

2023年度  
长沙市财政事务中心  
部门决算

# 目录

## 第一部分 长沙市财政事务中心部门（单位）概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

## 第二部分 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 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、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
- 九、国有资本经营预算收入支出决算情况
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

# 第一部分

## 长沙市财政事务中心部门(单位) 概况

## 一、部门职责

长沙市财政事务中心的主要职责是：

承担市本级非税收入资金收缴工作；负责全市财政票据管理的事务性工作；负责政府采购信息的收集、整理、分析；负责政府采购专家抽取、政府采购信息化建设以及其他服务工作；完成市财政局交办的其他公益性任务。

## 二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。长沙市财政事务中心单位内设机构包括：

文秘部、非税收入部、资金管理部、财政票据部、内控事务部、资源资产部、政府采购统计部、政府采购数据资源部、政府采购综合事务部 9 个职能部室。

（二）决算单位构成。长沙市财政事务中心单位 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：

长沙市财政事务中心单位本级。

## 第二部分

### 部门决算表

# 一、收入支出决算总表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：长沙市财政事务中心

2023 年度

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	1,494.80	一、一般公共服务支出	32	1,494.80
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	1,494.80	<b>本年支出合计</b>	58	1,494.80
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	1,494.80	<b>总计</b>	62	1,494.80

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。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

单位：长沙市财政事务中心

2023 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		<b>1,494.80</b>	<b>1,494.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
201	一般公共服务支出	1,494.80	1,494.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,494.80	1,494.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,232.10	1,232.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	262.70	262.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

公开 03 表

单位：长沙市财政事务中心

2023 年度

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		<b>1,494.80</b>	<b>1,232.10</b>	<b>262.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
201	一般公共服务支出	1,494.80	1,232.10	262.70	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,494.80	1,232.10	262.70	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,232.10	1,232.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	262.70	0.00	262.70	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：长沙市财政事务中心

2023 年度

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	1,494.80	一、一般公共服务支出	33	1,494.80	1,494.80	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	1,494.80	<b>本年支出合计</b>	59	1,494.80	1,494.80	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	1,494.80	<b>总计</b>	64	1,494.80	1,494.80	0.00	0.00

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。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：长沙市财政事务中心

2023 年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1,494.80	1,232.10	262.70
201	一般公共服务支出	1,494.80	1,232.10	262.70
20106	财政事务	1,494.80	1,232.10	262.70
2010601	行政运行	1,232.10	1,232.10	0.00
2010602	一般行政管理事务	262.70	0.00	262.70

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：长沙市财政事务中心

2023 年度

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	959.48	302	商品和服务支出	96.54	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	161.69	30201	办公费	8.67	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	130.38	30202	印刷费	0.22	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	300.64	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	1.03
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	1.03
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	75.81	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	37.90	30207	邮电费	0.60	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	32.19	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	37.98	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	7.29	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	79.02	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	96.58	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	175.06	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	107.77	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	17.06	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00

30307	医疗费补助	5.01	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	4.07	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.04	30229	福利费	16.67	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	28.36	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	45.18	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	37.94			
人员经费合计		1,134.53	公用经费合计				97.56	

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。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：长沙市财政事务中心

2023 年度

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：我单位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。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：长沙市财政事务中心

2023 年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

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：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

# 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：长沙市财政事务中心

2023 年度

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维护费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.00	0.00	2.50	0.00	2.50	0.50	1.45	0.00	1.45	0.00	1.45	0.00

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“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 第三部分

### 2023年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 1494.80 万元。与上年相比，增加 59.01 万元，增长 4.11 %。主要原因是 2023 年人员增加，社保缴费基数调整，住房补贴纳入预算，开支了一名退休人员的抚恤金，人员经费增加。

## 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计1494.80万元，其中：财政拨款收入1494.80万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占 0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

## 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1494.80 万元，其中：基本支出 1232.10 万元，占 82.43%；项目支出 262.70 万元，占 17.57%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%，对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 1494.80 万元，与上年度相比，增加 59.01 万元，增长 4.11%。主要原因是 2023 年人员增加，社保缴费基数调整，住房补贴纳入预算，开支了一名退休人员的抚恤金，人员经费增加。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度财政拨款支出 1494.80 万元，占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，财政拨款支出增加 59.01 万元，

