

2021年度  
长沙市财政评审中心  
部门决算

# 目 录

## 第一部分 长沙市财政评审中心概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

## 第二部分 2021年度部门决算表

- 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明细表
- 七、一般公共预算财政拨款“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

## 第三部分 2021年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出情况说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、2021年度预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 长沙市财政评审中心概况

## 一、部门职责

（一）负责全市财政评审管理办法、财政评审规章制度、政府投资评审计划的拟定以及政府投资项目评审报表的编报。

（二）负责对政府投资项目预算、招标标底上限值进行审核。

（三）负责对政府投资项目工程结算、工程其他费用结算以及竣工财务决算进行评审。

（四）负责部门预算项目审核工作，提出市本级项目支出标准的评审意见和建议。

（五）负责对已进入造价咨询供应商目录的中介机构进行监督管理。

（六）负责对市属重点工程项目变更进行现场核查。

（七）承办长沙市财政局交办的其他事项。

## 二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。长沙市财政评审中心内设机构包括：综合部、工程评审一部、工程评审二部、费用评审一部、费用评审二部、三审部等六个部门。

（二）决算单位构成。长沙市财政评审中心是长沙市财政局所属全额拨款事业单位，2021年度部门决算构成仅包括长沙市财政评审中心本级。

## 第二部分

# 2021年度部门决算表

# 收入支出决算总表

部门：长沙市财政评审中心

公开 01 表  
单位：万元

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	8604.62	一、一般公共服务支出	13	8604.62
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	14	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	15	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	16	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	17	0
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	18	0
七、附属单位上缴收入	7	0	……	19	0
八、其他收入	8	0		20	
<b>本年收入合计</b>	9	8604.62	<b>本年支出合计</b>	21	8604.62
使用非财政拨款结余	10	0	结余分配	22	0
年初结转和结余	11	0	年末结转和结余	23	0
<b>总计</b>	12	8604.62	<b>总计</b>	24	8604.62

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

# 收入决算表

部门：长沙市财政评审中心

公开 02 表  
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		8604.62	8604.62	0	0	0	0	0
201	一般公共服务 支出	8604.62	8604.62	0	0	0	0	0
20106	财政事务	8604.62	8604.62	0	0	0	0	0
2010602	一般行政管理 事务	1130.17	1130.17	0	0	0	0	0
2010608	财政委托业务 支出	6759.92	6759.92	0	0	0	0	0
2010650	事业运行	714.53	714.53	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

部门：长沙市财政评审中心

公开 03 表  
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		8604.62	714.53	7890.09		0	0
201	一般公共服务 支出	8604.62	714.53	7890.09	0	0	0
20106	财政事务	8604.62	714.53	7890.09	0	0	0
2010602	一般行政管理 事务	1130.17	0	1130.17	0	0	0
2010608	财政委托业务 支出	6759.92	0	6759.92	0	0	0
2010650	事业运行	714.53	714.53	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

部门：长沙市财政评审中心

公开 04 表  
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	8604.62	一、一般公共服务支出	15	8604.62	8604.62	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	16	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	17	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	18	0	0	0	0
	5		五、教育支出	19	0	0	0	0
	6		六、科学技术支出	20	0	0	0	0
	7		……	21	0	0	0	0
	8			22				
<b>本年收入合计</b>	<b>9</b>	<b>8604.62</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>23</b>	<b>8604.62</b>	<b>8604.62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
年初财政拨款结转和结余	10	0	年末财政拨款结转和结余	24	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	11	0		25				
政府性基金预算财政拨款	12	0		26				
国有资本经营预算财政拨款	13	0		27				
<b>总计</b>	<b>14</b>	<b>8604.62</b>	<b>总计</b>	<b>28</b>	<b>8604.62</b>	<b>8604.62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：长沙市财政评审中心

公开 05 表  
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		8604.62	714.53	7890.09
201	一般公共服务支出	8604.62	714.53	7890.09
20106	财政事务	8604.62	714.53	7890.09
2010602	一般行政管理事务	1130.17	0	1130.17
2010608	财政委托业务支出	6759.92	0	6759.92
2010650	事业运行	714.53	714.53	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：长沙市财政评审中心

