

榆林市收费资金中心

2024年度部门决算

保密审查情况：已审查

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 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 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、单位主要职责及内设机构

榆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，人员实行参照公务员管理。

（一）主要职责

- (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

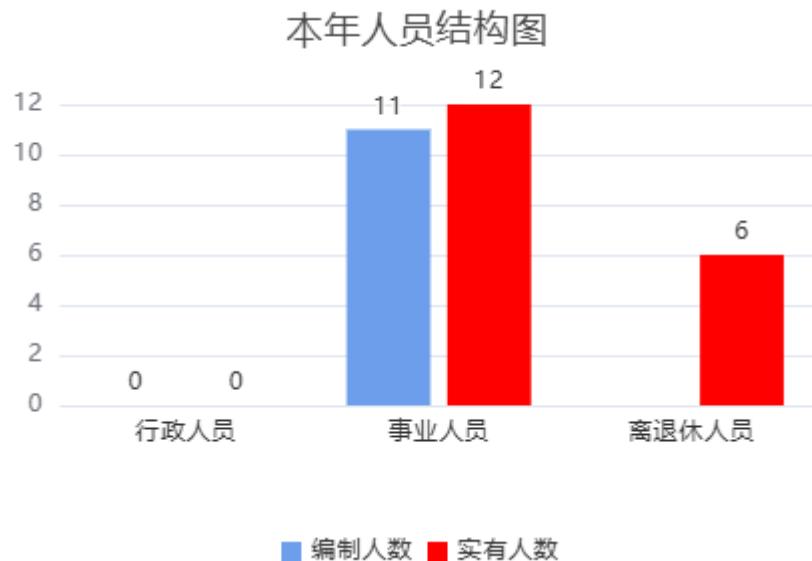
中心现有参照公务员编制11人，参公工勤人员1人，临编2人，退休人员6人，共计20人。内设三个科室，分别为办公室、票据管理科和稽查科。

二、部门决算单位构成

本单位作为榆林市财政局的二级预算单位，编制2024年度部门决算。

三、单位人员情况

截至2024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0人、事业12人。单位管理的离退休人员6人。



第二部分 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年度收入总计、支出总计均为232.91万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少43.89万元，下降15.86%，下降的主要原因是：一是增加了一名退休人员，二是厉行勤俭节约。

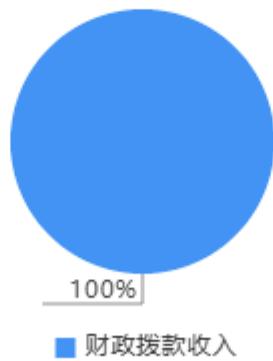
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计232.53万元，其中：财政拨款收入232.53万元，占100%。

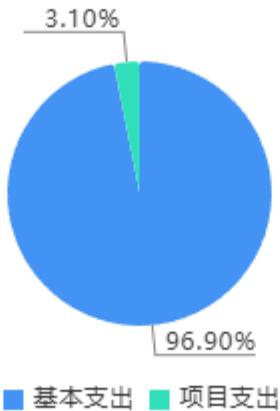
收入结构图



三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计231.37万元，其中：基本支出224.20万元，占96.90%；项目支出7.18万元，占3.10%。

支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计、支出总计均为232.91万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少43.89万元，下降15.86%，下降的主要原因是：一是增加了一名退休人员，二是厉行勤俭节约。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



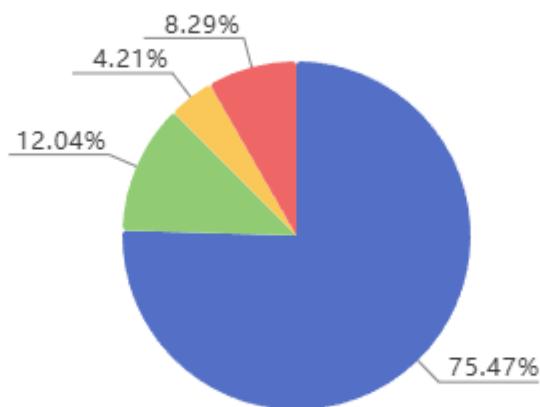
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算249.93万元，支出决算231.37万元，完成年初预算的92.57%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少45.43万元，下降16.41%，下降的主要原因是：一是增加了一名退休人员，二是厉行勤俭节约。

