

辽宁省鞍山市财政局
2023 年度部门决算

目 录

第一部分 辽宁省鞍山市财政局概况

- 一、主要职责
- 二、辽宁省鞍山市财政局决算单位构成

第二部分 2023 年度辽宁省鞍山市财政局部门决算情况说明

- 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 年度辽宁省鞍山市财政局部门决算表

- 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、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支出决算表

第五部分 附件

第一部分 辽宁省鞍山市财政局概况

一、主要职责

(一) 贯彻执行国家财税方针政策，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，参与制订各项宏观经济政策，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，拟订市与县(市)区及企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策，承担国家和省市相关区域性发展战略中的相关财政工作。

(二) 起草财政、财务、会计管理等地方性法规和市政府规章草案、研究全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) 统筹管理市本级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算，负责编制市本级一般公共预算，政府性基金预算。

(四) 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，向市人民代表大会常务委员会报告财政决算和财政预算执行情况，组织制订经费开支标准、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，指导县乡财政管理工作。

(五) 贯彻执行国家税收法律、行政法规及有关政策，研究制订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，并按规定监督管理彩票市场和彩票资金。

（六）组织制订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。

（七）负责制订政府采购制度，监督管理政府采购活动，组织实施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）负责制订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，承担国有资本经营预算相关财政工作，编制企业财务会计报告，承担资产评估管理工作。

（九）负责办理和监督财政经济发展支出、中央和省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）负责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，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，管理注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理会计审计。

（十四）监督财税法规、政策的执行情况，反映财政、财务管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议，加强财政内部控制体系建设，承担会计信息质量检查、注册会计师行业和资产评估行业执业质量检查，依法查处违法违规行为。

（十五）全面实施预算绩效管理，将政府收支预算、部门和单位预算、政策和项目全面纳入绩效管理，构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化。

（十六）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、部门决算单位构成

纳入辽宁省鞍山市财政局2023年部门决算编制范围的预算单位包括：

纳入鞍山市财政局（本级）2023年决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 鞍山市财政局（本级）
2. 鞍山市财政事务服务中心

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

(一) 收入总计 6776.50 万元，包括：

1. 财政拨款收入 6757.03 万元，占收入总计的 99.71%。其中：一般公共预算财政拨款收入 6757.03 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 19.46 万元，占收入总计的 0.29%。主要是省级下达的未支付项目等。

与上年相比，今年收入总计减少 758.69 万元，降低 10.07%，主要原因：由于压减开支，人员、公用经费和项目经费支出降低。

(二) 支出总计 6776.50 万元，包括：

1. 基本支出 5361.27 万元，占支出总计的 79.12%。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 4704.87 万元；商品和服务支出 510.77 万元；对个人和家庭的补助 139.31 万元；资本性支出 6.32 万元。
2. 项目支出 1415.22 万元，占支出总计的 20.88%。主要包括业务评审费、委托业务费、物业服务费、会计类考试费用等业务支出。

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，今年支出减少 758.69 万元，降低 10.07%，主要原因：由于压减开支，人员、公用经费和项目经费支出降低。

（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，主要原因：由于收付实现制改革，无年末结转结余。

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 6776.50 万元，其中：基本支出 5361.27 万元，项目支出 1415.22 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 758.69 万元，降低 10.07%，主要原因：由于压减开支，人员、公用经费和项目经费支出降低。与年初预算相比，2023 年度财政拨款支出完成年初预算的 125.92%，其中：基本支出完成年初预算的 104.01%，项目支出完成年初预算的 623.86%。

（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 6776.50 万元。按支出功能分类科目分，包括：

1. 一般公共服务支出 5352.05 万元，具体包括：

（1）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）1578.32 万元，主要是在职人员工资及养老、医疗、工伤保险、办公经费等支出，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额，收入支出相等，所以无差异。

(2) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)482.76万元,主要是财政委托业务费等支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额,收入支出相等,所以无差异。

