**2022年度**

**岳阳市体育运动学校部门决算**

**目 录**

**第一部分 岳阳市体育运动学校概况**

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

**第二部分 2022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、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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分 2022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、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

十、机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、2022年度预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

**第一部分**

**岳阳市体育运动学校概况**

**一、部门职责**

1、负责为国家培养输送优秀体育后备人才。

2、负责组织、选拨、培训代表岳阳市参加竞赛活动的运动员；负责组队代表岳阳市参加省以上各类运动会。

3、负责向高等院校培养输送优秀体育人才。

4、配合有关部门推动社会体育、学校体育的全面发展，促进素质教育的全面发展。

5、负责为市民游泳、射击、跆拳道等健身活动提供场所和安全保障。

6、负责建立良好的教学环境和正常的教学秩序，建立规范化的文化教学和考试制度。

7、完成教育体育局交办的其他任务。

**二、机构设置及决算单位构成**

（一）内设机构设置。

市体育运动学校设5个内设机构：综合部、训练部、教务部、总务部、科研部。市体育运动学校为全额拨款的正科级事业单位，事业编制36人，在职35人，退休11人。

1. 决算单位构成。

市体育运动学校2022年部门决算汇总公开单位构成包括：岳阳市体育运动学校。

**第二部分**

**部门决算表**

**（见附件）**

**第三部分**

**2022年度部门决算情况说明**

**一、收入支出决算总体情况说明**

2022年度收、支总计798.38万元。与上年相比，增加37.88万元，增长5%，主要是因为备战省十四届省运会而增加预算。

**二、收入决算情况说明**

2022年度收入合计680.55万元，其中：财政拨款收入609.99万元，占76%；其他收入70.56万元，占8%。

**三、支出决算情况说明**

2022年度支出合计798.38万元，其中：基本支出523.26万元，占65%；项目支出275.12万元。占35%。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2022年度财政拨款收、支总计727.81万元，与上年相比，增加52.91万元,增长7.8%，主要是因为备战省十四届省运会而增加预算。

**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**

2022年度财政拨款支出727.81万元，占本年支出合计的91%，与上年相比，财政拨款支出增加42.67万元，增长6%，主要是因为备战省十四届省运会增加预算。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2022年度财政拨款支出727.81万元，主要用于以下方面：教育（类）支出267.95万元，占37%;文化旅游体育与传媒支出411.96万元，占57%；社会保障和就业支出26.6万元，占4 %；卫生健康支出11.30万元，占1 %；节能环保支出10万元，占 1 %。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

一般公共服务支出教育（类）支出-教育管理事务-一般行政管理事务-其他教育附加安排的支出年初预算为150万元，支出决算为267.96万元，完成年初预算的178%，决算数大于年初预算数的主要原因是：备战省十四届省运会而增加预算，文化旅游体育与传媒支出-体育-其他体育支出年初预算为380.74万元，支出决算为411.96万元，完成年初预算的108%，决算数大于年初预算数的主要原因是：备战省十四届省运会而增加预算，社会保障和就业支出-行政事业单位养老保险支出-其他残疾人事业支出年初预算为10万元，支出决算为26.6万元，完成年初预算的266%，决算数大于年初预算数的主要原因是：备战省十四届省运会而增加预算，卫生健康支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗年初预算为5万元，支出决算为11.3万元，完成年初预算的226%，决算数大于年初预算数的主要原因是：备战省十四届省运会而增加预算，节能环保支出-能源节约利用-能源节约利用年初预算为5万元，支出决算为10万元，完成年初预算的200%，决算数大于年初预算数的主要原因是：备战省十四届省运会而增加预算，

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022年度财政拨款基本支出452.67万元，其中：人员经费347.66万元，占基本支出的76%,主要包括主要包括基本工资、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、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费105.02万元，占基本支出的24%，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、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

**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**

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算完成百分比，主要原因为本年未安排因公出国（境）；与上年相比无变化，主要原因是未安排外事出访活动。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数大于（小于）预算数的主要原因是无，与上年相比减少（增加）0万元，减少（增长）0%,减少（增长）的主要原因是本年度公务接待在本单位食堂就餐。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算完成百分比，决算数为0，主要原因为本年未购置公务用车；与上年相比无变化，主要原因为两年均未购置公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数大于（小于）预算数的主要原因是无，与上年相比减少（增加）0万元，减少（增长）0%,减少（增长）的主要原因是本单位无公务车辆。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次（精确到个位数）,开支内容包括：

无（活动名称）支出0万元，主要用于无（活动内容）

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次（精确到个位数），主要是无（活动内容）发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，0（单位本级或某二级机构）更新公务用车0辆（可根据实际情况进行增减）。公务用车运行维护费0万元，主要是无支出，截止2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

