

榆林市财政局（本级）

## 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

2024年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，在市委市政府的坚强领导下，在省财政厅的大力支持下，我局认真落实中省决策部署和市委市政府工作安排，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款（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、文科科、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、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。

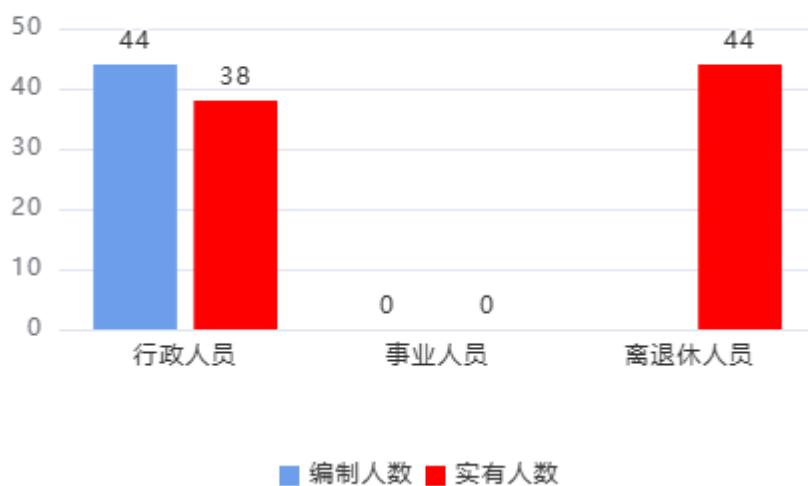
## 二、部门决算单位构成

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44人，其中行政编制44人、事业编制0人；实有人员38人，其中行政38人、事业0人。单位管理的离退休人员44人。

本年人员结构图

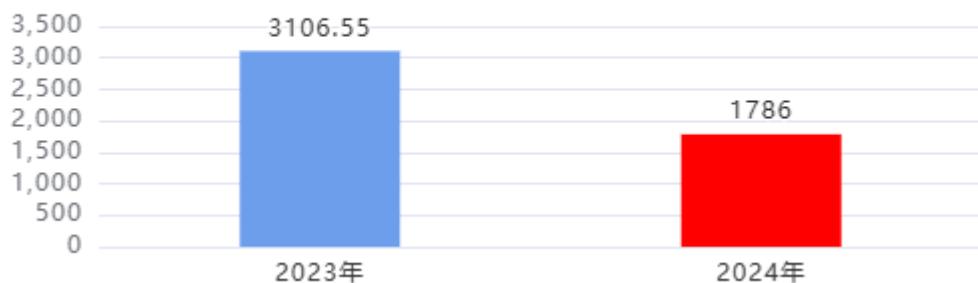


## 第二部分 2024年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

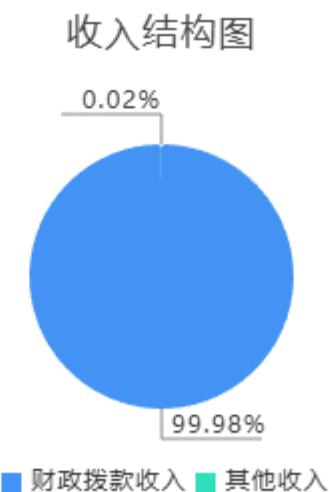
2024年度收入总计、支出总计均为1,786万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少1,320.55万元，下降42.51%，下降的主要原因是：上年补发以前年度人员经费，本年政府投融资项目减少及取消煤炭票据印制。

## 收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



## 二、收入决算情况说明

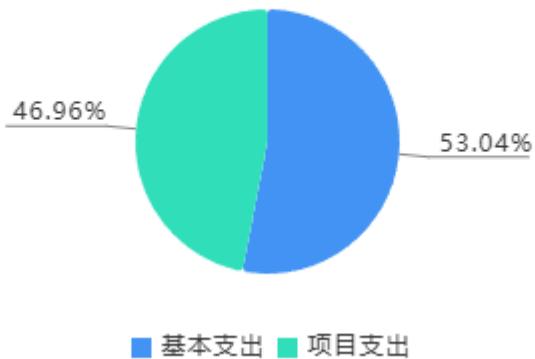
2024年度本年收入合计1,785. 80万元，其中：财政拨款收入1,785. 41万元，占99. 98%；其他收入0. 39万元，占0. 02%。



