

榆林市政府债务中心

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

2024年，榆林市政府债务中心围绕政府债券全流程管理精准施策，各项工作目标高效落地，财政资金保障作用充分发挥。专项债券工作中，通过精心谋划完成项目储备与申报，结合多轮评审筛选优质项目，推动一批项目顺利发行，并以每日监测、定期调度、按月通报等精细化措施紧盯支出进度，确保资金及时高效使用。债券争取与风险管控成效显著，全年积极向上对接，成功争取新增政府债券额度，重点支持交通基础设施、农林水、生态环保、社会事业等重大领域，为全市稳投资、补短板提供关键资金支撑；针对到期债券，通过争取再融资债券有效缓释偿付风险，年末政府性法定债务总体管控有序，市本级及各县区均无债务风险预警，风险处于可控范围。同时，联合发改部门对PPP存量项目开展全面梳理评估，制定分类处理方案并上报市政府，进一步规范项目管理，推动工作提质增效。

（一）主要职责

负责推进政府和社会资本合作模式（PPP）的推广、应用及政策扶持引导等有关工作；负责市本级政府性债务管理工作，进一步规范政府性债务“借、用、管、还”全过程。

（二）内设机构

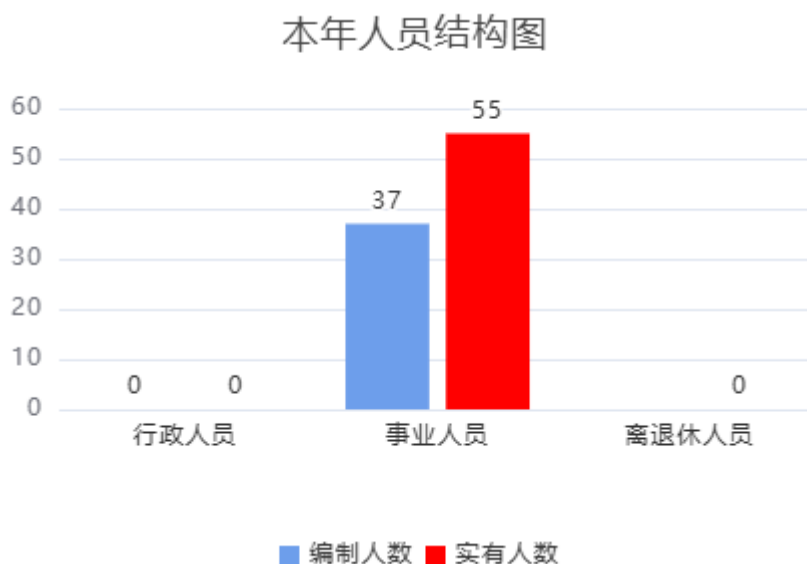
市政府债务中心内设科室10个：办公室、综合科、债务评估科、债务风控科、债务项目科、债务资产科、政债隐债科、政企项目培训科、政企项目评审科、政企项目信息科。

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37人，其中行政编制0人、事业编制37人；实有人员55人，其中行政0人、事业55人。单位管理的离退休人员0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1,073.34万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少177.06万元，下降14.16%，下降的主要原因是：一是人员减少，工资及社保支出下降；二是上年度

有补缴以前年度住房公积金；三是上年度有清算以前年度考核奖；四是工会经费较上年增长；五是新增医疗费和PPP项目咨询费。



二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计1,073.34万元，其中：财政拨款收入1,073.34万元，占100%。

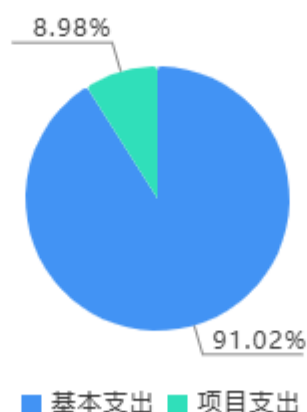
收入结构图



三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计1,073.34万元，其中：基本支出976.92万元，占91.02%；项目支出96.42万元，占8.98%。

