

沈阳市财政局
2017 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 2017 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、部门收支总表
- 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 2017 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;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)、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法规制度和管理办法。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算（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，编制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) 贯彻国家对政府和社会资本合作的政策要求，负责政府和社会资本合作规划指导、融资支持、识别评估、咨询服务、宣传培训、绩效评价、信息统计、专家库和项目库建设的组织协调工作。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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 2017 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 2017 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 2017 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	10,173.30	一、本年支出	10323.30	10,323.30	
(一)一般公共预算拨款	10,173.30	(一)一般公共服务支出	8766.33	8,766.33	
(二)政府性基金预算拨款	0.00	(二)外交支出	0.00	0.00	
		(三)国防支出	0.00	0.00	
二、上年结转	150.00	(四)公共安全支出	0.00	0.00	
		(五)教育支出	0.00	0.00	
		(六)科学技术支出	0.00	0.00	
		(七)文化体育与传媒支出	0.00	0.00	
		(八)社会保障和就业支出	923.54	923.54	
		(九)社会保险基金支出	0.00	0.00	
		(十)医疗卫生与计划生育支出	201.60	201.60	
		(十一)节能环保支出	0.00	0.00	
		(十二)城乡社区支出	0.00	0.00	
		(十三)农林水支出	0.00	0.00	
		(十四)交通运输支出	0.00	0.00	
		(十五)资源勘探信息等支出	0.00	0.00	
		(十六)商业服务业等支出	0.00	0.00	
		(十七)金融支出	0.00	0.00	
		(十八)援助其他地区支出	0.00	0.00	
		(十九)国土海洋气象等支出	0.00	0.00	
		(二十)住房保障支出	431.84	431.84	
		(二十一)粮油物资储备支出	0.00	0.00	
		(二十二)国有资本经营预算支出	0.00	0.00	
		(二十三)预备费	0.00	0.00	
		(二十四)其他支出	0.00	0.00	
		(二十五)转移性支出	0.00	0.00	
		(二十六)债务还本支出	0.00	0.00	
		(二十七)债务付息支出	0.00	0.00	
		(二十八)债务发行费用支出	0.00	0.00	
		二、结转下年			
			8		
收入总计	10,323.30	支出总计	10323.30	10323.30	

一般公共预算支出表

单位：万元

功能分类科目		2017年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	10,173.30	5,818.02	4,355.28
201	一般公共服务支出	8,616.33	4,272.04	4,344.29
20106	财政事务	8,616.33	4,272.04	4,344.29
2010601	行政运行	3,347.95	3,347.95	0.00
2010608	财政委托业务支出	1,200.00	0.00	1,200.00
2010650	事业运行	924.09	924.09	0.00
2010699	其他财政事务支出	3,144.29	0.00	3,144.29
208	社会保障和就业支出	923.54	923.54	0.00
20805	行政事业单位离退休	923.54	923.54	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	868.66	868.66	0.00
2080502	事业单位离退休	54.88	54.88	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	201.60	201.60	0.00
21011	行政事业单位医疗	201.60	201.60	0.00
2101101	行政单位医疗	152.26	152.26	0.00
2101102	事业单位医疗	49.33	49.33	0.00
221	住房保障支出	431.84	420.85	10.99
22102	住房改革支出	431.84	420.85	10.99
2210201	住房公积金	323.14	323.14	0.00
2210203	购房补贴	108.70	97.71	10.99

一般公共预算基本支出表

单位：万元

经济分类科目		2017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	5818.02	4629.28	1188.74
301	(一) 工资福利支出	3155.26	3,155.26	
30101	基本工资	1430.46	1,430.46	
30102	津贴补贴	1255.11	1,255.11	
30103	奖金	100.78	100.78	
30104	社会保障缴费	220.49	220.49	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资	127.72	127.72	
30108	晋级工资	20.69	20.69	
30199	其他工资福利支出			
302	(二) 商品和服务支出	1188.74		1,188.74
30201	办公费	55.05		55.05
30202	印刷费			
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费	14.55		14.55
30206	电费	62.31		62.31
30207	邮电费	45.92		45.92
30208	取暖费	66.54		66.54

30209	物业管理费	24.03		24.03
30211	差旅费	192.86		192.86
30212	因公出国（境）费用	9.59		9.59
30213	维修（护）费	21.54		21.54
30214	租赁费			
30215	会议费	75.61		75.61
30216	培训费	35.13		35.13
30217	公务接待费	13.80		13.80
30218	零星用品购置费	6.26		6.26
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	42.90		42.90
30229	福利费	4.55		4.55
30231	公务用车运行维护费	64.82		64.82
30239	其他交通费用	291.49		291.49
30299	其他商品和服务支出	161.80		161.80
303	(三) 对个人和家庭补助支出	1474.02	1,474.02	
30301	离休费	137.86	137.86	
30302	退休费	760.24	760.24	
30303	退职（役）费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助	23.02	23.02	

