

沈阳市财政局
2018 年部门预算
(含“三公”经费预算)

目 录

第一部分 沈阳市财政局概况

一、 主要职责

二、 部门预算单位构成

第二部分 沈阳市财政局 2018 年部门预算公开表

表 1. 财政拨款收支总表

表 2.一般公共预算支出表

表 3.一般公共预算基本支出表

表 4.政府性基金预算支出表

表 5.收支预算表

表 6.部门收入总表

表 7.部门支出总表

表 8.项目支出预算表

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.“三公”经费支出表

第三部分 沈阳市财政局 2018 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 沈阳市财政局概况

一、主要职责

(一) 贯彻执行国家和省财税方针、政策和有关法律、法规、规章，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。

(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年初以来财政预算执行情况。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) 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）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。

（七）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。

（八）负责制定全市行政事业单位国有资产管理的制度和管理办法，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。

（九）负责审核和汇总编制全市国有资本经营预算决算草案，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，按规定管理金融类企业国有资产和资产评估工作。

（十）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。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务管理工作。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和项目管理工作。

（十一）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算决算草

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计划生育支出。

（十二）贯彻执行国家政府性债务管理政策、制度，制定全市政府性债务管理制度、办法并组织实施。管理全市政府性债务，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）监督检查财税法规、政策的执行情况和财政收支管理情况，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建议。

（十五）根据安全生产工作需要，负责落实市政府安全生产投入，落实市本级安全生产专项资金预算安排，支持政府安全生产监管体系建设。配合有关部门完善安全生产经济政策，监督市本级安全生产专项资金的使用。

（十六）承担本部门及所属单位党组织建设相关工作。

（十七）承办市政府交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

纳入沈阳市财政局 2018 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1. 沈阳市财政局本级
2. 沈阳市财政局会计核算中心

3. 沈阳市财政局国库收付中心
4. 沈阳市区、县财源建设办公室
5. 沈阳市农业综合开发办公室
6. 沈阳市财政信息中心
7. 沈阳市基本建设工程预决算审核中心
8. 沈阳市农村综合改革办公室
9. 沈阳市社会保障资金管理中心
10. 沈阳市政府财政预算编制中心
11. 沈阳市财政干部培训中心
12. 沈阳市会计人员服务中心
13. 沈阳市注册会计师公会
14. 沈阳市财政科学研究所
15. 沈阳市地铁建设指挥部财务部
16. 沈阳市发展建设资金管理中心

纳入沈阳市财政局 2018 年部门预算编制范围的社会团体：沈阳市诚信财会培训学校。

第二部分 沈阳市财政局 2018 年部门预算公开表

财政拨款收支总表

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
一、本年收入	9600.48	一、本年支出	9600.48	9600.48	
(一) 一般公共预算拨款	9600.48	(一) 一般公共服务支出	8174.15	8174.15	
(二) 政府性基金预算拨款		(二) 外交支出			
		(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	758.36	758.36	
		(九) 社会保险基金支出			
		(十) 医疗卫生与计划生育支出	227.10	227.10	
		(十一) 节能环保支出			
		(十二) 城乡社区支出			
		(十三) 农林水支出			
		(十四) 交通运输支出			
		(十五) 资源勘探信息等支出			
		(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)国土海洋气象等支出			
		(二十)住房保障支出	440.87	440.87	
		(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)预备费			
		(二十四)其他支出			
		(二十五)转移性支出			
		(二十六)债务还本支出			
		(二十七)债务付息支出			
		(二十八)债务发行费用支出			
		二、结转下年			
收入总计	9600.4 8	支出总计	9600.48	9600.48	

一般公共预算支出表

单位：万元

功能分类科目		2018 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	9600.48	5598.22	4002.26
201	一般公共服务支出	8174.15	4171.90	4002.26
20106	财政事务	8174.15	4171.90	4002.26
2010601	行政运行	3280.71	3280.71	
2010608	财政委托业务支出	1200.00		1200.00
2010650	事业运行	891.19	891.19	
2010699	其他财政事务支出	2802.25		2802.25
208	社会保障和就业支出	758.36	758.36	
20805	行政事业单位离退休	758.36	758.36	
2080501	归口管理的行政单位离退休	212.05	212.05	
2080502	事业单位离退休	2.84	2.84	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	543.46	543.46	
210	医疗卫生与计划生育支出	227.10	227.10	
21011	行政事业单位医疗	227.10	227.10	
2101101	行政单位医疗	172.86	172.86	
2101102	事业单位医疗	54.24	54.24	
221	住房保障支出	440.87	440.87	
2102	住房改革支出	440.87	440.87	
2210201	住房公积金	331.98	331.98	
2210203	购房补贴	108.89	108.89	

一般公共预算基本支出表

单位：万元

经济分类科目		2018 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	5598.22	4378.26	1219.96
301	(一) 工资福利支出	4168.89	4168.89	
30101	基本工资	1457.74	1457.74	
30102	津贴补贴	1349.10	1349.10	
30103	奖金	121.48	121.48	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资	115.18	115.18	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	543.46	543.46	
30109	职业年金缴费			
30110	职工基本医疗保险缴费	208.06	208.06	
30111	公务员医疗补助缴费			
30112	其他社会保障缴费	21.58	21.58	
30113	住房公积金	331.98	331.98	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	20.31	20.31	
302	(二) 商品和服务支出	1219.96		1219.96
30201	办公费	54.52		54.52
30202	印刷费			
30203	咨询费			

30204	手续费			
30205	水费	31.31		31.31
30206	电费	100.65		100.65
30207	邮电费	45.08		45.08
30208	取暖费	66.74		66.74
30209	物业管理费	23.59		23.59
30211	差旅费	185.39		185.39
30212	因公出国（境）费用	13.39		13.39
30213	维修（护）费	21.37		21.37
30214	租赁费			
30215	会议费	74.21		74.21
30216	培训费	36.49		36.49
30217	公务接待费	13.55		13.55
30218	零星用品购置费			
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	42.11		42.11
30229	福利费	4.46		4.46
30231	公务用车运行维护费	63.62		63.62
30239	其他交通费用	280.12		280.12
30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出	163.36		163.36
303	(三) 对个人和家庭补助支出	209.37	209.37	
30301	离休费	152.92	152.92	
30302	退休费	36.76	36.76	
30303	退职（役）费			

