

2024年度广州市体育局部门决算

目 录

第一部分：广州市体育局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：广州市体育局2024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：广州市体育局2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市体育局概况

一、部门主要职责

广州市体育局是主管本市体育工作的政府职能部门，主要职责是：

（一）贯彻执行国家和省、市有关体育工作的方针政策和法律法规，起草有关地方性法规、规章草案，拟订全市体育发展规划并组织实施，推进体育改革。

（二）实施全民健身计划，指导、组织开展全市群众性体育工作，推进多元化体育公共服务体系建设，负责健身气功的组织和管理。

（三）统筹规划竞技体育发展和运动项目设置与布局，指导协调体育训练和体育竞赛工作，指导业余训练工作。

（四）审核本市承办的国际、全国和全省体育比赛并提出建议，负责本市举办的重大单项体育竞赛和市以上综合性运动会的组织协调及统筹安排。

（五）培育和管理体育市场，发展体育产业，监督管理高危险性体育项目经营和体育竞赛表演活动，指导市属体育场馆规划建设、维修改造及开发工作。

（六）统筹安排全市体育经费，指导全市体育彩票销售，对体育彩票公益金进行监督管理。

（七）负责体育队伍思想政治、精神文明建设工作，组织、指导体育宣传工作。

（八）指导开展体育科学研究和学术交流，负责体育人才培养与交流。

（九）负责体育外事工作，开展国际间和与港澳台地区的体育合作与交流。

（十）承办市委、市政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

广州市体育局内设9个处室，分别是办公室、法规宣传处、群众体育处、竞技体育处、青少年体育处、体育产业处（保卫处）、计划财务处、人事处、机关党委（纪委）。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入广州市体育局2024年部门决算编报范围的单位共13个，包括局本级和下属12个预算单位。下属单位分别是广州体育职业技术学院（广州市体工队）、广州市群众体育指导中心、广州市体育竞赛中心、广州市体育场馆设施建设中心、广州天河体育中心、广州市水上运动管理中心（广州市水上运动业余体育学校）、广州市羽毛球运动管理中心、广州大学城体育中心、广州市体育科学研究所、广州棋院、广州市越秀山体育中心、广州体育文化博物馆（挂广州亚运会亚残运会博物馆牌子）。

第二部分：广州市体育局2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：广州市体育局 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	159,103.51	一、一般公共服务支出	31	4.96
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	54,495.55	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	6,449.23	五、教育支出	35	28,339.95
六、经营收入	6	3,670.35	六、科学技术支出	36	4.14
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	144,841.32
八、其他收入	8	4,823.28	八、社会保障和就业支出	38	88.42
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	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	0.00
	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	54,495.55
	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
本年收入合计	27	228,541.91	本年支出合计	57	227,774.33
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	588.53	结余分配	58	1,356.11
年初结转和结余	29	26.48	年末结转和结余	59	26.48
总计	30	229,156.92	总计	60	229,156.92

注：1. 本表反映部门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

部门：广州市体育局

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	228,541.91	213,599.05	0.00	6,449.23	3,670.35	0.00	4,823.28
201	一般公共服务支出	4.96	4.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	4.96	4.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	4.96	4.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	27,799.86	25,457.18	0.00	2,342.68	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	179.31	179.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	149.74	149.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	29.57	29.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	27,477.66	25,134.98	0.00	2,342.68	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	258.16	258.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	27,219.50	24,876.82	0.00	2,342.68	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	142.89	142.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	142.89	142.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	146,148.98	133,548.81	0.00	4,106.55	3,670.35	0.00	4,823.28
20702	文物	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	146,121.54	133,521.36	0.00	4,106.55	3,670.35	0.00	4,823.28
2070301	行政运行	4,322.90	4,322.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070302	一般行政管理事务	598.15	598.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070304	运动项目管理	38,846.15	26,245.97	0.00	4,106.55	3,670.35	0.00	4,823.28

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
2070305	体育竞赛	599.50	599.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070306	体育训练	2,002.21	2,002.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	30,532.07	30,532.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	1,281.87	1,281.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	67,938.68	67,938.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	2.45	2.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	88.42	88.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	88.42	88.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	88.42	88.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	54,495.55	54,495.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	19,700.00	19,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	19,700.00	19,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	34,795.55	34,795.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	34,795.55	34,795.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表3

