

2019年广东省船艇训练中心部门决算



目 录

第一部分 广东省船艇训练中心概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广东省船艇训练中心 2019 年部门决算表

- 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

第三部分 广东省船艇训练中心 2019 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 广东省船艇训练中心概况

（一） 部门主要职责

广东省船艇训练中心创建于1998年4月，由原广东赛艇队和皮划艇队合并而成，训练地点在广州市白云区竹料镇的流溪河旁。省船艇中心现辖：赛艇队、皮划艇队、激流回旋队、滑水队、航海模型队。船艇训练中心主要承担培养水上项目优秀运动员，以及队伍的训练管理及梯队建设的指导等工作。经过多年的发展，已经有多个项目承担着国家在奥运会上实现突破的重任。

（二） 部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 广东省船艇训练中心 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：广东省船艇训练中心

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	5,952.33	一、一般公共服务支出	27	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	5,952.72	二、外交支出	28	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	29	
四、事业收入	4	484.92	四、公共安全支出	30	
五、经营收入	5		五、教育支出	31	5.00
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	32	
七、其他收入	7	6.81	七、文化旅游体育与传媒支出	33	6,703.40
	8		八、社会保障和就业支出	34	127.47
	9		九、卫生健康支出	35	
	10		十、节能环保支出	36	

表 1

收入支出决算总表

部门：广东省船艇训练中心

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
	11		十一、城乡社区支出	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	0.00
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	
	22		二十二、其他支出	48	5,156.28
本年收入合计	23	12,396.78	本年支出合计	49	11,992.15

表 1

收入支出决算总表

部门：广东省船艇训练中心

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
用事业基金弥补收支差额	24	376.70	结余分配	50	
年初结转和结余	25	456.52	年末结转和结余	51	1,237.85
总计	26	13,230.00	总计	52	13,230.00

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

部门：广东省船艇训练中心

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	12,396.78	11,905.05		484.92			6.81
207	文化旅游体育与传媒 支出	6,320.44	5,828.71		484.92			6.81
20703	体育	6,320.44	5,828.71		484.92			6.81
2070306	体育训练	4,995.56	4,503.83		484.92			6.81
2070399	其他体育支出	1,324.88	1,324.88					
208	社会保障和就业支出	123.62	123.62					
20805	行政事业单位离退休	123.62	123.62					
2080502	事业单位离退休	68.03	68.03					
2080599	其他行政事业单位 离退休支出	55.59	55.59					
229	其他支出	5,952.72	5,952.72					
22960	彩票公益金安排的支 出	5,952.72	5,952.72					

收入决算表

部门：广东省船艇训练中心

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	12,396.78	11,905.05		484.92			6.81
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	4,176.02	4,176.02					
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	1,776.70	1,776.70					

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差。

支出决算表

部门：广东省船艇训练中心

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	11,992.15	5,792.53	6,199.62			
205	教育支出	5.00	5.00				
20504	成人教育	5.00	5.00				
2050499	其他成人教育支出	5.00	5.00				
207	文化旅游体育与传媒支出	6,703.40	5,660.06	1,043.33			
20703	体育	6,703.40	5,660.06	1,043.33			
2070306	体育训练	5,362.52	4,376.06	986.45			
2070399	其他体育支出	1,340.88	1,284.00	56.88			
208	社会保障和就业支出	127.47	127.47				
20805	行政事业单位离退休	127.47	127.47				
2080502	事业单位离退休	68.03	68.03				

支出决算表

部门：广东省船艇训练中心

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	11,992.15	5,792.53	6,199.62			
2080599	其他行政事业单位离退休支出	59.44	59.44				
229	其他支出	5,156.28		5,156.28			
22960	彩票公益金安排的支出	5,156.28		5,156.28			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	3,379.58		3,379.58			
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	1,776.70		1,776.70			

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差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：广东省船艇训练中心

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	5,952.33	一、一般公共服务支出	28			
二、政府性基金预算财政拨款	2	5,952.72	二、外交支出	39			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32	5.00	5.00	
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	5,893.97	5,893.97	
	8		八、社会保障和就业支出	35	127.47	127.47	
	9		九、卫生健康支出	36			
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39			