## 三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计1,786万元，其中：基本支出947. 25万元，占53. 04%；项目支出838. 75万元，占46. 96%。

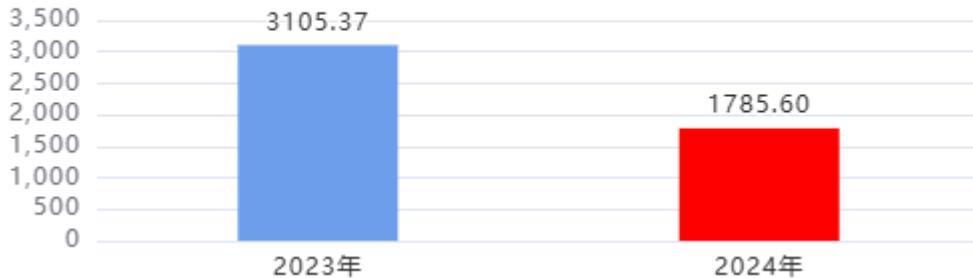
## 支出结构图



## 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1,785.60万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少1,319.77万元，下降42.50%，下降的主要原因是：上年补发以前年度人员经费，本年政府投融资项目减少及取消煤炭票据印制。

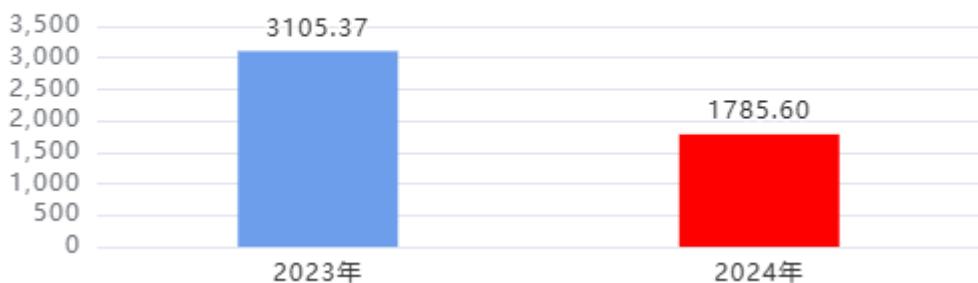
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



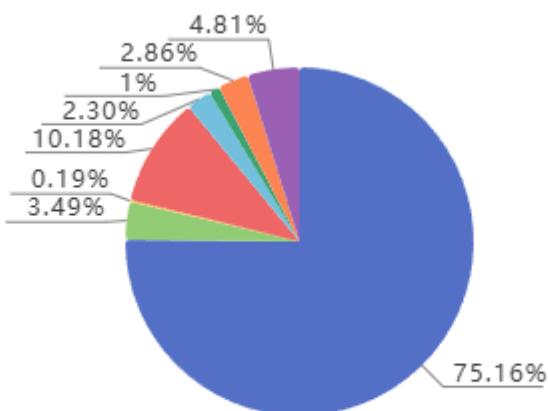
## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算945.77万元，支出决算1,785.60万元，完成年初预算的188.80%。占本年支出合计的99.98%。与上年相比，财政拨款支出减少1,319.77万元，下降42.50%，下降的主要原因是：上年补发以前年度人员经费，本年政府投融资项目减少及取消煤炭票据印制。

### 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 ■ 公共安全支出 ■ 教育支出 ■ 社会保障和就业支出 ■ 卫生健康支出 ■ 农林水支出 ■ 金融支出  
■ 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）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：按照规定使用上年结转资金。
2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算617.07万元，支出决算687.80万元，完成年初预算的111.46%，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. 一般公共服务支出（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：年中增加部门预算编制服务费。

4. 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75万元，支出决算509.82万元，完成年初预算的679.76%，决算数大于年初预算数的主要原因是：根据工作需要年中追加会计专业技术资格初中级考试考务费、财政票据工本费等项目，并按照规定结转使用了政府投融资项目等上年结转资金。

