

榆林市横山区非税收入事务中心 2020 年部门决算公开

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

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

第二部分 2020 年部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年部门决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 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

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

(一) 主要职责。

配合财政局执行政府非税收入征收管理制度和政策，组织实施行政事业性收费、罚没收入、政府性基金及其他非税收入征管和监缴工作；负责财政票据的领购、保管、发放、核销、销毁、检查等日常工作；配合区财政局开展全区非税收入和财政票据管理与专项稽查，全区《罚没许可证》的申领、、换发工作；负责政府非税收入数据的接收、审核、确认、入库、划转，及时编制政府非税收入统计报表及分析；全区社会抚养费管理工作。

(二) 内设机构。

榆林市横山区收费管理中心，是隶属财政局的正科级全额事业单位。

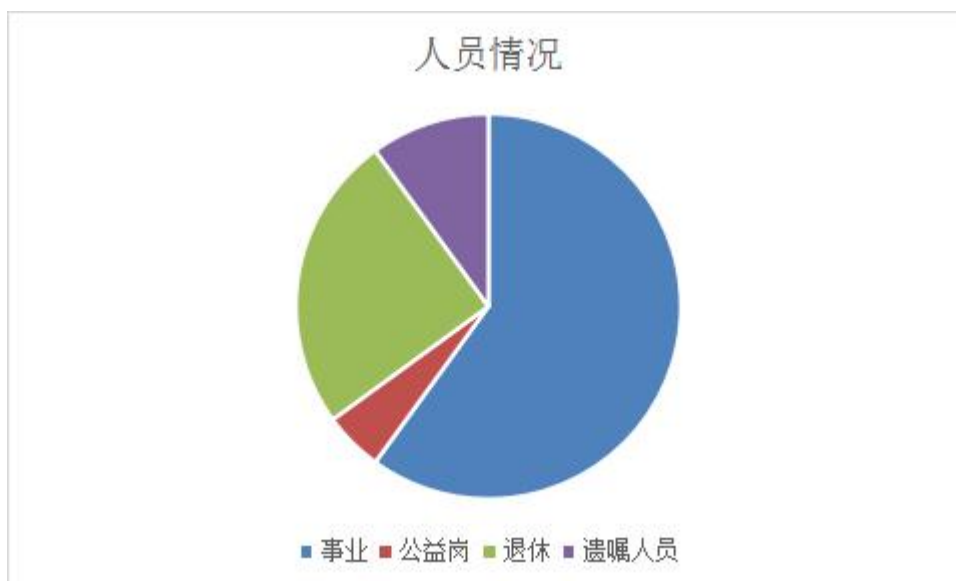
二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括榆林市横山区收费管理中心本级：

序号	单位名称
1	榆林市横山区收费管理中心（本级）

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 11 人，其中事业编制 11 人；年末实有人员 18 人，其中事业 12 人，公益岗人员 1 人；单位管理的退休人员 5 人，已经移交养老统筹办的离退休人员 5 人，遗属人员 2 人。



第二部分 2020 年度部门决算表

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 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	无三公经费
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	无政府性基金预算
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	国有资本经营预算

收入支出决算总表

公开01表

编制部门： 榆林市横山区收费管理中心

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	211.54	1. 一般公共服务支出	211.54
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	211.54	本年支出合计	211.54
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	211.54	支出总计	211.54

注：本表反映部门本年度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。

收入决算表

公开 02 表

编制部门：榆林市横山区收费管理中心

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				小计	其中：教育 收费			
合计		211.54	203.01	8.53					
201	一般公 共服务 支出	211.54	203.01	8.53					
20106	财政事 务	211.54	203.01	8.53					
2010650	事业运 行	211.54	203.01	8.53					

注：本表反映部门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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：榆林市横山区收费管理中心

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项 目	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
1. 一般公共预算 财政拨款	211.54	1. 一般公共服务支出		211.54		
2. 政府性基金预 算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营 预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
		24. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	211.54	本年支出合计	211.54	211.54		
年初财政拨款 结转和结余		年末财政拨款 结转和结余				
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 财政拨款						
收入总计	211.54	支出总计	211.54	211.54		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：榆林市横山区收费管理中心

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
合计		203	201.8	1.2	
301	工资福利支出	200.84	200.84		
30101	基本工资	54.43	54.43		
30102	津贴补贴	20.98	20.98		
30103	奖金	4.43	4.43		
30107	绩效工资	27.77	27.77		
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	51.61	51.61		
30109	职业年金缴费	22.78	22.78		
30110	职工基本医疗保险缴 费	3.38	3.38		
30111	公务员医疗补助缴费	3.78	3.78		
30112	其他社会保障	0.18	0.18		
30113	住房公积金	11.5	11.5		
302	商品和服务支出	1.2		1.2	
30201	办公费	0.83		0.83	
30202	印刷费	0.23		0.23	
30211	差旅费	0.14		0.14	
303	对个人和家庭的补助	0.96	0.96		
30305	生活补助	0.96	0.96		
.....					