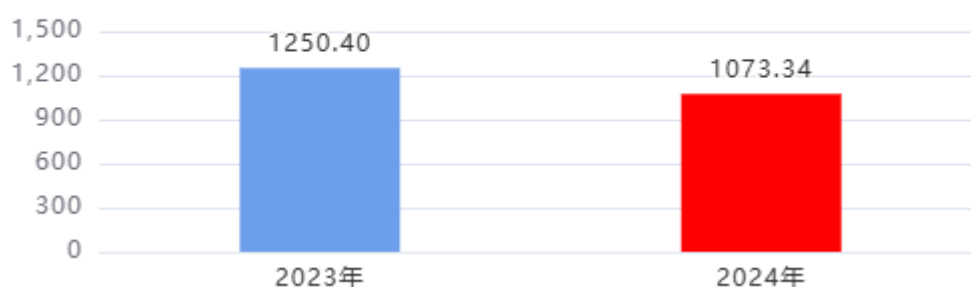
支出结构图



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1,073.34万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少177.06万元，下降14.16%，下降的主要原因是：一是人员减少，工资及社保支出下降；二是上年度有补缴以前年度住房公积金；三是上年度有清算以前年度考核奖；四是工会经费较上年增长；五是新增医疗费和PPP项目咨询费。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）

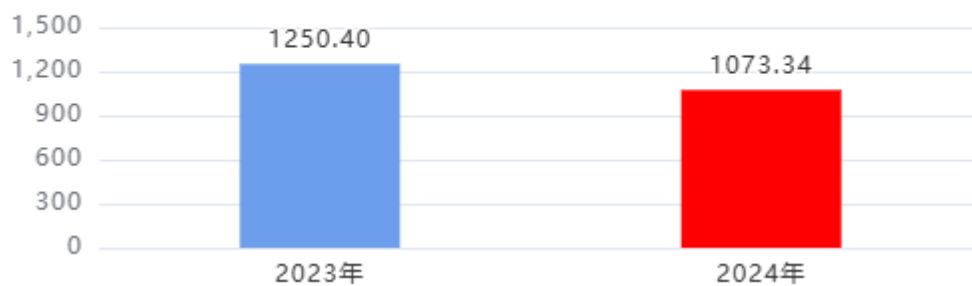


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

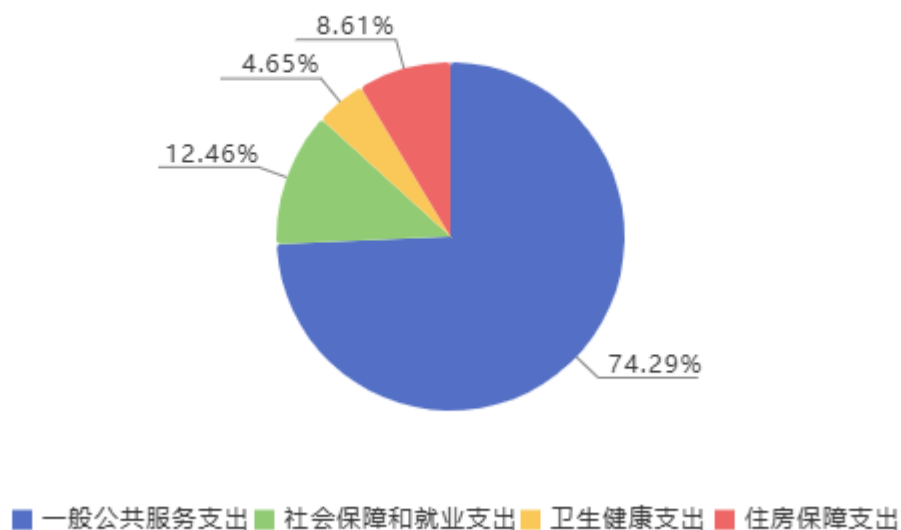
2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算976.37万元，支出决算1,073.34万元，完成年初预算的109.93%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少177.06万元，下降

