

沈阳市财政局本级
2021 年单位预算

目 录

第一部分 沈阳市财政局本级主要职责

第二部分 沈阳市财政局本级 2021 年单位预算公开表

表 1. 财政拨款收支总体情况表

表 2. 一般公共预算支出情况表

表 3. 一般公共预算基本支出情况表

表 4. 政府性基金预算支出情况表

表 5. 单位收支总体情况表

表 6. 单位收入总体情况表

表 7. 单位支出总体情况表

表 8. 项目支出预算情况表

表 9. 收入预算按单位分类汇总表

表 10. 支出预算按单位分类汇总表

表 11. 一般公共预算“三公”经费支出情况表

表 12. 政府购买服务支出预算情况表

表 13. 单位整体绩效目标情况表

表 14. 特定目标类项目绩效目标情况表

第三部分 沈阳市财政局本级 2021 年单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 沈阳市财政局本级主要职责

沈阳市财政局贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策和决策部署及省委有关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行国家财税方针、政策和有关法律、法规、规章及省有关要求，拟订市财税规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测经济形势，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。拟订和执行市与区、县（市）、开发区及企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）起草本市财政、财务、会计管理的地方性法规和市政府规章草案，研究我市经济社会中的财税重大问题，围绕市委、市政府中心工作提出改进和完善政府管理、提高财政资金使用效益的建议。

（三）承担市本级各项财政收支管理的责任，负责编制年度市本级预算草案并组织执行。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，向市人大常委会报告财政决算和财政预算执行情况。组织制定经费开支标准和定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算，完善转移支付制度。指导区、县（市）及开发区财政管理工作。

（四）贯彻执行国家税收法律、行政法规及有关政策，研究制定市管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施。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，贯彻执行国家和省彩票管理政策和办法，按规定管理彩票资金。

（五）组织制定全市财政国库管理和国库集中收付制度，指导和监督全市财政国库业务，按规定管理国库现金。

（六）负责制定政府采购制度，监督管理采购活动，组织制定政府向社会力量购买服务制度，监督政府向社会力量购买服务活动。

（七）负责制定全市行政事业单位国有资产管理的规章制度及相关标准并组织实施，研究提出支持国有企业改革和发展的财政政策，参与国有资产管理体制改革及国有企业改革等相关工作，管理支持国有企业改革的相关专项资金，管理市本级行政事业单位国有资产，负责市本级行政事业单位因公出国（境）经费管理。

（八）负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，监缴市本级企业国有资本收益，贯彻国家、省企业财务管理法规和制度。

（九）负责办理和监督市财政的经济发展支出，中央、省和市政府性投资项目的财政拨款。负责政府性投资基本建设财政财务管理。负责有关政策性补贴和专项储备资金财政

管理工作。组织审查财政性投资工程预（结）算、竣工决算。承担国家赔偿费用管理工作。负责农业综合开发资金管理工作，负责全市农村综合改革工作。

（十）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，审核全市及市本级社会保险基金预决算草案，会同有关部门管理市财政社会保障和就业及医疗卫生与健康等支出。

（十一）贯彻执行国家政府债务及与政府相关的债务管理政策、制度，拟订全市政府债务及与政府相关的债务管理制度、办法并组织实施，监督管理全市政府债务及与政府相关的债务，按规定管理国际金融组织和外国政府贷（赠）款，参与涉外债务谈判。

（十二）代市政府履行市属国有金融资本出资人职责，负责市属国有金融企业相关管理工作，组织落实财政金融相关政策等。负责农业保险保费补贴资金管理相关工作。

（十三）制定全市会计管理制度并组织实施，监督和规范会计行为，指导和管理社会审计。

（十四）监督财税法规、政策的执行情况，反映财政管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议，实施预算绩效管理。

（十五）根据应急管理工作需要，落实市本级应急管理专项资金预算安排，支持政府安全生产监管体系建设，监督

市本级应急管理专项资金的使用。

（十六）加强安全生产、环境保护、人才队伍建设、党组织建设工作职责。

（十七）本部门具体行政职权见政府门户网站公布的权责清单和政务服务事项清单。

（十八）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十九）有关职责分工。

1. 与市机关事务管理局在行政事业单位国有资产管理方面的职责分工。

（1）市财政局负责制定全市行政事业单位国有资产管理的规章制度及相关标准，并负责组织实施和监督检查。

（2）市机关事务管理局按规定负责制定市直行政事业单位国有资产管理的具体制度并组织实施，承担市直行政事业单位国有资产的产权界定、清查登记及资产处置工作，接受市财政局的指导和监督检查。

