

2024年度
长沙市市属国家出资企业董
事会建设服务中心部门决算

目 录

第一部分 长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心部门

（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

长沙市市属国家出资企业董事会建设 服务中心部门（单位）概况

一、部门职责

市董建中心为市国资委所属正科级公益一类财政全额拨款事业单位，主要职责是：承担指导所属监管企业开展规范董事会建设的事务性工作；负责建立外部董事人才储备库，为在国有独资、国有全资公司中推广实施外部董事制度提供服务；协助建立健全外部董事日常管理和履职报告制度以及承担委派外部董事的选聘、考评与培训等工作；完成市国资委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。长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心单位内设机构包括：综合科、指导服务科。

（二）决算单位构成。长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心单位 2024 年部门决算汇总公开单位构成包括：市董建中心本级。

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：长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心

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	152.83	一、一般公共服务支出	31	0.00
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	152.83
	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	152.83	本年支出合计	57	152.83
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	152.83	总计	60	152.83

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：长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心

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		152.83	152.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	152.83	152.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	152.83	152.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	152.83	152.83	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：长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心

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		152.83	141.07	11.76	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	152.83	141.07	11.76	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	152.83	141.07	11.76	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	152.83	141.07	11.76	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：长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心

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	152.83	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	152.83	152.83	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	152.83	本年支出合计	59	152.83	152.83	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	152.83	总计	64	152.83	152.83	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：长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心

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		152.83	141.07	11.76
215	资源勘探工业信息等支出	152.83	141.07	11.76
21507	国有资产监管	152.83	141.07	11.76
2150799	其他国有资产监管支出	152.83	141.07	11.76

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：长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心

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	129.05	302	商品和服务支出	11.23	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	21.11	30201	办公费	2.52	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1.80	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	40.50	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	18.15	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	10.49	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	5.12	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	3.42	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	5.24	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	1.05	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	12.12	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	10.04	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	0.78	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	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	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	0.52	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	0.00	30229	福利费	0.10	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	0.80	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.78	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	7.30			
人员经费合计		129.83	公用经费合计				11.23	

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：长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心

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							

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：长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心

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	

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：长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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 152.83 万元。与上年相比，减少 13.74 万元,降低 8.25%，主要是因为为人员异动引起的工资、奖金及公用经费等调整。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 152.83 万元，其中：财政拨款收入 152.83 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 152.83 万元，其中：基本支出 141.07 万元，占 92.31%；项目支出 11.76 万元，占 7.69%；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 152.83 万元，与上年相比，减少 13.74 万元，降低 8.25%，主要是因为为人员异动引起的工资、奖金及公用经费等调整。

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 152.83 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 13.74 万元，降低 8.25%。主要原因是：为人员异动引起的工资、奖金及公用经费等调整

（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 152.83 万元，主要用于以下方面：资源勘探工业信息等支出 152.83 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 160.20 万元，支出决算数为 152.83 万元，完成年初预算的 95.40%，其中：

为人员异动引起的工资、奖金及公用经费等调整

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 141.07 万元，其中：

人员经费 129.83 万元，占基本支出的 92.03%，主要包括基本工资 21.11 万元。津贴补贴 1.80 万元。奖金 40.50 万元。绩效工资 18.15 万元。机关事业单位基本养老保险缴费 10.49 万元。职业年金缴费 5.12 万元。职工基本医疗保险缴费 3.42 万元。公务员医疗补助缴费 5.24 万元。其他社会保障缴费 1.05 万元。住房公积金 12.12 万元。其他工资福利支出 10.04 万元。其他对个人和家庭的补助 0.78 万元。

公用经费 11.23 万元，占基本支出的 7.96%，主要包括办公费 2.52 万元。工会经费 0.52 万元。福利费 0.10 万元。其他交通费用 0.80 万元。其他商品和服务支出 7.30 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 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：本年度与上年度单位均未发生“三公”经费列支。决算数等于上年数的主要原因是：本年度与上年度单位均未发生“三公”经费列支。

（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：本年度单位未发生因公出国（境）。决算数等于上年数的主要原因是：本年度与上年度单位均未发生因公出国（境）。2024 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要包括：无

