

2018年度

三明市少年儿童业余体育学校
部门决算

目录

第一部分部门概况	1
一、部门主要职责.....	1
二、部门决算单位基本情况.....	1
三、部门主要工作总结.....	1
第二部分2018年度部门决算表	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	4
四、财政拨款收入支出决算总表.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	5
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	6
七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	6
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	8
九、部门决算相关信息统计表.....	8
十、政府采购情况表.....	8
第三部分2018年度部门决算情况说明	9
一、收入支出决算总体情况说明.....	9
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
三、政府性基金支出决算情况说明.....	10

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	11
五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明.....	12
六、预算绩效情况说明.....	12
七、其他重要事项情况说明.....	14
第四部分名词解释.....	15

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

三明市少年儿童业余体育学校部门的主要职责是：
开展少年儿童体育训练，发现、培养、输送体育后备人才，培养体育骨干。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，三明市少年儿童业余体育学校部门包括9个处室，其中：列入2018年部门决算编制范围详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
三明市少年儿童业余体育学校	财政核拨事业单位	41	33

三、部门主要工作总结

2018年，三明市少年儿童业余体育学校部门主要任务是：以“立德树人，培养输送高质量体育后备人才”为办学方针；认真组织文化教学及专业训练；加强运动员、教练员梯队建设，积极参加世界、全国性比赛及第十六届省运会，取得优异成绩；向上级运动队输送22名优秀体育苗子，为三明体育事业做出积极贡献。一年来，重点完成了以下工作：

（一）组织参加各项世界大赛。举重、羽毛球等项目在世锦赛、亚锦赛勇夺5枚金牌。在全国室内锦标赛田径项目获1枚金牌。

（二）组织参加第十六届省运会。在第十六届省运会上，学校夺得19金20银23铜的成绩，较上届省运会排名有所提高。

（三）加强教练员的业务培训工作。2018年组织全市56名教练参加培训，平均每人72课时。

（四）加大输送力度。2018年向上级优秀运动队输送22名体育苗子。

第二部分 2018年度部门决算表

一、收入支出决算总表

编制单位：三明市少年儿童业余体育 2018年度

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目 (按支出功能分类)	决算数
一、财政拨款	1,431.15	一、一般公共服务支出	
其中：政府性基金	438.66	二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入		四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	90.70
五、附属单位缴款		六、科学技术支出	
六、其他收入	46.00	七、文化体育与传媒支出	897.98
		八、社会保障和就业支出	52.12
		九、医疗卫生与计划生育支出	20.85
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	450.82
		二十二、债务还本支出	
		二十三、债务付息支出	
本年收入合计	1,477.15	本年支出合计	1,512.47
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	44.07	交纳所得税	
基本支出结转		提取职工福利基金	
其中：财政拨款结转		转入事业基金	
项目支出结转和结余	44.07	其他	
其中：财政拨款结转和结余	44.07	年末结转和结余	8.75
经营结余		基本支出结转	
		其中：财政拨款结转	
		项目支出结转和结余	8.75
		其中：财政拨款结转和结	8.75
		经营结余	
合计	1,521.22	合计	1,521.22

四、 财政拨款收入支出决算总表

收 入		支 出			
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	992.49	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款	438.66	二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出	90.70	90.70	
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出	851.98	851.98	
		八、社会保障和就业支出	52.12	52.12	
		九、医疗卫生与计划生育支出	20.85	20.85	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出			
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出	450.82		450.82
		二十二、债务还本支出			
		二十三、债务付息支出			
本年收入合计	1,431.15	本年支出合计	1,466.47	1,015.65	450.82
年初财政拨款结转和结余	44.07	年末财政拨款结转和结余	6.75		6.75
一、一般公共预算财政拨款	23.18	基本支出结转			
二、政府性基金预算财政拨款	20.91	项目支出结转和结余	6.75		6.75
总计	1,475.22	总计	1,475.22	1,015.65	459.57