14.16%，下降的主要原因是：一是人员减少，工资及社保支出下降；二是上年度有补缴以前年度住房公积金；三是上年度有清算以前年度考核奖；四是工会经费较上年增长；五是新增医疗费和PPP项目咨询费。

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. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算643.94万元，支出决算700.93万元，完成年初预算的108.85%，决算数大于年初预算数的主要原因是：一是追加采暖补贴，年初漏报；二是清算2023年度考核奖；三是预发2024年度考核奖；四是人员减少，工资及社保支出下降。

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60万元，支出决算96.42万元，完成年初预算的160.70%，决算数大于年初预算数的主要原因是：一是年中增加保障财政部上挂工作人员经费；二是年中增加债务管理系统现场技术服务经费；三是公务出行减少，其他交通费用下降；四是固定资产设备盘活使用，需求下降。

3. 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97.57万元，支出决算89.22万元，完成年初预算的91.44%，决算数小于年初预算数的主要原因是：三名职工养老保险无法转入，导致资金结余。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算48.79万元，支出决算44.49万元，完成年初预算的91.19%，决算数小于年初预算数的主要原因是：三名职工职业年金无法转入，导致资金结余。

5. 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52.89万元，支出决算49.90万元，完成年初预算的94.35%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员变动正常结余。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算73.18万元，支出决算92.39万元，完成年初预算的126.25%，决算数大于年初预算数的主要原因是：补缴2023年度考核奖部分公积金。

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976.92万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费952.19万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费。

（二）公用经费24.74万元，主要包括：办公费、差旅费、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

本单位2024年度无机关运行经费支出。

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27.50万元，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27.50万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额27.50万元，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0万元，占授予中小企业合同金额的0%；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

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年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，我中心按时高效完成了年度工作任务，严格落实政府过“紧日子”要求，提高预算执行率，做好债务数据统计、报送和分析，积极争取政府债券和专项债券项目评审相关工作，持续开展重点领域债务风险防范化解工作。

（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98分，全年预算数1140.27万元，全年执行数1073.34万元，预算执行率为94.13%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：2024年债务中心认真学习习近平总书记重要讲话精神，落实局党组决策部署，做好政府债券项目储备、项目评审、项目报送、资金使用等工作，圆满完成了全年各项工作任务。发现的问题及原因：预算执行率不高，上半年支出率不高，收入决算数与年初预算数差异大，主要原因是计划任务调整，项目增减因素，有账迟报等情况。下一步改进措施：本单位将加强财经制度的学习和培训，进一步提高财务人员专业能力，不断细化预算编制，提高预算编制的科学性和精准性。同时，根据年初预算，结合中心全年工作开展情况，按计划完成支出进度，进一步提高预算执行率，确保年初绩效目标高效、有序完成，推动中心各项工作持续健康开展。

