2020年度

岳阳市体育运动学校部门决算

**目录**

**第一部分单位概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分2020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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分2020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、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2020年度预算绩效情况的说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

第一部分

岳阳市体育学校概况

1. 部门职责

主要职能分四个方面：一是为国家培养、输送优秀体育后备人才；二是负责组队代表岳阳市参加省以上各类运动会；三是负责全市各初级体校的业务指导；四是负责本校教职工的政治思想教育和业务培训。

二、机构设置及决算单位构成

(一)机构情况，2020年本单位**在编人员为22人。共设有4个职能股室，为办公室、训练股、基地管理办公室、科研选材室。**

人员情况。2020年本单位年未实有人数20人。

（二）决算单位构成。市体校2020年度部门决算由单位本级决算构成。

第二部分

部门决算表

部门决算表见附件

第三部分

2020年度部门决算情况说明

1. **收入支出决算总体情况说明**

2020年度收、支总计811.46万元。与上年相比，增加148.4万元，增长20%，主要是因为备战第十四届省运会预算增加

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计769万元，其中：财政拨款收入760.5万元，占100%；

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计693.6万元，其中：基本支出222.35万元，占32%；项目支出471.28万元，占468%。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2020年度收、支总计802.9万元。与上年相比，增加148.4万元，增长20%，主要是因为备战第十四届省运会预算增加

**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**

2020年度财政拨款支出557.14万元，占本年支出合计的90%，与上年相比，财政拨款支出增加10.6万元，增长（减少）4%，主要是因为备战第十四届省运会预算增加

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2020年度财政拨款支出685.14万元，主要用于以下方面：教育支出215.6万元，占31%；文化旅游体育与传媒支出297.34万元，占43%**，社会保障和就业支出 32.1万元，占4%，卫生健康支出12.12万元，占1.7%，其他支出128万元，占18%**

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2020年度财政拨款支出年初预算数为685.14万元，支出决算数为685.14万元，完成年初预算的100%，其中：

一般公共服务205教育支出215.6万元，其中：其他普通教育支出12.60万元，完成年初预算的100%。其他教育费附加安排的支出203万元，完成年初预算的100%。

207文化旅游体育与传媒支出297.34万元，其中：一般行政管理事务32.58万元，完成年初预算的100%。体育训练169.66万元，完成年初预算的100%

208社会保障和就业支出 32.1万元，其中：机关事业单位基本养老保险缴费支出26.18万元，完成年初预算的100%。其他优抚支出4.16万元，完成年初预算的100%。

210卫生健康支出12.12万元，其中：事业单位医疗12.12万元，完成年初预算的100%。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020年度财政拨款基本支出213.86万元，其中：人员经费166.01万元，占基本支出的77%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费；公用经费47.85万元，占基本支出的23%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费。

**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**

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，与上年相比无变化。

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%，与上年相比无变化。

公务用车购置费及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%，与上年相比无变化。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2020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

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组XX个、来宾0人次。

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，本单位（单位本级或某二级机构）更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截止2020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**

2020年度政府性基金预算财政拨款收入128万元；年初结转和结余0万元；支出684.3万元，其中基本支出380.4万元，项目支出303.8万元；年末结转和结余29.5万元。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

2020年度**国有资本经营预算财政拨款支出**0万元出。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本部门2020年度机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%。

**十一、一般性支出情况**

2020年本部门开支会议费0万元、培训费0万元。2020年本部门未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动，开支0万元。

**十二、关于政府采购支出说明**

本部门2020年度政府采购支出总额138.72万元，其中：政府采购货物支出71.42 万元、政府采购工程支出67.3万元。授予中小企业合同金额138.72万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额138.72万元，占政府采购支出总额的100%。

**十三、关于国有资产占用情况说明**

截至2020年12月31日，本单位共有车辆0辆，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、关于2020年度预算绩效情况的说明**

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等……（

按照财政绩效部门要求已公开或其他有关部门要求需随同部门决算一同公开的绩效信息，请作为附件公开）

第四部分

名词解释

1、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、专用资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。

2、“三公”经费：纳入省财政预算管理的“三公“经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出

（名词解释应包含本部门专有名词，如省财政厅应有对“财政事务”科目的解释）

第五部分

附件

**2020年度部门整体支出绩效评价报告**

**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

岳阳市体育运动学校内设办公室、训练科、教务科、学生科4个正科级机构。

2、人员结构

岳阳市体育运动学校核定事业编制22名，实有在职人员20名，退休人员10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。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

本单位帐面反映：2020年度体育彩票公益金128万元，其中包括

1. 体育后备人才重点苗子输送奖12万元；用于省比赛输送奖120000元。结余0元。
2. 后备人才基地建设训练46万元；用于购训练器材322180元，训练馆大型修缮137820元。结余0元
3. 备战十四届省运会经费70万元；用于购器材训练器材140000元，租用训练场地210000元，学生营养费30000元，训练经费320000元。结余0元。

**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2020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**

虽因疫情压缩了参赛规模，今年省锦标赛也获得23金27银27铜的好成绩，皮划艇队和赛艇队分别获得了团体总分全省第一名和第二名，射击项目获得团体总分第一名。**全国赛事继续发力。**2020年我校输送的飞碟运动员周浩获全国冠军，并打破世界纪录。同时我校老队员周倩在全国摔跤锦标赛中获得金腰带，顺利拿到拿到了奥运会入场券。**单招升学率创新高。**2020年我校共考取了12人，5个一本，7个二本。其中赛艇队李凯东同学考取了体育最高学府，北京体育大学（211），皮划艇队彭思佳同学考取了华中科技大学（985、211）双一流院校。取得成绩的同时，学校也付出了不少努力，尽管学校目前负债严重，但我们还是克服困难，精打细算，为运动员的生活、训练提供保障。针对运动员寝室的门、床损坏严重的实际情况，对门实行统一定制，全部更换，对床铺实行了维修，并为柔道队大级别运动员统一定制了单人床铺。对田径场的围墙进行了维修，下水道进行了改造。在校园内统一重新安装了监控设施，基本实现了监控的全方位、无死角。根据公安部门的要求，对学校枪弹库进行了改造升级，实行枪库和弹库分离，并为手枪、步枪队各添置了一个档次较高的保险柜，用于存放平时训练用弹。

**五、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。

**六、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

2021年12月31日