

# 2023年度连南瑶族自治县业余体校部门决算

# 目 录

## **第一部分：连南瑶族自治县业余体校概况**

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：连南瑶族自治县业余体校2023年度部门决算表**

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：连南瑶族自治县业余体校2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：连南瑶族自治县业余体校概况

## 一、单位主要职责

连南瑶族自治县业余体校的主要职责是：

1. 培养高水平后备人才；推动体育健康发展。
2. 制定全县体育工作计划及实施。
3. 参加各级各项运动竞赛；开展群众体育。
4. 制定青少年体育训练竞赛计划及实施；协助开展少数民族体育、老年体育、残疾人体育工作。
5. 培养体育骨干。
6. 负责体育馆、体育场、全民健身广场等公共体育场地工作。
7. 协助完善体育基础设施建设。

## 二、单位机构设置

连南瑶族自治县业余体校是正股级事业单位，设校长1名（正股级）、副校长1名（副股级）。因本单位隶属于连南瑶族自治县文化广电旅游体育局下属的市场管理与广电体育股，本单位没有内设机构。

## 三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：连南瑶族自治县业余体校2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：连南瑶族自治县业余体校

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	143.11	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	0.25	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	117.29
八、其他收入	8	3.21	八、社会保障和就业支出	38	11.33
	9		九、卫生健康支出	39	3.33
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	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	19.04
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	0.25
	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	146.57	<b>本年支出合计</b>	57	151.24
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	10.88	年末结转和结余	59	6.21
<b>总计</b>	30	157.45	<b>总计</b>	60	157.45

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：连南瑶族自治县业余体校

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		146.57	143.36	0.00	0.00	0.00	0.00	3.21
207	文化旅游体育与传媒支出	112.62	109.40	0.00	0.00	0.00	0.00	3.21
20701	文化和旅游	17.60	17.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	17.60	17.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	95.02	91.80	0.00	0.00	0.00	0.00	3.21
2070307	体育场馆	8.02	8.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	62.09	58.88	0.00	0.00	0.00	0.00	3.21
2070399	其他体育支出	24.90	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	11.33	11.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	10.95	10.95	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	7.30	7.30	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	3.65	3.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.38	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.38	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.33	3.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.33	3.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.33	3.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	19.04	19.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.04	19.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	8.24	8.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	10.79	10.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.25	0.25	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：连南瑶族自治县业余体校

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		151.24	92.59	58.65	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	117.29	58.89	58.40	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	17.60	0.00	17.60	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	17.60	0.00	17.60	0.00	0.00	0.00
20703	体育	99.69	58.89	40.80	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	8.02	0.00	8.02	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	66.77	58.89	7.88	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	24.90	0.00	24.90	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	11.33	11.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	10.95	10.95	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	7.30	7.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.65	3.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.38	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.38	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.33	3.33	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.33	3.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.33	3.33	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	19.04	19.04	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.04	19.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	8.24	8.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	10.79	10.79	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.25	0.00	0.25	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.25	0.00	0.25	0.00	0.00	0.00



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
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.25	0.00	0.25	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：连南瑶族自治县业余体校

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	143.11	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	0.25	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	109.40	109.40	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	11.33	11.33	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	3.33	3.33	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
	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	19.04	19.04	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

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
	23		二十三、其他支出	55	0.25	0.00	0.25	0.00
	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	143.36	<b>本年支出合计</b>	59	143.36	143.11	0.25	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	143.36	<b>总计</b>	64	143.36	143.11	0.25	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：连南瑶族自治县业余体校

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	143.11	92.58	50.52
207	文化旅游体育与传媒支出	109.40	58.88	50.52
20701	文化和旅游	17.60	0.00	17.60
2070199	其他文化和旅游支出	17.60	0.00	17.60
20703	体育	91.80	58.88	32.92
2070307	体育场馆	8.02	0.00	8.02
2070308	群众体育	58.88	58.88	0.00
2070399	其他体育支出	24.90	0.00	24.90
208	社会保障和就业支出	11.33	11.33	0.00
20805	行政事业单位养老支出	10.95	10.95	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.30	7.30	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.65	3.65	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.38	0.38	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.38	0.38	0.00
210	卫生健康支出	3.33	3.33	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.33	3.33	0.00
2101102	事业单位医疗	3.33	3.33	0.00
221	住房保障支出	19.04	19.04	0.00
22102	住房改革支出	19.04	19.04	0.00
2210201	住房公积金	8.24	8.24	0.00
2210203	购房补贴	10.79	10.79	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：连南瑶族自治县业余体校

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	87.65	302	商品和服务支出	4.33
30101	基本工资	16.91	30201	办公费	0.62
30102	津贴补贴	22.46	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	17.47	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.03
30107	绩效工资	3.77	30205	水费	0.42
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.30	30206	电费	0.03
30109	职业年金缴费	3.65	30207	邮电费	0.01
30110	职工基本医疗保险缴费	3.33	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	0.38	30211	差旅费	0.42
30113	住房公积金	8.24	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.30
30199	其他工资福利支出	4.13	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.17
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	0.49
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.70
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.13
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	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
			310	资本性支出	0.61
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.61
			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
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	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
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	87.65		公用经费合计	4.93