本单位无政府性基金收支。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

2022年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元；基本支出0万元，项目支出0万元。

**十、机关运行经费支出说明**

本部门2022年度机关运行经费支出0万元

**十一、一般性支出情况说明**

2022年本部门开支会议费0万元；开支培训费0万元；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

**十二、政府采购支出说明**

本部门2022年度政府采购支出总额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、政府采购服务支出万元。授予中小企业合同金额万元，占政府采购支出总额的%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

**十三、国有资产占用情况说明**

截至2022年12月31日，部门（单位）共有车辆0辆，其中，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、其他用车0辆，0；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）。

**十四、2022年度预算绩效情况说明**

（1）绩效管理评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2022年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，重点项目1个，涉及资金12.00万元，占一般公共预算项目支出总额的4.36%。组织对2022年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2022 年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织对“专职保安人员经费”等1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出12.00万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看, 进一步完善了评价体系,充分发挥绩效评价的杠杆作用，促进学校教育的均衡发展，力求使考核工作做到科学、合理，充分体现以人为本的核心理念。

组织对1个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出609.99万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，项目建设、设备添置全部纳入财政预算，学校派人参与项目建设，完工后交付学校使用。改善了学校办学条件，从申报、立项、设计、招（投）标、施工等程序规范，促进了学校的均衡发展，资金使用达到了预期效果，有效地抑制了盲目投资和建设浪费。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

专职保安人员经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为95.25分。项目全年预算数为12万元，执行数为12万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是无重大校园安全责任事故；二是消除学校安全隐患，力争做到校园安全无死角；三是保全学校教学活动秩序良好，治安稳定，老师学生家长安全感提升。

发现的主要问题及原因：一是绩效目标设置科学性有待提高。由于部分绩效指标设置不够全面，绩效指标设置的科学性、准确性有待提升；二是预算系统内绩效指标与实际项目支出绩效指标匹配性不足。下一步改进措施：一是多措并举，提高绩效管理水平；二是加强预算编制，加快资金执行效率；三是建立绩效管理制度，加强绩效运行监控。

（3）部门评价项目绩效评价结果。

绩效管理工作开展顺利，部门决算中项目绩效自评结果为良好，部门评价项目绩效评价结果为良好，以部门为主体开展的重点绩效评价结果为良好。

预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等，一并作为附件公开。

**第四部分**

**名词解释**

一、“三公”经费：指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。

二、机关运行经费，是指各部门的公用经费，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。

三、……

**第五部分**

**附件**

**1、2022年部门决算公开表格**

**2、2022年度部门整体支出绩效评价报告**

**岳阳市体育运动学校2022年度整体支出**

**绩效自评报告**

**一、部门概述和基本情况**

**(一）部门基本情况**

岳阳市体育运动学校组建于1973年，隶属岳阳市教育体育局，是一所体教结合、以训练为中心、以育人为根本的全日制中等体育专业学校，为全额拨款事业单位。办公住所：岳阳市学院路蔡家社区；法定代表人：李勇；开办资金：人民币709万元。统一社会信用代码：1243060044615846XK。

宗旨和业务范围：培养体育人才，促进体育事业发展。体育专业培训。

**（二）人员机构构成情况**

1、内设机构

市体育运动学校设5个内设机构：综合部、训练部、教务部、总务部、科研部。市体育运动学校为全额拨款的正科级事业单位，事业编制36人，在职35人，退休11人。

**（三）部门主要职能**

培养体育人才，促进体育事业发展。体育教育、运动训练、社会体育等学科中专学历教育，体育专业培训，相关社会服务。

**（四）管理机制**

学校制定了相关的财务管理制度和固定资产管理办法，相关管理制度都是在合法、合理、合规、完整的前提下制定，相关管理制度在实际工作中也能得到有效执行。项目资金严格按照文件要求专款专用，不挤占和挪用财政专项资金，不定时地对经济活动情况进行检查、监督，制度执行情况良好。

**部门整体支出管理及使用情况**

2022年度收、支总计798.38万元。

2022年度财政拨款支出727.81万元，主要用于以下方面：教育（类）支出267.95万元，占37%;文化旅游体育与传媒支出411.96万元，占57 %；社会保障和就业支出26.6万元，占 4 %；卫生健康支出11.30万元，占 1 %；节能环保支出10万元，占 1 %。

**三、部门管理制度**

1、日常管理制度

学校严格执行《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国政府采购法实施条例》，严格执行岳阳市财政对学校2022年度部门预算的批复，坚持统筹兼顾、指标控制、从严考核的原则。紧紧围绕学校体育事业发展确定基本支出和项目支出预算，保证学校体育事业发展，努力提高资金使用效益。

2、专项资金管理

学校严格执行专项资金管理制度，专项资金拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复程序，不挤占和挪用财政专项资金。专项资金报账要附真实、有效、合法的凭证，对专项资金进行定期和不定期检查，确保资金使用安全。