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为 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。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：本年度未发生公务用车购置。决算数等于上年数的主要原因是：本年度与上年度单位均未发生公务用车购置。董建中心更新公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，主要是本年度未发生公务用车运行维护支出，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：本年度未发生公务用车运行维护。决算数等于上年数的主要原因是：本年度与上年度单位均未发生公务用车运行维护。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 0 辆。

3.公务接待费支出预算为 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：本年度未发生公务接待。决算数等于上年数的主要原因是：本年度与上年度单位均未发生公务接待。2024 年度共接待来访团组 0 个、来宾 0 人次，主要是无发生的接待支出。

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 0.00 万元，比上年决算数持平。主要原因是：本单位为市国资委下属财政全额拨款正科级事业单位，无机关运行经费支出。

十一、一般性支出情况说明

2024 年本部门开支会议费 0.35 万元，用于召开 2024 年市管国有企业外部董事需求调查工作座谈会，人数 52 人，内容为市管国有企业外部董事需求调查工作部署，开支为会议场租费 0.35 万元；开支培训费 0.45 万元，用于开展市管国有企业外部董事聘任会议费和单位工作人员继续教育培训，人数 88 人，内容为市管国有企业外部董事聘任及外部董事履职日常管理服务等，开支为场租费、资料费等 0.45 万元；举办中秋、国庆等节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支 0 万元，主要是 2024 年度本部门未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动。

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 3.89 万元，其中：政府采购货物支出 3.89 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 3.89 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 3.89 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%，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 0%。

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 0 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 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是 0；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（单位）整体支出开展绩效自评，涉及项目 1 个，共涉及资金 11.76 万元。其中，一般公共预算项目 1 个 11.76 万元，占一般公共预算支出总额的 7.69%；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，占国有资本经营预算支出总额的 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%。本单位 2024 年度无重点项目支出，为常规

性项目开支。

（二）绩效评价结果。

（一）绩效自评结果

2024 年度，本部门（单位）整体支出全年预算数 158.76 万元，执行数 152.83 万元，完成预算的 96.26%，绩效自评得分 99.63 分，评价等级为优秀。

（二）绩效目标完成情况

经济性分析：

严格按照市财政局资金管理使用要求及落实过紧日子有关精神，努力减少非必要支出，2024 年专项资金预算执行率达 100%，确保专款专用。

效率型分析：

专项资金使用旨在提高外部董事履职能力，完善外部董事管理服务制度体系，做好外部董事的有关日常管理服务工作。加大外部董事管理制度的学习宣贯力度，组织开展 1 次学习交流业务培训；拓宽外部董事来源渠道，充实外部董事人才库，年内充实人才不少于 2 人；做好外部董事委派具体事务工作，人才的酝酿提名、外调考察、上会决定、聘任送任等；组织开展外部董事年度考核工作，下达考评结果及等次文件。

有效性分析：

外部董事履职尽责，对董事会决议事项发表有效意见，有效

防止国有资产流失。指标设置紧密结合单位三定方案中职能职责的规定以及国企改革深化提升行动中我单位涉及的改革任务，产出指标分为数量、质量、时效、成本四个；效益指标分为经济效益、社会效益、环境效益指标、可持续影响四个指标，其中我单位未设置经济效益、环境效益指标，且社会效益指标细分为 3 个三级指标。

可持续性分析：

健全现代企业法人治理结构，规范企业运行，截至 2023 年底，已向 13 家市管国企、5 家委托监管企业委派了 24 名外部董事，实现了我市国企外部董事委派全覆盖；进一步健全规范董事会建设相关制度体系，印发了《XX 公司外部董事 XXXX 年度履职情况报告（统一格式文本）》（长国资函〔2023〕22 号），同时制定了我市外部董事年度报酬发放情况备案格式文件，理顺和加强了对外部董事年度报酬发放情况的监督管理；借助数字化提质增效，借力建设长沙市国资国企在线监管大数据系统项目契机，优化建设了我市外部董事管理服务子系统，提升了数字化赋能外部董事管理服务工作效能。

服务对象满意度：

通过项目实施，获得外部董事对单位工作和服务的一致好评，满意度 100%。

（三）预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

发现的主要问题及原因:

1. 预算及预算管理方面

(1) 部分绩效目标设置不够完备。对于项目支出,虽然设立了项目资金绩效目标,但部分指标设置不够明确、细化和量化。

(2) 部分项目预算约束性不够。预算编制不够扎实,在执行中存在经济科目的调整使用,实际支出与年初预算存在偏差。

2. 财务和资产管理方面

(1) 部分款项支付存在瑕疵。预算资金存在年底集中付款的现象,用款未能实现按照时间推进稳步使用。

(2) 固定资产管理有待加强。单位有固定资产外借,管理者和使用者不在同一个单位,存在管理脱节现象,虽完善了资产借出手续,仍有管理风险。

3. 资金分配、使用和管理方面

(1) 部分项目资金的阶段性预算执行率偏低。因年度绩效考核目标责任表批复下达时间通常在第二季度初,受到工作铺排的影响,专项资金的使用存在第一季度执行进度偏低的情况。

(2) 财务相关人员的专业水平还有待提升。因单位人员紧张,支付工作由财务相关工作经验较少的同志担任,对财政局相关政策及支付系统的具体操作相关知识的熟悉还有待提升。

(3) 资金使用与绩效评价部门之间的沟通还需加强。绩效评价的归口管理部门一般是财务部门,其他业务部门参与程度不

高，影响绩效评价效果体现。比如绩效指标中含有部分业务指标，由于专业知识有限，财务人员难以深入分析其中存在的问题和不足，无法充分挖掘指标变动背后深层次的原因，不能形成明确的评价结论。

4.政府采购方面

政府采购预算编制不够科学。政府采购预算和部门预算虽然同步编制，但由于政府采购金额较少且单位采购的商品大多为可自行采购的品类、其他需要政府采购的品类由于与市国资委机关合署办公可以共用等多方面原因，采购预算编制比较简单，造成政府采购工作被动。

下一步改进措施：

1.预算及预算管理方面

（1）进一步规范绩效目标编制。在编制项目资金绩效目标时，要求指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配，以利于对工作的有效指导、过程的有效控制、结果的精确评价。

（2）加快预算执行力度，强化预算约束。增强预算的刚性约束，严格做到“无预算不支出”，强化预算对执行的控制。执行资金统计汇报机制，按月及时与资金使用科室沟通具体使用进度。财务相关科室加强对各项支出的审核管理，严格执行各项经费开支标准。

2.财务和资产管理方面

(1) 进一步规范报销审批。严格把控款项支付及费用报销，加强资金使用科室与财务相关科室的沟通衔接，确保程序到位、附件齐全、按期支付。

(2) 进一步加强固定资产管理。明确专人管理，对标资产管理信息系统，做到单位在册资产一资产对应一编号，确保账实相符。做好定期盘点工作，组织专人或委托第三方专业机构对单位资产进行定期盘点，及时查找差异原因，及时防止国有资产流失。

3. 资金分配、使用和管理方面

(1) 合理安排项目资金，加快支出进度。年初下达的基本支出预算及时用款，足额保障单位正常运转；项目支出预算要加快执行，根据工作开展进度合法、合规、及时办理资金支付。

(2) 优化资金分配，提高资金使用效益。坚决落实过紧日子要求，推动节约型单位建设，精准保障重点刚性支出，严格控制一般性支出，厉行节约办事。

(3) 重视培训，提升办事人员专业水准。加强对财务工作人员的专业培训，提高财务工作人员财政资金支付、绩效管理能力和专业素质和思想水平。

(4) 探索“业务、财务相融合”的工作模式。积极探索业务管理与财务管理充分融合的工作模式，各相关业务部门负责确定具体项目明细和资金测算，预期取得的效果以及形成的实物工作量。财务部门负责收集、统计各业务部门资金需求，根据以往

年度实际支出情况以及预算年度工作重点编制预算目标、开展绩效执行监控和绩效评价。

4.政府采购方面

加强对政府采购政策及政府采购预算编制程序的学习和掌握，结合单位与市国资委机关合署办公的特殊性，做好印刷服务的采购预算，在规范资金使用与提高资金使用效益的同时，做好政府采购财政资金的预算编制及管理使用。

