

榆林市政府债务中心 2023 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 2023 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 2023 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、单位主要职责及机构设置

2023 年，我单位不断加强政府性债务管理，认真执行债务管理办法制度，保障政府债务“借、用、管、还”闭环管理，充分发挥政府债券效益，支持榆林经济高质量发展。一是积极争取了新增政府债券 80.35 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；三是完成隐性债务化解任务，到期债务还本付息偿还，降低我市债务风险，维护我市政府信誉；四是合理控制政府性债务风险，经测算，2023 年末我市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；五是全市共有 4068 个行政机关、事业单位和国有企业纳入债务监测平台，实行按月监测平台数据，及时掌握隐性债务风险，牢牢守住债务风险底线；六是受今年 PPP 政策暂停影响，我中心严格按照中省财政关于 PPP 工作的要求，全面完成 PPP 项目清理核查及妥善处置存量项目工作。

（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

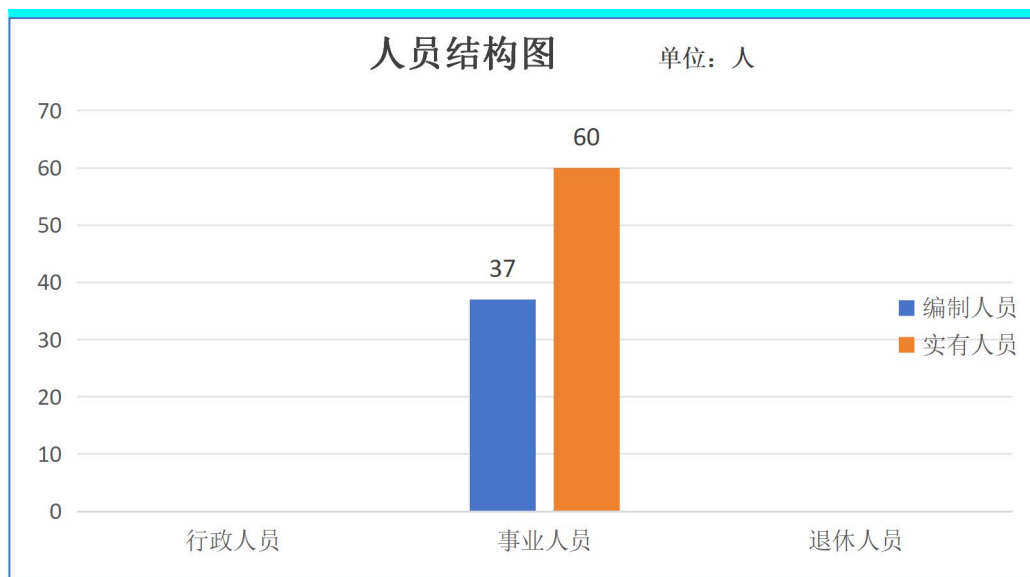
市政府债务中心内设科室 10 个：办公室、综合科、债务评估科、债务风控科、债务项目科、债务资产科、政债隐债科、政企项目培训科、政企项目评审科、政企项目信息科。

