

辽宁省沈阳市财政事务服务中心
2024 年度单位决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、决算单位构成

第二部分 2024 年度单位决算情况说明

- 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 2024 年度单位决算表

- 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、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”经费支出决算表

第一部分 单位概况

一、主要职责

负责沈阳市政府投资引导基金年度投资总体方案编制、绩效评价等工作。受市财政局委托，依法依规对财政性资金安排的基本建设投资项目进行预、结算评审。负责相关财政财经理论的研究工作。协助政府债务管理部门管理政府债务系统数据，协助财政行政部门做好政府和社会资本合作（PPP）综合信息平台管理工作。负责配合开展注册会计师和资产评估行业党建相关工作；承担注册会计师继续教育、非执业注册会计师会员管理等事务性工作。负责会计人员信息管理及继续教育、日常咨询工作。承担主管部门交办的其他工作。

二、决算单位构成

纳入辽宁省沈阳市财政事务服务中心 2024 年部门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. 政府投资基金管理部
4. 政府投资项目预决算评审部
5. 财政科学研究所
6. 政府融资事务部
7. 注册会计师和资产评估服务部
8. 会计服务部（沈阳会计博物馆）

第二部分 2024 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 2986.83 万元，包括：

1. 财政拨款收入 2948.53 万元，占收入总计的 98.72%。其中：一般公共预算财政拨款收入 2716.96 万元，政府性基金预算财政拨款收入 231.57 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 5.61 万元，占收入总计的 0.19%。主要是上级拨付的注会行业党建经费等收入。

7. 使用非财政拨款结余 24.71 万元，占收入总计的 0.83%。主要是购置办公家具等。

8. 上年结转和结余 7.98 万元，占收入总计的 0.26%。主要是财政拨款结转等。

与上年相比，今年收入总计增加 457.63 万元，增长 18.09%，主要原因：政府投资项目审核经费增加。

(二) 支出总计 2973.64 万元，包括：

1. 基本支出 1429.59 万元，占支出总计的 48.08%。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 1030.70 万元；商品和服务支出 107.89 万元；对个人和家庭的补助 268.27 万元；资本性支出 22.72 万元。

2. 项目支出 1544.06 万元，占支出总计的 51.92%。主要包括咨询费等业务支出。

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 452.42 万元，增长 17.94%，主要原因：政府投资项目审核经费增加。

（三）年末结转和结余 13.19 万元

主要是非财政拨款结转等原因形成的结余。与上年相比，今年结转结余增加 5.21 万元，增长 65.29%，主要原因：注会行业党建经费结转。

二、财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2024 年度财政拨款支出 2948.53 万元，其中：基本支出 1404.48 万元，项目支出 1544.06 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 427.31 万元，增长 16.95%，主要原因：政府投资项目审核经费增加。与年初预算相比，2024 年度财政拨款支出完成年初预算的 77.53%，其中：基本支出完成年初预算的 121.11%，项目支出完成年初预算的 58.41%。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2716.96 万元。按支出功能分类科目分，包括：

1. 一般公共服务支出 2291.87 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）979.39 万元，主要是事业单位基本费用等支出，完成年初预算的 127.65%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2024 年增人增资和政策性调整相应增加支出。

（2）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）1312.48 万元，主要是咨询费等支出，完成年初预算的 913.79%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是政府投资项目审核经费增加。

2. 社会保障和就业支出 196.34 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）事业单位离退休（项）79.53 万元，主要是事业单位退休人员补助及采暖费等支出，完成年初预算的 103.80%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休人员人数发生变化。

（2）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）102.29 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，完成年初预算的 100.73%，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) 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)14.52万元,主要是机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金等支出,完成年初預算的0%,決算数与年初預算数存在差异的主要原因是此项目资金为当年退休及调轉人員支出。

