

辽宁省债务管理办公室
2023 年度决算

目 录

第一部分 辽宁省债务管理办公室概况

一、主要职责

二、辽宁省债务管理办公室决算单位构成

第二部分 2023 年度辽宁省债务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 年度辽宁省债务管理办公室决算表

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

第五部分 附件

第一部分 辽宁省债务管理办公室概况

一、主要职责

（一）承担省本级及市县政府债务管理、化解、风险防控和债券规范发行的事务性工作；

（二）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；

（三）承担预算编制审查、政府财力资源配置的事务性工作；

（四）承担县乡财政绩效评价、财源建设指导、财政体制运行、农村综合改革政策制定实施、资金使用及绩效评价的事务性工作；

（五）主要负责审核并汇总编制社会保险基金预（决）算草案的事务性工作，负责社会保险基金月（季）报表编制、预算执行分析和资金拨付计划审核等工作，承担社会保险基金省级统筹的服务保障工作；

（六）承担省财政厅交办的其他工作。

二、辽宁省债务管理办公室决算单位构成

辽宁省债务管理办公室为纳入辽宁省财政厅 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位，无内设三级预算单位。

第二部分 2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入总计 2997.92 万元，包括：

1. 财政拨款收入 2996.07 万元，占收入总计的 99.94%。其中：一般公共预算财政拨款收入 2996.07 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 1.85 万元，占收入总计的 0.06%。主要是实有资金账户结转资金等。

与上年相比，本年收入总计减少 256.47 万元，降低 7.88%，主要原因：落实存量资金盘活要求，上年结转结余资金减少。

（二）支出总计 2771.35 万元，包括：

1. 基本支出 2064.76 万元，占支出总计的 74.50%。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 1674.93 万元；商品和服务支出 254.63 万元；对个人和家庭的补助 134.28 万元；资本性支出 0.92 万元。
2. 项目支出 706.58 万元，占支出总计的 25.50%。主要包括债务管理、债券发行和新增债券评审、国库集中支付管理、部门预

算编制、农村综合改革和社会保险基金管理等业务支出。

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，本年支出减少 195.39 万元，降低 6.59%，主要原因：基本支出比上年减少。

（三）年末结转和结余 226.57 万元。

主要是落实过紧日子要求，减少培训、差旅支出等原因形成的结转结余。与上年相比，本年结转结余减少 61.08 万元，降低 21.24%，主要原因：强化预算执行，降低结转结余资金规模。

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 2771.35 万元，其中：基本支出 2064.76 万元，项目支出 706.58 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 195.39 万元，降低 6.59%，主要原因：基本支出比上年减少。与年初预算相比，2023 年度财政拨款支出完成年初预算的 136.98%，其中：基本支出完成年初预算的 123.11%，项目支出完成年初预算的 204.24%。

（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 2771.35 万元。按支出功能分类科目分，包括：

1. 一般公共服务支出 2232.65 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）0.10 万元，主要是福利费等支出，比年初预算增加 0.10 万元，决

算数大于年初预算数的主要原因是使用以前年度结转的福利费。

(2) 一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 财政委托业务支出(项) 446.60 万元, 主要是国库代理银行服务费等支出, 比年初预算增加 446.60 万元, 决算数大于年初预算数的主要原因是此项支出为执行中下达资金。

(3) 一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 事业运行(项) 1525.97 万元, 主要是人员支出及保障机构正常运转等支出, 完成年初预算的 131.63%, 决算数大于年初预算数的主要原因是决算数中包含执行中下达资金。

(4) 一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 其他财政事务支出(项) 259.98 万元, 主要是财政管理业务经费等支出, 完成年初预算的 75.15%, 决算数小于年初预算数的主要原因是落实过紧日子要求, 减少培训、差旅等支出。

2. 社会保障和就业支出 303.71 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) 120.23 万元, 主要是事业单位离退休人员经费等支出, 完成年初预算的 102.85%, 决算数大于年初预算数的主要原因是决算数中包含执行中下达的经费。

(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) 141.00 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 102.72%, 决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加, 实际执行中增加新进人员相关经费。