增长 4.11%。主要原因是 2023 年人员增加，社保缴费基数调整，住房补贴纳入预算，开支了一名退休人员的抚恤金，人员经费增加。

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度财政拨款支出 1494.80 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出本年支出 1494.80 万元，占 100.00%。

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度财政拨款支出年初预算为 1461.34 万元，支出决算为 1494.80 万元，完成年初预算的 102.29%。其中：

一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1155.98 万元，支出决算为 1232.10 万元，完成年初预算的 106.58%。决算数大于预算数的主要原因是社保缴费基数调整、抚恤金开支、住房补贴开支等财政拨款预算增加。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 305.36 万元，支出决算为 262.70 万元，完成年初预算的 86.03%。决算数小于预算数的主要原因是实施电子化票据改革及非税收入电子化收缴改革后项目经费开支减少。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 1232.10 万元，其中：

人员经费 1134.53 万元，占基本支出的 92.08%，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、退休费、抚恤金、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费97.56万元，占基本支出的7.92%。主要包括办公费、印刷费、邮电费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## 七、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。

“三公”经费财政拨款支出预算为 3.00 万元，支出决算为 1.45 万元，完成预算的 48.33%，决算数小于预算数的主要原因是：厉行勤俭节约要求，从严控制“三公”经费支出，与上年相比减少 0.00 万元,减少 0.00 %，主要原因是积极贯彻落实中央、省委、市委关于厉行节约的要求，从严控制“三公”经费支出。其中：

因公出国（境）费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与上年相比持平。

公务接待费支出预算为0.50万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，支出决算数小于预算数的主要原因是：积极贯彻落实中央、省委、市委关于厉行节约的要求，从严控制公务接待行为；与上年相比持平。

公务用车购置费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与上年相比持平。

公务用车运行维护费支出预算为 2.50 万元，支出决算为 1.45 万元，完成预算的 58.00%，支出决算数小于预算数的主要原因是：厉行勤俭节约要求，从严控制公务用车费用支出；与上年相比减少 0.00 万元,减少 0.00 %，决算数较上年减少

的主要原因是：厉行勤俭节约要求，从严控制公务用车费用支出。

## **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算1.45万元，占100.00%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算0.00万元，全年因公出国（境）团组数0个，累计0人次。主要用于开展以下工作：全年支出未涉及因公出国（境）团组人数、累计人数。

2、公务接待费支出决算数为0.00万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，主要是全年支出未涉及接待来访团组个数、来宾人数发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为1.45万元，其中：公务用车购置费0.00万元，2023年本中心（单位本级或某二级机构）更新公务用车0辆。公务用车运行维护费1.45万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油费、维修费、保险费等支出，截止2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

## **八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0.00万元；年初结转和结余0.00万元；支出0.00万元，其中基本支出0.00万元，项目支出0.00万元；年末结转和结余0.00万元。具体情况如下：本单位无政府性基金收支。

## 九、国有资本经营预算收入支出决算情况

2023年度国有资本经营预算财政拨款本年收入0.00万元年初结转和结余 0.00万元；支出0.00万元，年末结转和结余0.00元。具体情况如下：本单位无国有资本经营收支。

## 十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 97.56 万元，比上年决算数增加 8.17 万元，增长 9.14%。主要原因是：2023 年单位人员增加，机关运行经费支出相应增加。

## 十一、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0.23万元，用于召开单位业务管理工作会议，人数64人，内容为小型座谈会、调研会；开支培训费1.85万元，用于开展专题业务培训，人数3人，内容为对财政各项业务进行专题培训；举办无等节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，主要是单位无举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动的预算和开支。

## 十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 9.93 万元。其中：政府采购货物支出 8.56 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 1.37 万元。授予中小企业合同金额 9.60 万元，占政府采购支出总额的 96.68%，其中：授予小微企业合同金额 9.60 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%，货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的

0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的75.91%。

### **十三、关于国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，部门（单位）共有车辆1辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车1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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆，其他用车主要是我单位无其他用车；单价100万元以上专用设备0台（套）。

### **十四、关于2023年度预算绩效情况的说明**

#### **（一）绩效管理工作开展情况**

2023年市财政事务中心一般公共预算支出为1494.80万元，其中基本支出1232.10万元，项目支出262.70万元。基本支出主要是为保障单位正常运转，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日常办公经费；项目支出主要是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，包括财政票据工本费、非税收入银行代理手续费和政府采购综合业务费和2022年度非税收入征管补助经费。

