附件1：

2018年度新疆维吾尔自治区喀什地区体育馆部门决算

公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

二、机构设置情况

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

（一）部门收入支出决算总体情况说明

（二）部门收入总体情况说明

（三）部门支出总体情况说明

二、部门财政拨款收支情况

（一）财政拨款收支总体情况说明

（二）一般公共预算收支决算情况说明

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

三、部门结转结余情况

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

五、机关运行经费支出情况

六、政府采购情况

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

（二）预算绩效情况的说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算公开的8张报表

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《财政拨款收入支出决算总表》

《一般公共预算财政拨款支出决算表》

《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》

《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

1、承办喀什大型政治、文化体育活动。  
 2、组织开展群众文化体育活动。  
 3、组织开展全民健身活动。  
 4、举办喀什地区竞技体育比赛。

二、机构设置情况

从决算单位构成看，新疆维吾尔自治区喀什地区体育馆部门决算包括：新疆维吾尔自治区喀什地区体育馆部门本级决算、所属单位决算等。

纳入新疆维吾尔自治区喀什地区体育馆2018年部门决算编制范围的单位名单见下表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 单位名称 | 备注 |
| 1 | 新疆维吾尔自治区喀什地区体育馆 |  |

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

**（一）部门收入支出决算总体情况说明**

2018年度收入235.67万元，与上年相比，减少116.14万元，下降33.01%，减少的主要原因是：人员减少（自然减员3人）基本支出拨款减少、体育场馆维修改造及设备购置专项资金拨款减少；支出235.67万元，与上年相比，减少128.06万元，下降35.21%，减少的主要原因是：人员减少（自然减员3人）基本支出减少、上年结转场馆维修改造专项资金及设备购置专项资金未在规定的时间完成目标项目，专项资金上缴财政，专项支出减少；结余0万元，与上年相比，减少5.47万元，下降100%，减少的主要原因是：上年结转场馆维修改造专项资金、设备购置专项资金未在规定的时间完成目标项目，结转的专项资金上缴财政。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计235.67万元，其中：财政拨款收入235.67万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位缴款0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数155.14万元，决算数235.67万元，预决算差异率51.91%，差异主要原因是:普调职工工资基本支出拨款增加、财政拨入体育场馆免费开放补助专项资金。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计235.67万元，其中：基本支出155.1万元，占65.81%；项目支出80.56万元，占34.18%；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%

与年初预算数相比情况：本年支出年初预算数591.62万元，决算数235.67万元，预决算差异率-60.17%，差异主要原因是:上年结转场馆维修改造专项资金、设备购置专项资金未在规定的时间完成目标项目，专项资金上缴财政，专项支出减少。

二、部门财政拨款收支情况

**（一）财政拨款收支总体情况说明**

2018年度财政拨款收入235.67万元，与上年相比，减少103.74万元，下降30.56%，减少的主要原因是：人员减少（自然减员3人），基本支出拨款减少体育场馆维修改造及设备购置专项资金拨款减少。财政拨款支出235.67万元，与上年相比，减少115.66万元，下降32.92%，减少的主要原因是：人员减少（自然减员3人），基本支出减少、上年结转场馆维修改造专项资金、设备购置专项资金未在规定的时间完成目标项目，结转的专项资金上缴财政，专项支出减少。其中：基本支出155.1万元，项目支出80.56万元。财政拨款结转结余0万元，与上年相比，减少5.47万元，下降100%，减少的主要原因是：加大上年结转资金支付力度，上年结转场馆维修改造专项资金、设备购置专项资金未在规定的时间完成目标项目，专项资金上缴财政。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数155.14万元，决算数235.67万元，预决算差异率51.91%，差异主要原因是:财政拨入体育场馆免费开放补助专项资金。财政拨款支出年初预算数591.62万元，决算数235.67万元，预决算差异率-60.17%，差异主要原因是:上年结转场馆维修改造专项资金、设备购置专项资金未在规定的时间完成目标项目，专项资金上缴财政。