3、资产管理方面

为维护固定资产的安全完整，加强固定资产的监督管理，规范固定资产验收工作，根据国家有关固定资产监督管理规定，结合部门实际情况，学校制定了《固定资产管理办法》，坚持谁使用谁保管谁负责的原则，建立台账，各负其责，财务室负责固定资产的日常账务处理，总务科负责台账登记和日常检查，各科室负责本科室的固定资产保管，严禁将公有财产出借、变卖、挪作他用和占为己有。

4、财务管理制度方面

为进一步规范体校财务管理，提高经费物质使用效率，完善制约机制，保障体教事业健康持续发展，根据国家现行财务法规和市财政局、教育体育局财务管理要求及制度，结合体校实际，制定《财务管理规定》。规定对预算管理、经费管理、业务招待等支出明细作出了具体要求。学校对所有经费实行“统一领导、集中管理”财务管理体制，经费支出实行分级预算审批制度，并遵循适度授权原则、严格预算原则。预算外经费实行收支两条线管理，各种收费一律先进财务，报请市财政专户，返回后单位计划使用。

5、政府采购执行方面

学校严格执行政府采购规定，对已上政府采购目录的货物、工程、服务严格执行政府采购程序。添置各种专用设备、器材、日常办公用品等，财务管理体制符合国家的有关规定，财务规章制度和内控制度基本健全。

6、风险控制制度

为进一步规范业务活动，更加符合上级管理部门要求，设定了不相容岗位相互分离，内部授权审批制度规范，职责明确。基本财务管理制度健全，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。在项目管理方面，对项目实施过程中进行定期和不定期检查，对存在有部分不规范的项目及时跟进处理，项目做到事前控制、事中监督、事后评价。通过规范业务流程，构筑内部监督管理体系。

**四、评价实施情况**

为进一步加强财务管理,规范财务工作,杜绝违纪违法行为,从源头上预防腐败,促进党风廉政建设和事业健康有序发展,根据有关财务管理法规制度,并结合本单位实际情况,制定了《财务管理制度》、《公务接待制度》、《公务用车制度专项资金及项目管理办法等内部管理制度》。还专门成立了财务管理工作领导小组,校长李勇担任组长，书记邱海洋担任副组长，李文、刘星超、黄琳、谭音、卢进为小组成员，实行一支笔审签。在资金使用上一直按照国家财经法规和单位各项管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定收付,资金拨付有完整的审批程序和手续,按照财经制度的有关要求,做到专款专用。

**五、取得的成绩**

2022年，是省运会备战的关键之年，是场馆建设的关键之年，也是学校发展的关键之年。一年来，在市委市政府高度关心下，在局党组的全力支持力，全校师生紧紧围绕“当好东道主”工作总基调，砥砺奋进，破难题、强保障、抓训练、促发展，各项工作稳步推进，学校发展前景持续向好，办学办训规模进一步扩大，12个项目运动员突破300人，教职工达到40人。

**一是重大赛事捷报频传。**2022年，奥运会、全运会相继举行，我校培养、选送的运动员顽强拼搏，成绩斐然：**一是奥运奖牌零突破。**在第32届夏季奥林匹克运动会上，我校优秀运动员周倩斩获摔跤女子自由式76公斤级铜牌，实现了岳阳市奥运奖牌零突破；**二是全运会全面发力。**在陕西举行的全运会上，王舒颖获女子飞碟多向银牌；刘汝璇获女子步枪50米三姿银牌；周倩获摔跤女子自由式铜牌；**三是省锦标赛刷新记录。**今年省锦标赛我校金牌总数大幅增加，我校运动员共获得48金37银35铜，取得了建校以来的最好成绩。其中，射击项目获21金，占总金牌数的44%，步枪获得团体总分第一名；水上项目获11金，皮划艇获得团体总分第一名；摔跤项目获5金，创造该项目历史最好成绩。

**六、存在的问题**

教体合并之后，各个程序更加严谨，对学校工作要求也更高，学校负债严重，很多事情没有雄厚的资金做后盾，无法快速有序开展，一定程度上掣肘的学校发展。主要表现在以下四个方面：

一是公用经费不足，人平1万元的公用经费实在难以维持正常运转；二是体育运动员后备人才培训费用太少，不能满足目前训练项目的开支。三是运动员训练器材需要更新，需要增加专门的设备购置费。四是编制少，一线教练员工资待遇低，无法留住优秀人才。

**七、今后努力的方向**

1、学校应加强人员安排，明确专人专帐，对固定资产中待报废的部分全面清查盘点，上报财政审批处置。

2、努力多招优质运动员苗子，增强教练员带体育专业带训水平，为全面提升体育专业竞技比赛水平打下坚实基础。

3、实行奖励机制，提高教练员队伍的业务能力和工作积极性，招揽优秀人才，为学校发展打下坚实的基础。

岳阳市体育运动学校

2022年12月31日