为推进全过程绩效管理，压实支出责任，提高财政资金使用效益和管理水平，按照相关文件要求，对中心2023年度整体支出情况开展了绩效自评，对项目的预算资金执行进度、绩效指标实现程度进行监控，及时纠正了偏差，确保了

目标实现和资金安全。并及时推进了绩效信息公开，接受社会监督。

## **（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

中心 2023 年整体支出 1494.80 万元，其中项目支出 262.70 万元，本年度无重点项目支出，为常规性项目支出。

中心 2023 年整体支出按照科学统筹、厉行节约、控制预算、保证运转、高效管理的原则，建立了工作有计划、实施有方案、日常有监督的管理机制，较好地完成了绩效目标任务，各项工作取得明显成效。具体体现如下：

1、坚持以做实财政收入为中心，非税收入征管有方有效。一是积极开展调查研究，高质量完成省厅部署的各类调研工作。坚持“财政大监督”的非税收入管理理念，全面摸底执收单位非税收入情况，做好非税收入调查研究和资金预测。二是认真落实降费减负政策，督促各执收单位按政策执行涉企收费减负举措，杜绝违规减免行为。中心 2022 年非税收入征收管理工作获省财政事务中心专题表扬。

2、坚持以深化“放管服”为导向，电子化收缴改革有序有绩。一是持续扩大电子收缴范围，进一步完善智慧城管、长沙市青少年宫、长沙市图书馆和市非税缴费公共服务平台的对接。截至 12 月 31 日，通过长沙市非税缴费公共服务平台进行执收的单位共计 863 家。二是以“最多跑一次”改革为契机，有效拓展电子缴费渠道。目前，全市非税执收系统支持在线收入查询、资金划拨申请、票据库存查询等功能，

线下支持银联智能机刷卡、银行柜面支付等缴费方式，线上支持支付宝、微信、和包、我的长沙、湘易办（长沙）等多渠道多入口缴费方式。三是坚决落实省级统一部署，组织好市本级及所辖县市区开展电子非税收入一般缴款书推广实施工作。6月25日，长沙市电子非税收入一般缴款书收缴新系统初始化完成率和上线开票率均达到100%。2023年秋季，我市教育缴费全面启用电子非税收入一般缴款书，107万名中小学和幼儿园家长实现了学费缴纳“一趟不用跑”。截至12月31日，全市1844家执收单位开具电子缴款书191.54万张，其中市本级206家执收单位开具电子缴款书41.81万张。

3、坚持以助力营商环境优化为指引，服务质效有升有进。一是配合做好政府采购相关服务工作。公开发布历年政府采购履约保证金清退通知，退付31家原定点供应商的履约保证金61.4万元，切实减轻了企业资金负担。按照省财政厅统一部署，对市本级超过4000名专业人士进行政府采购评审专家申报信息审核，助力全省专家库提质扩容。全年抽取政府采购非公开项目和场外招标项目2237个，抽取专家6459人次。二是不断夯实事务工作基础。进一步整合部室职能，重新修订出台《长沙市市本级罚没财物管理工作暂行规程》等工作制度，完善非税收入征收管理工作流程图、财政票据管理和监督工作流程图。

### **（三）存在的问题及原因分析**

预算编制不够精细化。由于实施电子化票据改革及非税收入电子化收缴改革，对下一年度项目支出预测不够精准，导致预算与实际支出存在差异。

# 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、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位及参照公务员法管理的事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

三、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位及参照公务员法管理的事业单位未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。如非税收入银行代理手续费、财政票据工本费、政府采购综合业务费等。

四、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

五、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

六、“三公”经费：纳入长沙市财政预决算管理的“三公”经费，是指长沙市市直部门用财政拨款安排的因公出国（境）、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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

七、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

**2023 年度长沙市财政事务中心部门整体  
支出绩效自评报告**

## 一、部门概况

### （一）基本情况。

长沙市财政事务中心为长沙市财政局所属参照公务员管理的事业单位，内设机构 9 个，分别是：文秘部、非税收入部、资金管理部、财政票据部、内控事务部、资源资产部、政府采购统计部、政府采购数据资源部、政府采购综合事务部。