二、部门决算单位构成

本单位作为榆林市财政局二级预算单位，编制 2023 年度部门决算。

三、单位人员情况

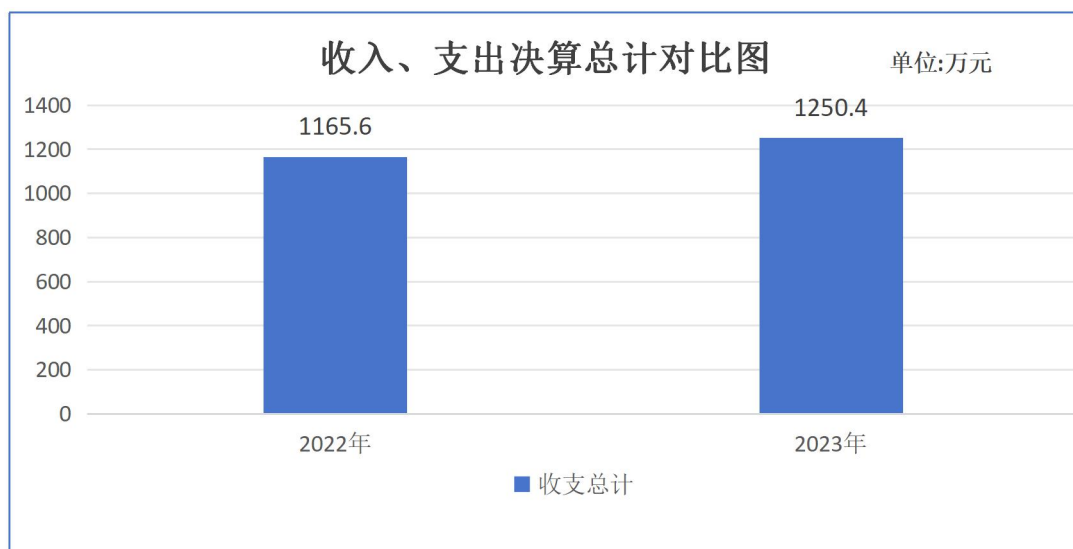
截至 2023 年底，本单位人员编制 37 人，其中行政编制 0 人、事业编制 37 人；实有人员 60 人，其中行政 0 人、事业 60 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2023 年度部门决算情况说明

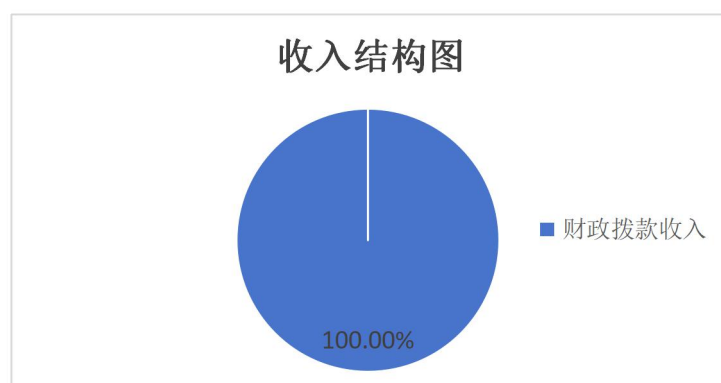
一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 1250.4 万元，与上年 1165.6 万元相比收入总计、支出总计增加 84.8 万元，增长 7.28%。主要是由于一是人员变动及工资基数增长；二是补缴以前年度追加绩效部分住房公积金；三是发放和清算考核奖；四是调剂后的事业编制增加，公用经费基数增加；五是保障上派下挂人员工作及生活条件，专项业务费较上年有所增加；六是新增债务管理系统现场技术服务费用。



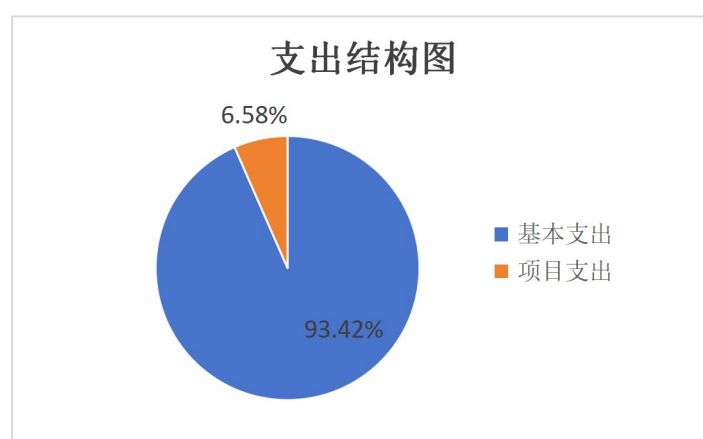
二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1250.4 万元，其中：财政拨款收入 1250.4 万元，占 100%。



