昌黎县体育管理中心 2018 年度部门决算

**二〇一九年十月**

**2018** **年度部门决算☞目** **录**

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2018 年度部门决算报表

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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十、政府采购情况表



**2018** **年度部门决算☞目** **录**

第三部分 昌黎县体育管理中心 2018 年部门决算情况说明

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情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、预算绩效情况说明

七、其他重要事项的说明

第四部分名词解释

第一部分 部门概况

**2018** **年度部门决算☞部门概况**

一、部门职责

昌黎县体育管理中心主要承担对全县体育事业的管理、监 督、指导和体育活动的组织、训练等职能。

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2018 年度本部门决算汇编范 围的独立核算单位（ 以下简称 “单位” ）共 1 个，具体情况如 下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **单位名称** | **单位基本性质质** | **经费形式** |
| 1 | 昌黎县体育管理中心 | 事业单位 | 财政拨款 |

昌黎县体育管理中心下设办公室和体育管理经营办公室。

第二部分

2018 年度部门决算报表

**2018** **年度部门决算☞部门决算报表**

详见：昌黎县体育管理中心 2018 年度部门决算公开报表（10 张）

第三部分

部门决算情况说明

**2018** **年度部门决算☞部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2018 年度收支总计（含结转和结余）202.49 万元。 与 2017 年度决算相比，收支各减少 89.17 万元，下降 30.57%， 主要原因是 2018 年度非税收入应返还部分财政未拨付，项目经 费未列支。

二、收入决算情况说明

本部门 2018 年度本年收入合计 189 万元，其中：财政拨款 收入 189 万元， 占 100%。

三、支出决算情况说明

本部门 2018 年度本年支出合计 139.01 万元，其中：基本支 出 81.02 万元， 占 58.3%；项目支出 57.99 万元， 占 41.7%。

四、财政拨款收入支出决算情况说明

2018 年度财政拨款本年收入合计 189 万元，财政拨款本年 支出合计 139.01 万元，年初财政拨款结转和结余 13.49 万元， 年末财政拨款结转和结余 63.48 万元。

**（一）财政拨款收支与** **2017** **年度决算对比情况**

本部门 2018 年度财政拨款本年收入 189 万元,比 2017 年度 减少 11 万元，减少 5.5%，原因是 2018 年度非税收入应返还部 分财政未拨付；本年支出 139.01 万元，比 2017 年度减少 36.77 万元，减少 20.9%，原因是 2018 年度部分体育活动安排时间较 晚，项目经费未列支。

其中：一般公共预算财政拨款本年收入 80.5 万元， 比上年 减少 17.5 万元；主要是原因是 2018 年度非税收入应返还部分财 政未拨付。本年支出 81.02 万元， 比上年减少 7.95 万元，减少 8.9%，主要是厉行节约，压缩一般性支出。政府性基金预算财政 拨款本年收入 108.5 万元， 比上年增加 6.5 万元，增长 6.4%， 主要原因是省级体育彩票公益金转移支付拨款增加；本年支出 57.99 万元，比上年减少 28.82 万元，减少 33.2%，原因是 2018 年度部分体育活动安排时间较晚，项目经费未列支。

**（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况**

本部门 2018 年度财政拨款本年收入 189 万元，完成年初预 算的 99.6%,比年初预算减少 0.74 万元，决算数小于预算数主要 原因是 2018 年度非税收入应返还部分财政未拨付；本年支出 139.01 万元，完成年初预算的 73.2%,比年初预算减少 50.73 万 元，决算数小于预算数主要原因 2018 年度部分体育活动安排时 间较晚，项目经费未列支。

其中，一般公共预算财政拨款本年收入完成年初预算 9.0%， 比年初预算减少 9.24 万元，原因是 2018 年度非税收入应返还部 分财政未拨付；支出完成年初预算 90.2%，比年初预算减少 8.72 万元，主要原因是厉行节约，压缩一般性支出。政府性基金预算 财政拨款本年收入完成年初预算 108.5%， 比年初预算增加 8.5

**2018** **年度部门决算☞部门决算情况说明**

万元，原因是省级体育彩票公益金转移支付资金增加；支出完成 年初预算 58.0%， 比年初预算减少 42.01 万元，原因是 2018 年 度部分体育活动安排时间较晚，项目经费未列支。