公开 06 表  
单位：万元

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	653.45	302	商品和服务支出	60.97	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	106.29	30201	办公费	5.93	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	95.89	30202	印刷费	1.25	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	280.74	30203	咨询费	0	310	资本性支出	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30107	绩效工资	0	30205	水费	0	31002	办公设备购置	0
30108	机关事业单位基本养老保险费	29.99	30206	电费	0	31003	专用设备购置	0
30109	职业年金缴费	14.99	30207	邮电费	1.87	31005	基础设施建设	0
30110	职工基本医疗保险缴费	16.31	30208	取暖费	0	31006	大型修缮	0
30111	公务员医疗补助缴费	13.12	30209	物业管理费	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30112	其他社会保障缴费	5.19	30211	差旅费	4.52	31008	物资储备	0
30113	住房公积金	55.88	30212	因公出国（境）费用	0	31009	土地补偿	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	3	31010	安置补助	0
30199	其他工资福利支出	35.06	30214	租赁费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0

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
303	对个人和家庭的补助	0.11	30215	会议费	0.61	31012	拆迁补偿	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0.2	31013	公务用车购置	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0.5	31019	其他交通工具购置	0
30303	退职(役)费	0	30218	专用材料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31022	无形资产购置	0
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0	31099	其他资本性支出	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	2.99	399	其他支出	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	39906	赠与	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	0	39907	国家赔偿费用支出	0
30309	奖励金	0.11	30229	福利费	0.52	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	39999	其他支出	0
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0	30239	其他交通费用	12.61			
			30240	税金及附加费用	0.01			
			30299	其他商品和服务支出	26.97			
人员经费合计		653.56	公用经费合计				60.97	

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：长沙市财政评审中心

公开 07 表  
单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5	0	0	0	0	5	0.5	0	0	0	0	0.5

注：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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：长沙市财政评审中心

公开 08 表  
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		0	0	0	0	0	0

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  
(说明：长沙市财政评审中心没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据)。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：长沙市财政评审中心

公开 09 表  
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		0	0	0

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。

（说明：长沙市财政评审中心没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有相关支出，故本表无数据）。

## 第三部分

# 2021年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度总收入8604.62万元，总支出8604.62万元。与2020年相比，增加3808.42万元，增长79.4%，主要是聘用评审员员额增加，导致聘用评审员工资福利支出增加；委托造价咨询供应商项目评审服务费与送审项目数量和大小有关，难以准确预估具体金额，由于2021年积压项目清理力度加大以及部分招标项目正处于付费阶段，年中根据实际支付情况追加经费。

## 二、收入决算情况说明

2021年度收入合计8604.62万元，其中：财政拨款收入8604.62万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

## 三、支出决算情况说明

2021年度支出合计8604.62万元，其中：基本支出714.53万元，占8.3%；项目支出7890.09万元，占91.7%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入总计8604.62万元，支出总计8604.62万元。与2020年相比，增加3808.42万元，增长79.4%，主要是聘用评审员员额增加，导致聘用评审员工资福利支出增加；委托造价咨询供应商项目评审服务费与送审项目数量和大小有

关，难以准确预估具体金额，由于2021年积压项目清理力度加大以及部分招标项目正处于付费阶段，年中根据实际支付情况追加经费。

## **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **（一）财政拨款支出决算总体情况**

2021年度财政拨款支出8604.62万元，占本年支出合计的100%，与2020年相比，财政拨款支出增加3808.42万元，增长79.4%，主要是聘用评审员员额增加，导致聘用评审员工资福利支出增加；委托造价咨询供应商项目评审服务费与送审项目数量和大小有关，难以准确预估具体金额，由于2021年积压项目清理力度加大以及部分招标项目正处于付费阶段，年中根据实际支付情况追加经费。

### **（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出8604.62万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出8604.62万元，占100%，无其他支出。

### **（三）财政拨款支出决算具体情况**

2021年度财政拨款支出年初预算数为3873.74万元，支出决算数为8604.62万元，完成年初预算的222.13%，其中：

1、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为1132万元，支出决算为1130.17万元，完成年初预算的99.84%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本着厉

行节约原则，控制办公管理运转项目支出。

2、一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。

年初预算为2076.81万元，支出决算为6759.92万元，完成年初预算的325.5%，决算数大于年初预算数的主要原因是：此项支出基本用于支付委托造价咨询供应商项目评审服务费，而委托造价咨询供应商项目评审服务费与送审项目数量和金额有关，难以准确预估具体数额，由于2021年积压项目清理力度加大以及部分招标项目正处于付费阶段，年中根据实际支付情况追加经费。