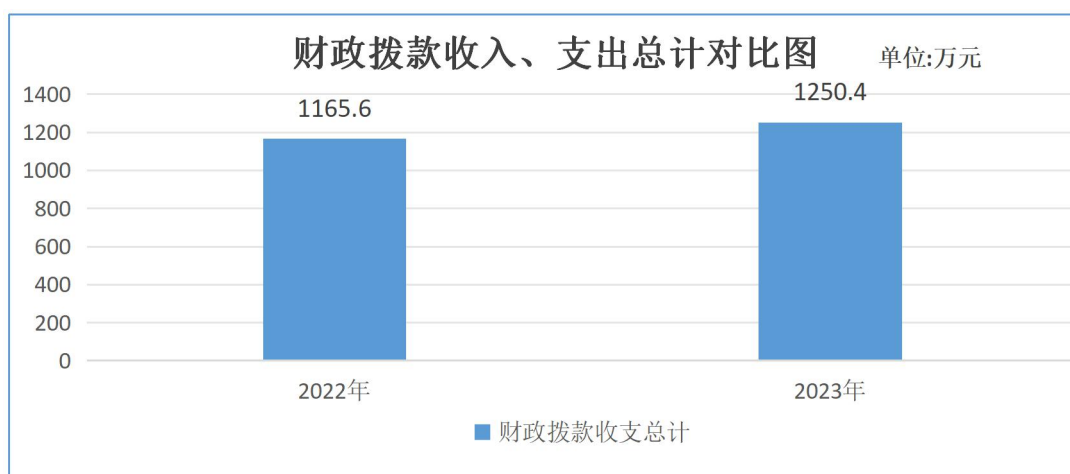
三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 1250.4 万元，其中：基本支出 1168.11 万元，占 93.42%；项目支出 82.29 万元，占 6.58%。



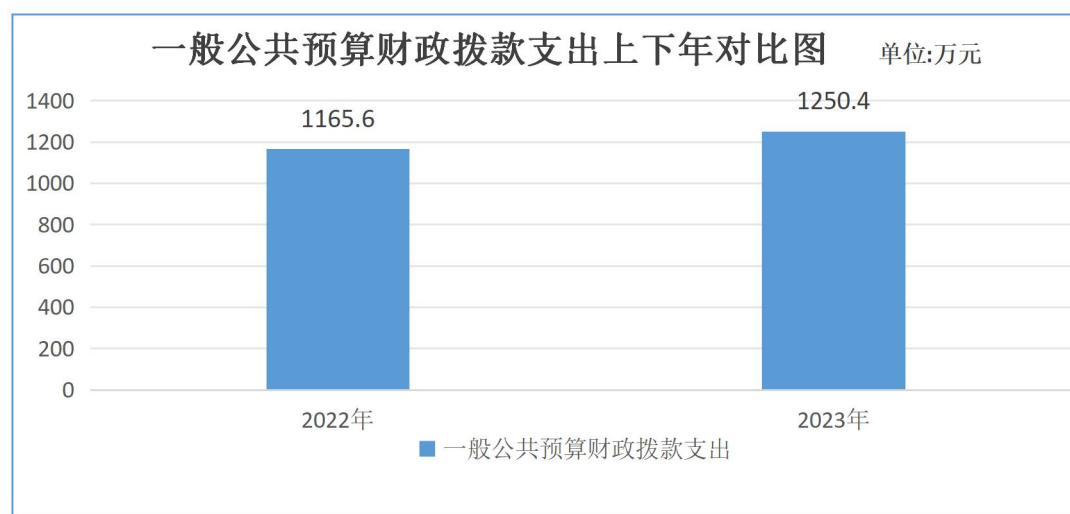
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 1250.4 万元，与上年 1165.6 万元相比收入总计、支出总计增加 84.8 万元，增长 7.28%。主要原因：一是人员变动及工资基数增长；二是补缴以前年度追加绩效部分住房公积金；三是发放和清算考核奖；四是调剂后的事业编制增加，公用经费基数增加；五是保障上派下挂人员工作及生活条件，专项业务费较上年有所增加；六是新增债务管理系统现场技术服务费用。

