

辽宁省鞍山市市场监管事务服务中心
2020 年度部门决算

目 录

第一部分 某部门概况

- 一、 主要职责
- 二、 部门决算单位构成

第二部分 某部门 2020 年度部门决算情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 某部门 2020 年度部门决算报表

- 一、 2020 年度收入支出决算总表
- 二、 2020 年度收入决算表
- 三、 2020 年度支出决算表
- 四、 2020 年度财政拨款收入支出决算表
- 五、 2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、 2020 年度政府性基金预算财政拨款支出决算表
- 八、 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 九、 2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第一部分 某部门概况

一、主要职责

(一) 贯彻执行国家税政方针、政策，拟定市财税规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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，拟定和执行市与县、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) 起草财政、财务、会计管理的地方性法规、规章草案。

.....

二、部门决算单位构成

纳入某部门 2020 年部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 辽宁省鞍山市市场监管事务服务中心本级

第二部分 辽宁省鞍山市市场监管事务服务中心 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况

(一) 收入总计 2652.90 万元，包括：

1. 财政拨款收入 2425.99 万元，占收入总计的 91.4%。

其中：一般公共预算财政拨款收入 2425.99 万元，政府性基金收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

2. 上级补助收入 0 万元，占收入总计的 0%。

3. 事业收入 0 万元，占收入总计的 0%。

4. 经营收入 0 万元，占收入总计的 0%。

5. 附属单位上缴收入 0 万元，占收入总计的 0%。

6. 其他收入 0 万元，占收入总计的 0%。

7. 使用非财政拨款结余 0 万元，占收入总计的 0%。

8. 上年结转和结余 226.91 万元，占收入总计的 8.6%。

主要是一般公共服务支出 152.89 万元、社会保障和就业支出 59.75 万元、住房保障支出 14.27 万元等。

与上年相比，今年收入减少 509.50 万元，降低 17.36%，主要原因：中心项目减少，收入相应减少。

(二) 支出总计 2378.96 万元，包括：

1. 基本支出 2306.94 万元，占支出总计的 97%。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 2073.56 万元，对个人和家庭的补助支出 64.64 万元，商品和服务支出 168.74 万元。

2. 项目支出 72.02 万元，占支出总计的 3%。主要包括一般公共服务支出等业务支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，占支出总计的 0%。

4. 经营支出 0 万元，占支出总计的 0%。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，占支出总计的 0%。

与上年相比，今年支出减少 330.33 万元，降低 12.19%，主要原因：中心项目减少，支出相应减少。

（三）年末结转和结余 273.94 万元。

主要是一般公共服务支出、社会保障和就业支出、住房保障支出等原因形成的结余。与上年相比，今年结转结余减少 150.32 万元，降低 35.43%，主要原因：收入支出预计合理，结转减少。

二、财政拨款支出决算情况

（一）总体情况。

2020 年度财政拨款支出 2378.96 万元，其中：基本支出 2306.94 万元，项目支出 72.02 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 330.33 万元，降低 12.19%，主要原因：中心项目减少，支出相应减少。与年初预算相比，2020 年度财政拨款支出完成年初预算的 104.49%，其中：基本支出完成年初预算的 104.54%，项目完成年初预算的 102.9%。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 2378.96 万元，按支出功能分类科目分，包括：一般公共服务支出 1860.82 万元，占 78.2%；社会保障和就业支出 286.55 万元；住房保障支出 231.59 万元。

1. 一般公共服务支出 1860.82 万元，具体包括：

(1) 一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）市场主体管理（项）6.73 万元，主要是市场主体管理等支出，完成年初预算的 112.17%，决算数小于（大于）年初预算数的原因主要是人员增加。

(2) 一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）1705.24 万元，主要是事业运行等支出，完成年初预算的 102.76%，决算数小于（大于）年初预算数的原因主要是人员增加。

(3) 一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）其他市场监督管理事务（项）148.85 万元，主要是其他市场监督管理事务等支出，完成年初预算的 106.32%，决算数小于（大于）年初预算数的原因主要是人员增加。

2. 社会保障和就业支出 286.55 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）23.65 万元，主要是事业单位离退休等支出，完成年初预算的 107.5%，决算数小于（大于）年初预算数的原因主要是退休人员增加。

(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）159.99 万元，主要是机关事业单位基本养老保险缴费支出等支出，完成年初预算的 114.27%，决算数小于（大于）年初预算数的原因主要是退休人员增加。

(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）102.91 万元，

主要是机关事业单位职业年金缴费支出等支出，完成年初预算的 116.16%，决算数小于（大于）年初预算数的原因主要是退休人员增加。

3. 住房保障支出 231.59 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）138.77 万元，主要是住房公积金等支出，完成年初预算的 106.17%，决算数小于（大于）年初预算数的原因主要是人员增加。

（2）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）92.82 万元，主要是购房补贴等支出，完成年初预算的 103.13%，决算数小于（大于）年初预算数的原因主要是人员增加。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

2020 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 10.75 万元，完成年初预算的 19.2%，决算数小于年初预算数的主要原因是由于疫情原因，上半年一是对外业务开展较少；二是部分车辆在 2019 年进行了大修，导致车辆运行费用减少。其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 10.75 万元。

1. 因公出国（境）费 0 万元，占“三公”经费支出的

0%。完成年初预算的 0%，决算数小于（大于）年初预算数的主要原因是未产生用于因公出国（境）费用。2020 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。2020 年因公出国（境）费与上年相比持平。

