

2024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2024年度预算绩效管理情况的说明

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

承担市本级非税收入资金收缴管理工作；负责全市财政票据管理的事务性工作；负责政府采购评审专家抽取的审核以及其他服务工作；负责全市社会保障基金管理相关事务性工作；承办局机关相关处室和局属单位委托的财政专题培训及财政系统干部教育培训事务性工作；完成市财政局交办的其他任务。

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 2024 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

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

单位：长沙市财政事务中心

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	1,309.99	一、一般公共服务支出	31	1,309.99
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00

	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,309.99	本年支出合计	57	1,309.99
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,309.99	总计	60	1,309.99

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。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

单位：长沙市财政事务中心

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		1,309.99	1,309.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,309.99	1,309.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,309.99	1,309.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,236.81	1,236.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	73.18	73.18	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。

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

单位：长沙市财政事务中心

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		1,309.99	1,236.81	73.18	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,309.99	1,236.81	73.18	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,309.99	1,236.81	73.18	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,236.81	1,236.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	73.18	0.00	73.18	0.00	0.00	0.00

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

公开 04 表
单位：万元

单位：长沙市财政事务中心

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	1,309.99	一、一般公共服务支出	33	1,309.99	1,309.99	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
本年收入合计	27	1,309.99	本年支出合计	59	1,309.99	1,309.99	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				
总计	32	1,309.99	总计	64	1,309.99	1,309.99	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

单位：长沙市财政事务中心

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		1,309.99	1,236.81	73.18
201	一般公共服务支出	1,309.99	1,236.81	73.18
20106	财政事务	1,309.99	1,236.81	73.18
2010601	行政运行	1,236.81	1,236.81	0.00
2010602	一般行政管理事务	73.18	0.00	73.18

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

公开 06 表
单位：万元

单位：长沙市财政事务中心

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	1,009.19	302	商品和服务支出	101.82	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	156.31	30201	办公费	7.36	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	147.93	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	309.77	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
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	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	78.65	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	39.33	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	30.35	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	37.79	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	8.26	30211	差旅费	0.17	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	88.20	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	112.61	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	125.79	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	0.00	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	104.78	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	0.00	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	4.12	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	0.02	30229	福利费	0.00	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	1.42	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	29.97	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	20.99	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	58.78			
人员经费合计		1,134.98	公用经费合计				101.82	

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
单位：万元

单位：长沙市财政事务中心

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
单位：万元

单位：长沙市财政事务中心

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

单位：长沙市财政事务中心

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
2.85	0.00	2.38	0.00	2.38	0.48	1.42	0.00	1.42	0.00	1.42	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

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计 1,309.99 万元。与上年相比,减少 184.81 万元,降低 12.36%, 主要是因为 2024 年项目支出减少。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 1,309.99 万元, 其中: 财政拨款收入 1,309.99 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

2024 年度支出合计 1,309.99 万元, 其中: 基本支出 1,236.81 万元, 占 94.41%; 项目支出 73.18 万元, 占 5.59%; 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

2024 年度财政拨款收、支总计 1,309.99 万元, 与上年相比, 减少 184.81 万元, 降低 12.36%, 主要是因为 2024 年项目支出减少。

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

2024 年度财政拨款支出 1,309.99 万元, 占本年支出合计的

100.00%，与上年相比，财政拨款支出减少 184.81 万元，降低 12.36%。主要原因是：2024 年项目支出减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度财政拨款支出 1,309.99 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1,309.99 万元，占 100.00%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度财政拨款支出年初预算数为 1,444.85 万元，支出决算数为 1309.99 万元，完成年初预算的 90.67%，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 1222.85 万元，支出决算为 1236.81 万元，完成年初预算的 101.14%。决算数大于预算数的主要原因是新增人员经费未纳入年初财政拨款预算所致。

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 222 万元，支出决算为 73.18 万元，完成年初预算的 32.96%。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年省财政厅全面启动财政电子票据改革（电子非税收入一般缴款书除外），当年市本级票据工本费大幅减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,236.81 万元，其中：