5. 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：年中增加创建模范机关经费。

6. 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：按照规定使用上年结转的省级考核奖励资金。

7. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算5万元，支出决算3.43万元，完成年初预算的68.60%，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，压缩培训规模及人次。

8. 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16.33万元，支出决算18.93万元，完成年初预算的115.92%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年新增退休人员致使退休人员相关人员经费增加。

9. 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82.56万元，支出决算73.07万元，完成年初预算的88.51%，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手续尚未办理完

毕，退休人员增加，致使养老保险缴费减少。

10. 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41.28万元，支出决算36.54万元，完成年初预算的88.52%，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手续尚未办理完毕，退休人员增加，致使职业年金缴费减少。

11. 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困难生活补贴尚未纳入年初预算。

12. 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49.65万元，新增支出的主要原因是：按照规定结转使用上年结转的社会救助工作经费。

13. 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42.33万元，支出决算41.14万元，完成年初预算的97.19%，决算数小于年初预算数的主要原因是：个别新进人员；医疗保险手续尚未办理完毕，退休人员增加，致使医疗保险缴费减少。

14. 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：按照规定使用上年结转的农业发展工作经费。

15. 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：按照规定使用上年结转的农业保险工作经费。

16. 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。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算66.20万元，支出决算85.95万元，完成年初预算的129.83%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年补缴了以前年度住房公积金。

## 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946.85万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费838.77万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、生活补助、医疗费补助、奖励金。

（二）公用经费108.08万元，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、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

### (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：年中增加因公出国（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：开展经贸交流活动。

#### 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

2024年度财政拨款安排培训费预算5万元，支出决算3.43万元，完成预算的68.6%。决算数较预算数减少1.57万元，主要原因

是：严格贯彻政府过紧日子要求，压缩培训规模及次数。决算数较上年增加的主要原因是：根据市委组织部安排组织干部职工参加培训。主要用于：干部职工业务能力素质提升。

### （三）会议费支出情况说明

2024年度财政拨款安排会议费预算10.4万元，支出决算9.99万元，完成预算的96.06%。决算数较预算数减少0.41万元，主要原因是：严格贯彻政府过紧日子要求控制会议次数及人次。决算数较上年增加的主要原因是：本年增加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：财政政策研究及学术研讨。

## 十、机关运行经费支出情况说明

2024年度机关运行经费预算109.87万元，支出决算108.08万元，完成预算的98.37%。支出决算比上年增加9.44万元，增长的主要原因是：本年增加因公出国（境）任务和会议费支出。

## 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418.98万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出418.98万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额418.98万元，占政府采购支出合同总额的100%，其中：授予小微企业合同金额306.89万元，占授予中小企业合同金额的73.25%；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0%，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0%，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100%。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2024年末，本单位共有车辆0辆。单价100万元及以上的设备（不含车辆）0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，2024年度本单位严格执行和落实《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。

本单位在部门决算中反映会计专业技术资格考试考务费、财政票据工本费等3个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金460.84万元，占部门预算项目支出总额的54.94%。

### （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96分，全年预算数2303.26万元，全年执行数1785.6万元，预算执行率为77.52%。本年度本单位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、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。我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率。

## 2024年度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(本级)									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	总额			实际值			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	良好	984.25	984.25	0	946.85	946.85	0	—	96.20%	—
	项目支出	专项业务费	良好	1319.01	1319.01	0	838.75	838.75	0	—	63.59%	—
	金额合计			2303.26	2303.26	0	1785.6	1785.6	0	10	77.52%	8
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、助推乡村振兴、支持农民增收的保障作用;					
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: 全国会计专业技术资格考试		2轮		2轮		4	4		
			指标2: 煤炭票据供应		1800万份		1800万份		4	4		
			指标3: 市本级单位财政票据供应量		700万份		700万份		4	4		
			指标4: 保障内设科室运行数量		20个		20个		3	3		
		质量指标	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		
			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		984.25		946.66		3	2		
			指标2: 项目支出		1319.01		838.75		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		