30304	抚恤金			
30305	生活补助	19.69	19.69	
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

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。

收支预算表

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	9600.48	一、基本支出	5630.90
二、纳入预算管理的预算外资金安排的拨款		工资福利支出	4197.16
三、上级补助、附属单位上缴收入		商品和服务支出	1224.37
四、财政结转资金	313.00	对个人和家庭的补助	209.37
五、单位上年净结余	339.03	二、项目支出	4654.28
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	3454.28
八、调入资金		对个人和家庭的补助	
九、其他收入	32.67	债务利息支出	
		基本建设支出	
		其他资本性	1200
		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	
收入总计	10285.18	支出总计	10285.18

部门收入总表

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	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	10285.18	9600.48				313.00	339.03				32.67
201	一般公共服务支出	8849.35	8174.15				313.00	339.03				23.17
20106	财政事务	8849.35	8174.15				313.00	339.03				23.17
2010601	行政运行	3280.71	3280.71									
2010608	财政委托业务支出	1200.00	1200.00									
2010650	事业运行	914.36	891.19									23.17
2010699	其他财政事务支出	3454.28	2802.25				313.00	339.03				
208	社会保障和就业支出	763.56	758.36									5.20
20805	行政事业单位离退休	763.56	758.36									5.20
2080501	归口管理的行政单位离退休	212.05	212.05									
2080502	事业单位离退休	2.84	2.84									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	547.28	543.47									3.81
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.39										1.39
210	医疗卫生与计划生育支出	228.61	227.10									1.51
21011	行政事业单位医疗	228.61	227.10									1.51

2101101	行政单位医疗	172.86	172.86											
2101102	事业单位医疗	55.75	54.24											1.51
221	住房保障支出	443.66	440.87											2.79
22102	住房改革支出	443.66	440.87											2.79
2210201	住房公积金	334.14	331.98											2.16
2210203	购房补贴	109.52	108.89											0.63

部门支出总表

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出				项目支出								
			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）	对企业补助
	合计	10285.1 8	5630.9 0	4197.16 7	1224.3 7	209.3 7	4654.2 8		3454.2 8			1200.0 0			
201	一般公共服务支出	8849.35	4195.0 7	2976.22 4	1217.9 4	0.91	4654.2 8		3454.2 8			1200.0 0			
20106	财政事务	8849.35	4195.0 7	2976.22 4	1217.9 4	0.91	4654.2 8		3454.2 8			1200.0 0			
2010601	行政运行	3280.71	3280.7 1	2271.03 7	1008.7 7	0.91									
2010608	财政委托业务支出	1200.00					1200.0 0					1200.0 0			
2010650	事业运行	914.36	914.36	705.19	209.17										
2010699	其他财政事务支出	3454.28					3454.2 8		3454.2 8						
208	社会保障和就业支出	763.56	763.56	548.67	6.43	208.4 6									
20805	行政事业单位离退休	763.56	763.56	548.67	6.43	208.4 6									

2080501	归口管理的行政单位离退休	212.05	212.05		6.11	205.9 4								
2080502	事业单位离退休	2.84	2.84		0.32	2.52								
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	547.28	547.28	547.28										
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.39	1.39	1.39										
210	医疗卫生与计划生育支出	228.61	228.61	228.61										
21011	行政事业单位医疗	228.61	228.61	228.61										
2101101	行政单位医疗	172.86	172.86	172.86										
2101102	事业单位医疗	55.75	55.75	55.75										
221	住房保障支出	443.66	443.66	443.66										
22102	住房改革支出	443.66	443.66	443.66										
2210201	住房公积金	334.14	334.14	334.14										
2210203	购房补贴	109.52	109.52	109.52										

项目支出预算表

单位：万元

部门/单位名称	项目名称	项目内容摘要	项目明细	绩效目标	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					4,654.28	4002.26	0.00	652.02
沈阳市财政局					4,654.28	4002.26	0.00	652.02
沈阳市财政局 本级					2,113.63	2,113.63	0.00	0.00
办公楼维修改造	1.机关办公楼内监控改造工程； 2.机关办公楼维修改造工程； 3.机关双向电路改造工程。	共计 410 万元，其中： 1.机关办公楼内监控改造工程 27 万元。更新摄像头 72 个，监控录像设备，重新布线等； 2.机关办公楼维修改造工程 83 万元，其中：机关供暖地沟管线改造 15 万元；主楼卫生间供水及下水管线改造 18 万元；水箱、红楼上水管及供水管线改造 40 万元；电源、电箱老化等基本电路维修 10 万元。 3.机关双向电路改造工程 300 万元。由于市委搬迁，我局使用原市委双向电路保障不能再使用。为保障全市国库收付系统和非税收缴系统正常运转，进行双向电路改造工程。	避免存在的安全隐患，保证工作平稳运行。	410.00	410.00	0.00	0.00	

		<p>1.根据工作需要对以下财政业务软件进行更换及维护：财政预算指标管理系统、财政预算综合管理系统维护非税收入收缴管理系统、国库集中支付大平台系统；</p> <p>2.社保基金基本管理软件服务费；</p> <p>3.资产处全市行政事业单位资产管理信息系统运行维护费；</p> <p>4.资产处按照相关领导意见修改 1126 号文后，我市行政事业单位资产管理信息系统功能需做相应调整；</p> <p>5.国库总账系统升级；</p> <p>6.沈阳市财政票据电子化管理系统（市财政端）软件服务费；</p> <p>7.政府采购软件升级、维护费；</p> <p>8.政府采购软件等级保护测评；</p> <p>9.购买国有企业决算软件。</p>	<p>软件升级维护费共计 1152000 元，其中：</p> <p>1.财政预算综合管理系统服务费 280000 元；</p> <p>2.财政预算指标管理系统维护费 30000 元；</p> <p>3.国库集中支付系统维护费 50000 元；</p> <p>4.国库总账系统升级费用总计 40000 元；</p> <p>5.非税收缴系统年服务费 50000 元；</p> <p>6.社保基金基本管理软件服务费 42000 元；</p> <p>7.资产管理信息系统年维护费 50000 元；</p> <p>8.资产管理信息系统模板更改、升级等软件开发费用 50000 元；</p> <p>9.财政票据电子化管理系统市财政端服务费每年 10000 元；</p> <p>10.政府采购软件需求变更费用 400000 元；</p> <p>11.2013 版政府采购软件服务器维护费 20000 元；</p> <p>12.政府采购软件等级保护测评 70000 元；</p> <p>13.国有企业财务会计决算软件 60000 元,1000 份，每份 60 元。</p>	日常财政预算编制、执行及非税收缴、资产等各项管理软件系统维护，确保全年财政工作顺利实施。	115.20	115.20	0.00	0.00
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------	--------	--------	------	------