3、一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。

年初预算为664.93万元，支出决算为714.53万元，完成年初预算的107.46%，决算数大于年初预算数的主要原因是：工资调整、社保基数及公积金基数提升，年中追加人员经费。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出714.53万元，其中：人员经费653.56万元，占基本支出的91.47%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、奖励金；公用经费60.97万元，占基本支出的8.53%，主要包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务

费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **(一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为5万元，支出决算为0.5万元，完成预算的10%，其中：

1、因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比无增减变化，减少的主要原因是疫情期间，未安排出国（境）工作计划。

2、公务接待费支出预算为5万元，支出决算为0.5万元，完成预算的10%，与上年相比增加0.34万元，增长212.5%，增加的主要原因是我单位成功举办全国财政评审沙龙活动，推介长沙市市本级财政评审经验做法，创造了全国首个省会城市举办先例，来我单位进行调研交流的财政评审机构大幅增加。

3、公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比无增减变化，减少的主要原因是实施公车改革后，我单位已无公务用车，本年度并未安排相关预算和支出。

### **(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.5万元，占100%，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0.5万元，全年共接待来访团组4个、来宾35人次，主要是国内相关单位调研交流财政评审工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，单位本级更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截止2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

#### **八、政府性基金预算收入支出决算情况说明**

本单位无政府性基金收支。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

#### **十、机关运行经费支出情况说明**

本单位2021年度机关运行经费支出0万元，与年初预算数持平。主要原因是：本单位为非参公事业单位，无机关运行经费预算及支出。

#### **十一、一般性支出情况说明**

2021年本单位开支会议费0.61万元（用餐费），主要用于：

（一）召开全市财政评审中心主任会议，人数35人，内容为财政评审系统业务交流；（二）召开文稿讲评暨综合发展系统联席会议，人数75人，内容为综合发展系统文稿写作交流学习。

开支培训费 5.03 万元，主要用于：（一）开展内部专题培训，人数 87 人，内容为授课费 0.2 万元；（二）2021 年 5 月我单位组织评审员参加为期 3 天的造价管理实操能力提升培训班，人数 8 人，内容为场租费、用餐费、资料费、授课费共计 2 万元；（三）评审员学习提升，人数 42 人，内容为造价师继续教育费 0.88 万元；（四）参加《湖南省城市轨道交通工程消耗量标准》宣贯交底培训，人数 55 人，内容为场租费、资料费共计 1.05 万元；（五）2021 年 12 月我单位组织评审员参加为期 5 天的公路工程造价培训班，人数 3 人，内容为授课费、资料费、用餐费共计 0.9 万元。

我单位无举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动的预算和开支。

## 十二、政府采购支出情况说明

本单位 2021 年度政府采购支出总额 1931.13 万元，其中：政府采购货物支出 31.13 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1900 万元。授予中小企业合同金额 1542.53 万元，占政府采购支出总额的 79.88%，其中：授予小微企业合同金额 1537.84 万元，占授予中小企业合同金额的 99.7%；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 81.19%。

## 十三、国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，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、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

#### **十四、2021年度预算绩效情况说明**

##### **（一）绩效管理评价工作开展情况**

我单位 2021 年度无重点项目支出，为常规性项目开支。根据预算绩效管理要求，我单位组织开展了 2021 年度整体支出绩效自评工作，涉及一般公共预算支出 8604.62 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。从评价情况来看，我单位 2021 年度绩效目标完成较好。一方面，我单位严格践行廉洁自律各项规定，贯彻落实中央八项规定精神，不断优化支出结构，大力压减一般性支出，全年预算执行情况总体平稳；另一方面，我单位积极探索、开拓创新，财政评审事业“稳”的态势不断巩固、“进”的趋势日益增强、“优”的质态更加明显，圆满完成了年初确定的各项工作任务。

##### **（二）部门决算中项目绩效自评结果**

我单位组织对聘请财政评审专业人员费用、办公管理运转经费、财政评审政府购买服务经费等 3 个常规性项目开展了绩效自评，根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 95.4 分。项目年初预算数为 3208.81 万元，执行数为 7890.09 万元，