30306	救济费			
30307	医疗费			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	生产补贴			
30311	住房公积金	323.14	323.14	
30312	提租补贴			
30313	购房补贴	97.71	97.71	
30314	采暖补贴	132.05	132.05	
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。

部门收支总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	10,173.30	一、一般公共服务支出	8,984.45
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助、附属单位上缴收入	15.00	四、公共安全支出	0.00
五、财政结转资金	150.00	五、教育支出	0.00
六、单位上年净结余	169.74	六、科学技术支出	0.00
七、单位事业收入	0.00	七、文化体育与传媒支出	0.00
八、单位其他收入	39.35	八、社会保障和就业支出	923.54
		九、社会保险基金支出	0.00
		十、医疗卫生与计划生育支出	203.51
		十一、节能环保支出	0.00
		十二、城乡社区支出	0.00
		十三、农林水支出	0.00
		十四、交通运输支出	0.00
		十五、资源勘探信息等支出	0.00
		十六、商业服务业等支出	0.00
		十七、金融支出	0.00
		十八、援助其他地区支出	0.00
		十九、国土海洋气象等支出	0.00
		二十、住房保障支出	435.89
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、国有资本经营预算支出	0.00
		二十三、预备费	0.00
		二十四、其他支出	0.00
		二十五、转移性支出	0.00
		二十六、债务还本支出	0.00
		二十七、债务付息支出	0.00
		二十八、债务发行费用支出	0.00
收入总计	10,547.39	支出总计	10,547.39

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
科目编码	科目名称									
	合计	10,547.39	10,173.30	0.00	0.00	15.00	150.00	169.74	0.00	39.35
201	一般公共服务支出	8,984.45	8,616.33	0.00	0.00	15.00	150.00	169.74	0.00	33.38
20106	财政事务	8,984.45	8,616.33	0.00	0.00	15.00	150.00	169.74	0.00	33.38
2010601	行政运行	3,347.95	3,347.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	1,200.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	957.47	924.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33.38
2010699	其他财政事务支出	3,479.03	3,144.29	0.00	0.00	15.00	150.00	169.74	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	923.54	923.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	923.54	923.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	868.66	868.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	54.88	54.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	203.51	201.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.92
21011	行政事业单位医疗	203.51	201.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.92
2101101	行政单位医疗	152.26	152.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	51.25	49.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.92
221	住房保障支出	435.89	431.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.05
22102	住房改革支出	435.89	431.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.05
2210201	住房公积金	326.02	323.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.87
2210203	购房补贴	109.88	108.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.17

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	对企业事业单位的补助	债务利息支出	转移性支出	基本建设支出	其他资本性支出	其他支出
	合计	10,547.39	5,857.37	3,183.16	1,195.32	1,478.89	4,690.02		4,175.70	10.99				400.00	103.33	
201	一般公共服务支出	8,984.45	4,305.42	2,979.64	1,189.16	136.61	4,679.03		4,175.70					400.00	103.33	
20106	财政事务	8,984.45	4,305.42	2,979.64	1,189.16	136.61	4,679.03		4,175.70					400.00	103.33	
2010601	行政运行	3,347.95	3,347.95	2,264.71	971.82	111.42										
2010608	财政委托业务支出	1,200.00					1,200.00		1,200.00							
2010650	事业运行	957.47	957.47	714.93	217.35	25.19										
2010699	其他财政事务支出	3,479.03					3,479.03		2,975.70					400.00	103.33	
208	社会保障和就业支出	923.54	923.54		6.16	917.38										
20805	行政事业单位离退休	923.54	923.54		6.16	917.38										
2080501	归口管理的行政单位离退休	868.66	868.66		5.85	862.81										
2080502	事业单位离退休	54.88	54.88		0.31	54.57										
210	医疗卫生与计划生育支出	203.51	203.51	203.51												
21011	行政事业单位医疗	203.51	203.51	203.51												
2101101	行政单位医疗	152.26	152.26	152.26												
2101102	事业单位医疗	51.25	51.25	51.25												
221	住房保障支出	435.89	424.90			424.90	10.99			10.99						
22102	住房改革支出	435.89	424.90			424.90	10.99			10.99						
2210201	住房公积金	326.02	326.02			326.02										
2210203	购房补贴	109.88	98.88			98.88	10.99			10.99						

