

2018 年度

泸州市体育场馆中心

部门决算编制的说明

# 目录

第一部分部门概况 .....	4
一、基本职能及主要工作 .....	4
二、机构设置 .....	9
第二部分 2018 年度部门决算情况说明 .....	10
一、收入支出决算总体情况说明 .....	10
二、收入决算情况说明 .....	10
三、支出决算情况说明 .....	11
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	14
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 .....	15
八、政府性基金预算支出决算情况说明 .....	16
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 .....	16
十、预算绩效情况说明 .....	16
十一、其他重要事项的情况说明 .....	19
第三部分 名词解释 .....	21
第四部分附件 .....	24
附件 1 .....	24
附件 2 .....	30

第五部分附表 .....	31
一、收入支出决算总表 .....	31
二、收入总表 .....	31
三、支出总表 .....	31
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	31
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） .....	31
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	31
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	31
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	31
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....	31
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	31
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	31
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 ...	31
十三、国有资本经营预算支出决算表 .....	31

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能。

提供训练基地与相关服务，促进体育事业的发展。训练场地的提供与管理，体育训练后勤保障。

### （二）2018 年重点工作完成情况。

#### （1）加强学习，提高职工政治素质和专业技能

一是抓职工思想政治工作。把“讲政治”摆在工作第一位，始终坚持和拥护中国共产党领导，紧密团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，持续推进“两学一做”学习教育常态化，着重对十九大精神，习近平总书记系列讲话，习近平来川视察讲话精神及彭清华讲话精神的学习贯彻落实工作，努力提高中心职工的政治理论水平和理想信念，一年来，全体职工讲政治，守规矩。

二是抓职工业务技能提升工作。通过职工自学、职工大会、中干会议、支部大会、党员大会等方式，分散和集中组织学习场馆管理专业知识，提高职工学习能力；依托协会、高校，选派职工 15 人次参加专题学习和培训交流活动，不断开拓职工视野，提高职工业务能力和管理水平。

（2）以市局工作目标为重点，结合中心工作实际，团结协作、扎实工作

#### 一是建立场馆中心内控制度。

补充修订了“财务管理”、三公经费使用、“三重一大”、

“场馆管理开发”、“值班带班制度”、“物资采购”等制度，做到有章可循，照章办事；同时，根据部门工作需要，明确分工，细化职责，健全考核机制，让全体职工认真履职，各司其职、协同配合。

二是抓实场馆设施设备的维修维护工作。

完成了奥体公园体育馆外墙损坏玻璃的更换、消防管道维修改造，以及体育馆看台、话筒音响等设施维修维护工作；完成了网球场外排水沟的改造改善工作；完成了羽乒馆照明、门窗、供排水等设施维修维护工作；完成了奥体中心园区临时道路设施的恢复工作及园区水电管网设施维护维修工作；完成奥体中心监控、消防、电梯、配电等设施的维护保养年检等工作；完成体育生态园外围标识标牌建设及岗亭改造、道闸安装、水电表改造等工作；完成综合馆、射击馆、游泳馆、地下车库等设施设备改造改善工作。

一年来，对奥体中心和体育生态园园区水电及相关设施设备的检查维护 100 余次，维修 120 余处，通过对场馆设施设备的维修维护、年检保养，两大园区体育场馆安全运行，全年无责任事故发生，保障了群众健身、业余体育训练和各类赛事的正常开展。

三是做好了体育场馆的管理利用工作。

1. 制定体育场馆免低开放管理制度，做好免低开工作。奥体中心、体育生态园按照“大型体育场馆免低开放管理办法”的有关要求，做好体育馆、羽乒馆、体育场以及体育生态园游泳馆、室内篮球馆、室外篮球场等市本级体育场馆免低开工作。一年来，累计向市民免费低收费开放 50 万人，