支出决算表

部门：广州市体育局

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	227,774.33	56,106.48	169,231.95	0.00	2,435.90	0.00
201	一般公共服务支出	4.96	0.00	4.96	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	4.96	0.00	4.96	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	4.96	0.00	4.96	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	28,339.95	22,527.94	5,812.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	179.31	0.00	179.31	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	149.74	0.00	149.74	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	29.57	0.00	29.57	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	28,017.75	22,527.94	5,489.80	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	258.16	0.00	258.16	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	27,759.59	22,527.94	5,231.65	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	142.89	0.00	142.89	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	142.89	0.00	142.89	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	4.14	0.00	4.14	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	4.14	0.00	4.14	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	4.14	0.00	4.14	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	144,841.32	33,490.12	108,915.30	0.00	2,435.90	0.00
20702	文物	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	144,813.87	33,489.67	108,888.30	0.00	2,435.90	0.00
2070301	行政运行	4,322.90	4,273.54	49.37	0.00	0.00	0.00
2070302	一般行政管理事务	598.15	0.00	598.15	0.00	0.00	0.00
2070304	运动项目管理	37,538.48	26,197.06	8,905.52	0.00	2,435.90	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
2070305	体育竞赛	599.50	0.00	599.50	0.00	0.00	0.00
2070306	体育训练	2,002.21	0.00	2,002.21	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	30,532.07	0.00	30,532.07	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	1,281.87	837.94	443.93	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	67,938.68	2,181.14	65,757.54	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	2.45	0.45	2.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	88.42	88.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	88.42	88.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	88.42	88.42	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	54,495.55	0.00	54,495.55	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	19,700.00	0.00	19,700.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	19,700.00	0.00	19,700.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	34,795.55	0.00	34,795.55	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	34,795.55	0.00	34,795.55	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市体育局

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	159,103.51	一、一般公共服务支出	33	4.96	4.96	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	54,495.55	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	25,457.18	25,457.18	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	4.14	4.14	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	133,548.81	133,548.81	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	88.42	88.42	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	54,495.55	0.00	54,495.55	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
本年收入合计	27	213,599.05	本年支出合计	59	213,599.05	159,103.51	54,495.55	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				
总计	32	213,599.05	总计	64	213,599.05	159,103.51	54,495.55	0.00

注：本表反映部门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

部门：广州市体育局

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	159,103.51	51,723.63	107,379.88
201	一般公共服务支出	4.96	0.00	4.96
20132	组织事务	4.96	0.00	4.96
2013299	其他组织事务支出	4.96	0.00	4.96
205	教育支出	25,457.18	22,493.78	2,963.40
20502	普通教育	179.31	0.00	179.31
2050205	高等教育	149.74	0.00	149.74
2050299	其他普通教育支出	29.57	0.00	29.57
20503	职业教育	25,134.98	22,493.78	2,641.20
2050302	中等职业教育	258.16	0.00	258.16
2050305	高等职业教育	24,876.82	22,493.78	2,383.04
20599	其他教育支出	142.89	0.00	142.89
2059999	其他教育支出	142.89	0.00	142.89
206	科学技术支出	4.14	0.00	4.14
20607	科学技术普及	4.14	0.00	4.14
2060703	青少年科技活动	4.14	0.00	4.14
207	文化旅游体育与传媒支出	133,548.81	29,141.43	104,407.38
20702	文物	25.00	0.00	25.00
2070205	博物馆	25.00	0.00	25.00
20703	体育	133,521.36	29,140.98	104,380.38
2070301	行政运行	4,322.90	4,273.54	49.37
2070302	一般行政管理事务	598.15	0.00	598.15
2070304	运动项目管理	26,245.97	21,848.36	4,397.60
2070305	体育竞赛	599.50	0.00	599.50

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
2070306	体育训练	2,002.21	0.00	2,002.21
2070307	体育场馆	30,532.07	0.00	30,532.07
2070308	群众体育	1,281.87	837.94	443.93
2070399	其他体育支出	67,938.68	2,181.14	65,757.54
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	2.45	0.45	2.00
2079902	宣传文化发展专项支出	2.00	0.00	2.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	0.45	0.45	0.00
208	社会保障和就业支出	88.42	88.42	0.00
20808	抚恤	88.42	88.42	0.00
2080801	死亡抚恤	88.42	88.42	0.00