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		4,690.02	4,355.28		334.74
沈阳市财政局					4,690.02	4,355.28		334.74
沈阳市财政局本级					1,628.47	1,628.47		
	会计管理专项经 费	1.为贯彻落实财政部以及省财 政厅要求，切实加强我市会计 人才队伍建设，拟实施沈阳市 会计领军（后备）人才培养工 程，组织培训学员的选拔并委 托培训机构进行集中和跟踪培 训。有效培训预计48学时。 2.贯彻实施新会计制度和财务 规则。 3.更换会计从业资格证书。	共计28.79万元。其中： 1.为贯彻落实财政部以及省财政厅要求，切实加强我 市会计人才队伍建设，拟实施沈阳市会计领军（后备） 人才培养工程，组织培训学员的选拔并委托培训机构 进行集中和跟踪培训，共计8.79万元，主要用于工作 场地租用、材料印刷，讲课费等。 2.贯彻实施新会计制度和财务规则经费5万元，主要 用于工作场地租用、材料印刷、政策咨询等。 3.会计从业资格换证15万元。2017年预计换证7.5 万人，工本费约2元/本，费用总计2元/本×75000本 =15万元。	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。	28.79	28.79		

	设备购置更新经费	<p>1.现有办公设备中部分已超过使用年限,包括:台式机电脑、打印机、笔记本、显示器,拟对上述设备进行报废更新 ; 2.办公室档案管理需要采购档案密集架; 3.2017 年拟新增公务员 15 人,拟购置电脑 15 台、办公家具 15 套。</p>	<p>共计 103.33 万元,其中:</p> <p>1.购置更新台式电脑 55 台 *3800 元 =209000 元, 笔记本 4 台 *6200 元 =24800 元, 总计 233800 元。</p> <p>2.购置打印机 25 台, 其中 A3 打印机 5 台 *6000 元 =30000 元, 一体机 15 台 *2000 元 =30000 元, 票据专用打印机 5 台 *1750 元 =8750 元, 共计 68750 元。</p> <p>3.购置扫描仪一台 5000 元, 复印机一台 7500 元。</p> <p>4.办公室购置档案密集架 566 节 *1200 元 =679200 元; 债务计划处购置档案柜 10 套 *980 元 / 每套 =9800 元, 总计 689000 元。</p> <p>5.购置办公家具 15 套 *1950 元 =29250 元。</p>	保障办公整体配置,确保新增员工顺利工作。	103.33	103.33		
	法律咨询费	<p>1.通过建立法律顾问制度健全开行贷款管理风险防范体系,维护我市融资信誉。2.通过建立法律顾问制度,确保 PPP 项目稳步推进, 主要对 PPP 项目合同、股东协议、履约合同(包括工程承包合同、运营服务合同、原料供应合同、产品或服务购买合同等)、融资合同和保险合同及 PPP 实施方案中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。</p>	<p>法律咨询费 8 万元。</p> <p>1.日常法律顾问咨询费 5 万元;</p> <p>2.出具法律意见书费用 3 万元。2017 年预计出具法律意见书 10 份, 每份 3000 元。</p>	<p>健全开行贷款管理风险防范体系,维护我市融资信誉。同时对 PPP 项目合同、股东协议、履约合同融资合同和保险合同及 PPP 实施方案中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。</p>	8.00	8.00		
	租赁费	<p>1.资金办成立时没有办公地点, 需租用办公用房; 2.为加大开行贷款项目的管理, 加强前伸服务, 保证工作时限, 提高工作效率, 需发生租用 IP 城域网 (10M) 线路租用费。</p>	<p>共计 92.96 万元,</p> <p>其中: 1.根据市领导批示和房屋租赁协议, 安排房租经费 87.56 万元;</p> <p>2.租用 IP 城域网 (10M) 线路费用, 每月 4500 元, 全年需 5.4 万元。</p>	<p>保证市资金办基本办公需要,满足机关对外服务需要,确保机关各类业务顺利办理。</p>	92.96	92.96		