财政拨款支出对比图 (单位: 万元)



财政拨款支出结构图



■ 一般公共服务支出 ■ 社会保障和就业支出 ■ 卫生健康支出 ■ 住房保障支出

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176.44万元，支出决算167.44万元，完成年初预算的94.90%，决算数小于年初预算数的主要原因是：一是增加了一名退休人员，二是厉行勤俭节约。
2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算10万元，支出决算7.18万元，完成年初预算的71.80%，决算数小于年初预算数的主要原因是：因征收单位工作安排，取消了部分非税收入稽查工作。
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2.19万元，支出决算2.19万

元，完成年初预算的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）。年初预算21.61万元，支出决算17.32万元，完成年初预算的80.15%，决算数小于年初预算数的主要原因是：增加了一名退休人员。

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）。年初预算10.80万元，支出决算8.35万元，完成年初预算的77.31%，决算数小于年初预算数的主要原因是：增加了一名退休人员。

6. 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11.78万元，支出决算9.73万元，完成年初预算的82.60%，决算数小于年初预算数的主要原因是：增加了一名退休人员。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算17.11万元，支出决算19.17万元，完成年初预算的112.04%，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了一名退休人员。

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224.20万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费209.02万元，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、医疗费、其他工资福利支出、生活补

助。

(二) 公用经费15.18万元，主要包括：办公费、印刷费、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2024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2024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2024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2024年度无财政拨款“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本单位2024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支出情况说明

本单位2024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

本单位2024年度无财政拨款公务接待费支出。

(二) 培训费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款培训费支出。

(三) 会议费支出情况说明

本单位2024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

2024年度机关运行经费预算15.18万元，支出决算15.18万元，完成预算的100%。支出决算比上年减少1.84万元，下降的主要原因是：一是增加了一名退休人员，二是厉行勤俭节约。

十一、政府采购支出情况说明

本单位2024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2024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2024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2024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。

（二）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分92分，全年预算数249.93万元，全年执行数232.91万元，预算执行率为92.57%。

本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：1. 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。2. 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。3. 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。4. 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。2024年当年收入预算数250.31万元，执行数232.91万元，完成预算的93%，专项业务费收入预算数10万元，执行数7.18万元，完成预算的71%，完成行政成本控制任务。

发现的问题及原因：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。下一步改进措施：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。

榆林市收费资金中心整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门（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			
	任务1：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2024年度财政非税收入征缴质量。	已完成	240.54	240.54	0	239.93	239.93	0	—	99.75%	—
	任务2：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。	已完成	10	10	0	10	10	0	—	100.00%	—
金额合计				250.54	250.54	0	249.93	249.93	0	10	99.76%	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					
	目标：保障日常办公运行和非税收入统计工作的开展；提升办公效率；保障财政非税收入稽查调研工作顺利开展，提高非税收入征缴质量。						目标完成情况：保障日常办公运行和非税收入统计工作的开展；提升办公效率；保障财政非税收入稽查调研工作顺利开展，提高非税收入征缴质量。					
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	指标1：开展财政非税收入稽查调研			2次	3次		5	5		
			指标2：财政非税收入稽查调研			统计非税收入报表	12期		5	5		
			指标3：采购业务专用彩色打印机			1台	0		4	4		
		质量指标	指标：调研意见采用率			>90	92		3	3		
			指标1：财政非税收入稽查调研			按稽查调研工作计划及时完成调研报告	完成调研报告1篇		3	3		
			指标2：财政非税收入稽查调研			按照财务制度要求，及时支出	按照财务制度要求，及时支出		3	3		
		时效指标	指标3：及时统计财政非税收入报表			每月底前	每月底前		3	3		
			指标1：采购执行率			100%	100%		3	3		
			指标2：人员及公用经费			按标准支出	12人按标准支出		4	4		
			指标3：财政非税收入稽查调研			5.0万元	5.0万元		4	4		
			指标4：财政非税收入业务相关支出			2.5万元	2.18万元		4	3		
			指标5：采购业务专用彩色打印机			2.5万元	0万元		4	0		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标6：提升办公效率			100%	100%		5	5		
			规范财政票据作用，提高2024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		
			规范2024年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		
			规范财政非税票据管理、使用及征缴运转，进一步增加财政非税收入。			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	10		
			总分						100	92		

