

附件 1:

2023年度
湖南省水上运动管理中心
部门决算

目录

第一部分 湖南省水上运动管理中心单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、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

湖南省水上运动管理中心

单位概况

一、部门职责

湖南省水上运动管理中心于 1984 年在岳阳芭蕉湖成立，1996 年搬迁至常德市柳叶湖，主要工作职能：组织水上运动训练竞赛，促进体育运动发展、水上优秀运动队管理、水上后备人才培养、水上竞赛组织、水上项目注册管理、水上教练员培训、相关体育科研、场地器材管理相关体育技术鉴定及相关体育咨询。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。湖南省水上运动管理中心单位内设机构包括：办公室、训练科、场地器材科、后勤科四个科室。

（二）决算单位构成。湖南省水上运动管理中心单位 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：湖南省水上运动管理中心单位本级。

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

部门：

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	2,674.42	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	893.00	二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		七、文化旅游体育与传媒支出	18	2,130.42
六、经营收入	6		八、社会保障和就业支出	19	115.00
七、附属单位上缴收入	7		九、卫生健康支出	20	53.00
八、其他收入	8		十九、住房保障支出	21	70.00
	9		二十三、其他支出	22	1,003.27
本年收入合计	10	3,567.42	本年支出合计	23	3,371.70
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11	0.00	结余分配	24	0.00
年初结转和结余	12	234.90	年末结转和结余	25	430.62
总计	13	3,802.32	总计	26	3802.32

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

部门：

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		3,567.42	3,567.42					
2070304	运动项目管理	2,398.49	2,398.49					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	893.00	893.00					
2070305	体育竞赛	20.00	20.00					
2070399	其他体育支出	17.93	17.93					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.00	115.00					
2101102	事业单位医疗	53.00	53.00					
2210201	住房公积金	70.00	70.00					

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

部门：

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		3,371.70	2,300.25	1,071.44			
2070304	运动项目管理	2,092.49	2,062.25	30.24			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1,003.27		1,003.27			
2070305	体育竞赛	20.00		20.00			
2070399	其他体育支出	17.93		17.93			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.00	115.00				
2101102	事业单位医疗	53.00	53.00				
2210201	住房公积金	70.00	70.00				

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

部门：

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	2,674.42	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2	893.00	二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		七、文化旅游体育与传媒支出	17	2,130.42	2,130.42		
	4		八、社会保障和就业支出	18	115.00	115.00		
	5		九、卫生健康支出	19	53.00	53.00		
	6		十九、住房保障支出	20	70.00	70.00		
	7		二十三、其他支出	21	1,003.27		1,003.27	
	8			22				
本年收入合计	9	3,567.42	本年支出合计	23	3,371.70	2,368.42	1,003.27	
年初财政拨款结转和结余	10	234.90	年末财政拨款结转和结余	24	430.62	306.00	124.63	
一般公共预算财政拨款	11	0.00		25				
政府性基金预算财政拨款	12	234.90		26				
国有资本经营预算财政拨款	13	0.00		27				
总计	14	3,802.32	总计	28	3,802.32	2,674.42	1,127.90	

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

部门:

公开 05 表

单位: 万元

项 目		本年支出		
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
合计		2,368.42	2,300.25	68.17
2070304	运动项目管理	2,092.49	2,062.25	30.24
2070305	体育竞赛	20.00		20.00
2070399	其他体育支出	17.93		17.93
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.00	115.00	
2101102	事业单位医疗	53.00	53.00	
2210201	住房公积金	70.00	70.00	

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门:

公开 06 表
单位: 万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,042.14	302	商品和服务支出	205.67	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	535.86	30201	办公费	2.57	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	2.79	30702	国外债务付息	
30103	奖金	2.26	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	394.04	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	610.64	30205	水费	3.76	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	130.61	30206	电费	25.09	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.89	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	66.04	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	1.99	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	51.87	30211	差旅费	31.64	31008	物资储备	
30113	住房公积金	102.29	30212	因公出国(境)费		31009	土地补偿	
30114	医疗费	14.75	30213	维修(护)费	13.90	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	133.80	30214	租赁费	50.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	52.44	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.90	31013	公务用车购置	
30302	退休费	45.58	30217	公务接待费	0.25	31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	0.56	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	3.00	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	28.19	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	16.53	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护	10.00	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	12.11	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	3.30	30240	税金及附加费用	1.87			
			30299	其他商品和服务支	2.39			
人员经费合计		2094.58	公用经费合计				205.67	

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

部门：

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		234.90	893.00	1,003.27		1,003.27	124.63
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	234.90	893.00	1,003.27		1,003.27	124.63

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。（当表格数据为空时，应有此说明）

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：

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	

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。（当表格数据为空时，应有此说明）

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：

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
10.25	0	10.00	0	10.00	0.25	10.25	0.00	10.00	0.00	10.00	0.25

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3802.32万元。与上年相比，减少904.36万元，减少19.21%，主要是因为一般公共预算财政拨款减少325.87万元，政府性基金财政拨款减少792.1万元，年初结转和结余增加213.61万元。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计3567.42万元，其中：财政拨款收入3567.42万元，占100%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计3371.70万元，其中：基本支出2300.25万元，占68.22%；项目支出1071.44万元，占31.78%。

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3802.32万元，与上年相比减少904.36万元，减少19.21%，主要是因为一般公共预算财政拨款收入减少，政府性基金财政拨款减少。

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

2023年度财政拨款支出2368.42万元，占本年支出合计的70.24%，与上年相比，财政拨款支出减少635.95万元，减少21.17%，主要是因为一般公共预算财政拨款收入减少。

（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2368.42万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出2130.42万元，占89.95%；；社会保障和就业支出115万元，占4.86%；卫生健康支出53万元，占2.24%；住房保障支出70万元，占2.95%。

（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2064.63万元，支出决算数为

2368.42万元，完成年初预算的114.71%，其中：

1、文化旅游体育与传媒（类）体育（款）运动项目管理（项）。

年初预算为1788.7万元，支出决算为2092.49万元，完成年初预算的116.98，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加省直事业单位经费补助资金93.65万元、省直事业单位绩效资金516.14万元

2、文化旅游体育与传媒（类）体育（款）体育竞赛（项）。

年初预算为20万元，支出决算为20万元，决算数等于年初预算数。

3、文化旅游体育与传媒（类）体育（款）其他体育支出（项）。

年初预算为17.93万元，支出决算为17.93万元，决算数等于年初预算数。

4、社会保障和就业（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115万元，支出决算为115万元，决算数等于年初预算数。

5、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53万元，支出决算为53万元，决算数等于年初预算数。

6、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70万元，支出决算为70万元，决算数等于年初预算数。

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2300.25万元，其中：

人员经费2094.58万元，占基本支出的91.06%，主要包括基本工资、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费205.67万元，占基本支出的8.94%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训

费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

七、财政拨款三公经费支出决算情况说明（注意：三公经费情况说明，往年为一般公共预算财政拨款口径，今年为财政拨款口径）

（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10.25万元，支出决算为10.25万元，完成预算的100%。

（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0.25万元，占2.44%，公务用车购置费及运行维护费支出决算10万元，占97.56%。其中：

1、公务接待费支出决算为0.25万元，全年共接待来访团组2个、来宾20人次，主要是省体育局党组开展全面从严治党和绩效考核发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为10万元，其中：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3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893万元；年初结转和结余234.9万元；支出1003.27万元，其中基本支出0万元，项目支出1003.27万元；年末结转和结余124.63万元。具体情况如下：

1、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。

年初预算为713万元，支出决算为1003.27万元，完成年初预算的140.71%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初结转和结余资金增加。