（三）评价结果应用情况。

2024年，根据单位建设及业务拓展的有关要求，对标年度绩效目标考核表，中心严格按照财政及主管单位市国资委的要求，将绩效自评结果作为完善政策和改进管理的重要依据，同时加强评价结果的应用，对有效支出匹配预算、低效支出压减预算、无效支出不予分配预算，切实提高部门预算绩效管理水平和。2024年度资金使用支出使用合法合规有效，财政资金预算执行率较高。同时，针对本年度预算中出现的问题，我中心将对照下一步改进措施进行对应完善。

第四部分

名词解释

一、“三公”经费：纳入省财政预算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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、保险费等支出；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、住宿费等支出。

二、机关运行经费：主要用于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，包括办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、租赁费、会议费、培训费、公务招待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出及办公设备购置等。与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致。

第五部分

附件

2024 年度单位整体支出绩效自评报告

单位名称（盖章）：

（此页为封面）

一、部门概况

（一）部门（单位）基本情况。

1、机构设置

市董建中心原名称为长沙市市属国家出资企业董事监事管理服务中心，于2016年8月8日由市编委办批复成立，系财政全额拨款公益一类正科级事业单位，隶属市国资委，单位内部设置综合科、指导服务科两个科室。2019年初，根据市委机构改革相关政策，市属企业监事会管理服务职能划转至市审计局，单位更名为长沙市市属国家出资企业董事会建设服务中心，主要职能职责也相应变更为董事相关工作。

2、主要职能

按照市编办下达批复（[2019]143号），我单位职能职责是：承担指导所属监管企业开展规范董事会建设的事务性工作；负责建立外部董事人才储备库，为在国有独资、国有全资子公司中推广实施外部董事制度提供服务；协助建立健全外部董事日常管理和履职报告制度以及承担委派董事的选聘、考评与培训工作；完成市国资委交办的其他公益性任务。

3、人员情况

成立时，机构核定全额拨款事业单位编制12名，临聘人员1名，领导职数为：主任（正科职）1名、副主任（副科职）2名。根据机构改革的相关要求，市董建中心3名工作人员（含1位副主任）转隶至市审计局重大项目投资评审中心，剩余的3个空余编制也随之划转，至此，单位有事业

编制 6 人，临聘 1 人。截至 2024 年 12 月 31 日，单位实有 5 名事业编制人员，临聘人员 1 人。

4、部门职责及取得的主要事业成效

(1) 全力推进我市国企改革董事会规范建设工作步伐

全力推动国企董事会建设更广更深落实。一是**指导服务市管国企改革深化提升行动**。按照市推进办安排部署，对标上级文件关于“加强董事会建设”的工作要求，在各市管国企改革实施方案中有针对性提出董事会配齐建强、外部董事配备、董事会职权改革等工作的具体意见；按照委党委决定分配的工作任务，会同委规划发展处，督促指导数字集团完成了组建工作，同时重点做好重组新设的四家市管国企实施方案中关于董事会建设的具体指导服务工作。二是**制订外部董事改革任务工作台账**。按照“制度先行、分步实施、作用发挥”的思路，建立国企改革深化提升行动有关工作台账，全面推进监管的国有独资公司、国有全资公司外部董事配备过半数、国有控股公司实行外部董事委派制度的工作标准。三是**指导市管国企落实监事会改革要求**。制订印发了《关于落实国有企业监事会改革有关事项的通知》（长国资办〔2024〕124号），要求积极稳妥推进市管国企落实监事会改革举措，进一步完善企业监督机制，确保 2025 年年底前平稳改革完成。

