

榆林市财政局

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 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 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 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

2024年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，我局持续深化“三个年”活动，以“突出一个引领，树立六种思维、实现四个更有成效”工作思路为抓手，坚持积极的财政政策适度加力、提质增效，落实一揽子增量政策，狠抓收支管理，强化重点领域保障，全力以赴稳经济、促发展、惠民生、防风险、推改革，有力服务和保障了全市经济社会高质量发展。

（一）主要职责

1. 贯彻执行中省关于财政发展规划、政策，拟订和执行全市财政政策、改革方案及其他有关政策；分析预测全市财政经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；拟订市与县区的财政分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 起草本市财政、财务、会计管理方面的政策和规定。

3. 承担市本级各项财政收支管理的责任；负责编制市本级年度预决算草案；具体组织执行市本级预算；负责市本级政府预决算公开工作，指导县区、督促部门公开财政信息工作；受市政府委托，向市人民代表大会报告市本级和全市年度财政预算及其执行情况，向市人民代表大会常务委员会报告财政决算；组织制订市本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；完善市以下转移支付制度；负责指导县区（榆横、榆神工业区管委会）财政业务工作；汇总榆横工业区管委会和榆神工

业区管委会各类财政收支情况，并报市人大审议。

4. 负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入；管理财政票据；制定全市彩票公益金使用管理办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

5. 组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督全市国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 贯彻执行国家税收法律、法规和税收调整政策。

7. 负责对全市行政事业单位国有资产实行综合管理。

8. 负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定全市国有资本经营预算的制度和办法，收取市本级企业国有资本收益，组织贯彻实施企业财务制度，按规定管理资产评估工作，拟订并执行企业财务管理相关制度，拟订并执行政府与企业的分配制度和办法。

9. 负责办理和监督经济发展方面的市财政支出，中、省、市政府性投资项目的财政拨款并监督执行，组织政府性投资项目评审；参与拟订市建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责全市农业综合开发工作。

10. 会同有关部门管理市财政社会保障和就业及医疗卫生支出；会同有关部门拟订全市社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制本市社会保险基金预决算草案。

11. 贯彻执行国家关于政府内外债管理的制度和政策，依法制定全市政府性债务管理制度；负责统一管理政府内外债务；参与涉外债务等国际谈判，按规定管理外国政府和国际金融组织贷

（赠）款。

12. 会同有关部门开展全市财政金融业改革和发展政策研究工作；拟订全市金融类企业财务管理制度，按规定管理政策性金融业务；负责地方金融机构资产和财务监管；负责管理道路交通事故社会救助基金。

13. 研究建立财政预算绩效评价体系和财政资金绩效管理机制；制定财政资金绩效评价工作的有关政策、制度和实施办法；组织和开展财政资金绩效评价工作。

14. 负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实会计法律、法规和制度；拟定实施地方性会计规章、制度；负责管理全市会计人员；负责会计代理记账机构执业认定；指导和监督本市注册会计师和会计师事务所的业务。

15. 监督检查财税法律、法规、规章、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策和建议。

16. 承办市政府交办的其他事项。

（二）内设机构

市财政局内设机构20个：政秘科、综合科、法规税政科、预算科、国库科、经济建设科、行政科、政法科、教育科、文体科、社会保障科、自然资源和生态环境科、农业科、城市投资科、金融科、政府债务科、会计科、政府采购与行政事业单位资产管理科、人事科、机关党委。

二、部门决算单位构成

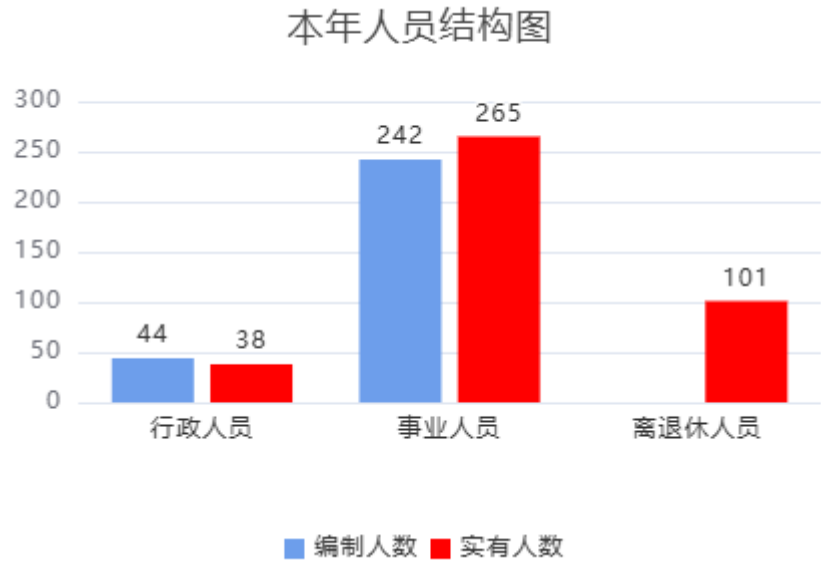
纳入2024年度本部门决算编制范围的单位共12个，包括本级及11个二级预算单位：

序号	单位名称
----	------

序号	单位名称
1	榆林市财政局本级
2	榆林市国库集中支付中心
3	榆林市预算绩效中心
4	榆林市收费资金中心
5	榆林市财政监督检查中心
6	榆林市政府债务中心
7	榆林市会计服务中心
8	榆林市农村财务服务中心
9	榆林市财政信息中心
10	榆林市企业财务中心
11	榆林市科创新城财政服务中心
12	榆林市财政投资评审中心

三、部门人员情况

截至2024年底，本部门人员编制286人，其中行政编制44人、事业编制242人；实有人员303人，其中行政38人、事业265人。单位管理的离退休人员101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

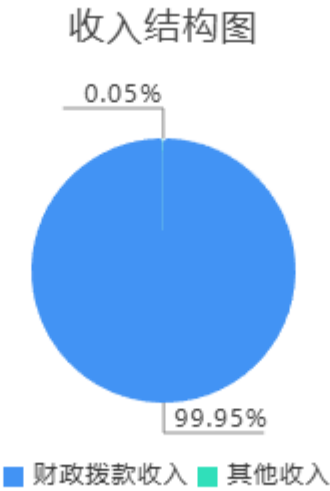
2024年度收入总计、支出总计均为9,225.80万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少2,975.80万元，下降24.39%，下降