（3）市直行政事业单位对本单位占有、使用的国有资产实施具体管理，并按规定负责所属事业单位的国有资产管理。

2. 与市机关事务管理局在市直公务用车管理方面的职责分工。

（1）市财政局负责制定市本级执法执勤公务用车及特种专业技术用车政策规定并组织实施，承担市直执法执勤公

务用车及特种专业技术用车编制、调配、更新、处置工作。

(2) 市机关事务管理局负责制定市本级其他公务用车政策规定并组织实施，承担公务用车编制、调配、更新、处置和牌照管理工作，负责公务用车和行政执法用车管理平台建设与管理工作。

3. 与市发展和改革委员会在推广政府和社会资本合作模式（PPP）方面的职责分工。

(1) 市财政局负责与国家财政部、省财政厅沟通协调相关工作，组织开展物有所值评价、财政可承受能力论证、政府采购监管等工作，落实中央财政和市财政有关奖补政策，对 PPP 项目涉及的财政补贴实行预算管理。

(2) 市发展和改革委员会负责统筹协调 PPP 相关工作，会同有关部门完善体制机制，强化 PPP 项目管理，会同有关部门做好项目的规划、审核、储备等工作，并适时发布和组织推介，对各区、县（市）政府 PPP 工作情况进行绩效考核等。

第二部分 沈阳市财政局本级 2021 年单位预算公开表

财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算拨款
一、本年收入	19282.15	一、本年支出	19282.15	19282.15		
（一）一般公共预算拨款	19282.15	（一）一般公共服务支出	4689.01	4689.01		
（二）政府性基金预算拨款		（二）外交支出				
（三）国有资本经营预算拨款		（三）国防支出				
二、上年结转		（四）公共安全支出				
		（五）教育支出				
		（六）科学技术支出				
		（七）文化体育与传媒支出				
		（八）社会保障和就业支出	491.88	491.88		
		（九）社会保险基金支出				
		（十）卫生健康支出	148.87	148.87		
		（十一）节能环保支出				
		（十二）城乡社区支出				
		（十三）农林水支出	13533.10	13533.10		
		（十四）交通运输支出				
		（十五）资源勘探工业信息等支出				

		(十六) 商业服务业等支出				
		(十七) 金融支出				
		(十八) 援助其他地区支出				
		(十九) 自然资源海洋气象等支出				
		(二十) 住房保障支出	419.29	419.29		
		(二十一) 粮油物资储备支出				
		(二十二) 国有资本经营预算支出				
		(二十三) 灾害防治及应急管理支出				
		(二十四) 预备费				
		(二十五) 其他支出				
		(二十六) 转移性支出				
		(二十七) 债务还本支出				
		(二十八) 债务付息支出				
		(二十九) 债务发行费用支出				
		(三十) 抗疫特别国债安排的支出				
		二、结转下年				
收入总计	19282.15	支出总计	19282.15	19282.15		

一般公共预算支出情况表

单位：万元

功能分类科目		2021 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		19282.15	4583.20	14698.95
201	一般公共服务支出	4689.01	3523.16	1165.85
20106	财政事务	4689.01	3523.16	1165.85
2010601	行政运行	3523.16	3523.16	
2010699	其他财政事务支出	1165.85		1165.85
208	社会保障和就业支出	491.88	491.88	
20805	行政事业单位养老支出	491.88	491.88	
2080501	行政单位离退休	202.86	202.86	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	289.02	289.02	
210	卫生健康支出	148.87	148.87	
21011	行政事业单位医疗	148.87	148.87	
2101101	行政单位医疗	148.87	148.87	
213	农林水支出	13533.10		13533.10
21301	农业农村	2800.00		2800.00
2130126	农村社会事业	2800.00		2800.00
21307	农村综合改革	10733.10		10733.10
2130701	对村级公益事业建设的补助	2625.00		2625.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	7435.10		7435.10
2130706	对村集体经济组织的补助	673.00		673.00
221	住房保障支出	419.29	419.29	