人员经费 1,134.98 万元，占基本支出的 91.77%，主要包括

基本工资 156.31 万元。津贴补贴 147.93 万元。奖金 309.77 万元。机关事业单位基本养老保险缴费 78.65 万元。职业年金缴费 39.33 万元。职工基本医疗保险缴费 30.35 万元。公务员医疗补助缴费 37.79 万元。其他社会保障缴费 8.26 万元。住房公积金 88.20 万元。其他工资福利支出 112.61 万元。生活补助 104.78 万元。奖励金 0.02 万元。其他对个人和家庭的补助 20.99 万元。

公用经费 101.82 万元，占基本支出的 8.23%，主要包括办公费 7.36 万元。差旅费 0.17 万元。工会经费 4.12 万元。公务用车运行维护费 1.42 万元。其他交通费用 29.97 万元。其他商品和服务支出 58.78 万元。

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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 2.85 万元，支出决算为 1.42 万元，完成预算的 49.82%；与上年相比减少 0.03 万元，降低 2.07%。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。决算数小于上年数的主要原因是：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“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.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 100.00%；与上年持平。决算数等于预算数的

主要原因是：落实“习惯过紧日子”工作要求，未发生因公出国（境）费用。决算数等于上年数的主要原因是：落实“习惯过紧日子”工作要求，2023年、2024年均未发生因公出国（境）费用。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要包括：全年支出未涉及因公出国（境）团组人数、累计人数。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为2.38万元，支出决算为1.42万元，完成预算的59.66%；与上年相比减少0.03万元，降低2.07%。其中：

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100.00%；与上年持平。决算数等于预算数的主要原因是：本年度未购置公务用车。决算数等于上年数的主要原因是：2023年、2024年均未发生公务用车购置事项。2024年中心未更新公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为2.38万元，支出决算为1.42万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费、洗车费、安全奖励费用等支出，完成预算的59.66%；与上年相比减少0.03万元，降低2.07%。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。决算数小于上年数的主要原因是：厉行勤俭节约要求，从严控制公务用车费用支出。截止2024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。

3.公务接待费支出预算为 0.48 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%；与上年持平。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。决算数等于上年数的主要原因是：落实过紧日子要求，2023 年、2024 年均未发生公务接待费用。2024 年度共接待来访团组 0 个、来宾 0 人次，主要是全年支出未涉及来访团组个数、来宾人数发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024 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

2024 年度国有资本经营预算财政拨款收入 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：本单位无国有资本经营收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 101.82 万元，比上年决算数增加 4.26 万元，增长 4.37%。主要原因是：2024 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

2024年本部门开支会议费0.13万元，用于召开单位业务管理工作会议，人数25人，内容为调研座谈会；开支培训费2.10万元，用于开展专题业务培训，人数5人，内容为：对财政各项业务进行主题培训；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、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额9.56万元，其中：政府采购货物支出8.57万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出1.00万元。授予中小企业合同金额8.97万元，占政府采购支出总额的93.83%，其中：授予小微企业合同金额8.97万元，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%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的40.00%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024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；单位价值100万元以上

设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于 2024 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况

组织对 2024 年度本部门整体支出 1309.99 万元开展绩效自评，涉及项目 3 个，共涉及项目支出资金 73.18 万元，本年度无重点项目支出，为常规性项目开支。其中，一般公共预算项目 3 个 73.18 万元，占一般公共预算支出总额的 5.59%；政府性基金预算项目 0 个 0 万元，占政府性基金预算支出总额的 0%；国有资本经营预算项目 0 个 0 万元，占国有资本经营预支出总额的 0%；社会保险基金预算项目 0 个 0 万元，占社会保险基金预算支出总额的 0%。

（二）绩效评价结果

2024 年度本部门整体支出全年预算数 1440.79 万元，执行数 1309.99 万元，完成预算的 90.92%，绩效自评得分 99.09 分，评价等级为优。

1.绩效目标完成情况

2024 年我单位整体支出为 1309.99 万元，其中基本支出 1236.81 万元，项目支出 73.18 万元。根据预算绩效管理要求，对 2024 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。

2. 存在的问题及原因分析

预算编制不够精细化。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一定差异。

3. 下一步改进措施

细化预算编制工作，提高预算编制的准确性。进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

加强预算执行分析，突出资金使用的时效性。进一步加强日常预算支出的审核、跟踪和预算执行，确保预算和实际支出相对应，提高预算执行力；定期开展支出预算分析，跟踪项目支出进度，积极与相关部室沟通衔接，提高项目支出的执行率。

