性收费的征收管理；负责市级财政票据的领购、保管、发放、核销、销毁、检查等日常工作；配合财政局开展市级非税收入和财政票据管理的专项稽查。截至 2023 年底，本单位人员编制 11 人，其中行政编制 0 人、事业编制 11 人；实有人员 12 人，其中行政参公 11 人、事业 1 人。单位管理的离退休人员 5 人。

（二）单位履职总体目标、工作任务

我单位 2023 年的总体目标以及工作任务是：

1. 抓征管，确保非税收入得到应收尽收。截止 12 月 12 日，市本级非税收入完成 33.60 亿元，较去年同期增长 5.83%。其中：行政事业性收费收入 4.34 亿元，较去年同期增长 1.64 %；政府性基金收入、专项收入 4.45 亿元，较去年同期增长 65.43%；国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿使用收入 19.75 亿元，较去年同期增长 1.02 %；罚没收入 5.06 亿元，较去年同期下降 1.94 %。非税收入增长的主要原因是：自然资源与规划局因经济回暖，房地产各个行业相对发展，工程规划许可证审批建设项目增加，配套费增收 1.33 亿元。

2. 抓源头，确保非税票据得到全程监控。继续坚持“分次限量、核旧领新、限期使用、票款同步、月清月结”的原则，对各执收单位票据领购、使用、缴销、结存等环节实行全程监控。全年，共发放各类财政票据 738 万份，其中，陕西省政府非税收入一般缴款书 245 万份，交警系统零星票据 16 万份，门诊票据 447 万份，其他票据 30 万份。全年累计核销各类票据 12 万份。

3. 抓统计，确保非税数据得到充分利用。中心将非税收入统计分析表作为推进非税收入科学化、精细化管理的一项重要基础性工作，每月及时编报市级非税收入报表，并按季度对非税收入收缴执行情况进行分析。通过编报非税收入报表和对收

缴执行情况进行分析，有利于财政部门准确把握非税收入完成情况和运行规律，及时发现非税收入收缴中存在的问题，不断完善非税收入管理的政策和措施，为推进科学化、精细化管理起到了积极作用。

4. 抓稽查，确保非税漏洞得到有效查堵。一是对市本级镇北台、红石峡景区门票收缴情况进行了稽查调研，发现镇北台、红石峡门票收入从 2022 年 6 月 9 日由旅投公司运营以来，未实行收支两条线管理。现旅投公司已将“关于明确镇北台、红石峡景区运营收费模式的请示”上报市政府，等待批示。二是对学、协会票据管理使用情况进行了专项稽查。截止目前，对榆林市煤炭协会、榆林市医学会、榆林市税务协会、榆林市安全生产协会等 17 个社会团体的财政票据管理使用情况进行了检查，并对发现的票据丢失、使用不规范等问题及时提出整改意见。三是对医疗系统 2020-2022 年度的财政票据使用管理情况进行稽查，发现该系统存在医疗门诊和住院结算票据丢失、损毁现象；作废票据没有标记“作废”字样，丢失票据未及时向财政部门备案，也未在媒体上申明作废；购票以来，未对使用的票据进行核销，未对保存五年以上的票据存根向财政部门申报销毁；使用《陕西省行政事业单位资金往来结算票据》违规收取实习费和科研及补助资金等问题。我们形成了稽查报告并对存在的问题提出了整改建议，实时督促整改。四是对市本级城市公共空间广告设置权有偿使用收入和传媒中心广告收

入征收管理情况进行调研，发现这两项收入均未作为非税收入进行上缴。我们与相关部门或单位进行了座谈，要求限期整改、及时上缴。**五是**狠抓调查研究。在对我市中心城区公共停车管理运营模式调研的基础上，赴四川绵阳、重庆巴南区、江苏泰州、浙江宁波等城市，就四个城市公共停车运营管理模式、投融资、智慧停车建设、成本费用控制、缓解停车难措施、解决停车费欠缴、停车收费标准、管理体制机制等情况进行了全面调研，形成了六点体会九项建议，得到局党组的充分肯定。**六是**配合局法规税政科对佳县、横山、定边、绥德、米脂等 5 县涉企收费、降费减税情况进行了检查调研，并形成了调研报告。

（三）单位年度整体支出绩效目标

（1）目标设定

本年度单位设定了明确的绩效目标，包括完成非税收入稽查调研、非税收入报表统计、1 个专项业务费项目自评、参加专业培训等。效益目标主要有规范财政票据使用，加大稽查力度，提高 2023 年度财政非税收入征缴质量，提高服务对象满意度等。

（2）目标完成情况

产出目标方面，人员工资按月发放，各类社保按时缴纳，开展了 2 次稽查调研，统计 12 期非税收入报表，按计划和标准采购各类办公用品及设备，按时完成专项业务费支出。

效益目标方面，通过单位的努力，服务对象满意度调查结果显示，满意度达到百分之九十五以上，达到年初设定目标。同时，对规范财政非税票据管理起到了积极的推动作用，相关产业指标有明显增长。

绩效表现方面，一是经济性方面严格执行预算，预算执行率达到 100%。在资金使用过程中，注重成本控制，合理安排各项支出，确保每一笔资金都用在刀刃上。积极采取节约措施，优化办公流程、减少不必要的会议和出差等，有效降低了行政成本。二是效率性方面，各项工作均按照计划有序推进，工作进度符合预期。部门内部建立了高效的沟通协调机制，办事流程简洁明了，大大提高了工作效率。三是效益性方面，本单位的工作成果规范了 2023 年度财政非税票据管理和财政非税收入征缴运转，督促非税收入应收尽收，应缴尽缴，解决群众关注度高的乱收费问题，进一步提高 2023 年度财政非税收入征缴质量。