22102	住房改革支出	419.29	419.29	
2210201	住房公积金	419.29	419.29	

一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

经济分类科目		2021 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	4583.20	4016.99	566.21
301	(一) 工资福利支出	3614.18	3614.18	
30101	基本工资	964.42	964.42	
30102	津贴补贴	956.73	956.73	
30103	奖金	753.03	753.03	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	289.02	289.02	
30109	职业年金缴费			
30110	职工基本医疗保险缴费	148.87	148.87	
30111	公务员医疗补助缴费			
30112	其他社会保障缴费			
30113	住房公积金	419.29	419.29	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	82.82	82.82	
302	(二) 商品和服务支出	775.15	208.94	566.21
30201	办公费	40.00		40.00
30202	印刷费			
30203	咨询费			

30204	手续费			
30205	水费		50.00	50.00
30206	电费		78.00	78.00
30207	邮电费		65.00	65.00
30208	取暖费		35.05	35.05
30209	物业管理费		30.00	30.00
30211	差旅费		15.00	15.00
30212	因公出国（境）费用			
30213	维修（护）费		3.00	3.00
30214	租赁费		1.00	1.00
30215	会议费		3.00	3.00
30216	培训费		3.00	3.00
30217	公务接待费		2.00	2.00
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费		29.05	29.05
30229	福利费		2.40	2.40
30231	公务用车运行维护费		18.00	18.00
30239	其他交通费用		208.94	208.94
30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出		191.71	191.71
303	（三）对个人和家庭补助支出		193.87	193.87
30301	离休费		157.59	157.59

30302	退休费	33.78	33.78	
30303	退职（役）费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助	2.50	2.50	
30306	救济费			
30307	医疗费			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30399	其他对个人和家庭的补助支出			

政府性基金预算支出情况表

单位：万元

功能分类科目		本年政府性基金预算财政拨款支出		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计				

注：沈阳市财政局没有政府性基金预算拨款收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

部门（单位）收支总体情况表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	经济分类	预算数
一、财政部门安排的预算拨款	19282.15	一、基本支出	4583.20
二、纳入预算管理的预算外资金安排的拨款		工资福利支出	3823.12
三、上级补助、附属单位上缴收入		商品和服务支出	566.21
四、财政结转资金		对个人和家庭的补助	193.87
五、单位上年净结余		二、项目支出	14698.95
六、单位事业收入		工资福利支出	
七、单位其他收入		商品和服务支出	1165.85
八、调入资金		对个人和家庭的补助	
九、其他收入		债务利息及费用支出	
		基本建设支出	
		其他资本性支出	
		对企业的补助（基本建设）	
		对企业的补助	
		对社会保障基金补助	
		其他支出	13533.10
收入总计	19282.15	支出总计	19282.15

部门（单位）收入总体情况表

单位：万元

功能分类科目		合计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入	上级补助、附属单位上缴收入	财政结转资金	单位上年净结余	事业收入	单位其他收入	调入资金	其他收入
科目编码	科目名称												
	合计	19282.15	19282.15										
201	一般公共服务支出	4689.01	4689.01										
20106	财政事务	4689.01	4689.01										
2010601	行政运行	3523.16	3523.16										
2010699	其他财政事务支出	1165.85	1165.85										
208	社会保障和就业支出	491.88	491.88										
20805	行政事业单位养老支出	491.88	491.88										
2080501	行政单位离退休	202.86	202.86										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	289.02	289.02										
20808	抚恤												
2080802	伤残抚恤												
210	卫生健康支出	148.87	148.87										
21011	行政事业单位医疗	148.87	148.87										
2101101	行政单位医疗	148.87	148.87										
213	农林水支出	13533.10	13533.10										
21301	农业农村	2800.00	2800.00										
2130126	农村社会事业	2800.00	2800.00										

21307	农村综合改革	10733.10	10733.10										
2130701	对村级公益事业建设的补助	2625.00	2625.00										
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	7435.10	7435.10										
2130706	对村集体经济组织的补助	673.00	673.00										
221	住房保障支出	419.29	419.29										
22102	住房改革支出	419.29	419.29										
2210201	住房公积金	419.29	419.29										