的主要原因是：上年补发了以前年度人员经费，市本级政府投资项目前期重大课题研究费用、信息化建设等项目经费减少，取消煤炭票据印制经费。



二、收入决算情况说明

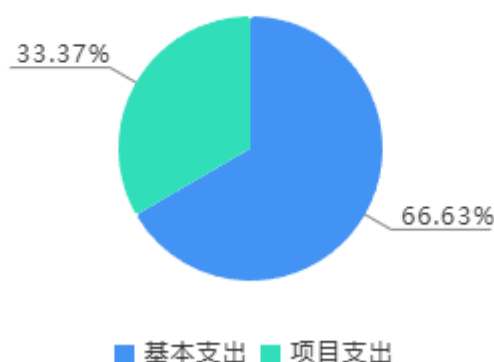
2024年度本年收入合计9,189.45万元，其中：财政拨款收入9,185.18万元，占99.95%；其他收入4.27万元，占0.05%。



三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计9,167.18万元，其中：基本支出6,107.64万元，占66.63%；项目支出3,059.54万元，占33.37%。

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9,188.99万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少2,973.53万元，下降24.45%，下降的主要原因是：上年补发了以前年度人员经费，市本级政府投资项目前期重大课题研究费用、信息化建设等项目经费减少，取消煤炭票据印制经费。

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

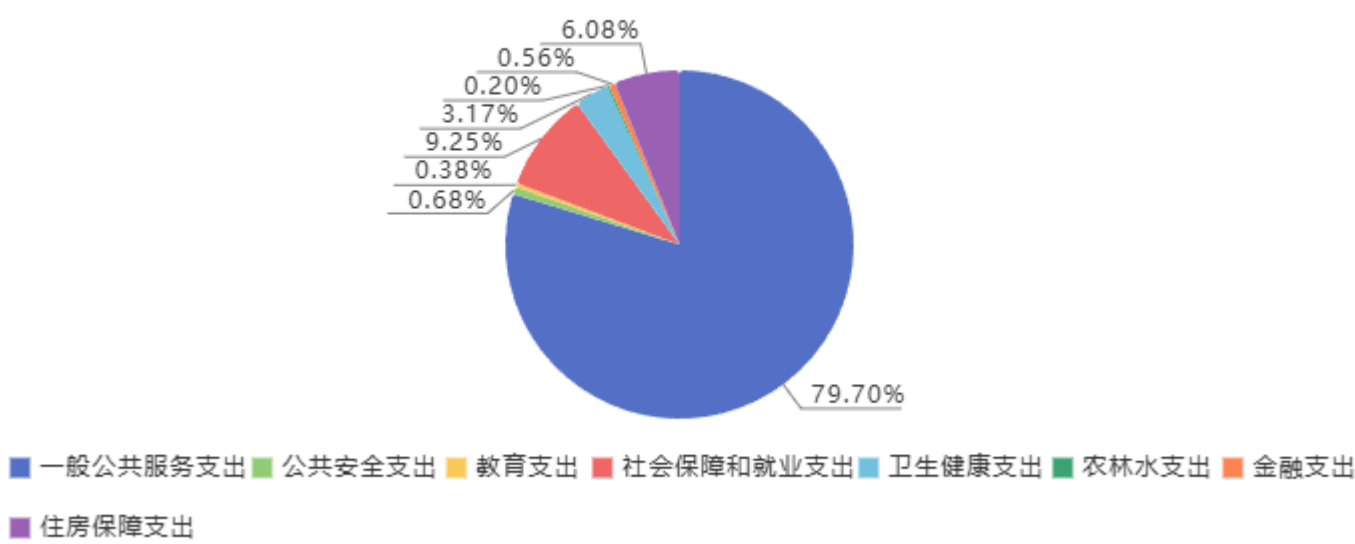
2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算7,024.27万元，支出决算9,163.65万元，完成年初预算的130.46%。占本年支出合计的99.96%。与上年相比，财政拨款支出减少2,998.53万元，下降24.65%，下降的主要原因是：上年补发了以前年度人员

经费，市本级政府投资项目前期重大课题研究费用、信息化建设等项目经费减少，取消煤炭票据印制经费。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共预算支出（类）发展与改革事务（款）战略规划与实施（项）。年初预算0万元，支出决算112.09万元，新增支出的主要原因是：按规定结转使用上年结转资金。
2. 一般公共预算支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算2,141.61万元，支出决算2,273.32万元，完成年初预算的106.15%，决算数大于年初预算数的主要原因是：补发上年人员经费。
3. 一般公共预算支出（类）财政事务（款）预算改革业务

（项）。年初预算0万元，支出决算26万元，新增支出的主要原因是：根据工作需要追加预算编制服务费。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算180万元，支出决算174.67万元，完成年初预算的97.04%，决算数小于年初预算数的主要原因是：压减信息化建设经费。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算2,060.96万元，支出决算2,190.34万元，完成年初预算的106.28%，决算数大于年初预算数的主要原因是：补发上年人员经费。

6. 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863.30万元，支出决算2,520.41万元，完成年初预算的291.95%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中根据实际工作需要追加2024年度全国会计专业技术资格初、中级考试考务费、机关维修维护经费、后勤服务保障经费、债务管理系统现场技术服务经费、财政票据工本费等。

7. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。年初预算0万元，支出决算6.40万元，新增支出的主要原因是：年中市直机关工委下达创建模范机关经费。

8. 公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）。年初预算0万元，支出决算62.30万元，新增支出的主要原因是：按规定结转使用上年的省级考核奖励资金。

9. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算121.70万元，支出决算34.84万元，完成年初预算的28.63%，

决算数小于年初预算数的主要原因是：严格贯彻落实政府过紧日子要求，压缩培训规模及次数。

10. 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37.09万元，支出决算38.85万元，完成年初预算的104.75%，决算数大于年初预算数的主要原因是：新增行政单位退休人员相应增加退休人员公用经费。

11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算3.85万元，支出决算4.11万元，完成年初预算的106.75%，决算数大于年初预算数的主要原因是：新增事业单位退休人员相应增加退休人员公用经费。

12. 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576.78万元，支出决算501.99万元，完成年初预算的87.03%，决算数小于年初预算数的主要原因是：个别新进人员养老保险缴纳手续尚未办理完毕，同时，退休人员增加，致使养老保险缴费减少。

13. 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288.39万元，支出决算248.12万元，完成年初预算的86.04%，决算数小于年初预算数的主要原因是：个别新进人员职业年金缴纳手续尚未办理完毕，同时，退休人员增加，致使职业年金缴费减少。

14. 社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）企业关闭破产补助（项）。年初预算0万元，支出决算3.58万元，新增支出的主要原因是：市直已改制退休人员生活困难补助资金未纳入年初预算，每年根据实际需要追加。

15. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出

（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算0万元，支出决算50.63万元，新增支出的主要原因是：按规定结转使用上年的社会救助工作经费。

16. 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145.81万元，支出决算138.88万元，完成年初预算的95.25%，决算数小于年初预算数的主要原因是：行政单位个别新进人员医疗保险缴纳手续尚未办理完毕，同时，退休人员增加，致使医疗保险缴费减少。