（四）单位预算绩效管理开展情况

一是合理设定绩效目标。明确产出目标，制定效益目标。确定非税收入年度征收计划额度，具体到各类非税收入项目，如行政事业性收费、国有资源（资产）有偿使用收入、罚没收入等，明确每个项目的预期征收金额。设定非税收入票据管理目标，包括票据印制数量准确满足需求、票据发放及时率达到特定百分比等。从财政贡献角度，目标设定为非税收入对财

政总收入的贡献比例有所提升，为地方经济建设和公共服务提供稳定的资金支持。从管理效率方面，设定提高非税收入征管信息化水平的目标，如实现非税收入征管系统在线申报率达到一定比例，以提升工作效率和服务质量。二是绩效运行监控。在预算执行过程中，持续进行绩效运行监控，确保预算绩效目标的实现。三是绩效评价实施。全面评价指标体系：从投入、过程、产出、效果四个维度构建绩效评价指标体系。投入方面，考查预算资金安排的合理性、人员配备是否满足工作需求等；过程方面，评价非税收入征管制度的健全性、执行的有效性等；产出方面，重点评估非税收入实际征收额、票据管理的规范程度等；效果方面，分析非税收入对财政可持续性的贡献、社会公众对非税收入征管工作的满意度等。客观公正评价过程：收集相关数据和资料，包括财务报表、业务统计数据、问卷调查结果等。通过定量分析与定性分析相结合的方法，对各项指标进行评分，确保评价结果客观、准确。四是绩效结果应用。预算调整依据：根据绩效评价结果，调整下一年度预算安排。对绩效表现优秀的项目给予适当的资金倾斜，对绩效不佳的项目削减预算或进行整改。例如，如果某个非税收入项目征收成本过高而效益不明显，考虑优化征收方式或调整收费标准，降低征收成本。管理改进措施：针对绩效评价中发现的问题，制定切实可行的改进措施。如加强非税收入征管人员培训，提高业务水平和工作效率；完善非税收入征管制度，堵塞管理漏洞；

加强与执收单位的沟通协调，确保非税收入及时足额上缴等。

总之，财政非税收入管理机构通过科学设定绩效目标、严格绩效运行监控、认真实施绩效评价和充分应用绩效结果，不断提高预算绩效管理水平，为规范非税收入管理、提升财政资金使用效益发挥了重要作用。

（五）当年部门预算及执行情况

1. 收入支出预算安排情况

2023 年度全年预算数 308.78 万元，执行数 276.80 万元，完成预算的 89.64%。2023 年度本年收入合计 276.80 万元，其中：财政拨款收入 276.80 万元，占 100%。

2023 年本年支出年初预算批复数 276.80 万元，其中基本支出 269.41 万元，占比 45.67%；项目支出 7.39 万元，占比 54.33%；基本支出中人员经费支出 251.32 万元、公用经费支出 17.02 万元；项目支出 7.39 万元，均为行政事业类项目支出。

2. 收入支出预算执行情况

全年预算数 308.78 万元，执行数 276.80 万元，完成预算的 89.64%。

三、部门整体支出绩效实现情况

（一）履职完成情况

数量指标完成情况：一是保障人员工资及各项社保的及时发放和缴纳。二是完成了两次非税收入及票据管理稽查，即对

医疗系统和学、协会票据管理使用情况进行了专项稽查。完成了两次专项调研，即对我市中心城区公共停车管理运营模式和市本级城市公共空间广告设置权有偿使用收入、传媒中心广告收入征收管理情况进行了专项调研。三是按计划、按标准采购了本年度的各项办公用品和专用设备。

质量指标完成情况：一是调研意见采用率达到了 90%，二是严格执行采购计划，执行率达到了 100%，三是提高了工作效率，有效控制了行政成本，进一步提升了办公效率。

时效指标完成情况：2023 年，我单位所有财政票据均在规定时间内发放至用票单位，发放及时率达到 100%。严格按照规定流程进行票据核销，核销准确率达到 100%，确保了财政资金的准确核算。对市本级使用财政票据单位的监督检查覆盖率达到 80%，有效规范了财政票据的使用行为。

成本指标：我单位在成本费用方面严格执行相关规定，严格控制各项费用规模。2023 年当年全年预算数 308.78 万元，执行数 276.80 万元，完成预算的 89.64%，专项业务费支出年初预算 10 万元，实际支出 7.39 万元，完成行政成本控制任务。

（二）履职效果情况

2023 年，省财政厅深入学习贯彻党的二十大精神和习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示精神，认真落实党中央、国务院决策部署和省委、省市政府工作安排，一是 财政资金安全性：通过严格的票据管理，有效保障了财政资金的安全，

未发生因票据管理不善导致的财政资金流失问题。二是用票单位满意度：对用票单位进行满意度调查，结果显示满意度达到[具体百分比]，表明部门的服务得到了用票单位的认可。三是工作效率提升：通过优化工作流程、加强信息化建设等措施，部门工作效率显著提升，各项工作任务均按时完成。

（三）服务对象满意度情况

征集了 165 家征收单位的满意度调查，满意度达到了 95% 以上。

四、主要问题及下一步改进措施

（一）存在问题：预算编制的准确性还有待提高，存在一些资金安排不合理的情况。对绩效目标的跟踪和评估不够及时，不能及时发现问题并进行调整。

（二）改进措施：提高预算编制的科学性和准确性，加强对资金使用的规划和管理。建立完善的绩效目标跟踪评估体系，定期对绩效目标的完成情况进行检查和评估，及时调整工作策略。