(3) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政国库业务(项)14.05万元,主要是国库系统服务费等支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额,收入支出相等,所以无差异。

(4) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)信息化建设(项)603.87万元,主要是一体化系统服务费用等支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额,收入支出相等,所以无差异。

(5) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政委托业务支出(项)106.25万元,主要是委托业务费及评审费等等支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额,收入支出相等,所以无差异。

(6) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)2358.51万元,主要是工资福利支出和日常公用经费等支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额,收入支出相等,所以无差异。

(7) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)208.29万元,主要是委托业务费及评审费等支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额,收入支出相等,所以无差异。

2. 社会保障和就业支出680.86万元,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)行政单位离退休(项)64.20万元,主要是离休费及离退休人员取暖费和活动费等支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额,收入支出相等,所以无差异。

(2) 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)22.47万元,主要是离休费及离退休人员取暖费和活动费等支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额,收入支出相等,所以无差异。

(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)481.85万元,主要是在职人员缴纳的养老保险等支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额,收入支出相等,所以无差异。

(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)61.59万元,主要是在职人员缴纳的职业年金等支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额,收入支出相等,所以无差异。

(5) 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)50.75万元,主要是离退休人员丧葬费及抚恤金等支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额,收入支出相等,所以无差异。

3. 卫生健康支出188.13万元,具体包括:

(1) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）67.64 万元,主要是在职人员的医疗保险缴费等支出,完成年初预算的 100%, 决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额, 收入支出相等, 所以无差异。

(2) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）117.79 万元,主要是在职人员的医疗保险缴费等支出,完成年初预算的 100%, 决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额, 收入支出相等, 所以无差异。

(3) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）2.70 万元,主要是在职及退休人员超限额医疗保险缴费等支出, 完成年初预算的 100%, 决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额, 收入支出相等, 所以无差异。

4. 住房保障支出 555.45 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）397.69 万元,主要是在职人员缴存的住房公积金等支出, 完成年初预算的 100%, 决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额, 收入支出相等, 所以无差异。

(2) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）157.76 万元,主要是在职人员缴纳的住房公积金等支出, 完成年初预算的 100%, 决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算滚动调整指标金额, 收入支出相等, 所以无差异。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

本部门 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。

本部门 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 13.47 万元，完成预算的 98.54%，决算数小于预算数的主要原因是压缩三公经费支出减少公务用车相关费用。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 13.47 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无该项目支出。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，主要原因是无该项目支出等。

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%，决算数持平预算数的主要原因是无该项目支出。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，主要是无该项目支出等原因。

3. 公务用车购置及运行费 13.47 万元，占“三公”经费支出的 100.00%。完成预算的 98.54%，决算数小于预算数的主要原因是压缩三公经费支出减少公务用车相关费用。比上年增加 6.35 万元，增长 89.19%，主要是公务用车维修费用增加等原因。

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 13.47 万元，主要用于公务车辆的加油、ETC 费用及维修维护费用等，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 7 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 5361.27 万元，其

中：人员经费 4844.18 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、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭补助的支出等；日常公用经费 517.09 万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新等。

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 240.47 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），比上年增加 6.57 万元，增长 2.81%，主要原因是办公楼内水管电线等维修费用增加。

（二）政府采购支出情况。

2023 年政府采购支出总额 682.27 万元，其中：政府采购货物支出 42.41 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支出 639.86 万元。授予中小企业合同金额 35.99 万元，占政府采购支出总额的 5.28%，其中：授予小微企业合同金额 35.99 万元，占中小企业采购支出总额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%；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 0%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，共有车辆 14 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 3 辆，应急保障用车 1 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 2 辆，其他用车 8 辆，其他用车主要是单位整合之后各单位固定资产账上的车辆需要做报废处理，还未完成批复手续；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）1 台（套）。

（四）预算绩效情况。

1. 绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 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 4 个。

