

2018 年惠州市体育运动学校部门决算报告

目 录

第一部分 惠州市体育运动学校 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 惠州市体育运动学校 2018 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 惠州市体育运动学校 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 惠州市体育运动学校 概况

（一）部门主要职责

学校为市直副处级单位，以“为国家培养德智体全面发展的高水平竞技体育后备人才”为主要办学任务，同时培养社会需要的具有体育专项运动技能的体育职业人才。学校设有办公室、训练科、教务科、学生科、总务科等 5 个内设科室，设小学、初中、中专（五年制大专）三个教学部。学校占地面积 21.4 万平方米，总建筑面积 5.8 万平方米，拥有球类馆、游泳跳水馆、重竞技馆、射击馆、体操馆和综合馆等 6 个室内场馆以及 400M 标准塑胶田径场、篮球场、排球场等室外体育场地设施。学校开设有足球（男足及女足）、体操、举重（男女子）、柔道、跳水、摔跤、篮球、蹦床、田径、激流、游泳、排球、拳击、击剑、皮划艇、赛艇、射击（飞碟及射击）、跆拳道、帆板 19 个运动项目，共 22 个运动队伍。

（二）部门决算单位构成

我校没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。学校设有办公室、训练科、教务科、学生科、总务科等 5 个内设科室，设小学、初中、中专三个教学部，单位性质为事业单位，实行中小学会计制度。

第二部分 惠州市体育运动学校 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 惠州市体育运动学校

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、财政拨款收入	1	4839.03	一、一般公共服务支出	26	1.14
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	797.96	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	3326.23
六、其他收入	6	125.87	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	1690.08
	8		八、社会保障和就业支出	33	517.87
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	76.06
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 惠州市体育运动学校

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	36	0. 00
	12		十二、农林水支出	37	0. 00
	13		十三、交通运输支出	38	0. 00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0. 00
	16		十六、金融支出	41	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0. 00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0. 00
	19		十九、住房保障支出	44	0. 00
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0. 00
	21		二十一、其他支出	46	467. 96
本年收入合计	22	5762. 86	本年支出合计	47	6079. 34
用事业基金弥补收支差额	23	0. 00	结余分配	48	3. 22

表 1

收入支出决算总表

部门： 惠州市体育运动学校

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
年初结转和结余	24	645.13	年末结转和结余	49	325.42
总计	25	6407.99	总计	50	6407.99

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

表 2

收入决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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	5762.86	4839.03	0.00	797.96	0.00	0.00	125.87
201	一般公共服务支出	1.14	1.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支 出	1.14	1.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支 出	1.14	1.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3298.34	3025.79	0.00	213.91	0.00	0.00	58.64
20502	普通教育	92.32	80.32	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00
2050202	小学教育	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	70.00	58.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00
2050299	其他普通教育支出	10.32	10.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3206.02	2945.47	0.00	213.91	0.00	0.00	46.64

表 2

收入决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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	5762.86	4839.03	0.00	797.96	0.00	0.00	125.87
2050302	中专教育	3206.02	2945.47	0.00	213.91	0.00	0.00	46.64
207	文化体育与传媒支 出	1379.48	728.20	0.00	584.05	0.00	0.00	67.23
20703	体育	1379.48	728.20	0.00	584.05	0.00	0.00	67.23
2070306	体育训练	728.20	728.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070309	体育交流与合作	584.05	0.00	0.00	584.05	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	67.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67.23
208	社会保障和就业支 出	517.87	517.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	517.87	517.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	169.86	169.86	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	247.43	247.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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	5762.86	4839.03	0.00	797.96	0.00	0.00	125.87
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	100.57	100.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	76.06	76.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	76.06	76.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	76.06	76.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	489.97	489.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	489.97	489.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	489.97	489.97	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。

表 3

支出决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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	6079.34	2630.72	3448.62	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.14	0.00	1.14	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	1.14	0.00	1.14	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	1.14	0.00	1.14	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3326.23	2036.79	1289.44	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	130.38	0.00	130.38	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	19.90	0.00	19.90	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	100.16	0.00	100.16	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	10.32	0.00	10.32	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3195.85	2036.79	1159.06	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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	6079.34	2630.72	3448.62	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	3195.85	2036.79	1159.06	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	1690.08	0.00	1690.08	0.00	0.00	0.00
20703	体育	1690.08	0.00	1690.08	0.00	0.00	0.00
2070306	体育训练	728.20	0.00	728.20	0.00	0.00	0.00
2070309	体育交流与合作	584.05	0.00	584.05	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	377.83	0.00	377.83	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	517.87	517.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	517.87	517.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	169.86	169.86	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	247.43	247.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	100.57	100.57	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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	6079.34	2630.72	3448.62	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	76.06	76.06	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	76.06	76.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	76.06	76.06	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	467.96	0.00	467.96	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	467.96	0.00	467.96	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	467.96	0.00	467.96	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 惠州市体育运动学校

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	4349.06	一、一般公共服务支出	29	1.14	1.14	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	489.97	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	3025.79	3025.79	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	728.20	728.20	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	517.87	517.87	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	76.06	76.06	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 惠州市体育运动学校