财政拨款收入支出决算总表

部门：广东省船艇训练中心

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			
	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46			
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48			
	22		二十二、其他支出	49	5,156.28		5,156.28
本年收入合计	23	11,905.05	本年支出合计	50	11,123.72	5,967.44	5,156.28
年初财政拨款结转和结余	24	456.52	年末财政拨款结转和结余	51	1,237.85	9.74	1228.11
一般公共预算财政拨款	25	24.85		52			

财政拨款收入支出决算总表

部门：广东省船艇训练中心

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	431.68		53			
总计	27	12,361.57	总计	54	12,361.57	5,977.18	6,384.39

注：本表反映部门本年度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差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广东省船艇训练中心

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		5,967.44	4,924.11	1,043.33
205	教育支出	5.00	5.00	
20504	成人教育	5.00	5.00	
2050499	其他成人教育支出	5.00	5.00	
207	文化旅游体育与传媒支出	5,834.97	4,791.63	1,043.33
20703	体育	5,834.97	4,791.63	1,043.33
2070306	体育训练	4,494.09	3,507.63	986.45
2070399	其他体育支出	1,340.88	1,284.00	56.88
208	社会保障和就业支出	127.47	127.47	
20805	行政事业单位离退休	127.47	127.47	
2080502	事业单位离退休	68.03	68.03	
2080599	其他行政事业单位离退休支出	59.44	59.44	

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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广东省船艇训练中心

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4,447.06	302	商品和服务支出	261.09
30101	基本工资	789.02	30201	办公费	
30102	津贴补贴	678.07	30202	印刷费	
30103	奖金	1,048.59	30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	
30107	绩效工资	1,248.53	30205	水费	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	
30112	其他社会保障缴费	347.75	30211	差旅费	
30113	住房公积金	335.10	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	35.55
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广东省船艇训练中心

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	215.96	30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	
30302	退休费	140.54	30217	公务接待费	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	156.10
30304	抚恤金		30224	被装购置费	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会经费	53.39
30309	奖励金	75.41	30229	福利费	16.05
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用	
			30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	
			307	债务利息及费用支出	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广东省船艇训练中心

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	
			30702	国外债务付息	
			310	资本性支出	
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	
			31003	专用设备购置	
			31005	基础设施建设	
			31006	大型修缮	
			31007	信息网络及软件购置更新	
			31008	物资储备	
			31009	土地补偿	
			31010	安置补助	
			31011	地上附着物和青苗补偿	
			31012	拆迁补偿	
			31013	公务用车购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广东省船艇训练中心

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	
			31021	文物和陈列品购置	
			31022	无形资产购置	
			31099	其他资本性支出	
			399	其他支出	
			39906	赠与	
			39907	国家赔偿费用支出	
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	
			39999	其他支出	
	人员经费合计	4,663.02		公用经费合计	261.09

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差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广东省船艇训练中心

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
57.76	7.41	50.35		50.35		34.92		34.92		34.92	

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：广东省船艇训练中心

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
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	431.68	5,952.72	5,156.28		5,156.28	1,228.11
229	其他支出	431.68	5,952.72	5,156.28		5,156.28	1,228.11
22960	彩票公益金安排的支出	431.68	5,952.72	5,156.28		5,156.28	1,228.11
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	431.68	4,176.02	3,379.58		3,379.58	1,228.11
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出		1,776.70	1,776.70		1,776.70	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 广东省船艇训练中心 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

广东省船艇训练中心 2019 年度总收入 12,396.78 万元，其中本年收入 11,905.05 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5,952.33 万元，比上年决算数增加 545.05 万元，增长 10.08%，主要变动情况：今年财政下达公用经费增加了职业年金及养老保缴费，因此一般公共预算发生了增长。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 5,952.72 万元，比上年决算数增加 3,298.44 万元，增长 124.27%，主要变动情况：中心代建的公寓楼项目及其他基建项目在 2019 年都已经开始动工，从政府性基金项增加了财政拨款。

3. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 484.92 万元，比上年决算数减少 133.74 万元，下降 21.62%，主要变动情况：主要是外队来训练收取的伙食管理费，按要求将此项收入计入事业收入。

5. 经营收入 0.00 万元，比上年决算数减少 0.00 万元，下降 0.00%，主要变动情况：无。

6. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 6.81 万元，比上年决算数减少 3.39 万元，下