九、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0万元。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元；开支培训费0.9万元，用于开展事业单位工作人员培训，人数28人，内容为事业单位工作人员培训。参加全国皮划艇裁判员培训，人数3人，内容为参加皮划艇静水裁判员培训。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额444.35万元，其中：政府采购货物支出126万元、政府采购工程支出318.35万元。授予中小企业合同金额444.35万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额126万元，占授予中小企业合同金额的28.36%。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100%。

（政府采购金额的计算口径为：本部门纳入2023年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额）

十二、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3辆，其中，其他用车3辆，其他用车主要是轿车1辆，其他车型2辆（正在报废中）；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、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

根据预算绩效管理要求，我单位对2023年度开展整体支出绩效自评工作，涉及一般公共预算支出2368.42万元，政府性基金预算支出1003.27万元。从评价情况来看，加强赛艇、皮划艇、激流、自行车运动队建设，完善我省专业队后备人才梯队建设，扩大水上及自行车项目的选材面，拓宽选材途径有积极作用。全力备战亚运会赛事，并在比赛中取得成绩，完善运动员科研教学体能训练馆、综合训练馆改扩建工程建设，促进我省水上体育事业高速发展。

(二) 部门(单位)整体支出绩效情况

1、进一步加强专业运动队伍建设，克服资金、疫情等困难，运动员参加进队(校)文化测试，合格率达到100%。新进运动员7人，退役运动员16人。

2、坚持“三从一大”的科学训练原则，加大对全运会攻坚项目的经费投入，充分调动各运动队的积极性，训练效果明显，比赛成绩突出，中心2023年在湖南省体育局的大力支持下，经过教练员、运动员的奋力拼搏，各项工作再创辉煌。在第19届杭州亚运会赛场上，张亮分别取得赛艇男子单人双桨、双人双桨2000米金牌，伊绪帝取得赛艇男子四人双桨2000米金牌的好成绩；全国锦标赛、冠军赛及青年赛获得成绩人数合计36人。此外中心基础设施建设、精神文明建设、组织思想建设都有了明显的进步。

3、中心提质改扩建工作进展顺利，2019年底运动员科研教学体能训练馆、综合训练馆已开始建设，并依据工程建设进度付工程款项。体质改造工程已完成合同项目，竣工验收手续正在办理。

(三) 存在的问题及原因分析

1、预算控制率33.62%，偏高原因：年中追加933.79万元，年中调减0万元。本年基本支出追加省直事业单位绩效516.14万元，省直事业单位经费补助93.65万元，本年项目支出公共预算追加省直事业单位经费补助经费93.65万元、第十四届全运会奖金823.18万元、第十九届亚运会参赛备战专项经费20万元，本年项目支出政府性基金预算追加省级体彩公益金180万元、提质改造工程项目144万元。本年无经费追减。

2、中心提质改扩建项目已完成合同部分，竣工验收手续正在办理，预计2023年底完成合同项目验收工作。

第四部分

名词解释

一、**财政拨款收入**：指省财政当年拨付的资金。

二、**政府性基金预算财政拨款**：指当年拨付的用于体育事业的体彩公益金。

三、**事业收入**：指事业单位开展专业活动及辅助活动所取得的收入。如：湖南体育职业学院的学费收入，湖南省体育运动医疗专科医院的医疗费收入等。

四、**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。如：湖南省体育局装备服务中心经营活动、湖南省社会体育指导服务中心赛事服务活动、湖南贺龙体育馆的场馆经营收入等。

五、**其他收入**：指除上述“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是存款利息收入、捐赠收入等。

六、**用事业基金弥补收支差额**：指事业单位在当年“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（事业单位当年度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。

七、**年初结转和结余**：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转 to 本年度按有关规定继续使用的资金。

八、**基本支出**：是指湖南省体育局部门为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

九、**项目支出**：是指湖南省体育局部门在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十、**教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）**：主要反映湖南省体育运动学校中职教育方面的支出。