#### 1、机构编制

经编委核定长沙市财政事务中心全额拨款编制 40 名。2023 年底实有在职人数 36 名，退休人员 19 名，临聘人员 11 名。

#### 2、主要职能

承担市本级非税收入资金收缴工作；负责全市财政票据管理的事务性工作；负责政府采购信息的收集、整理、分析；负责政府采购专家抽取、政府采购信息化建设以及其他服务工作；完成市财政局交办的其他公益性任务。

### （二）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

2023 年市财政事务中心整体支出为 1494.80 万元，其中基本支出 1232.10 万元，项目支出 262.70 万元。基本支出主要是为保障单位正常运转，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日常办公经费；项目支出主要是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，包括财政票据工本费、非税收入银行代理手续费和政府采购综合业务费和 2022 年度非税收入征管补助经费。

## 二、一般公共预算支出情况

2023 年市财政事务中心一般公共预算支出 1494.80 万元，其中基本支出 1232.10 万元，项目支出 262.70 万元。具体情况如下：

### **（一）基本支出**

2023年度财政拨款基本支出1232.10万元。其中：人员经费1134.53万元，占基本支出的92.08%，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、退休费、抚恤金、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费97.56万元，占基本支出的7.92%，主要包括办公费、印刷费、邮电费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

2023 年“三公”经费年初预算数为 3 万元，支出决算数为 1.45 万元，完成预算的 48.33%。其中，公务接待费年初预算数为 0.5 万元，支出决算数为 0 万元；公车运行维护费年初预算数为 2.5 万元，支出决算数为 1.45 万元，完成预算的 58%。以上决算数与年初预算数存在差异的主要原因是认真贯彻落实中央、省、市关于进一步“过紧日子”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费。

### **（二）项目支出**

1、中心专项支出项目属延续性项目，主要有财政票据工本费、非税收入银行代理手续费、政府采购综合业务费以及 2022

年度非税收入征管补助经费。2023 年中心项目支出预算 305.36 万元，项目支出决算 262.70 万元。决算数小于预算数的主要原因是电子非税收入一般缴款书推广实施，财政票据工本费支出减少，非税收入电子化收缴覆盖面扩大，银行代理手续费支出减少。

2、2023 年财政票据工本费项目支出 206.70 万元，主要用于支付省财政票据工本费及财政票据管理发生的相关费用支出。非税收入银行代理手续费项目支出 47.67 万元，主要用于支付市本级非税收入代理银行代收非税收入发生的手续费支出。政府采购综合业务支出 6.68 万元，主要用于政府采购深化改革相关工作支出。2022 年度非税收入征管补助经费支出 1.65 万元为省厅下达的非税收入征管补助经费，专项用于补助非税收入征管相关业务支出。

3、中心在使用专项资金时，严格执行专项资金使用制度和财务制度，同时对各项专项资金的使用流程进行监督，定时查看财务报表检查专项资金使用情况。

### **三、项目组织实施情况**

为加强和规范项目资金的使用管理，提高项目资金使用效益，中心主要从以下几个方面着手：

一是明确监控范围。中心将每年的 5 月底、10 月底作为项目绩效运行的监控时点，对项目的预算资金执行进度、绩效指标实现程度进行监控。围绕绩效目标，适时跟踪目标实现程度和预算执行情况，推动项目按预期推进。

二是强化支出责任意识。按照“谁支出、谁负责”的原则，中心在使用专项资金时，严格执行专项资金使用制度和财务制度，同时对各项专项资金的使用流程进行监督，对发现的管理漏洞和绩效目标偏差予以纠偏，确保年度绩效目标和预算执行进度按时完成。

三是强化结果应用。在完成预算项目的绩效运行监控工作后进行汇总分析，强化结果应用。根据监控结果，对预算执行率与总体完成率偏差较大的项目，及时反馈至相关部室予以整改；对预算执行进度一直缓慢的项目，按程序调减下年度预算资金。

#### **四、资产管理情况**

截止 2023 年 12 月 31 日，纳入资产系统的固定资产原值 130.39 万元，其中：购入资产 7.90 万元，主要为新增台式计算机、便携式计算机、针式打印机、文件柜、档案柜等。