五、 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位		2018年度		金额单位：万元	
项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类科目编码	科目名称				
类 款 项	合计	1,015.65	877.21	138.44	
2050999	其他教育费附加安排的支出	90.70		90.70	
2070308	群众体育	802.40	802.40		
2070399	其他体育支出	49.58	1.84	47.74	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.12	52.12		
2101102	事业单位医疗	20.85	20.85		

六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

编制单位：2018年度		金额单位：万元
项 目		合 计
经济分类科目编码	科目名称	
合 计		1,016.65
301	工资福利支出	491.41
302	商品和服务支出	487.35
303	对个人和家庭的补助	7.96
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	28.93
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
307	债务利息及费用支出	
399	其他支出	

七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：三明市少年儿童业余体育学校		2018年度	金额单位：万元	
项 目		合 计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码	科目名称			
合 计		877.21	499.37	377.85
301	工资福利支出	491.41	491.41	
30101	基本工资	157.63	157.63	
30102	津贴补贴	65.01	65.01	
30103	奖金	21.50	21.50	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资	37.85	37.85	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	68.66	68.66	
30109	职业年金缴费			
30110	职工基本医疗保险缴费		18.82	
30111	公务员医疗补助缴费	0.80	0.80	
30112	其他社会保障缴费	2.82	2.82	
30113	住房公积金	51.29	51.29	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	67.05	67.05	
302	商品和服务支出	372.27		372.27
30201	办公费	4.11		4.11
30202	印刷费	0.31		0.31
30203	咨询费	4.42		4.42
30204	手续费	0.19		0.19
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费	0.95		0.95
30208	取暖费			
30209	物业管理费	11.43		11.43
30211	差旅费	1.34		1.34
30212	因公出国(境)费用			
30213	维修(护)费	0.20		0.20
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费	1.64		1.64
30217	公务接待费	1.17		1.17
30218	专用材料费	5.82		5.82
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			

30226	劳务费			
30227	委托业务费	331.76		331.76
30228	工会经费	6.62		6.62
30229	福利费			
30231	公务用车运行维护费	2.30		2.30
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			
303	对个人和家庭的补助	7.96	7.96	
30301	离休费			
30302	退休费			
30303	退职(役)费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助	7.96	7.96	
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30399	其他对个人和家庭的补助			
310	资本性支出	5.58		5.58
31001	房屋建筑物购建			
31002	办公设备购置	4.29		4.29
31003	专用设备购置	1.29		1.29
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			
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			
312	对企业补助			
31201	资本金注入			
31203	政府投资基金股权投资			
31204	费用补贴			
31205	利息补贴			
31299	其他对企业补助			
307	债务利息及费用支出			
30701	国内债务付息			
30702	国外债务付息			
30703	国内债务发行费用			
30704	国外债务发行费用			
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			

八、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：三明市少年儿童业余体育学校

2018年度

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
支出功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	合计	20.91	438.66	450.82	2.90	447.92	8.75
229	用于体育事业的彩票公益金支出	20.91	438.66	450.82	2.90	447.92	8.75