2024年度部门整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门（单位）名称			榆林市政府债务中心									
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			
	人员工资及公用经费	保障单位正常运转	完成	1038.27	1038.27	0	976.92	976.92	0	—	94.09%	—
	专项业务费	加强政府债务和PPP项目管	完成	102	102	0	96.42	96.42	0	—	94.53%	—
	金额合计			1140.27	1140.27	0	1073.34	1073.34	0	10	94.13%	9.41
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：控制债务规模，防范债务风险； 目标2：完成当年化解任务，按时还本付息； 目标3：做好统计分析和风险监控； 目标4：定期开展专项业务培训、调研。						一是完成2024年专项债券项目的谋划储备和申报工作。上报专项债券项目196个，资金需求170.38 亿元。二是开展专项债项目评审。2024年共组织开展2次专项债券评审，累计评审41个专项债项目，涉及专项债券资金需求47.69亿元。三是做好债券发行。2024年我市发行专项债券项目43个，金额合计54.37亿元。四是大力争取新增政府债券。积极争取了新增政府债券110.83亿元。五是积极争取再融资债券。2024年12月底我市到期债券本金11.49亿元，积极争取了再融资债券6.36亿元，有效缓释到期政府债券偿付风险。六是紧盯专项债支出进度。按照中省专项债券支出要求，制定了专项债券支出调度计划，紧盯时间节点，加大对县市区和市级部门督导协调力度，采取了每日跟踪监测、十天一调度、按月通报等措施，完成了既定支出任务。七是合理控制政府性债务风险。根据省财政厅通报，2023年末，市本级和各县区无法定债务风险预警和提示，法定债务总体管控有序，风险可控。八是妥善处置PPP存量项目。根据中省PPP存量项目处理要求，对我市PPP存量项目进行梳理和评估，并制定分类处理方案，同时加强分类处理工作指导。					
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：培训人次			10人次		邀请部分县区业务骨干10余人次参与中省财政组织的培训班		5	5	
			指标2：政府债务统计月报			12期		系统中按月报送，共报送12期。		5	5	
			指标3：开展调研			1次		关于市本级政府专项债券项目管理及运营情况的调研		5	5	
		质量指标	指标1：政府债务余额控制			不超过中省下达的债务限额		政府债务余额严格控制在中省下达的债务限额内		2.5	2.5	
			指标2：债务化解任务完成率			100%		100%		2.5	2.5	
			指标3：PPP项目资金投入			严守10%红线		本年度PPP项目的财政支出责任低于本级一般公共预算支出10%		2.5	2.5	
			指标4：PPP项目入库项目合规率			100%		100%		2.5	2.5	
		时效指标	指标1：数据报送及时性			符合中省时限要求		均按时报送		5	5	
		成本指标	指标1：基本支出			916.37万元		863.27万元		10	9.42	
			指标2：专项业务经费			60万元		55.04万元		10	9.17	
	效益指标（30分）	社会效益指标	指标1：债务风险控制			不发生区域性、系统性债务风险		2023年末，市本级和各县区无法定债务风险预警和提示，法定债务总体管控有序，风险可控。		10	10	
			指标2：政府短期偿债压力			有效缓解		2024年积极争取了再融资债券6.36亿元，有效缓释到期政府债券偿付风险。		10	10	
		可持续影响指标	指标1：地方经济发展			有效促进		大力争取新增政府债券，支持重点项目，为榆林稳投资、补短板发挥了积极作用。		10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	指标1：服务对象满意度			≥85%		≥85%		10	10	
总分										100	98	

（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. 榆林市政府债务中心决算数据反映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：（0912）3597060。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：榆林市政府债务中心

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	1,073.34	一、一般公共服务支出	31	797.35
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	133.70
	9		九、卫生健康支出	39	49.90
	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	92.39
	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	1,073.34	本年支出合计	57	1,073.34
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		年末结转和结余	59	
总计	30	1,073.34	总计	60	1,073.34

注：本表反映单位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

编制单位：榆林市政府债务中心

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	1, 073. 34	1, 073. 34					
201	一般公共服务支出	797. 35	797. 35					
20106	财政事务	797. 35	797. 35					
2010650	事业运行	700. 93	700. 93					
2010699	其他财政事务支出	96. 42	96. 42					
208	社会保障和就业支出	133. 70	133. 70					
20805	行政事业单位养老支出	133. 70	133. 70					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89. 22	89. 22					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44. 49	44. 49					
210	卫生健康支出	49. 90	49. 90					
21011	行政事业单位医疗	49. 90	49. 90					
2101102	事业单位医疗	49. 90	49. 90					
221	住房保障支出	92. 39	92. 39					
22102	住房改革支出	92. 39	92. 39					
2210201	住房公积金	92. 39	92. 39					

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：榆林市政府债务中心

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	1, 073. 34	976. 92	96. 42			
201	一般公共服务支出	797. 35	700. 93	96. 42			
20106	财政事务	797. 35	700. 93	96. 42			
2010650	事业运行	700. 93	700. 93				
2010699	其他财政事务支出	96. 42		96. 42			
208	社会保障和就业支出	133. 70	133. 70				
20805	行政事业单位养老支出	133. 70	133. 70				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89. 22	89. 22				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44. 49	44. 49				
210	卫生健康支出	49. 90	49. 90				
21011	行政事业单位医疗	49. 90	49. 90				
2101102	事业单位医疗	49. 90	49. 90				
221	住房保障支出	92. 39	92. 39				
22102	住房改革支出	92. 39	92. 39				
2210201	住房公积金	92. 39	92. 39				