（三）项目绩效自评结果。

本单位2024年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

（四）专项资金绩效自评结果。

单位不主管专项资金。

（五）单位重点评价项目绩效评价结果。

无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果。

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决算数据反映1个单位收支情况。
4. 与年初预算单位相比，无预算单位调整。
5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：18992229989。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 2024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

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	232.53	一、一般公共服务支出	31	174.62
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	27.86
	9		九、卫生健康支出	39	9.73
	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	19.17
	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	232.53	本年支出合计	57	231.37
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	0.38	年末结转和结余	59	1.54
总计	30	232.91	总计	60	232.91

注：本表反映单位本年度的总收入和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制单位：榆林市收费资金中心

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	
科目代码	科目名称	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	232.53	232.53						
201	一般公共服务支出	174.92	174.92						
20106	财政事务	174.92	174.92						
2010601	行政运行	167.75	167.75						
2010699	其他财政事务支出	7.18	7.18						
208	社会保障和就业支出	28.72	28.72						
20805	行政事业单位养老支出	28.72	28.72						
2080501	行政单位离退休	2.19	2.19						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.89	17.89						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.64	8.64						
210	卫生健康支出	9.73	9.73						
21011	行政事业单位医疗	9.73	9.73						
2101101	行政单位医疗	9.73	9.73						
221	住房保障支出	19.17	19.17						
22102	住房改革支出	19.17	19.17						
2210201	住房公积金	19.17	19.17						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制单位：榆林市收费资金中心

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	231.37	224.20	7.18			
201	一般公共服务支出	174.62	167.44	7.18			
20106	财政事务	174.62	167.44	7.18			
2010601	行政运行	167.44	167.44				
2010699	其他财政事务支出	7.18		7.18			
208	社会保障和就业支出	27.86	27.86				
20805	行政事业单位养老支出	27.86	27.86				
2080501	行政单位离退休	2.19	2.19				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.32	17.32				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.35	8.35				
210	卫生健康支出	9.73	9.73				
21011	行政事业单位医疗	9.73	9.73				
2101101	行政单位医疗	9.73	9.73				
221	住房保障支出	19.17	19.17				
22102	住房改革支出	19.17	19.17				
2210201	住房公积金	19.17	19.17				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：榆林市收费资金中心

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收入	1	232.53	一、一般公共服务支出	33	174.62	174.62		
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	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	27.86	27.86		
	9		九、卫生健康支出	41	9.73	9.73		
	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	19.17	19.17		
	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	232.53	本年支出合计	59	231.37	231.37		
年初财政拨款结转和结余	28	0.38	年末财政拨款结转和结余	60	1.54	1.54		
一般公共预算财政拨款	29	0.38		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				
合计	32	232.91	合计	64	232.91	232.91		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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	231.37	224.20	7.18
201	一般公共服务支出	174.62	167.44	7.18
20106	财政事务	174.62	167.44	7.18
2010601	行政运行	167.44	167.44	
2010699	其他财政事务支出	7.18		7.18
208	社会保障和就业支出	27.86	27.86	
20805	行政事业单位养老支出	27.86	27.86	
2080501	行政单位离退休	2.19	2.19	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.32	17.32	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.35	8.35	
210	卫生健康支出	9.73	9.73	
21011	行政事业单位医疗	9.73	9.73	
2101101	行政单位医疗	9.73	9.73	
221	住房保障支出	19.17	19.17	
22102	住房改革支出	19.17	19.17	
2210201	住房公积金	19.17	19.17	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