组织对 2 个单位开展整体绩效自评，其中鞍山市财政局（本级）涉及资金 2041.33 万元，自评平均分 100 分。鞍山市财政事务服务中心涉及资金 3113.35 万元，自评平均分 100 分。《部门（单位）整体绩效自评表》见附件。

2. 项目绩效自评结果。

本部门在 2023 年度市直部门决算中涉及一个项目，项目名称为办公用房物业费，总金额 196.7 万元，自评平均分 100 分。

3. 部门评价结果。

主管部门组织对鞍山市财政局（本级）整体绩效开展部门评价，涉及资金 2041.33 万元；对鞍山市财政事务服务中心开展部门评价，涉及资金 3113.35 万元。其中，未委托第三方机构开展绩效评价。通过部门绩效评价发现主要存在以下问题：通过部门绩效评价发现主要存在以下问题：一是预算执行进度和效率有待加强；二是绩效目标管理和调整有待完善；三是加强绩效管理项目

研究的成果转化。下一步将采取以下措施加以改进：一是切实加快预算执行进度，提升资金使用效率。2024年我单位将严格按照省财政厅预算执行进度的相关要求，督促业务科室加快项目实施进度，切实加大预算执行力度，提高预算资金使用效率，年底确保全部执行完所有的预算指标，全面完成单位年初制订的各项目标任务；二是密切关注目标任务开展情况确保实际工作切合绩效目标。2024年我单位将严格按照鞍山市财政局预算管理和绩效目标管理要求，紧紧围绕《绩效目标评价表》规定的各项目标任务，密切关注目标任务开展情况，适时调整自身工作方向和内容，确保绩效目标得到全面贯彻执行。若因客观因素未能完成绩效目标，则严格按照鞍山市财政局绩效目标调整要求，及时调整年初制定的绩效指标，确保绩效目标顺利完成；三是我单位将根据绩效目标管理的实际情况，加快完成绩效成果的转化，充分利用数据优势提升绩效评价质量，不断创新绩效评定方法，为市财政局的决策部署提供依据和对策建议，使研究成果产生更大的资金使用效益。

4. 财政评价结果。

财政对鞍山市财政局（本级）进行整体绩效评价，涉及资金2041.33万元，整体绩效单位自评平均分100分；对鞍山市财政事务服务中心进行整体绩效评价，涉及资金3113.35万元，整体绩效单位自评平均分100分。整体绩效支出完成度较高。但是财政运行综合绩效评价指标体系仍需不断完善，根据项目的不同逐渐增加合理化可量化指标分布。现阶段整体绩效评价仍存在指标设计较简单，指标缺乏比较性等问题，这些问题存在的原因在于财政运行的性质复杂，指标的设计需要考虑多种因素，而目前的指标设计大多数是单一问题的设计，只能提供局部性评价，无法进

行全面评估。在今后的绩效评价工作中要建立全面的、立体化的科学指标体系。在定量评价的同时增加定性评价的因素，为评价指标、数据和方法之间进行多样的搭配创造基本条件。

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. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

17. 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。

18. 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。

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职业年金支出。

20. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

21. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

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. 一般公共服务支出（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。

25. 一般公共服务支出（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。

26. 一般公共服务支出（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。

27. 一般公共服务支出（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。

28. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

29. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：反映财政委托评审机构进行投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

30. 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。

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

32. 一般公共服务支出（类）税收事务（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。

33. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）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。

34. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

第四部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：辽宁省鞍山市财政局

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	6,757.03	一、一般公共服务支出	32	5,352.05
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	680.87
	9		九、卫生健康支出	40	188.13
	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	555.45
	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	6,757.03	本年支出合计	58	6,776.50
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	19.46	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	6,776.50	总计	62	6,776.50