2. 公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成年初预算的 0%，决算数小于年初预算数的主要原因是未产生用于公务接待的费用。2020 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元；其中外事接待累计 0 批次、0 人、0 万元。2020 年公务接待费比上年持平。

3. 公务用车购置及运行费 10.75 万元，占“三公”经费支出的 100%。完成年初预算的 19.2%，决算数小于年初预算数的主要原因是由于疫情原因，上半年一是对外业务开展较少；二是部分车辆在 2019 年进行了大修，导致车辆运行费用减少。比上年减少 1.89 万元，下降 14.94%，主要是疫情原因对外业务开展较少及部分车辆在 2019 年进行了大修，导致车辆运行费用减少等原因。

其中：公务用车购置费 0 万元，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 10.75 万元，主要用于车辆维修、加油、过路费等，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 22 辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2306.94 万元，其中：人员经费 2138.20 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、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费 168.74 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。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2020 年机关运行经费支出 0 万元，与上年持平。

（二）政府采购支出情况。

2020 年政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元，政府采购工程支出 0 万元，政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2020 年 12 月 31 日，共有车辆 22 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，机要通讯用车 1 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 0 辆，其他用车 20 辆，其他用车主要是业务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作的开展情况。

1.绩效自评情况。根据预算绩效管理要求，我部门组织对2020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7个，涉及资金70万元，自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数）达到85.7%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）93.1分。

通过绩效自评发现主要存在以下问题：**一是**由于疫情原因，有些有特殊时效性的工作无法按计划开展；**二是**由于政策调整，不需要由我中心开展。下一步将采取以下措施加以改进：积极面对疫情防控常态化形势，改变工作思路，创新工作开展方式。

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額。

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（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。

（部门决算涉及的支出功能分类全部项级科目，逐一解释）……

第四部分 某部门 2020 年度部门决算表

附件1

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

部门：

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2425.99	一、一般公共服务支出	14	1860.81
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		七、社会保障和就业支出	20	286.56
八、其他收入	8		八、住房保障支出	21	231.59
	9			22	
本年收入合计	10	2425.99	本年支出合计	23	2378.96
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	226.91	年末结转和结余	25	273.94
总计	13	2652.90	总计	26	2652.90

- 注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
 2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 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：万元

部门：

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		2425.99	2425.99					
2013850	事业运行	1846.19	1846.19					
2013899	其他市场监督管理事务	80.30	80.30					
2080502	事业单位离退休	29.82	29.82					
2080505	机关事业单位基本养老保险	159.99	159.99					
2080506	机关事业单位职业年金缴费	64.62	64.62					
2210201	住房公积金	138.77	138.77					
2210203	购房补贴	106.30	106.30					

- 注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。
 2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 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：万元

部门：

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		2378.96	2306.94	72.02			
2013804	市场主体管理	6.73		6.73			
2013850	事业运行	1705.24	1705.24				
2013899	其他市场监督	148.85	83.56	65.29			
2080502	事业单位离退休	23.65	23.65				
2080505	机关事业单位基本养老	159.99	159.99				
2080506	机关事业单位职业年金	102.91	102.91				
2210201	住房公积金	138.77	138.77				
2210203	购房补贴	92.82	92.82				

- 注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
 2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 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：万元

部门：

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	2425.99	一、一般公共服务支出	15	1860.81	1860.81		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20				
	7		七、社会保障和就业支出	21	286.56	286.56		
	8		八、住房保障支出	22	231.59	231.59		
本年收入合计	9	2425.99	本年支出合计	23	2378.96	2378.96		
年初财政拨款结转和结余	10	226.91	年末财政拨款结转和结余	24	273.94	273.94		
一般公共预算财政拨款	11	226.91		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	2652.90	总计	28	2652.90	2652.90		

注：1. 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。
 2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 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：万元

部门：

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		2378.96	2306.94	72.02
2013804	市场主体管理	6.73		6.73
2013850	事业运行	1705.24	1705.24	
2013899	其他市场监督管理事务	148.85	83.56	65.29
2080502	事业单位离退休	23.65	23.65	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	159.99	159.99	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	102.91	102.91	
2210201	住房公积金	138.77	138.77	
2210203	购房补贴	92.82	92.82	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 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：万元

部门：

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2073.56	302	商品和服务支出	168.74	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	960.27	30201	办公费	18.43	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	19.78	30202	印刷费	1.14	30702	国外债务付息	
30103	奖金	49.87	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	78.57	30205	水费	0.84	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	289.76	30206	电费	8.08	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	154.56	30207	邮电费	5.57	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	113.54	30208	取暖费	11.80	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	16.57	30211	差旅费	6.27	31008	物资储备	
30113	住房公积金	386.82	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.47	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	3.82	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	64.64	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.56	31013	公务用车购置	
30302	退休费	14.11	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	16.06	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		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	28.24	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金	0.40	30229	福利费	0.93	31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	10.75	31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	32.04	31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	34.07	30240	税金及附加费用	8.19	399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	32.43	39906	赠与	
						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补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计			公用经费合计					

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 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“三公”经费支出决算表

公开07表
单位：万元

部门：

项目	预算数	决算数
合计	56.10	10.75
1.因公出国（境）费		
2.公务接待费		
3.公务用车购置及运行费	56.10	10.75
其中：（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行费	56.10	10.75

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 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
单位：万元

部门：

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：1. 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。
 2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 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支出决算表

公开09表

单位：万元

部门：

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：1. 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。
 2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。
 3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。