降 33.22%，主要变动情况：利息收入及收到的铁塔公司基地的租金等。

（二）年度支出总体情况

广东省船艇训练中心 2019 年度总支出 11,992.15 万元，其中本年支出 11,992.15 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 5,792.53 万元，比上年决算数增加 2,680.06 万元，增长 28.78%，主要变动情况：今年公用经费增加了职业年金及养老保缴费，因此基本支出经费发生了增加。

2. 项目支出 6,199.62 万元，比上年决算数增加 2,351.96 万元，增长 61.13%，主要变动情况：公寓楼项目在 2019 年都已经开始动工，项目支出发生了增加。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，比上年决算数减少 0.00 万元，下降 0.00%，主要变动情况：无。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

广东省船艇训练中心 2019 年度财政拨款收入合计 11,905.05 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5,952.33 万元，比上年决算数增加 545.05 万元，增长 10.08%；主要变动情况：今年公用经费增加了职业年金及养老保缴费因此增加经费；

政府性基金预算财政拨款收入 5,952.72 万元，比上年决算数增加 3,298.44 万元，增长 124.27%；主要变动情况：公寓楼项目在 2019 年都已经开始动工，经费增加。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

广东省船艇训练中心 2019 年度财政拨款支出合计 11,123.72 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 5,967.44 万元，比年初预算数增加 1,376.90 万元，增长 29.99%；主要变动情况：今年公用经费增加了职业年金及养老保缴费因此增加经费；政府性基金预算财政拨款支出 5,156.28 万元，比年初预算数增加 1,360.26 万元，增长 35.83%；主要变动情况：公寓楼项目在 2019 年都已经开始动工，经费增加。

三、2019 年度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

广东省船艇训练中心 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 34.92 万元，完成预算 57.76 万元的 60.46%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 7.41 万元的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 34.92 万元，完成预算 50.35 万元的 69.35%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0.00%。

2019 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控

制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费000万元，占000%；公务用车购置及运行费支出34.92万元，占100%；公务接待费支出000万元，占000%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.00万元。全年使用财政拨款安排机关、运动队0个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出34.92万元，其中：公务用车购置支出为0.00万元，2019年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出34.92万元，2019年船艇中心公务用车保有量为12辆，主要用于运动队的后勤保障服务，机关日常公务用车。

3. 公务接待费支出0.00万元，主要用于：无。共接待国外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人，无。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019年本部门机关运行经费支出0.00万元，比预算数增加（减少）0.00万元，增长（降低）0.00%。主要增减变动情况是：无。

（二）政府采购支出情况说明

2019年本部门政府采购支出总额3,177.67万元，其中：政府采购货物支出1,813.53万元、政府采购工程支出593.40万元、政府采购服务支出770.74万元。授予中小企业合同金额3,176.63万元，占政府采购支出总额的99.97%，其中：授予小微企业合同金额2,021.97万元，占政府采购支出总额的63.63%。

（三）国有资产占用情况

截至2019年12月31日，本部门共有车辆12辆，其中，岗位保障用车12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。单价50万元以上通用设备3台（套），单价100万元以上专用设备3台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2019年度我部门组织对一般公共预算项目支出开展绩效自评。主要项目绩效自评情况：

1. 2019年收入支出总体情况

船艇中心2019年全年实际收入12,396.78万元，预算收入9,130.44万元，较预算增加35.77%。实际支出11,992.15万元，预算支出9,130.44万元，较预算增加31.34%。其中基本支出5,792.53万元，占比为48.30%，项目支出6,199.62万元，占比51.70%。各明细如下：

(单位: 万元)

明细	基本支出	占比	项目支出	占比
教育支出	5.00	0.09%		
文化旅游体育与传媒支出	5,660.06	97.71%	1,043.33	16.83%
社会保障和就业支出	127.47	2.20%		
其他支出			5,156.28	83.17%
合计	5,792.53	100.00%	6,199.62	100.00%

2. 2019年“文化繁荣发展专项资金”收支情况

船艇中心2019年共收到省体育局“文化繁荣发展专项资金”4,176.02万元,截止2019年12月31日实际支出为2,947.91万元,预算执行率为70.59%,具体项目收支明细如下:

(单位: 万元)

项目名称	收入金额	支出金额	预算执行率
备战第二届青年运动会专项	285.00	285.00	100.00%
备战和参加全国及世界综合性运动会专项	1,600.00	1,600.00	100.00%
备战重大体育赛事	250.00	136.16	54.46%
备战第二届青年运动会	130.00	130.00	100.00%
中心消防管道及设施维修改造工程	170.00	167.44	98.49%
运动员宿舍综合楼项目	1,641.02	537.92	32.78%
黄塘训练场改建及配套项目	60.00	51.73	86.22%
中心场地围栏维修改造工程	40.00	39.66	99.15%
合计	4,176.02	2,947.91	70.59%

3. “三公”经费、会议费、培训费、差旅费等经费的管理使用情况:

2019年“三公”经费支出共计34.92万元,全部为公务用车运行服务费,较2018年减少13.41%;2019年培训费支出7.45

万元，较 2018 年减少 60.58%。支出减少的主要原因为认真贯彻落实党的八项规定，严格控制经费的使用。2019 年未发生因公出国（境）费、公务接待费及会议费支出。

绩效自评结果。我部门应将绩效自评结果随同决算向社会公开。

广东省船艇训练中心整体支出绩效自评综述：整体自评得分为 94.87 分，具体情况如下：

1. 预算编制情况总分 23 分，自评 21.2 分

（1）预算编制 11 分，自评 9.2 分。

a. 预算编制合理性总分 7 分，自评 7 分。船艇中心编制预算时，内部各部门间经过充分的沟通协调，并通过会议决策；按照批复的额度和开支范围执行预算，进度合理，不存在无预算、超预算支出。

b. 财政拨款收入预决算差异率总分 4 分，自评 2.2 分。船艇中心的财政拨款收入年初预算数为 8,386.56 万元，调整决算数为 11,905.05 万元，决算数为 11,905.05 万元。财政拨款收入预决算差异率 = $(11,905.05 - 8,386.56) / 8,386.56 = 41.95\%$ ，根据指标评分标准得 2.2 分。

（2）目标设置总分 12 分，自评 12 分。

a. 绩效目标合理性总分 6 分，自评 6 分。船艇中心的整体绩效目标依据充分，能体现部门职能、中心的中长期规划和年度工作计划，绩效目标与本年度部门预算资金相匹配。

b. 绩效指标明确性总分 6 分，自评 6 分。船艇中心根据备战十四运周期的总体规划任务指标，项目预算均设立绩效目标(奖牌数量)，全力备战 2020 年东京奥运会和 2021 年陕西全运会。

2. 预算执行情况总分 43 分，自评 39.67 分

(1) 资金管理总分 25 分，自评 21.67 分。

a. 部门预算资金支出率总分 9 分，自评 6.67 分。船艇中心的全年平均执行率为 74.14%，本项分值=9*74.14%=6.67 分。

b. 结转结余率总分 3 分，自评 3 分。船艇中心年末财政拨款结转和结余决算数 1,237.85 万元，(年初财政拨款结转和结余收入决算数+一般公共预算财政拨款决算数+政府性基金预算财政拨款决算数)为 12,361.57 万元，计算得出结余率为 10.01%，根据指标评分标准结余结转率≤10%的，得 3 分。

c. 国库集中支付结转结余存量资金效率性总分 3 分，自评 2 分。船艇中心年末财政拨款结转和结余决算数 1,237.85 万元，上年为 456.52 万元。除去 12 月下达的资金，计算出部门财政存量资金变动率≤-10%但是大于-15%，得 2 分。数据源自决算报表财决 01-1 表《财政拨款收入支出决算总表》相关数据。

d. 政府采购执行率总分 2 分，自评 2 分。船艇中心政府采购执行率=(实际采购金额 3,177.67/采购计划金额 3,177.67)×100%=100%，得分为 2 分。

e. 财务合规性总分 4 分，自评 4 分。船艇中心的预算执行较规范，有按照预算和计划组织政府采购业务，按照概算投资，没有

截留、挤占、挪用、套取建设项目资金的情形。

f. 预决算信息公开性总分 4 分，自评 4 分。船艇中心的预算按照有关规定在指定的日期公告于行政公告栏，预决算公开透明。

(2) 项目管理总分 5 分，自评 5 分。

a. 项目实施程序总分 2 分，自评 2 分。船艇中心的项目管理较为规范，并有相关内部制度进行控管；项目的设立及调整按规定履行报批程序；项目招投标工作由专人管理，重大项目由领导集体决策。

b. 项目监管总分 3 分，自评 3 分。船艇中心已建立良好的内控制度，建立了专项资金管理办法、采购管理办法、运动员管理制度等，以完善的制度形成有效的约束屏障，且各项制度执行情况良好。