其中免费向市民开放 20 万人次。全年参加健身活动人数达 30 万余人次。同时，积极服务于体育协会、群众健身组织以及体育俱乐部。

一年来，奥体中心、体育生态园各体育场馆为省 13 运会和市级体育竞赛和青少年训练提供 160 余天、2000 人次的场地保障和后勤服务，同时也为 15 个群众健身组织、体育协会、体育俱乐部、各系统承办或举办的全省老年人气排球比赛、2018 年跆拳道比赛、泸州市篮球联盟比赛、龙马潭区第一届运动会、职工健身活动等 40 余次的场地保障和服务，为推进全民健身运动奠定了良好的基础。

2. 强化了对奥体公园和体育生态园的日常管理，营造安全、文明、整洁的运动健身、休闲娱乐环境。按照“合同约定”对第三方物业服务工作进行评价。

一年来，对奥体公园、体育生态园环境卫生、秩序维护、绿化管理、水电设施管理等开展检查活动 350 余次，开展评定 24 次。通过日巡查、周评议、月验收的的检查评价方式对物业公司进行考核，保证了园区设施完好，秩序稳定，干净整洁。

3. 做好了体育生态园恒温游泳馆以及奥体羽乒馆的接管工作。通过智慧场馆管理系统建设，规范场馆管理运用工作；通过劳务派遣用工模式，规范场馆工作人员的聘任服务；通过明确岗位职责，强化安全管理；通过音视频监控等硬件系统完善，建立责任追究及倒查机制。

体育生态园自 6 月 1 日试运行以来，安全有序，开放管理工作反响好；奥体公园羽乒馆自 12 月 1 日试运行以来，

中心多次召开职工会，研究开放方案，探索管理模式，目前在开放中完善，在不断完善中继续做好开放工作。

### （3）认真开展第七次国卫复审迎检工作和全国文明城市创建巩固迎复检工作

为确保国卫复审迎检工作和创文巩固常态工作的顺利完成，我中心高度重视，将这两项工作合二为一，及时成立工作领导小组，明确责任，安排布置工作，认真、扎实地开展了迎检准备工作和创文巩固迎复检工作。

一是及时向职工传达国卫复审迎检及创文巩固工作的重要性 and 紧迫性，安排部署具体工作，确保责任落实；二是严格按照复审工作要求和创文巩固迎复检标准开展一系列具体工作。加大宣传力度，营造氛围。充分利用展板、LED显示屏、健康教育专栏等载体，广泛向健身群众开展国卫复审迎检工作和创文巩固工作的宣传，提高健身群众的参与率和知晓率，积极营造良好氛围；三是加强对奥体公园和体育生态园园区的日常管理，做到各体育场馆内外设施齐备、环境卫生优美；设置严禁吸烟警示语和标识，做好禁烟和控烟宣传；开展好病媒生物防制措施，减少疾病传播根源；加强园区内安全、车辆停放、秩序维护、绿化管理的巡查力度；开展不文明的劝导工作。通过对标开展，为国卫复审迎检和创文巩固迎复检做好相应工作。

### （4）抓好安全生产和意识形态工作

一是牢固树立“四个”意识，牢牢把握意识形态工作的主动权，教育党员干部加强党性修养和认识，定期进行了分析研判，与业务工作同检查、同考核。二是认真分析中心存

在综治维稳和安全生产的现状和存在的问题，列出责任清单，签订责任书，落实相关责任；三是做好场馆隐患排查工作，建立问题台账，安排专人落实整改工作，并及时形成图文资料上报和存查；四是制定重大节庆活动消防安全预案和演练工作，保证场馆运行安全；五是做好重大政治活动、节假日、双休日值班值守和信息报送工作；六是购买大型体育场馆公众责任险，为场馆开展赛事活动，业余训练，全民健身做好保障，同时对场馆内开展活动的责任单位，提供活动保险及学员意外伤害险种清单。

#### （5）做好党风廉政建设工作

一是加强领导、落实责任。认真落实“一岗双责”，从中心领导到部门到职工，层层签订责任书和提醒卡，落实党风廉政责任制，做到分工明确，责任到位，形成一个闭环的党风廉政建设工作机制。