(2) 全面践行我市国企外部董事管理制度体系

努力提升外部董事工作实效和服务水平，切实做到管理“严”、评价“准”、服务“优”。一是**外部董事年度考核评价工作更加精准**。制订印发工作方案，收集整理、检查审

核纳入考评的 22 名外部董事履职台账、工作专用记录本、年度履职情况报告等纪实资料，高质量完成考评工作及报酬待遇发放备案管理。二是外部董事人才队伍建设全面加强。印发《关于开展监管企业 2024 年外部董事需求情况调查的通知》并召开工作部署会，按照 2023 年年底市管国企整合重组改革后的实际情况，全面掌握了 16 家监管企业董事会成员配备状况以及外部董事需求情况，形成统计分析报告，为市国资委决策提供了准确信息支撑。首次开展面向全省公开征集遴选专业人才，涵盖法律、财会、经营管理、投融资、资本运作、轨道交通、信息技术、能源利用等行业专家教授 40 名，目前人才储备入库已达 92 人。2024 年向城发集团等 7 家国有独资公司、国控集团等 4 家国有全资子公司、公交集团 1 家国有控股公司新聘、调整或续聘外部董事 51 名，实现市国资委监管企业“外部董事配备过半数”的法定要求。三是外部董事履职服务保障更加优化。组织 51 名新聘外部董事、企业董事会办公室负责人举办外部董事业务培训，深度讲解我市外部董事制度体系和履职实务操作。优化升级国资国企在线监管大数据系统中的我市外部董事管理服务子系统，在完成外部董事年度考核评价及资料报送、首次公开征集遴选外部董事人才储备报名、资格审查等大量工作中，大大提高了数字化智能化管理服务工作效率。

（3）加快推进我市国资国企数字化转型工作进程

积极主动担责，努力化解难点堵点，加快助力我市国资国企数字化转型工作，构建以数据要素驱动的国资监管新模式和国企经营管理新机制。一是全面推广应用在线监管大数

据系统。印发《长沙市国资国企在线监管大数据系统推广应用 2024 年工作计划》，制定《长沙市国资国企在线监管大数据系统推广应用中业务数据报送考核标准和范围》，并组织召开在线监管系统推广应用工作专题推进会，切实做到相关数据报送的准确性、及时性、完整性。**二是切实规范市属国企信息化建设项目管理。**联合市数据局印发了《长沙市市属国有企业信息化建设项目管理办法》（长国资法规[2024]127号），明确从规划计划、申报、评审、实施、验收、运维和运行评价等项目的全生命周期管理事项，开启了我市国资监管业务中信息化、数字化新业态工作的新里程。研究提出并经市国资委党委会第 6 次会议审议同意，在数字集团加挂“长沙市国资国企信息技术服务中心”牌子，为市国资委机关和市属国有企业提供有力技术服务和人力资源支撑。**三是完成委数字办交办的其他数字化工作事项。**印发《关于长沙市国资国企 2024 年数字人民币试点工作推进方案》，明确数字人民币试点工作重点任务以及在城发集团等四家市管国企进行试点的工作内容（应用场景）。探索推进监管企业数据资产管理和入表工作。探索推进监管企业数据资产管理和入表工作。

（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 年单位收入支出年初预算数为 160.20 万元，较上

年度减少 19.19 万元，同比降低 10.70%，主要原因是单位人员异动，因预算编制时，2023 年度在职人员为 7 人，2024 年度在职人员为 6 人。

按照 2024 年决算报表，单位支出 152.83 万元，其中，其中基本支出 141.07 万元，占总支出的 92.31%，主要包括单位人员工资奖金、社保公积金以及维持单位日常运营的公用经费；项目支出 11.76 万元，占总支出的 7.69%，主要用于开展外部董事相关工作，建设外部董事人才库、做好外部董事管理政策制度的宣传宣讲、印制外部董事学习资料、召开相关工作座谈会等。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出

基本支出 141.07 万元，其中人员经费 129.83 万元，主要用于支付人员工资、奖金、社保、公积金等；公用经费 11.24 万元，主要为办公、会议、食堂中餐补助、补充工会经费、交通报销等保障单位正常运营的日常开支。单位无三公经费。

（二）项目支出

项目资金名称为董事监管专项经费，系财政资金，资金使用紧扣单位主责主业，稳步推进开展董事建设相关工作。立项初期为 50 万元，根据调减要求，调减为 42 万；2019 年因机构改革、职能调整划转 20 万至市审计局，专项经费调整为 22 万；2020 年根据调减要求，调整为 20.9 万元；2021