	债务管理业务费	<p>1.负责PPP政策制定项目储备、业务指导、项目评估、信息管理、宣传培训等。</p> <p>2.开行贷款项目152个，按照开行项目管理规定，每笔项目资金支付前，专管员事前要深入项目现场，审核各种支付要件及进行项目进度现场勘验和项目后续验收检查费。</p> <p>3.债务管理人员系统业务培训，辅导等。</p>	<p>共计65.2万元，其中：</p> <p>1.PPP专业机构业务咨询费24万元/年（全局各业务处室统一用于日常咨询，不包括物有所值和财政承受能力认证）；</p> <p>2.开行贷款债务项目约152个，需进行现场勘验，勘验经费22万元；</p> <p>3.债务项目资金检查费13.2万元；</p> <p>4.债务培训费3万元，聘请教师费及资料费；</p> <p>5.辅导用书及资料采购3万元。</p>	<p>开行项目管理中项目支付资金检查、现场勘验、档案管理工作及PPP项目管理中政策制定、项目储备、业务指导、项目评估、信息管理、宣传培训等工作。</p>	65.20	65.20		
	全市部门预算改革经费	<p>根据财政部关于预算科目相关规定及市直部门连续3年平均量测算。</p> <p>1.向省厅购买市直单位使用的《2018年政府预算收支科目》；</p> <p>2.购买预算光盘及印刷手册；</p> <p>3.对全市进行预算工作培训；</p> <p>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。</p>	<p>共计11.68万元，其中：</p> <p>1.购买市直单位使用的《2018年政府预算收支科目》，18元/本*1500本=2.7万元。</p> <p>2.2018年部门预算经费1.68万元。其中：为市直部门刻制2018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。</p> <p>3.对市直部门和区县开展两次业务培训费5.7万元，共培训600人，培训材料费600份*30元=18000元，租用培训机房9000元，伙食费用600人*50元=30000元。</p> <p>4.资产报表系统培训费1.6万元。需租用带教学同步软件的机房进行上机操作练习，场地费用每天4000元，预计4次培训（4天）。</p>	<p>1.保障政府预算管理工作需要；2.预算管理与会计实际操作相结合的需要；3.2017年部门预算编报工作的需要。</p>	11.68	11.68		
	职工住房货币化补贴	按照通知要求，根据市房改办审核的各单位住房货币化补贴资金需求，纳入单位部门预算。	市房改办审定的补贴人数5人，补贴面积合计99平方米，资金需求合计8.1606万元。	推动住房制度深入改革,加快我市市直机关货币化工作进程，落实国家、省、市住房制度改革相关政策，满足职工合理的住房需求，提高职工居住	8.16	8.16		

				水平，改善住房条件。			
	软件升级维护费	1.根据工作需要对以下财政业务软件进行更换及维护：新中大财务软件维护、预算指标管理软件、财政综合管理软件维护、更换指标管理软件、国库集中支付大平台系统。 2.社保基金基本管理软件服务费。 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。 4.监督检查软件维护费。 5.债务办内外网服务费。 6.偿贷准备金账户软件服务费。	共计55万元，其中： 1.政府采购软件维护费新中大财务软件维护费0.2万元； 2.预算管理软件维护费0.5万元； 3.e财财政综合管理系统软件维护费3.6万元； 4.预算指标管理软件开发费用27万元； 5.国库集中支付大平台系统维护费5万元； 6.新老非税收缴系统年服务费5万元； 7.社保基金基本管理软件服务费4.2万元； 8.资产管理信息系统年维护费5万元； 9.监督局对11套省局配套财政监督软件支付维护费用，每套每年2000元，共计2.2万元； 10.债务办内外网服务器维护费2万元； 11.偿贷准备金账户会计核算软件服务费0.3万元。	日常财政软件系统维护,确保全年财政工作顺利实施。	55.00	55.00	
	中介审计检查费	1.按照国家、省文件要求对上级专项资金的项目申报及其相关事项委托中介机构进行项目评审；对市本级、区、县所属单位进行财政、财务监督检查； 2.我市17支政府基金、40多个投资项目进行绩效评价，市财政股权投资项目财务复核预计审核项目10个； 3.制定行政事业单位资产整合方案；	共计188.4万元，其中： 1.2017年监督局拟对市本级、区县开展10个项目检查，检查单位户数约200户。每个项目需要聘请会计师2名。对每个项目检查预计33天，其中市内32天，县（市）1天。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名会计师市内按每天300元标准支付，县（市）按每天400元支付，需支付32天*2人*10个项目*300元/天+1天*2人*10个项目*400/元/天=20万元。 2.财务监督检查专项经费45万元，用于对全市、区、	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.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；4.保证资产评估项目公正、准确；5.保证事业单位、企业账务等相关情况真实准确。	188.40	188.40	

