

# 2021 年深圳市龙岗区青少年业余体校 部门决 算

# 目 录

## **第一部分：深圳市龙岗区青少年业余体校概况**

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：深圳市龙岗区青少年业余体校 2021 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明细表
- 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

## **第三部分：深圳市龙岗区青少年业余体校 2021 年部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# **第一部分：深圳市龙岗区青少年业余体校概况**

## **一、单位主要职责**

深圳市龙岗区青少年业余体校的主要职责是：

1. 负责组织实施全区青少年体育训练、竞赛，推动普及青少年体育运动，促进青少年健康成长，选拔、培养、输送优秀体育后备人才；负责国家队（田径等项目）训练基地的服务与保障工作；代表龙岗区组队参加各级各类青少年体育比赛；承担相关体育项目培训、科研、咨询及体育技术鉴定。

2. 发挥体校在体育育人方面的作用，带动、引领全区体育教育和体育训练质量的提升。加强与全区中小学校合作，为青少年运动员提供更好教育资源，创造更好的教育条件，不断提高其文化教育水平。鼓励体校教练员参与体育课教学和课外体育活动，为学生提供专项运动技能培训服务。

## **二、单位机构设置**

深圳市龙岗区青少年业余体校为区文化广电旅游体育局下设事业单位，按照科学、合理、精简、高效、协调的原则，设以下内设机构：办公室、竞赛训练部、竞训推广部、后勤保障部。

## **三、部门决算单位构成**

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：深圳市龙岗区青少年业余体校 2021 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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、一般公共预算财政拨款收入	1	1,790.90	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	329.97	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	1,587.83
八、其他收入	8	0.13	八、社会保障和就业支出	38	83.69
	9		九、卫生健康支出	39	18.80
	10		十、节能环保支出	40	0.00

## 收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	102.22
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	329.97

## 收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	2,121.00	<b>本年支出合计</b>	57	2,122.52
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	37.68	年末结转和结余	59	36.17
<b>总计</b>	30	2,158.68	<b>总计</b>	60	2,158.68

注：1. 本表反映单位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

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	2,121.00	2,120.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
207	文化旅游体育与传媒支出	1,576.00	1,575.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
20703	体育	1,576.00	1,575.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2070308	群众体育	1,576.00	1,575.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
208	社会保障和就业支出	85.69	85.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	85.69	85.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	18.67	18.67	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	44.67	44.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.34	22.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	2,121.00	2,120.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
210	卫生健康支出	19.30	19.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.30	19.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	19.17	19.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.13	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	110.04	110.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	110.04	110.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	64.49	64.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	45.55	45.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	329.97	329.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	329.97	329.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



## 收入决算表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	2,121.00	2,120.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	329.97	329.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	2,122.52	902.26	1,220.26	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1,587.83	697.54	890.29	0.00	0.00	0.00
20703	体育	1,587.83	697.54	890.29	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	1,587.83	697.54	890.29	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	83.69	83.69	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	83.69	83.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	18.67	18.67	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	43.33	43.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.68	21.68	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.80	18.80	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	2,122.52	902.26	1,220.26	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.80	18.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.70	18.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	102.22	102.22	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	102.22	102.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	56.67	56.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	45.55	45.55	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	329.97	0.00	329.97	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	329.97	0.00	329.97	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	329.97	0.00	329.97	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	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	1,790.90	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	329.97	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	1,567.41	1,567.41	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	83.69	83.69	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	18.80	18.80	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	102.22	102.22	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	329.97	0.00	329.97	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	2,120.87	<b>本年支出合计</b>	59	2,102.09	1,772.12	329.97	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	7.16	年末财政拨款结转和结 余	60	25.94	25.94	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	7.16		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	2,128.04	<b>总计</b>	64	2,128.04	1,798.06	329.97	0.00

注：本表反映单位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

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	1,772.12	902.25	869.86
207	文化旅游体育与传媒支出	1,567.41	697.54	869.86
20703	体育	1,567.41	697.54	869.86
2070308	群众体育	1,567.41	697.54	869.86
208	社会保障和就业支出	83.69	83.69	0.00
20805	行政事业单位养老支出	83.69	83.69	0.00
2080502	事业单位离退休	18.67	18.67	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.33	43.33	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.68	21.68	0.00
210	卫生健康支出	18.80	18.80	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.80	18.80	0.00
2101102	事业单位医疗	18.70	18.70	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	1,772.12	902.25	869.86
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.10	0.10	0.00
221	住房保障支出	102.22	102.22	0.00
22102	住房改革支出	102.22	102.22	0.00
2210201	住房公积金	56.67	56.67	0.00
2210203	购房补贴	45.55	45.55	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。



## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	760.09	302	商品和服务支出	101.84
30101	基本工资	107.67	30201	办公费	4.43
30102	津贴补贴	141.92	30202	印刷费	0.30
30103	奖金	124.95	30203	咨询费	0.20
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	145.55	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	43.40	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	21.72	30207	邮电费	6.78
30110	职工基本医疗保险缴费	18.68	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	29.93
30112	其他社会保障缴费	4.12	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	59.19	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	4.77
30199	其他工资福利支出	92.89	30214	租赁费	13.17

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	37.89	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	29.74	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	6.60
30309	奖励金	7.95	30229	福利费	1.41
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.38
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.20	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	26.87
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	2.44
			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

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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
			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
			31099	其他资本性支出	2.44
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			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	797.98		公用经费合计	104.28

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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
9.24	0.00	9.24	0.00	9.24	0.00	9.24	0.00	9.24	0.00	9.24	0.00

注：本表反映单位本年度“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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	329.97	329.97	0.00	329.97	0.00
229	其他支出	0.00	329.97	329.97	0.00	329.97	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	329.97	329.97	0.00	329.97	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	329.97	329.97	0.00	329.97	0.00