			印刷费共计 1193.05 万元，其中： 1.票据印刷工本费 10495600 元，其中：微机票据： 0.220 元/组*44221850 组=9728807 元，定额票 据:4.200 元/本*64000 本=268800 元,手写票据: 4.446 元/本*112000 本=497993 元； 2.资产业务审批表格印刷费 7660 元，其中：（1） 资产处置审批表 60 元*96 本=5760 元（2）车辆编 制审批表 60 元*10 本=600 元；（3）资产出租出 借审批表 60 元*10 本=600 元；（4）资产评估项 目审批表 60 元*10 本=600 元；（5）公务小汽车 编制(标准)核定卡 1 元*100 本=100 元； 3.人大报告印制费用共计 75000 元，年初(400 元 *160 份=64000 元)及中期(400 份*20 元=8000 元)财政人大报告印刷费用，市委常委会、市政府常 务会汇报印刷材料 20 元*150 份=3000 元； 4.全市决算报表印制费用 41700 元，其中：全市印 制决算报表 3000 册单价 4 元，4 元*3000 册 =12000 元，报表说明 3000 册单价 8.9 元，8.9 元 *3000 册=26700 元；企业财务决算报表印刷费 3000 元。 5.国库业务印刷费用 487500 元，其中：（1）市施； （2）预算内年初专项指标拨款审批单 4000 本 80000 元；（3）一般缴款书 9000 本 90000 元； （4）财政性资金支出办文审批单 5000 本 60000 元；（5）财政授权支付额度通知单 80000 份 40000 元；（6）财政授权汇总清算额度通知单 70000 份 70000 元；（7）财政直接支付汇总清算通知单 45000 份 45000 元；（8）银行支付申请划（退）款凭证 20000 组 10000 元；（9）收入退还书 100 本 2500	1.以票管费，加强 财政票据使用管 理，规范非税收入 收费行为； 2.保障 各项审批业务用 表； 3.为全市部门 决算报送提供便 利； 4.保证全市拨 款工作正常运转； 5.保证国库、采购、 资产等工作档案全 面、完整； 6.保证 PPP 项目顺利实 行。	1049.56	1049.56	0.00	0.00
全市财政业务印刷 费 2								

			元。 6.档案整理 523050 元,其中:办公室档案每年约整理 715 盒,经费共计 100100 元;整理以前年度档案约整理 1925 盒,经费共计 250250 元;订制资产管理、产权管理等业务档案盒 5.5 元/盒*200 盒 =1100 元;国库处档案整理材料费 5100 元,其中:凭证盒 2 元/盒*1500 盒=3000 元,账簿盒 7 元/盒 *300=2100 元; 2016 年及以前政府采购档案大约 2500 盒, 15 元/盒*2500 盒=37500 元。开行贷款项目档案整理 129000 元,整理从 2006 年到 2017 年开行贷款项目档案约 3000 卷, 43 元/卷。 7.社保特殊凭证用纸 300000 元,用于全市机关事业单位约 1000 个、定点医院 350 个、定点药房 950 个、工伤单位 750 个、其他单位 600 个,合计约 3350 个单位。 (其中其他非税收入形成的财力安排 1049.56 万元)					
法律咨询费	用于政府采购律师咨询费。		法律咨询费 10 万元,主要包括: 1.就政府采购监督管理涉及的法律法规进行检索,解答法律问题,起草审查法律文书,出具书面法律意见。 2.编制政府采购投诉处理工作流程手册,指导工作人员规范工作流程。 3.就政府采购投诉处理辅助工作人员完成调查事实工作,具体方式包括:提供调查事实清单,制作调查	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。	10.00	10.00	0.00	0.00

			询问笔录，参加专家论证会等。 4.与工作人员共同接待政府采购活动有关当事人，通过现场沟通和提供法律意见解决有关争议。 5.通过讲座形式进行政府采购相关法律知识的培训。					
	中介审计检查费		<p>共计 326.1 万元，其中：</p> <p>1.2018 年监督局拟开展专项检查 3 项、预算执行检查 2 项、预决算公开检查 1 项、上级联动检查 1 项（涉县郊区），检查单位户数约 200 户，每个项目约需要聘请会计师 2 名，对每个项目检查预计 40 工作日，合计市内 $(3+2+1)*40*2=480$ 人次，县郊区 30 人次，依据省财政厅、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》（辽财会字[1994]第 151 号）收费标准，聘请 1 名注册会计师（每小时 150 元）和 1 名助理会计师（每小时 45 元）每天 6 小时工作时间，即需支付人均检查费用 585 元/人天： $(150+45)$ 元/小时*6 小时/2 人=585 元/人天，结合财政承受能力和实际情况，我们按市区 400 元/人/天、县郊区 500 元/人/天支付，不超过标准，合计约需 $480*400+500*30=207000$ 元；</p> <p>2.财务监督检查专项经费 400000 元，用于对全市、区、县所属单位开展财务监督检查工作所需专项经费；</p> <p>3.聘请中介机构对企业绩效评价及资金审核 250000 元。其中：聘请中介机构对市政府基金、投资项目进行绩效评价费用 150000 元；股权投资项目审核费用 1 万元，预计审核项目 10 个，100000 元；</p> <p>4.聘请中介机构对公交企业审计，每户公交企业审计</p>	<p>1.反映财政收支管理中的问题，提出加强财政管理的政策建议，规范财政财务管理； 2.规范资金管理，提高资金使用效率； 3.保证资产评估项目公正、准确； 4.保证事业单位、企业账务等相关情况真实准确； 5.完成我市固定资产决算，并将我市决算汇总表及报表编制说明、汇总及分户数据上报省财政厅。</p>	326.10	326.10	0.00	0.00

