

2023年度长沙市望城区商业事务中心部门决算

目 录

第一部分 长沙市望城区商业事务中心概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 2023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、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 2023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、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、国有资本经营预算收入支出决算情况说明
- 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 长沙市望城区商业事务中心概况

一、部门职责

(一) 对本系统的人、财、物，产、供、销承担法律赋予的全部责任。

(二) 负责对所属企业副经理以上人员职务的任免、奖惩。

(三) 负责对所属企业的服务、协调、指导、监督、查处。

(四) 负责企业之间和企业之外的人事调动和劳动工资审批。

(五) 负责搞好本系统改革改制工作，确保改革顺利进行。

(六) 负责搞好所属企业的财务报表和劳动工资报表汇总上报。

(七) 负责全系统的党务工作、工青妇工作、精神文明建设、安全保卫、文书档案的执行情况检查、考核、评比等。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

长沙市望城区商业事务中心内设科室4个包括：办公室、政保科、业务科、财计科。本部门共有编制人数8人，实有人数6人。

(二) 决算单位构成

长沙市望城区商业事务中心2023年部门决算汇总公开单位构成包括：长沙市望城区商业事务中心本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：长沙市望城区商业事务中心

公开01表

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	582.40	一、一般公共服务支出	32	234.51
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	307.68
	9		九、卫生健康支出	40	9.07
	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	3.00
	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	28.14
	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
本年收入合计	27	582.40	本年支出合计	58	582.40
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	
总计	31	582.40	总计	62	582.40

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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

部门：长沙市望城区商业事务中心

公开02表
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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		582.40	582.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	234.51	234.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	234.51	234.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011350	事业运行	98.43	98.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011399	其他商贸事务支出	136.08	136.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	307.68	307.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20805	行政事业单位养老支出	123.26	123.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	74.90	74.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.77	8.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.89	31.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	7.71	7.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	172.36	172.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080601	企业关闭破产补助	172.36	172.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	10.70	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	4.71	4.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	5.99	5.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	1.16	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	1.16	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.07	9.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.59	8.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.99	7.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.14	28.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.14	28.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.14	28.14	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

部门：长沙市望城区商业事务中心

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		582.40	263.61	318.78	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	234.51	98.43	136.08	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	234.51	98.43	136.08	0.00	0.00	0.00
2011350	事业运行	98.43	98.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2011399	其他商贸事务支出	136.08	0.00	136.08	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	307.68	127.97	179.71	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	123.26	123.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	74.90	74.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.77	8.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.89	31.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	7.71	7.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	172.36	0.00	172.36	0.00	0.00	0.00
2080601	企业关闭破产补助	172.36	0.00	172.36	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	10.70	4.71	5.99	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	4.71	4.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	5.99	0.00	5.99	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	1.16	0.00	1.16	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	1.16	0.00	1.16	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.07	9.07	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00

21011	行政事业单位医疗	8.59	8.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.99	7.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.14	28.14	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.14	28.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.14	28.14	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：长沙市望城区商业事务中心

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	582.40	一、一般公共服务支出	33	234.51	234.51	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	307.68	307.68	0.00	0.00

	9		九、卫生健康支出	41	9.07	9.07	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	3.00	3.00	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	28.14	28.14	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	582.40	本年支出合计	59	582.40	582.40	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	582.40	总计	64	582.40	582.40	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：长沙市望城区商业事务中心

金额单位：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		582.40	263.61	318.78
201	一般公共服务支出	234.51	98.43	136.08
20113	商贸事务	234.51	98.43	136.08
2011350	事业运行	98.43	98.43	0.00
2011399	其他商贸事务支出	136.08	0.00	136.08
208	社会保障和就业支出	307.68	127.97	179.71
20805	行政事业单位养老支出	123.26	123.26	0.00
2080502	事业单位离退休	74.90	74.90	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.77	8.77	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.89	31.89	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	7.71	7.71	0.00
20806	企业改革补助	172.36	0.00	172.36
2080601	企业关闭破产补助	172.36	0.00	172.36
20808	抚恤	10.70	4.71	5.99
2080801	死亡抚恤	4.71	4.71	0.00
2080899	其他优抚支出	5.99	0.00	5.99
20809	退役安置	0.20	0.00	0.20
2080905	军队转业干部安置	0.20	0.00	0.20
20811	残疾人事业	1.16	0.00	1.16
2081105	残疾人就业	1.16	0.00	1.16
210	卫生健康支出	9.07	9.07	0.00
21007	计划生育事务	0.48	0.48	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.48	0.48	0.00

21011	行政事业单位医疗	8.59	8.59	0.00
2101102	事业单位医疗	7.99	7.99	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.60	0.60	0.00
216	商业服务业等支出	3.00	0.00	3.00
21602	商业流通事务	3.00	0.00	3.00
2160299	其他商业流通事务支出	3.00	0.00	3.00
221	住房保障支出	28.14	28.14	0.00
22102	住房改革支出	28.14	28.14	0.00
2210201	住房公积金	28.14	28.14	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：长沙市望城区商业事务中心

金额单位：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	167.98	302	商品和服务支出	7.84	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	18.79	30201	办公费	2.03	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	17.66	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	54.14	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	0.39	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.77	30206	电费	1.61	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	31.89	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	4.01	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	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	0.60	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	28.14	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	3.98	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	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	87.79	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	17.28	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	2.91	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	59.61	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	8.00	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	2.21	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	0.00	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	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	1.60	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		255.77	公用经费合计					7.84

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：长沙市望城区商业事务中心

公开07表

金额单位：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							
合计	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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

部门：长沙市望城区商业事务中心

金额单位：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	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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