编制单位：榆林市收费资金中心

单位：万元

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	206.98	302	商品和服务支出	15.18	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	49.18	30201	办公费	0.94	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	46.83	30202	印刷费	0.50	30702	国外债务付息	
30103	奖金	39.95	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	5.05	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.32	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	8.35	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.08	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	2.54	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.28	30211	差旅费	2.62	31008	物资储备	
30113	住房公积金	19.17	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	2.10	30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	11.13	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	2.04	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	2.04	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1.20	312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	2.61	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.10	31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31299	其他对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出	1.21	399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

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
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计	209.02			公用经费合计				15.18

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制单位：榆林市收费资金中心

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						

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08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	合计	基本支出	项目支出
	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制单位：榆林市收费资金中心

单位：万元

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

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：指单位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 2024年度绩效自评报告

一、自评结论

自评得分92分，自评等级优秀。

二、部门概况

(一) 部门基本情况。

榆林市收费资金中心主要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。中心内设三个科室，分别为办公室、票据管理科和稽查科。中心为副县级建制事业单位，现有事业编制 11 人，工勤编 1 人，临编 2 人，共计 14 人。截至 2024 年 12 月 31 日，我单位资产总额（账面净值）10.22 万元，较上年增长 -9.24%。负债总额 0.43 万元，较上年增长 -75.31%。净资产 9.78 万元，较上年增长 2.89%。流动资产 1.54 万元，较上年增长 -23.99%，占资产总额 15.07%；固定资产 8.68 万元，较上年增长 -6.01%，占资产总额 84.93%。

(二) 部门履职总体目标、工作任务。

2024 年度，我中心通过抓征管、抓源头、抓统计、抓稽查、抓调研五个方面工作，强化非税收入管理，确保非税收

入应收尽收，票据全程监控，数据充分利用，漏洞有效查堵，罚没物资依法依规收缴，提升管理水平，维护财经秩序，为决策提供科学依据。

1. 抓征管，确保非税收入得到应收尽收

1-12月份市本级非税收入完成 55.12 亿元，较去年同期增长 16.07%。其中：行政事业性收费收入 4.63 亿元，较去年同期增长 1.31 %；政府性基金收入、专项收入 3.31 亿元，较去年同期下降 41.73%（自然资源与规划局由于工程规划许可证审批建设项目减少，故城市基础设施配套费收入减收 1.41 亿元）；国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿使用收入 35.13 亿元，较去年同期增长 1.68 %；罚没收入 5.20 亿元，较去年同期下降 5.28%；政府住房基金收入 4.67 亿元，较去年同期增长 424.72 %（财政上缴管理费用、计提公共租赁住房资金 3.4 亿元）；专项债务对应项目专项收入 0.29 亿元，较去年同期增长 52.63 %；其他收入 1.89 亿元（财政）。

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。截止 10 月底，共发放各类财政票据 893.84 万份，其中，陕西省非税收入统一票据 80.30 万份，非税收入一般缴款书（电子）297.90 万份，交警系统零星票据 18 万份，医疗门诊收费票据 440.2 万份，

其他票据 57.44 万份。累计核销各类票据 431.28 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堵

一是对市本级镇北台、红石峡景区门票收缴的稽查调研落实情况开展了“回头看”，督促旅投公司将 2022 年 6 月 9 日运营以来的镇北台、红石峡门票收入缴入财政专户。二是对市本级和各县区人民法院诉讼费收缴情况开展了稽查工作，稽查中发现，各法院、公路管理部门票据管理制度基本健全，票据领用、核销台账也基本完整，大部分非税收入能及时解缴国库。但在诉讼费征收时，部分法院存在专用票据使用不规范，预收、退费、结算三种票据只使用一种或二种，导致账目混乱；诉讼费减免缓程序不规范，有的法院以撤诉退费、驳回起诉等为由免交诉讼费；个别法院还存在诉讼费多征、诉讼费应退未退、明确主张利息部分未征收诉讼费等问题。稽查完成后，我们及时对相关单位存在的问题进行了反馈，提出了整改建议，责令其限期整改，下一步我们