**（二）一般公共预算收支决算情况说明**

2018年度一般公共预算财政拨款收入235.67万元，与上年相比，减少103.74万元，下降30.56%，减少的主要原因是：人员减少（自然减员3人）基本支出拨款减少、场馆维修改造及设备购置专项资金拨款减少。一般公共预算财政拨款支出235.67万元，与上年相比，减少111.87万元，下降32.19%，减少的主要原因是：上年结转场馆维修改造专项资金、设备购置专项资金未在规定的时间完成目标项目，专项资金上缴财政，专项支出减少。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），住房保障支出8.61万元,文化体育与传媒支出213.74万元,社会保障和就业支出13.32万元。按经济分类科目（按类级科目公开），工资福利支出136.68万元,商品和服务支出55.03万元,对个人和家庭的补助12.6万元,资本性支出31.35万元。

与年初预算数相比情况：一般公共预算财政拨款收入年初预算数155.14万元，决算数235.67万元，预决算差异率51.91%，差异主要原因是:普调工资，基本支出拨款增加，财政拨入体育场馆免费开放补助专项资金。一般公共预算财政拨款支出年初预算数591.62万元，决算数235.67万元，预决算差异率-60.17%，差异主要原因是:上年结转场馆维修改造专项资金、设备购置专项资金未在规定的时间完成目标项目，专项资金上缴财政，专项支出减少。

**（三）政府性基金预算收支决算情况说明**

2018年度政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年相比，增加0万元，增长0%，主要原因是：无政府性基金拨款，不存在原因分析。政府性基金预算支出0万元，与上年相比，减少3.79万元，下降100%，减少的主要原因是：本年度无政府性基金拨款。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），无。按经济分类科目（按类级科目公开），无。

与年初预算数相比情况：政府性基金预算财政拨款收入年初预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是:无政府性基金拨款，不存在原因分析。政府性基金预算财政拨款支出年初预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是:无政府性基金支出，不存在原因分析。

三、部门结转结余情况

年末结转结余0万元。与上年相比，减少5.47万元，下降100%。

其中财政拨款结转结余0万元。与上年相比，减少5.47万元，下降100%。

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

2018年度一般公共预算“三公”经费支出决算0.21万元，与上年相比，减少1.59万元，下降88.33%，减少的主要原因是：车辆即将报废，除支付车辆保险费外，无其他费用产生。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，与上年相比，增加0万元，增长0%，主要原因是：无因公出国（境）费支出，不存在原因分析；公务用车购置及运行维护费支出0.21万元，占100%，与上年相比，减少1.59万元，下降88.33%，减少的主要原因是：车辆即将报废，除支付车辆保险费外，无其他费用产生；公务接待费支出0万元，占0%，与上年相比，增加0万元，增长0%，主要原因是：无公务接待费支出，不存在原因分析。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。新疆维吾尔自治区喀什地区体育馆单位全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容包括：无因公出国（境）费支出，不存在原因分析。

公务用车购置及运行维护费0.21万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费0.21万元。主要用于车辆保险费等。单位一般公共财政拨款安排的公务用车购置量0辆，保有量为1辆。

公务接待费0万元。具体是：国内公务接待支出0万元，主要是无公务接待费支出等。新疆维吾尔自治区喀什地区体育馆单位国内公务接待0批次，0人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数1.8万元，决算数0.21万元，预决算差异率-88.33%，差异主要原因是:车辆即将报废，除支付车辆保险费外，无其他费用产生。其中：因公出国（境）费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是:无因公出国（境）费支出，不存在原因分析；公务用车购置预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是:无因公务车辆购置费支出，不存在原因分析；公务用车运行费预算数1.8万元，决算数0.21万元，预决算差异率-88.33%，差异主要原因是:车辆即将报废，除支付车辆保险费外，无产生其他费用；公务接待费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是:无公务接待费支出，不存在原因分析。