		<p>4.全市城建项目执行情况进行绩效评价；</p> <p>5.固定资产决算。</p>	<p>县所属单位开展财务监督检查工作所需专项经费。</p> <p>3.项目评估审核费25万元。其中：聘请中介机构对市17个政府基金、40多个投资项目进行绩效评价费15万元；项目审核费用10万元，每个项目1万元，预计审核项目10个项目。</p> <p>4.行政事业单位资产整合方案委托费用10.4万元，委托费用下限标准，需7名助理人员、4名注册评估师累计耗费工时224小时（28天，8小时/人/天）。</p> <p>5.聘请中介机构对市本级重点城建项目进行绩效评价及资金审查，资金40万元。</p> <p>6.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48万元。</p>					
	全市财政业务印刷费	<p>1.支付省厅票据费用，参照2015年、2016年实际领购数量和省厅票据价格测定；</p> <p>2.资产业务审批表格印刷费；</p> <p>3.年初及年终财政人大报告印刷费；</p> <p>4.决算报表及报表说明印刷费；</p> <p>5.国库业务各种凭证、审批单印刷费；</p> <p>6.会计档案整理装订材料费用。</p>	<p>印刷费共计1066.946万元，其中：</p> <p>1.票据印刷工本费949.56万元，其中：微机票据0.201元*41980000组=845.1万元，定额票据4.2元*54000本=22.68万元，手写票据4.7元*174000本=81.78万元。</p> <p>2.资产业务审批表格印刷费0.696万元，其中：(1)资产出租出借审批表60元*10本=600元；(2)资产处置审批表60元*96本=5760元；(3)资产评估项目审批表60元*10本=600元。</p> <p>3.预算管理印刷费7.5万元。(1)年初(160份*400元=64000元)及中期(400份*20元=8000元)财政人大报告印刷费用72000元；(2)市委、市政府常委会汇报印刷材料150分*20元=3000元。</p> <p>4.全市决算报表印制费用3.87万元，其中：(1)决算报表4元*3000册=12000元；(2)报表说明8.9元*3000册=26700元。</p> <p>5.国库业务印刷费费用54.75万元，其中：(1)市级财政性资金支付凭证(5联)100000份100000元；</p>	<p>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项目顺利实施；7.保证全市社保资金全年平稳运行。</p>	1,066.95	1,066.95		

			(2) 预算内年初专项指标拨款审批单5000本100000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80000份80000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元; (10)财政性资金预拨审批单1000本20000元。 6.档案整理费用20.57万元，其中：资产业务档案盒5.5元*200个=1100元；政府采购档案盒15元*2500盒=37500元；国库业务凭证盒2元*1500个=3000元、帐簿盒7元*300个=2100元；办公室档案整理费10万元；债务风险管理档案管理费20000元；债务计划整理装订档案等42000元。 7.PPP项目印刷费8万元，40元/本，印刷2000本。 8.社保特殊凭证用纸20万张(用于全市机关事业单位约700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)22万元。				
沈阳市农业综合开发办公室					112.63	62.63	50.00
	农业综合开发事业专项经费	1.农业综合开发资金检查审计费； 2.农业综合开发项目专家论证费； 3.制做验收资料汇编、制做项目规划图、示意图、竣工图；	共计112.63万元，其中： 1.审计60个项目，其中：产业化补助项目30个，每个项目审计费4000元，贷款贴息项目30个，每个项目审计费4000元，共计24万元。 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6次，专家每次5人，每次2天阅卷及1天集中评审，每人每天按2000元补助，5人×6次×3天×2000元=18万元。 3.制做验收资料汇编150份，制做项目规划图、示意	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。	112.63	62.63	50.00

		4.市级验收聘请专业人员费。	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，合计3万元。 4.聘请专业技术人员对2016年农发工程进行专业验收，参考通过政府采购确定的2015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2016年度农发专业机构验收约需67.63万元（2015年度中标中介收费41万元/2015年土地治理项目财政投资15024万元×2016年土地治理项目计划财政投资24782万元=676300元）。				
沈阳市财政信息中心					167.80	167.80	
	小型机存储设备 份、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26.5万元，其中： 1、数据库小型机HP superdone维保14万元； 2、存储备份HP eva6000维护4.5万元； 3、存储备份HP eva6400维保费用3万元； 4、大平台、国库集中支付、非税收入等系统ORACLE数据库维护费用三年服务费15万元，每年付5万元。	保障大平台、国库集中支付、非税收入等系统ORACLE数据库正常运转。	26.50	26.50	
	广域网光缆租用 费用	租赁联通公司和移动公司的专线，用于全市国库支付、非税收入收缴、资产管理、工资统发，及与区县数据交换等应用。	共计54.3万元，其中： 1.租19条10兆专线，1750元/条.月*19条*12月=39.9万元； 2.1条100兆互联网专线，8000元/条.月*1条*12月=9.6万元； 3.1条10兆专线(国库专用VPDN)，4000元/条.月*1条*12月=4.8万元。	1、保障全市国库支付、非税收入收缴、工资统发；2、保障区县数据交换等应用；3、保障区县视频会议系统的应用。	54.30	54.30	