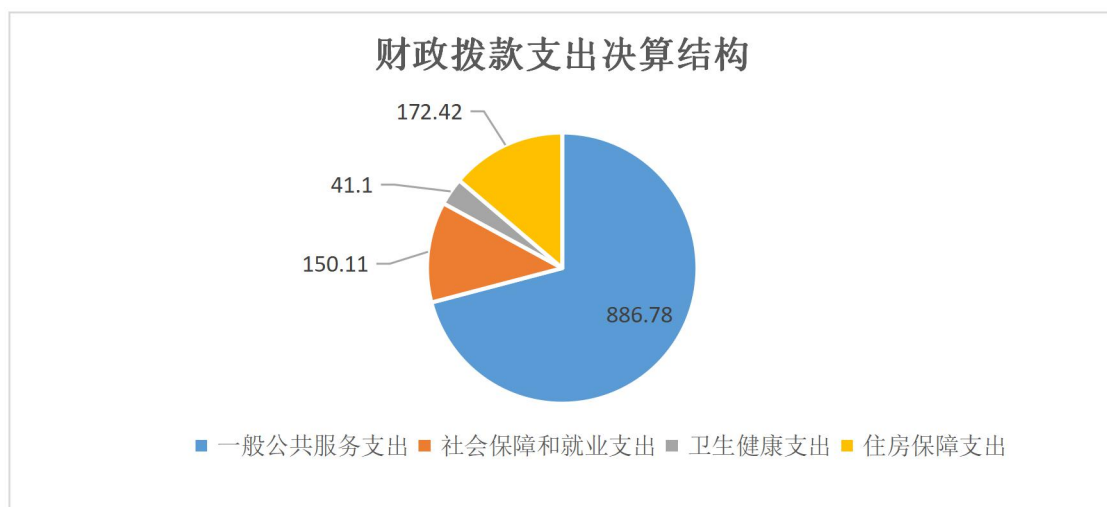


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 1018.54 万元，支出决算 1250.4 万元，完成年初预算的 122.76%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 84.8 万元，增长 7.28%，主要原因：一是人员变动及工资基数增长；二是补缴以前年度追加绩效部分住房公积金；三是发放和清算考核奖；四是调剂后的事业编制增加，公用经费基数增加；五是保障上派下挂人员工作及生活条件，专项业务费较上年有所增加；六是新增债务管理系统现场技术服务费用。



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 546.41 万元，支出决算 804.48 万元，完成年初预算的 147.23%。决算数大于年初预算数的主要原因：一是基础绩效奖卡发追加；二是发放和清算考核奖。

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 82.29 万元，完成年初预算的 137.15%。决算数大于年初预算数的主要原因新增债务管理系统现场技术服务费用。

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 102.1 万元，支出决算 100.35 万元，完成年初预算的 98.29%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分干部职工的养老保险关系无法转入本单位，导致资金未形成支出。

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 51.05 万元，支出决算 49.76 万元，完成年初预算的 97.47%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分干部职工的职业年金关系无法转入本单位，导致资金未形成支出。

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 44.05 万元，支出决算 41.1 万元，完成年初预算的 93.3%。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 214.93 万元，支出决算 172.42 万元，完成年初预算的 80.22%。决算数小于年初预算数的主要原因是根据审批部门计划未补缴 2023 年追加绩效部分住房公积金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1168.11 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一) 人员经费 1137.8 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。

(二) 公用经费 30.31 万元，主要包括：办公费、差旅费、培训费、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 2023 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 2023 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

本年度无财政拨款“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

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排培训费预算 1 万元，支出决算 0.14 万元，完成预算的 14%，决算数较预算数减少 0.86 万元，主

要原因是本年度培训相关费用统一由会计服务中心预算支出。决算数较上年减少的主要原因是线下培训减少。主要用于专业技术人员继续教育培训。

（三）会议费支出情况说明

本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 2023 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2023 年度政府采购支出总额共 27.5 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 27.5 万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 27.5 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的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位 2023 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 2023 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2023 年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。

本单位 2023 年度不单独填写绩效自评表。

（二）单位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 95.5，全年预算数 1368.93 万元，执行数 1250.4 万元，完成预算的 91.34%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：2023 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：因计划调整、任务变动等原因导致上半年预算执行率不高，执行支付进度不够均衡，预算绩效管理还不够全面。下一步改进措施：我们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。

榆林市政府债务中心单位整体支出绩效自评表

(2023 年度)