将对如期不能整改的单位实行停止供票。通过定期或不定期的稽查，进一步规范了部门和单位的执收行为，防止乱收费、擅自减免等违法违规行为的发生，有效纠正非税收入管理中的薄弱环节，避免了财政收入流失，确保了财政收入足额征收，这样不仅提升了非税收入管理水平，也维护了正常的财经秩序。

5. 抓调研，确保决策科学合理

2024年9-11月，我们通过实地走访、查阅资料的方式，对市纪委、公安、法院、检察院等市级各执法机关罚没物资收缴和管理情况进行了调研，之后又赴西安市财政局和宝鸡市财政局学习了两市在罚没物资收缴和管理方面的先进经验。调研后，我们对市内收集到的数据进行了整理和分析，梳理出罚没物资收缴过程中存在的问题，如个别部门罚没物资保管不规范、处置方式单一、收缴流程不规范、收入缴库不及时，部门之间协同配合不顺畅等。下一步，我们将借鉴外市好的做法和经验，结合我市实际情况，将从规范收缴、妥善科学保管、合法、合理处置、建立信息共享等方面提出本市罚没物资管理的建议，确保我市所有罚没物资都能依法依规收缴。

(三) 部门年度整体支出绩效目标。

1. 非税收入征管：完成市本级非税收入征收目标，确保收入规模达到55亿元以上，较上一年度实现10%的增长，各细分收入项目如行政事业性收费、政府性基金、国有资本经

营等按计划稳步收缴，提升财政资金入库及时性与完整性。

2. 票据管理：严格遵循“分次限量、核旧领新”等原则，对各执收单位票据领购、使用等环节实现100%全程监控。全年发放各类财政票据不少于800万份，准确核销票据达到400万份，杜绝票据使用违规现象。

3. 数据分析运用：每月按时编报市级非税收入报表，每季度深入分析非税收入收缴执行情况，通过数据解读为政策制定与管理优化提供至少1条有效建议，推动非税收入管理科学化、精细化。

4. 稽查监管：每年开展2次以上针对重点领域的专项稽查，如景区门票、诉讼费收缴等，对发现问题单位整改率达95%以上，有效规范执收行为，避免财政收入流失。

5. 调研决策支持：针对罚没物资管理等关键领域，本年度开展至少1次调研，学习1-2个以上先进地区经验，结合本市实际提出3条以上罚没物资管理优化建议，确保罚没物资依法依规收缴处置。

(四) 部门预算绩效管理开展情况。

1. 绩效管理制度建设

为确保非税管理工作绩效管理有章可循，我们依据国家相关财政法规和政策，紧密结合本地实际情况，构建了一套全面且细致的绩效管理制度体系。在制度中，我们明确了非税收入征收管理、票据管理、资金使用等各个环节的绩效目标与考核标准，使每一项工作都有明确的绩效指引。同时，

为了保障制度的有效执行，我们建立了定期的制度更新与优化机制，根据实际工作中出现的新问题、新情况，及时对制度进行调整和完善，确保其始终贴合工作需求。

2. 绩效目标设定与管理

在绩效目标设定环节，我们坚持科学性、合理性、可衡量性和可实现性原则。针对非税收入征收任务，我们参考历史数据、经济发展趋势以及政策调整因素，合理确定收入目标，并将其分解到具体的执收单位和时间段。例如，在2024年度，我们通过对本市经济形势的深入分析，结合重点项目建设进度，预估了土地出让金、行政事业性收费等主要非税收入来源的变化情况，从而制定出既具挑战性又切实可行的征收目标。同时，我们为每个执收单位设定了详细的工作目标，如提高征收效率、降低征收成本、提升服务质量等，确保征收工作在高效、规范的轨道上运行。

对于票据管理工作，我们设定了票据使用合规率、票据核销及时率等具体绩效指标，要求执收单位严格按照规定开具、使用和保管票据，杜绝票据违规行为。在资金使用方面，我们强调资金使用的效益性和安全性，确保非税收入资金及时足额上缴国库，并合理安排支出，优先保障民生领域和重点项目的资金需求。