**（三）财政拨款支出决算结构情况**

2018 年度财政拨款支出 139.01 万元，主要用于以下方面： 文化体育与传媒（类）支出:74.91 万元，占 23.7%；；医疗卫生 与计划生育（类）支出 3.28 万元， 占 2.4%；住房保障（类）支 出 2.84 万元， 占 2%;其他（类）支出 57.99 万元， 占 41.7%。

**（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 81.02 万元，其 中：人员经费 71.7 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、 离休费、退休费、抚恤金、奖励金；公用经费 9.32 万元，主要 包括办公费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会 议费、培训费、公务接待费、劳务费、公务用车运行维护费。

五、一般公共预算财政拨款“三公 ” 经费支出决算情况说

明

本部门 2018 年度“ 三公”经费支出共计 1.93 万元，较年初 预算减少 11.27 万元，降低 85.37%，主要是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，

**2018** **年度部门决算☞部门决算情况说明**

全年实际支出比预算有所节约。较 2017 年度决算数减少 0.32 万 元，降低 14.2%，原因是严格执行中央八项规定和省市关于厉行 勤俭节约的有关规定，规范审批程序，严格把关，控制三公经费 开支。具体情况如下：

**（一）** **因公出国（境）** **费支出** **0** **万元。**本部门 2018 年度因 公出国（境）团组 0 个，共 0 人，参加其他单位组织的因公出国 （境）团组 0 个，共 0 人，无本单位组织的出国（境）团组。因 公出国（境）费支出与预算和上年没有变化，主要是 2018 年度 及 2017 年度没有该项预算及支出。

**（二）公务用车购置及运行维护费支出** **1.81** **万元。**本部门 2018 年度公务用车购置及运行维护费较年初预算减少 4.99 万 元，降低 73.3%,主要是认真贯彻落实中央八项规定精神和 厉行节约要求，从严控制公车购置费及运行费开支。较 2017 年 度决算数减少 0.44 万元，降低 19.6%,主要原因同上。

**公务用车购置费：**本部门 2018 年度无公务用车购置费支出， 与上年数持平，与年初预算持平。

**公务用车运行维护费：**本部门 2018 年度单位公务用车保有 量 1 辆。公车运行维护费支出较年初预算减少 4.99 万元，降低 73.3%,主要是严格控制公车运行费开支。较 2017 年度决算数减 少 0.44 万元，降低 19.6%,主要原因同上。

**（三）公务接待费支出** **0.12** **万元。**本部门 2018 年度公务接

待共 6 批次、28 人次。公务接待费支出较年初预算减少 6.38 万 元，降低 98.2%,主要是认真贯彻落实中央八项规定精神和 厉行节约要求，严格控制公务接待费支出，接待批次减少，招待 人数减少。较 2017 年度决算数增加 0.12 万元，增长 100%,主要 是本年度接待上级检查较多。

六、预算绩效情况说明

**（一）预算绩效管理工作开展情况。**

按照昌黎县财政局关于印发《昌黎县财政局关于开展 2018 年项目绩效自评》的通知文件精神，尽快落实项目绩效评价工作， 首先召集有关人员认真学习和领会文件精神，部署绩效评价工 作；其次，成立了以主管局长为组长，相关科室主管局长为副组 长，相关科室科长为成员的绩效评价工作领导小组，指定专人负 责，确保此项工作落到实处。

**（二）项目绩效自评结果。**

组织实施：召开财政预算支出项目绩效评价工作会议，填写 项目评价表。组织本单位熟悉业务的 3 名同志组成评价小组，负 责项目的绩效评价工作。通过对现场勘查、走访、电话约谈等方 式对此项目进行了更为深入的了解。组织编写项目绩效评价总体 报告，并报经领导小组审查通过后上报。

分析评价：根据审阅相关资料和现场评价情况，专家依据项 目绩效评价的有关规定，对项目总体情况进行科学、客观地分析

评价，按照项目绩效评价方法规定的指标体系提取评价指标数 据，对项目进行量化评分，形成项目绩效评价的初步评价意见。 根据项目绩效评价的初步评价意见，评价小组集体讨论，从整体 上对项目进行把握定位，深入分析项目绩效成果和存在的不足， 与项目承担单位进行进一步沟通，对初步评价意见进行完善，形 成最终评价意见。