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

部门：辽宁省鞍山市财政局

2023 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		6,757.03	6,757.03					
201	一般公共服务支出	5,332.59	5,332.59					
20106	财政事务	5,332.59	5,332.59					
2010601	行政运行	1,578.32	1,578.32					
2010602	一般行政管理事务	482.76	482.76					
2010605	财政国库业务	14.05	14.05					
2010607	信息化建设	603.87	603.87					
2010608	财政委托业务支出	106.25	106.25					
2010650	事业运行	2,358.51	2,358.51					
2010699	其他财政事务支出	188.83	188.83					
208	社会保障和就业支出	680.86	680.86					
20805	行政事业单位养老支出	630.11	630.11					
2080501	行政单位离退休	64.20	64.20					
2080502	事业单位离退休	22.47	22.47					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	481.85	481.85					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	61.59	61.59					
20808	抚恤	50.75	50.75					
2080801	死亡抚恤	50.75	50.75					
210	卫生健康支出	188.13	188.13					

21011	行政事业单位医疗	188.13	188.13					
2101101	行政单位医疗	67.64	67.64					
2101102	事业单位医疗	117.79	117.79					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.70	2.70					
221	住房保障支出	555.45	555.45					
22102	住房改革支出	555.45	555.45					
2210201	住房公积金	397.69	397.69					
2210203	购房补贴	157.76	157.76					

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

部门：辽宁省鞍山市财政局

2023 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		6,776.50	5,361.27	1,415.22			
201	一般公共服务支出	5,352.05	3,936.83	1,415.22			
20106	财政事务	5,352.05	3,936.83	1,415.22			
2010601	行政运行	1,578.32	1,578.32				
2010602	一般行政管理事务	482.76		482.76			
2010605	财政国库业务	14.05		14.05			
2010607	信息化建设	603.87		603.87			
2010608	财政委托业务支出	106.25		106.25			
2010650	事业运行	2,358.51	2,358.51				
2010699	其他财政事务支出	208.29		208.29			
208	社会保障和就业支出	680.86	680.86				
20805	行政事业单位养老支出	630.11	630.11				
2080501	行政单位离退休	64.20	64.20				
2080502	事业单位离退休	22.47	22.47				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	481.85	481.85				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	61.59	61.59				
20808	抚恤	50.75	50.75				
2080801	死亡抚恤	50.75	50.75				
210	卫生健康支出	188.13	188.13				
21011	行政事业单位医疗	188.13	188.13				
2101101	行政单位医疗	67.64	67.64				
2101102	事业单位医疗	117.79	117.79				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.70	2.70				
221	住房保障支出	555.45	555.45				

22102	住房改革支出	555.45	555.45				
2210201	住房公积金	397.69	397.69				
2210203	购房补贴	157.76	157.76				

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

部门：辽宁省鞍山市财政局

2023 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	6,757.03	一、一般公共服务支出	33	5,352.05	5,352.05		
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	680.87	680.87		
	9		九、卫生健康支出	41	188.13	188.13		
	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	555.45	555.45		
	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	6,757.03	本年支出合计	59	6,776.50	6,776.50		
年初财政拨款结转和结余	28	19.46	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	19.46		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	6,776.50	总计	64	6,776.50	6,776.50		

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支出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

部门：辽宁省鞍山市财政局

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		6,776.50	5,361.27	1,415.22
201	一般公共服务支出	5,352.05	3,936.83	1,415.22
20106	财政事务	5,352.05	3,936.83	1,415.22
2010601	行政运行	1,578.32	1,578.32	
2010602	一般行政管理事务	482.76		482.76
2010605	财政国库业务	14.05		14.05
2010607	信息化建设	603.87		603.87
2010608	财政委托业务支出	106.25		106.25
2010650	事业运行	2,358.51	2,358.51	
2010699	其他财政事务支出	208.29		208.29
208	社会保障和就业支出	680.86	680.86	
20805	行政事业单位养老支出	630.11	630.11	
2080501	行政单位离退休	64.20	64.20	
2080502	事业单位离退休	22.47	22.47	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	481.85	481.85	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	61.59	61.59	
20808	抚恤	50.75	50.75	
2080801	死亡抚恤	50.75	50.75	
210	卫生健康支出	188.13	188.13	
21011	行政事业单位医疗	188.13	188.13	