注：本表反映部门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

部门：广州市体育局

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	36,463.02	302	商品和服务支出	4,517.56
30101	基本工资	5,370.94	30201	办公费	169.04
30102	津贴补贴	7,425.56	30202	印刷费	16.66
30103	奖金	4,944.18	30203	咨询费	30.50
30106	伙食补助费	210.06	30204	手续费	9.33
30107	绩效工资	7,326.70	30205	水费	178.28
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2,840.47	30206	电费	577.79
30109	职业年金缴费	1,475.28	30207	邮电费	112.71
30110	职工基本医疗保险缴费	118.44	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	321.19
30112	其他社会保障缴费	191.88	30211	差旅费	61.55
30113	住房公积金	3,232.53	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.04	30213	维修（护）费	450.52
30199	其他工资福利支出	3,326.95	30214	租赁费	46.83
303	对个人和家庭的补助	10,402.59	30215	会议费	0.00
30301	离休费	251.35	30216	培训费	43.46
30302	退休费	7,384.75	30217	公务接待费	0.11
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	91.34
30304	抚恤金	187.98	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	6.86	30225	专用燃料费	0.64
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	382.47
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	334.34
30308	助学金	2,480.67	30228	工会经费	553.38
30309	奖励金	89.97	30229	福利费	378.15

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	58.08
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	96.71
30399	其他对个人和家庭的补助	1.00	30240	税金及附加费用	6.72
			30299	其他商品和服务支出	597.75
			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	340.46
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	115.41
			31003	专用设备购置	18.70
			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	52.59
			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	3.47
			31022	无形资产购置	0.10
			31099	其他资本性支出	150.19
			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	46,865.61		公用经费合计	4,858.02

注：本表反映部门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

部门：广州市体育局

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	54,495.55	54,495.55	0.00	54,495.55	0.00
229	其他支出	0.00	54,495.55	54,495.55	0.00	54,495.55	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	19,700.00	19,700.00	0.00	19,700.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	19,700.00	19,700.00	0.00	19,700.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	34,795.55	34,795.55	0.00	34,795.55	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	34,795.55	34,795.55	0.00	34,795.55	0.00

注：本表反映部门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

部门：广州市体育局

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：本表反映部门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

部门：广州市体育局

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
276.33	107.74	165.34	105.81	59.53	3.26	269.61	104.08	163.89	105.81	58.08	1.64

注：本表反映部门本年度财政拨款“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：广州市体育局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说明

（一）年度收入总体情况

广州市体育局2024年度总收入229,156.92万元，其中本年收入228,541.91万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入159,103.51万元，比上年决算数增加89,523.13万元，增长128.7%。主要变动情况：一是根据市政府党组会议纪要（2024年第15次）精神，增加代编第十五届全国运动会和全国第十二届残疾人运动会暨第九届特殊奥林匹克运动会广州赛区执委会筹备经费；二是根据16届58次市政府常务会议议定事项，增加第十五届全国运动会和全国第十二届残疾人运动会暨第九届特殊奥林匹克运动会广州赛区市属场馆维修改造经费。

2. 政府性基金预算财政拨款收入54,495.55万元，比上年决算数增加37,636.55万元，增长223.2%。主要变动情况：一是根据16届58次市政府常务会议议定事项，增加第十五届全国运动会和全国第十二届残疾人运动会暨第九届特殊奥林匹克运动会广州赛区市属场馆维修改造经费；二是增加了广州市国家级青少年足球训练基地（专项债）项目。

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6,449.23万元，比上年决算数增加565.62万元，增长9.6%。主要变动情况：局属公益二类事业单位体育培训收入、体育活动收入、体育门票、赛事事业收入等有所增加。

6. 经营收入3,670.35万元，比上年决算数增加628.51万元，增长20.7%。主要变动情况：广州天河体育中心加强合同管理和资产使用管理，依据合同约定收取的违约补偿金有所增长。

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4,823.28万元，比上年决算数减少24.52万元，下降0.5%。主要变动情况：因十五运会体育场馆维修改造影响场馆对外开放，2024年场地租赁收入有所减少。

（二）年度支出总体情况

广州市体育局2024年度总支出229,156.92万元，其中本年支出227,774.33万元。具体情况如下：

1. 基本支出56,106.48万元，比上年决算数减少21.64万元，下降0.04%。主要变动情况：一是因局属单位人员调出、离世、退休人员纳入机关养老保险等原因，人员经费支出相应减少；二是根据运动队实际训练比赛情况，局属单位运动队伙食费减少。