(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）22.37 万元,主要是相关人员缴纳的职业年金等支出,完成年初预算的 186.42%,决算数大于年初预算数的主要原因是此项支出年初预算为测算数,实际执行中新增部分需缴纳职业年金人员。

（4）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）10.49 万元,主要是为死亡人员按照规定发放的一次性抚恤金等支出,完成年初预算的 35.56%,决算数小于年初预算数的主要原因是此项支出年初预算为测算数,实际执行中据实支出。

（5）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）9.62 万元,主要是为未纳入工伤保险范围的伤残人员按规定发放的抚恤等支出,完成年初预算的 109.82%,决算数大于年初预算数的主要原因是当年支出标准提高,在执行中追加相关经费。

3. 卫生健康支出 73.67 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）73.67 万元,主要是事业单位人员医疗保险缴费等支出,完成年初预算的 104.19%,决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加,实际执行中增加新进人员相关经费。

4. 住房保障支出 161.31 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）161.31 万元,主要是按照规定比例为职工缴纳住房公积金等支出,完成年初预算的 112.96%,决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加,实际执行中增加新进人员相关经费。

（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 2.30 万元，完成预算的 35.38%，决算数小于预算数的主要原因是严格落实政府过紧日子要求，压减公务用车运行维护费支出。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 2.30 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本年度未发生因公出国（境）费。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，主要原因是本年度未发生因公出国（境）费等。

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本年度未发生公务接待费。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，主要是本年度未发生公务接待费等原因。

3. 公务用车购置及运行费 2.30 万元，占“三公”经费支出的 100.00%。完成预算的 46.00%，决算数小于预算数的主要原因是落实过紧日子要求，压减公务用车运行维护费支出。比上年增加 1.46 万元，增长 173.81%，主要是为保证车辆行驶安全，2023 年车辆维修费增加等原因。

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 2.30 万元，主要用于单位公务用车燃料费、保险费、检车费、维修费等，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 1 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 2064.76 万元，其中：人员经费 1809.21 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、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、退休费、抚恤金、住房公积金、采暖补贴等；日常公用经费 255.55 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、维修（护）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，主要原因是辽宁省债务管理办公室是财政全额拨款事业单位，不涉及机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

2023 年政府采购支出总额 58.27 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 58.27 万元。授予中小企业合同金额 58.27 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 48.71 万元，

占中小企业采购支出总额的 83.60%；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 2023 年 12 月 31 日，共有车辆 1 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 1 辆，其他用车主要是机要通信和应急保障用车；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. 绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度预算项目支出全面开展绩效自评，涉及预算支出项目 1 个，涉及资金 795.95 万元，自评覆盖率达到 100%，自评平均 98.88 分。

根据预算绩效管理要求，我单位开展整体绩效自评，涉及资金 1677.22 万元，自评平均 94.35 分。《部门（单位）整体绩效自评表》见附件。

2. 项目绩效自评结果。

“财政管理业务经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98.88 分。项目全年预算数为 795.95 万元，执行数为 706.58 万元，完成预算的 88.77%。项目绩效目标完成情况：一是及时偿还到期债务本息，2023 年我省未发生政府债务风险事件；二是用于项目建设的新增债务限额比上年增长 10.5%，新

增专项债券支出进度 75.4%；三是开展对代理银行考评工作并支付代理手续费，对规范银行业务管理，提升代理服务水平起到促进作用。开展全省及省本级部门决算培训，按期完成全省部门决算汇总上报工作；四是印发《关于编制省本级 2023 年预算的通知》，提升省本级部门预算编制水平；五是加强县乡财政监管，促进农村综合改革工作扎实推进；六是组织开展辽宁省社会保险基金 2022 年决算和 2024 年预算的编制及审核工作。发现的主要问题及原因：项目执行率未达到 100%。下一步改进措施：一是进一步细化预算需求，强化预算编制的科学精准性，科学合理编制预算；二是督促办内各部合理支出各项经费，加强项目支出管理，提高预算执行效率。

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。

16. 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。

17. 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财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

18. 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。

19. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他财政事务方面的支出。

20. 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。

21. 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。

22. 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缴纳的职业年金支出。

23. 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。

24. 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。

25. 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的医疗经费。

26. 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。

27. 国有资本经营预算支出（类）其他国有资本经营预算支出（款）其他国有资本经营预算支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的其他国有资本经营预算支出。

