

辽宁省沈阳市财源建设管理办公室
2023 年度单位决算

目 录

第一部分 辽宁省沈阳市财源建设管理办公室概况

一、主要职责

二、辽宁省沈阳市财源建设管理办公室决算单位构成

第二部分 2023年度辽宁省沈阳市财源建设管理办公室决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、财政拨款支出决算情况说明

三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2023年度辽宁省沈阳市财源建设管理办公室单位决算表

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、财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

第一部分 辽宁省沈阳市财源建设管理办公室概况

一、主要职责

负责配合财政预算管理部门编制和审核市本级各部门、各单位部门预算，协助测算市本级公用经费定额标准和汇总预算审核标准，协助审核专项资金项目预算。承担财政资金国库集中收付、账户设置及运行、预算执行动态监控、部门决算审查的事务性工作。承担县（市）和涉农区财源建设指导、乡镇财政管理及乡镇财政事业费使用管理。负责对市直企事业单位缴入社会保障基金财政专户的社会保险费进行日常核算，负责社会保险基金的社会化发放有关工作，负责纳入财政专户管理的社会保险资金日常管理工作，对再就业人员贷款担保基金进行筹集、运作、管理和监督，指导和协调全市再就业小额贷款担保业务。协助农村综合改革各项工作的组织实施。承担主管部门交办的其他工作。

二、部门决算单位构成

纳入辽宁省沈阳市财源建设管理办公室2023年单位决算编制范围的预算单位包括：

- 1.办公室
- 2.党群工作部（人力资源部）
- 3.财务部
- 4.部门预算编审部
- 5.国库收付部
- 6.区县财源建设部

7.社会保障资金管理部

8.农村综合改革服务部

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 1110.81 万元，包括：

1.财政拨款收入 1082.37 万元，占收入总计的 97.44%。其中：一般公共预算财政拨款收入 1082.37 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。

2.上级补助收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

3.事业收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

4.经营收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

5.附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

6.其他收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

7.使用非财政拨款结余 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

8.上年结转和结余 28.43 万元，占收入总计的 2.56%。主要是财政拨款结转。

与上年相比，今年收入总计增加 1110.81 万元，主要原因：全市事业单位改革，沈阳市财源建设管理办公室从沈阳市财政事务服务中心分立，上年无预算收入。

(二) 支出总计 1110.81 万元，包括：

1.基本支出 1110.81 万元，占支出总计的 100.00%。主要是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，其中：工资福利支出 956.64 万元；商品和服务支出 150.70 万元；对个人和家庭的补助 3.47 万元。

2.项目支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

3.上缴上级支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

4.经营支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

5.对附属单位补助支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

与上年相比，今年支出增加 1110.81 万元，主要原因：全市事业单位改革，沈阳市财源建设管理办公室从沈阳市财政事务服务中心分立，上年无支出。

（三）年末结转和结余 0.00 万元。

与上年相比，今年结转结余持平。

二、财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2023 年度财政拨款支出 1110.81 万元，其中：基本支出 1110.81 万元，项目支出 0.00 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 1110.81 万元，主要原因：全市事业单位改革，沈阳市财源建设管理办公室从沈阳市财政事务服务中心分立，上年无支出。与年初预算相比，2023 年度财政拨款支出完成年初预算的 101.91%，其中：基本支出完成年初预算的 101.91%，项目支出完成年初预算的 0.00%。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1110.81 万元。按支出功能分类科目分，包括：

1.一般公共服务支出 1067.67 万元，具体包括：

（1）一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）1067.67 万元，主要是事业单位基本费用等支出，完成年初预算的

101.57%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2023 年增人增资和政策性调整相应增加支出。

2.社会保障和就业支出 2.59 万元，具体包括：

（1）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）2.59 万元,主要是机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费等支出，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 在职人员人数发生变化。

3.卫生健康支出 38.89 万元，具体包括：

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）38.89 万元,主要是事业单位基本医疗保险费等支出，完成年初预算的 100.12%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 在职人员人数发生变化。

4.住房保障支出 1.66 万元，具体包括：

（1）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）1.66 万元,主要是事业单位向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴等支出，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 在职人员人数发生变化。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

本单位 2023 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款安排的“三公”经费支出 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数小于预算数的主要原因是严控“三公”经费，精简支出。其中：因公出国（境）费 0.00 万元，公务接待费 0.00 万元，公务用车购置及运行维护费 0.00 万元。

1.因公出国（境）费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是。2023 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。2023 年因公出国（境）费与上年持平，主要原因是等。

2.公务接待费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%，决算数小于预算数的主要原因是严控“三公”经费，精简支出。2023 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。其中外事接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。2023 年公务接待费与上年持平。

3.公务用车购置及运行费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是严控“三公”经费，精简支出。与上年持平。

其中：公务用车购置费 0.00 万元，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0.00 万元，截至年末使用财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 0 辆。

四、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 1110.81 万元，其中：人员经费 960.11 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、生活补助、

住房公积金支出等；日常公用经费 150.70 万元，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、物业费、差旅费、维修（护）费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023 年机关运行经费支出 0.00 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），与上年持平。

（二）政府采购支出情况。

2023 年政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占中小企业采购支出总额的 0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，共有车辆 0 辆，其中：副省级以上领导干部用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效情况。