五、机关运行经费支出情况

新疆维吾尔自治区喀什地区体育馆日常公用经费5.82万元，与上年相比，减少4.78万元，下降45.09%，减少的主要原因是：工作经费减少。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额23.4万元，其中：政府采购货物支出23.19万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.21万元。

七、其他重要事项的情况

**（一）国有资产占用情况说明**

截至2018年12月31日，单位共有车辆1辆，价值10.42万元，其中：部级领导干部用车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0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1辆，其他用车主要是：小型货车（江铃皮卡车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）、单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

**（二）预算绩效情况的说明**

2018年度，本部门单位预算绩效自评情况：经济性：体育馆及全民健身广场占地10000平方米，为了节约成本，办公区域的卫生由职工自行打扫室，公共区域卫生由临时工完成。效率性：每月5日前，根据体育馆办公室提供的临时工考勤表足额发放临时工工资，临时工社会保障费由地区社保局根据《三方协议》按时缴纳。效益性：临时工工资及其他项目的实施，确保了体育馆及全民健身广场的环境卫生，确保公共体育馆的服务质量。经济性：全年开展群众文体活动次≥20次，全年全民健身广场参加活动人次≥10万人次。效率性：免费开馆活动时间全年≥300天 ，每天开放时间≥12小时。 效益性：丰富群众精神文化生活，提高国民身体素质，增强公共体育馆服务能力。

1、体育馆全民健身广场建设（欠工程款）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为80分。项目全年预算数为9.12万元，执行数为9.12万元，完成预算的100%。主要产出和效果：经济性：全民健身广场地面硬化建设工程面积约350平方米，地面硬化建设标准为260元/每平方米。效率性：工程按时完成，工程款按时支付。效益性：进一步贯彻落实《全民计划纲要》，改善公共体育馆的场地设施，提高公共体育馆的服务质量。发现的问题及原因：2018年本项目绩效目标全部达成，不存在未完成原因分析。下一步改进措施： 无建议。

2、体育馆免费开馆补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为79.76分。项目全年预算数为100万元，执行数为59.52万元，完成预算的59.52%。主要产出和效果：经济性：全年开展群众文体活动次≥20次，全年全民健身广场参加活动人次≥10万人次。效率性：免费开馆活动时间全年≥300天 ，每天开放时间≥12小时。 效益性：丰富群众精神文化生活，提高国民身体素质，增强公共体育馆服务能力。发现的问题及原因：工作缺乏主动性及计划性，未完成项目资金执行率。下一步改进措施： 制定相应的工作计划，项目资金严格按预算执行。

3、场馆运行保障项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为91分。项目全年预算数为11.83万元，执行数为11.83万元，完成预算的100%。主要产出和效果：经济性：体育馆及全民健身广场占地10000平方米，为了节约成本，办公区域的卫生由职工自行打扫室，公共区域卫生由临时工完成。效率性：每月5日前，根据体育馆办公室提供的临时工考勤表足额发放临时工工资，临时工社会保障费由地区社保局根据《三方协议》按时缴纳。效益性：临时工工资及其他项目的实施，确保了体育馆及全民健身广场的环境卫生，确保公共体育馆的服务质量，确保其他各项事业的开展。发现的问题及原因：2018年本项目绩效目标全部达成，不存在未完成原因分析。下一步改进措施： 无建议。

有关项目自评情况可附项目支出绩效自评表。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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其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：指事业单位附属的独立核算单位按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”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

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”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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（即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。

上年结转和结余：指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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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发生的支出。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

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。

本单位支出功能分类说明。221（类）02（款）01（项）指：住房公积金。207（类）03（款）07（项）指：体育场馆。208（类）05（款）05（项）指：机关事业单位基本养老保险缴费支出。

其他有关说明内容。

第四部分 部门决算公开的8张报表（见附表）

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》