### (三) 项目绩效自评结果。

本单位在部门决算中反映会计专业技术资格考试考务费、财政票据工本费等3个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 全国会计专业技术资格考试考务项目绩效自评综述：全年预算数248万元，全年执行数228.75万元，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：我单位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. 财政票据工本费项目绩效自评综述：全年预算数120万元，全年执行数120万元，预算执行率为100%。项目绩效目标完成情况：由我局综合科负责实施该项目，每年免费向市本级单位提供财政票据，保质保量，及时供应，促进市场健康稳定。下一步改进措施：继续保持高效票据供应管理，确保票据安全合规。

3. 政府投融资项目绩效自评综述：全年预算数279.29万元，执行数112.09万元，完成预算的40.13%。项目绩效目标完成情况：严格按照发改委计划和文件要求建设内容实施，高效率推进项目前期工作，提升市本级政府投资项目前期储备工作质量，保障各项重大专项规划、课题研究资金需求。发现的问题及原因：因按照合同约定的进度付款，故预算执行率较低。下一步改进措施：加快项目推进，提高预算执行进度。

## 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		
		年度资金总额		0	248	228.76	10		
		其中：当年财政拨款			248	228.76	—		
		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		
	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		
			考试考务办公经费	31.02万元	28.67万元	5	4		
	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		
满意度指标 (10分)	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			
	服务对象满意度指标	考生满意度	≥90%	≥90%	10	10			
总分					100	97.3			

## 市级财政票据工本费项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称		财政票据工本费						
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	120	120	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	0	120	120	—	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			
	免费向市级单位提供财政票据，保质保量，及时供应，促进市场稳定。				免费向市级单位提供财政票据，保质保量，及时供应，促进市场稳定。			
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	市本级单位财政票据供应数 量	700万份	700万份	10	10	
		质量 指标	防伪技术	100%符合标准	100%符合标准	10	10	
		时效 指标	资金使用时间	2024年	2024年	10	10	
			保证充足供应	充足供应	充足供应	10	10	
		成本 指标	财政票据工本费	120万元	120万元	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效 益指标	为市本级所有使用财政票据 的单位免费提供票据	免费供应	免费供应	10	10	
		社会效 益指标	用票单位规范使用票据	有效提高	有效提高	10	10	
		可持续 影响 指标	提升了电子票据改革力度	有效提高	有效提高	10	10	
	满意度指 标(10分 )	服务对 象满意 度指标	受益单位满意度	≥90%	≥90%	10	9	继续保持高效票据供应管理
总分					100	99		

# 市级政府投融资项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称		政府投融资项目					
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	279.29	112.09	10	40.13%	5
	其中：当年财政拨款				—		—
	上年结转资金		279.29	112.09	—	0.4013	—
	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		
	目标1：确保市委、市政府确定的重大基本建设事项顺利推进。 目标2：加大市级部门设施建设前期工作支持力度。 目标3：根据全市国民经济社会发展十四五规划和相关领域专项规划，以水利、农业、交通、市政建设等领域为重点，持续完善重大基础设施和公共服务设施建设。 目标4：加快推进项目前期工作，加快补齐关键领域和薄弱环节短板，确保项目按期开工建设。				1. 保证市委、市政府重大项目顺利推进。 2. 高效率推进项目前期工作，提升市本级政府投资项目前期储备工作质量。 3. 保障各项重大专项规划、课题研究资金需求。		
	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
	产出指标 (50分)	数量指标	推进城市更新、农林水、重大基础设施等领域项目前期和重大课题研究	支持项目 ≥59	支持项目 ≥59	12.5	12.5
		质量指标	重点用于关键领域和薄弱环节补短板建设	有效保障	有效保障	12.5	12.5
		时效指标	计划任务完成率	按计划完成	按计划、合同进度完成	12.5	12.5
		成本指标	279.29万元	279.29万元	112.09万元	12.5	10
绩效指标	经济效果指标	投资完成率	≥80%	≥80%	7.5	7.5	
		为市级部门提供履职基础	有效保障	有效保障	7.5	7.5	
	社会效益指标	无	无	持续完善重大基础设施和公共服务设施建设	7.5	7.5	
		无	无	提升市本级政府投资项目前期储备工作质量	7.5	7.5	

满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	项目单位满意率	≥90%	≥90%	10	10	
总分					100	92.5	