十一、**教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）**：主要反映湖南体育职业学院教育等方面支出。

十二、**教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）**：主要反映湖南省体育局部门各单位安排的用于对相关人员进行各类培训发生的支出。

十三、**科学技术支出（类）技术与开发（款）应用技术与开发（项）**：主要反映湖南体育职业学院用于省级重点研发计划项目的专项支出。

十四、**科学技术支出（类）技术与开发（款）产业技术与开发（项）**：主要反映湖南省体育模型和摩托艇运动管理中心用于科技发展计划的专项支出。

十五、**文化体育与传媒支出（类）体育（款）行政运行（项）**：主要反映湖南省体育局局本级行政单位用于保障机构正常运转、开展日常工作的基本支出。

十六、**文化体育与传媒支出（类）体育（款）一般行政管理事务（项）**：主要反映湖南省体育局局本级行政单位、体育总会及老年体协的项目支出。

十七、**文化体育与传媒支出（类）体育（款）机关服务（项）**：主要反映湖南省体育局机关后勤服务中心的运行支出。

十八、**文化体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）**：主要反映湖南省各体育运动项目管理中心运行和业务支出。

十九、**文化体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）**：主要反映综合性运动会及单项体育比赛支出。

二十、**文化体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）**：主要反映各体育场馆的运行保障支出。

二十一、文化体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）：主要反映全民健身等群众体育活动方面的支出。

二十二、文化体育与传媒支出（类）体育（款）体育交流与合作（项）：主要反映湖南省体育人才交流服务中心运行与工作支出。

二十三、文化体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）：主要反映除上述项目外其他用于体育方面的支出。

二十四、文化体育与传媒（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项）：主要反映财政部门安排用于其他文化体育与传媒方面的专项支出。

二十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：主要反映湖南省体育局部门未实行归口管理的离退休人员的经费支出。

二十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：主要反映湖南省体育局各单位人员基本养老保险缴费支出。

二十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：主要反映湖南贺龙体育馆、郴州体育训练基地、湖南省体育局装备服务中心差额拨款单位人员单位职业年金缴费支出。

二十八、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：主要反映湖南体育职业学院校园招聘补助支出。

二十九、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：主要反映单位病故人员家属的一次性抚恤金以及丧葬补助费支出。

三十、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人体育（项）：

指用于于残疾人体育方面支出，主要反映里约残奥会奖金支出。

三十一、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指其他社会保障和就业支出，主要反映省体育局部门用于中华人民共和国成立初期参加革命工作人员的支出。

三十二、医疗卫生与计划生育支出（类）公立医院（款）其他专科医院（项）：主要指湖南省体育运动专科医院的支出。

三十三、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指局机关行政单位离休干部医疗保障经费支出。

三十四、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业离休干部医疗保障经费支出。

三十五、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：指其他离退休干部医疗保障经费支出。

三十六、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、规范后发放的工作性津贴和生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、特殊岗位津贴等。单位和职工住房公积金缴存比例均不得低于 5%，不得高于 12%。

三十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度改革加快住房建设的通知》（国发〔1998〕23 号）规定，自 1998 年下半年停止实物分房后，对房价收入比超过 4 倍以上地区的无房和住房未达标职工发放的住房货币化改革

补贴资金。

三十八、其他支出（类）彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）：指用于体育事业的体育彩票公益金支出。

三十九、因公出国（境）费支出口径：主要反映文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）中基本支出中的本单位公务出国（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。

四十、公务接待费支出口径：主要反映文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）中基本支出中的本单位按规定开支的各类公务接待费用。

四十一、公务用车运行维护费支出口径：主要反映文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）中基本支出中的本单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。