			需经费 12000 元，我市现有公交企业 17 户，共需经费 204000 元； 5.聘请中介机构，对我市“小微双创”示范工作开展自评价 920000 元。按照财政部要求，需我市进行自评价的绩效目标评价指标共两大类、9 小类、23 个具体指标，每项具体指标需 5 人工作 5 个工作日进行收集、整理、分析并形成评价报告； 6.聘请中介机构对市本级重点建设项目进行绩效评价、资金审查及 PPP 技术咨询等，资金 800000 元； 7.按照文件要求用于固定资产投资决算报表中介费，整理全市固定资产决算报表 480000 元。					
全市部门预算改革经费		1.向省厅购买市直单位使用的《2019 年政府预算收支科目》； 2.2019 年全市部门预算经费； 3.对市直部门和区县开展两次预算业务培训； 4.对全市进行资产填报系统操作及车改数据处理等工作培训； 5.债务管理人员系统业务培训。	共计 14.28 万元，其中： 1.购买市直单位使用的《2019 年政府预算收支科目》，18 元/本*1000 本=18000 元； 2.2019 年部门预算经费 16800 元。其中：为市直部门刻制 2019 年预算编制软件光盘:1200 张*2 元=2400 元；印制部门预算操作手册：1200 本*12 元=14400 元； 3.对市直部门和区县开展两次业务培训 57000 元，共培训 600 人，培训材料费：600 人*30 元=18000 元；租用培训机房：9000 元；伙食费用：600 人*50 元=30000 元；	1.以票管费，加强财政票据使用管理，规范非税收入行为； 2.保障部门刻制 2019 年预算编制软件光盘:1200 张*2 元=2400 元；印制部门预算操作手册：1200 本*12 元=14400 元； 3.为全市部门决算报送提供便利； 4.保证全市拨款工作正常运转； 5.保证国库、采购、资产等工作档案全	14.28	14.28	0.00	0.00

		<p>4.资产报表系统培训费 31000 元。其中：报表系统培训需租用带教学同步软件的机房进行上机操作练习，场地费用 0.4 万元每天，预计 4 次培训（4 天）费用合计 16000 元；软件系统培训市直单位资产管理人员培训 15000 元；</p> <p>5.债务管理系统业务培训费 20000 元。全年培训两次,计划半年培训一次。</p>	<p>面、完整； 6.保证 PPP 项目顺利实施； 7.保证全市社会保障资金全年平稳运行。</p>					
会计管理专项经费		<p>1.贯彻实施新会计制度和财务规则。</p> <p>2.为推动自贸区发展，贯彻市委市政府打造我市国际化营商环境相关精神，进一步促进小微企业健康发展，扶持小微企业创新创业，本次试点工作拟以自贸区内企业为覆盖面上，充分发挥财政职能，通过“财政购买、中介服务、企业受益”的方式，推出购买代理记账服务政策，帮助自贸区内小微企业会计提高信息质量和资信水平，缓解小微企业的“担保难、融资难”问题，减轻小微企业创业创新初期的经营压力，提升小微企业整体竞争力，打造有利于小微企业创业创新健康发展的良好环境。</p>	<p>共计 45 万元。其中：</p> <p>1.财政部门为小微企业购买代理记账服务 300000 元，为促进我市中小企业服务体系项目建设，推出财政部为小微企业购买代理记账服务试点工作，500 元/月/家*12 月*50 家 =300000 元。</p> <p>2.贯彻实施新会计制度和财务规则经费 150000 元，主要用于工作场地租用、材料印刷、政策咨询等。</p>	<p>加强财务工作管理，保证全市会计工作顺利开展，更好地为全市会计人员服务。</p>	45.00	45.00	0.00	0.00

			印刷费共计 1193.05 万元，其中： 1.票据印刷工本费 10495600 元，其中：微机票据： 0.220 元/组*44221850 组=9728807 元，定额票 据:4.200 元/本*64000 本=268800 元,手写票据： 4.446 元/本*112000 本=497993 元； 2.资产业务审批表格印刷费 7660 元，其中：（1） 资产处置审批表 60 元*96 本=5760 元（2）车辆编 制审批表 60 元*10 本=600 元；（3）资产出租出 借审批表 60 元*10 本=600 元；（4）资产评估项 目审批表 60 元*10 本=600 元；（5）公务小汽车 编制(标准)核定卡 1 元*100 本=100 元； 3.人大报告印制费用共计 75000 元，年初(400 元 *160 份=64000 元)及中期(400 份*20 元=8000 元)财政人大报告印刷费用，市委常委会、市政府常 务会汇报印刷材料 20 元*150 份=3000 元； 4.全市决算报表印制费用 41700 元，其中：全市印 制决算报表 3000 册单价 4 元，4 元*3000 册 =12000 元，报表说明 3000 册单价 8.9 元，8.9 元 *3000 册=26700 元；企业财务决算报表印刷费 3000 元。 5.国库业务印刷费用 487500 元，其中：（1）市施； （2）预算内年初专项指标拨款审批单 4000 本 80000 元；（3）一般缴款书 9000 本 90000 元； （4）财政性资金支出办文审批单 5000 本 60000 元；（5）财政授权支付额度通知单 80000 份 40000 元；（6）财政授权汇总清算额度通知单 70000 份 70000 元；（7）财政直接支付汇总清算通知单 45000 份 45000 元；（8）银行支付申请划（退）款凭证 20000 组 10000 元；（9）收入退还书 100 本 2500	1.以票管费，加强 财政票据使用管 理，规范非税收入 收费行为； 2.保障 各项审批业务用 表； 3.为全市部门 决算报送提供便 利； 4.保证全市拨 款工作正常运转； 5.保证国库、采购、 资产等工作档案全 面、完整； 6.保证 PPP 项目顺利实 行。	143.49	143.49	0.00	0.00
全市财政业务印刷 费 1								