第四部分 2023 年度决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：辽宁省债务管理办公室

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,996.07	一、一般公共服务支出	32	2,232.65
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	303.71
	9		九、卫生健康支出	40	73.67
	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	161.31
	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	2,996.07	本年支出合计	58	2,771.35
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1.85	年末结转和结余	60	226.57
	30			61	
总计	31	2,997.92	总计	62	2,997.92

注：本表反映部门本年度的总收支和年末末结转结余情况。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：辽宁省债务管理办公室

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		2,996.07	2,996.07					
201	一般公共服务支出	2,427.18	2,427.18					
20106	财政事务	2,427.18	2,427.18					
2010608	财政委托业务支出	450.00	450.00					
2010650	事业运行	1,631.23	1,631.23					
2010699	其他财政事务支出	345.95	345.95					
208	社会保障和就业支出	329.89	329.89					
20805	行政事业单位养老支出	290.67	290.67					
2080502	事业单位离退休	121.22	121.22					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	147.07	147.07					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.38	22.38					
20808	抚恤	39.22	39.22					
2080801	死亡抚恤	29.50	29.50					
2080802	伤残抚恤	9.72	9.72					
210	卫生健康支出	77.69	77.69					
21011	行政事业单位医疗	77.69	77.69					
2101102	事业单位医疗	77.69	77.69					
221	住房保障支出	161.31	161.31					
22102	住房改革支出	161.31	161.31					
2210201	住房公积金	161.31	161.31					

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：辽宁省债务管理办公室

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		2,771.35	2,064.76	706.58			
201	一般公共服务支出	2,232.65	1,526.07	706.58			
20106	财政事务	2,232.65	1,526.07	706.58			
2010601	行政运行	0.10	0.10				
2010608	财政委托业务支出	446.60		446.60			
2010650	事业运行	1,525.97	1,525.97				
2010699	其他财政事务支出	259.98		259.98			
208	社会保障和就业支出	303.71	303.71				
20805	行政事业单位养老支出	283.60	283.60				
2080502	事业单位离退休	120.23	120.23				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	141.00	141.00				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.37	22.37				
20808	抚恤	20.11	20.11				
2080801	死亡抚恤	10.49	10.49				
2080802	伤残抚恤	9.62	9.62				
210	卫生健康支出	73.67	73.67				
21011	行政事业单位医疗	73.67	73.67				
2101102	事业单位医疗	73.67	73.67				
221	住房保障支出	161.31	161.31				
22102	住房改革支出	161.31	161.31				
2210201	住房公积金	161.31	161.31				

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：辽宁省债务管理办公室

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	2,996.07	一、一般公共服务支出	33	2,232.65	2,232.65		
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	303.71	303.71		
	9		九、卫生健康支出	41	73.67	73.67		
	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	161.31	161.31		
	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	2,996.07	本年支出合计	59	2,771.35	2,771.35		
年初财政拨款结转和结余	28	1.85	年末财政拨款结转和结余	60	226.57	226.57		
一般公共预算财政拨款	29	1.85		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	2,997.92	总计	64	2,997.92	2,997.92		

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

单位：辽宁省债务管理办公室

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		2,771.35	2,064.76	706.58
201	一般公共服务支出	2,232.65	1,526.07	706.58
20106	财政事务	2,232.65	1,526.07	706.58
2010601	行政运行	0.10	0.10	
2010608	财政委托业务支出	446.60		446.60
2010650	事业运行	1,525.97	1,525.97	
2010699	其他财政事务支出	259.98		259.98
208	社会保障和就业支出	303.71	303.71	
20805	行政事业单位养老支出	283.60	283.60	
2080502	事业单位离退休	120.23	120.23	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	141.00	141.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.37	22.37	
20808	抚恤	20.11	20.11	
2080801	死亡抚恤	10.49	10.49	
2080802	伤残抚恤	9.62	9.62	
210	卫生健康支出	73.67	73.67	
21011	行政事业单位医疗	73.67	73.67	
2101102	事业单位医疗	73.67	73.67	
221	住房保障支出	161.31	161.31	
22102	住房改革支出	161.31	161.31	
2210201	住房公积金	161.31	161.31	