四十二、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 年度湖南省水上运动管理中心

整体支出绩效自评报告

一、单位基本情况

(一) 单位职能职责

湖南省水上运动管理中心于 1984 年在岳阳芭蕉湖成立，1996 年搬迁至常德市柳叶湖，主要工作职能：组织水上运动训练竞赛，促进体育运动发展、水上优秀运动队管理、水上后备人才培养、水上竞赛组织、水上项目注册管理、水上教练员培训、相关体育科研、场地器材管理相关体育技术鉴定及相关体育咨询。

(二) 机构设置情况

单位内部设立 6 个科室，办公室负责劳资、福利、行政等日常管理工作，负责中心人员进出、继续教育等工作，全面做好运动队服务保障工作。人事科负责人事、档案等日常管理工作，全面做好运动队服务保障工作。训练科负责全面抓好运动队的建设和管理工作，组织竞赛、政治、教研、业务学习，健全全省业余训练工作和后备人才培养机制。场地器材科负责器材的管理、购买、维修、保养等工作。安全保卫科负责中心的消防安全及日常保卫工作。后勤科负责中心运动队的后勤保障，各类设施、设备的日常维护，水电、国有资产及财务管理。

(三) 人员情况

本中心编制数 173 人，现有在职职工 111 人（其中职工 31 人，正式运动员 90 人），退休人员 18 人及 112 个集、试训运动员。在职人员控制率为 64.16%。比 2022 年少 11 人，减少 9.02%，原因：新招进运动员 7 人，公开招聘 3 人，退役运动员 16 人，职工退休 3 人，职工交流 1 人。

(四) 单位预算概况

年初结转 234.90 万元，部门年初预算数 2777.63 万元，年中追加 933.79 万元(其中一般公共预算追加 609.79 万元，政府性基金预算追加 324 万元)，年中调减 0 万元。

预算执行情况

1、2023 年度预算完成率 88.67%。（预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余/上年结转+年初预算+本年追加预算）×100%）

湖南省水上运动管理中心 2023 年度年初结转和结余 90.9 万元，本年收入 3802.32 万元，本年支出 3371.70 万元，年末结转和结余 430.62 万元，本年预算执行进度 88.67%。具体原因如下：

2023 年度一般公共预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 2674.42 万元，本年支出 2368.42 万元，年末结转和结余 306.00 万元，预算执行进度 88.56%。其中，公共财政预算基本支出结余 306.00 万元，用于省直事业单位绩效费用，由于年底追加资金 483.74 万元，该指标依据湘财文指〔2023〕0074 号文件下发 483.74 万元，本中心严格依照人事文件要求发放 2023 年绩效工资统筹规范补发 177.74 万元，由于拨款金额远大于实际付款金额，因此该指标资金结转结余 306.00 万元。

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 90.90 万元，本年收入 1127.90 万元，本年支出 1003.27 万元，年末结转和结余 124.63 万元，预算执行进度 88.95%。其中，政府性基金预算项目支出结转结余 31.35 万元，用于高端人才激励经费项目。该项目依据 2023〔湘财预-基金〕0001 号文件下发 153 万元，本中心严格依照湘体竞字〔2023〕16 号文件发放 121.65 万元，由于实际发放金额与预算有所差距，因此剩余相关费用未用完；政府性基金预算项目支出结转结余 46.10 万元，用于科研教学体能训练馆、综合训练馆、训练楼地下停车场项目。该项目依据 2023〔湘财预-

结余〕0022号文件下发60.01万元，本中心严格依照工程进度支付相关费用，全年未拖欠款项，其工程进度与预估有所差距，因此剩余相关费用未支付。

2、预算控制率为33.62%（预算控制率=（本年追加预算/年初预算）×100%）。

偏高原因：年中追加933.79万元，年中调减0万元。具体如下：

指标文号	功能分类代码	功能分类名称	预算项目	预算指标	
				基本支出	项目支出
湘财文指〔2023〕0074号	2070304	运动项目管理	省直事业单位绩效	5161400.00	
湘财文指〔2023〕0001号	2070304	运动项目管理	省直事业单位经费补助	936500.00	
湘财文指〔2023〕0071号	2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	提质改造工程项目		1440000.00
湘财综指〔2023〕0012号	2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	省级体彩公益金		200000.00
湘财综指〔2023〕0017号	2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	省级体彩公益金		1600000.00
小计				6097900.00	3240000.00
合计				13513300.00	