二是加强学习、提高认识。组织职工深入学习习近平同志系列讲话精神以及党风廉政建设相关知识，及时传达上级有关党风廉政建设会议精神，要求全体干部职工依法行政、廉洁从政，自觉遵守政治纪律、组织纪律、廉洁纪律、群众纪律、工作纪律、生活纪律等六大纪律，自觉遵守八项规定、省委十项规定和市委十二项规定，不搞变通，以良好的廉洁思想，保证各项廉洁自律规定的顺利落实。

三是落实制度、加强监管。严格按制度办事，以制度管人，加强规范化管理。中心在维修资金、场馆利用、设备购置、重要事项及人事代理等方面，认真落实“三重一大”集体决策制度、主要领导末位发言制度和报告制度，凡是涉及



到中心的人财物，一切按程序组织实施，实行集体研究决定，杜绝一言堂，及时召开“三重一大”会议，书面按月报告“三重一大”事项落实情况。

四是认真开展党风廉政建设社会评价工作。通过召开职工大会、转发微信朋友圈、设置宣传展板和展架、安装党风廉政建设电脑宣传屏保等方式，对职工及其家属、服务对象和管理对象进行党风廉政建设社会评价工作的宣传工作，提高其知晓度和支持度，做到应知应会，最大限度发挥体育行业优势引导健身群众参与评价工作。

#### （6）做好精准扶贫结对帮扶工作

按照市局统一安排和部署，认真做好了中心结对帮扶工作。中心全体职工先后 2 次深入到叙永水潦乡田坝村帮扶户石兴伟家中进行走访慰问，深入了解贫困户生产生活情况，子女上学情况，产业发展情况，并为贫困户出谋划策，找出脱贫路子，带动脱贫。同时，为其送去了大米、食用油、面、慰问金等。通过帮扶，对贫困户目前的困难和需求记录在案，为下一步制定帮扶措施，更好的实现精准扶贫打下了基础。

## 二、机构设置

泸州市体育场馆中心为财政全额拨款的事业单位，为一级预算单位，没有二级预算单位，预算单位个数包括泸州市老年体育活动中心为两个。

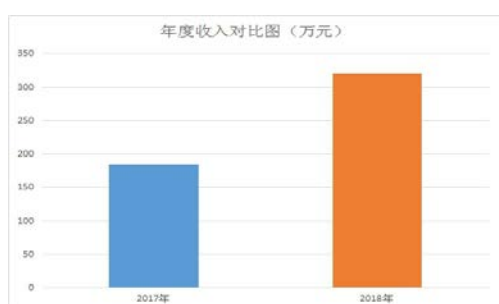
## 第二部分 2018 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入总计 320.15 万元。与 2017 年相比，收入总计增加 138.78 万元，增长 76.52%。

2018 年度支出总计 320.15 万元。与 2017 年相比，支出总计增加 138.78 万元，增长 76.52%。

主要变动原因是管理运营场馆增加，非税收入增加，支出也相应增加。



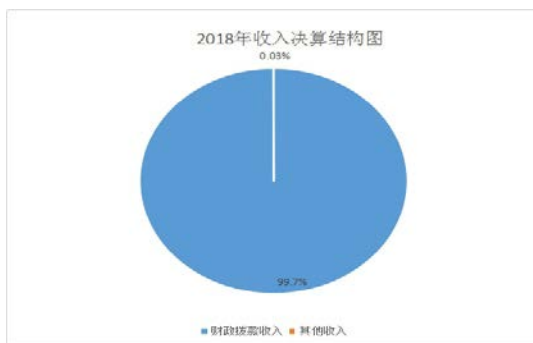
收入对比图



支出对比图

### 二、收入决算情况说明

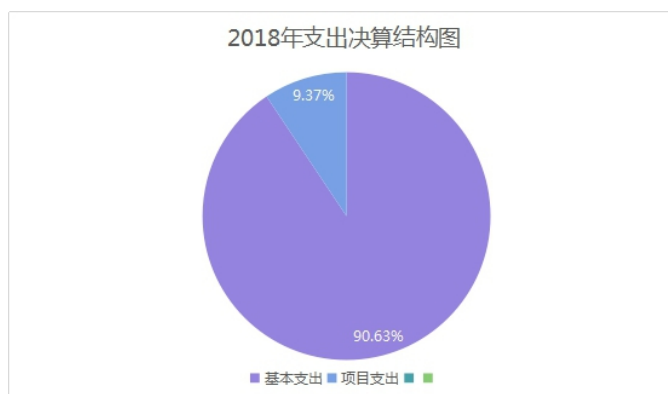
2018 年本年收入合计 320.15 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 320.06 万元，占 99.97%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.09 万元，占 0.03%。