部门（单位）支出总体情况表

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出				项目支出										
科目编码	科目名称		小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	债务利息支出	基本建设支出	其他资本性支出	对企业的补助（基本建设）	对企业的补助	对社会保障基金补助	其他支出
	合计	19282.15	4583.20	3823.12	566.21	193.87	14698.95		1165.85								13533.10
201	一般公共服务支出	4689.01	3523.16	2965.94	553.52	3.70	1165.85		1165.85								
20106	财政事务	4689.01	3523.16	2965.94	553.52	3.70	1165.85		1165.85								
2010601	行政运行	3523.16	3523.16	2965.94	553.52	3.70											
2010699	其他财政事务支出	1165.85					1165.85		1165.85								
208	社会保障和就业支出	491.88	491.88	289.02	12.69	190.17											
20805	行政事业单位养老支出	491.88	491.88	289.02	12.69	190.17											
2080501	行政单位离退休	202.86	202.86		12.69	190.17											
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	289.02	289.02	289.02													
20808	抚恤																
2080802	伤残抚恤																
210	卫生健康支出	148.87	148.87	148.87													

21011	行政事业单位 医疗	148.87	148.87	148.87													
2101101	行政单位医疗	148.87	148.87	148.87													
213	农林水支出	13533.10					13533.10										13533.10
21301	农业农村	2800.00					2800.00										2800.00
2130126	农村社会事业	2800.00					2800.00										2800.00
21307	农村综合改革	10733.10					10733.10										10733.10
2130701	对村级公益事 业建设的补助	2625.00					2625.00										2625.00
2130705	对村民委员会 和村党支部的 补助	7435.10					7435.10										7435.10
2130706	对村集体经 济组织的补助	673.00					673.00										673.00
221	住房保障支出	419.29	419.29	419.29													
22102	住房改革支出	419.29	419.29	419.29													
2210201	住房公积金	419.29	419.29	419.29													

项目支出预算情况表

单位：万元

单位编码	部门/单位名称	项目名称	立项依据	项目明细	合计	财政部门安排的预算拨款	财政预算外专户拨款	其他资金
	合计				14698.95	14698.95		
516001	沈阳市财政局本级	全市财政业务印刷费	1.《国家档案局令》(第9号);《关于加强和改进新形势下档案工作的实施意见》(沈委办发〔2015〕32号)。2.根据省财政厅《转发财政部关于做好2020年度国有企业财务会计决算报告工作的通知》。3.财政部令第70号《财政票据管理办法》、计价格[2001]604号。	共计822.72万元,其中:全市财政业务档案186000元、政府采购档案99300元、决算报表50000元、财务报告8000元、国库业务单据437000元、会计档案5100元、国有企业年度决算9000元、全市财政票据6968800元、社保凭证用纸350000元、人大报告及相关材料114000元。	822.72	822.72		
516001	沈阳市财政局本级	一事一议财政奖补	1.《关于印发辽宁省一事一议财政奖补村内道路建设项目管理办法的通知》(辽农改办〔2014〕10号)2.根据《关于印发辽宁省美丽乡村示范村建设项目和资金管理的通知》(辽农改办〔2016〕16号)3.《关于印发沈阳市村级公益事业建设一事一议财政奖补工作实施方案的通知》(沈政办发〔2011〕81	推进我市村级公益事业建设一事一议财政奖补工作,深化农村综合改革,加快农村公益事业发展,促进社会主义新农村建设。	2625.00	2625.00		

			号)4.《农村综合改革转移支付管理办法》(财农〔2019〕17号)					
516001	沈阳市财政局本级	办公用房维修改造	单位基础设施老化,存在一定安全隐患。	共计 66.958 万元,其中:1.收发室、围墙修缮 30 万元。2.办公楼屋面防水处理 11.2 万元。3.暖气、窗户维修、下水清掏与疏通等杂项 10 万元。4.办公椅维修更新 2.4 万元。2.食堂设备维修更新 13.358 万元。	66.96	66.96		
516001	沈阳市财政局本级	市本级非税收入收缴电子化改革项目	1.《辽宁省非税收入收缴电子化管理实施方案》(辽财库〔2019〕212号);2.关于市公安局新增非税收入收缴电子化执收网点相关经费安排的请示。	非税收入收缴电子化系统执收网点现场实施费用 9.7563 万元。	9.76	9.76		