			元。 6.档案整理 523050 元, 其中: 办公室档案每年约整理 715 盒, 经费共计 100100 元; 整理以前年度档案约整理 1925 盒, 经费共计 250250 元; 订制资产管理、产权管理等业务档案盒 5.5 元/盒*200 盒 =1100 元; 国库处档案整理材料费 5100 元, 其中: 凭证盒 2 元/盒*1500 盒=3000 元, 账簿盒 7 元/盒 *300=2100 元; 2016 年及以前政府采购档案大约 2500 盒, 15 元/盒*2500 盒=37500 元。开行贷款项目档案整理 129000 元, 整理从 2006 年到 2017 年开行贷款项目档案约 3000 卷, 43 元/卷。 7.社保特殊凭证用纸 300000 元, 用于全市机关事业单位约 1000 个、定点医院 350 个、定点药房 950 个、工伤单位 750 个、其他单位 600 个, 合计约 3350 个单位。 (其中一般公共预算财力安排 143.49 万元)				
沈阳市农业综合开发办公室				128.13	78.13	0.00	50.00

项目名称	项目概况	项目预算	项目执行情况			
			完成率	资金到位率	资金使用率	资金结余率
农业综合开发事业 专项经费 2	<p>共计 128.128 万元，其中：</p> <p>1.贷款贴息项目审计 25 个，每个项目审计费 4000 元，$25 \text{ 个} \times 4000 \text{ 元} = 100000 \text{ 元}$；</p> <p>2.农业综合开发土地治理项目、产业化经营项目全年需项目咨询论证共计 4 次，专家每次 5 人，每次 1 天阅卷及 1 天集中评审，每人每天按 2000 元补助，计 $5 \text{ 人} \times 4 \text{ 次} \times 2 \text{ 天} \times 2000 \text{ 元} = 80000 \text{ 元}$；</p> <p>3.制做验收资料汇编 150 份，制做项目规划图、示意图、竣工图 40 张，制作科技项目考核纪实手册、工程监理日志及施工单位日志各 200 份，制作制度汇编 50 份，合计 30000 元；</p> <p>4.聘请专业技术人员对 2017 年度农发工程进行专业验收，参考通过政府采购确定的 2016 年度农发专业验收中标中介机构合同金额与财政投资总额比率，经测算 2017 年度农发专业机构验收约需 860000 元；</p> <p>5.聘请专业技术人员对 2017 年农发资金进行专业验收，参考通过政府采购确定的定点中介机构对 2016 年度农发专业验收中标中介机构合同金额与财政投资总额比率，经测算 2017 年度农发专业机构验收约需 80000 元；</p> <p>6.对全市 8 个农发项目县区土地治理项目进行可行性研究、初步设计、中期市级检查等工作。所需经费为：$15960 \text{ 元} \times 8 \text{ 个县区} = 127680 \text{ 元}$。</p> <p>7.2017 年-2018 年凯晟通软件使用费用 $1800 \text{ 元} \times 2 \text{ 年} = 3600 \text{ 元}$。 (其中其他收入安排 50 万元)</p>	达到规范项目资金支出管理、费用支出合理的目的，充分发挥资金效益。	50.00	0.00	0.00	50.00

		共计 128.128 万元，其中： 1.贷款贴息项目审计 25 个，每个项目审计费 4000 元， $25 \text{ 个} \times 4000 \text{ 元} = 100000 \text{ 元}$ ； 2.农业综合开发土地治理项目、产业化经营项目全年需项目咨询论证共计 4 次，专家每次 5 人，每次 1 天阅卷及 1 天集中评审，每人每天按 2000 元补助，计 $5 \text{ 人} \times 4 \text{ 次} \times 2 \text{ 天} \times 2000 \text{ 元} = 80000 \text{ 元}$ ； 3.制做验收资料汇编 150 份，制做项目规划图、示意图、竣工图 40 张，制作科技项目考核纪实手册、工程监理日志及施工单位日志各 200 份，制作制度汇编 50 份，合计 30000 元； 4.聘请专业技术人员对 2017 年度农发工程进行专业验收，参考通过政府采购确定的 2016 年度农发专业验收中标中介机构合同金额与财政投资总额比率，经测算 2017 年度农发专业机构验收约需 860000 元； 5.聘请专业技术人员对 2017 年农发资金进行专业验收，参考通过政府采购确定的定点中介机构对 2016 年度农发专业验收中标中介机构合同金额与财政投资总额比率，经测算 2017 年度农发专业机构验收约需 80000 元； 6.对全市 8 个农发项目县区土地治理项目进行可行性研究、初步设计、中期市级检查等工作。所需经费为： $15960 \text{ 元} \times 8 \text{ 个县区} = 127680 \text{ 元}$ 。 7.2017 年-2018 年凯晟通软件使用费用 1800 元 $\times 2 \text{ 年} = 3600 \text{ 元}$ 。 (其中一般公共预算财力安排 78.128 万元)	达到规范项目资金支出管理、费用支出合理的目的，充分发挥资金效益。	78.13	78.13	0.00	0.00
沈阳市财政信息中心				113.08	0.00	0.00	113.08

			共计 79.575 万元，其中： 1、服务器等检修、升级、更换硬盘、电池等备件及维保服务 100000 元； 2、核心业务备份系统检修及维保服务 40000 元； 3、专业空调检修及维保等 30000 元； 4、网络及内线电话线路维护 20000 元； 5、UPS 调检修及维保等 30000 元； 6、环境监控维保 14000 元； 7、爱数存储备份 20000 元； 8、深信服上网行为管理维保 23000 元； 9、深信服负载均衡维护 35000 元； 10、绿盟 waf 网页防篡改 27000 元； 11、视频会议系统维保合计 81750 元。其中 3 台终端维保，6250 元/台*3 台=18750 元，mcu 维保 42000 元，录播维保 21000 元； 12、内网核心交换机 H3C12508 维保 30000 元； 13、内网核心路由器 H3C6608 维保 30000 元； 14、2 台迪普入侵检测设备维保 20000 元； 15、2 台绿盟漏洞扫描设备维保 60000 元； 16、备件及各种耗材（机房专用网络设备、交换机、路由器、内线电话机、移动存储等）70000 元； 17、安恒堡垒机、数据库审计维保 30000 元； 18、深信服 VSP、防火墙及管理平台维保 73000 元； 19、宏杉存储维保 41000 元； 20、紫光华三 p2000 存储维保 11000 元； 21、边界路由器 H3C5040、H3C5660 维保 10000 元。	保障沈阳市财政局全局网络和机房设备。	79.58	0.00	0.00	79.58
网络设备运行维护费	用于全局网络线路和机房设备维护。							