	网络设备运行维护费	用于全局网络线路和机房设备维护。	共计87万元，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12万元； 2、核心业务备份系统检修及维保服务4万元； 3、专业空调检修及维保等3万元； 4、网络及内线电话线路维护4万元； 5、UPS调检修及维保等6万元； 6、环境监控维保1.4万元； 7、爱数存储备份5万元； 8、深信服上网行为管理维保3万元； 9、深信服负载均衡维护1.6万元； 10、绿盟waf网页防篡改2万元； 11、视频会议系统维保合计26万元。其中19台终端维保，5000元/台*19台=9.5万元，mcu维保16.5万元； 12、内网核心交换机H3C12508维保3万元； 13、内网核心路由器H3C6608维保3万元； 14、迪普入侵检测设备维保2万元； 15、绿盟漏洞扫描设备维保2万元； 16、备件及各种耗材（备份用磁带、光盘、网线、水晶头、光纤等）9万元。	保障沈阳市财政局全局网络和机房设备平稳运转。	87.00	87.00		
沈阳市基本建设工程预决算审核中心					43.33	43.33		
	网络租赁费	租用移动公司10M光纤，用于网络询价、接收建设单位报审资料。	10M光纤一条，2500元/月*12个月=3万元。	保证网络通畅，确保工作顺利开展。	3.00	3.00		

	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10万元(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市政算量等业务模块5万元； 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) $15000\text{元}/\text{套} \times 3\text{套} = 4.5\text{万元}$ ； 4.辽宁省计价依据定额书1000元/套 $\times 30\text{套} = 3\text{万元}$ 。	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		
	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现场勘验审核等。	共计15万元，具体费用情况如下： 根据年度专业业务的要求，按全年评审1000个存档项目，对每个项目进行档案存档、现场勘验等工作，全年经费合计15万元。	预决算审核资料按要求装订、存档。	15.00	15.00		
	职工住房货币化补贴	按照通知要求，根据市房改办审核的各单位住房货币化补贴资金需求，纳入单位部门预算。	市房改办审定的补贴人数1人，补贴面积合计33.54平方米，资金需求合计2.8308万元。	推动住房制度深入改革，加快我市市直机关货币化工作进程，落实国家、省、市住房制度改革相关政策，满足职工合理的住房需求，提高职工居住水平，改善住房条件。	2.83	2.83		
沈阳市农村综合改革办公室					14.20	14.20		

	农村综合改革专项工作经费	1.一事一议财政奖补项目审计费用; 2.召开培训交流会; 3.迎接国家、省检查验收费用。	共计14.2万元，其中： 1.为做好一事一议财政奖补项目检查验收工作，拟安排专人对约170个一事一议村内道路建设项目和40个美丽乡村示范村项目的资金使用情况进行检查，同时，委托中介机构对其余约18个一事一议村内道路建设项目和28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0.2万元，共需46个×2000元/个=9.2万元。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.为提高示范效应，拟在美丽乡村示范村建设较好的区县（市）召开培训交流会，邀请省综改办领导对美丽乡村示范村建设工作进行指导，组织区县（市）财政综改、农经、住建等部门相关人员参观已建成的美丽乡村并召开座谈会。培训交流会预计安排1.5天，参会人员60人，共需伙食费、住宿费、包车租赁费、场地租用费、讲课费、材料印刷费3万元。 3.国家、省检查验收工作经费2万元,主要用于检查验收期间材料印刷、场地租用等方面支出。	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.积极开展一事一议财政奖补美丽乡村示范村建设工作,切实改善农村人居环境,提升村屯整体形象。	14.20	14.20		
沈阳市会计人员服务中心					840.85	590.85		250.00
	物业管理费	沈阳市会计人员服务中心是面向全市14万会计从业人员的服务机构，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	28.60		