推进预算绩效管理，提升财政资金使用效益。进一步健全预算绩效管理制度体系，严格遵循“谁申请资金、谁编制目标”原则，将绩效目标设置作为预算安排的前置条件；强化绩效全周期管理，对项目实施前开展绩效评估，实施中进行动态监控，完成后做好绩效评价，切实提高预算资金使用的规范性、安全性和有效性。

（三）评价结果应用情况。

结合实际，进一步调整和优化支出结构，在编制 2025 年预算时，将结合 2024 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。

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、财政票据管理改革专项、财政事务综合业务费等。

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

2024 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）部门（单位）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。2024 年底实有在职人数 38 名，退休人员 21 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管理工作；负责全市财政票据管理的事务性工作；负责政府采购评审专家抽取的审核以及其他服务工作；负责全市社会保障基金管理相关事务性工作；承办局机关相关处室和局属单位委托的财政专题培训及财政系统干部教育培训事务性工作；完成市财政局交办的其他任务。

（二）部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

2024 年市财政事务中心整体支出为 1309.99 万元，其中基本支出 1236.81 万元，项目支出 73.18 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，包括财政事务综合业务费、非税收入银行代理手续费和财政票据管理改革专项。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出

2024 年中心基本支出决算数为 1236.81 万元，其中人员经费 1134.98 万元，主要用于工资发放、津补贴、社保费等费用；公用经费 101.82 万元，主要用于办公费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

2024 年“三公”经费年初预算数为 2.85 万元，支出决算数为 1.42 万元，完成预算的 49.82%。决算数小于年初预算数的主要原因是我单位厉行节约，严控三公经费支出。2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车运行维护费支出决算 1.42 万元，占 100%。无公务接待及因公出国（境）支出。

（二）项目支出

1.中心专项支出项目属延续性项目，主要有财政票据管理改革专项、非税收入银行代理手续费和财政事务综合业务费。2024 年中心项目支出预算 222 万元，项目支出决算 73.18 万元。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年省财政厅全面启动财政电子票据改革（电子非税收入一般缴款书除外），当年市本级票据工本费大幅减少。

2.2024年财政票据管理改革专项项目支出37.34万元，主要用于支付省财政票据工本费、改革业务培训费和办公设备购置支出。非税收入银行代理手续费项目支出29.72万元，主要用于支付市本级非税收入代理银行非税收入代收业务手续费支出。财政事务综合业务支出6.12万元，主要用于非税收入执收、财政干部教育培训和部分政府采购业务的相关支出。

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，定期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7月底作为项目绩效运行的监控时点，对三个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，及时反馈至相关部门予以整改；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 2024 年 12 月 31 日，纳入资产系统的固定资产原值 133.45 万元，其中：购入资产 7.47 万元，主要为新增台式计算机、打印机、沙发等。报废一批电脑，账面价值 4.41 万元。

2024 年，我单位严格执行相关管理制度，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，保障国有资产的完整和安全。

五、政府性基金预算支出情况

2024 年无政府性基金预算支出。

六、国有资本经营预算支出情况

2024 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

2024 年无社会保险基金预算支出。

八、部门整体支出绩效情况

2024 年我单位整体支出为 1309.99 万元，其中基本支出 1236.81 万元，项目支出 73.18 万元。根据预算绩效管理要求，对 2024 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。

九、存在的问题及原因分析

预算编制不够精细化。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一定差异。

十、下一步改进措施

1.细化预算编制工作，提高预算编制的准确性。进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

2.加强预算执行分析，突出资金使用的时效性。进一步加强日常预算支出的审核、跟踪和预算执行，确保预算和实际支出相对应，提高预算执行力；定期开展支出预算分析，跟踪项目支出进度，积极与相关部室沟通衔接，提高项目支出的执行率。

3.推进预算绩效管理，提升财政资金使用效益。进一步健全预算绩效管理制度体系，严格遵循“谁申请资金、谁编制目标”原则，将绩效目标设置作为预算安排的前置条件；强化绩效全周期管理，对项目实施前开展绩效评估，实施中进行动态监控，完成后做好绩效评价，切实提高预算资金使用

用的规范性、安全性和有效性。

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 2025 年预算时，将结合 2024 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。