	小型机存储设备、ORACLE 数据库维护费	用于全局核心业务系统网络安全设备维护。	共计 33.5 万元，其中： 1、数据库小型机 HP superdone 维保 210000 元；保障大平台、国库 2、存储备份 HP eva6000 维护 40000 元；集中支付、非税收入等系统小型机存 3、存储备份 HP eva6400 维保费用 35000 元；入等系统小型机存 4、大平台、国库集中支付、非税收入等系统 ORACLE 储设备、ORACLE 数据库维护费用三年服务费 150000 元，每年付 50000 元。	保障大平台、国库 集中支付、非税收入等系统小型机存 储设备、ORACLE 数据库维护。	33.50	0.00	0.00	33.50
沈阳市基本建设 工程预决算审核中心					37.50	37.50	0.00	0.00
	项目审核工作经费	根据年度专业业务的要求，将全年评审项目存档及对全市使用财政性资金的项目进行审核。	共计 15 万元，具体费用情况如下： 根据年度专业业务的要求，进一步按全年评审 1000 个存档项目，每个项目 5 份报告，平均每项 30 元(平均单项复印资料需 70 页，夹子、塑料封皮、封条、档案盒、碳粉、墨盒等),30 元/个 *5000 个 =150000 元。	预决算审核资料按要求装订、存档。	15.00	15.00	0.00	0.00
	业务、管理软件升级及维护费	1.工程造价应用软件升级维护； 2. 建筑结构标准图、辽宁省计价依据定额书购置等。	共计 22.5 万元，其中： 1.神机妙算和广联达工程造价软件升级 115800 元 (定额每年需更新，网络版 50 个点，单机版 10 个点) ； 2.广联达工程造价软件增加水利算量等业务模块 34200 元； 3.辽宁省建筑结构标准图、国家建筑结构标准图 (涉及建筑种类多，标准变化不一，每年按 3 套购置) 15000 元 / 套 *3 套 =45000 元； 4.辽宁省计价依据定额书 1000 元 / 套 *30 套 =30000 元。	实现业务软件更新至最新定额，管理软件符合项目管理要求，完善审核依据。	22.50	22.50	0.00	0.00
沈阳市农村综合改革办公室					12.40	0.00	0.00	12.40

			共计 12.4 万元，其中： 1.按照省文件精神和有关工作要求，每年需对我市一事一议财政奖补项目全面进行复查验收，省对我市复查验收情况进行抽查。 根据“十三五”规划，2018 年全市预计安排一事一议财政奖补项目 291 个，财政奖补资金总额 23544 万元。其中：一事一议财政奖补村内道路建设项目 179 个，财政奖补资金总额 18944 万元；一事一议财政奖补美丽乡村示范村建设项目 112 个，财政奖补资金总额 4600 万元。 为做好一事一议财政奖补项目检查验收工作，拟安排专人对于洪区、沈北新区、法库县、辽中区约 138 个一事一议村内道路建设项目和 96 个美丽乡村示范村项目的资金使用情况进行检查，同时，委托中介机构对苏家屯区、康平县共 41 个一事一议村内道路建设项目建设和 16 个美丽乡村示范村建设项目的资金使用情况进行全面审计，确保一事一议财政奖补项目资金使用安全。每个项目拟安排审计费 2000 元，共需 57 个×2000 元/个=114000 元。 上述项目实施时实行政府采购，最终支付的审计费以采购结算价格为准。 2.省综改办指定沈阳兴财通用科技开发公司每年对我市管理系统实施运行维护服务，市本级系统维护费 10000 元。	1.深入推进一事一议财政奖补村内道路建设工作，改善农民出行条件和村居环境，促进农村经济发展。2.加强村级组织运转经费保障工作，提高村级经济发展水平。3.做好农村综合改革信息系统维护工作。	12.40	0.00	0.00	12.40
沈阳市会计人员服务中心					703.55	247.00	0.00	456.55

	会计人员管理费用	系统维护费、印刷费、设备更新费。	<p>共计：114.95 万元，其中：</p> <p>1.系统维护费 921500 元：（1）考试报名系统维护 447000 元；（2）课程培训系统维护 324500 元；（3）继续教育系统维护 100000 元；（4）会计人员咨询服务平台维护费 50000 元。</p> <p>2.印刷费 196000 元：（1）窗口印发报名表 40000 元，每天发放 800 份，全年发放 250 天，每份 0.2 元，$800 \text{ 份} / \text{天} * 250 \text{ 天} * 0.2 \text{ 元} = 40000 \text{ 元}$；（2）继续教育条码印刷费 36000 元；（3）定制证考试报名、调转、申办、注册、换证等会计政策宣传图片、手册、展板等宣传费 120000 元。</p> <p>3.更新窗口服务电脑 8 台*4000 元/台=32000 元。</p>	<p>通过政策把握，认真组织，使会计从业资格调转、注册等工作扎实开展，从各环节细节入手，做好立体全方位的服务工作，使全市财会人员切实体会到“财会之家”的真心、用心、暖心的体贴式服务工作。</p>		114.95	0.00	0.00	114.95
	全国会计师职称考试费 1	初级无纸化考试每科 56 元（共两科）；中级无纸化考试每科 56 元（共三科）。	<p>共计 560 万元，其中：</p> <p>1.按照规定上缴省厅 1392500 元：初级每科上缴 8 元、中级每科上缴 15 元；</p> <p>2.无纸化考试租场费 2452000 元：初级 1120000 元、中级 1332000 元；</p> <p>3.考试电力保障费用 90000 元：初级 40000 元、中级 50000 元；</p> <p>4.技术服务费 1004000 元：初级 560000 元、中级 444000 元；</p> <p>5.媒体发布报名简章广告 60500 元；</p> <p>6.网上收费第三方手续费 56000 元；</p> <p>7.考试监考巡考费 390000 元。其中：会计初级考试：75 个考场，每个考场 2 名监考、1 名巡考，每人每天 400 元，$3 \text{ 天}, 224 \text{ 人} * 400 \text{ 元}/\text{人} * 3 \text{ 天} = 268800 \text{ 元}$。会计中级考试：51 个考场，每个考场 2 名监考、1 名巡考，每人每天 400 元，$2 \text{ 天}, 153 \text{ 人} * 400 \text{ 元}/\text{人} * 2 \text{ 天} = 122400 \text{ 元}$。</p> <p>8.考务用品 110000 元。其中：无线网卡 14 个*550</p>	<p>确保 2018 年度会计专业技术资格考试各项工作圆满完成。</p>		247.00	247.00	0.00	0.00