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。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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门：榆林市横山区收费管理中心

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费				
				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	
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“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；决算数是包括当年一般公共预算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。

第三部分 2020 年部门决算情况说明

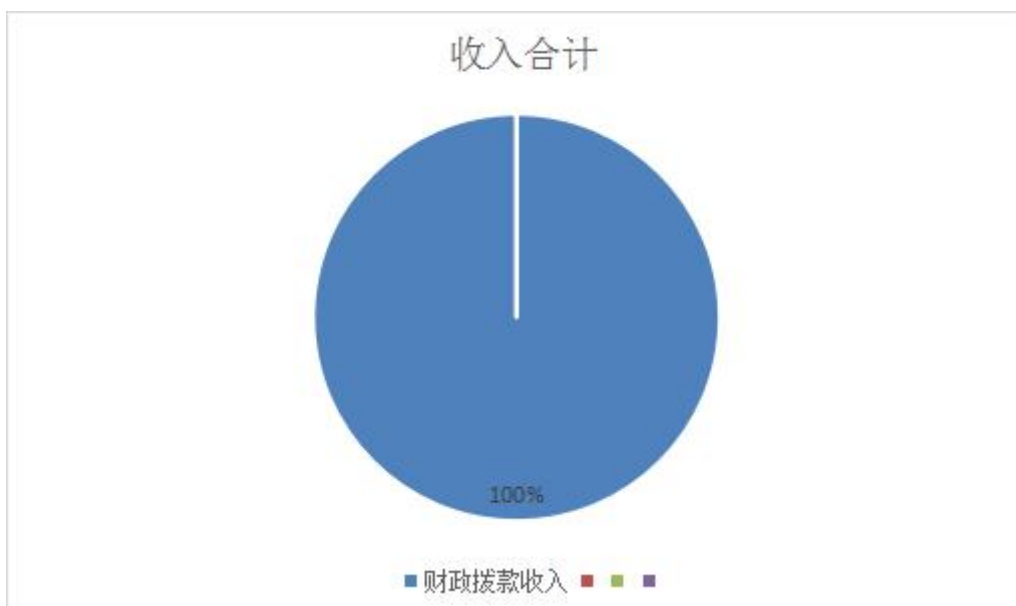
一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度本年财政拨款收入总计 154.5 万元，2020 年度本年财政拨款收入总计 211.54 万元，2020 年财政拨款支出总体情况及比上年增长 57.04 万元，增加原因为补缴 2014-2018 年度养老保险。