九、 部门决算相关信息统计表

编制单位：三明市少年儿童业余体育学校

2018年度

金额单位：万元

项 目	行次	统计数	项 目	行次	统计数
栏 次		1	栏 次		2
一、“三公”经费支出	1	—	二、机关运行经费	22	
(一)支出合计	2	3.47	(一)行政单位	23	
1.因公出国(境)费	3		(二)参照公务员法管理事业单位	24	
2.公务用车购置及运行维护费	4	2.30		25	
(1)公务用车购置费	5		三、国有资产占用情况	26	—
(2)公务用车运行维护费	6	2.30	(一)车辆数合计(辆)	27	2
3.公务接待费	7	1.17	1.副部(省)级及以上领导用车	28	
(1)国内接待费	8	1.17	2.主要领导干部用车	29	
其中：外事接待费	9		3.机要通信用车	30	
(2)国(境)外接待费	10		4.应急保障用车	31	
(二)相关统计数	11	—	5.执法执勤用车	32	
1.因公出国(境)团组数(个)	12		6.特种专业技术用车	33	
2.因公出国(境)人次数(人)	13		7.离退休干部用车	34	
3.公务用车购置数(辆)	14		8.其他用车	35	
4.公务用车保有量(辆)	15	3	(二)单价90万元以上通用设备(台,套)	36	
5.国内公务接待批次(个)	16	13	(三)单价100万元以上专用设备(台,套)	37	
其中：外事接待批次(个)	17			38	
6.国内公务接待人次(人)	18	48		39	
其中：外事接待人次(人)	19			40	
7.国(境)外公务接待批次(个)	20			41	
8.国(境)外公务接待人次(人)	21			42	

注：1. 本表反映部门决算中“三公”经费、机关运行经费和国有资产占用情况等相关统计指标。

2. “三公”经费填列单位使用一般公共预算财政拨款安排的支出，其中：中央单位不包括教学科研人员因公出国(境)费及相关团组和人次，地方单位按照本级部门预算口径填报。预算数填列年初预算数，支出统计数应与财决08表保持衔接。“三公”经费相关统计数是指使用一般公共预算财政拨款负担费用的相关批次、人次及车辆情况。

十、 政府采购情况表

编制单位：三明市少年儿童业余体育学校

2018年度

金额单位：万元

项目	行次	采购计划金额					实际采购金额						
		总计	采购预算(财政性资金)			非财政性资金	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金	
			合计	一般公共预算	政府性基金预算			其他资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算		其他资金
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合计	1	154.72	154.72	154.72				154.72	154.72	154.72			
货物	2	154.72	154.72	154.72				154.72	154.72	154.72			
工程	3												
服务	4												

注：1. 本表反映各部门和单位纳入部门预算范围的各项政府采购预算及支出情况，表中数据取自政府采购信息统计报表中“政府采购资金情况表”。

2. 本表“财政性资金”是指纳入预算管理的资金，具体包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、事业收入、经营收入、其他收入等各项收入。以财政性资金作为还款来源的借贷资金，视同财政性资金。

第三部分 2018年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018年三明市少年儿童业余体育学校部门年初结转和结余44.07万元，本年收入1,477.15万元，本年支出1,512.47万元，事业基金弥补收支差额0.00万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余8.75万元。

（一）2018年收入1,477.15万元，比2017年决算数减少62.22万元，下降4.04%，具体情况如下：

1. 财政拨款收入1,431.15万元，其中政府性基金438.66万元。
2. 事业收入0.00万元。
3. 经营收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 附属单位上缴收入0.00万元。
6. 其他收入46.00万元。

（二）2018年支出1,512.47万元，比2017年决算数减少502.4万元，下降24.93%，具体情况如下：

1. 基本支出926.12万元。其中，人员支出544.72万元，公用支出381.39万元。
2. 项目支出586.35万元。

3. 上缴上级支出0.00万元。
4. 经营支出0.00万元。
5. 对附属单位补助支出0.00万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2018年一般公共预算拨款支出1,015.65万元，比上年决算数减少151.35万元，下降12.97%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 其他教育费附加安排支出90.70(2050999)万元，较上年决算数增加1.68万元，增长1.89%。主要原因是搬迁新校址经费增加。

(二) 群众体育(2070308)802.4万元，较上年决算数增加25.98万元，增长3.35%。主要原因是搬迁新校址公用经费增加。

(三) 其他体育支出(2070399)49.58万元，较上年决算数减少23.62万元，下降32.27%。主要原因是经费减少严格控制支出。

(四) 机关事业单位基本养老保险缴费支(2080505)52.12万元，较上年决算数增加5.83万元，增长12.59%。主要原因是工资增加。

(五) 事业单位医疗(2101102)20.85万元，较上年决算数增加2.33万元，增长12.58%。主要原因是工资增加。

三、政府性基金支出决算情况说明

2018年度政府性基金支出450.82万元，比上年决算数增加36.91万元，增长8.92%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 用于体育事业的彩票公益金支出(2296003) 450.82万元，较2017年决算数增加36.91万元，增长8.92%。主要原因是新校区搬迁项目支出添置设备设施政府采购已结算。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年度一般公共预算财政拨款基本支出877.21万元，其中：