2018年收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2018年本年支出合计320.15万元，其中：基本支出290.15万元，占90.63%；项目支出30万元，占9.37%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

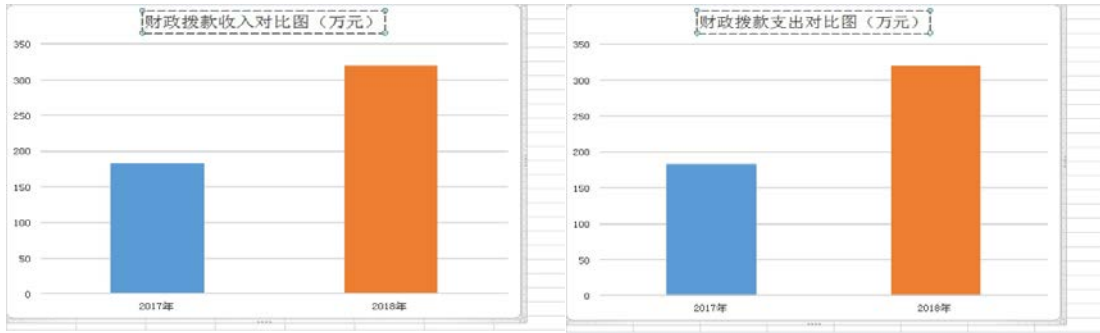


2018年支出决算结构图

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年财政拨款收入总计320.06万元。与2017年相比，财政拨款收入总计增加138.77万元，增长76.55%。

2018年财政拨款支出总计320.06万元。与2017年相比，财政拨款支出总计增加138.77万元，增长76.55%。



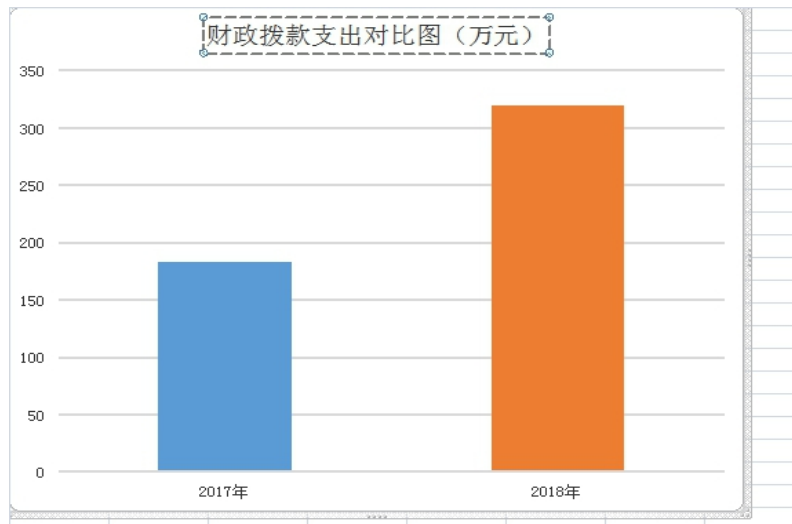
财政拨款收入对比图

财政拨款支出对比图

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018年一般公共预算财政拨款支出320.06万元，占本年支出合计的99.97%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增加138.77万元，增长76.55%。主要变动原因是管理运营场馆增加，非税收入增加，支出也相应增加。