	会计上岗证费用	<p>1.组织沈阳地区会计上岗考证费需支付考场宽带租赁费；</p> <p>2.考试相关宣传费用；</p> <p>3.根据辽价函[2014]42号文件规定，在收取的会计证考务费中每科次按10元的标准上缴省厅考务费；</p> <p>4.支付增设考场电大费用，每科10元；</p> <p>5.支付考试软件公司考试服务费用；</p> <p>6.满足窗口服务使用见习人员费用。</p>	<p>共计612.25万元，其中：</p> <p>1.系统维护费259.02万元,其中:</p> <p>(1) 考试报名系统维护44.7万元; (2) 课程培训系统维护32.45万元; (3) 继续教育系统维护42.86万元; (4) 考场考试系统维护费38.72万元, (5) 省考试系统维护费65.22万元; (6) 数据备份及数据导出3万元; (7) 会计人员咨询服务平台维护费32.08万元。</p> <p>2.印刷费12.4万元,其中:</p> <p>(1) 窗口印发报名表4万元, 每天发放800份, 全年发放250天, 每份0.2元, 800份/天*250天*0.2元=4万元; (2) 考场考试用纸4.8万元, 每天发放240份(每份8张), 全年发放250天, 每份0.8元, 240份/天*250天*0.8元=4.8万元; (3) 继续教育条码印刷费3.6万元;</p> <p>3.考场宽带租赁费5000元*12个月=6万元;</p> <p>4.定制会计从业资格证考试报名、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12万元;</p> <p>5.上缴省厅会计证考试费用60万元,2017年会计中心考场预计报名60000科次, 10元/科*60000科=60万元;</p> <p>6.支付电大考场租场费和上缴省厅会计证考试费204万元,2017年电大预计报名102000科次, 上缴省厅会计证考试费用10元/科*102000科=102万元; 支付电大租场费10元/科*102000科=102万元</p> <p>7.支付软件公司考试报名网上支付手续费8100000元*0.8%=6.48万元;</p> <p>8.服务窗口见习人员生活补助, 25人*1530元/月.人*12个月=45.9万元;</p>	<p>通过政策把握, 认真组织, 使会计从业资格考试报名、考试、发证和调转等管理工作扎实开展, 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>	612.25	512.25		100.00
--	---------	---	---	--	--------	--------	--	--------

			9.设备电脑报废更新15台，会计中心（注册公会）现有电脑158台，其中已使用6年以上72台，已使用10年以上15台,2017年拟报废更新15台*3800元/台=5.7万元； 10.复印机报废更新1台，会计中心（注册公会）现有1台复印机，为1999年购置，设备维修多次，已出现老化、损坏情况,2017年拟报废更新1台*7500元/台=0.75万元。				
	全国会计师职称考试费	初级无纸化考试每科60元(共两科);中级每人每科40元(共三科)。	共计200万元，其中： 1、按照规定上缴省厅60万元：初级每科上缴8元，中级每科上缴15元； 2、租场费74万元：初级无纸化考试租场费38万元、中级笔试租场费36万元； 3、其他考试费用66万元：初级无纸化技术服务费19万元、媒体发布报名简章广告5万元、网上收费第三方手续费3.5万元、考试监考巡考费18万元、无纸化考试电力保障7万元、组织考试购买考务用品8万元、印刷费用2.5万元、护卷租场费3万元。	确保2017年度会计资格考试各项工作圆满完成。	200.00	50.00	150.00
沈阳市注册会计师公会					42.74	8.00	34.74
	注册会计师考试费	组织沈阳地区全国注册会计师考试费。	共计42.74万元，其中： 1.注册会计师考试费34.5万元，包括：组织报名费11万元、资格审查费8万元、巡考人员补助费5万元、广告宣传费3万元、材料印刷费0.5万元、备品及会议费2万元、检查考场等劳务费5万元； 2.非执业会员培训费8万元，包括：老师讲课费32次*2000元/次=6.4万元，租场费32场*500元/次=1.6万元； 3.支付银联pos机手续费0.24万元。	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。	42.74	8.00	34.74
沈阳市诚信财会培训学校					240.00	240.00	

	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。	用于全市财会人员培训，共计240万元，其中： 1.教师讲课费90万元，450次*2000元/次=90万元； 2.远程教育课件20万元，4万元/24学时*120学时=20万元； 3.珠心算比赛费10万元，包括，命题费、租场费、监考等劳务费8万元，奖杯证书等1万元，印刷费1万元； 4.教学宣传经费11.5万元； 5.培训教材印刷费25万元； 6.租场费33.75万元，225场*1500元/场=33.75万元； 7.通信信息费7.5万元； 8.其他成本性支出42.25万元。	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		
	沈阳市财政局其他项目				1,600.00	1,600.00		
	中国（沈阳）会计博物馆项目	建设规模及内容：总建筑面积13518平方米，包括观众服务区、藏品库、陈列室等。	建设规模及内容：总建筑面积13518平方米，包括观众服务区、藏品库、陈列室等。	1.形象进度：项目竣工；2.社会效益：该项目建成后，预计可有效提升我市会计人员服务水平。	400.00	400.00		
	市财政局基建工程预决算审核中心经费	市财政局基建工程预决算审核中心经费	市财政局基建工程预决算审核中心经费	完成基建工程预决算审核工作。	1,200.00	1,200.00		