(一) 人员经费499.37万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费377.85万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车

运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

五、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018年度“三公”经费一般公共预算拨款3.47万元，同比增长50.87%。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费0万元，与2017年相比无变化。

（二）公务用车购置及运行费2.30万元。其中：公务用车购置费0万元，2018年公务用车购置0辆。公务用车运行费2.30万元，主要用于公务用车燃油、维修、保险等方面支出，年末公务用车保有量2辆。与2017年相比，公务用车购置费和运行费与2016年持平。

（三）公务接待费1.17万元。主要用于运动员选材等方面的接待活动，累计接待11批次、接待总人数48。与2017年相比，公务接待费支出增长100%，主要是：2018年省运会业务费接待费增加。

六、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，共对2018年2个项目实施绩效监控，分别是训练比赛经费和生均公用经费，涉及财政拨款资金44.78万元。

共对2018年1个项目开展绩效自评，分别是训练比赛经费和生均公用经费，涉及财政拨款资金44.78万元。

（二）项目绩效自评结果

2018年本单位未开展专项资金项目绩效自评工作，只开展部门预算业务费项目绩效自评工作。

（三）部门预算项目资金绩效自评结果

部门预算项目资金绩效自评表							
预算金额	44.78	实际到位		实际支出		结余	
		金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例
		44.78	100%	44.78	100%	0	0%
目标完成情况	<p>训练比赛经费：持续开展训练比赛，提高我校训练水平。2018年第十六届省运会，学校夺得19金20银23铜的成绩，较上届省运会排名有所提高。通过生均公用经费的支出维持学校教研、教务及后勤各项业务正常运转，受益学生达316人，提升学生综合素质水平，促进学校自主发展，提高办学效益。</p>						
资金管理情况	<p>预算金额44.78万元，实际到位资金44.78万元，占预算金额比例100%，实际支出44.78万元，占预算金额比例100%，无结余。</p>						
存在主要问题	<p>训练比赛经费： 1.部分比赛器材无法满足竞赛要求，比赛经费较少无法进一步提高宣传。 2.器材购置等方面预计不足。 3.应追加运动员赛前营养及医药费。 生均公用经费： 1.随着教师培训工作力度的逐步加大，需加强对于教师培训工作的研究和管理，使教师培训工作真正落在实处。 2.根据中小生生均公用经费的使用原则，按照轻重缓急、统筹兼顾的原则合理按照使用经费，既保证开展日常教育教学活动所需的开支，又要适当安排保证学生全面发展所需的的活动经费。 3.对于公用经费的使用内容缺乏针对性和有效评价机制。</p>						

相关意见 建议	<p>训练比赛经费：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每年省赛之前主动与财政沟通，以便财政了解我校赛前实际资金需要。 2. 加强我校大赛成绩宣传力度，提高选拔优秀体育苗子的到校率。 3. 需增加体能训练器材，确保运动员正常训练。 <p>生均公用经费：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 切实加强教育经费管理，满足学校正常运转的需要。 2. 坚持开源节流并重，一手抓增加收入，一手抓资金管理，勤俭办教育，反对铺张浪费。 3. 全面推进教育经费的科学化、精细化管理，优化教育的资源配置，让增加的投入发挥出最大效益。
------------	--

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门2018年度政府采购支出总额154.72万元，其中：政府采购货物支出154.72万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2018年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中：部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车2辆；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“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。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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。

十、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。

十一、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、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）及租用费、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。

十三、机关运行经费：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。