3. 卫生健康支出54.23万元,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)54.23万元,主要是事业单位基本医疗保险费等支出,完成年初預算的133.05%,決算数与年初預算数存在差异的主要原因是在职人員人数发生变化。

4. 住房保障支出174.52万元,具体包括:

(1) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)130.33万元,主要是事业单位为职工缴纳的住房公积金等支出,完成年初預算的96.61%,決算数与年初預算数存在差异的主要原因是在职人員人数发生变化。

(2) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)44.19万元,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,完成年初預算的114.48%,決算数与年初預算数存在差异的主要原因是在职人員人数发生变化。

(三) 政府性基金預算财政拨款支出情况

2024年度政府性基金預算财政拨款支出231.57万元。按支出功能分类科目分,包括:

1. 城乡社区支出 231.57 万元，具体包括：

(1) 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）231.57 万元，主要是咨询费等支出，完成年初预算的 9.26%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是相关工作支出减少。

(四) 国有资本经营预算财政拨款支出情况

本部门 2024 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

2024 年度财政拨款安排的“三公”经费支出 3.18 万元，完成预算的 45.43%，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 3.18 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根据实际工作情况，未安排此项支出。2024 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。2024 年因公出国（境）费与上年持平，主要原因是根据实际工作情况，未安排此项支出等。

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。2024 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。2024 年公务接待费比上年减少 0.10 万元，降低 100.00%，主要是严控“三

公”经费，精简支出等原因。

3. 公务用车购置及运行费 3.18 万元，占“三公”经费支出的 100.00%。完成预算的 53.00%，决算数小于预算数的主要原因是严控“三公”经费，精简支出。与上年持平，主要是严控“三公”经费，精简支出。

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 3.18 万元，主要用于公务车的燃料费、维修费、保险费等，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 2 辆。

四、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 1404.48 万元，其中：人员经费 1298.97 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、退休费、生活补助、其他对个人和家庭补助的支出等；公用经费 105.51 万元，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、公务用车运行维护费、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

2024 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

2024年政府采购支出总额1486.16万元，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1486.16万元。授予中小企业合同金额1486.16万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额1466.56万元，占中小企业采购支出总额的98.68%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至2024年12月31日，共有车辆11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2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9辆，其他用车主要是封存待统一处理车辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理工作情况

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，涉及一般公共预算支出1159.66万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

《部门（单位）整体绩效自评表》见附件。

2. 项目绩效自评情况及结果。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2024年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目6个（其中：一般公共预算项目5个，政府性基金预算项目1个，国有资本经营预算项目0个），涉及资金1544.06万元（其中：一般公共预算资金1312.49万元，政府性基金预算资金231.57万元，国有资本经营预算资金0万元），自评覆盖率（开展绩效自评项目数/年度应开展绩效自评项目数*100%）达到100%。

具体评价结果如下：

（1）财政服务中心2024年车辆租用费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。项目全年预算数为6.87万元，执行数为6.87万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：**一是**保证公务运行；**二是**保障行车安全。

（2）财政科研工作经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。项目全年预算数为5.4万元，执行数为5.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：**一是**开展财政科研工作，在财政系统内传递重要财政研究理论、财政政策、工作信息及先进工作经验；**二是**服务财政决策和促进财政系统内工作经验交流。

（3）城建维护-政府投资项目审核经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分99.95分。项目全年预算数

为 1494.01 万元，执行数为 1486.16 万元，完成预算的 99.47%。项目绩效目标完成情况：**一是**提高预、结算审核效率，节约项目建设成本，持续促进沈阳经济建设发展；**二是**提升服务质量，助力沈阳营商环境建设。发现的主要问题及原因：预算执行率未达到 100%。下一步改进措施：进一步加强项目预算编制的科学性和精准度，提升预算执行效率。

（4）会计博物馆建设项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 8.2 万元，执行数为 8.2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：**一是**确保会计博物馆顺利开展，弘扬会计历史文化；**二是**充分发挥好会计博物馆在行业中的宣传阵地作用，促进会计学术研究与交流。