2. 项目支出169,231.95万元，比上年决算数增加128,622.18万元，增长316.7%。主要变动情况：一是根据市政府党组会议纪要（2024年第15次）精神，增加代编第十五届全国运动会和全国第十二届残疾人运动会暨第九届特殊奥林匹克运动会广州赛区执委会筹备经费；二是根据16届58次市政府常务会议议定事项，增加第十五届全国运动会和全国第十二届残疾人运动会暨第九届特殊奥林匹克运动会广州赛区市属场馆维修改造经费；三是增加了广州市国家级青少年足球训练基地（专项债）项目。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出2,435.9万元，比上年决算数减少284.78万元，下降10.5%。主要变动情况：局属二类事业单位通过精细化管理降低了运营成本。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

广州市体育局2024年度财政拨款收入合计213,599.05万元。其中：一般公共预算财政拨款收入159,103.51万元，比上年决算数增加89,523.13万元，增长128.7%；主要变动情况：一是根据市政府党组会议纪要（2024年第15次）精神，增加代编第十五届全国运动会和全国第十二届残疾人运动会暨第九届特殊奥林匹克运动会广州赛区执委会筹备经费；二是根据16届58次市政府常务会议议定事项，增加第十五届全国运动会和全国第十二届残疾人运动会暨第九届特殊奥林匹克运动会广州赛区市属场馆维修改造经费；政府性基金预算财政拨款收入54,495.55万元，比上年决算数增加37,636.55万元，增长223.2%；主要变动情况：一是根据16届58次市政府常务会议议定事项，增加第十五届全国运动会和全国第十二届残疾人运动会暨第九届特殊奥林匹克运动会广州赛区市属场馆维修改造经费；二是增加了广州市国家级青少年足球训练基地（专项债）项目；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2024年度财政拨款支出说明

广州市体育局2024年度财政拨款支出合计213,599.05万元。

其中：一般公共预算财政拨款支出159,103.51万元，比年初预算数增加64,124.48万元，增长67.5%；主要变动情况：一是根据市政府党组会议纪要（2024年第15次）精神，年中追加代编第十五届全国运动会和全国第十二届残疾人运动会暨第九届特殊奥林匹克运动会广州赛区执委会筹备经费；二是根据16届76次市政府常务会议议定事项，年中追加第十五届全国运动会和全国第十二届残疾人运动会暨第九届特殊奥林匹克运动会广州赛区市属场馆维修改造经费；政府性基金预算财政拨款支出54,495.55万元，比年初预算数增加19,051.64万元，增长53.8%；主要变动情况：年中追加广州市国家级青少年足球训练基地（专项债）项目；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2024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

广州市体育局2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为269.61万元，完成全年预算276.33万元的97.6%，比上年决算数增加78.77万元，增长41.3%。其中：因公出国（境）费支出决算为104.08万元，完成预算107.74万元的96.6%，比上年决算数增加65.16万元，增长167.4%；公务用车购置及运行维护费支出决算为163.89万元，完成预算165.34万元的99.1%，比上年决算数增加15.86万元，增长10.7%；其中：公务用车购置支出决算为105.81万元，完成预算105.81万元的100%，比上年决算数增加21.26万元，增长25.1%；公务用车运行维护费支出决算为58.08万元，完成预算59.53万元的97.6%，比上年决算数减少5.39万元，下降