年调整为 13.75 万元；2024 年项目资金为 11.76 万元，为国企改革培训在关账后开展未能完成结算而导致预留指标有剩余。

三、项目组织实施情况

2024 年，根据单位建设及业务拓展的有关要求，对标对表年度绩效目标考核表，中心严格按照财政及主管单位市国资委的要求，做到了资金规范使用。单位项目支出 1 个，为董事监管专项经费。该项目年初预算安排 13.75 万元，实际使用 11.76 万元，主要用于组织外部董事专题会议培训、外出学习考察及外部董事履职保障等。年度内，召开了外部董事述职测评会议，组织了外部董事委派的调研摸底，印制了外部董事学习资料，举办了外部董事履职能力提升培训，完成了外部董事年度考核评价，充实了外部董事人才储备库，保障了干部职工薪酬待遇等福利发放，做好了外部董事的日常履职支撑服务与单位的日常正常运营保障等。

四、资产管理情况

市董建中心 2024 年末单位资产总计 5.27 万元，比上年同期数 6.78 万元减少 1.51 万元，主要原因是单位系财政全额拨款事业单位，资产为单位购入的固定资产，资产减少是计提了固定资产累计折旧；负债合计 0 万元，较上年同期数无变化。中心 2024 年度未购置固定资产，无固定资产报废，固定资产原值为 41.63 万元，较上年度无变化。

五、政府性基金预算支出情况

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

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

单位无社会保险基金预算支出。

八、部门整体支出绩效情况

经济性分析:

严格按照市财政局资金管理使用要求及落实过紧日子有关精神，努力减少非必要支出，确保专款专用。

效率型分析:

专项资金使用旨在提高外部董事履职能力，完善外部董事管理服务制度体系，做好外部董事的有关日常管理服务工作。加大外部董事管理制度的学习宣贯力度；拓宽外部董事来源渠道，充实外部董事人才库，首次公开征集遴选外部董事人才储备报名、资格审查等工作；做好外部董事委派具体事务工作，人才的酝酿提名、外调考察、上会决定、聘任送任等；组织开展外部董事年度考核工作，下达考评结果及等次文件。

有效性分析:

外部董事履职尽责，对董事会决议事项发表有效意见，有效防止国有资产流失。指标设置紧密结合单位三定方案中职能职责的规定以及国企改革深化提升行动中我单位涉及的改革任务，产出指标分为数量、质量、时效、成本四个；

效益指标分为经济效益、社会效益、环境效益指标、可持续影响四个指标，其中我单位未设置经济效益、环境效益指标，且社会效益指标细分为 3 个三级指标。

可持续性分析：

健全现代企业法人治理结构，规范企业运行，围绕国有企业董事会规范化建设、外部董事作用有效发挥等工作重点，制订并运用董事会工作台帐、董事履职台账范本，外部董事工作报告规范格式文本等工作模板；借助数字化提质增效，借力建设长沙市国资国企在线监管大数据系统项目契机，更加优化建设了我市外部董事管理服务子系统，提升了数字化赋能外部董事管理服务工作效能。

服务对象满意度：

通过项目实施，获得外部董事对单位工作和服务的一致好评，满意度 100%。

九、存在的问题及原因分析

（一）预算及预算管理方面

1、部分绩效目标设置不够完备。对于项目支出，虽然设立了项目资金绩效目标，但部分指标设置不够明确、细化和量化。

2、部分项目预算约束性不够。预算编制不够扎实，在执行中存在经济科目的调整使用，实际支出与年初预算存在偏差。

（二）财务和资产管理方面

1、部分款项支付存在瑕疵。预算资金存在年底集中付款的现象，用款未能实现按照时间推进稳步使用。

2、固定资产管理有待加强。单位有固定资产外借，管理者和使用者不在同一个单位，存在管理脱节现象，虽完善了资产借出手续，仍有管理风险。

（三）资金分配、使用和管理方面

1、部分项目资金的阶段性预算执行率偏低。因年度绩效考核目标责任表批复下达时间通常在第二季度初，受到工作铺排的影响，专项资金的使用存在第一季度执行进度偏低的情况。

2、财务相关人员的专业水平还有待提升。因单位人员紧张，支付工作由财务相关工作经验较少的同志担任，对财政局相关政策及支付系统的具体操作相关知识的熟悉还有待提升。

3、资金使用与绩效评价部门之间的沟通还需加强。绩效评价的归口管理部门一般是财务部门，其他业务部门参与程度不高，影响绩效评价效果体现。比如绩效指标中含有部分业务指标，由于专业知识有限，财务人员难以深入分析其中存在的问题和不足，无法充分挖掘指标变动背后深层次的原因，不能形成明确的评价结论。