部门：长沙市望城区商业事务中心

金额单位：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	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

说明：我单位没有财政拨款“三公”经费的预算，也没有使用财政拨款“三公”经费安排的支出，故本表无数据。

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582.4万元。与上一年度相比，收、支总计各减少2,396.73万元，下降80.45%。主要原因是财政预算2022年安排了我中心所属企业资产转让税费导致。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计582.4万元，其中：财政拨款收入582.4万元，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

2023年度支出合计582.4万元，其中：基本支出263.61万元，占45.26%；项目支出318.78万元，占54.74%；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

2023年度财政拨款收、支总计582.4万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各减少2,396.73万元，下降80.45%。主要原因是财政预算2022年安排了我中心所属企业资产转让税费导致。

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582.4万元，占本年支出合计的100%。与上一年度相比，财政拨款支出减少2,396.73万元，下降80.45%。主要是因为财政预算2022年安排了我中心所属企业资产转让税费导致。

（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582.4万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出234.51万元，占40.27%；社会保障和就业支出307.68万元，占52.82%；卫生健康支出9.07万元，占1.56%；商业服务业等支出3万元，占0.52%；住房保障支出28.14万元，占4.83%。

（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数为294.92万元，支出决算数为582.4万元，完成年初预算的197.48%，其中：

1、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）事业运行（项）

年初预算为113.64万元，支出决算为98.43万元，完成年初预算的86.62%。决算数小于年初预算数的主要原因是：在职人员办理退休及部分人员经费在住房公积金项目中列支了。

2、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）其他商贸事务支出（项）

年初预算为16万元，支出决算为136.08万元，完成年初预算的850.5%。决算数大于年初预算数的主要原因是：财政预算安排了疫情纾困、房屋安全鉴定费及改制职工退休医保退费补助。

3、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）

年初预算为83.41万元，支出决算为74.9万元，完成年初预算的89.8%。决算数小于年初预算数的主要原因是：退休人员自然减员导致。

4、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）

年初预算为13.57万元，支出决算为8.77万元，完成年初预算的64.63%。决算数小于年初预算数的主要原因是：在职人员退休及预算安排了养老保险退费，导致相关费用减少。

5、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）

年初预算为4.01万元，支出决算为31.89万元，完成年初预算的795.26%。决算数大于年初预算数的主要原因是：在职人员职业年金账户记实补缴。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为7.71万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员2022年医疗铺底金。

7、社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）企业关闭破产补助（项）

年初预算为39万元，支出决算为172.36万元，完成年初预算的441.95%。决算数大于年初预算数的主要原因是：财政预算安排2023年春节商业系统解困资金和2023年商业系统职工社保缴费。

8、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为1.8万元，支出决算为4.71万元，完成年初预算的261.67%。决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员死亡导致增加死亡抚恤金。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为5.99万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：伤残军人2023年社保缴费及生活补助费。

10、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队转业干部安置（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.2万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：企业军转干部慰问金。

11、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）

年初预算为0万元，支出决算为1.16万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：财政预算安排单位缴纳残疾人事业基金。

12、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）

年初预算为0.48万元，支出决算为0.48万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

13、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算为7.99万元，支出决算为7.99万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

14、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为0.6万元，支出决算为0.6万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

15、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为3万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：财政预算安排上级转移支付。

16、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为14.42万元，支出决算为28.14万元，完成年初预算的195.15%。决算数大于年初预算数的主要原因是：此项目列支了住房公积金单位及个人部分。

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263.61万元，其中：

人员经费255.77万元，占基本支出的97.03%，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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助。

公用经费7.84万元，占基本支出的2.97%，主要包括：办公费、水费、电费、工会经费、其他交通费用。

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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，“三公”经费支出与上年持平。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务接待费支出与上年持平。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车运行维护费支出与上年持平。

(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0万元，由于支出为0万元，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算0万元，由于支出为0万元，无法计算百分比，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，由于支出为0万元，无法计算百分比。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，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，我单位2023年度无公务接待费支出。

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，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至2023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。我单位2023年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。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说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。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

长沙市望城区商业事务中心为公益一类事业单位，未纳入机关运行经费统计范围，无机关运行经费。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门会议费支出0万元，我单位2023年度无会议费支出；2023年本部门培训费支出0万元，我单位2023年度无培训费支出；未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动，支出0万元。

十二、关于政府采购支出说明

长沙市望城区商业事务中心2023年度政府采购支出总额0.73万元，其中：政府采购货物支出0.73万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0.73万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.73万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，由于政府采购工程支出为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，由于政府采购服务支出为0万元，无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，长沙市望城区商业事务中心共有车辆0辆（台），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、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作的开展情况

单位为望城区商务局二级预算管理单位，从整体情况来看，我中心严格按照年初进行部门整体支出，在支出过程中，能严格遵守各项规章制度，及时发现并纠正绩效运行中存在的问题，确保绩效目标全面、如期完成。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

2023年我中心积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体管理水平得到了提高。

（三）存在的问题及原因分析

（1）建议加强政策学习，提高思想认识。组织部门人员认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识、坚持先有预算，后有支出，没有预算不得支出的支出理念。

（2）建议细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据年度内部门可预见的工作任务，确定部门年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推行预算编制科学化、准确化。年度预算编制

后，加强预算执行管理，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差异，采取有效措施纠正偏差，提高预算执行的时效性和均衡性，提高预算执行效率，同时为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验。

（3）建议优化绩效考核计分标准，改善评价计分标准的不合理性，让评价结果更加公平公正。。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指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。

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。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）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）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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年度区商业事务中心部门决算说明.docx](#)