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：辽宁省债务管理办公室

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	1,674.93	302	商品和服务支出	254.63	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	214.12	30201	办公费	6.80	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	18.22	30202	印刷费	1.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	0.92
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	914.16	30205	水费	3.99	31002	办公设备购置	0.92
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	141.00	30206	电费	15.20	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	22.37	30207	邮电费	36.92	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	49.11	30208	取暖费	2.29	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	24.56	30209	物业管理费	3.69	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.52	30211	差旅费	56.83	31008	物资储备	
30113	住房公积金	161.31	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.59	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	127.55	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	134.28	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	114.17	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	20.11	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	1.69	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	12.64	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费	1.00	31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.30	31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	57.78	31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	50.90	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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,809.21	公用经费合计					255.55

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

单位：辽宁省债务管理办公室

2023 年度

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
合 计	6.50	2.30
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费	1.50	
3、公务用车购置及运行费	5.00	2.30
其中：（1）公务用车运行维护费	5.00	2.30
（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。

第五部分 附件

部门（单位）整体绩效自评表
(2023年度)

部门（单位）名称				017005辽宁省债务管理办公室																
部门年初预算收入金额（万元）				1677.22																
部门年初预算支出金额（万元）				1677.22																
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)									1204.49		1144.01		94.97%		13.3		12.63		
	基本支出公用经费（保运转）									230.53		197.67		85.74%		13.3		11.4		
	基本支出人员经费（刚性）									636.17		613.5		96.43%		13.4		12.92		
年度 目标	年初总体目标										全年完成情况									
	1、按照党中央、国务院决策部署，确保不出现系统性、区域性债务风险。 2、做好新增债券项目管理、地方政府债券发行、债务管理业务培训及调研等工作。 3、深化国库制度改革，改进电子化支付流程。完善省本级部门决算管理体系。 4、深化部门预算编制改革，提高省本级部门预算编制水平。 5、加强县乡财政运行监管，保证县乡财政信息质量，为省各级领导提供准确财政信息。 6、进一步规范2023年社会保险基金预算和2022年社会保险基金决算填报质量，强化全省社会保险基金管理，促进社会保障体系可持续发展。										及时偿还到期债务本息，2023年我省未发生政府债务风险事件；用于项目建设的新增债务限额比上年增长10.5%，新增专项债券支出进度75.4%，带动各类资金形成实物工作量592亿元；开展对代理银行考评工作并支付代理手续费，对规范银行业务管理，提升代理服务水平起到促进作用；按照财政部对于部门决算工作的有关部署，开展全省及省本级部门决算培训，对部门决算工作进行布置，按期完成全省部门决算汇总上报工作；印发《关于编制省本级2023年预算的通知》，通过加大存量资金盘活力度、大力压减一般性支出、提高重点项目分配通报机制结果应用、建立四类项目统筹管理机制、提高预算编制保障标准，以及强化“三保”日常动态监控等措施，提升省本级部门预算编制水平；加强县乡财政监管，促进农村综合改革工作扎实推进；组织开展辽宁省社会保险基金2022年决算和2024年预算的编制及审核工作。									
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					

绩效 指标	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 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						

绩效 指标	预算 执行	预算 执行 效率	预算执行率	=	100	%	94.4	0.94	1.6	1.504	全面贯彻 落实过紧 日子要 求，严格 控制一般 性支出。 强化公用 经费支出 管理，不 断降低公 用经费支 出金额。						经费保障:其他:一是进一步细化预算需求，强化预算编制的科学精准性，科学合理编制预算；二是督促办内各部合理支出各项经费，提高预算执行效率。
			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							
	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							

绩效 指标	管理 效率	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 违法违规行 为发生次数	=	0	次	0	1	0.7	0.7						

绩效 指标	运行 成本	成本 控制 成效	“三公”经费 变动率	<=	0	%	1	0	2.5	0				我办仅1 辆机要公 务用车， 年久失 修，难以 正常行 驶，为确 保工作需 要，我办 对该车进 行了维 修，维修 费用 14660元 ，除此项 维修费 外，我办 “三公” 经费变动 率为0， 指标完成 程度为 100%。		硬件条件保障:继续全面贯彻落实过 紧日子要求，严控“三公”经费支出 。
			在职人员控制 率	<=	100	%	100	1	2.5	2.5						