17. 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158.47万元，支出决算151.21万元，完成年初预算的95.42%，决算数小于年初预算数的主要原因是：事业单位个别新进人员医疗保险缴纳手续尚未办理完毕，同时，退休人员增加，致使医疗保险缴费减少。

18. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算0万元，支出决算11.26万元，新增支出的主要原因是：按规定结转使用上年的农业发展工作经费。

19. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）其他普惠金融发展支出（项）。年初预算0万元，支出决算6.65万元，新增支出的主要原因是：年中追加农业保险工作经费。

20. 金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项）。年初预算0万元，支出决算51万元，新增支出的主要原因是：年中追加政策性农业保险服务费。

21. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算446.31万元，支出决算556.99万元，完成年初预算的124.80%，决算数大于年初预算数的主要原因是：补缴上年

住房公积金。

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6,107.25万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费5,741.09万元，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、医疗费补助、奖励金。

（二）公用经费366.16万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、会议费、培训费、劳务费、委托业务费、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

本部门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

本部门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

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款安排“三公”经费支出预算11.42万元，支出决算11.42万元，完成预算的100%。决算数较上年增加的主要原因是：本年新增因公出国（境）任务。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

2024年度财政拨款安排因公出国（境）费预算11.42万元，支出决算11.42万元，完成预算的100%。全年支出安排因公出国（境）团组1个，累计1人次，主要用于开展以下工作：开展系列经贸交流促进活动。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本部门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

本部门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

本部门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

2024年度财政拨款安排培训费预算121.7万元，支出决算36.35万元，完成预算的29.87%。决算数较预算数减少85.35万元，主要原因是：严格贯彻落实政府过紧日子要求，压缩培训规模及次数。决算数较上年减少的主要原因是：压缩培训规模及次数。主要用于：全市财政干部业务能力的提升。

（三）会议费支出情况说明

2024年度财政拨款安排会议费预算12.6万元，支出决算9.99万元，完成预算的79.29%。决算数较预算数减少2.61万元，主要原因是：严格贯彻落实政府过紧日子的要求，压缩会议规模及次

数。决算数较上年增加的主要原因是：本年召开2024年中国财政学会地方财政研究专家委员会暨学术研讨会。主要用于：财政政策学术研讨。

十、机关运行经费支出情况说明

2024年度机关运行经费预算359.39万元，支出决算277.53万元，完成预算的77.22%。支出决算比上年减少0.27万元，下降的主要原因是：严格贯彻落实政府过紧日子要求，压减一般性支出。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2024年度政府采购支出总额共1,472.52万元，其中：政府采购货物支出34.83万元、政府采购工程支出206.40万元、政府采购服务支出1,231.29万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额1,453.92万元，占政府采购支出合同总额的98.74%，其中：授予小微企业合同金额1,080.76万元，占授予中小企业合同金额的74.33%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同金额的98.49%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2024年末，本部门共有车辆3辆，其中其他用车3辆，其他用车主要是因手续不全待报废尚未下账。单价100万元及以上的设备（不含车辆）2台（套）。

2024年当年购置车辆0辆；购置单价100万元以上的设备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。

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2024年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2024年度本部门严格执行和落实《榆林市财政局预算绩效管理办法》（暂行）、《榆林市财政支出专项资金绩效评价管理办法》、《榆林市市级部门预算绩效目标管理办法》，完善绩效管理工作机制，在预算编制和执行中，始终坚持以绩效目标为导向，结合部门职能任务，合理设置部门整体支出绩效目标和专项资金绩效目标，在数量、质量、成本、时效、社会效益、服务对象满意度等指标上进行了具体量化，实现了预算绩效管理全覆盖。

本部门在部门决算中反映全国会计专业技术资格考试考务费、运行经费等5个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金1246.66万元，占部门预算项目支出总额的40.75%。

组织对本部门2024年度主管的全国会计专业技术资格考试考务费、运行经费等5个专项资金进行自评，涉及预算金额1246.66万元。

本部门2024年末开展部门重点评价。

（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96.5，全年预算数10839.74万元，全年执行数9167.18万元，预算执行率为84.57%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，持续深化“三个年”活动，认真落实中央经济工作会议以及全国、全省财政工作会议精神，坚持蓄势赋能、精准施策，助力全市经济稳中向好。发现的问题及原因：一是年中追加经费多，预算调整较大。主要原因是会计专业技术资格考试考务费、债务管理系统现场技术服务经费、财政票据工本费等项目为年中批复项目，均未能纳入年初部门预算，由于这部分项目资金量较大，占比较重，使得我局预算调整较大；二是个别指标设置不够科学、可评价性不高，导致绩效评价的准确性不高，不能充分反映绩效目标的实现情况。下一步改进措施：一是提高年初预算到位率。要求各科室、单位立足于自身职责及年度工作安排，提前谋划业务开展所需运转类项目及特定用途项目，强化支出标准运用，科学合理测算资金需求，应编尽编，减少漏报现象的发生，尽可能减少年中追加，确保各项工作及时推进，提高财政资金的使用效率；二是结合工作任务，充分研究，制定科学、规范的绩效评价指标，优化评价指标的可考量度和可评价性，提高自评结果的准确性，提升绩效评价工作效益。

榆林市财政局部门整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门（单位）名称			榆林市财政局									
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			
	基本支出	人员及公用经费	按时完成	6574.73	6574.73	0	6107.64	6107.64	0	—	92.90%	—
	项目支出	专项业务费	按时完成	4265.01	4265.01	0	3059.54	3059.54	0	—	71.74%	—
	金额合计			10839.74	10839.74	0	9167.18	9167.18	0	10	84.57%	8.5
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1：保障财政干部工资按时发放、财政系统各项工作正常运转； 目标2：坚决防范化解政府性债务风险，贯彻落实积极财政政策； 目标3：推进市委、市政府确定的重大基本建设项目的前期工作和课题研究； 目标4：保障全国会计专业技术初、中级资格考试顺利举行； 目标5：为市本级使用财政票据的单位免费提供财政票据； 目标6：加快政策性农业保险高质量发展，充分发挥政策性农业保险巩固拓展脱贫攻坚成果、助推乡村振兴、支持农民增收的保障作用； 目标7：保障财政局机关后勤服务、维修维护和财政干部教育培训工作； 目标8：确保全市财政专网和机房设备正常安全运转； 目标9：提升我市预算绩效管理整体水平，加快建成预算绩效管理体系。						目标1完成情况：财政干部工资按时发放，财政系统工作正常运转； 目标2完成情况：防范化解政府性债务风险，落实积极的财政政策； 目标3完成情况：高效率实施重大基本建设项目前期工作和课题研究资金需求； 目标4完成情况：全国会计专业技术初、中级资格考试圆满完成； 目标5完成情况：为市本级使用财政票据的单位免费供应财政票据； 目标6完成情况：推动政策性农业保险高质量发展，发挥了巩固脱贫攻坚成果、助推乡村立业振兴、支持农民增收的保障作用； 目标7完成情况：财政局机关后勤服务、维修维护和财政干部教育培训工作得到保障； 目标8完成情况：保障全市财政专网和机房设备正常安全运转； 目标9完成情况：提升我市预算绩效管理整体水平，加快建成预算绩效管理体系。					
	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	
		数量指标	指标1：全国会计专业技术资格考试			2轮		2轮		3	3	
			指标2：煤炭票据供应			1800万份		1800万份		3	3	
			指标3：市本级单位财政票据供应量			700万份		700万份		3	3	
			指标4：保障内设科室运行数量			20个		20个		3	3	
			指标5：保障下属单位运行数量			11个		11个		3	3	
			指标1：按月发放工资，按时缴纳社保			按月发放、缴纳		按月发放、缴纳		4	4	