（5）全市基建项目审核工作经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 31 万元，执行数为 31 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：**一是**根据年度专业业务要求，开展全年基建项目评审工作，保障完成全年审核任务；**二是**购置造价审核业务用定额书籍、图集等，保障审核任务顺利开展。

（6）注册会计师行业党建活动经费支出项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 6.43 万元，执行数为 6.43 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：**一是**在全市注评行业事务所、党支部、党员组

织集中学习，指导有党组织的支部开展支部活动；二是启动我市注评行业党建驿站。

《预算项目（政策）绩效自评表》见附件。

3. 部门重点评价情况及结果。

本部门不涉及相关情况。

无项目部门重点评价报告见附件。

4. 财政重点评价情况及结果。

本部门不涉及相关情况。

无项目财政重点评价报告见附件。

5. 其他。

2024年度沈阳市财政事务服务中心高度重视预算绩效管理工作，统筹指挥，协调配合，圆满完成绩效管理工作既定目标。在预算编制阶段，具体分析项目情况，制定科学可行的预算绩效目标和指标体系。在预算执行阶段，随时监控绩效目标和指标的完成进度，遇到问题及时协调解决。在预算完成阶段，归集整理绩效目标和指标完成情况的政策依据，对未完成的绩效目标和指标，分析原因并提出改进措施，努力提升预算绩效管理工作水平。

部门（单位）整体绩效自评表

(2024 年度)

部门（单位）名称		516002 沈阳市财政事务服务中心-210100000														
部门年初预算收入金额		1159.66														
部门年初预算支出金额		1159.66														
年度主要任务	对应项目							项目下达金额	项目执行金额	项目执行率	分值	得分				
年度主要任务	基本支出人员经费（保工资）							775.874839	775.87	100%	10	10				
	基本支出公用经费（保运转）							105.507579	105.5	100%	10	10				
	基本支出人员经费（其他）							98.4147	98.41	100%	10	10				
	基本支出人员经费（刚性）							424.6801	424.68	100%	10	10				
年度目标	年初总体目标							全年完成情况								
年度目标	规范准确编制年度预算，保证财政工作平稳运行。							完成								
绩效指标	偏差原因分析										改进措施					
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		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						
	履职效能	整体工作完成情况	总体工作完成率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						

		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	%	-9.37	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	0.7	0.7						
	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	0.8	0.8					
		业务管理	政府采购管理违法违规发生次数	=	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	%	-3.06	1	2.5	2.5						
		在职人员控制率	<=	100	%	100	1	2.5	2.5						

	社会效益	信息公开		及时准确		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	6.8	6.8						
社会效应	服务对象满意度	单位职工满意度	>=	90	%	90	1	6.6	6.6						
	社会公众满意度	预算单位满意度	>=	90	%	90	1	6.6	6.6						
可持续性	体制改革	改革情况		良好		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	2.5	2.5						
		财政预算管理		管理规范		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	2.5	2.5						
总评价得分										100					

预算项目(政策)绩效自评表 (2024 年度)

项目(政策)名称		财政服务中心 2024 年车辆租用费															
主管部门		沈阳市财政局															
实施单位		沈阳市财政事务服务中心															
项目预算金额(万元)		6.87			全年执行数			6.87			执行率			100%			
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
年度总体目标	保证公务运行,保障行车安全。									完成							
一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
			运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明		
绩效指标	产出指标	数量指标	开展新车达标排查检查次数	>=	1	次	1	100%	12.5	12.5							
			车辆正常运行数	>=	1	分	1	100%	12.5	12.5							
	质量指标	目标达成率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5								
		正常运转率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5								
效益指标	可持续影响指标	提升财政工作水平				全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	20	20								
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提高财政监管力度				全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	20	20							
指标自评得分小计		90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100	