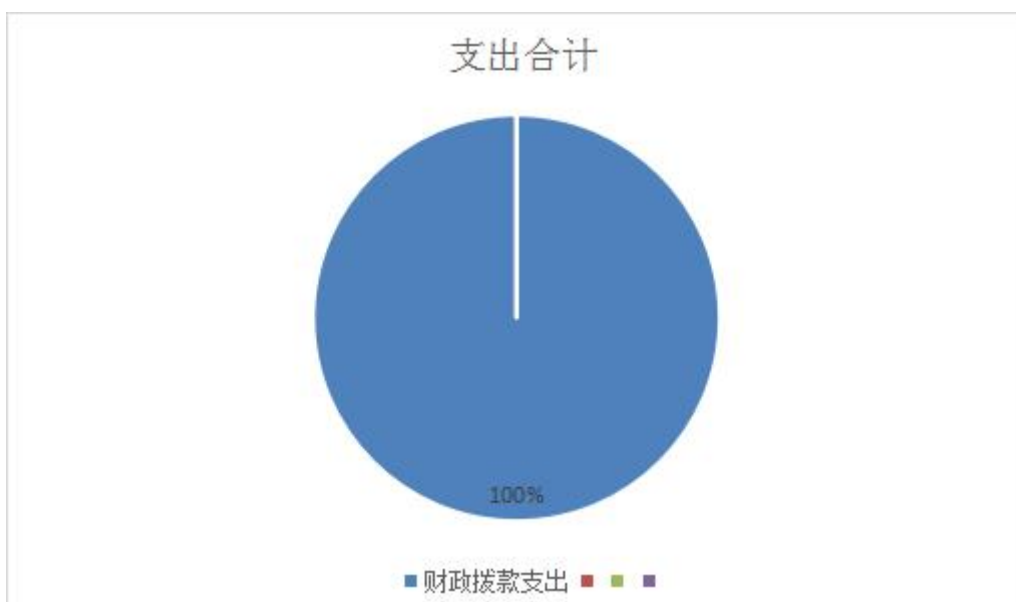
二、收入决算情况说明

2020 年收入合 211.54 万元，其中：财政拨款收入 211.54 万元，占收入 100%；



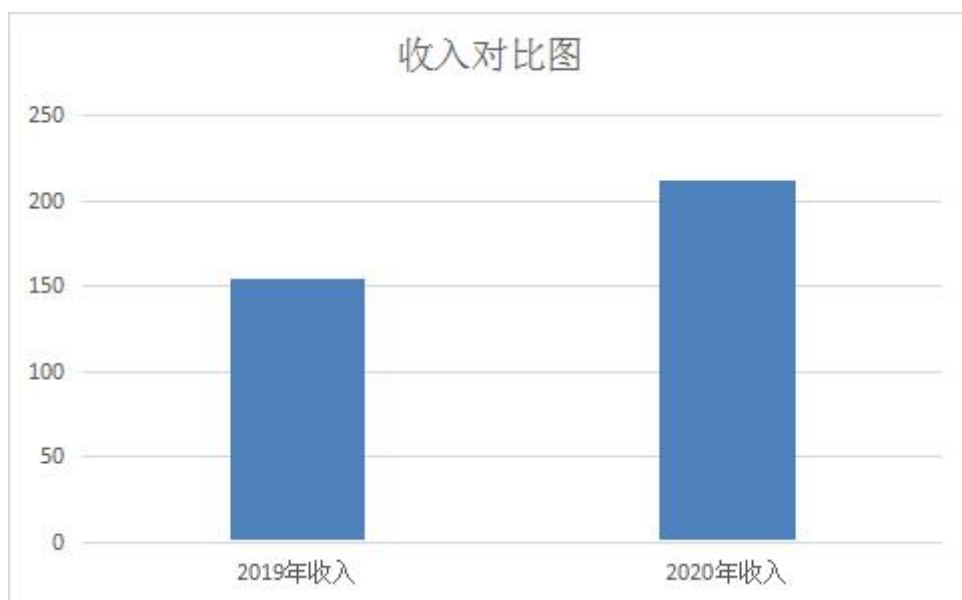
三、支出决算情况说明

2020年支出合计211.54万元，其中：基本支出211.54万元，是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，包括人员经费和公用经费，占支出100%。

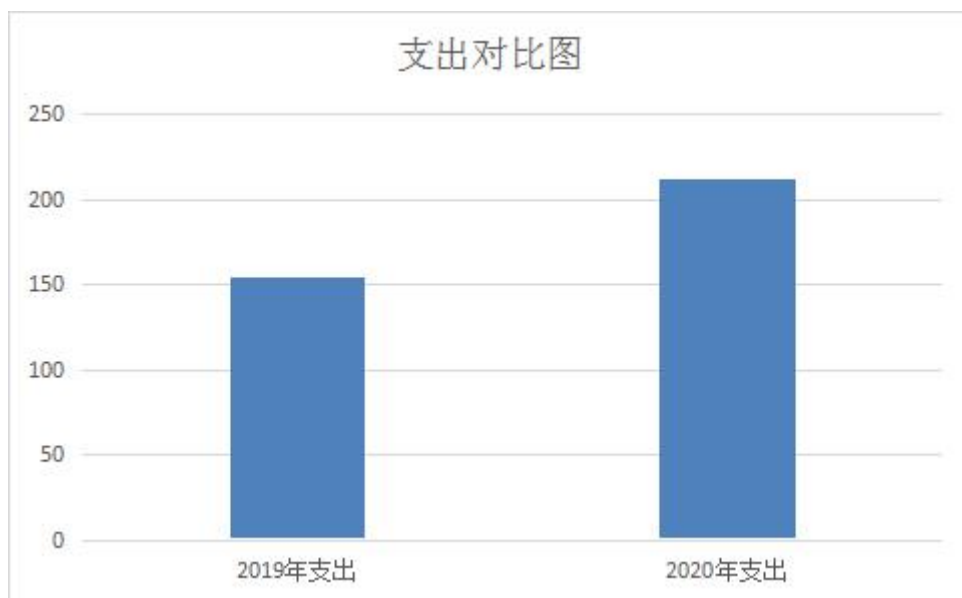


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收入211.54万元，总体情况较上年增加57.04万元，增加的主要原因为2014年-2018年养老保险经费。