（四）政府采购方面

政府采购预算编制不够科学。政府采购预算和部门预算虽然同步编制，但由于政府采购金额较少且单位采购的商品

大多为可自行采购的品类、其他需要政府采购的品类由于与市国资委机关合署办公可以共用等多方面原因，采购预算编制比较简单，造成政府采购工作被动。

十、下一步改进措施

（一）预算及预算管理方面

1、进一步规范绩效目标编制。在编制项目资金绩效目标时，要求指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配，以利于对工作的有效指导、过程的有效控制、结果的精确评价。

2、加快预算执行力度，强化预算约束。增强预算的刚性约束，严格做到“无预算不支出”，强化预算对执行的控制。执行资金统计汇报机制，按月及时与资金使用科室沟通具体使用进度。财务相关科室加强对各项支出的审核管理，严格执行各项经费开支标准。

（二）财务和资产管理方面

1、进一步规范报销审批。严格把控款项支付及费用报销，加强资金使用科室与财务相关科室的沟通衔接，确保程序到位、附件齐全、按期支付。

2、进一步加强固定资产管理。明确专人管理，对标资产管理系统，做到单位在册资产一资产对应一编号，确保账实相符。做好定期盘点工作，组织专人或委托第三方专业机构对单位资产进行定期盘点，及时查找差异原因，及时防止国有资产流失。

（三）资金分配、使用和管理方面

1、合理安排项目资金，加快支出进度。年初下达的基本支出预算及时用款，足额保障单位正常运转；项目支出预算要加快执行，根据工作开展进度合法、合规、及时办理资金支付。

2、优化资金分配，提高资金使用效益。坚决落实过紧日子要求，推动节约型单位建设，精准保障重点刚性支出，严格控制一般性支出，厉行节约办事。

3、重视培训，提升办事人员专业水准。加强对财务工作人员的专业培训，提高财务工作人员财政资金支付、绩效管理、专业素质和思想水平。

4、探索“业务、财务相融合”的工作模式。积极探索业务管理与财务管理充分融合的工作模式，各相关业务部门负责确定具体项目明细和资金测算，预期取得的效果以及形成的实物工作量。财务部门负责收集、统计各业务部门资金需求，根据以往年度实际支出情况以及预算年度工作重点编制预算目标、开展绩效执行监控和绩效评价。

（四）政府采购方面

加强对政府采购政策及政府采购预算编制程序的学习和掌握，结合单位与市国资委机关合署办公的特殊性，做好印刷服务的采购预算，在规范资金使用与提高资金使用效益的同时，做好政府采购财政资金的预算编制及管理使用。

十一、绩效自评结果拟应用和公开情况

本次绩效自评结果主要以《2024年度部门整体支出绩效

评价基础数据表》、《2024 年度部门整体支出绩效自评指标表》、《2024 年度项目支出绩效自评表》、《2024 年度项目支出绩效自评报告》和《2024 年度单位整体支出绩效自评报告》的形式体现，自评表及报告内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。我中心将绩效自评结果作为完善政策和改进管理的重要依据，同时加强评价结果的应用，对有效支出匹配预算、低效支出压减预算、无效支出不予分配预算，切实提高部门预算绩效管理水平和。2024 年度部门整体支出使用合法合规有效，财政资金预算执行率较高，属于绩效好的项目，需重点保障下一年度部门预算及资金安排。同时，针对本年度预算中出现的问题，我中心将对照下一步改进措施进行对应完善。该自评结果将报送市国资委、市财政局，并按照要求依法予以公开。

十二、其他需要说明的情况

无。

报告需要以下附件：

- 1、部门整体支出绩效评价基础数据表
- 2、部门整体支出绩效自评表
- 3、项目支出绩效自评表（一个项目一张表）
- 4、国有资本经营预算支出情况表