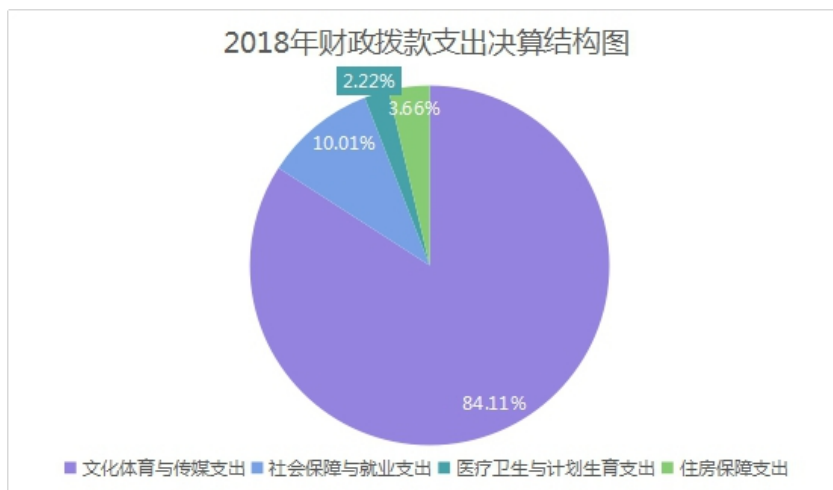


财政拨款支出对比图

### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018年一般公共预算财政拨款支出320.06万元，主要

用于以下方面:文化体育与传媒支出 269.19 万元,占 84.11%;社会保障和就业支出 32.04 万元,占 10.01%;医疗卫生与计划生育支出 7.10 万元,占 2.22%;住房保障支出 11.73 万元,占 3.66%。



2018年财政拨款支出结构图

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年一般公共预算支出决算数为 320.06 万元, 完成预算 100%。其中:

1. 体育场馆 (2070307): 支出决算为 269.19 万元, 完成预算 100%, 决算数与预算数持平。

2. 事业单位离退休 (2080502): 支出决算为 9.83 万元, 完成预算 100%, 决算数与预算数持平。

3. 机关事业单位基本养老保险缴费支出 (2080505): 支出决算为 15.70 万元, 完成预算 100%, 决算数与预算数持平。

4. 机关事业单位位职业年金缴费支出 (2080506): 支出决算为 6.51 万元, 完成预算 100%, 决算数与预算数持平。

5. 事业单位医疗（2101102）：支出决算为 5.50 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

6. 公务员医疗补助（2101103）：支出决算为 1.6 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

7. 住房公积金（2210201）：支出决算为 11.73 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 290.06 万元，其中：

人员经费 194.91 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、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 95.15 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、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、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、其他资本性支出等。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

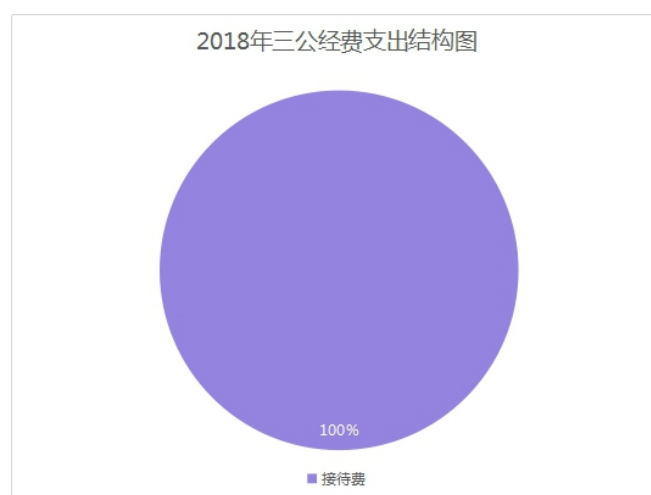
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2018年“三公”经费财政拨款支出决算为0.17万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

### （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）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.17万元，占100%。

具体情况如下：



2018年三公经费支出结构图

1. 因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。决算数与预算数持平。主要原因是2017年与2018年均无因公出国（境）支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。

公务用车购置及运行维护费支出决算比 2017 年持平，主要原因是 2017 年与 2018 年均无公务用车购置及运行维护费。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2018 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要原因是无公务用车。