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：榆林市政府债务中心

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	1,073.34	一、一般公共服务支出	33	797.35	797.35		
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	133.70	133.70		
	9		九、卫生健康支出	41	49.90	49.90		
	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	92.39	92.39		
	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	1,073.34	本年支出合计	59	1,073.34	1,073.34		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
合计	32	1,073.34	合计	64	1,073.34	1,073.34		

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：榆林市政府债务中心

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	1,073.34	976.92	96.42
201	一般公共服务支出	797.35	700.93	96.42
20106	财政事务	797.35	700.93	96.42
2010650	事业运行	700.93	700.93	
2010699	其他财政事务支出	96.42		96.42
208	社会保障和就业支出	133.70	133.70	
20805	行政事业单位养老支出	133.70	133.70	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89.22	89.22	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.49	44.49	
210	卫生健康支出	49.90	49.90	
21011	行政事业单位医疗	49.90	49.90	
2101102	事业单位医疗	49.90	49.90	
221	住房保障支出	92.39	92.39	
22102	住房改革支出	92.39	92.39	
2210201	住房公积金	92.39	92.39	

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：榆林市政府债务中心

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	952.19	302	商品和服务支出	24.74	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	240.18	30201	办公费	2.50	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	90.08	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	76.45	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	264.62	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	89.22	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	44.49	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	41.65	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	4.87	30211	差旅费	5.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	92.39	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	8.25	30213	维修（护）费		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		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		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		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	11.83	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	4.00	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	1.41	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		952.19	公用经费合计					24.74

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：榆林市政府债务中心

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：榆林市政府债务中心

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：榆林市政府债务中心

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

榆林市政府债务中心

整体支出2024年度绩效自评报告

一、自评结论

根据年度设定的绩效目标，本单位整体支出自评得分98分，自评等级为“优”。

二、单位概况

(一)单位基本情况

1. 主要职责职能

负责推进政府和社会资本合作模式（PPP）的推广、应用及政策扶持引导等有关工作；负责市本级政府性债务管理工作，进一步规范政府性债务“借、用、管、还”全过程。

2. 组织架构

市政府债务中心内设科室10个：办公室、综合科、债务评估科、债务风控科、债务项目科、债务资产科、政债隐债科、政企项目培训科、政企项目评审科、政企项目信息科。

3. 人员情况

2024年末实有人数55人，其中在职人员55人，离休人员0人，退休人员0人。

4. 资产情况

本单位2024年末资产总额为12万元，全部是固定资产，其中：设备7.76万元，家具和用具4.24万元。

(二)单位履职总体目标及工作任务

2024年本单位重点目标及工作任务：一是加大政府债券争取力度，支持重点项目建设，谋划2025年债券项目储备；二是开展新增政府专项债券的评审及信息公开工作；三是稳妥化解存量债务，坚决遏制隐性债务增量；四是做好全市政府债券项目合同管理和政府债务还本付息工作；五是分类处理全市政府和社会资本存量项目；六是按期报送全口径监测平台月报，做好融资平台债务统计监测，测算和风险预警及应急处置等工作。

(三)单位年度整体支出绩效目标

目标1：控制债务规模，防范债务风险；

目标2：完成当年化解任务，按时还本付息；

目标3：做好债务风险监控，加强PPP项目库管理；

目标4：定期开展专项业务培训、调研。

(四)单位预算绩效管理开展情况

根据《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》、《榆林市市级单位预算绩效目标管理办法》等文件。本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理工作机制，遵循全面系统、科学规范、目标管理、结果导向原则，通过绩效目标管

理、绩效运行管理、绩效评价管理、结果应用来建立与完善财政资金支出绩效激励与约束机制；明确了绩效管理职能，成立了预算绩效管理评价小组，财务负责人为组长，科室负责人为副组长，成员由财务人员组成。