			元/个=7700 元；硬盘 14 个*1500 元/个=21000 元；作弊克 14 个*500 元/个=7000 元；考生用笔 35000 支*2 元/支=70000 元； 9.印刷考务资料 45000 元。 (其中其他非税收入形成的财力安排 247 万元)					
物业管理费		沈阳市会计人员服务中心共有办事大厅等办公面积 1500 平方米，根据工作需要需聘用保洁 4 人，保安 7 人，综合维修 1 人。	共计 28.6 万元，其中： 1.保洁人员工资 4 人*0.1996 万元/月*12 月 =95000 元(后勤服务岗位普通用工)； 2.保安人员工资 7 人*0.1996 万元/月*12 月 =167000 元(门卫 4 人、消防监控 3 人，后勤服务岗位技术三类)； 3.综合维修人员工资 1 人*0.2057 万元/月*12 月 =24000 元(后勤服务岗位技术二类)。	通过物业积极有效的服务，全力完成后勤保障工作，促进正常办公业务的顺利进行。	28.60	0.00	0.00	28.60

			共计 560 万元，其中： 1.按照规定上缴省厅 1392500 元：初级每科上缴 8 元、中级每科上缴 15 元； 2.无纸化考试租场费 2452000 元：初级 1120000 元、中级 1332000 元； 3.考试电力保障费用 90000 元：初级 40000 元、中级 50000 元； 4.技术服务费 1004000 元：初级 560000 元、中级 444000 元； 5.媒体发布报名简章广告 60500 元； 6.网上收费第三方手续费 56000 元； 7.考试监考巡考费 390000 元。其中：会计初级考试：75 个考场，每个考场 2 名监考、1 名巡考，每人每天 400 元，3 天，224 人*400 元/人、天*3 天 =268800 元。会计中级考试：51 个考场，每个考场 2 名监考、1 名巡考，每人每天 400 元，2 天，153 人*400 元/人、天*2 天=122400 元。 8.考务用品 110000 元。其中：无线网卡 14 个*550 元/个=7700 元；硬盘 14 个*1500 元/个=21000 元；作弊克 14 个*500 元/个=7000 元；考生用笔 35000 支*2 元/支=70000 元； 9.印刷考务资料 45000 元。 (其中其他收入安排 313 万元)	确保 2018 年度会计专业技术资格考试各项工作圆满完成。	313.00	0.00	0.00	313.00
沈阳市注册会计师公会					94.40	74.40	0.00	20.00

			共计 94.4 万元。其中： 1.注册会计师考试费 661,600 元。包括组织报名费 230,000 元、资格审查费 140,000 元、巡考人员补助费 250,000 元、广告宣传费 70,000 元、材料印刷费 7,600 元、备品及会议培训费 90,000 元、检查考场等劳务费 60,000 元、防作弊设备 14,000 元。 2.非执业会员培训费 80,000 元。包括，老师讲课费 32 次*2,000 元/次=64,000 元；租场费 32 场*500 元/次=16,000 元。 3.支付银联 pos 机手续费 2,400 元。 (其中其他收入安排 20 万元)	按照职责和分工的要求，科学管理、认真实施，做好沈阳地区注册会计师行业的考试、宣传、管理和发展等各项工作，全力促进沈阳市注册会计师行业迈上新的台阶。	20.00	0.00	0.00	20.00
			共计 94.4 万元。其中： 1.注册会计师考试费 661,600 元。包括组织报名费 230,000 元、资格审查费 140,000 元、巡考人员补助费 250,000 元、广告宣传费 70,000 元、材料印刷费 7,600 元、备品及会议培训费 90,000 元、检查考场等劳务费 60,000 元、防作弊设备 14,000 元。 2.非执业会员培训费 80,000 元。包括，老师讲课费 32 次*2,000 元/次=64,000 元；租场费 32 场*500 元/次=16,000 元。 3.支付银联 pos 机手续费 2,400 元。 (其中其他非税收入形成的财力安排 54.4 万元)	按照职责和分工的要求，科学管理、认真实施，做好沈阳地区注册会计师行业的考试、宣传、管理和发展等各项工作，全力促进沈阳市注册会计师行业迈上新的台阶。	74.40	74.40	0.00	0.00
沈阳市诚信财会培训学校					240.00	240.00	0.00	0.00

	办学成本性支出	用于教师讲课费、场地租赁费、培训教材印刷费、远程教育课件、考务组织费、考试信息发布费、代班老师劳务费及其他成本性支出。	<p>共计 240 万元，其中：</p> <p>1.会计人员培训支出 1900000 元，包含：教师讲课费 450 次*2000 元/次=900000 元，远程教育课件 40000 元/24 学时*240 学时=400000 元，教学宣传经费 115000 元，培训教材印刷费 250000 元，通信信息费 75000 元，租场费 80 场*2000 元/场 =160000 元；</p> <p>2.珠心算比赛费 50000 元，包括，命题、租场、监考等劳务费 40000 元，奖杯证书等 5000 元，印刷费 5000 元；</p> <p>3.其他成本性支出 450000 元。</p>	全力保障全市财会人员各项财务培训工作，通过有效、高质的培训，进一步提高全市财会人员业务水平和专业技能，使财务工作者更好地为全市经济建设做好服务工作。	240.00	240.00	0.00	0.00
沈阳市财政科学研究所					11.60	11.60	0.00	0.00
	财政课题费、杂志发行费	1.《全面“营改增”对辽宁深度影响分析及对策研究》课题费； 2.《沈阳财政会计》发行费。	<p>共计 116000 元，其中：</p> <p>1.财政课题费 40000 元，经辽宁省财政科研基金管理办公室组织专家评审、辽宁省财政科研基金领导小组审批，沈阳市财政科研所申报 2016 年度辽宁省财政科研基金项目《全面“营改增”对辽宁深度影响分析及对策研究》于 2016 年 10 月 14 日获准立项，批准号 16B002，项目资助为 40000 元，同时要求我市比照 1: 1 以上的配套资金支持。</p> <p>2.《沈阳财政会计》发行费 76000 元，包含：稿费 16000 元，每 1000 字 70 元稿费，每篇最高 1000 元；印刷费 55000 元，6.5 元/本*每期 2000 本*全年 4 期=52000 元，合订本 3000 元；邮寄费 5000 元。</p>	通过发行杂志，反应用沈阳财会工作的亮点，推广先进工作经验。通过课题研究，为制定财政政策提供理论依据和案例。	11.60	11.60	0.00	0.00
沈阳市财政局其他项目					1200.00	0.00	0.00	0.00
	市财政局基建工程预决算审核中心经	2018 年城建维护计划安排	市财政局基建工程预决算审核中心经费。	按计划完成审核工作	1200.00	1200.00	0.00	0.00