年度绩效指标完成情况	产出指标 (50分)	质量指标	指标2：按时足额代扣代缴干部职工个人所得税	按月代扣代缴	按月代扣代缴	3	3
			指标3：全国会计专业技术资格考试	顺利举行	顺利举行	3	3
			指标4：财政票据供应	供应充足	供应充足	3	3
			指标5：财政资金运行管理	安全高效	安全高效	3	3
			指标6：内部控制	不断加强	不断加强	3	3
		时效指标	指标1：按时高效完成年度工作任务	2024年12月31日前	2024年12月31日前	10	10
		成本指标	指标1：人员及公用经费	6574.73	6107.64	3	2
			指标2：项目支出	4265.01	3059.54	3	2
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1：三保支出足额安排	足额安排	足额安排	4	4
			指标2：政策性农业保险工作开展	逐步完善	逐步完善	4	4
		社会效益指标	指标1：公共服务效率和质量	不断提高	不断提高	3	3
			指标2：农户参保意识	不断增强	不断增强	4	4
			指标3：宣传积极的财政政策	加力提效	加力提效	3	3
		可持续影响指标	指标1：政策性农业保险项目知晓度	逐渐扩大	逐渐扩大	4	4
			指标2：预算编制精准度	不断提高	不断提高	4	4
			指标3：逐年持续培养会计人才	长期有效	长期有效	4	4
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1：财政干部满意度	≥90%	≥90%	3	3
			指标2：参保农户满意度	≥90%	≥90%	4	4
			指标3：考生满意度	≥90%	≥90%	3	3
总分					100	96.5	

（三）项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映会计专业技术资格考试考务费、运行经费等5个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 会计专业技术资格考试考务费项目绩效自评综述：全年预算数248万元，全年执行数228.76万元，预算执行率为92.24%。项目绩效目标完成情况：由我局会计科组织实施榆林考区考务组织、考场安排、监考人员培训及后勤保障等工作，确保考试平稳有序进行，圆满完成2024年会计专业技术初、中级资格考试，逐年持续培养会计人才。发现的问题及原因：由于2024年考试报名人数较以前年度有所下降，致使资金投入略偏离绩效目标。下一步改进措施：我们将根据历年考试报名人数走势情况加强分析，更加精准地测算考试考务相关费用。

2. 财政系统业务经费：全年预算数355万元，执行数287.55万元，完成预算的81%。项目绩效目标完成情况：有力保障了机关后勤服务，保障财政局机关物业管理服务和办公取暖供应；通过干部教育培训，不断提高财政干部综合素质和业务水平；通过办公设备购置，保障了单位基本办公要求。主要问题及原因分析：培训费预算数70万元，实际执行数30.33万元，完成预算的43.33%。主要原因为年中按照培训相关要求暂停外出培训计划。下一步改进措施：编制预算时应考虑相关政策可能性标准。确保按照全年工作计划合理准确编制预算，提高预算执行率。

3. 服务保障经费：全年预算数205.40万元，执行数205.40万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：服务保障有力有序，保障了机关物业服务，规范了办公区交通、施工等管理，提

升了物业服务水平。主要问题及原因分析：应急演练次数不够主要原因为全年组织应急演练仅1次，未达到年初计划的目标，安全防范意识和处置能力有待提升。下一步改进措施：将科学制定年度演练计划，结合消防、防汛等关键节点开展实战化演练，确保突发事件应对高效有序，切实筑牢机关运行安全防线。

4. 后勤服务保障经费：全年预算数352万元，执行数267.27万元，完成预算的75.93%。项目绩效目标完成情况：全年对动力中心、消防系统、锅炉、电梯、空调管道、净水器等设施设备定期进行维保；对灭火器进行重新充装和检验；确保防汛物资配备充足。积极开展了注册会计师行业党建工作，提高了行业凝聚力；积极开展了注会考试宣传工作。主要问题及原因分析：预算执行率偏低，主要原因为跨年度实施项目占比较高，导致当年执行率偏低。部分服务项目合同周期覆盖至次年，资金支付相应顺延。下一步改进措施：将加强项目前期谋划和统筹调度，科学合理安排实施周期，优化预算申报与执行进度匹配度，提升资金使用效率和时效性。

5. 运行经费：全年预算数260万元，执行数257.68万元，完成预算的99.11%。项目绩效目标完成情况：保障了市财政局机关水、电、办公取暖、电信等服务的供应。积极组织实施了节约型机关创建工作。主要问题及原因分析：能耗节约提高率未达到预期目标。下一步改进措施：通过优化设备运行管理、推广节能技术和加强日常巡查，有效降低能源浪费。持续开展绿色办公宣传，增强干部职工节能意识，推动电路节能改造。

市级会计专业技术资格考试考务费项目绩效自评表

（2024年度）

项目名称		全国会计专业技术资格考试考务费						
主管部门		榆林市财政局			实施单位		榆林市财政局（本级）	
项目资金 （万元）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	0	248	228.76	10	92.24%	9.3	
	其中：当年财政拨款	0	248	228.76	—	92.24%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）			实际完成情况				
	保障本年度全国会计专业技术初、中级资格考试顺利完成。			圆满完成本年度全国会计专业技术初、中级资格考试考务工作。				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	考试批次	3批	3批	10	10	
			考试机位	1400个	1920个	10	10	
		质量指标	机位保障率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金使用时间	2024年5月-9月	9/1/2024	5	5	
			初、中级资格考试	按时完成	按时完成	5	5	
		成本指标	考点委托业务费	216.98万元	200.09万元	5	4	考生人数较以前年度有所下降
			考试考务办公经费	31.02万元	28.67万元	5	4	考生人数较以前年度有所下降
	效益指标（30分）	社会效益指标	就业岗位	明显增加	明显增加	10	10	
			保障全市会计专业资格考试考务工作	有效保障	有效保障	10	10	
		可持续影响指标	逐年持续培养会计人才	长期有效	长期有效	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	考生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
	总分					100	97.3	