3. 公务接待费支出 0.17 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2017 年减少 0.02 万元，下降 10.53%。主要原因是节约成本，减少不必要的开支。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 1 批次，12 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.17 万元，具体内容包括：达州体育中心考察体育场馆建设管理接待，金额 0.17 万元。其中：外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2018 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

## 十、预算绩效情况说明



### （一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，泸州市体育场馆中心在年初预算编制阶段，组织对体育场馆日常运转经费项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对 2018 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看确保了场馆能耗、维修维护、劳务费等正常支出。本部门还自行组织了 1 个项目绩效评价，从评价情况来看，按照市领导和局领导的指示与工作部署，完成了体育场馆的正常运行，对市民免费和低收费的开放，让市民有良好的健身场所，得到了广大市民的认可

### （二）项目绩效目标完成情况。

本部门在 2018 年度部门决算中反映“体育场馆日常运转经费”等 1 个项目绩效目标实际完成情况。

体育场馆日常运转经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 30 万元，执行数为 30 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，用于奥体公园体育场馆能耗、维修维护、劳务费、运营环境改善等费用支出，保障了体育场馆中心工作正常运行。为全民健身、业余训练、赛事活动提供场地保障和后勤服务工作。发现的主要问题：预算项目在编制预算时考虑不够科学，测算的准确性不足，在执行过程中导致部分

预算调整。下一步改进措施：一是加强绩效目标管理。二是提高预算编制的科学性和准确性。三是加强预算执行进度监控，提高执行效率。

**项目支出绩效目标完成情况表**  
(2018 年度)

项目名称		体育场馆日常运行经费			
预算单位		泸州市体育场馆中心			
预算执行情况(万元)	预算数:	30 万元	执行数:	30 万元	
	其中-财政拨款:	30 万元	其中-财政拨款:	30 万元	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	用于奥体公园体育场馆能耗、维修维护、劳务费、运营环境改善等费用支出,保障了体育场馆中心工作正常运行。为全民健身、业余训练、赛事活动提供场地保障和后勤服务工作。			用于奥体公园体育场馆能耗、维修维护、劳务费、运营环境改善等费用支出,保障了体育场馆中心工作正常运行。为全民健身、业余训练、赛事活动提供场地保障和后勤服务工作。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	体育场馆	3 个	3 个
	项目完成指标	数量指标	免费低开放人次	110 万人次	110 万人次

项目完成指标	时效指标	完成时间	2018年12月31日	2018年12月31日
项目完成指标	成本指标	能耗费用	水电费18万	
项目完成指标	成本指标	维修维护	维修费2万	维修费1.6万
项目完成指标	成本指标	办公费	日常办公费用10万	日常办公费用18.4万
效益指标	经济效益指标	合理开放利用	通过免费低收费开放，盘活场馆资源，提高使用率。	通过免费低收费开放，盘活场馆资源，提高使用率。
效益指标	社会效益指标	服务能力	做好场馆低收费、免费开放，提供良好的健身环境，满足市民健身需求。	好场馆低收费、免费开放，提供良好的健身环境，满足市民健身需求。
效益指标	可持续影响指标	场馆的正常运转开放	提供更好的场馆，让越来越多的市民投入到运动健身中	提供更好的场馆，让越来越多的市民投入到运动健身中
满意度指标	满意度指标	群众满意度	98%	98%

### （三）部门开展绩效评价结果。

本部门按要求对2018年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《泸州市体育场馆中心2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

泸州市体育场馆中心为财政全额拨款事业单位，2018

年度，机关运行经费支出 0 万元，与 2017 年决算数持平。

## （二）政府采购支出情况

2018 年，泸州市体育场馆中心政府采购支出总额 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，占政府采购支出总额的 0%。

## （三）国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，泸州市体育场馆中心共有车辆 0 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 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）。

### 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8、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。

9. 文化体育与传媒：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。

体育场馆（2070307）：反映体育场馆建设及维护等方面的支出。

10. 社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

（1）事业单位离退休（2080502）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

（2）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（3）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

11. 医疗卫生与计划生育支出：反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

（1）事业单位医疗（2101102）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险费经费。

（2）公务员医疗补助（2101103）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

12. 住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

住房公积金（2210201）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. “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。