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称		财政科研工作经费															
主管部门		沈阳市财政局															
实施单位		沈阳市财政事务服务中心															
项目预算金额(万元)		5.4		全年执行数			5.4			执行率		100%					
年度总体目标	年初设定目标						全年实际完成情况										
年度总体目标	开展财政科研工作,在财政系统内传递重要财政研究理论、财政政策、工作信息及先进工作经验,服务财政决策和促进财政系统内工作经验交流。						完成										
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	办理项目	>=	1	项	1	100%	12.5	12.5							
			购买专业资料	>=	60	册	60	100%	12.5	12.5							
	产出指标	质量指标	目标达成率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5							
正常运转率			>=	90	%	90	100%	12.5	12.5								
效益指标	可持续影响指标	提升财政工作水平		良好		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	20	20								
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提高财政监管力度		良好		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	20	20							
指标自评得分小计		90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100	

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称		城建维护-政府投资项目审核经费															
主管部门		沈阳市财政局															
实施单位		沈阳市财政事务服务中心															
项目预算金额(万元)		1494.01			全年执行数			1486.16			执行率		99.47%				
年度总体目标	年初设定目标							全年实际完成情况									
年度总体目标	1. 提高预、结算审核效率，节约项目建设成本，持续促进沈阳经济建设发展。2. 提升服务质量，助力沈阳营商环境建设。							2024 年共完成政府投资项目预、结算审核 852 个，报审造价 191.37 亿元，审定造价 171.38 亿元，审减造价 19.99 亿元，审减率 10.45%。提高了预、结算审核效率，节约项目建设成本，保障基本建设程序顺利进行。因建设项目预、结算审核情况具有不可预见性，无法估算具体经费额度，故按最大可能性报审。									
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	审核预、结算项目数量	>=	700	个	852	100%	6.2	6.2							
			审核预、结算项目造价	>=	70	亿元	70	100%	6.2	6.2							
		质量指标	投诉率	<=	2	%	2	100%	6.2	6.2							
			相关造价要求		符合		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.2	6.2							
			项目审减率	>=	5	%	5	100%	6.6	6.6							
			相关造价标准		符合		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.2	6.2							
时效指标	单个项目审核完成时间		符合规定		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.2	6.2									

		成本指标	工程项目建设成本		节约		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.2	6.2							
	效益指标	经济效益指标	城市经济建设发展		促进		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	10	10							
		社会效益指标	建设单位理想项目进度保障率	>=	95	%	100	100%	10	10							
		可持续影响指标	造价审核标准的连贯性和一致性			可持续		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	10	10						
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	>=	80	%	100	100%	10	10							
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			9.95		减分项		0		绩效自评总得分		99.95

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称		会计博物馆建设															
主管部门		沈阳市财政局															
实施单位		沈阳市财政事务服务中心															
项目预算金额(万元)		8.2		全年执行数			8.2		执行率		100%						
年度总体目标	年初设定目标							全年实际完成情况									
年度总体目标	<p>为确保会计博物馆在 2024 年会计活动日之前顺利开展, 聘请沈阳故宫博物院相关专家定期莅临指导, 提供博物馆展馆设计及运营方案, 聘请专业施工单位对会计博物馆进行重新设计装修, 采购置物架若干用于展馆展览及未展展品存放, 建设 V R 版会计博物馆及数字资源库, 充分发挥好会计博物馆在行业中的宣传阵地作用, 弘扬会计历史文化, 促进会计学术研究与交流。</p>							完成									
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析					改进措施	
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他		原因说明
	产出指标	数量指标	项目数量	>=	1	项	1	100%	12.5	12.5							
			聘请专家的人次	>=	3	人次	3	100%	12.5	12.5							
		质量指标	目标达成率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5							
			正常运转率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5							
效益指标	可持续影响指标	提高财政监管力度		良好		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	20	20								
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提升财政工作水平		良好		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	20	20							
指标自评得分小计		90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100	

