

玉林市体育运动学校 2024 年度部门决算

目录

第一部分：玉林市体育运动学校概况

- 一、本部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分：玉林市体育运动学校 2024 年度部门决算报表

- 表一：收入支出决算总表
- 表二：收入决算表
- 表三：支出决算表
- 表四：财政拨款收入支出决算总表
- 表五：一般公共预算财政拨款支出决算表
- 表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：玉林市体育运动学校 2024 年度部门决算情况说明

- 一、2024年度收入支出决算总体情况。
- 二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。
- 三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。
- 四、2024年度政府性基金预算支出决算情况。
- 五、2024年度国有资本经营预算支出决算情况。
- 六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

第一部分：玉林市体育运动学校概况

一、本部门职责

玉林市体育运动学校隶属玉林市文化广电体育和旅游局，是一所被认定为广西体育后备人才基地，实行十二年制的学校。为国家培养德、智、体、美、劳全面发展的优秀运动员后备人才，向大中专体育院校输送合格的新生和面对本市辖区域培养体育骨干。

二、机构设置情况

玉林市体育运动学校是玉林市文化广电体育和旅游局管理的正科级、财政全额拨款的公益事业单位，在编在职42人，设校长1名，副校长2名。本单位设置了办公室、训练处、总务处、财务处、场馆处等五个处室。

第二部分：玉林市体育运动学校 2024 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

注:没有数据的表格要零报告,列出空表并在表格下方说明“XX (局、办、中心) 没有 XX 收入,也没有 XX 安排的支出,故本表无数据”。

第三部分：玉林市体育运动学校 2024 年度部门决算情况说明

一、2024 年度收入支出决算总体情况

(一) 本部门2024年度总收入955.38万元，其中本年收入955.38万元，较2023年度决算数减少361.12万元，下降27.43%，收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入899.93万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数减少230.20万元，下降20.37%，主要原因是：学青会测试赛比赛结束和第十五届区运会备战经费减少，缩减拨款收入。

2.政府性基金预算财政拨款收入19.56万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数减少134.22万元，下降87.28%，主要原因是：学青会测试赛比赛结束，缩减拨款收入。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。为市本级财政当年拨付的资金，较2023年度决算数增加0.00万元，主要原因是：玉林市体育运动学校无此项收入，故本表无数据。

4.事业收入35.89万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2023年度决算数增加3.30万元，增长10.13%，主要原因是：教学楼和综合楼合理安排，增加了国有资产有偿使用费。

5.经营收入0.00万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较2023年度决算数增加0.00万元，主要原因是：玉林市体育运动学校无此项收入，故本表无数据。

6.其他收入0.00万元,为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2023年度决算数增加0.00万元, 主要原因是: 玉林市体育运动学校无此项收入, 故本表无数据。

7.使用非财政拨款结余(含专用结余)0.00万元,主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下, 使用以前年度积累的非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。较2023年度决算数增加0.00万元, 主要原因是: 玉林市体育运动学校无此项收入, 故本表无数据。

8.上年结转和结余0.00万元, 为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2023年度决算数增加0.00万元, 主要原因是: 玉林市体育运动学校无此项收入, 故本表无数据。

(二) 本部门2024年度总支出955.38万元, 其中本年支出955.38万元, 较2023年度决算数减少361.12万元, 下降27.43%, 支出具体情况如下:

1.文化旅游体育与传媒支出(207类)681.7万元, 主要用于: 在职在编职工工资福利、定额公用经费、报销广西青少年锦标赛各项比赛款项、2024年运动员教练员伙食服装补助等。较2023年度决算数减少217.6万元, 下降24.2%, 主要原因是: 学青会测

试赛比赛结束和第十五届区运会备战经费支出减少，缩减拨款支出。

2.社会保障和就业支出（208类）138.9万元，主要用于：在职在编职工人员养老、职业年金、工伤、失业保险的计提。较2023年度决算数减少5.45万元，下降3.78%，主要原因是：减少退休死亡人员2人抚恤金发放。

3.卫生健康支出（210类）58.97万元，主要用于：在职在编职工人员基本医疗、公务员医疗、生育保险的计提。较2023年度决算数减少1.87万元，下降3.07%，主要原因是：2024年计提基数变动。