17. 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。

## 第四部分 附件

附件 1:

### 泸州市体育场馆中心 2018 年部门整体支出绩效报告

#### 一、泸州市体育场馆中心概况

##### （一）机构组成。

泸州市体育场馆中心成立为 1987 年，2006 年正式更名为泸州市体育场馆中心，泸州市体育场馆中心为财政全额拨款的事业单位，为一级预算单位，没有二级预算单位，决算单位个数包括泸州市老年体育活动中心为两个。

##### （二）机构职能。

主要职能：提供训练基地与相关服务，促进体育事业的发展。训练场地的提供与管理，体育训练后勤保障。

##### （三）人员概况

泸州市体育场馆中心截止 2018 年 12 月 31 日在编人员 10 人，实有人员 10 人，其中管理人员 6 名，工勤人员 4 名，退休人员 3 名。

#### 二、部门财政资金收支情况

##### （一）部门财政资金收入情况。

2018 年泸州市体育场馆中心本年收入合计 320.15 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 320.06 万元，占 99.97%；其他收入 0.09 万元，占 0.03%。

##### （二）部门财政资金支出情况。



2018年泸州市体育场馆中心本年支出合计320.15万元，其中：基本支出290.15万元，占90.63%；项目支出30万元，占9.37%；

2018年一般公共预算财政拨款支出320.06万元，主要用于以下方面：文化体育与传媒支出269.19万元，占84.11%；社会保障和就业支出32.04万元，占10.01%；医疗卫生支出7.10万元，占2.22%；住房保障支出11.73万元，占3.66%。

具体情况为：

1. 体育场馆（2070307）：支出决算数为269.19万元，完成预算100%。主要用于保障本单位正常运转的日常支出，包括基本工资、绩效工资等人员经费以及办公费、水电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费等日常公用经费。

2. 事业单位离退休（2080502）：支出决算数为9.83万元，完成预算100%。主要用于：事业单位开支的退休人员经费。

3. 机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）：支出决算数为15.71万元，完成预算100%，主要用于：按照规定标准为在职职工缴纳的基本养老保险费支出。

4. 机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）：支出决算数为6.51万元，完成预算100%，主要用于：按照规定标准为在职职工缴纳的职业年金支出。

5. 事业单位医疗(2101102):支出决算数为 5.50 万元,完成预算 100%。主要用于:按照规定标准为在职职工缴纳的医疗保险费支出。

6. 公务员医疗补助(2101103):支出决算数为 1.60 万元,完成预算 100%。主要用于:按照规定标准为在职缴纳的医疗保险费支出。

7. 住房公积金(2210201):支出决算数为 11.73 万元,完成预算 100%。主要用于:按照规定标准为职工缴纳的住房公积金支出。

### 三、部门财政支出管理情况

#### (一) 部门决策情况。

1、部门目标任务的相关性。按照我中心职能职责,设置的部门预算目标任务与部门“三定”方案确定的职责完成相符,与法律、政策和社会发要求相适应,也符合市教体局“十三”五发展规划等中长期规划确定的各项目标任务;

2、部门目标任务的明确性。部门目标和工作任务的制定,年初根据全年总体目标任务,按照具体各部门工作职责,制定目标任务书,将具体工作任务细化和量化,分解落实到各部门,办公室对工作任务完成情况进行跟踪督导,确保各项工作任务全面完成。