1.整体绩效自评情况及结果。

组织对1个单位开展部门（单位）整体绩效自评，涉及资金1089.99万元，自评平均分100分。附《部门（单位）整体绩效自评表》。

2.项目绩效自评情况及结果。

本单位不涉及相关情况。

3.部门重点评价情况及结果。

本单位不涉及相关情况。

4.财政重点评价情况及结果。

本单位不涉及相关情况。

部门（单位）整体绩效自评表

（2023 年度）

部门（单位）名称					516004 沈阳市财源建设管理办公室											
部门年初预算收入金额（万元）					1089.99											
部门年初预算支出金额（万元）					1089.99											
年度 主要 任务	对应项目						项目下达金额（万元）		项目执行金额（万元）		项目执行率		分值		得分	
	基本支出公用经费（其他）						35.77		35.77		100.00%		8		8	
	基本支出公用经费（保运转）						65.57		65.57		100.00%		8		8	
	基本支出人员经费（刚性）						240.13		240.13		100.00%		8		8	
	基本支出人员经费（其他）						6.62		6.62		100.00%		8		8	
	基本支出人员经费（保工资）						734.28		734.28		100.00%		8		8	
年度 目标	年初总体目标									全年完成情况						
	依法完成由财源办承担的服务工作，保障单位基本运转，按照预算管理、财务管理、资产管理等相关要求，提高综合管理水平，促进财政事业高质量发展。									全部完成						
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	全年完成 值	完 成 程 度	分 值	得 分	偏差原因分析					改进措施
											经费 保障 原因 分析	制度 保障 原因 分析	人员 保障 原因 分析	硬件 条件 保障 原因 分析	其他 原因 分析	
	履职 效能	重点工作 履行情况	重点工作办结率	=	100	%	100	1	3.5	3.5						
整体工作		总体工作完成率	=	100	%	100	1	3.3	3.3							

		完成情况	工作完成及时率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
			工作质量达标率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
		基础管理	依法行政能力		管理 规范		全部或基 本达成预 期指标 100%—80% (含)	1	3.3	3.3						
			综合管理水平		管理 规范		全部或基 本达成预 期指标 100%—80% (含)	1	3.3	3.3						
	预算 执行	预算执行 效率	预算执行率	=	100	%	100	1	1.6	1.6						
			预算调整率	<=	5	%	0	1	1.6	1.6						
			结转结余变动率	<=	0	%	0	1	1.8	1.8						
	管理 效率	预算编制 管理	预算绩效目标覆 盖率	=	100	%	100	1	0.8	0.8						
		预算监督 管理	预决算公开情况		全 部 公 开		全部或基 本达成预 期指标 100%—80% (含)	1	0.7	0.7						
		预算收支 管理	预算收入管理规 范性		管 理 规 范		全部或基 本达成预 期指标 100%—80% (含)	1	0.7	0.7						

			预算支出管理规范 性		管 理 规 范		全部或基 本达成预 期指标 100%—80% (含)	1	0.7	0.7						
		财务管理	内控制度有效性		制 度 有 效		全部或基 本达成预 期指标 100%—80% (含)	1	0.7	0.7						
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	100	1	0.7	0.7						
		业务管理	政府采购管理违 法违规行为发生 次数	=	0	次	0	1	0.7	0.7						
	运行 成本	成本控制 成效	“三公”经费变 动率	<=	0	%	0	1	2.5	2.5						
			在职人员控制率	<=	100	%	100	1	2.5	2.5						
	社会 效应	服务对象 满意度	单位职工满意度	>=	90	%	90	1	10	10						
		社会公众 满意度	预算单位满意度	>=	90	%	90	1	10	10						
	可持 续性	体制机制 改革	改革情况		良 好		全部或基 本达成预 期指标 100%—80% (含)	1	5	5						
总评价得分										100.00						

第三部分 名词解释

- 1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
- 2.上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。
- 3.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。
- 4.经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
- 5.附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。
- 6.其他收入：指除上述“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”等以外的收入。
- 7.使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。
- 8.上年结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。
- 9.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。
- 10.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。
- 11.上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12.经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13.对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14.“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。

15.机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用财政拨款安排的基本支出中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。

第四部分 2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：辽宁省沈阳市财源建设管理办公室

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,082.37	一、一般公共服务支出	32	1,067.67
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	2.59
	9		九、卫生健康支出	40	38.89
	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	1.66
	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	1,082.37	本年支出合计	58	1,110.81
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	28.43	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,110.81	总计	62	1,110.81

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换万元时可能存在尾数误差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：辽宁省沈阳市财源建设管理办公室

2023 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1,110.81	1,110.81	
201	一般公共服务支出	1,067.67	1,067.67	
20106	财政事务	1,067.67	1,067.67	
2010650	事业运行	1,067.67	1,067.67	
208	社会保障和就业支出	2.59	2.59	
20805	行政事业单位养老支出	2.59	2.59	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.59	2.59	
210	卫生健康支出	38.89	38.89	
21011	行政事业单位医疗	38.89	38.89	
2101102	事业单位医疗	38.89	38.89	
221	住房保障支出	1.66	1.66	
22102	住房改革支出	1.66	1.66	
2210203	购房补贴	1.66	1.66	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：辽宁省沈阳市财源建设管理办公室

2023 年度

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
合 计	0.70	
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费	0.70	
3、公务用车购置及运行费		
其中：（1）公务用车运行维护费		
（2）公务用车购置费		

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

其中：预算数为全年预算数，反映经调整后的预算数；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。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

单位：辽宁省沈阳市财源建设管理办公室

2023 年度

公开 09 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。