部门（单位）名称												
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			
	人员工资及 公用经费	保障单位正常运转	完成	1280.93	1280.93		1168.11	1168.11		—	91.19%	—
	专项业务费	加强政府债务和 PPP 项目管理	完成	88	88		82.29	82.29		—	93.51%	—
金额合计				1368.93	1368.93		1250.4	1250.4		10	91.34%	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 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。						一是不断加强政府性债务管理，认真执行了《榆林市政府性债务管理办法》、《防范化解政府隐性债务风险的实施意见》、债务风险处置应急预案等制度办法，制定了政府专项债券项目评审制度，不断强化政府债务“借、用、管、还”闭环管理；二是积极争取了新增政府债券 80.35 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；三是完成隐性债务化解任务，到期债务还本付息偿还，降低我市债务风险，维护我市政府信誉；四是合理控制政府性债务风险，经测算，2023 年末我市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；五是全市共有 4068 个行政机关、事业单位和国有企业纳入债务监测平台，实行按月监测平台数据，及时掌握隐性债务风险，牢牢守住债务风险底线；六是受今年 PPP 政策暂停影响，我中心严格按照中省财政关于 PPP 工作的要求，全面完成 PPP 项目清理核查及妥善处置存量项目工作。七是加强债务管理业务培训，进一步提高相关人员的债务风险防控意识、理论水平和业务素质。					

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	培训人次	10 人次	县区部门共 20 多人参与培训	5	5
			政府债务统计月报	12 期	每月报送, 共报送 12 期。	5	5
			开展调研	2 次	政府债务业务调研 1 次, PPP 业务调研 1 次。	5	5
		质量指标	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
			债务化解任务完成率	100%	100%	2.5	2.5
			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
			PPP 项目入库项目合规率	100%	100%	2.5	2.5
		时效指标	数据报送及时性	符合中省时限 要求	按时报送	5	5
		成本指标	基本支出	958.55 万元	893.48 万元	10	9.3
			专项业务经费	60 万元	54.8 万元	10	9.2
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	债务风险控制	不发生区域 性、系统性债 务风险	牢牢守住不发生 区域性、系统性 债务风险	10	10
			政府短期偿债压力	有效缓解	积极争取再融资 债券, 缓解到期 债券偿付风险。	10	10
		可持续影响指标	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	服务对象满意度	≥85%	≥85%	10	10
	总分					100	95.5

（三）项目绩效自评结果

本单位 2023 年度不单独填写绩效自评表。

（四）专项资金绩效自评结果

本单位不主管专项资金。

（五）单位重点评价项目绩效评价结果

本单位无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

本单位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. 不涉及机构改革，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）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 2023 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

单位：榆林市政府债务中心

金额单位：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	1250.40	一、一般公共服务支出	32	886.78
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	150.11
	9		九、卫生健康支出	40	41.10
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	172.42

收入支出决算总表

公开01表

单位：榆林市政府债务中心

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1250.40	本年支出合计	58	1250.40
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1250.40	总计	62	1250.40

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
单位：万元

单位：榆林市政府债务中心

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		1250.40	1250.40					
201	一般公共服务支出	886.78	886.78					
20106	财政事务	886.78	886.78					
2010650	事业运行	804.48	804.48					
2010699	其他财政事务支出	82.29	82.29					
208	社会保障和就业支出	150.11	150.11					
20805	行政事业单位养老支出	150.11	150.11					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100.35	100.35					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	49.76	49.76					
210	卫生健康支出	41.10	41.10					
21011	行政事业单位医疗	41.10	41.10					
2101102	事业单位医疗	41.10	41.10					
221	住房保障支出	172.42	172.42					
22102	住房改革支出	172.42	172.42					
2210201	住房公积金	172.42	172.42					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：榆林市政府债务中心
公开03表
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		1250.40	1168.11	82.29			
201	一般公共服务支出	886.78	804.48	82.29			
20106	财政事务	886.78	804.48	82.29			
2010650	事业运行	804.48	804.48				
2010699	其他财政事务支出	82.29		82.29			
208	社会保障和就业支出	150.11	150.11				
20805	行政事业单位养老支出	150.11	150.11				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100.35	100.35				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	49.76	49.76				
210	卫生健康支出	41.10	41.10				
21011	行政事业单位医疗	41.10	41.10				
2101102	事业单位医疗	41.10	41.10				
221	住房保障支出	172.42	172.42				
22102	住房改革支出	172.42	172.42				
2210201	住房公积金	172.42	172.42				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：万元