	费							
--	---	--	--	--	--	--	--	--

收入预算按单位分类汇总表

单位：万元

单位名称	资金来源										
	合计	一般公公预算拨款收入	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、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
合计	10285.18	9600.48				313.00	339.03				32.67
沈阳市财政局本级	5537.95	5537.95									
沈阳市财政局会计核算中心	115.99	115.99									
沈阳市财政局国库收付中心	233.59	233.59									
沈阳市区、县财源建设办公室	113.71	113.71									
沈阳市农业综合开发办公室	248.32	198.32					50.00				
沈阳市财政信息中心	200.37	87.29					113.08				
沈阳市基本建设工程预决算审核中心	336.60	336.60									
沈阳市农村综合改革办公室	136.34	123.94					12.40				
沈阳市社会保障资金管理中心	233.46	233.46									
沈阳市政府财政预算编制中心	172.05	172.05									
沈阳市财政干部培训中心	142.94	142.94									
沈阳市会计人员服务中心	894.39	437.84				313.00	143.55				
沈阳市注册会计师公会	226.24	206.24					20.00				
沈阳市诚信财会培训学校	240.00	240.00									
沈阳市财政科学研究所	123.52	123.52									
沈阳市地铁建设指挥部财务部	32.67	0.00									32.67
沈阳市发展建设资金管理中心	97.04	97.04									
沈阳市财政局其他项目	1200.00	1200.00									

支出预算按单位分类汇总表

单位：万元

单位名称	合计	基本支出				项目支出										
		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	对企业补助(基本建设)	对企业补助	对社会保障基金补助	其他支出
合计	10285.18	5630.90	4197.16	1224.37	209.37	4654.28		3454.28				1200.00				
沈阳市财政局	10285.18	5630.90	4197.16	1224.37	209.37	4654.28		3454.28								
沈阳市财政局本级	5537.95	3424.32	2426.79	793.89	203.64	2113.63		2113.63								
沈阳市财政局会计核算中心	115.99	115.99	95.88	20.11												
沈阳市财政局国库收付中心	233.59	233.59	179.51	53.59	0.49											
沈阳市区、县财源建设办公室	113.71	113.71	87.25	24.79	1.67											
沈阳市农业综合开发办公室	248.32	120.19	91.92	27.77	0.50	128.13		128.13								
沈阳市财政信息中心	200.37	87.29	73.13	14.16		113.08		113.08								
沈阳市基本建设工程预决算审核中心	336.60	299.10	247.87	50.51	0.72	37.50		37.50								

沈阳市农村综合改革办公室	136.34	123.94	97.08	26.86		12.40		12.40								
沈阳市社会保障资金管理中心	233.46	233.46	182.56	50.35	0.55											
沈阳市政府财政预算编制中心	172.05	172.05	134.41	37.64												
沈阳市财政干部培训中心	142.94	142.94	118.38	23.79	0.77											
沈阳市会计人员服务中心	894.39	190.84	151.45	38.90	0.49	703.55		703.55								
沈阳市注册会计师公会	226.24	131.85	109.04	22.81		94.39		94.39								
沈阳市诚信财会培训学校	240.00					240.00		240.00								
沈阳市财政科学研究所	123.52	111.92	92.57	19.08	0.27	11.60		11.60								
沈阳市地铁建设指挥部财务部	32.67	32.67	28.27	4.40												
沈阳市发展建设资金管理中心	97.04	97.04	81.05	15.72	0.27											
沈阳市财政局其他项目	1200.00					1200.00				1200.00						

部门公开表 11

“三公”经费支出表

单位：万元

2017 预算数				2018 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				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	
88.21	9.59	13.8	64.82		64.82	90.56	13.39	13.55	63.62		63.62

第三部分 沈阳市财政局 2018 年部门预算情况说明

一、关于沈阳市财政局 2018 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 2018 年收支总预算 10,285.18 万元，比 2017 年收支总预算 10,547.39 万元减少 262.21 万元，主要是由于按照国家相关政策，退休人员工资改由社会养老统筹发放及压缩经费开支等。沈阳市财政局 2018 年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。

二、关于沈阳市财政局 2018 年“三公”经费预算情况说明

2018 年“三公”经费预算数 90.56 万元，其中：因公出国（境）费 13.39 万元；公务接待费 13.55 万元；公务用车购置及运行费 63.62 万元。2018 年预算数比 2017 年预算数增加 2.35 万元，其中：因公出国（境）费比 2017 年预算数增加 3.8 万元，主要是由于根据经济发展需要，出国进行科技、

农业项目洽谈；公务接待费比 2017 年预算数减少 0.25 万元，主要是按照预算定额核定，由于人员变化公务员接待费相应变化；公务用车购置及运行费比 2017 年减少 1.2 万元，主要是由于压缩经费支出。

三、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费安排情况。

2018 年局本级以及国库收付中心、区县财源建设办公室、农业综合开发办公室、农村综合改革办公室、社会保障资金管理中心、政府财政预算编制中心等 6 家参公管理事业单位的机关运行经费财政拨款预算 1,014.89 万元，比 2017 年预算增加 37.21 万元，增加 3.81%。

(二) 政府采购预算安排情况。

2018 年沈阳市财政局各单位政府采购预算总额 1200 万元，其中：政府采购服务预算 1200 万元。

(三) 国有资产占有使用情况。

截至 2017 年 8 月 31 日，沈阳市财政局所属各预算单位共有车辆 9 辆，其中：一般公务用车 9 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 1 台（套）。

2018 年部门预算安排购置车辆 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。

2018 年沈阳市财政局部门专用项目均实行绩效目标管

理，涉及资金 4,654.28 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。