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：连南瑶族自治县业余体校

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	0.25	0.25	0.00	0.25	0.00
229	其他支出	0.00	0.25	0.25	0.00	0.25	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.25	0.25	0.00	0.25	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.25	0.25	0.00	0.25	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：连南瑶族自治县业余体校

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。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：连南瑶族自治县业余体校

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
0.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.17	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.17

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：连南瑶族自治县业余体校2023年度部门决算情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

连南瑶族自治县业余体校2023年度总收入157.45万元，其中本年收入146.57万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入143.11万元，比上年决算数增加31.09万元，增长27.75%。主要变动情况：一是207文化旅游体育与传媒支出反映2070307体育场馆支出，2021年补齐公共文化财政支出短板奖补资金--剩余部分资金用于体育场馆日常支出8.02万元；二是207文化旅游体育与传媒支出反映2070199其他文化和旅游支出，2023年度旅游发展专项资金用于体育场、体育馆日常支出17.60万元；三是：207文化旅游体育与传媒支出反映2070399其他体育支出，2023年公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金（公共体育场地设施建设维护和开放）用于体育馆日常开支24.90万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0.25万元，比上年决算数增加0.25万元，增长0%。主要变动情况：229其他支出反映2296003用于体育事业的彩票公益金支出，2022年市级体育彩票公益金清财教（2022）27号--健身气功站点补助经费用于健身气功站点补助0.25万元。

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3.21万元，比上年决算数增加1.00万元，增长45.25%。主要变动情况：一是收到2023年射箭赛经费2.00万元，二是收到2023年手球赛经费1.20万元。

## （二）年度支出总体情况

连南瑶族自治县业余体校2023年度总支出157.45万元，其中本年支出151.24万元。具体情况如下：

1. 基本支出92.59万元，比上年决算数增加15.60万元，增长20.26%。主要变动情况：一是增加了一名十级职员，207文化旅游体育与传媒支出反映2070308群众体育，用于人员工资、津贴等经费增加8.30万元；二是人员增加、养老保险、职业年金、社保等缴费基数逐年增加，208社会保障和就业支出反映2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出及2080506机关事业单位职业年金缴费支出用于养老金、职业年金经费增加4.34万元；三是人员增加，住房公积金、住房补贴等增加，221住房保障支出反映2210201住房公积金、2210203购房补贴用于住房公积金及住房补贴支出增加3.35万元。

2. 项目支出58.65万元，比上年决算数增加19.56万元，增长50.04%。主要变动情况：一是207文化旅游体育与传媒支出反映2070307体育场馆支出，2021年补齐公共文化财政支出短板奖补资金--剩余部分资金用于体育场馆日常支出8.02万元；二是207文化旅游体育与传媒支出反映2070199其他文化和旅游支出，2023年度旅游发展专项资金用于体育场、体育馆日常支出17.60万元；三

是：207文化旅游体育与传媒支出反映2070399其他体育支出，2023年公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金（公共体育场地设施建设维护和开放）用于体育馆日常开支24.90万元。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2023年度财政拨款收入说明

连南瑶族自治县业余体校2023年度财政拨款收入合计143.36万元。其中：一般公共预算财政拨款收入143.11万元，比上年决算数增加31.09万元，增长27.75%；主要变动情况：一是207文化旅游体育与传媒支出反映2070307体育场馆支出，2021年补齐公共文化财政支出短板奖补资金--剩余部分资金用于体育场馆日常支出8.02万元；二是207文化旅游体育与传媒支出反映2070199其他文化和旅游支出，2023年度旅游发展专项资金用于体育场、体育馆日常支出17.60万元；三是：207文化旅游体育与传媒支出反映2070399其他体育支出，2023年公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金（公共体育场地设施建设维护和开放）用于体育馆日常开支24.90万元；政府性基金预算财政拨款收入0.25万元，比上年决算数增加0.25万元，增长0%；主要变动情况：一是229其他支出反映2296003用于体育事业的彩票公益金支出，2022年市级体育彩票公益金清财教（2022）27号--健身气功站点补助经费用于健身气功站点补助0.25万元；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，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

## **（二）2023年度财政拨款支出说明**

连南瑶族自治县业余体校2023年度财政拨款支出合计143.36万元。其中：一般公共预算财政拨款支出143.11万元，比年初预算数增加58.23万元，增长68.6%；主要变动情况：一是207文化旅游体育与传媒支出反映2070307体育场馆支出，2021年补齐公共文化财政支出短板奖补资金--剩余部分资金用于体育场馆日常支出8.02万元；二是207文化旅游体育与传媒支出反映2070199其他文化和旅游支出，2023年度旅游发展专项资金用于体育场、体育馆日常支出17.60万元；三是：207文化旅游体育与传媒支出反映2070399其他体育支出，2023年公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金（公共体育场地设施建设维护和开放）用于体育馆日常开支24.90万元；政府性基金预算财政拨款支出0.25万元，比年初预算数增加0.25万元，增长0%；主要变动情况：一是229其他支出反映2296003用于体育事业的彩票公益金支出，2022年市级体育彩票公益金清财教（2022）27号--健身气功站点补助经费用于健身气功站点补助0.25万元；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，增长0%；主要变动情况：与年初预算数持平。