**（三）部门决算量化评价说明。**

部门决算量化评价表 单位名称：昌黎县体育管理中心（汇总）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价指标 | 计算值 | 得分 | 指标说明 | 评分标准 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 |
| 名称 | 权 重 | 名称 | 权重 | 名称 | 权重 |
| 预算编制及执行情况 | 80 | 预算编制的准确完整性 | 25 | 财政拨 款收入 预决算 差异率 | 5 | -0.30% | 5 | 财政拨款收入：（决 算数－年初预算数）/年初预算数 \*100% | 差异率＝0，得满分； 差异率（绝对值）﹥ 0 时，每增加 5%（含） 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 非财政 拨款收 入预决 算差异 率 | 10 |  |  | 非财政拨款收入：（决算数－年初预 算数）/年初预算数 \*100% | 差异率＝0，得满分； 差异率（绝对值）﹥ 0 时，每增加 5%（含） 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 年初结 转和结 余预决 算差异 率 | 5 | -0.30% | 5 | 年初结转和结余：（决算数－年初预 算数）/年初预算数 \*100% | 差异率＝0，得满分； 差异率（绝对值）≤ 100 时，扣 1 分，差 异率（绝对值）﹥100 时，每增加 10%（含） 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 人员经 费预决 算差异 率 | 3 | -4.70% | 3 | 人员经费：（决算 数－年初预算数）/ 年初预算数\*100% | 差异率＝0，得满分； 差异率（绝对值）﹥ 0 时，每增加 5%（含） 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 公用经 费预决 算差异 率 | 2 | -35.70 % | 0 | 公用经费：（决算 数－年初预算数）/ 年初预算数\*100% | 差异率＝0，得满分； 差异率（绝对值）﹥ 0 时，每增加 5%（含） 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 预算执行 的有效性 | 45 | 人员经 费预算 执行差 异率 | 10 | 0 | 10 | 人员经费：（决算 数－调整预算数）/ 调整预算数\*100% | 差异率＝0，得满分； 差异率（绝对值）﹥ 0 时，每增加 5%（含） 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 公用经 费预算 执行差 异率 | 10 | -39.40 % | 6 | 公用经费：（决算 数－调整预算数）/ 调整预算数\*100% | 差异率＝0，得满分； 差异率（绝对值）﹥ 0 时，每增加 5%（含） 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 财政拨 款结转 和结余 率 | 10 | 72.80% | 2 | 财政拨款结转和结 余：（本年年末数/ 支出调整预算数总 计）\*100% | 结转和结余率=0，得 满分；结转和结余率 （绝对值）﹥0 时， 每增加 5%（含）扣 减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 财政拨 款结转 和结余 上下年 变动率 | 5 | 370.50 % | 0 | 财政拨款结转和结 余：（本年年末数 -上年年末数）/上 年年末数\*100% | 变动率<0，得满分； 变动率≥0 时，每增 加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 财政收 回存量 资金占 上年财 政拨款 结转和 结余比 重 | 5 | 741.20 % | 0 | 财政收回存量资金：（财政收回存 量资金数/上年财 政拨款结转和结余 数）\*100% | 比重＝0，得满分； 比重（绝对值）﹥0 时，每增加 5%（含） 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | “三公” 经费支出预决 算差异 率 | 5 | -146.6 0% | 0 | “三公 ”经费：（决 算数－年初预算数 /年初预算数）\*100% | 差异率≤0，得满分； 差异率（绝对值）﹥ 0 时，每增加 5%（含） 扣减 1 分，减至 0 分为止。 |
| 预算编制及执行的规范性 | 10 | 项目支 出中开 支在职 人员及 离退休 经费比 重 | 10 | 0 | 10 | 财政拨款项目支出：（工资福利支 出+离休费+退休费）/项目支出合计 \*100% | 比重＝0，得满分； 比重﹥0 时，每增加 1%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 财务状况 | 15 | 资产状况 | 7 | 资产类 往来款 变动率 | 7 |  | 7 | 应收账款+预付账 款+其他应收款：（本年年末数－上 年年末数）/上年年 末数\*100% | 变动率≤0，得满分； 变动率﹥0 时，每增 加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 负债状况 | 8 | 负债类 往来款 变动率 | 6 | -51.50 % | 6 | 应付账款+预收账 款+其他应付款+长 期应付款：（本年 年末数－上年年末 数）/上年年末数 \*100% | 变动率≤0，得满分； 变动率﹥0 时，每增 加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 事业单 位借款 变动率 | 2 |  | 2 | 短期借款+长期借 款：（本年年末数 -上年年末数）/上 年年末数\*100% | 变动率≤0，得满分； 变动率﹥0 时，每增 加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 人员情况 | 5 | 在职人员 控制 | 3 | 在职人 员控制 率 | 3 | 85.70% | 3 | 在职人员数：（在 职人员数/编制数） \*100% | 控制率≤100，得满 分；控制率每超 1% 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。 |
| 财政拨款（补助）人员控制 | 1 | 一般公共预算财政拨款（补助）人员 增减率 | 1 | -25% | 1 | 一般公共预算拨款 （补助）开支在职 人员数：（本年数 -上年数）/上年数 \*100% | 增减率≤0，得满分； 在职人员控制率﹥ 100%时，增减率﹥0, 扣减 1 分。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 其他人员 控制 | 1 | 其他人 员增减 率 | 1 |  | 1 | 其他人员数：（本 年数－上年数）/上 年数\*100% | 增减率≤0，得满分； 增减率﹥0,扣减 1 分。 |
| 合计 | 100 | — | 100 | — | 100 | — | 61 | — | — |