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
合计	10,547.39	10,173.30	0.00	0.00	15.00	150.00	169.74	0.00	39.35
沈阳市财政局	10,547.39	10,173.30	0.00	0.00	15.00	150.00	169.74	0.00	39.35
沈阳市财政局本级	5,398.02	5,398.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市财政局会计核算中心	114.02	114.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市财政局国库收付中心	234.48	234.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市区、县财源建设办公室	126.39	126.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市农业综合开发办公室	207.47	157.47	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00	0.00
沈阳市财政信息中心	245.93	245.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市基本建设工程预决算审核中心	320.42	320.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市农村综合改革办公室	121.86	121.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市社会保障资金管理中心	220.60	220.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市政府财政预算编制中心	138.62	138.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市财政干部培训中心	141.66	141.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市会计人员服务中心	1,030.07	780.07	0.00	0.00	0.00	150.00	100.00	0.00	0.00
沈阳市注册会计师公会	158.82	124.08	0.00	0.00	15.00	0.00	19.74	0.00	0.00
沈阳市诚信财会培训学校	240.00	240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市财政科学研究所	105.62	105.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市地铁建设指挥部财务部	39.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39.35
沈阳市发展建设资金管理中心	104.07	104.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沈阳市财政局其他项目	1,600.00	1,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出预算按单位分类汇总表

单位名称	合计	基本支出				项目支出										单位：万元		
		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	对企事业单位的补贴	债务利息支出	转移性支出	基本建设支出	其他资本性支出	其他支出			
合计	10,547.39	5,857.37	3,183.16	1,195.32	1,478.89	4,690.02	0.00	4,175.70	10.99	0.00	0.00	0.00	400.00	103.33	0.00			
沈阳市财政局	10,547.39	5,857.37	3,183.16	1,195.32	1,478.89	4,690.02	0.00	4,175.70	10.99	0.00	0.00	0.00	400.00	103.33	0.00			
沈阳市财政局本级	5,398.02	3,769.55	1,865.36	760.20	1,143.99	1,628.47	0.00	1,516.98	8.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	103.33	0.00		
沈阳市财政局会计核算中心	114.02	114.02	78.57	22.19	13.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市财政局国库收付中心	234.48	234.48	140.48	57.57	36.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市区、县财源建设办公室	126.39	126.39	69.40	27.24	29.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市农业综合开发办公室	207.47	94.84	51.20	24.53	19.11	112.63	0.00	112.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市财政信息中心	245.93	78.13	54.69	14.11	9.33	167.80	0.00	167.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市基本建设工程预算审核中心	320.42	277.09	183.43	50.12	43.54	43.33	0.00	40.50	2.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市农村综合改革办公室	121.86	107.66	70.87	23.91	12.89	14.20	0.00	14.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市社会保障资金管理中心	220.60	220.60	132.26	50.11	38.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市政府财政预算编制中心	138.62	138.62	87.41	34.12	17.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市财政干部培训中心	141.66	141.66	89.00	23.68	28.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市会计人员服务中心	1,030.07	189.22	115.71	42.42	31.10	840.85	0.00	840.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市注册会计师公会	158.82	116.08	79.83	21.93	14.33	42.74	0.00	42.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市诚信财会培训学校	240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	240.00	0.00	240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市财政科学研究所	105.62	105.62	68.86	19.00	17.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市地铁建设指挥部财务部	39.35	39.35	27.90	6.58	4.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市发展建设资金管理中心	104.07	104.07	68.20	17.64	18.24	0.00	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
沈阳市财政局其他项目	1,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,600.00	0.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00		

“三公”经费支出表

单位：万元

2016预算数				2017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	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费
210.06	14	13.7	182.36		182.36	88.21	9.59	13.8	64.82		64.82

第三部分 沈阳市财政局 2017 年部门预算情况说明

一、关于沈阳市财政局 2017 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、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、单位其他收入等；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 2017 年收支总预算 10547.39 万元，比 2016 年收支总预算 9140.19 万元增加 1407.2 万元，主要是由于按照国家相关政策，人员工资及津补贴预算相应增加。

二、关于沈阳市财政局 2017 年“三公”经费预算情况说明

2017 年“三公”经费预算数 88.21 万元，其中：因公出国（境）费 9.59 万元；公务接待费 13.8 万元；公务用车购置及运行费 64.82 万元（公务用车购置 0 元，公务用车运行费 64.82 万元）。2017 年预算数比 2016 年预算数减少 121.85 万元，其中：因公出国（境）费比 2016 年预算数减少 4.41 万元，主要是由于出国预算人员减少；公务接待费比 2016 年预算数增加 0.1 万元，主要是由于人员变化按照预算定额相应变化；公务用车购置及运行费比 2016 年减少 117.54 万元，主要是由于 2016 年下半年实施公务车改革，2017 年公务用车运行费预算大幅下降。

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2017 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 977.68 万元，比 2016 年预算增加 242.79 万元，增加 33%。

（二）政府采购预算安排情况。

2017 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 2016 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）。

2017 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。

2017 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 4690.02 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。