预算管理情况

1、实际支出公用经费总额205.67万元，等于预算安排公用经费总额205.67万元，公用经费控制率为100%。

2、“三公经费”实际支出数10.25万元，“三公经费”预算安排数10.25万元，“三公经费”控制率为100%。

3、实际政府采购金额 444.35 万元，政府采购预算数 510.07 万元，政府采购执行率为 87.12%。

全年政府采购预算总计 510.07 万元。货物类 128.3 万元，其中政府采购 128.3 万元(政府性基金)购水上运动训练设备，实际采购金额总计 126 万元；工程类采购预算湖南省水上运动管理中心附属工程 381.77 万元(政府性基金)。实际采购金额总计 444.35 万元。货物类 126 万元，工程类 318.35 万元。

4、中心制定了一系列管理制度，并不断地更新、完善。项目资金一旦到位，从国库集中支付网上计划申报到请款都严格按照预算执行，坚持专款专用。为此中心还成立了财务管理小组，明确专职领导，坚持一支笔审批，使有限的资金发挥最大的效益，真正做到一分钱当两分钱使用。

5、资金使用合规性。我中心支出符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金拨付有完整的审批程序和手续；项目支出是按规定经过评估论证；支出符合部门预算批复的用途；资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

6、中心通过公示决算报表公开了预决算信息，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

(五) 项目资金概况

项目支出年初结转 234.90 万元，年初预算 781.17 万元（其中：业务工作经费 37.93 万元，运行维护经费 30.24 万元，其他事业类发展资金 713 万元）；一般公共预算拨款项目预算 68.17 万元（其中：业务工作经费 37.93 万元，运行维护经费 30.24 万元）；政府性基金预算财政拨款预算 713 万元（其中：其他事业类发展资金 713 万元）。年中追加 1802 万元，年中调减 0 万元。

项目支出年终决算 1071.44 万元（其中：业务工作经费 152.17 万元，运行维护经费 30.24 万元，其他事业类发展资金 889.04 万元）；一般公共预算财政拨款项目支出 68.17 万元（其中：业务工作经费 37.93 万元，运行维护经费 30.24 万元）；政府性基金预算财政拨款预算 1003.27 万元（其中：其他事业类发展资金 1003.27 万元）。年末结转 430.62 万元。

（六）非税收入征收情况

本年收到房租 18.36 万元，按规定于 2023 年 11 月上缴非税账户。

二、一般公共预算支出情况

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 2300.25 万元（包括工资福利支出 1804.14 万元、一般商品和服务支出 205.67 万元，对个人和家庭的补助 52.44 万元），年中追加 609.79 万元；一般公共预算财政拨款项目支出 68.17 万元，年中追加 0 万元，年中调减 0 万元。具体情况如下：

（一）基本支出情况

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 2300.25 万元（包括工资福利支出 1755.5 万元、一般商品和服务支出 221.59 万元，对个人和家庭的补助 20.6 万元）。2023 年年初预算 1996.46 万元，年中追加 609.79 万元，年中调减 0 万元。