3、部门目标任务的合理性。我中心根据各部门实际情况制定目标任务,确保每个项目符合实际情况,并能在规定期限内完成目标任务。

4、预算编制的测算依据。2018 年我中心预算测算均与各部门确定的工作内容充分匹配。在编制 2018 年部门预算

的同时，按照财政要求，编制了我中心“三年滚动规划”，严格按照国家行政事业单位支出标准进行费用测算，未超标测算。

5、绩效目标管理情况。按照部门绩效目标管理要求，在年初部门预算编制时，认真设置项目绩效目标，并按照财政要求公开部门预算编制情况。

## （二）综合管理情况。

1、绩效监控。我中心严格预算执行管理，认真开展绩效监控，及时报送监控情况报告，2018年我局部门预算实际支出320.06万元，占部门预算的100%，

2、非税收入执收情况：2018年年末非税收入302.11万元，其中其他非经营性国有资产收入302.11万元。所有收入按照标准和要求，及时足额缴入市本级国库。

3、资产管理：我中心所属国有资产均纳入信息系统管理，将按照资产管理信息化要求，凡新增资产、报废、变更，及时准确录入信息系统。年末按照财政部门要求全面的报送国有资产年度报告，按时提交情况说明。我中心在新增办公家具电器等资产时，对照存量资产数量，严格审查，并按资产配置和政府采购程序和要求进行报批，经财政部门批准后实施，未超标准配置资产或未经批准配置资产。目前，我中心资产管理部门为综合部，专人进行账务和实物的管理。2018年资产年初数42.94万元，其中：流动资产10.59万元，固定资产31.26万元，无形资产1.09万元；2018年资产年末数233.15万元，其中：流动资产197.71万元，固定资产34.36万元，无形资产1.09万元。

4、内控制度管理：按照《会计法》、《预算法》和国家财政、财务会计管理规定、行政事业单位内部控制要求，我中心制定了《财务管理制度》、《固定资产管理制度》、《采购管理办法》、《预算管理制度》等相关内控制度，编制了相印的流程图。各项支出实行“有预算有报销，无预算不报销”的原则。严格执行“三重一大”制度，5000元以上（含5000元）的项目支出由中层干部会议审议通过，10000元以上（含10000元）由局分管领导签字审批。

5、信息公开：2018年部门预算和决策，根据财政部门批复，在财政规定的时间内通过泸州市政府门户网站向社会公开，公开内容包括所有财政资金安排的“三公”经费、使用情况等。

### （三）部门绩效情况。

1、部门履职成效情况。按照泸州市体育场馆中心职能职责和2018年总体目标任务以及项目预算，全年各项指标完成情况好。

2、可持续发展能力情况。按照目标任务，泸州市体育场馆中心重点工作事项全面完成，取得明显成效。

3、满意度等情况。2018年，我中心各项工作得到了市上各领导和局领导的高度肯定，各场馆的免费低收费开放都满足了广大市民的健身需求，也为业余体校的训练提供了良好的训练场所，群众满意度高。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论。

2018年，泸州市体育场馆中心按照上级主管部门下达的各项重点工作和目标任务，认真履行职能职责，突出工作重点，分解目标任务，加强部门预决算执行力度和项目资金管理，强化督查督导，做到部门决策程序规范、目标任务明确、预算编制科学合理、资产管理规范、内控制度健全、预决算信息公开及时，各项工作任务全面完成，得到相关领导及主管部门的充分肯定，管理服务对象和群众满意度高，

## （二）存在问题。

预算项目在编制预算时考虑不够科学，测算的准确性不足，在执行过程中导致部分预算调整。

## （三）改进建议。

一是加强绩效目标管理。设置总体绩效目标时，应体现部门年度特征，突出部门特点，根据部门工作计划，结合项目具体内容分项设置相关指标，提高绩效目标的准确性和科学性。

二是提高预算编制的科学性和准确性。在预算申报前，应加强对项目实施可行性的论证，加强对政策文件的了解，提高项目实施的可行性。

三是加强预算执行进度监控，提高执行效率。建立“事前、事中、事后”全程监控的管理机制，切实解决预算执行效率低下等突出问题。

附件 2:

部门整体支出绩效自评表

绩效指标			指标分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（80分）	预算编制（30分）	目标制定	10	10
		目标完成	10	10
		编制准确	10	10
	预算执行（30分）	支出控制	10	8
		动态调整	10	8
		执行进度	10	10
	完成结果（20分）	预算完成	10	10
		违规记录	10	10
绩效结果应用（20分）	自评质量（4分）	自评准确	4	4
	信息公开（8分）	目标公开	4	4
		自评公开	4	4
	整改反馈（8分）	结果整改	4	4
		应用反馈	4	4
合 计			96	96

## 第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算支出决算表