市级财政系统专项业务经费项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称		财政系统专项业务经费						
主管部门		榆林市财政局			实施单位		榆林市会计服务中心	
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数 （A）	全年执行数 （B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	355	355	287.55	10	81%	8.1
		其中：当年财政拨款	355	355	287.55	—	81%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）			实际完成情况				
	1. 保障财政局机关后勤服务支出； 2. 保障市级财政系统全年干部教育培训支出； 3. 保障单位办公设备购置支出。			有力保障了机关后勤服务，保障财政局机关物业管理服务和办公取暖供应；通过干部教育培训，不断提高财政干部综合素质和业务水平；通过办公设备购置，保障了单位基本办公要求。				
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	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标 （50分）	数量 指标	培训对象人数	≥2000人次	1992	3.2	3.18	2024年原计划外出培训2期，按相关要求未组织外出培训。改进计划：编制预算时应考虑相关政策可能性标准。
			外出培训期数	≥4期	2期	3.1	1.55	2024年原计划外出培训2期，按相关要求未组织外出培训。改进计划：编制预算时应考虑相关政策可能性标准。
			后勤服务对象人数	≥300人	342	3.1	3.1	
			后勤保障场所	4所	4所	3.1	3.1	
		质量 指标	资金使用规范	严格执行相关规定	严格执行相关规定	6.25	6.25	
			培训人员合格率	≥95%	99%	6.25	6.25	
		时效 指标	按计划完成工作目标	2024年底	2024年底	12.5	12.5	
		成本 指标	培训费	70万元	30.33万元	1.75	0.75	2024年原计划外出培训2期，按相关要求未组织外出培训。改进计划：编制预算时应考虑相关政策可能性标准。
			办公费	3万元	2.64万元	1.75	1.54	压减支出
			邮电费	25万元	25万元	1.75	1.75	
			办公取暖费	13万元	13万元	1.75	1.75	
			物业管理费	200万元	175万元	2	1.75	按合同进度
			委托业务费	39万元	38.83万元	1.75	1.74	按合同进度
			办公设备购置	5万元	2.77万元	1.75	0.97	压减支出
	效益指标 （30分）	社会效益 指标	保障、支持财政事业发展	全力支持	全力支持	30	30	
	满意度 指标 （10分）	服务对 象满意 度指标	市直财政系统干部职工满意度	≥90%	95%	5	5	
			培训人员满意度	≥90%	98%	5	5	

总分	100	94.28	
----	-----	-------	--

市级服务保障经费项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称		服务保障经费						
主管部门		榆林市财政局			实施单位		榆林市会计服务中心	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	205.40	205.40	205.40	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	205.40	205.40	205.40	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况			
	保障市财政局物业管理费支出，提升物业管理服务水平。				有力保障了机关物业服务，规范了办公区施工管理，提升了后勤服务水平。			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	物业服务对象	≥300人	342人	2.08	2.08	
			物业服务面积	84428m²	84428m²	2.08	2.08	
			物业服务保障场所	4所	4所	2.08	2.08	
			公共区域垃圾滞留时间	≤1小时	50分钟	2.08	2.08	
			应急演练次数	≥2次	1次	2.1	1.05	增加应急演练次数或提升演练质量
		质量指标	保安值班时间	24小时	24小时	2.08	2.08	
			物业服务合格率	≥99%	93%	4.17	3.92	基本合格，有待提高
			执行物业服务管理标准	100%	97%	4.17	4.17	
		时效指标	保障机关办公环境	安全有序	安全有序	4.16	4.16	
			项目按期完成率	≥99%	100%	12.5	12.5	
		成本指标	物业管理费	205.4038万元	205.4038万元	12.5	12.5	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	公共服务效率和质量水平	不断提高	有所提高	30	30	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	干部职工满意度	≥95%	96%	10	10	
	总分					100	98.7	

市级后勤服务经费项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称			后勤服务经费							
主管部门			榆林市财政局			实施单位		榆林市会计服务中心		
项目资金 （万元）				年初预算数	全年预算数 （A）	全年执行数 （B）	分值	执行率（ B/A）	得分	
			年度资金总额	352	352	267.27	10	75.93%	7.59	
			其中：当年财政拨款	352	352	267.27	—	75.93%	—	
			上年结转资金				—		—	
			其他资金				—		—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）					实际完成情况				
	1. 保障市财政局基础实施、设备安全运转； 2. 保障市财政局维修维护费用支出； 3. 推动全市注册会计师行业工作开展。					认真对动力中心、消防系统、锅炉、电梯、空调管道、净水器等设施定期进行维保、节日装点及春节亮化工作；对灭火器进行重新充装和检验；确保防汛物资配备充足。积极开展注册会计师行业党建工作，提高了行业凝聚力；积极开展注会考试宣传工作。				
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	偏差原因分析及改 进措施	
	产出指标 （50分）	数量 指标	后勤服务对象		≥300人	342人	2.08	2.08		
			后勤保障场所		4所	4所	2.08	2.08		
			零星维修次数		≥10次	12次	2.08	2.08		
			组织注册会计师行业活动		≥2次	2次	2.08	2.08		
			设施设备维保次数		≥6次	6次	2.10	2.10		
			外出考察次数		≥2次	2次	2.08	2.08		
		质量 指标	资金使用规范		严格执行相 关规定	执行了相关 规定	6.25	6.25		
			维修维保验收合格率		100%	100%	6.25	6.25		
			时效 指标	维修维保工作完成及时率		100%	100%	6.25	6.25	
				按计划完成工作目标		2024年底	2024年底	6.25	6.25	
		成本 指标	维修维护费		56.43万元	55.64万元	3	3		
			委托业务费		175万元	91.86万元	4	2.10	按合同进度付款	
			劳务费		0.57万元	0.57万元	2	2		
			其他商品和服务支出		120万元	119.29万元	3.5	3.5	基本完成	
	效益指标 （30分）	社会效益 指标	推动全市注册会计师行业发展		全力推动	积极推动	15	15		
		生态效益 指标	提升后勤服务保障能力		显著提升	有所提升	15	14	持续提升后勤保障 能力	
满意度 指标 （10分）	服务对象 满意度 指标	市直财政系统干部职工满意 度		≥90%	95%	10	10			
总分							100	94.69		