完成预算的 245.89%。项目绩效目标完成情况：一是加强对聘用评审员的管理，规范其参与政府投资建设项目评审工作行为，调动工作积极性，提高评审质量；二是节约用水用电，控制非必要的支出，定期检修办公设备设施，为中心职工及来访者创造良好的工作环境；三是实行中介机构晋降级动态管理，确保评审质效。发现的主要问题及原因：一是预算调整幅度较大，预算编制需要更精准；二是财务、资产、绩效管理工作需持续加强。下一步改进措施：一是精准测算，提高预算编制准确性；二是精细管理，建立健全标准化制度体系。

## 第四部分 名词解释

一、**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。

二、**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。

三、**一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）**：指用于财政委托评审机构进行财政投资评审代理业务方面的项目支出。

四、**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。

五、**基本支出**：指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

六、**项目支出**：指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括有关事业发展专项、专项业务费等。

七、**因公出国（境）费**：反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；**公务用车购置及运行维护费**：反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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**：指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

八、**机关运行经费**：指为保障行政单位（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。

## 第五部分 附件

# 2021年度长沙市财政评审中心 整体支出绩效自评报告

## 一、部门概况

### （一）基本情况

#### 1、主要职能

（1）负责全市财政评审管理办法、财政评审规章制度、政府投资评审计划的拟定以及政府投资项目评审报表的编报。

（2）负责对政府投资项目预算、招标标底上限值进行审核。

（3）负责对政府投资项目工程结算、工程其他费用结算以及竣工财务决算进行评审。

（4）负责部门预算项目审核工作，提出市本级项目支出标准的评审意见和建议。

（5）负责对已进入造价咨询供应商目录的中介机构进行监督管理。

（6）负责对市属重点工程项目变更进行现场核查。

（7）承办长沙市财政局交办的其他事项。

#### 2、机构情况

长沙市财政评审中心内设机构六个，分别是综合部、工程评审一部、工程评审二部、费用评审一部、费用评审二部、三审部。

#### 3、人员情况

根据编委核定，长沙市财政评审中心现有全额拨款事业编制 26 名，实有在职人员 26 名。

## **(二) 部门整体支出规模、使用方向及主要内容**

我单位 2021 年度整体支出 8604.62 万元，执行率达 97.19%。其中：基本支出 714.53 万元，主要为人员经费及日常公用经费；项目支出 7890.09 万元，主要为聘请财政评审专业人员费用、办公管理运转经费及财政评审政府购买服务经费。

## **二、一般公共预算支出情况**

### **(一) 基本支出**

1、2021 年初我单位基本支出预算数为 664.93 万元，系保障单位正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、邮电费等日常公用经费。

2、2021 年末我单位基本支出决算数为 714.53 万元，较年初预算数增加 49.6 万元，增长率为 7.46%。系年中因工资调整、社保公积金调基等原因追加的财政拨款预算。

### **(二) 项目支出**

1、2021 年初我单位项目支出预算数为 3208.81 万元，主要为聘请财政评审专业人员费用、办公管理运转经费及财政评审政府购买服务经费。

2、2021 年末我单位项目支出决算数为 7890.09 万元，较年初预算增加 4681.28 万元，增长率为 145.89%。主要原因如下：

一是聘用评审员员额增加，导致聘用评审员工资福利支出增加；二是委托造价咨询供应商项目评审服务费与送审项目数量和大小有关，难以准确预估具体金额，因此年中一般根据本年实际支付情况追加经费，2021年积压项目清理力度加大以及部分招标项目正处于付费阶段，导致决算数大于年初预算。

### 3、资金管理制度建设情况

为进一步提高各项支出的规范性和有效性，我单位从预算收支管理、固定资产管理、合同管理等方面，建立健全财务管理制度。一是强化财务约束，严格控制一般性支出，加强会议费、培训费、“三公”经费等支出预算管理，做到“无预算，不支出”，并定期开展监督检查；二是提高预算管理水平，强化预算管理意识，增强部门预算编制的科学性；三是推进预算绩效管理，精准编制预算绩效管理目标，按要求实施绩效自评，提高财政资金使用效益。