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称		全市基建项目审核工作经费																
主管部门		沈阳市财政局																
实施单位		沈阳市财政事务服务中心																
项目预算金额(万元)		31			全年执行数			31			执行率			100.0%				
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况								
年度总体目标	根据年度专业业务的要求,将全年评审项目存档,购置造价审核业务用定额书籍、图集等,保障完成全年审核任务。									完成								
一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施		
			运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明			
绩效指标	产出指标	数量指标	档案数量	>=	800	册	800	100%	12.5	12.5								
			购买专业资料	>=	10	册	10	100%	12.5	12.5								
		质量指标	目标达成率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5								
			正常运转率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5								
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提升财政工作水平		良好		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	20	20								
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提高财政监管力度		良好		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	20	20								
指标自评得分小计		90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分			100	

预算项目(政策)绩效自评表

(2024 年度)

项目(政策)名称		注册会计师行业党建活动经费支出															
主管部门		沈阳市财政局															
实施单位		沈阳市财政事务服务中心															
项目预算金额(万元)		6.43			全年执行数			6.43			执行率		100%				
年度总体目标	年初设定目标						全年实际完成情况										
年度总体目标	在全市注评行业事务所、党支部、党员组织集中理论学习,指导有党组织的支部开展支部活动,树立2家先进基层党支部,并对行业内优秀基层党组织、优秀共产党员和党务工作者进行评比表彰。启动我市注评行业党建驿站。						完成										
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析					改进措施	
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他		原因说明
	产出指标	数量指标	项目数量	>=	100	项	100	100%	12.5	12.5							
		质量指标	参加培训人数	>=	400	人/次	400	100%	12.5	12.5							
	效益指标		可持续影响指标	目标达成率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5						
正常运转率		>=		90	%	90	100%	12.5	12.5								
效益指标	可持续影响指标	提高财政监管力度		良好		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	20	20								
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提升财政工作水平		良好		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	20	20							
指标自评得分小计		90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100	

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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余（含专用结余）弥补收支差额金额。

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：指用一般公共预算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，使用一般公共预算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。

16. 一般公共服务支出（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。

17. 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。

18. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

19. 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）：反映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支出。

20. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位医疗保险缴费经费，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的医疗经费。

22. 住房保障支出（类）住房改革支出（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。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

24. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

第四部分 2024 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：辽宁省沈阳市财政事务服务中心

2024 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	2,716.96	一、一般公共服务支出	32	2,316.99
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	231.57	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	5.61	八、社会保障和就业支出	39	196.33
	9		九、卫生健康支出	40	54.23
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	231.57
	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	174.52
	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	2,954.14	本年支出合计	58	2,973.64
使用非财政拨款结余	28	24.71	结余分配	59	
年初结转和结余	29	7.98	年末结转和结余	60	13.19
	30			61	
总计	31	2,986.83	总计	62	2,986.83

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。

收入决算表

公开 02 表

单位：辽宁省沈阳市财政事务服务中心

2024 年度

金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,954.14	2,948.53					5.61
201	一般公共服务支出	2,297.48	2,291.87					5.61
20106	财政事务	2,297.48	2,291.87					5.61
2010650	事业运行	985.00	979.39					5.61
2010699	其他财政事务支出	1,312.48	1,312.48					
208	社会保障和就业支出	196.34	196.34					
20805	行政事业单位养老支出	196.34	196.34					
2080502	事业单位离退休	79.53	79.53					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.29	102.29					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.52	14.52					
210	卫生健康支出	54.23	54.23					
21011	行政事业单位医疗	54.23	54.23					
2101102	事业单位医疗	54.23	54.23					
212	城乡社区支出	231.57	231.57					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	231.57	231.57					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	231.57	231.57					
221	住房保障支出	174.52	174.52					
22102	住房改革支出	174.52	174.52					
2210201	住房公积金	130.33	130.33					
2210203	购房补贴	44.19	44.19					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