516001	沈阳市财政局本级	中介审计检查费	<p>1. 依据政府采购质疑和投诉管理办法。2. 财政部令第 32 号《财政检查工 作办法》。</p> <p>3. 《政府和社会资本合作项目财政承受能力论证指引》。</p> <p>4. 《国际金融组织和外国政府贷款赠款管理办法》、《国际金融组织绩效评价操作指南》。</p> <p>5. 《政府投资基金暂行管理办法》。</p> <p>6. 《沈阳市市级财政专项资金管理办 法》。</p> <p>7. 财预[2020]10 号《项目支出绩效评价管理办 法》。</p> <p>8. 市领导在《关于进一步支持我市公交改革发展的意见》上的批示和《沈阳市公交企业财政公益性补贴使用管理办法》。</p> <p>9. 《转发财政部关于印发基本建设项目建设成本管理规定的通知》。</p> <p>10. 《关于贯彻落实基本建设财务规则有关事宜的通知》。</p> <p>11. 《财政部关于印发〈政府和社会资本合作项目财政管理暂行办法〉的通知》。</p> <p>12. 省财政厅、省物价局《关于印发〈辽宁省注册会计师执业收费标准及暂行办法〉的通知》收费标准。</p>	<p>共计 190.4 万元，其中：政府采购专家评审 2 万元、重点部门专项检查和绩效评价 39 万元、. PPP 项目 35 万元、供水安全项目绩效评价 5 万元、专项基金年度检查 18 万元、工业企业项目绩效评价及财务分析 60 万元、公交企业和地铁集团 20.4 万元、市本级重点城建项目 10 万元、经建类上级专项资金涉企项目 1 万元。</p>	190.40	190.40		
--------	----------	---------	--	---	--------	--------	--	--

516001	沈阳市财政局本级	会计管理专项经费	1. 根据上级管理部门关于内控制度相关政策要求。2. 沈委发[2019]6号沈阳市《关于落实干部教育培训规划的实施意见》。	共计 99100 元，其中：1. 组织市直各单位进行政策解读及软件操作培训经费 28500 元。2. 第十二届“会计活动日培训费 42100 元。3. 举办全市企业会计准则培训 28500 元。	9.91	9.91		
516001	沈阳市财政局本级	农村公共服务运行维护	《关于印发辽宁省农村公共服务运行维护机制建设奖补资金管理暂行办法的通知》（辽财改[2015]446号）	进一步推进沈阳市农村公共服务运行维护机制建设工作。	3435.10	3435.10		
516001	沈阳市财政局本级	扶持壮大村级集体经济	《沈阳市扶持壮大村级集体经济财政奖补资金管理实施细则》（沈财农[2019]249号）	增强村级集体经济实力，增强村级自我保障和服务群众能力。	673.00	673.00		
516001	沈阳市财政局本级	提高基层干部津补贴标准补助	《关于适当提高基层干部津补贴标准有关事宜的通知》（辽财综[2020]279号）。	共计 2800 万元。按四区县（市）享受公务员交通补贴人数 3309 人，增加 100 元/月、人；享受乡镇补贴人数 11802 人，增加 300 元/月、人测算，2021 年预计需市财政补助资金 2800 万元。	2800.00	2800.00		
516001	沈阳市财政局本级	全市部门预算改革经费	1. 根据省财政厅相关要求和政府采购中标通知书。2. 沈委发[2019]6号沈阳市《关于落实干部教育培训规划的实施意见》。3. 根据财政部关于部门预算改革的规定。	共计 46.1 万元，其中：1. 政府采购业务培训费 3 万元。2. 全市财政干部在线培训 1.5 万元。3. 全市财政绩效考核经费 40 万元。4. 购买市直单位使用的《2021 年政府预算收支科目》1.6 万元。	46.10	46.10		

516001	沈阳市财政局本级	村级组织运转经费保障	1. 中共沈阳市委组织部等 4 部门《关于加强村级组织运转经费保障工作的通知》(沈组发[2017]2 号) 2. 《关于提高我省在职村干部基本报酬和村级组织办公经费保障标准的通知》(辽财债管〔2019〕344 号)	加强以村党组织为核心的村级组织建设, 充分调动农村基层干部投入新农村建设的积极性。	4000.00	4000.00		
516001	沈阳市财政局本级	法律咨询费	1. 全市财政业务法律顾问工作实际需要; 2. 政府采购律师咨询合同。	共计 20 万元, 其中: 1. 一般法律服务工作经费 5 万元。2. 专项法律服务工作经费 3 万元。3. 政府采购律师咨询费 12 万元。	20.00	20.00		

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2020 预算数						2021 预算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务接待费	公务用车购置及运行费			合计	因公出国 (境) 费	公务接待费	公务用车购置及运行费		
			小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费
35.54	0.1	5.68	29.76		29.76	20		2	18		18