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	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	467.96	0.00	467.96
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	4839.03	本年支出合计	52	4817.02	4349.06	467.96
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	22.01	0.00	22.01
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 惠州市体育运动学校

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	27	0.00		55			
总计	28	4839.03	总计	56	4839.03	4349.06	489.97

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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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	4349.06	2493.74	1855.32
201	一般公共服务支出	1.14	0.00	1.14
20136	其他共产党事务支出	1.14	0.00	1.14
2013699	其他共产党事务支出	1.14	0.00	1.14
205	教育支出	3025.79	1899.81	1125.98
20502	普通教育	80.32	0.00	80.32
2050202	小学教育	12.00	0.00	12.00
2050203	初中教育	58.00	0.00	58.00
2050299	其他普通教育支出	10.32	0.00	10.32
20503	职业教育	2945.47	1899.81	1045.66
2050302	中专教育	2945.47	1899.81	1045.66
207	文化体育与传媒支出	728.20	0.00	728.20

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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	4349.06	2493.74	1855.32
20703	体育	728.20	0.00	728.20
2070306	体育训练	728.20	0.00	728.20
208	社会保障和就业支出	517.87	517.87	0.00
20805	行政事业单位离退休	517.87	517.87	0.00
2080502	事业单位离退休	169.86	169.86	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	247.43	247.43	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	100.57	100.57	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	76.06	76.06	0.00
21011	行政事业单位医疗	76.06	76.06	0.00
2101102	事业单位医疗	76.06	76.06	0.00

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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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	2091.94	302	商品和服务支出	3.90
30101	基本工资	399.90	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	715.92	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	404.99	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	247.43	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	100.57	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	76.06	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	147.06	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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	397.90	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	169.86	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	44.36	30229	福利费	3.90
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	183.67	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			310	资本性支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2489.84		公用经费合计	3.90

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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
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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 惠州市体育运动学校

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	0.00	489.97	467.96	0.00	467.96	22.01
229	其他支出	0.00	489.97	467.96	0.00	467.96	22.01
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	489.97	467.96	0.00	467.96	22.01
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	489.97	467.96	0.00	467.96	22.01

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。

第三部分 惠州市体育运动学校 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

惠州市体育运动学校 2018 年度总收入 6407.99 万元，其中本年收入 5762.86 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 4839.03 万元，比上年决算数增加 1479.31 万元，增长 44.03%。主要变动情况：一是 2018 年增加了在职人员年金缴费以及反映了由体育局下拨的备战第十五届省运会经费 728.2 万元，二是 2018 年财政下达我校体育彩票专项资金 114 万元，体育局下拨我校省级彩票公益金专项转移支付资金及后备力量专款、运动员慰问经费、输送奖合计 375.97 万元。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 797.96 万元，比上年决算数增加 768.23 万元，增长 2584.03%。主要变动情况：一是 2018 年财政将我校教育收费纳入财政专户管理，二是 2018 年我校新增备战合作及示范基地补助经费以及追加我校 2017 年合作交流经费也都纳入财政专户管理。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 125.87 万元，比上年决算数减少 1126.63 万元，下降 89.95%。主要变动情况：一是体育局下拨至我校的备

战第十五届省运会经费及省级专项转移支付资金等 2018 年列入财政补助收入—一般公共预算财政拨款及政府性基金预算财政拨款中，而上年度是全额反映在其他收入中。

（二）年度支出总体情况

惠州市体育运动学校 2018 年度总支出 6407.99 万元，其中本年支出 6079.34 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2630.72 万元，比上年决算数增加 237.66 万元，增长 9.93%。主要变动情况：一是 2018 年 7 月起调增在职人员基本工资，二是核增 2017、2018 年绩效考核金，三是 2018 年增加职业年金缴费。

2. 项目支出 3448.62 万元，比上年决算数增加 474.86 万元，增长 15.97%。主要变动情况：一是 2018 年现代职业教育经费及义务教育公用经费补助、免学费补助经费比上年有所增长，二是 2018 年我校新增备战合作及示范基地补助经费以及财政追加我校 2017 年合作交流经费，三是 2018 年我校继续盘活存量资金进一步改善和提高学校硬件设施。

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，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

惠州市体育运动学校 2018 年度财政拨款收入合计

4839.03 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4349.06 万元，比上年决算数 增加 989.34 万元， 增长 29.45%；主要变动情况：2018 年增加了在职人员年金缴费以及反映了由体育局下拨的备战第十五届省运会经费 728.2 万元；政府性基金预算财政拨款收入 489.97 万元，比上年决算数 增加 489.97 万元，增长-%(上年决算数基数为 0，不可比)；主要变动情况：2018 年财政下达我校体育彩票专项资金 114 万元，体育局下拨我校备战第十五届省运会经费 85.47 万元、省级彩票公益金专项转移支付资金小计 235.50 万元、后备力量专款 25 万元、运动员慰问经费 20 万元、输送奖 10 万元。