(3) 资产管理总分 13 分，自评 13 分。

a. 报送及时性总分 2 分，自评 2 分。船艇中心现有资产归口管理明确使用责任，定期对资产进行清查盘点，对账实不符的情况及时进行处理。

b. 数据质量总分 3 分，自评 3 分。船艇中心聘请第三方中介机构对年度财务数据进行审计，保证数据完整准确。

c. 账务核对情况总分 3 分，自评 3 分。船艇中心资产账与财务账相符，得 3 分。

d. 资产管理合规性总分 3 分，自评 3 分。船艇中心设立行政事业性国有资产管理内部管理制度，并有效执行。

e. 固定资产利用率总分 2 分，自评 2 分。船艇中心无闲置固定资产，固定资产利用率 100%，得 2 分。

3. 预算使用效益总分 34 分，自评 34 分。

(1) 经济性总分 4 分，自评 4 分。船艇中心“三公”经费实际支出数 34.92 万元 ≤ 预算安排的三公经费数 57.76 万元，得 2 分；日常公用经费决算数 940.07 万元 ≤ 日常公用经费调整预算数 940.07 万元，得 2 分。

(2) 效率性总分 13 分，自评 13 分。

a. 重点工作完成率总分 5 分，自评 5 分。船艇中心在锦标赛的比赛中获得了 13 金 8 银 4 铜（全运会 6 金 7 银 4 铜）；在二青会上获得奖牌 55 枚包含 17 金 16 银 22 铜，其中赛艇 5 金 7 银 9 铜；皮划艇 6 金 5 银 8 铜；激流回旋 6 金 4 银 5 铜；三支队伍均获得了体育道德风尚奖。

b. 绩效目标完成率总分 5 分，自评 5 分。2019 年度，船艇中心实现年度申报绩效目标，在全国比赛也超额完成奖牌任务。

c. 项目完成及时性总分 3 分，自评 3 分。船艇中心预算安排的项目均按计划时间完成。

(3) 效果性总分 10 分，自评 10 分。

社会经济环境效益总分 10 分，自评 10 分。船艇中心根据部门“三定”方案确定职责，部门管理对的主要指标体现部门当年履职的效果，得 5 分；2019 年主要有 8 个项目，均达到预期绩效目标，得 5 分。

(4) 公平性总分 7 分，自评 7 分。

a. 群众信访办理情况总分 3 分，自评 3 分。船艇中心 2019 年度没有发生群众信访案件。

b. 公众或服务对象满意度总分 4 分，自评 4 分。船艇中心 2019 年度的比赛中取得了良好的成绩，群众满意度高。

部门整体支出目标实现程度及绩效：专项资金-备战和参加全国及世界综合性运动会专项经费绩效目标完成情况，基本完成 2019 年年初制定的资金使用绩效目标，船艇中心通过引进科研人员及科研团队，提高了运动员伤病恢复率；对教练员岗位进行了调整、新老进行了搭配，使教练员梯队结构更为合理。船艇中心 2019 年度在锦标赛的比赛中获得了 13 金 8 银 4 铜（全运会 6 金 7 银 4 铜）；在二青会上获得奖牌 55 枚包含 17 金 16 银 22 铜。

发现的问题及改进意见：

1. 做好预算管理，预算编制过程中内部各部门间应该沟通协调，预算编制与资产配置相结合、与具体工作相对应，按照批复的额度和开支范围执行预算。

2. 资金使用绩效监管机制不完善。应结合各项目的特点制定切实可行的项目资金管理制度，使得各部门全面参与到项目的实施过程中去，完善监督体制，为专项资金规范化管理提供监督保障。

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预算财政拨款。

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。