政府购买服务支出预算情况表

单位：万元

单位名称	功能科目（类级）	购买项目名称	购买服务指导目录对应项目（三级目录代码及名称）	2021 年合计	财政部门安排的预算拨款	财政预算外专户拨款	其他资金
合计				208.40	208.40		
沈阳市财政局本级	201 一般公共服务支出	市直重点部门财务管理专项检查审计服务-审计服务	516E0301 委托第三方会计审计服务	20.00	20.00		
沈阳市财政局本级	201 一般公共服务支出	PPP 项目财政承受能力论证及咨询服务费-审计服务	516E0301 委托第三方会计审计服务	10.00	10.00		
沈阳市财政局本级	201 一般公共服务支出	供水安全世行贷款项目聘请第三方专业机构进行绩效评价-绩效评价	516E0202 资金使用绩效评价辅助性工作	5.00	5.00		
沈阳市财政局本级	201 一般公共服务支出	对本级已开展项目投资的专项基金开展年度检查-审计服务	516E0301 委托第三方会计审计服务	18.00	18.00		
沈阳市财政局本级	201 一般公共服务支出	对全市部分重点工业企业项目进行绩效评价及财务分析-绩效评价	516E0202 资金使用绩效评价辅助性工作	60.00	60.00		

沈阳市财政局本级	201 一般公共服务支出	承接财政部、省财政厅等布置的专项监督检查任务和重点项目绩效评价-绩效评价	516E0201 政策实施绩效评价辅助性工作	19.00	19.00		
沈阳市财政局本级	201 一般公共服务支出	公交企业和地铁集团审计-审计服务	516E0301 委托第三方会计审计服务	20.40	20.40		
沈阳市财政局本级	201 一般公共服务支出	对我市已经竣工结算的市本级重点城建项目进行绩效评价和资金审查-绩效评价	516E0202 资金使用绩效评价辅助性工作	10.00	10.00		
沈阳市财政局本级	201 一般公共服务支出	对我市经建类上级专项资金涉及的企业类项目进行资金进行审核-审计服务	516E0301 委托第三方会计审计服务	1.00	1.00		
沈阳市财政局本级	201 一般公共服务支出	财政部门参与 PPP 项目全过程管理, 负责物有所值评价和财政承受能力论证、合同草案审查等工作-审计服务	516E0301 委托第三方会计审计服务	25.00	25.00		
沈阳市财政局本级	201 一般公共服务支出	财政业务法律顾问、专项服务-法律服务	516E0101 政府法律顾问服务	8.00	8.00		
沈阳市财政局本级	201 一般公共服务支出	政府采购项目法律服务-法律服务	516E0101 政府法律顾问服务	12.00	12.00		

部门（单位）整体绩效目标表

单位：万元

部门（单位）名称	沈阳市财政局本级	财政供养人员数量	333	所属单位数量	1
年度预算收入 （万元）	年度部门预算收入	5749.05	年度预算支出 （万元）	年度部门预算支出	5749.05
	一、本年收入	5749.05		一、基本支出	4583.2
	（一）一般公共预算拨款收入	5749.05		（一）人员类项目	4016.99
	（二）政府性基金预算拨款收入	0		（二）公用经费项目	566.21
	（三）国有资本经营预算拨款收入	0		二、项目支出（不含部门主导分配）	1165.85
	（四）财政专户管理资金收入	0		（一）其他运转类项目	1165.85
	（五）单位资金收入	0		（二）特定目标类项目	
	二、上年结转结余	0			
	（一）一般公共预算拨款收入	0			
	（二）政府性基金预算拨款收入	0			
	（三）国有资本经营预算拨款收入	0			
	（四）财政专户管理资金收入	0			