单位：榆林市政府债务中心

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	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	1	1250.40	一、一般公共服务支出	33	886.78	886.78		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	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	150.11	150.11		
	9		九、卫生健康支出	41	41.10	41.10		
	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	172.42	172.42		

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：万元

单位：榆林市政府债务中心

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	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
	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	1250.40	本年支出合计	59	1250.40	1250.40		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	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				
总计	32	1250.40	总计	64	1250.40	1250.40		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

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		1,250.40	1,168.11	82.29
201	一般公共服务支出	886.78	804.48	82.29
20106	财政事务	886.78	804.48	82.29
2010650	事业运行	804.48	804.48	
2010699	其他财政事务支出	82.29		82.29
208	社会保障和就业支出	150.11	150.11	
20805	行政事业单位养老支出	150.11	150.11	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100.35	100.35	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	49.76	49.76	
210	卫生健康支出	41.10	41.10	
21011	行政事业单位医疗	41.10	41.10	
2101102	事业单位医疗	41.10	41.10	
221	住房保障支出	172.42	172.42	
22102	住房改革支出	172.42	172.42	
2210201	住房公积金	172.42	172.42	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

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	1137.80	302	商品和服务支出	30.31	310	资本性支出	
30101	基本工资	307.32	30201	办公费	2.00	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	91.38	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	220.38	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	151.19	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	100.35	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	49.76	30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	41.10	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	3.90	30211	差旅费	10.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	172.42	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.14	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

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
30308	助学金		30228	工会经费	9.18	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	0.99	39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		1137.80	公用经费合计					30.31

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
单位：万元

单位：榆林市政府债务中心

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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

单位：万元

单位：榆林市政府债务中心

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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								1.00
决算数								0.14

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

榆林市政府债务中心单位整体 支出2023年度绩效自评报告

一、自评结论

按照市级部门预算绩效自评办法，经过严格自评，我中心综合评价得分95.5分，“优秀”等级。

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

2023年末实有人数60人，其中在职人员60人，离休人员0人，退休人员0人。

4. 资产情况

本单位2023年末资产总额为13.77万元，全部是固定资产，其中：设备10.04万元，家具和用具3.73万元。

（二）单位履职总体目标及工作任务

2023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2024年债券项目储备；二是开展政府债券项目的初审、储备、遴选及信息披露等工作；三是开展新增政府专项债券的评审工作；四是按时完成隐性债务化解任务；五是做好PPP项目的审核，推进大锦高速、榆林学院PPP项目等工作。

（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2023年年初预算数1018.54万元，全年预算数1368.93万元，执行数为1250.4万元，完成预算的91.34%。预算未完全执行的主要原因为：一是人员变动工资及社保缴费结余；二是清算补缴以前年度追加绩效部分住房公积金结余；三是发放和清算考核奖结余；四是上派下挂人员不能及时报销差旅费结余；五是培训有关费用本年度统一由会计服务中心结算。

三、单位整体支出绩效目标实现情况

（一）履职完成情况。一是不断加强政府性债务管理，认真执行了《榆林市政府性债务管理办法》、《防范化解政府隐性债务风险的实施意见》、债务风险处置应急预案等制度办法，制定了政府专项债券项目评审制度，不断强化政府债务“借、用、管、还”闭环管理；二是积极争取了新增政府债券80.35亿元，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；三是完成隐性债务化解任务，到期债务还本付息偿还，降低我市债务风险，维护我市政府信誉；四是合理控制

政府性债务风险，经测算，2023年末我市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；五是全市共有4068个行政机关、事业单位和国有企业纳入债务监测平台，实行按月监测平台数据，及时掌握隐性债务风险，牢牢守住债务风险底线；六是受今年PPP政策暂停影响，我中心严格按照中省财政关于PPP工作的要求，全面完成PPP项目清理核查及妥善处置存量项目工作。七是加强债务管理业务培训，进一步提高相关人员的债务风险防控意识、理论水平和业务素质。

（二）履职效果情况。2023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、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，上半年支出进度低，主要原因是从严控制各项费用，压缩一般性支出，部分任务计划调整导致支出结算时间较晚。

（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。

五、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。