4.城乡社区支出（212类）0万元，主要用于：玉林市体育运动学校无此项支出，故本表无数据。较2023年度决算数减少1.58万元，下降100%，主要原因是：2023年第十五届区运会经费未报销费用，已支出完成。

5.住房保障支出（221类）56.24万元，主要用于：在职在编职工人员住房公积金的计提。较2023年度决算数减少1.98万元，下降3.4%，主要原因是：2024年工资福利待遇的基数变动，绩效增量工资缩减附带计提缩减。

6.其他支出（229类）19.56万元，主要用于：市文广体旅局调剂给市体校2024年广西青少年锦标赛各项目比赛和下乡选材费项目支出，自治区补助赛事体彩公益金支出等。较2023年度决

算数减少132.63万元，下降87.15%，主要原因是：学青会测试赛比赛结束和第十五届区运会备战经费支出减少，缩减拨款支出。

结余分配0.00万元，为事业单位按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资金等。较2023年决算数增加0.00万元，主要原因是：玉林市体育运动学校无此项结余分配，故本表无数据。

年末结转和结余0.00万元，为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。较2023年度决算数增加0.00万元，主要原因是玉林市体育运动学校无此项年末结转和结余，故本表无数据。

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

玉林市体育运动学校2024年度一般公共预算财政拨款支出899.93万元，较2023年度决算数减少230.20万元，下降20.37%，其中：基本支出808.26万元，项目支出91.67万元。

玉林市体育运动学校2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为808.82万元，支出决算为899.93万元，完成年初预算的111.26%。

(1)文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)群众体育(项)年初预算为550.64万元，支出决算为604.15万元，完成年初预算的109.72%。预决算存有差异原因是：追加了职工绩效增量工资、

2024年运动员和教练员伙食服装补助等经费调整。

(2)文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)其他体育支出(项)年初预算为0.00万元,支出决算为41.67万元,完成年初预算的100.0%。预决算存有差异原因是:追加了举重馆搬迁项目、男生宿舍改造2022年工程尾款等经费调整。

(3)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)年初预算为27.84万元,支出决算为26.42万元,完成年初预算的94.9%。预决算存有差异原因是:缩减了人员生活补助金,主要用于离退休人员生活补助的发放。

(4)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)年初预算为75.72万元,支出决算为74.99万元,完成年初预算的99.04%。预决算存有差异原因是:人员工资变动引起计提基数变动。

(5)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)年初预算为37.86万元,支出决算为37.5万元,完成年初预算的99.05%。预决算存有差异原因是:预决算差异为人员工资变动引起计提基数变动。

(6)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)年初预算为35.02万元,支出决算为34.68万元,完成年初预算的99.03%。预决算存有差异原因是:预决算差异为减少人员经费。

(7)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助

(项)年初预算为24.48万元,支出决算为23.81万元,完成年初预算的97.26%。预决算存有差异原因是:人员工资变动引起计提基数变动。

(8)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)年初预算为0.47万元,支出决算为0.47万元,完成年初预算的100.0%。预决算存有差异原因是:预决算差异为零。

(9)住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)年初预算为56.79万元,支出决算为56.24万元,完成年初预算的99.03%。预决算存有差异原因是:人员工资变动引起计提基数变动。

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

玉林市体育运动学校2024年度一般公共预算财政拨款基本支出808.26万元,其中:人员经费772.00万元,主要包括:基本工资,津贴补贴,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,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,抚恤金,生活补助;公用经费支出36.26万元,主要包括:办公费,印刷费,水费,电费,邮电费,物业管理费,差旅费,维修(护)费,劳务费,工会经费,其他交通费用支出具体情况如下:

(1)工资福利支出728.84万元,完成年初预算的107.51%。预

决算存有差异原因是：职工工资晋级追加、绩效增量和奖励性绩效的追加。

(2)商品和服务支出36.26万元，完成年初预算的67.99%。预决算存有差异原因是：因为做账按科目要求从商品和服务支出的其他商品和服务支出调整到工资福利的伙食补助费。

(3)对个人和家庭的补助43.15万元，完成年初预算的156.51%。预决算存有差异原因是：2024年追加发放退休亡故2人抚恤金。

四、2024年度政府性基金预算支出决算情况

玉林市体育运动学校2024年度政府性基金支出19.56万元，较2023年度决算数减少134.22万元，下降87.28%，其中：基本支出0.00万元，项目支出19.56万元。