	(五) 单位资金收入	0		
部门职能概述	贯彻执行国家财税方针、政策等有关要求，拟定市财税规范化政策，并组织实施；起草本市财政、财务、会计管理的地方法规和市政府规章草案；承担市本级各项财政收支管理的责任，负责编制年度市本级预算草案并组织实施等十八项职能。			
年度主要任务	重点工作	对应项目	预算资金情况（万元）	完成时限
	保证机构正常运转	人员类项目	4,016.99	2021年12月
		公用经费项目	566.21	2021年12月
	全市财政业务一般和专项法律服务工作经费，全市政府采购业务律师咨询费。	法律咨询费	20.00	2021年12月
	单位基础设施老化，存在一定安全隐患，进行修缮更新。	办公用房维修改造	66.96	2021年12月
	对全市重点项目和资金进行专项检查、绩效评价，对PPP项目进行论证咨询。	中介审计检查费	190.40	2021年12月
	市本级非税收入收缴电子化系统执收网点现场实施费用。	市本级非税收入收缴电子化改革项目	9.76	2021年12月
	组织市本级内控制度、会计活动日、企业会计准则培训。	会计管理专项经费	9.91	2021年12月
	全市政府采购业务和财政干部培训费，全市财政绩效考核经费等。	全市部门预算改革经费	46.10	2021年12月
全市财政业务印刷，文书档案整理，非税票据工本费。	全市财政业务印刷费	822.72	2021年12月	
年度绩效目标	完成我局办公设施维修改造，满足办公需要，避免存在的安全隐患，保证工作平稳运行。			
	完成部门预算改革目标，促进全市预算绩效目标管理工作顺利实施。			
	提高内控报告编报质量，有效推进政府会计制度的贯彻实施，促进企业提高会计信息质量。			

	规范财政票据行为，加强财政票据源头控制，强化财政票据使用管理。						
	对政府采购相关法律条文等进行法律咨询，必要时将由法律咨询机构出具法律意见书。						
	委托第三方机构监督检查，反映财政收支管理中的问题并改进，保障 PPP 项目顺利开展。						
	加强财政票据使用管理规范非税收入收费行为，保障财政各项审批业务用表。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	履职效能	重点工作履行情况	处理案件	>=	20	件	2021 年 12 月
		整体工作完成情况	整理档案	>=	600	盒	2021 年 12 月
		基础管理	综合管理水平		管理规范		2021 年 12 月
	预算执行	预算执行效率	预算执行情况		良好		2021 年 12 月
	管理效率	预算编制管理	预算编制情况		良好		2021 年 12 月
		预算监督管理	预算监督情况		良好		2021 年 12 月
		预算收支管理	预算收支情况		良好		2021 年 12 月
		财务管理	部门财务管理情况		良好		2021 年 12 月
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2021 年 12 月
		业务管理	财政业务管理情况		良好		2021 年 12 月
	运行成本	成本控制成效	成本控制情况		良好		2021 年 12 月
	社会效应	服务对象满意	执收单位满意	>=	95	%	2021 年 12 月

		度	度				
		社会公众满意度	培训人员满意度	>=	80	%	2021年12月
	可持续性	体制机制改革	改革情况		良好		2021年12月

特定目标类项目绩效目标情况表

单位:万元

项目(政策)名称	扶持壮大村级集体经济						
主管部门	沈阳市财政局			实施单位	沈阳市财政局本级		
预算资金情况	预算资金总额			673.00			
	一、本年收入			673.00			
	(一)一般公共预算拨款收入			673.00			
	(二)政府性基金预算拨款收入						
	(三)国有资本经营预算拨款收入						
	(四)财政专户管理资金收入						
	(五)单位资金收入						
	二、上年结转结余						
总体目标	年度目标						
	增强村级集体经济实力,增强村级自我保障和服务群众能力。						
	扶持村级集体经济薄弱村,进一步壮大村级集体经济。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	资助项目数量	>=	89	个	2021年12月
		质量指标	项目质量达标率	>=	80	%	2021年12月

		时效指标	项目完成时间	<=	300	天	2021年12月
		成本指标	扶持壮大村级集体经济财政奖补资金投入标准	>=	50	万元	2021年12月
	效益指标	经济效益指标	扶持村级集体经济收益率提高	>=	10	%	2021年12月
			提高村民收入	>=	1000	元	2021年12月
		社会效益指标	项目村基层党组织凝聚力		提升凝聚		2021年12月
		可持续影响指标	逐步实现村村都有稳定的村级集体经济收入		收入持续		2021年12月
	满意度指标	社会公众满意度	扶持村村民满意度	>=	80	%	2021年12月
		服务对象满意度	扶持村村级集体经济组织满意度	>=	80	%	2021年11月

项目(政策)名称	一事一议财政奖补		
主管部门	沈阳市财政局	实施单位	沈阳市财政局本级
预算资金情况	预算资金总额		2,625.00
	一、本年收入		2,625.00
	(一)一般公共预算拨款收入		2,625.00
	(二)政府性基金预算拨款收入		
	(三)国有资本经营预算拨款收入		
	(四)财政专户管理资金收入		
	(五)单位资金收入		
	二、上年结转结余		