市级运行经费项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称			运行经费						
主管部门			榆林市财政局			实施单位		榆林市会计服务中心	
项目资金 （万元）				年初预算数	全年预算数 （A）	全年执行数 （B）	分值	执行率（ B/A）	得分
			年度资金总额	260	260	257.68	10	99.11%	9.91
			其中：当年财政拨款	260	260	257.68	—	99.11%	—
			上年结转资金				—		—
			其他资金				—		—
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）					实际完成情况			
	保障市财政局后勤服务支出，包括供电、供水、供气、通信等费用。					保障了市财政局机关水、电、办公取暖、电信服务的供应服务；积极组织实施节约型机关创建。			
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	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标 （50分）	数量 指标	后勤服务对象		≥300人	342人	3.15	3.15	
			后勤保障场所		4所	4所	3.15	3.15	
			每天后勤保障时间		24小时	24小时	3.15	3.15	
			供暖面积		15526m²	15526m²	3.05	3.05	
		质量 指标	资金使用规范		严格执行相 关规定	执行了相关 规定	6.25	6.25	
			保障机关水、电、气供应		正常运转	运转正常	6.25	6.25	
		时效 指标	突发事件响应		≤1小时	50分钟	4.17	4.17	
			水电暖气故障响应		≤2小时	2.5小时	4.17	3.34	有待进一步提高
			机关水、电、气供应及时率		100%	99%	4.16	4.12	提高及时性
		成本 指标	电费		69.3万元	69.3万元	2.5	2.5	
			水费		28万元	25.68万元	2	1.83	按实际使用量支付
			物业管理费		13.85万元	13.85万元	1.5	1.5	
			委托业务费		3.75万元	3.75万元	1	1	
			取暖费		137.1万元	137.1万元	4	4	
			邮电费		8万元	8万元	1.5	1.5	
	效益指标 （30分）	社会效益 指标	能耗节约提高率		5%	3%	15	9	加强节约型机关创 建，提升能耗节约 率
		可持续 影响 指标	提升后勤服务保障能力		持续提升	有所提升	15	15	
	满意度 指标 （10分）	服务对 象满意 度指标	干部职工满意度		≥95%	95%	10	10	
总分							100	92.87	

（四）专项资金绩效自评结果。

本部门无主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门未开展部门重点绩效评价。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果。

本部门无财政重点绩效评价项目。

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. 榆林市财政局部门的决算数据反映12个预算单位的数据汇总情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0912）3516853。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	本部门不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：榆林市财政局

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	9,185.18	一、一般公共服务支出	31	7,306.77
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	62.30
五、事业收入	5		五、教育支出	35	34.84
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	4.27	八、社会保障和就业支出	38	847.29
	9		九、卫生健康支出	39	290.09
	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	17.91
	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	51.00
	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	556.99
	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	9,189.45	本年支出合计	57	9,167.18
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	36.35	年末结转和结余	59	58.61
总计	30	9,225.80	总计	60	9,225.80

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：榆林市财政局

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	9,189.45	9,185.18					4.27
201	一般公共服务支出	7,325.88	7,321.61					4.27
20104	发展与改革事务	112.09	112.09					
2010404	战略规划与实施	112.09	112.09					
20106	财政事务	7,207.39	7,203.12					4.27
2010601	行政运行	2,271.59	2,271.19					0.39
2010604	预算改革业务	26.00	26.00					
2010607	信息化建设	174.67	174.67					
2010650	事业运行	2,191.58	2,191.28					0.30
2010699	其他财政事务支出	2,543.56	2,539.98					3.58
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	6.40	6.40					
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	6.40	6.40					
204	公共安全支出	62.30	62.30					
20499	其他公共安全支出	62.30	62.30					
2049999	其他公共安全支出	62.30	62.30					
205	教育支出	34.84	34.84					
20508	进修及培训	34.84	34.84					
2050803	培训支出	34.84	34.84					
208	社会保障和就业支出	850.44	850.44					
20805	行政事业单位养老支出	796.23	796.23					
2080501	行政单位离退休	38.85	38.85					
2080502	事业单位离退休	4.11	4.11					

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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	504.14	504.14					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	249.12	249.12					
20806	企业改革补助	3.58	3.58					
2080601	企业关闭破产补助	3.58	3.58					
20899	其他社会保障和就业支出	50.63	50.63					
2089999	其他社会保障和就业支出	50.63	50.63					
210	卫生健康支出	290.09	290.09					
21011	行政事业单位医疗	290.09	290.09					
2101101	行政单位医疗	138.88	138.88					
2101102	事业单位医疗	151.21	151.21					
213	农林水支出	17.91	17.91					
21301	农业农村	11.26	11.26					
2130199	其他农业农村支出	11.26	11.26					
21308	普惠金融发展支出	6.65	6.65					
2130899	其他普惠金融发展支出	6.65	6.65					
217	金融支出	51.00	51.00					
21799	其他金融支出	51.00	51.00					
2179999	其他金融支出	51.00	51.00					
221	住房保障支出	556.99	556.99					
22102	住房改革支出	556.99	556.99					
2210201	住房公积金	556.99	556.99					

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。

支出决算表

公开03表

编制部门：榆林市财政局

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	9,167.18	6,107.64	3,059.54			
201	一般公共服务支出	7,306.77	4,464.05	2,842.71			
20104	发展与改革事务	112.09		112.09			
2010404	战略规划与实施	112.09		112.09			
20106	财政事务	7,188.28	4,464.05	2,724.22			
2010601	行政运行	2,273.72	2,273.72				
2010604	预算改革业务	26.00		26.00			
2010607	信息化建设	174.67		174.67			
2010650	事业运行	2,190.34	2,190.34				
2010699	其他财政事务支出	2,523.55		2,523.55			
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	6.40		6.40			
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	6.40		6.40			
204	公共安全支出	62.30		62.30			
20499	其他公共安全支出	62.30		62.30			
2049999	其他公共安全支出	62.30		62.30			
205	教育支出	34.84	3.43	31.41			
20508	进修及培训	34.84	3.43	31.41			
2050803	培训支出	34.84	3.43	31.41			
208	社会保障和就业支出	847.29	793.08	54.21			
20805	行政事业单位养老支出	793.08	793.08				
2080501	行政单位离退休	38.85	38.85				
2080502	事业单位离退休	4.11	4.11				

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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	501.99	501.99				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	248.12	248.12				
20806	企业改革补助	3.58		3.58			
2080601	企业关闭破产补助	3.58		3.58			
20899	其他社会保障和就业支出	50.63		50.63			
2089999	其他社会保障和就业支出	50.63		50.63			
210	卫生健康支出	290.09	290.09				
21011	行政事业单位医疗	290.09	290.09				
2101101	行政单位医疗	138.88	138.88				
2101102	事业单位医疗	151.21	151.21				
213	农林水支出	17.91		17.91			
21301	农业农村	11.26		11.26			
2130199	其他农业农村支出	11.26		11.26			
21308	普惠金融发展支出	6.65		6.65			
2130899	其他普惠金融发展支出	6.65		6.65			
217	金融支出	51.00		51.00			
21799	其他金融支出	51.00		51.00			
2179999	其他金融支出	51.00		51.00			
221	住房保障支出	556.99	556.99				
22102	住房改革支出	556.99	556.99				
2210201	住房公积金	556.99	556.99				