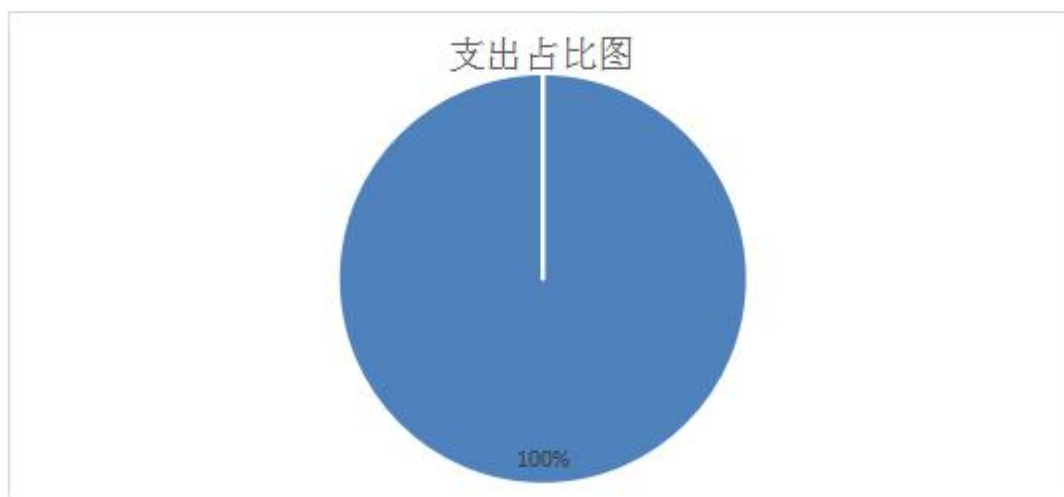
2020年财政拨款支出211.54万元，总体情况较上年增加57.04万元，增加的主要原因为2014年-2018年养老保险经费



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2020年财政拨款支出211.54万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加57.04万元，增加的主要原因是2014年-2018年养老保险经费。



(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年财政拨款支出决算为211.54万元，按照政府功能分类科目，全部为一般公共服务支出财政事务事业运行211.54万元。

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

预算为156.9万元，支出决算为211.54万元，完成预算的1.35%。决算数大于预算数的主要原因是2014年-2018年养老保险经费。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年一般公共预算财政拨款基本支出211.54万元，包括：人员经费支出201.8万元和公用经费支出1.2万元，专项经费支出8.53万元。

人员经费201.8万元，主要包括30101基本工资54.43万元，30102津贴补贴20.98万元，30103奖金4.43万元，30107绩效工资27.77万元，30108机关事业单位养老保险缴费51.61万元，30109职业年金缴费22.78万元，30110职工基本医疗保险缴费3.38万元，30111公务员医疗补助缴费3.78万元，30112其他社会保障缴费0.18万元，30113住房公积金11.5万元，其他对个人和家庭的补助0.96万元。

公用经费1.2万元，主要包括办公费0.83万元，印刷费0.23万元，差旅费0.14万元，专项经费8.53万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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。

2020年度本单位未涉及三公经费，并已公开空表。

（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）支出情况说明。

2020年因公出国（境）团组0个0人次，预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是本年度无出国出境支出。

2.公务用车购置费用支出情况说明。

2020年购置车辆0台，预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是本年度无公务用车购置费用支出。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

无。

4. 公务接待费支出情况说明。

无。

（三）培训费支出情况说明。

2020年培训费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是本年度无培训支出。

（四）会议费支出情况说明。

2020年会议费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是本年度无会议费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表

十、机关运行经费支出情况说明。

无

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年无政府采购支出

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2019 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

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。

本部门组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 1 个，共涉及资金 7 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

1. 票据管理项目绩效自评综述：票据管理项目自评得分 96 分。项目全年预算数 7 万元，执行数 7 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：100%已完成。