**(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. 榆林市财政局（本级）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：（0912）3516853。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，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	否	

## 收入支出决算总表

公开01表

编制单位：榆林市财政局（本级）

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	1,785.41	一、一般公共服务支出	31	1,342.50
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	3.43
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	0.39	八、社会保障和就业支出	38	181.76
	9		九、卫生健康支出	39	41.14
	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	85.95
	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	
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>1,785.80</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>57</b>	<b>1,786.00</b>
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	0.19	年末结转和结余	59	
<b>总计</b>	<b>30</b>	<b>1,786.00</b>	<b>总计</b>	<b>60</b>	<b>1,786.00</b>

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：榆林市财政局（本级）

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	1,785.80	1,785.41				0.39	
201	一般公共服务支出	1,342.42	1,342.02					0.39	
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	1,223.93	1,223.53					0.39	
2010601	行政运行	688.11	687.71					0.39	
2010604	预算改革业务	26.00	26.00						
2010699	其他财政事务支出	509.82	509.82						
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	3.43	3.43						
20508	进修及培训	3.43	3.43						
2050803	培训支出	3.43	3.43						
208	社会保障和就业支出	181.65	181.65						
20805	行政事业单位养老支出	128.43	128.43						
2080501	行政单位离退休	18.93	18.93						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	73.07	73.07						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36.43	36.43						

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
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	49.65	49.65						
2089999	其他社会保障和就业支出	49.65	49.65						
210	卫生健康支出	41.14	41.14						
21011	行政事业单位医疗	41.14	41.14						
2101101	行政单位医疗	41.14	41.14						
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	85.95	85.95						
22102	住房改革支出	85.95	85.95						
2210201	住房公积金	85.95	85.95						

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：榆林市财政局（本级）

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		1,786.00	947.25	838.75			
201	一般公共服务支出	1,342.50	688.19	654.31			
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	1,224.01	688.19	535.82			
2010601	行政运行	688.19	688.19				
2010604	预算改革业务	26.00		26.00			
2010699	其他财政事务支出	509.82		509.82			
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	3.43	3.43				
20508	进修及培训	3.43	3.43				
2050803	培训支出	3.43	3.43				
208	社会保障和就业支出	181.76	128.54	53.23			
20805	行政事业单位养老支出	128.54	128.54				
2080501	行政单位离退休	18.93	18.93				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	73.07	73.07				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36.54	36.54				

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
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	49.65		49.65			
2089999	其他社会保障和就业支出	49.65		49.65			
210	卫生健康支出	41.14	41.14				
21011	行政事业单位医疗	41.14	41.14				
2101101	行政单位医疗	41.14	41.14				
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	85.95	85.95				
22102	住房改革支出	85.95	85.95				
2210201	住房公积金	85.95	85.95				

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：榆林市财政局（本级）

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	1,785.41	一、一般公共服务支出	33	1,342.11	1,342.11		
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	3.43	3.43		
	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	181.76	181.76		
	9		九、卫生健康支出	41	41.14	41.14		
	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	85.95	85.95		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	1,785.41	<b>本年支出合计</b>	59	1,785.60	1,785.60		
年初财政拨款结转和结余	28	0.19	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	0.19		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				
<b>合计</b>	32	1,785.60	<b>合计</b>	64	1,785.60	1,785.60		

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：榆林市财政局（本级）

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	1,785.60	946.85	838.75
201	一般公共服务支出	1,342.11	687.80	654.31
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	1,223.62	687.80	535.82
2010601	行政运行	687.80	687.80	
2010604	预算改革业务	26.00		26.00
2010699	其他财政事务支出	509.82		509.82
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	3.43	3.43	
20508	进修及培训	3.43	3.43	
2050803	培训支出	3.43	3.43	
208	社会保障和就业支出	181.76	128.54	53.23
20805	行政事业单位养老支出	128.54	128.54	
2080501	行政单位离退休	18.93	18.93	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	73.07	73.07	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36.54	36.54	
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	49.65		49.65