（二） 2018 年度财政拨款支出说明

惠州市体育运动学校 2018 年度财政拨款支出合计

4817.02 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4349.06 万元，比年初预算数 增加 1360.61 万元， 增长 45.53%；主要变动情况：2018 年 7 月起调增在职人员基本工资、核增 2017、2018 年绩效考核金等 2018 年我校共收到财政拨款追加国家助学金、建档立卡补助合计 8.6 万元，免学费补助经费 138.41 万元，义务教育公用经费补助 80.32 万元，现代职业教育专项资金 110 万元，增加了体育彩票公益金对于体育方面的投入以及 2018 年我校继续盘活存量资金改善和提高学校硬件设施；政府性基金预算财政拨款支出 467.96 万元，比年初预算数 增加 467.96 万元， 增

长-%（年初预算数为 0，不可比）；主要变动情况：2018 年财政下达我校体育彩票专项资金 114 万元，体育局下拨我校备战第十五届省运会经费省级彩票公益金专项转移支付资金及后备力量专款、运动员慰问经费、输送奖等合计支出 353.96 万元。

三、2018 年度财政拨款“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

惠州市体育运动学校 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 -%（年初预算为 0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 -%（年初预算为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 -%（年初预算为 0，不可比）；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 -%（年初预算为 0，不可比）。

2018 年度“三公”经费支出决算 等于 预算数的主要情况：2018 年，使用财政专户返还收入安排三公经费支出，2017 年使用一般公共预算拨款安排三公经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占 -%（不可比）；公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，占 -%（不可比）；公务接待费支出 0.00 万元，占 -%（不可比）。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 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括： 2018 年我校无因公出国(境)费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元， 2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0.00 万元， 2018 年我校公务用车保有量为 4 辆，主要用于 保障学校正常公务出行，2018 年我校使用财政专户返还收入安排公务用车运行及维护费支出。

3. 公务接待费支出 0.00 万元，主要用于 各科室业务招待费。 2018 年，我校使用财政拨款收入 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，主要原因是 2018 年我校使用财政专户返还收入安排公务接待费支出。

四、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2018 年本部门机关运行经费支出 0.00 万元，比预算数 增加 0 万元， 增长-%。主要增减变动情况是： 我校为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

(二) 政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 794.59 万元，其中：政府采购货物支出 403.99 万元、政府采购工程支出 368.01 万元、政府采购服务支出 22.59 万元。授予中小企业合同金额 794.59 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 794.59 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 辆，其中，一般公务用车 3 辆，金龙大客车 1 辆，车辆总金额为 124.10 万元。具体品牌及金额如下：别克商务车 23.08 万元，福特轿车 20.07 万元，大众轿车 21.14 万元，金龙大客车 59.81 万元。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 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，2018 年度我校组织对 2 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 460.06 万元，占一般公共预算项目支出总额的 20%；组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

共组织对 0 个项目开展了重点绩效评价。

组织部门（单位）整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 4349.06 万元，政府性基金预算支出 467.96 万元。绩效管理工作总体情况如下：2018 年我校整体支出情况良好。一是**基本支出**解决了我校在职在编人员及退休人员经费和基本公用经费运行；二是**项目支出**保障我校正常运行经费，为体校正常训练、教学、生活提供良好的环境，为运动员刻苦训练在各届省运会中取得优异成绩提供良好的训练环境，营造

和谐校园，为国家培养输送优秀体育后备人才，力争在广东省各届省运会上全面提高我市竞技体育水平，完成市政府的竞赛任务。

绩效自评结果。 我校今年开展了部门整体支出及 2 个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 87 分。部门整体支出目标实现程度及绩效表现如下：一是圆满完成了广东省第十五届运动会备战任务指标。2018 年 8 月 8 日—8 月 20 日广东省第十五届运动会在肇庆市举行，我市共派出 700 多名运动员参加了赛艇、游泳、篮球、皮划艇（静水回旋）等 23 个大项的激烈角逐，获得了 14 金 23 银 42 铜以及 163 项前八名的优异成绩，以金牌榜第 7，团体总分第七的好成绩实现了“保八”的参赛目标。二是人才培养获得新进展。2018 年向省队输送了 9 名运动员，向省体校输送 10 名运动员，到省队、省体校集训有 60 人次。人才输送方面我校成绩突出，全省排名第六。此外，我校输送的运动员在全国比赛及世界大赛中获得 15 枚金牌、5 枚银牌、11 枚铜牌的好成绩，跆拳道张梦宇在 2018 年世锦赛获得第二名、在雅加达亚运会获得女子 67 公斤级第三名；举重黎雅君在 2018 年世锦赛获得第二名、全国锦标赛第一名；周学武在雅加达亚运会男子轻量级四人单桨获得第一名，受到社会各界的关注和好评。

发现的问题及原因：历年来体育局下拨的各类项目经费都不在我校年初部门预算范围之内，我校需进一步加强与上级主管部门的沟通，细化各项目资金的支出范围和标准，保证项目资金及

时到位。下一步改进措施：针对各个项目资金，我校需根据实际情况，各业务经办科室严格按照预算规定的支出范围和标准开支，按计划有条不紊合理有效使用项目资金，加快部分项目执行进度，积极发挥项目资金使用效益。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果（无）

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。