#### （三）三公经费

我单位2021年度三公支出合计0.5万元，其中：

1、因公出国（境）费预算数0万元，决算数0万元，与上年度决算数一致。主要原因是疫情期间，没有相关预算及支出。

2、公务用车购置及运行维护费预算数0万元，决算数0万元，与上年度决算数一致。主要原因是实施公车改革后，我单位公务用车数量为零，本年度并未安排相关预算和支出。

3、公务接待费预算数5万元，决算数0.5万元，上年度公

务接待费决算数 0.16 万元，变动幅度达到 211.25%。主要原因是本年公务接待批次及人数较上年均有增加。

### **三、部门项目组织实施情况**

#### **(一) 聘请财政评审专业人员费用**

1、我单位严格执行《聘用制评审员工资管理办法》，建立了科学、公平、合理的工资分配机制，基本工资按月计发，当月工资次月 10 日前发放。

2、为加强对聘用评审员的管理，规范其参与政府投资建设项目评审工作行为，调动工作积极性，提高评审质量，我单位制定了《聘用制评审员绩效考评办法》，坚持“多劳多得、优绩优酬、责益相符”的导向，年终对聘用评审员进行绩效考评，在此基础上计发聘用评审员绩效工资。

#### **(二) 办公管理运转经费**

1、按季度支付物业管理费、水费、电费和车位租赁费，建立台账，登记公共资源能源消耗数据并进行跟踪分析，节约用水用电，控制非必要的支出。

2、定期对办公设备设施进行检修，排除安全隐患，确保其处于最佳使用状态，从而提高工作效率，同时为中心职工及来访者创造一个良好的工作环境。

3、逐步扩大电子信息化覆盖广度及深度，缩减纸张等办公耗材支出，构建节俭便捷的服务机制。

#### **(三) 财政评审政府购买服务经费**

1、中介机构管理不断增强。施行《长沙市财政评审中心委托造价供应商评审项目管理办法（试行）》，全面推行备案制，按“宽门槛准入、严监督考核”的原则，组建造价咨询供应商目录，并对其进行日常项目考核和年度考核，实行晋降级动态管理。项目委托实行痕迹化管理，确保过程公开透明，项目委托后，严格实行责任追究，采取公示、停牌、纳入黑名单等管理方式，提高中介机构违法违规成本，确保评审质效。

2、按照《长沙市财政评审中心委托造价咨询供应商项目评审服务费计付实施细则》及《财务管理制度》，明确计费依据、核算方法以及审批程序，提高计付精确度。

#### 四、资产管理情况

截止 2021 年 12 月 31 日，我单位固定资产原值年末数 245.9 万元，本年度通用设备增加 18.51 万元，家具、用具、装具及动植物增加 9.05 万元，主要是由于本年度评审员人数增加以及办公区域面积增加，新采购了一批办公设备及家具用具；同时由于部分资产达到报废年限并且已无法继续使用，本年度处置固定资产 38.05 万元，其中：通用设备 36.1 万元，图书档案 1.16 万元，家具、用具、装具及动植物 0.79 万元。

我单位严格按照《长沙市行政事业单位办公资产配置管理规定》、《长沙市行政事业单位通用资产配置标准》等文件要求进行资产管理。规范资产配置预算、采购与验收、使用与保管、清查与统计、处置等环节，使业务流程更加清晰，资产管

理效率得以进一步提高。在使用过程中未发生将国有资产出租、出借、对外投资及对外担保等行为。

#### **五、政府性基金预算支出情况**

我单位无政府性基金预算支出。

#### **六、国有资本经营预算支出情况**

我单位无国有资本经营预算支出。

#### **七、社会保险基金预算支出情况**

我单位无社会保险基金预算支出。

#### **八、部门整体支出绩效情况**

**（一）评审质量稳步提升。**创新成立专业技术小组，技术难题统一归口研究，评审标准“一把尺子量到底”，全年发布15份评审统一文件，解决73个评审技术难题。组织120余名评审专家，前往全市10余家建材市场、100多户厂商，调研33大类、4000余种材料价格市场行情，完成2021年度工程材料价格更新。牵头调研EPC项目，形成“三个一”成果（一份调研报告、一篇学术论文、一项评审文件），为全市EPC项目评审做出积极探索。