2101101	行政单位医疗	67.64	67.64	
2101102	事业单位医疗	117.79	117.79	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.70	2.70	
221	住房保障支出	555.45	555.45	
22102	住房改革支出	555.45	555.45	
2210201	住房公积金	397.69	397.69	
2210203	购房补贴	157.76	157.76	

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

部门：辽宁省鞍山市财政局

2023 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	4,704.87	302	商品和服务支出	510.77	307	债务利息及费用支出	
3010	基本工资	1,460.93	3020	办公费	21.54	3070	国内债务付息	
3010	津贴补贴	545.44	3020	印刷费	1.17	3070	国外债务付息	
3010	奖金	449.69	3020	咨询费		310	资本性支出	6.32
3010	伙食补助费		3020	手续费		3100	房屋建筑物购建	
3010	绩效工资	1,100.27	3020	水费	6.62	3100	办公设备购置	6.32
3010	机关事业单位基本养老保险	481.85	3020	电费	37.00	3100	专用设备购置	
3010	职业年金缴费	61.59	3020	邮电费	12.20	3100	基础设施建设	
3011	职工基本医疗保险缴费	185.43	3020	取暖费	24.96	3100	大型修缮	
3011	公务员医疗补助缴费		3020	物业管理费		3100	信息网络及软件购置更新	
3011	其他社会保障缴费	21.99	3021	差旅费	8.05	3100	物资储备	
3011	住房公积金	397.69	3021	因公出国（境）费用		3100	土地补偿	
3011	医疗费		3021	维修（护）费	12.34	3101	安置补助	
3019	其他工资福利支出		3021	租赁费		3101	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	139.31	3021	会议费		3101	拆迁补偿	
3030	离休费	28.85	3021	培训费	0.50	3101	公务用车购置	
3030	退休费	42.44	3021	公务接待费		3101	其他交通工具购置	
3030	退职（役）费		3021	专用材料费		3102	文物和陈列品购置	
3030	抚恤金	50.75	3022	被装购置费		3102	无形资产购置	
3030	生活补助	1.19	3022	专用燃料费		3109	其他资本性支出	
3030	救济费		3022	劳务费		312	对企业补助	
3030	医疗费补助		3022	委托业务费	4.08	3120	资本金注入	
3030	助学金		3022	工会经费	52.35	3120	政府投资基金股权投资	
3030	奖励金	3.35	3022	福利费		3120	费用补贴	
3031	个人农业生产补贴		3023	公务用车运行维护费	13.47	3120	利息补贴	
3031	代缴社会保险费		3023	其他交通费用	184.06	3129	其他对企业补助	
3039	其他对个人和家庭的补助	12.73	3024	税金及附加费用		399	其他支出	
			3029	其他商品和服务支出	132.44	3990	国家赔偿费用支出	
						3990	对民间非营利组织和群众性自治组织	
						3990	经常性赠与	
						3991	资本性赠与	
						3999	其他支出	
人员经费合计		4,844.18	公用经费合计					517.09

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：辽宁省鞍山市财政局

2023 年度

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
合 计	13.67	13.47
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费		
3、公务用车购置及运行费	13.67	13.47
其中：（1）公务用车运行维护费	13.67	13.47
（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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：辽宁省鞍山市财政局

2023 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							

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 09 表

部门：辽宁省鞍山市财政局

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	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。

第五部分 附件

预算项目(政策)绩效自评表

(2023年度)