严格执行《长沙市财政事务中心内部控制操作规程》以及中心制定的各项财务管理制度，对固定资产的购置、入库、使用、报废和处置等事项进行规范管理，确保中心财务和固定资产账实、账账相符，保障了国有资产的完整和安全。

#### **五、政府性基金预算支出情况**

2023 年无政府性基金预算支出。

#### **六、国有资本经营预算支出情况**

2023 年无国有资本经营预算支出。

#### **七、社会保险基金预算支出情况**

2023 年无社会保险基金预算支出。

## 八、部门整体支出绩效情况

2023 年我单位整体支出为 1494.80 万元，其中基本支出 1232.10 万元，项目支出 262.70 万元。根据预算绩效管理要求，对 2023 年度中心部门整体支出情况开展了绩效自评，自评覆盖率达 100%。整体支出按照科学统筹、厉行节约、控制预算、保证运转、高效管理的原则，建立了工作有计划、实施有方案、日常有监督的管理机制，较好地完成了绩效目标任务，各项工作取得明显成效。具体体现如下：

**1、坚持以做实财政收入为中心，非税收入征管有方有效。**一是积极开展调查研究，高质量完成省厅部署的各类调研工作。坚持“财政大监督”的非税收入管理理念，全面摸底执收单位非税收入情况，做好非税收入调查研究和资金预测。二是认真落实降费减负政策，督促各执收单位按政策执行涉企收费减负举措，杜绝违规减免行为。中心 2022 年非税收入征收管理工作获省财政事务中心专题表扬。

**2、坚持以深化“放管服”为导向，电子化收缴改革有序有绩。**一是持续扩大电子收缴范围，进一步完善智慧城管、长沙市青少年宫、长沙市图书馆和市非税缴费公共服务平台的对接。截至 12 月 31 日，通过长沙市非税缴费公共服务平台进行执收的单位共计 863 家。二是以“最多跑一次”改革为契机，有效拓展电子缴费渠道。目前，全市非税执收系统支持在线收入查询、

资金划拨申请、票据库存查询等功能，线下支持银联智能机刷卡、银行柜面支付等缴费方式，线上支持支付宝、微信、和包、我的长沙、湘易办（长沙）等多渠道多入口缴费方式。三是坚决落实省级统一部署，组织好市本级及所辖县市区开展电子非税收入一般缴款书推广实施工作。6月25日，长沙市电子非税收入一般缴款书收缴新系统初始化完成率和上线开票率均达到100%。2023年秋季，我市教育缴费全面启用电子非税收入一般缴款书，107万名中小学和幼儿园家长实现了学费缴纳“一趟不用跑”。截至12月31日，全市1844家执收单位开具电子缴款书191.54万张，其中市本级206家执收单位开具电子缴款书41.81万张。

**3、坚持以助力营商环境优化为指引，服务质效有升有进。**一是配合做好政府采购相关服务工作。公开发布历年政府采购履约保证金清退通知，退付31家原定点供应商的履约保证金61.4万元，切实减轻了企业资金负担。按照省财政厅统一部署，对市本级超过4000名专业人士进行政府采购评审专家申报信息审核，助力全省专家库提质扩容。全年抽取政府采购非公开项目和场外招标项目2237个，抽取专家6459人次。二是不断夯实事务工作基础。进一步整合部室职能，重新修订出台《长沙市市本级罚没财物管理工作暂行规程》等工作制度，完善非税收入征收管理工作流程图、财政票据管理和监督工作流程图。

## **九、存在的问题及原因分析**

预算编制不够精细化。由于实施电子化票据改革及非税收入电子化收缴改革，对下一年度项目支出预测不够精准，导致预算与实际支出存在差异。

## **十、下一步改进措施**

科学严谨编制部门预算，预算要结合本单位实际，提高预算编制的科学性和准确性。加强预算执行管理，在预算执行过程中，定期开展支出预算分析，跟踪项目支出进度，提高财政资金执行率。

## **十一、绩效自评结果拟应用和公开情况**

结合实际，进一步调整和优化支出结构，在编制下一年预算时，将结合今年绩效自评结果作为改进预算管理和预算编制的重要依据。并将本部门整体支出绩效自评报告在长沙市预决算公开平台及长沙市财政局门户网站上进行公开，接受社会公众监督。

## **十二、其他需要说明的情况**

无。