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		票据管理						
主管部门及代码		304001			实施单位	榆林市横山区收费管理中心		
项目资金 (万元)			年初预 算数	全面预 算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	7	7	7	10		10
		其中：财政拨款	7	7	7	—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	严格管理票据业务				已完成			
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指 标值	实际完成 值	分值	得分	未完成 原因分析
	产出 指 标	数量指标	票据购入领用差异率	90%	90%	10	10	
		质量指标	票面金额与账面金额相符	100%	100%	10	10	
		时效指标	票据按时交回	90%	90%	20	20	
		成本指标	票据管理费用	节约	节约	10	10	
	效益 指 标	经济效益指标						
		社会效益指标	票据领用			30	30	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	满意	满意	10	10	
总分							100	

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 100 分。部门整体支出全年预算数 211.54 万元，执行数 211.54 万元，完成预算的 1.35%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：本

部门严格按照预算绩效管理要求开展预算管理工作。

发现的问题及原因：

(1) 理解认识不足，绩效管理存在的问题，首先观念上认识不深，大多数单位是迫于财政云改革的需要开展此项工作，整个财政系统对于绩效管理的知识掌握几乎为零，而且绩效管理涉及的行业类型太过复杂，很难实施。对于这门学科有必要组织系统完善的培训或许能加深和拓展对绩效管理工作的认识。

(2) 绩效纳入考核具体执行存在偏差。受考核指标不明确的影响，对于考核周期内的绩效考评没有客观量化标准进行比对，无法实现定量化管理，缺少考评结果数据支撑，使得整个绩效考评工作流于形式，难以实现绩效考评的意义。

下一步改进措施：

(1) 正视绩效管理作用和意义。从根本上改进绩效管理工作，首先要充分认识和理解绩效管理的重要意义，以及其在组织实现战略目标中起到的关键作用，积极主动把绩效管理的形式化工作转化为战略性问题对待，将被动转化为主动，具有主观创造型的落实和推进绩效管理工作。

(2) 落实好岗位责任制，做好岗位管理工作，为绩效管理工作纳入考评奠定坚实的基础。为了更好的动员绩效管理工作人员的积极性以及改进绩效管理工作方法，提升工作效率，深入开展岗位设置工作，落实责任，明确分工，将绩效管理工作较好的融入到年终考评上来。

整体支出绩效自评表

(2020年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15分)	预算配置 (15分)	财政供养人员控制率	以100%为标准。在职人员控制率≤100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%，在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	5	5	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率≤0，计5分；“三公经费”>0分，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额]/上年度“三公经费”总额×100%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率≥90%，计5分；80%(含)-90%，计4分；70%(含)-80%，计3分；60%(含)-70%，计2分；低于60%不得分。重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
过程 (40分)	预算执行 (15分)	预算调整率	预算调整率=0，计3分；0-10%(含)，计2分；10-20%(含)，计1分；20-30%(含)，计0.5分；大于30%不得分。预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策，发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	3	3	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的50%；6月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。	按照相关规定，及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余，得3分；有结余，但不超过上年结转，得2分；结余超过上年结转，不得分。	按照相关规定，足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以100%为标准。三公经费控制率≤100%，计6分；每超过一个百分点扣1分，扣完为止。	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%。	6	6	
过程	预算管理 (15分)	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分； ②相关管理制度合法、合规、完整，1分； ③相关管理制度得到有效执行，1分。	按照相关文件要求，建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3	
		资金使用合规性	①支出符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金拨付有完整的审批程序和手续； ③项目支出按规定经过评估论证； ④支出符合部门预算批复的用途； ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	3	3	
		预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府采购执行率	政府采购执行率等于100%的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。	政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达50%以上的，得3分。每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门(单位)是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	
		资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。	部门(单位)为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3
过程	资产管理 (10分)	资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理； ③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符； ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。	部门(单位)的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%	3	3	
产出 (25分)	履职尽责 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况		此三项指标结合单位实际情况进行细化。	10		
		省市重点工程和重大项目建设完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。		25	10	
		单位职能工作			10		
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	5		
		社会效益			5		
		生态效益			5		
		社会公众或服务对象满意度	95%(含)以上计5分； 85%(含)-95%，计3分； 75%(含)-85%，计1分； 低于75%计0分。		5	5	
总分					100		

备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为100分。

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**：指部门使用一般公共预算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。