在绩效目标管理过程中，我们建立了动态跟踪与调整机制。定期对绩效目标的完成情况进行检查和评估，一旦发现目标执行出现偏差，及时分析原因并采取相应的调整措施。

比如，在某一阶段，部分执收单位的征收进度滞后，我们通过深入调研，发现是由于新政策实施导致征收流程发生变化，执收人员对新流程不熟悉所致。针对这一问题，我们立即组织了专项培训，帮助执收人员熟悉新流程，同时优化了工作安排，最终使征收进度回到正常轨道。

3. 绩效评价

我们采用多元化的评价方式，将定量评价与定性评价相结合，内部评价与外部评价相结合。每年度组织开展全面的绩效评价工作，对非税管理工作的各个方面进行客观、公正的评价。评价内容涵盖征收管理工作的成效、资金使用效益、服务对象满意度等多个维度。通过绩效评价，我们全面梳理工作中的优点和不足，为后续的改进提供有力依据。

4. 绩效结果应用

我们高度重视绩效结果的应用，将其作为推动非税管理工作持续改进和优化资源配置的重要依据。对于绩效评价结果优秀的执收单位和个人，给予表彰和奖励，在资金分配、项目安排等方面给予优先支持，激发他们的工作积极性和创造性。对于绩效评价结果不理想的单位，要求其深入分析原因，制定详细的整改计划，并跟踪整改落实情况。对整改不力的单位，进行问责处理。

同时，我们将绩效结果与预算安排紧密挂钩。根据绩效评价结果，合理调整非税收入预算规模和结构，优先保障绩效良好的项目和工作的资金需求，削减或暂停绩效不佳项目

的资金安排，实现财政资金的优化配置。

5. 取得的成效

通过持续推进非税管理工作绩效管理，我们取得了显著的成效。非税收入征收规模稳步增长，征收效率大幅提高。票据管理更加规范，票据违规行为发生率显著下降。资金使用效益明显提升，重点项目和民生领域的资金得到有效保障，有力地推动了地方经济社会的发展。同时，服务质量和群众满意度也得到了极大提升，据统计，服务对象对非税管理工作的满意度达到了 90%以上。

(五) 当年部门预算及执行情况。

1. 收入支出预算安排情况。

2024 年，下达年初预算 249.93 万元，其中财政拨款收入 249.93 万元，事业收入 0.00 万元，其他收入 0.00 万元，经营收入 0.00 万元；使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 0.00 万元。当年财政拨款收入占比 100.00%。

与 2023 年度相比，2024 年度收入减少 4.01 万元，减少 1.58%，其中：2024 年度一般公共预算财政拨款收入减少 4.01 万元，下降 1.58%，2024 年度事业收入增加 | 减少 0.00 万元，持平，2024 年度经营收入持平，增长 | 下降 0.00%，2024 年度其他收入持平，增长 | 下降 0.00%。

与 2023 年度相比，2024 年度支出减少 4.01 万元，下降 1.58%，其中：2024 年度基本支出减少 4.01 万元，下降

1. 58%，2024 年度项目支出减少 0.21 万元，下降 0.02%，
2024 年度经营支出持平。

2. 收入支出预算执行情况。

2024 年我单位收入预算为 250.31 万元，实际收入为 232.91 万元，与收入预算相比减少 17.40 万元，收入预算完成率 93%。

2024 年我单位支出预算为 250.31 万元，实际支出为 232.91 万元，与支出预算相比减少 17.40 万元，支出预算完成率 93%。

一般公共预算财政拨款收入收入决算数比预算数减少 17.39 万元，主要原因：一是增加了一名退休人员，二是厉行勤俭节约。

三、部门整体支出绩效目标实现情况

(一) 履职完成情况。从数量、质量、时效、成本等方面归纳反映年度主要计划任务完成情况。

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。2024 年当年收入预算数 250.31 万元，执行数 232.91 万元，完成预算的 93%，专项业务费收入预算数 10 万元，执行数 7.18 万元，完成预算的 71%，完成行政成本控制任务。