## **三、2023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**

连南瑶族自治县业余体校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.17万元，完成全年预算0.17万元的100%，比上年决算数增加0.17万元，增长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%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的

0%，比上年决算数增加0万元，增长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%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务接待费支出决算为0.17万元，完成预算0.17万元的100%，比上年决算数增加0.17万元，增长0%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：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。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，临时增加接待任务。

## **（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，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0.17万元，占100%。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0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于本部门本年无公务车购置及运行维护支出。

3. 公务接待费支出0.17万元，主要用于工作任务接待，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3次，接待人数共21人。主要包括市文广旅体局全民健身活动状况调查检查接待及市体育学校到我县开展运动员选材接待。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。主要增减变动情况是：我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

2023年度本单位政府采购支出总额0万元，其中：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，占授予中小企业合同金额的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%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

### （三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆0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0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

### （四）2023年度绩效评价情况的说明

**绩效评价工作开展情况。** 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目3个，共涉及资金50.52万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度“2022年市级体育彩票公益金清财教（2022）27号--健身气功站点补助”等1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0.25万元，占政府性基金预算



项目支出总额的100%。

本单位本年度无开展重点项目绩效评价。

组织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143.11万元，政府性基金预算支出0.25万元，非财政拨款支出7.88万元。从评价情况来看，我单位2023年度经费使用规范并达到了预期的效益。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了部门整体支出及“2023年度旅游发展专项资金--我县2022年公共体育场馆开放费用缺额部分”等项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数151.24万元，执行数151.24万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年我部门各方面完成情况较好，工作取得较好成效。发现的问题及原因主要是：对照会计基础工作规范化规定的要求，我部门仍存在一定差距，如：预算编制工作有待细化，预算支出与实际支出还有一定的差距有待我们进一步完善。下一步改进措施主要是对照会计基础工作规范化规定的要求，做实做细预算。

2023年度旅游发展专项资金--2022年公共体育场馆开放费用缺额部分项目绩效自评情况：项目全年预算数为17.60万元，执行数为17.60万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：质量指标、数量指标和服务对象满意度等指标完成。通过开展2022年公共体育场馆开放费用差额部分项目，做好了我县公共体育场馆免费对外开放工作，为人民群众提供了优良的体育锻炼场所。发现的问题及原因主要是：对照会计基础工作规范化规定的要求，我部门仍存在一定差距，如：预算编制工作有待细化，

预算支出与实际支出还有一定的差距有待我们进一步完善。下一步改进措施主要是对照会计基础工作规范化规定的要求，做实做细预算。

2021年补齐公共文化财政支出短板奖补资金（社区体育馆、体育场地设施等建设—公共场馆免费低收费开放）剩余部分项目绩效自评情况：项目全年预算数为8.02万元，执行数为8.02万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：质量指标、数量指标和服务对象满意度等指标完成。通过开展2021年补齐公共文化财政支出短板奖补资金（社区体育馆、体育场地设施等建设—公共场馆免费低收费开放）剩余部分项目，做好了县民族体育馆免费对外开放工作，为人民群众提供了优良的体育锻炼场所。发现的问题及原因主要是：对照会计基础工作规范化规定的要求，我部门仍存在一定差距，如：预算编制工作有待细化，预算支出与实际支出还有一定的差距有待我们进一步完善。下一步改进措施主要是对照会计基础工作规范化规定的要求，做实做细预算。

公共体育场地设施建设维护和开放-2023年公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为24.90万元，执行数为24.90万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：质量指标、数量指标和服务对象满意度等指标完成。通过开展2023年公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金项目，做好了县民族体育馆免费对外开放工作，为人民群众提供了优良的体育锻炼场所。发现的问题及原因主要是：对照会计基础工作规范化规定的要求，我部门仍存在一定差距，如：预算编制工作有待细化，预算支出与实际支出还有一定

的差距有待我们进一步完善。下一步改进措施主要是对照会计基础工作规范化规定的要求，做实做细预算。

2022年市级体育彩票公益金清财教（2022）27号--健身气功站点补助项目绩效自评情况：项目全年预算数为0.25万元，执行数为0.25万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：质量指标、数量指标和服务对象满意度等指标完成。通过开展健身气功站点补助，促进了我县健身气功运动发展。发现的问题及原因主要是：对照会计基础工作规范化规定的要求，我部门仍存在一定差距，如：预算编制工作有待细化，预算支出与实际支出还有一定的差距有待我们进一步完善。下一步改进措施主要是对照会计基础工作规范化规定的要求，做实做细预算。

## 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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**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（含专用结余）：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

**年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

**年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**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：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。