玉林市体育运动学校2024年度政府性基金支出年初预算为0.00万元，支出决算为19.56万元，完成年初预算的100%。

(1)其他支出(类)彩票公益金安排的支出(款)用于体育事业的彩票公益金支出(项)年初预算为0.00万元，支出决算为19.56万元，完成年初预算的100.0%。预决算存有差异原因是：财政调整下达2024年广西青少年锦标赛指标和用款。

五、2024年度国有资本经营预算支出决算情况

玉林市体育运动学校2024年度国有资本经营预算支出0.00万元，较2023年度决算数增加0.00万元，其中：基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。

玉林市体育运动学校2024年度国有资本经营预算支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0%。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0%，比上年决算数增加0.00万元，主要原因是：玉林市体育运动学校无三公经费，故本表无数据。其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元，公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，公务接待费支出决算0.00万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年决算数增加0.00万元，原因是：玉林市体育运动学校无因公出国（境）费支出，故本表无数据。全年使用财政拨款安排0（局、办、镇）机关、0个所属单位出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。开支内容包括：0。

（二）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0.00万元，完成年初预算的0%，比上年决算数增加0.00万元。原因是：0。购置了0辆公务用车，主要用于玉林市体育运动学校无公务用车购置支出，故本表无数据。

公务用车运行支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年决算数增加0.00万元。原因是：玉林市体育运动学校无公务用车运行支出，故本表无数据。2024年本级及所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0.00辆，全年运行费支出0.00万元。平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年决算数增加0.00万元，原因是：玉林市体育运动学校无公务接待费支出，故本表无数据。国内公务接待批次0次，人次0次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门2024年度机关运行经费支出决算0.00万元，比年初预算数减少53.06万元，下降100.00%，完成年初预算的0.00%，比上年决算数增加0.00万元，主要原因是：本部门无机关运行经费支出。

本单位无此项支出也需注明“本部门无机关运行经费支出”
(包括事业单位)。

（二）政府采购支出情况说明

本部门2024年度政府采购支出总额36.63万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出36.63万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额36.63万元，占政

府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额36.63万元，占授予中小企业合同金额的100.00%，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100%；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2024年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆，机要通信用车0辆、应急保障用车2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，其他用车主要是各项目下乡选材和送运动员参加区体校或区体工队集训；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

1.整体支出绩效自评结果。

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度1个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金50万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2024年度3个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金41.67万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。组织对2024年度2个纳入财政专户管理资金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金35.88万元，占纳入财政专户管理资金预算项目支出总额的100%。经我单位

对照年初设定的绩效目标自评，6个项目评为一等，占项目总数比例100%。

2.项目支出绩效自评结果。

(1) 项目绩效自评总体情况

本部门2024年度项目6个，项目支出总额127.55万元。其中，本级项目6个，本级项目支出127.55万元；对下转移支付项目0个，对下转移支付0万元。项目中，敏感涉密项目0个，涉及资金0万元。

所有项目均开展了绩效自评，其中非敏感涉密项目绩效自评结果为：6个项目评为一等，涉及资金127.55万元，占项目总数比例100%，占项目支出总额比例100%；0个项目评为二等，涉及资金0万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%；0个项目评为三等，涉及资金0万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%；0个项目评为四等，涉及资金0万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%。自评发现的主要问题及原因：财政支付能力因财政资金紧缺造成未能及时拨付。下一步改进措施：2025年追加支付。

(2) 部分重点项目绩效自评情况

根据年初设定的绩效目标，运动员及教练员伙食服装补助项目自评得分为99分，一等，项目全年预算数为50万元，执行数为50万元，完成预算的100%项目绩效自评情况：根据绩效目标，

项目自评得分为99分，评级为一等，项目全年预算数为50万元，执行数为50万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是数量指标达到完成491名运动员和53名教练员伙食补助发放；二是时效指标在2024年底前已完成发放。自评发现的主要问题及原因：因地方财力不足达不到全国体校要求的人均标准。下一步改进措施：尽量向财政和市政府申请补充达标。

3. 部门绩效评价结果。

2024年度单位整体支出绩效完成情况优，自评得分95.32分，一等。

4. 财政绩效评价结果(如有)

暂无

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：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，使用非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级各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、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。

十三、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。