(二) 履职效果情况。从社会效益、经济效益(如有)、生态效益(如有)、可持续影响等方面反映部门履职效果的实现情况。

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了 2024 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 2024 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。

(三)服务对象满意度情况。

我单位以卓越的服务品质，收获了服务对象极高的满意度，满意度稳定保持在 95% 及以上。这一傲人成绩，背后是我们全方位、多层次的不懈努力。从服务理念革新，到流程优化再造，再到专业素养提升，我们以服务对象需求为导向，精准施策，不断突破自我，铸就了非税收入管理领域的服务典范。

四、部门预算项目支出绩效目标实现情况。

本单位 2024 年度专项业务费支出 7.18 万元，占财政拨款支出的 3.10%。

五、主要问题及下一步改进措施

(一) 主要问题及原因分析。包括部门整体支出、部门预算项目支出总体目标和绩效指标未完成或超过指标值较多的原因分析等。

尽管我们在非税管理工作绩效管理方面取得了一定成绩，但也面临一些问题和挑战。部分工作人员对绩效管理的认识还不够深入，参与积极性有待提高；绩效指标体系还需要进一步优化，以更好地适应不断变化的工作需求；信息化建设还存在短板，数据的分析和应用能力有待加强。

(二) 下一步改进措施。

针对这些问题，我们将采取以下改进措施：一是加强培训和宣传，通过组织专题讲座、业务培训等方式，提高工作人员对绩效管理的认识和业务水平，增强他们的参与意识和

责任感。二是持续优化绩效指标体系，广泛征求各方意见，结合工作实际和发展目标，不断完善绩效指标，使其更具科学性、合理性和可操作性。三是加大信息化建设投入，升级和完善非税管理信息系统，提高数据的采集、分析和应用能力，为绩效管理提供更加有力的技术支持。

非税管理工作绩效管理是一个持续改进、不断完善的过程。我们将以更加坚定的决心、更加有力的措施，不断提升绩效管理水平，为财政事业的发展和地方经济社会的进步做出更大的贡献。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

附：2024年度部门整体支出绩效自评表

榆林市收费资金中心整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门（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			
	任务1：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2024年度财政非税收入征缴质量。	已完成	240.54	240.54	0	239.93	239.93	0	—	99.75%	—
	任务2：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。	已完成	10	10	0	10	10	0	—	100.00%	—
	金额合计			250.54	250.54	0	249.93	249.93	0	10	99.76%	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					
	目标：保障日常办公运行和非税收入统计工作的开展；提升办公效率；保障财政非税收入稽查调研工作顺利开展，提高非税收入征缴质量。						目标完成情况：保障日常办公运行和非税收入统计工作的开展；提升办公效率；保障财政非税收入稽查调研工作顺利开展，提高非税收入征缴质量。					
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	指标1：开展财政非税收入稽查调研			2次	3次		5	5		
			指标2：财政非税收入稽查调研			统计非税收入报表	12期		5	5		
			指标3：采购业务专用彩色打印机			1台	0		4	4		
		质量指标	指标：调研意见采用率			>90	92		3	3		
		时效指标	指标1：财政非税收入稽查调研			按稽查调研工作计划及时完成调研报告	完成调研报告1篇		3	3		
			指标2：财政非税收入稽查调研			按照财务制度要求，及时支出	按照财务制度要求，及时支出		3	3		
			指:3：及时统计财政非税收入报表			每月底前	每月底前		3	3		
	成本指标	指标1：采购执行率			100%	100%		3	3			
		指标2：人员及公用经费			按标准支出	12人按标准支出		4	4			
		指标3：财政非税收入稽查调研			5.0万元	5.0万元		4	4			

		指标4：财政非税收入业务相关支出	2.5万元	2.18万元	4	3
		指标5：采购业务专用彩色打印机	2.5万元	0万元	4	0
		指标6：提升办公效率	100%	100%	5	5
效益指标（30分）	经济效益指标	规范财政票据作用，提高2024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2024年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、使用及征缴运转，进一步增加财政非税收入。	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	10
总分					100	92