总体目标	年度目标						
	开展全市一事一议财政奖补村内道路建设，改善农村出行条件。						
	开展全市一事一议财政奖补美丽乡村示范村建设，改善农村人居环境。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	工程量完成率	>=	90	%	2021年12月
		质量指标	美丽乡村建设项目村容村貌		通过验收		2021年12月
		时效指标	一事一议村内道路完成及时率	>=	90	%	2021年12月
		成本指标	每公里补助标准	=	300000	元	2021年12月
	效益指标	经济效益指标	村民增收致富	>=	500	元	2021年12月
		社会效益指标	美丽乡村项目效果提升		改善环境		2021年12月
		生态效益指标	公共设施正常运行、场所整洁		道路畅通		2021年12月
		可持续影响指标	持续改善村内道路交通环境		改善出行		2021年12月
	满意度指标	社会公众满意度	项目区村民满意度	>=	80	%	2021年12月
		服务对象满意度	基层干部满意度	>=	80	%	2021年11月

第三部分 沈阳市财政局本级 2021 年单位预算情况说明

一、关于沈阳市财政局本级 2021 年收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，沈阳市财政局本级所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、上级补助及附属单位上缴收入、财政结转资金、单位上年净结余、单位事业收入、单位其他收入；支出包括：一般公共服务支出、财政事务、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出等。沈阳市财政局本级 2021 年收支总预算 19282.15 万元，比 2020 年收支总预算 5253.62 万元增加 14028.53 万元，主要是根据政策要求，由我单位代编市本级农村综合改革等项目预算。

二、关于沈阳市财政局本级一般公共预算 2021 年“三公”经费预算支出情况说明

2021 年一般公共预算“三公”经费预算数 20 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务接待费 2 万元；公务用车购置及运行费 18 万元。2021 年预算数比 2020 年预算数减少 15.54 万元，其中：因公出国（境）费比 2020 年预算数减少 0.1 万元；公务接待费比 2020 年预算数减少 3.68 万元；

公务用车购置及运行费比 2020 年预算数减少 11.76 万元，主要是坚持过“紧日子”，继续降低经费支出。

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2021 年局本级机关运行经费财政拨款预算 566.21 万元，比 2020 年预算减少 229.95 万元，下降 28.88%，主要是坚持勤俭节约，降低行政运行成本。

（二）政府采购预算安排情况。

2021 年沈阳市财政局本级政府采购预算总额 394.9 万元，其中：政府采购货物预算 66 万元、政府采购工程预算 30 万元、政府采购服务预算 298.9 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2020 年 8 月 31 日，沈阳市财政局本级共有车辆 6 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 6 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 1 台（套）。

2021 年单位预算安排购置车辆 0 台，安排单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

（四）绩效目标设置情况。

2021 年沈阳市财政局本级设置了单位整体绩效目标，涉及金额 5749.05 万元；对于特定目标类项目单独设置绩效目标，涉及 2 个项目，金额 3298 万元。

第四部分 名词解释

1. **财政拨款收入：**指市级财政当年拨付的资金。
2. **上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。
3. **附属单位上缴收入：**指已纳入部门预算管理的独立核算的附属单位按照有关规定上缴的收入。
4. **其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“纳入专户管理的预算外资金拨款”、“上级补助、附属单位上缴收入”以外的收入。
5. **一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。
6. **一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。
7. **一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：**反映财政部门用于预算改革方面的支出。
8. **一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：**反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。
9. **一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：**反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务

员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

10. 一般公共服务(类) 财政事务(款) 其他财政事务支出(项):反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

11. 社会保障和就业(类) 行政事业单位离退休(款) 归口管理的行政单位离退休(项):反映实行归口管理的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

12. 社会保障和就业(类) 行政事业单位离退休(款) 事业单位离退休(项):反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

13. 医疗卫生与计划生育(类) 医疗保障(款) 行政单位医疗(项):反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

14. 医疗卫生与计划生育(类) 医疗保障(款) 事业单位医疗(项):反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

15. 住房保障(类) 住房改革(款) 住房公积金(项):反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积

金。

16. 基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

17. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

18. “三公”经费：指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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

19. 机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。