注：本表反映部门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

编制部门：榆林市财政局

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	9,185.18	一、一般公共服务支出	33	7,303.23	7,303.23		
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	62.30	62.30		
	5		五、教育支出	37	34.84	34.84		
	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	847.29	847.29		
	9		九、卫生健康支出	41	290.09	290.09		
	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	17.91	17.91		
	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	51.00	51.00		
	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	556.99	556.99		
	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	9,185.18	本年支出合计	59	9,163.65	9,163.65		
年初财政拨款结转和结余	28	3.81	年末财政拨款结转和结余	60	25.34	25.34		
一般公共预算财政拨款	29	3.81		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	9,188.99	合计	64	9,188.99	9,188.99		

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。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

编制部门：榆林市财政局

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	9,163.65	6,107.25	3,056.40
201	一般公共服务支出	7,303.23	4,463.66	2,839.57
20104	发展与改革事务	112.09		112.09
2010404	战略规划与实施	112.09		112.09
20106	财政事务	7,184.74	4,463.66	2,721.08
2010601	行政运行	2,273.32	2,273.32	
2010604	预算改革业务	26.00		26.00
2010607	信息化建设	174.67		174.67
2010650	事业运行	2,190.34	2,190.34	
2010699	其他财政事务支出	2,520.41		2,520.41
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	6.40		6.40
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	6.40		6.40
204	公共安全支出	62.30		62.30
20499	其他公共安全支出	62.30		62.30
2049999	其他公共安全支出	62.30		62.30
205	教育支出	34.84	3.43	31.41
20508	进修及培训	34.84	3.43	31.41
2050803	培训支出	34.84	3.43	31.41
208	社会保障和就业支出	847.29	793.08	54.21
20805	行政事业单位养老支出	793.08	793.08	
2080501	行政单位离退休	38.85	38.85	
2080502	事业单位离退休	4.11	4.11	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	501.99	501.99	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	248.12	248.12	

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
20806	企业改革补助	3.58		3.58
2080601	企业关闭破产补助	3.58		3.58
20899	其他社会保障和就业支出	50.63		50.63
2089999	其他社会保障和就业支出	50.63		50.63
210	卫生健康支出	290.09	290.09	
21011	行政事业单位医疗	290.09	290.09	
2101101	行政单位医疗	138.88	138.88	
2101102	事业单位医疗	151.21	151.21	
213	农林水支出	17.91		17.91
21301	农业农村	11.26		11.26
2130199	其他农业农村支出	11.26		11.26
21308	普惠金融发展支出	6.65		6.65
2130899	其他普惠金融发展支出	6.65		6.65
217	金融支出	51.00		51.00
21799	其他金融支出	51.00		51.00
2179999	其他金融支出	51.00		51.00
221	住房保障支出	556.99	556.99	
22102	住房改革支出	556.99	556.99	
2210201	住房公积金	556.99	556.99	

注：本表反映部门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

编制部门：榆林市财政局

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	5,700.45	302	商品和服务支出	366.16	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,424.82	30201	办公费	41.83	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	877.97	30202	印刷费	8.77	30702	国外债务付息	
30103	奖金	919.99	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	761.00	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	501.99	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	248.12	30207	邮电费	0.39	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	245.49	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	3.39	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	12.06	30211	差旅费	49.65	31008	物资储备	
30113	住房公积金	565.31	30212	因公出国（境）费用	11.42	31009	土地补偿	
30114	医疗费	41.27	30213	维修（护）费	1.00	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	99.04	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	40.65	30215	会议费	9.99	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	3.43	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	26.33	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1.29	312	对企业补助	
30307	医疗费补助	10.20	30227	委托业务费	15.00	31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	69.78	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金	4.12	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	140.63	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	12.99	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		5,741.09	公用经费合计					366.16

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制部门：榆林市财政局

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。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

编制部门：榆林市财政局

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。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

编制部门：榆林市财政局

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	11.42	11.42					12.60	121.70
决算数	11.42	11.42					9.99	36.35

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

榆林市财政局

部门整体支出绩效自评报告

市财政局：

按照《榆林市财政局关于开展2024年度预算执行情况绩效自评工作的通知》（榆政财绩效发〔2025〕2号）文件要求，我局认真组织开展了2024年部门预算绩效自评工作，现将有关情况报告如下：

一、自评结论

榆林市财政局2024年度整体支出绩效自评得分96.5分，自评等级优秀。

二、部门概况

（一）部门基本情况。

1. 部门主要职责

（1）贯彻执行中省关于财政发展规划、政策，拟订和执行全市财政政策、改革方案及其他有关政策；分析预测全市财政经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；拟订市与县（区）的财政分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（2）起草本市财政、财务、会计管理方面的政策和规定。

（3）承担市本级各项财政收支管理的责任；负责编制

市本级年度预决算草案；具体组织执行市本级预算；负责市本级政府预决算公开工作，指导县区、督促部门公开财政信息工作；受市政府委托，向市人民代表大会报告市本级和全市年度财政预算及其执行情况，向市人民代表大会常务委员会报告财政决算；组织制订市本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；完善市以下转移支付制度；负责指导县区（榆横、榆神工业区管委会）财政业务工作；汇总榆横工业区管委会和榆神工业区管委会各类财政收支情况，并报市人大审议。

（4）负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入；管理财政票据；制定全市彩票公益金使用管理办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

（5）组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督全市国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度并监督管理。

（6）贯彻执行国家税收法律、法规和税收调整政策。

（7）负责对全市行政事业单位国有资产实行综合管理。

（8）负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定全市国有资本经营预算的制度和办法，收取市本级企业国有资本收益，组织贯彻实施企业财务制度，按规定管理资产评估工作，拟订并执行企业财务管理相关制度，拟订

并执行政府与企业的分配制度和办法。

（9）负责办理和监督经济发展方面的市财政支出，中、省、市政府性投资项目的财政拨款并监督执行，组织政府性投资项目评审；参与拟订市建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（10）会同有关部门管理市财政社会保障和就业及医疗卫生支出；会同有关部门拟订全市社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制本市社会保险基金预决算草案。

（11）贯彻执行国家关于政府内外债管理的制度和政策，依法制定全市政府性债务管理制度；负责统一管理政府内外债务；参与涉外债务等国际谈判，按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。