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。

支出决算表

公开 03 表

单位：辽宁省沈阳市财政事务服务中心

2024 年度

金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,973.64	1,429.59	1,544.06			
201	一般公共服务支出	2,316.98	1,004.50	1,312.48			
20106	财政事务	2,316.98	1,004.50	1,312.48			
2010650	事业运行	1,004.50	1,004.50				
2010699	其他财政事务支出	1,312.48		1,312.48			
208	社会保障和就业支出	196.34	196.34				
20805	行政事业单位养老支出	196.34	196.34				
2080502	事业单位离退休	79.53	79.53				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.29	102.29				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.52	14.52				
210	卫生健康支出	54.23	54.23				
21011	行政事业单位医疗	54.23	54.23				
2101102	事业单位医疗	54.23	54.23				
212	城乡社区支出	231.57		231.57			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	231.57		231.57			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	231.57		231.57			
221	住房保障支出	174.52	174.52				
22102	住房改革支出	174.52	174.52				
2210201	住房公积金	130.33	130.33				
2210203	购房补贴	44.19	44.19				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：辽宁省沈阳市财政事务服务中心

2024 年度

金额单位：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	1	2,716.96	一、一般公共服务支出	33	2,291.88	2,291.88		
二、政府性基金预算财政拨款	2	231.57	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	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	196.33	196.33		
	9		九、卫生健康支出	41	54.23	54.23		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	231.57		231.57	
	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	174.52	174.52		
	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	2,948.53	本年支出合计	59	2,948.53	2,716.96	231.57	
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				
总计	32	2,948.53	总计	64	2,948.53	2,716.96	231.57	

注：本表反映部门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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：辽宁省沈阳市财政事务服务中心

2024 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		2,716.96	1,404.48	1,312.48
201	一般公共服务支出	2,291.87	979.39	1,312.48
20106	财政事务	2,291.87	979.39	1,312.48
2010650	事业运行	979.39	979.39	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,312.48	0.00	1,312.48
208	社会保障和就业支出	196.34	196.34	0.00
20805	行政事业单位养老支出	196.34	196.34	0.00
2080502	事业单位离退休	79.53	79.53	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.29	102.29	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.52	14.52	0.00
210	卫生健康支出	54.23	54.23	0.00
21011	行政事业单位医疗	54.23	54.23	0.00
2101102	事业单位医疗	54.23	54.23	0.00
221	住房保障支出	174.52	174.52	0.00
22102	住房改革支出	174.52	174.52	0.00
2210201	住房公积金	130.33	130.33	0.00
2210203	购房补贴	44.19	44.19	0.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：辽宁省沈阳市财政事务服务中心

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,030.70	302	商品和服务支出	105.51	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	286.11	30201	办公费	4.55	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	216.37	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	26.98	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	197.53	30205	水费	1.23	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险	102.29	30206	电费	4.55	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	14.52	30207	邮电费	12.10	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	54.23	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	2.34	30211	差旅费	1.55	31008	物资储备	
30113	住房公积金	130.33	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.68	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	268.27	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	76.78	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	0.86	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	8.80	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	3.18	31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	190.63	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	68.88	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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,298.97	公用经费合计					105.51

注：本表反映部门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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：辽宁省沈阳市财政事务服务中心

2024 年度

金额单位：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
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	4	5	6
合计			231.57	231.57		231.57	
212	城乡社区支出		231.57	231.57		231.57	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		231.57	231.57		231.57	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		231.57	231.57		231.57	

注：本表反映部门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

公开 08 表

单位：辽宁省沈阳市财政事务服务中心

2024 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	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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：辽宁省沈阳市财政事务服务中心

2024 年度

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
合 计	7.00	3.18
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费	1.00	
3、公务用车购置及运行费	6.00	3.18
其中：（1）公务用车运行维护费	6.00	3.18
（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：预算数为年初预算数；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。