(五) 当年单位预算及执行情况

本单位2024年年初预算数976.37万元，全年预算数1140.27万元，执行数为1073.34万元，完成预算的94.13%。预算未完全执行的主要原因为：一是人员减少，工资及社保支出结余；二是养老职业年金部分人员无法转入，导致资金结余；三是固定资产设备盘活使用，需求下降；四是部分人员暂不预发2024年度考核奖；五是公务出行减少，其他交通费用下降。

三、单位整体支出绩效目标实现情况

(一)履职完成情况。一是完成2024年专项债券项目的谋划储备和申报工作，经认真梳理、研究后，最终上报专项债券项目196个，资金需求170.38 亿元。二是开展专项债项目评审。2024年共组织开展2次专项债券评审，累计评审41个专项债项目，涉及专项债券资金需求47.69亿元，其中：评审有条件通过及通过的项目22个，涉及专项债券资金需求41.66亿元，为全市专项债券高质量发行奠定了坚实基础。三是做好债券发行。截止12月底，我市发行专项债券项目43个，金额合计54.37亿元，其中：市本级4个项目，金额12.8亿元；县

区39个项目，金额41.57亿。四是大力争取新增政府债券。积极争取了新增政府债券110.83亿元。其中：新增一般债券53.80亿元，新增专项债券54.37亿元，补充政府性基金补助2.66亿元。重点支持交通基础设施、农林水、生态环保、社会事业、市政及园区基础设施等重大项目，为榆林稳投资、补短板发挥了积极作用。五是积极争取再融资债券。2024年12月底榆林市到期债券本金11.49亿元，积极争取了再融资债券6.36亿元，有效缓释到期政府债券偿付风险。六是紧盯专项债支出进度。按照中省专项债券支出要求，制定了专项债券支出调度计划，紧盯时间节点，加大对县市区和市级部门督导协调力度，采取了每日跟踪监测、十天一调度、按月通报等措施，完成了既定支出任务。2024年新增专项债券资金，截止12月底，财政拨付资金进度84.4%，支付进度为84.05%。七是合理控制政府性债务风险。12月末，我市政府性法定债务余额为744.24亿元，其中：一般债务余额为425.37亿元，专项债务余额为318.87亿元。根据省财政厅《关于通报2023年末地方政府债务风险等级评定结果的函》，2023年末，市本级和各县区无法定债务风险预警和提示，法定债务总体管控有序，风险可控。八是妥善处置PPP存量项目。根据中省PPP存量项目处理要求，我局会同市发改，组织相关县市区和市级相关部门，对我市PPP存量项目进行梳

理和评估，并制定分类处理方案，同时加强分类处理工作指导。2024年底已将全市分类处理方案上报市政府。

(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，为榆林稳投资、补短板发挥了积极作用，有效降低了我市债务风险，维护了政府信誉。

(三)服务对象满意度情况。根据对服务对象调查结果显示，满意度大于85%，达到预期效果。

四、单位预算项目支出绩效目标实现情况

根据预算绩效管理要求，本单位对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，涵盖项目3个，涉及预算资金102万元。从评价情况来看，有效保障了机构正常运转和履行了单位职责的经费需要。

五、主要问题及下一步改进措施

(一)主要问题及原因分析。预算执行率不高，前半年支出率不高，收入决算数与年初预算数差异大，主要原因是计划任务调整，项目增减因素，有账迟报等情况。

(二)下一步改进措施。本单位将加强财经制度的学习和培训，进一步提高财务人员专业能力，不断细化预算编制，提高预算编制的科学性和精准性。同时，根据年初预算，结合中心全年工作开展情况，按计划完成支出进度，进一步提高预算执行率，确保年初绩效目标高效、有序完成，推动中心各项工作持续健康开展。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

综上所述，绩效自评对全年工作目标完成起到积极的促进作用，为明年的工作开展及实施奠定坚实的基础。我们将以本次自评为契机，认真总结问题原因，积极采取措施加以改进和完善。在绩效自评工作完成后将结果按要求进行公开。