中心认真贯彻落实厉行节约的要求，三公经费严格控制在年初预算内（公务接待费 0.25 万元；公务用车运行维护费 10 万元、因公出国费 0 万元）。

1、“三公经费”预算数

2022 年“三公经费”预算为 15.55 万元。其中公车维护经费为 14.4 万元、公务接待费为 1.15 万元。2022 年“三公经费”控制率为 100%。

2023 年“三公经费”预算为 10.25 万元。其中公车维护经费为 10 万元、公务接待费为 0.25 万元。2023 年“三公经费”控制率为 100%。

2、“三公经费”决算数

2022年“三公经费”决算为14.64万元。其中公车维护经费为14.4万元、公务接待费为0.24万元。2022年“三公经费”控制率为94.15%。

2023年“三公经费”决算为10.25万元。其中公车维护经费为10万元、公务接待费为0.25万元。2022年“三公经费”控制率为100%。

公务用车运行维护费比年初预算数减少0万元，比上年减少4.4万元、公务接待费比年初预算数减少0万元，比上年减少0万元。无因公出国(境)费用。公务用车保有量3辆，公务接待批次2批及人数20人次。

(二)项目支出情况

2023年一般公共预算财政拨款项目支出68.17万元。其中年初预算68.17万元，上年结转结余0万元，年中追加0万元，年中调减0万元。

(1)运行维护经费30.24万元：收到指标文号2023【湘财预】0001号公共财政预算资金30.24万元，计划用于购置办公设备12.01万元，专用材料18.23万元。该项目年末结转0万元。该项资金提高了工作效率及训练效果，并且用于购置办公设备及专用材料。

(2)业务工作经费37.93万元：收到指标文号2023【湘财预】0001号公共财政预算资金37.93万元，计划用于亚运会备战20万元，常年赛成绩奖17.9万元。该项目年末结转0万元。该项资金提高了工作效率及训练效果，并且用于亚运会备战和常年赛成绩奖金发放。

三、政府性基金预算支出情况

2023年政府性基金预算财政拨款项目支出1196.07万元。其中年初预算781.17万元，上年结转结余234.90万元，年中追加180万元，年中调减0万元。

(1)收到指标文号2023【湘财预-结余】0022号用于体育事业的彩票公益金支出90.90万元，其中用于科研教学体能训练馆、综合训练馆、

训练楼地下停车场项目 60.01 万元，人才引进 29.84 万元，赛艇陆地划船机系列赛（4 站分赛场+1 场总决赛）0.74 万元，2022 年中央集中彩票公益金支持体育事业专项资金 0.31 万元。年末结转 47.15 万元。

（2）收到指标文号湘财文指〔2023〕0071 号，省级体彩公益金 144 万元，该项资金主要用于提质改造工程项目。该项目年末无结转。

（3）收到指标文号湘财综指〔2023〕0012 号，省级体彩公益金 20 万元，该项资金主要用于训练场地维修。该项目年末无结转。

（4）收到指标文号 2023【湘财预-基金】0001 号省体育局使用的体育彩票公益金 713 万元，其中用于人才引进 90 万元，训练经费 50 万元，竞赛经费 80 万元，医疗后勤保障经费 80 万元，器材装备（场地维修）150 万元，高端人才激励经费 153 万元，运动队伙食费 40 万元，2023 拉风人生赛艇陆地划船机系列赛 50 万元，湖南省桨板公开赛 20 万元。所有开支都是按照体育局给的预算来执行。该项资金补充了运动队训练、比赛经费的不足。年末结转 31.72 万元。

四、整体支出绩效情况

根据《湖南省体育局关于开展 2023 年度部门整体支出绩效自评工作的通知》文件要求，我中心对 2023 年度整体支出进行了认真分析，中心对绩效自评分数为 94.5 分，现将绩效情况自评如下：

（一）2023 年中心整体目标：加强赛艇、皮划艇、激流、自行车运动队建设，完善我省专业队后备人才梯队建设，扩大水上及自行车项目的选材面，拓宽选材途径有积极作用。全力备战亚运会赛事，并在比赛中取得成绩，完善运动员科研教学体能训练馆、综合训练馆改扩建工程建设，促进我省水上体育事业高速发展。