项目(政策)名称		办公用房物业费															
主管部门		鞍山市财政局-															
实施单位		鞍山市财政局本级-															
项目预算金额(万元)		225.3			全年执行数(万元)			207.39			执行率		92.05%				
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	保障局办公楼正常运转,保障保安、保洁及食堂人员工资等									已完成该绩效目标							
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	足额保障率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
			足额发放率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
		质量指标	发放到位率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
			正常运转率	=	100	%	100	100%	8.5	8.5							
		时效指标	保障及时率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
	成本指标	按标准保障率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3								
	效益指标	可持续影响指标	保障水平		全覆盖		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	13.3	13.3							
			提升保健对象保健意识		满意		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	13.3	13.3							
满意度指标	服务对象满意度指标	机关事业单位干部群众满意度	>=	100	%	100	100%	13.4	13.4								
指标自评得分小计		90			预算执行率得分			9.2		减分项		0		绩效自评总得分		99.2	

部门（单位）整体绩效自评表

（2023年度）

部门（单位）名称		012001鞍山市财政局本级-210300000																	
部门年初预算收入金额（万元）		2041.33																	
部门年初预算支出金额（万元）		2041.33																	
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				
	基本支出人员经费（保工资）										1496.81	1496.81	100.00%	10	10				
	基本支出公用经费（其他）										3.99	3.99	100.00%	10	10				
	基本支出公用经费（保运转）										146.64	146.63	100.00%	10	10				
	基本支出人员经费（刚性）										560.60	560.6	100.00%	10	10				
年度 目标	年初总体目标										全年完成情况								
	保障人员工资等经费，保障局机关正常运转										已完成该项目的既定目标								
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					
	重点 工作 履行 情况	重点工作办结 率	=	100	%	100	1	3.3	3.3										
		总体工作完成 率	=	100	%	100	1	3.3	3.3										

履职效能	整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
		工作质量达标率	=	100	%	100	1	3.5	3.5						
	基础管理	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					
		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					
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	%	5	1	1.6	1.6						
		结转结余变动率	<=	0	%	0	1	1.8	1.8						

绩效 指标	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	0.8	0.8							

	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	社会效益	会计从业人员资格覆盖率	=	100	%	100	1	5	5						
		整体绩效			满意度		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	5	5					
	服务对象	政府直属部门 职工总体满意度	>=	100	%	100	1	5	5						

	满意度	省直公积金缴存职工满意度	>=	100	%	100	1	5	5						
可持续性	体制机制改革	建立健全财会人才培养机制		可持续		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	5	5						
总评价得分										100.00					

部门（单位）整体绩效自评表

（2023年度）

部门（单位）名称		012002鞍山市财政事务服务中心（政府债务办）-210300000															
部门年初预算收入金额（万元）		3113.35															
部门年初预算支出金额（万元）		3113.35															
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				
	基本支出人员经费（刚性）								591.59	591.58	100.00%	13.3	13.3				
	基本支出人员经费（保工资）								2368.84	2368.84	100.00%	13.3	13.3				
	基本支出公用经费（保运转）								181.41	181.41	100.00%	13.4	13.4				
年度 目标	年初总体目标								全年完成情况								
	2023年财政事务服务中心整体绩效目标								2023年财政事务服务中心整体绩效目标完成								
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			
	重点 工作 履行 情况	重点工作办结 率	=	100	%	100	1	3.3	3.3								
		总体工作完成 率	=	100	%	100	1	3.3	3.3								

	整体工作完成情况	工作质量达标率	=	100	%	100	1	3.3	3.3					
		工作完成及时率	=	100	%	100	1	3.5	3.5					
履职效能	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	%	5	1	1.6	1.6					
		结转结余变动率	<=	0	%	0	1	1.8	1.8					

绩效 指标	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	0.7	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	0.8	0.8					
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					
	政治效益	有利于维护社会稳定		政治效益		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	6.8	6.8					
社会效应	社会效益	服务对象满意度	>=	100	%	100	1	6.6	6.6					

	经济效益	促进机关企事业单位加强财务管理		经济效益		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	6.6	6.6						
	可持续性	体制改革	可持续	可持续性		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	5	5						
总评价得分										100.00					