注：本表反映单位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。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区青少年业余体校

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

### 第三部分：深圳市龙岗区青少年业余体校 2021 年部门决算情况说明

#### 一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

深圳市龙岗区青少年业余体校 2021 年度总收入 2,158.68 万元，其中本年收入 2,121 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,790.9 万元，比上年决算数增加 292.92 万元，增长 19.6%，主要原因：1. 人员增加，相应经费增加；2. 备战和参加第十届运动会，比赛培训费用增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 329.97 万元，比上年决算数增加 180.25 万元，增长 120.4%，主要原因：增加扶持各个学校训练基地建设支出。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0.13 万元，比上年决算数减少 0.14 万元，下降 51.85%，主要原因：基本户利息收入有所减少。

##### （二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区青少年业余体校 2021 年度总支出 2,158.68 万



元，其中本年支出 2,122.52 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 902.26 万元，比上年决算数增加 134.54 万元，增长 17.5%，主要原因：本年新增两名在编人员，基本支出增加。

2. 项目支出 1,220.26 万元，比上年决算数增加 236.87 万元，增长 24.1%，主要原因：1. 备战和参加第十届运动会，比赛培训费用增加；2. 增加扶持各个学校训练基地建设支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2021 年度财政拨款收入说明

深圳市龙岗区青少年业余体校 2021 年度财政拨款收入合计 2,120.87 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,790.9 万元，比上年决算数增加 292.92 万元，增长 19.6%，主要原因：1. 本年新增两名在编人员，支出增加；2. 备战和参加第十届运动会，比赛培训费用增加；政府性基金预算财政拨款收入 329.97 万元，比上年决算数增加 180.25 万元，增长 120.4%，主要原因：增加扶持各个学校训练基地建设支出；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

### （二）2021 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区青少年业余体校 2021 年度财政拨款支出合计

2,102.09万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,772.12万元，比年初预算数减少111.55万元，下降5.9%，主要原因：本单位厉行节约，一般公共预算财政拨款支出较预算有所减少；政府性基金预算财政拨款支出329.97万元，比年初预算数减少0.03万元，下降0.01%，主要原因：基地训练经费有所节约，政府性基金预算财政拨款支出较预算有所减少；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，与年初预算数持平。

### 三、2021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

深圳市龙岗区青少年业余体校2021年度“三公”经费财政拨款支出决算为9.24万元，完成预算9.24万元的100.0%。其中：因公出国(境)费支出决算为0万元，完成预算0万元的0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为9.24万元，完成预算9.24万元的100.0%（其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0.0%；公务用车运行费支出决算为9.24万元，完成预算9.24万元的100.0%）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的0.0%。

2021年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本单位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，全年实际支出严格控制在预算内。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0.0%；公务用车购置及运行费支出9.24万元，占100.0%；公务接待费支出0万元，占0.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出9.24万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出9.24万元，公务用车保有量为4辆，主要用于公务用车修理、加油、过路过桥费、车辆保险费等。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于按规定开支的公务接待费，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括：无。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2021年本单位机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要增减变动情况是：本单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

### （二）政府采购支出情况说明

2021年本单位政府采购支出总额0.9万元，其中：政府采购货物支出0.9万元、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 0.0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.0%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 4 辆，其中，岗位保障用车 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、其他用车 4 辆，其他用车主要是日常公务用车；单价 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。**根据财政预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 3 个，二级项目 3 个，共涉及财政资金 869.86 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.0%；组织对 2021 年度基地训练等 1 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 329.97 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100.0%。

本单位为基层预算单位，2021 年度不涉及以单位为主体开展的重点绩效评价工作。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 1,772.12 万元，政府性基金预算支出 329.97 万元。从评价情况来看，为保障资金科学、安全、高效使用，本单位建立了项目绩

绩效评价管理机制，加强对业务流程的监管，从项目的预算申报、组织实施、合同签订及履行管理、验收管理、资金支付，到最后的绩效评价工作均比较规范，绩效情况较为理想。

**绩效自评结果。**根据中共中央国务院全面实施预算绩效管理要求，本单位今年开展了部门整体支出绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 2,126.5 万元，执行数 2,122.52 万元，完成预算的 99.8%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：在区委区政府的正确领导，在区财政局、区文化广电旅游体育局等业务部门的大力支持下，按照《中华人民共和国预算法》及《政府会计制度》有关财政、财务法规的要求，本着积极稳妥、收支平衡的原则，在预算执行中，努力节约支出，同时加强项目监管和绩效管理，确保列入绩效考核目标的各项经费指标按预定目标及进度施行，充分发挥资金整体效益。发现的问题及原因主要：是在编制部门预算时同步编制绩效目标，区体校根据市财政工作文件要求完成部门整体和预算项目绩效目标编制工作，从数量、质量、时效与效果等不同方面，将项目年度任务分解为绩效指标。每条指标基于 2021 年预算资金用途设置，与预算资金量相匹配，且绩效指标明确、清晰、可衡量。但在工作实践中发现，区体校预算项目的成本指标决设置为“是否符合成本效益”，指标值未量化，对成本控制的约束力不足，成本指标设置有待改进。下一步改进措施主要是提高绩效指标设置精细度，根据不同项目特点选择适用的成本指标。缩小“成本控制率”的指标值范围，根据项目预期情况选择合适的百分比区间作为指标值，避免出现“做得越少失分越少”的情况；扩大

成本指标选项范围，可根据项目特点选择“单价成本”“总成本”的指标，采购项目可选择“成本节约率”指标，提高绩效指标相关性、可行性。

## 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。

**使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转 to 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。