注：1.财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2.财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含 暂付款。

3.各项评分标准中，对于分子不为0 且分母为 0 的情况，按 0 分计算；分子、分母同为 0 的情况，按满分计算。

七、其他重要事项的说明

**（一）机关运行经费情况**

本部门为事业单位，无机关运行经费支出。

**（二）政府采购情况**

本部门 2018 年度政府采购支出总额 0 万元, 从采购类型来 看，政府采购货物支出 0 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 万元，占政府采 购支出总额的0%，其中授予小微企业合同金额 0 万元， 占政府 采购支出总额的0%。

**（三）** **国有资产占用情况**

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，与上年持 平。其中，副部（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 1 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 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），与上年持平， 单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套），与上年持平。

**（四）国有资本经营情况说明：**2018年我单位无国有资本经

**2018** **年度部门决算☞部门决算情况说明**

营收入支出，较2017年决算无变化，与年初预算持平。

**（五）政府性基金情况说明：**2018 年我单位政府性基金收入 108.5 万元， 比 2017 增加 6.5 万元，增长 6.4%，主要原因是省 级体育彩票公益金转移支付拨款增加；本年支出 57.99 万元，比 2017 年减少 28.82 万元，减少 33.2%，原因是 2018 年度部分体 育活动安排时间较晚，项目经费未列支。

**（六）其他需要说明的情况**

1、本部门 2018 年度结转结余 63.48 万元，主要为彩票公益 金和 2018 年调资补发预拨部分。

2、 由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开 数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数 点后差额，特此说明。

第四部分 名词解释

**（一）财政拨款收入**：指本年度从财政部门取得的财政拨款。

**（二）年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年 仍按原规定用途继续使用的资金。

**（三）结余分配：**指事业单位按照事业单位会计制度的规定 从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**（四）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。

**（五）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。

**（六）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。

**（七）“三公** **”经费：**财政预决算管理的“ 三公”经费指部 门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维 护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用 车购置支出（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。

**（八）机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员

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、 专用材料以及一般设备购置费、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。

**（九）文化体育和传媒支出：**反映政府在文化、文物、体育、 广播影视、新闻出版等方面的支出。

**（十）行政事业单位离退休：**反映用于行政事业单位离退休 方面的支出。

**（十一）住房改革支出**：反映行政事业单位用财政拨款资金 和其他资金等安排的住房改革支出。

**（十二）政府性基金**：是指各级人民政府及其所属部门根据 法律、行政法规和中共中央、国务院文件规定，为支持特定公共 基础设施建设和公共事业发展，向公民、法人和其他组织无偿征 收的具有专项用途的财政资金。