（二）完成的主要工作：

1、进一步加强专业运动队伍建设，克服资金、疫情等困难，运动员参加进队（校）文化测试，合格率达到 100%。新进运动员 7 人，退役运动员 16 人。

2、坚持“三从一大”的科学训练原则，加大对全运会攻坚项目的经费投入，充分调动各运动队的积极性，训练效果明显，比赛成绩突出，中心 2023 年在湖南省体育局的大力支持下，经过教练员、运动员的奋力拼搏，各项工作再创辉煌。在第 19 届杭州亚运会赛场上，张亮分别取得赛艇男子单人双桨、双人双桨 2000 米金牌，伊绪帝取得赛艇男子四人双桨 2000 米金牌的好成绩；全国锦标赛、冠军赛及青年赛获得成绩人数合计 36 人。此外中心基础设施建设、精神文明建设、组织思想建设都有了明显的进步。

3、中心提质改扩建工作进展顺利，2019 年底运动员科研教学体能训练馆、综合训练馆已开始建设，并依据工程建设进度付工程款项。体质改造工程已完成合同项目，竣工验收手续正在办理。

五、政府采购绩效情况

2023 年初中心申请政府采购计划预算 128.3 万元，为水上项目专用器材购置；申请政府采购计划预算 381.77 万元，为湖南省水上运动管理中心附属工程项目。政府采购平台采购预算总计 510.07 万元。货物类 128.3 万元，工程类 381.77 万元。实际采购金额总计 444.35 万元。货物类 126 万元，工程类 318.35 万元。

全年签订 53 份合同，共 846.8 万元，实际支付 846.8 万元；其中电子卖场合同 48 份，共 166.28 万元，实际支付 166.28 万元。

六、存在的问题及原因分析

1、预算控制率 33.62%，偏高原因：年中追加 933.79 万元，年中调减 0 万元。偏高。本年基本支出追加省直事业单位绩效 516.14 万元，省直事业单位经费补助 93.65 万元，本年项目支出公共预算追加省直事业单位经

费补助经费 93.65 万元、第十四届全运会奖金 823.18 万元、第十九届亚运会参赛备战专项经费 20 万元，本年项目支出政府性基金预算追加省级体彩公益金 180 万元、提质改造工程项目 144 万元。本年无经费追减。

2、中心提质改扩建项目已完成合同部分，竣工验收手续正在办理，预计 2023 年底完成合同项目验收工作。

七、下一步改进措施

1、水上项目资金投入远远落后于陕西、湖北等中部省份，运动队无复合型团队，缺乏科研、器材等后勤保障，今后加强资金使用效率，努力精简公务活动开支，集中财力保障运动队重点支出，严格落实中央和省关于党政机关厉行节约反对浪费的规定。

2、积极推动综合服务大楼、体能训练馆工程结算，争取早日投入使用。

3、规范我中心政府采购行为、防控采购风险、降低单位成本、促进廉政建设，根据《湖南省财政厅关于建立预算单位政府采购内部控制制度的通知》（湘财购〔2020〕26号）等法文件要求，结合中心实际和采购业务管控要求，制定湖南省水上运动管理中心政府采购内部控制制度。

4、我中心主要从事竞技体育训练及比赛，每年年初要完成赛艇、皮划艇、激流、自行车四个项目的锦标赛、冠军赛、青年赛，而年初到位的只有基本预算经费，无法满足比赛经费的需要，只有靠单位先垫付，而我中心是全额拨款单位，没有经营创收，再加上运动队都在外进行封闭式训练，加大了场地维修费，差旅费，人工劳务费，房屋租赁费，交通运输费的支出，另外封闭式训练都是在偏僻的乡里，转场维修有时是突发性的，等所有政府采购手续办齐，肯定会影响训练，因此希望项目资金能早点到位。

八、整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

中心对绩效自评在单位内部予以公开，并发放给与绩效挂钩的相关科室。

九、其他需要说明的情况

2023年“三公经费”年初预算数10.25万元，决算数10.25万元，预算执行率为100%。其中公务用车运行维护费比年初预算数减少0万元、公务接待费比年初预算数减少0万元。