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
2089999	其他社会保障和就业支出	49.65		49.65
210	卫生健康支出	41.14	41.14	
21011	行政事业单位医疗	41.14	41.14	
2101101	行政单位医疗	41.14	41.14	
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	85.95	85.95	
22102	住房改革支出	85.95	85.95	
2210201	住房公积金	85.95	85.95	

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：榆林市财政局（本级）

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	820.66	302	商品和服务支出	108.08	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	217.77	30201	办公费	4.91	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	174.54	30202	印刷费	2.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	190.74	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		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	73.07	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	36.54	30207	邮电费	0.14	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	34.99	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		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	0.91	30211	差旅费	10.18	31008	物资储备	
30113	住房公积金	85.95	30212	因公出国（境）费用	11.42	31009	土地补偿	
30114	医疗费	6.15	30213	维修（护）费	1.00	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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	18.11	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	3.80	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		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	9.98	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	38.79	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	1.26	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	838.77			公用经费合计				108.08

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：榆林市财政局（本级）

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：榆林市财政局（本级）

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：榆林市财政局（本级）

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					10.40	5.00		
决算数	11.42	11.42					9.99	3.43		

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

# 榆林市财政局

## 单位整体支出绩效自评报告

根据《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

根据市级单位预算绩效自评办法，经自评，我局评价得分96分，评价等级为“优秀”等级。

### 二、单位概况

(一) 单位基本情况。包括主要职责职能、组织架构、人员及资产等基本情况。

#### 1. 单位主要职责

(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（本级）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、文科科、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、国际合作科、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。

## 3. 人员情况

截至2024年末，本单位人员编制44人，其中行政编制44人、事业编制0人；实有人员38人，其中行政38人、事业0人。单位管理的离退休人员44人。

## 4. 资产情况

截至2024年末，本单位固定资产账面价值5079.31万元，其中：房屋及建筑物4963.23万元，设备80.19万元，家具和用具34.64万元，图书和档案1.25万元。无形资产账面价值718.23万元，为土地使用权714.76万元，软件资源3.47万元。

## （二）单位履职总体目标、工作任务。

2024年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，在市委市政府的坚强领导下，在省财政厅的大力支持下，我局认真落实中省决策部署和市委市政府工作安排，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。

### （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、助推乡村产业振兴、支持农民增收的保障作用。

### （四）部门预算绩效管理开展情况。

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，2024年度本单位严格执行和落实《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。

本单位2024年年初预算945.77万元，全年预算2303.26万元，预算执行数1785.6万元，执行率77.52%。其中：人员经费全年预算984.25万元，预算执行数946.85万元，执行率96.2%，专项业务费全年预算数1319.01万元，预算执行数838.75万元，执行率63.59%。专项业务费执行率略有偏差的原因是部分项目未实施完毕，按合同进度付款，以及部分资金于年底下达所致。

### 三、部门整体支出绩效目标实现情况

（一）履职完成情况。2024年本单位圆满完成了各项工作任务，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，组织举办了全国会计专业技术初级、中级两轮考试工作，财政票据充足免费供应，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年本单位按时高效完成了年度工作任务，政策性农业保险工作有序开展，农户参保意识不断增强，预算编制精准度不断提高，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。

本单位2024年度项目支出838.75万元，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、财政票据工本费等3个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金460.84万元，占部门预算项目支出总额的54.94%。

#### 五、主要问题及下一步改进措施

（一）主要问题及原因分析。  
1. 年中追加经费多，预算调整较大。主要是年中追加财政票据工本费，未能纳入年初部门预算；追加会计专业技术资格考试考务费，保障全国会计专业技术资格榆林考区的初、中级考试顺利进行；按规定结转使用上年结余的项目资金。由于这几部分项目资金量较大，占比较重，使得我局预算调整较大。

2. 部分经费支出执行率偏低。主要是部分经费拨付时间较晚，且部分项目按合同约定的进度付款，所以预算执行率偏低。

(二) 下一步改进措施。一是提高年初预算到位率。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，避免年中追加，确保各项工作及时推进，减少年终结转，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

本单位 2024 年整体支出绩效自评得分为 96 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，严格落实绩效评价结果与预算安排挂钩机制，科学运用绩效评价结果，实现以绩效促预算，以预算促绩效的良性循环。