**（二）评审时效有效压缩。**完成房屋建筑等工程类常用计价清单模板编制工作，这对规范长沙市工程招标控制价及预算编制，精准开展工程类相关项目评审，具有里程碑意义。施行项目预审制，将资料审核关口前移，资料增补“一次性告知”，制定对口联系服务机制，专人对接、长效沟通，协助解决评审争议问题，协调推进项目评审进度。牵头建设长沙市工程造价

大数据平台，力求打破行业壁垒，加快数据分析融合，建设共享开放数据平台，压缩项目评审时效。

**（三）体系建设更加健全。**牵头修订《长沙市市本级财政评审管理办法》，促使全市财政评审体系建设更加全面系统，各方主体责任更加明了清晰。历时1年，先后发布科研、物业、信息化等6部评审指南，建立健全费用类评审体系，为费用类评审提供充分参考依据，最大限度减少自由裁量权，实现行业领先。

**（四）交流培训再上台阶。**成功举办全国财政评审沙龙活动，汇集部、省、市、县四级财政评审机构人员，以云端互动的方式，推介长沙市市本级财政评审经验做法，创造全国首个省会城市举办先例。先后赴广州、珠海、江苏、上海等地，学习交流财政评审经验做法，与各区县（市）财政（投资）评审中心持续保持互动交流。分别组织全市财政评审系统工作会议、建设单位线上业务培训、中心干部职工综合能力提升等学习培训10余场次，助力全市财政评审事业共同提升。

**（五）群众期盼回应及时。**首次采用一次性集中招标方式，完成2021年度拟进窗需委托评审的33个政府投资项目结算评审招标工作，有效降低企业成本，提高工作效能。面向中心内部、建设单位、施工单位、中介机构，开展工作满意度问卷调查，发放问卷432份，总体满意度达98%以上。制定积压项目清理工作方案，成功清理2013年以来历史积压项目372个，涉及项目总

金额313.25亿元（不含退窗项目），实现“零积压”目标，工作成效走在全国同行前列。

**（六）重大项目保障有力。**在时间紧、任务重、技术强的要求下，仅用7天时间就高效完成了黄花机场改扩建项目46亿元的招标控制价评审任务。在项目体量大、涉及专业多、工序复杂性高的背景下，圆满完成了长沙国际会展中心项目一期施工总承包一、二标段项目评审任务，核减金额6.68亿元。会同财政部湖南监管局、局相关处室，前往浏阳椒花水库，针对项目当前面临的困难从专业角度提供解决办法，并给予协助，帮助项目如期推进。

## 九、存在的问题及原因分析

### **（一）预算调整幅度较大，预算编制需要更精准**

目前我单位预算由基本支出和项目支出两部分组成。基本支出中人员经费逐年增加，加之执行压减一般性支出的规定，公用经费紧张，在预算编制时有待进一步细化，确保有限经费用在刀刃上。

另外，我单位项目支出中委托造价咨询供应商项目评审服务费占比最大，因委托项目数量和大小难以准确预计，导致每年金额都有较大变动，难以做到精准预估。

### **（二）财务、资产、绩效管理工作需持续加强**

我单位虽然已制定相关制度和办法，但在实施过程中可能存在个别资产管理不到位、绩效目标设定不科学等问题，需要

在下一步工作中加强筹划、精准实施，严控运行成本。

## 十、下一步改进措施

### （一）精准测算，提高预算编制准确性

在编制整体预算时，进一步加强与各部门的沟通衔接，增强预算的前瞻性与科学性，减少预算执行中的调整。综合考虑下年度工作计划及往年经费支出情况，分析预算项目的必要性与可行性，将预算细化到每个执行节点，合理估计各节点经费水平，以提高整体支出预算的准确性，避免资金闲置情况。

### （二）精细管理，建立健全标准化制度体系

一方面，进一步规范财务和资产管理工作，推动我单位财务管理、资产管理与预算管理相结合，更好地发挥各类资产和财政性资金的使用效益。另一方面，完善内部管理制度，实现流程再造、制度补缺，同时要逐步健全项目支出的绩效标准化考核和监督体系，落实项目自评结果的内部应用。

## 十一、绩效自评结果拟应用和公开情况

我单位高度重视绩效自评结果的应用工作，强化绩效自评结果在部门预算编制和执行中的应用，实现绩效自评与部门预算的有机结合，促进财政性资金的合理分配与有效使用。

绩效自评结果将按要求在“长沙市财政预决算公开专栏”和单位门户网站上进行公开。