附件1：

2017年度

四平市铁东区少年儿童体育学校部门决算

2018年10月12日

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2017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

第三部分 2017年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、预算绩效管理情况说明

十、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

 一、部门职责

 1、铁东区少年儿童体育学校是在九年义务教育阶段培养少年儿童体育专项运动技能的体育学校。

 2、具有为国家和社会培养、输送具有良好思想品德和文化素质的体育后备人才，以具有体育专业运动技能的体育骨干等。

3、负责在全区中、小学校内选拔培养及训练体育专项运动技能后备人才。

4、负责为上级各类大中专院校和专业队输送优秀体育专项运动技能后备人才。

5、负责组织全区优秀运动员代表我区参加各项目、各级别的比赛。

1. 机构设置及部门决算单位构成

纳入四平市铁东区少年儿童体育学校2015年度部门决算编制范围的单位包括：

1.四平市铁东区少年儿童体育学校本级

 2017年实有人员6人，其中：在职人员4人，离退休人员2人。

第二部分 2017年度部门决算表

1. 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



第三部分 2017年度部门决算情况说明

 一、收入支出决算总体情况说明

 2017年度收入总计79.72万元，支出总计82.06万元。与2016年相比，收入总计减少145.77万，支出总计减少15.58万元，收入总计降低64.65%，支出总计降低15.96%。主要原因：本年专项资金收入减少。

 二、收入决算情况说明

 本年收入合计79.72万元，其中：财政拨款收入68.42万元，占85.83%；其他收入11.3万元，占14.17%。

 三、支出决算情况说明

 本年支出合计82.06万元，其中：基本支出68.39万元，占83.34%；项目支出13.67万元，占16.66%。基本支出中，人员经费67.97万元，占99.39%；公用经费0.42万元，占0.61%。

 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

 2017年度财政拨款收、支总计各68.42万元和69.58万元，与2016年相比，财政拨款收入总计增加5.69万，增长9.07%，支出总计减少1.92万元，降低2.69%。主要原因:本年有人员去世，多了抚恤金，退休人员工资相应减少。

 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）财政拨款支出决算总体情况**

2017年度财政拨款支出69.58万元，占本年支出合计的 84.79%。与2016年相比，财政拨款支出减少1.92万元，降低2.69%。主要原因：退休人员去世，退休工资相应减少。

 **（二）财政拨款支出决算结构情况**

 2017年度财政拨款支出69.58万元，主要用于以下方面：文化体育与传媒支出30.27万元，占43.5%；社会保障和就业支出33.87万元，占48.68%；医疗卫生与计划生育支出1.78万元，占2.56%；住房保障支出3.66万元，占5.26%。

  **（三）财政拨款支出决算具体情况**

2017年度财政拨款支出年初预算为43.5万元，支出决算为69.58万元，完成年初预算的159.95%。其中：

1. 文化体育与传媒支出（类）体育（款）机关服务（项）年初预算为32.2万元，支出决算为28.65万元，完成年初预算的88.98%，决算数小于预算数的主要原因是职业年金、养老保险列入预算，决算数为实际打卡工资。
2. 文化体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）年初未申请财政拨款预算，支出决算为1.2万元，决算数大于预算数的主要原因是上年结转资金今年继续支出。
3. 文化体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）年初未申请财政拨款预算，支出决算为0.42万元，决算数大于预算数的主要原因是决算调整科目，将公用经费支出放入此科目。
4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）年初未申请财政拨款预算，支出决算为23.12万元，决算数大于预算数的主要原因是行政事业单位退休工资逐步纳入社保，预算表未填列此项支出。
5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）年初未申请财政拨款预算，支出决算为10.75万元，决算数大于预算数的主要原因是退休职工年内病逝，年初无法做出预算。
6. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为1.8万元，支出决算为1.78万元，完成年初预算的98.89%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算千元为单位，四舍五入，因此预算数比决算数大。
7. 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3.6万元，支出决算为3.66万元，完成年初预算的101.67%，决算数大于预算数的主要原因是本年有人职称晋升，工资增加，住房公积金也随之增加。

 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017年度财政拨款基本支出68.39万元，其中：人员经费67.97万元，主要包括：基本工资、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、退休费、抚恤金、奖励金、住房公积金。

 公用经费0.42万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、其他商品和服务支出。

 七、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

2017年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行费支出决算为0万元；公务接待费支出决算为0万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出为0万元。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行费支出0万元。

3.公务接待费支出0万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2017年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元；本年收入0万元；本年支出0万元，年末结转和结余0万元。

九、关于2017年度预算绩效管理情况的说明

2017年度，我单位纳入财政预算绩效管理项目0个，涉及金额0万元。

第四部分 名词解释

**一、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。

**二、其他收入：**指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

**三、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

**四、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。

**五、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**六、项目支出：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**七、“三公”经费：**纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

**八、流动资产**：是指一年以内变现或耗用的资产，包括库存现金、银行存款、零余额用款额度、财政应返还额度、应收及预付款项、存货等。
 **九、固定资产：**是指使用期限超过1年（不含1年），单位价值在规定标准以上，并且在使用过程中基本保持原有物质形态的资产。