8.5%；公务接待费支出决算为1.64万元，完成预算3.26万元的50.2%，比上年决算数减少2.25万元，下降57.9%。

2024年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：一是根据我局实际工作需要及应市外事工作需要，按照年初预算安排，2024年我部门组织团组赴俄罗斯、土耳其、西班牙、葡萄牙等国家开展访问交流，因公出国（境）费增加；二是局系统2024年按相关规定办理报废达到使用年限的公务车，并更新购置公务车辆4辆，公务用车购置费有所增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费104.08万元，占38.6%；公务用车购置及运行维护费支出163.89万元，占60.8%；公务接待费支出1.64万元，占0.6%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出104.08万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组21个、累计70人次。开支内容包括：（1）参加会议支出0万元；（2）出国谈判、工作磋商支出104.08万元，主要用于：前往香港、澳门开展体育交流活动；赴德国、荷兰学习交流足球运动健康发展、职业足球俱乐部运营管理等经验做法；赴西班牙、葡萄牙、法国走访相关组织机构，学习体育场馆建设和管理中的廉洁风险防控，加强足球、乒乓球、羽毛球等项目的国际交流与合作；赴俄罗斯、土耳其出席国际多项体育赛事及开展相关访问工作；（3）境外业务培训及考察0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出163.89万元，其中：公务用车购置支出为105.81万元，公务用车购置数4辆。公务用车运行维护费支出58.08万元，公务用车保有量为33辆，主要用于文件交换、因公出行车辆所需费用。公务用车保有量与国有资产占用情况差异的原因：广州体育职业技术学院车辆主要是训练、竞赛、教学、实习实训等业务车辆，由财政专户管理资金安排预算。

3. 公务接待费支出1.64万元，主要用于来穗调研、学习交流、检查指导等公务活动中按规定支出的接待费用，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18次，接待人数共67人。主要包括国家和外省市体育部门来穗交流、调研等方面的接待支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本部门机关运行经费支出334.75万元，比上年决算数减少24.58万元，下降6.8%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制各项经费支出，其中维修（护）费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出均比2023年减少。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本部门政府采购支出总额91,215.38万元，其中：政府采购货物支出5,692.64万元、政府采购工程支出70,499.24万元、政府采购服务支出15,023.5万元。授予中小企业合同金额30,789.95万元，占政府采购支出总额的33.8%，其中：授予小微企业合同金额19,734.14万元，占授予中小企业合同金额的64.1%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的

88.3%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的23.5%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的61.21%。

（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46辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车2辆、其他用车43辆，其他用车主要一是文件交换、因公出行车辆；二是接送运动队和运动员（学生）的大巴、中巴；三是用于运输国民体质监测测试设备、运动队竞赛装备和教学教具的货车、皮卡车等；单位价值100万元以上设备（不含车辆）62台（套）。

（四）2024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，我部门组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目35个，二级项目112个，共涉及资金107,379.88万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2024年度运动员宿舍结构加固项目等79个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金54,495.55万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

我部门2024年没有组织重点绩效评价工作。

我部门2024年组织部门整体支出绩效自评（含下属单位12个），涉及一般公共预算支出159,103.51万元，政府性基金预算支出54,495.55万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，部门总体绩效目标和年度绩效指标已实现，较好完成履职尽责和2024年度各项重点工作，达到全过程绩效管理要求。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数234,713.03万元，

执行数227,774.43万元，完成预算的97.04%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：部门总体绩效目标和年度绩效指标已实现，较好完成履职职责和2024年度各项重点工作。部门整体自评设置总分为100分，从履职效能（部门整体绩效目标产出指标完成情况、部门整体绩效目标效益指标完成情况、部门预算资金支出率）和管理效率（预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本）两个维度进行自评，自评总得分为95.91分。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是积极主动作为，加快推进十五运会和残特奥会筹备工作；二是坚持人民至上，全力构建更高水平全民健身公共服务体系；三是优化培养机制，持续提升竞技体育综合实力；四是持续强基育苗，夯实青少年体育发展基础；五是坚持创新驱动，有效促进体育产业提质增效；六是注重融合发展，着力提升重大赛事筹办质效。存在的主要问题：采购合同签订时效性和备案时效性不够，资产分类登记不够规范。下一步改进措施：加强局系统采购合同管理和资产分类登记管理的监督指导。

部门评价结果：我部门组织对广州体育职业技术学院（广州市体工队）“运动员宿舍结构加固项目”项目委托暨南大学第三方机构开展部门绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出3,558.42万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，项目立项依据充分、程序规范，管理制度较健全，制度执行有效，项目年度绩效目标和指标设置基本合理，完成情况良好，绩效得分为95分，绩效等级为“优”。发现问题：绩效目标申报未明确提出项目的预期产出，绩效指标中效益指标未反映出项目目的。改进措施：今后申报项目时要重视绩效目标的填

写，注意项目预期产出效益和效果应符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，绩效目标应覆盖资金主要投向；要重视建筑物安全管理体系建设，加强安全性检查，结合实际，安排专项经费用于检测、加固、应急维修等。

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。