（12）会同有关部门开展全市财政金融业改革和发展政策研究工作；拟订全市金融类企业财务管理制度，按规定管理政策性金融业务；负责地方金融机构资产和财务监管；负责管理道路交通事故社会救助基金。

（13）研究建立财政预算绩效评价体系和财政资金绩效管理机制；制定财政资金绩效评价工作的有关政策、制度和实施办法；组织和开展财政资金绩效评价工作。

（14）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实会计法律、法规和制度；拟定实施地方性会计规章

、制度；负责管理全市会计人员；负责会计代理记账机构执业认定；指导和监督本市注册会计师和会计师事务所的业务。

（15）监督检查财税法律、法规、规章、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策和建议。

（16）承办市政府交办的其他事项。

2. 组织机构

榆林市财政局包括本级及所属的 11 个二级预算单位，具体如下：

序号	预算编码	单位名称
1	210001	榆林市财政局（本级）
2	210002	榆林市国库集中支付中心
3	210003	榆林市预算绩效中心
4	210004	榆林市收费资金中心
5	210005	榆林市财政监督检查中心
6	210006	榆林市政府债务中心
7	210007	榆林市会计服务中心
8	210008	榆林市农村财务服务中心
9	210009	榆林市财政信息中心
10	210010	榆林市企业财务中心
11	210011	榆林市科创新城财政服务中心
12	210012	榆林市财政投资评审中心

3. 人员及资产情况

截至2024年末，本部门人员编制295人，其中行政编制45人、事业编制250人；实有人员303人，其中行政38人、事业265人。单位管理的离退休人员101人。截至2024年末，本部门固定资产账面原值10524.29万元，累计折旧4479.99万元，固定资产净值6044.30万元。

（二） 部门履职总体目标、工作任务。

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届三中全会精神，深入贯彻习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示精神，认真落实全国全省财政工作会议和市委五届六次全会精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，更加主动融入和服务构建新发展格局，统筹高质量发展和高水平安全良性互动，深化拓展“三个年”活动，落实积极的财政政策适度加力、提质增效要求，保持必要支出强度，优化支出结构，统筹“四位一体”资金，全力保障市委市政府重大决策部署资金需求，巩固和增强经济回升向好态势，进一步增强经济活力、增进民生福祉，坚持党政机关过紧日子，兜牢基层“三保”底线，加强地方政府债务管理，严肃财经纪律，提高财政资金绩效，深化财税体制改革，进一步防范化解风险、保持社会稳定，为奋力谱写中国式现代化建设的榆林新篇章奠定坚实基础。

（三） 部门年度整体支出绩效目标。

目标1：保障财政干部工资按时发放、财政系统各项工作正常运转；

目标2：坚决防范化解政府性债务风险，贯彻落实积极财政政策；

目标3：推进市委、市政府确定的重大基本建设项目的前期工作和课题研究；

目标4：保障全国会计专业技术初、中级资格考试顺利举行；

目标5：为市本级使用财政票据的单位免费提供财政票据；

目标6：加快政策性农业保险高质量发展，充分发挥政策性农业保险巩固拓展脱贫攻坚成果、助推乡村振兴、支持农民增收的保障作用；

目标7：保障财政局机关后勤服务、维修维护和财政干部教育培训工作；

目标8：确保全市财政专网和机房设备正常安全运转；

目标9：提升我市预算绩效管理整体水平，加快建成预算绩效管理体系。

（四） 部门预算绩效管理开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2024 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2024 年度本

部门严格执行和落实《榆林市财政局预算绩效管理办法》（暂行）、《榆林市财政支出专项资金绩效评价管理办法》、《榆林市市级部门预算绩效目标管理办法》，完善绩效管理工作机制，在预算编制和执行中，始终坚持以绩效目标为导向，结合部门职能任务，合理设置部门整体支出绩效目标和专项资金绩效目标，在数量、质量、成本、时效、社会效益、服务对象满意度等指标上进行了具体量化，实现了预算绩效管理全覆盖。

（五）当年部门预算及执行情况。

本部门2024年年初预算数7024.27万元，全年预算数10839.74万元，预算执行数9167.18万元，执行率84.57%。未执行原因主要是项目按合同进度付款，部分工程项目在建，部分社保退回资金待办理补交手续后补交，原计划外出培训批次减少，部分资金于年底下达。

三、部门整体支出绩效目标实现情况

（一）履职完成情况。2024年本部门圆满完成了各项工作，防范化解政府性债务风险，落实积极的财政政策；按时发放干部职工工资，及时缴纳社保，按时足额代扣代缴个人所得税；顺利组织了全国会计专业技术初级、中级两轮考试工作；财政票据充足供应；高效率实施重大基本建设项目前期工作和课题研究资金需求；保障机关后勤服务；组织全市一

级预算单位及时准确编制部门预算，确保财政资金安全高效运行。

(二)履职效果情况。2024年本部门按时高效完成了年度工作任务；政策性农业保险工作逐步开展，农户参保意识不断增强；预算编制精准度不断提高，三保支出足额安排；预算绩效管理体系不断健全；逐年持续培养会计人才，不断提高就业率。

(三)服务对象满意度情况。财政干部满意度、参保农户满意度、考生满意度及政风行风测评满意度均大于90%，达到预期效果。

四、部门预算项目支出绩效目标实现情况。

本部门2024年度项目支出3059.54万元，根据预算绩效管理要求，在部门决算中反映会计专业技术资格考试考务费、运行经费5个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金1246.66万元，占部门预算项目支出总额的40.75%。

五、主要问题及下一步改进措施

(一)主要问题及原因分析。

1.年中根据工作实际追加专项经费，预算调整较大。主要原因是结转上年政府投资项目前期重大课题研究费用；年中为保障机关基础设施、设备安全运转，提升物业服务水平，加强维护维保，追加后勤服务保障经费，新增北大门改造工程；追加全国会计专业技术初中级资格考试考务费等；由

于这几部分项目资金量较大，占比较重，导致预算调整较大。

2. 部分经费支出执行率偏低。主要原因是部分经费拨付时间较晚、在建工程等，导致预算执行率偏低。

（二）下一步改进措施。

一是提高年初预算到位率。要求各科室、单位立足于自身职责及年度工作安排，提前谋划业务开展所需运转类项目及特定用途项目，强化支出标准运用，科学合理测算资金需求，应编尽编，减少漏报现象的发生，尽可能减少年中追加，确保各项工作及时推进，提高财政资金的使用效率；二是进一步强化预算约束，提高预算精准度，加大项目执行力度，狠抓支出进度，不断提高预算执行率。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

本部门2024年整体支出绩效自评得分为96.5分，评级为优。我局将在此基础上，结合工作任务，充分研究，制定科学、规范的绩效评价指标，优化评价指标的可考量度和可评价性，提高自评结果的准确性，不断提升绩效评价工作效益。