绩效 指标	社会 效应	社会 效益	项目核查评审 量足质优，撬 动社会资本效 果好	=	100	%	100	1	10	10						
		服务 对象 满意 度	参加部门决算 培训人员满意 度	>=	90	%	99	1	10	10						
	可持 续性	体制 机制 改革	农村综合改革 绩效评价质量		质量 提升		全部或 基本达 成预期 指标 100%- 80% (含)	1	5	5						
总评价得分											94.35					

预算项目(政策)绩效自评表 (2023年度)																	
项目(政策)名称				财政管理业务经费													
主管部门				辽宁省财政厅													
实施单位				辽宁省债务管理办公室													
项目预算金额(万元)				795.95			全年执行数(万元)			706.58			执行率			88.77%	
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	1. 按照党中央、国务院决策部署,确保不出现系统性、区域性债务风险。 2. 做好新增债券项目管理、地方政府债券发行、债务管理业务培训及调研等工作。 3. 深化国库制度改革,改进电子化支付流程。完善省本级部门决算管理体系。 4. 深化部门预算编制改革,提高省本级部门预算编制水平。 5. 加强县乡财政运行监管,保证县乡财政信息质量,为省各级领导提供准确财政信息。 6. 进一步规范2023年社会保险基金预算和2022年社会保险基金决算填报质量,强化全省社会保险基金管理,促进社会保障体系可持续发展。									严格落实一揽子化债方案,指导各市统筹化债资金资产资源,及时偿还到期债务本息。按季度通报各地化债进度,推进“银政企”协作,缓释债务风险,2023年我省未发生政府债务风险事件;用于项目建设的新增债务限额464亿元,比上年增加44亿元,增长10.5%,比全国平均增幅高7.1个百分点;新增专项债券支出进度75.4%,带动各类资金形成实物工作量592亿元;依据辽宁省省级国库集中收付业务代理银行评价和服务费计付管理办法,开展对代理银行考评工作并支付代理手续费,对规范银行业务管理,提升代理服务水平起到促进作用;按照财政部对于部门决算工作的有关部署,开展全省及省本级部门决算培训,对部门决算工作进行布置,按期完成全省部门决算汇总上报工作;印发《关于编制省本级2023年预算的通知》,通过加大存量资金盘活力度、大力压减一般性支出、提高重点项目分配通报机制结果应用、建立四类项目统筹管理机制、提高预算编制保障标准,以及强化“三保”日常动态监控等措施,提升省本级部门预算编制水平;加强县乡财政监管,促进农村综合改革工作扎实推进;组织开展辽宁省社会保险基金2022年决算和2024年预算的编制及审核工作。							
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	举办培训次数	>=	1	次	1	100%	8.3	8.3							
			项目申报数量	=	1	个	1	100%	8.3	8.3							
		质量指标	支付准确率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
艰苦边远地区津贴发放率			>=	100	%	100	100%	8.5	8.5								

绩效指标	产出指标	时效指标	预算资金执行率	>=	80	%	89	100%	8.3	8.3					√	其他：一是强化项目经费支出管理，提高项目支出资金使用效率，科学合理支出各项项目经费，力求将每一笔财政资金都用在刀刃上；二是进一步节省项目资金支出金额，将政府过紧日子要求落到实处。	其他：进一步细化预算需求，强化预算编制的科学精准性，科学合理编制预算，提高预算执行效率。
		成本指标	人均培训成本	<=	420	元	420	100%	8.3	8.3							
	效益指标	经济效益指标	严控债券风险		无风险		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	7	7							
		社会效益指标	美丽乡村项目效果提升		提升		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6							
		生态效益指标	改善农村人居环境		改善		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6							

绩效指标	效益指标	可持续影响指标	培训信息化手段应用充分性		充分		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6								
	满意度指标	服务对象满意度指标	被培训人员满意度	>=	95	%	100	100%	6.6	6.6								
		社会公众满意度指标	社会公众满意度明显提高	>=	90	%	90	100%	6.6	6.6								
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			8.88		减分项		0		绩效自评总得分			98.88