

湖州市体育运动学校 2020 年度单位决算

目录

一、概况.....	(1)
(一) 单位职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(1)
二、2020 年度单位决算公开表.....	(1)
三、2020 年度单位决算情况说明.....	(1)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(1)
(二) 收入决算情况说明.....	(2)
(三) 支出决算情况说明.....	(2)
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(2)
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(2)
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(5)
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(5)
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(7)
(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(7)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(9)
(十一) 政府采购支出说明.....	(10)
(十二) 国有资产占有情况说明.....	(10)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(10)
四、名词解释.....	(13)

一、概况

（一）单位职责

1. 开展普通高中教育；开展初级中学教育；开展小学教育；开展相关运动项目业余训练。

2. 按有关规定和要求完成有关运动训练与比赛任务。

3. 承担 15 个运动项目训练与竞赛的管理，指导协调全市相关运动项目的训练与竞赛工作。

4. 提供公益性健身活动场所，做好全民健身活动的服务工作。

5. 开展体育科研相关工作；开展国际体育交流活动。

（二）机构设置

从预算单位构成看，湖州市体育运动学校部门决算。本单位内设：综合办公室、训练竞赛处、教务管理处、学生工作处、科研与对外交流处、后勤保卫处。

二、2020 年度单位决算公开表

详见附表。

三、2020 年度单位决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 1,811.86 万元，支出总计 1,811.86 万元，与 2019 年度相比，各减少 547.08 万元，下降 23.2%。主要原因是学校行政楼、寝室楼基建工程在 2019 年完成尾款支付工作。

（二）收入决算情况说明

本年收入合计 1,771.47 万元；包括财政拨款收入 1,771.26 万元（其中，一般公共预算 1,100.25 万元，政府性基金预算 671.01 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 99.99%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 0.21 万元，占收入合计 0.01%。

（三）支出决算情况说明

本年支出合计 1,811.86 万元，其中基本支出 1,416.80 万元，占 78.20%；项目支出 395.06 万元，占 21.80%；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%。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 1,811.65 万元，支出总计 1,811.65 万元，与 2019 年相比，各减少 546.93 万元，下降 23.19%。主要原因是学校行政楼、寝室楼建设工程在 2019 年完成尾款支付工作；财政拨款支出年初预算数 1900.55 万元，完成年初预算的 95.3%，主要原因是因疫情影响部分项目未完成。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1,105.57 万元，占本年支出合计的 61.02%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 471.12 万元，下降 29.88%。主要原因是：学校行政楼、寝室楼建筑工程在 2019 年完成尾款支付工作。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1,105.57 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 951.64 万元，占 86.1%；社会保障和就业（类）支出 107.54 万元，占 9.7%；卫生健康（类）支出 46.40 万元，占 4.2%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 0 万元，占 0%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；灾害防治及应急管理（类）支出 0 万元，

占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务还本（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1374.89 万元，支出决算为 1,105.57 万元，完成年初预算的 80.4%，主要原因是科目调整。其中：

文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育训练（项）。年初预算为 1225.79 万元，支出决算为 951.63 万元，完成年初预算的 77.6%，决算数小于预算数的主要原因是体校学生助学金（伙食费）调整支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 26.33 万元，支出决算为 26.33 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 50.23 万元，支出决算为 54.14 万元，完成年初预算的 107.8%，决算数大于预算数的主要原因是人员变动。调整预算数为 54.14 万元，完成调整预算数的 100%。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 25.12 万元，支出决算为 27.07 万元，完成年初预算的

107.8%，决算数大于预算数的主要原因是人员变动。调整预算数为 27.07 万元，完成调整预算数的 100%。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 47.43 万元，支出决算为 46.4 万元，完成年初预算的 97.8%，决算数小于预算数的主要原因是人员变动。调整预算数为 46.4 万元，完成调整预算数的 100%。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,050.59 万元，其中：

人员经费 886.04 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 164.55 万元，主要包括：办公费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出 706.08 万元，占本年支出合计的 38.97%。与 2019 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 57.31 万元，增长 8.83%。主要原因是科目调整。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出 706.08 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 3.75 万元，占 0.5%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 702.33 万元，占 99.5%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 525.66 万元，支出决算为 706.08 万元，完成年初预算的 134.3%，主要原因是科目调整。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出

（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 3.75 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于预算数的主要原因决算数中追加了上年结转资金。

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 336 万元，支出决算为 702.33 万元，完成年初预算的 209%，决算数大于预算数的主要原因一是决算数中包含上年结转资金；二科目调整。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

本单位 2020 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 24.2 万元，支出决算为 20.64 万元，完成预算的 85.3%，2020 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是一是 2020 年受新冠肺炎疫情影响，公务用车运行维护费、公务接待费支出均相应减少；二是我校严格执行厉行节约有关规定，从严控制“三公”经费支出，公务用车运行维护费支出和公务接待费连年下降。

2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与 2019 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是未发生因公出国（境）费用支出；公务用车购置及运行维护费支出决算为 20.05 万元，占 97.1%，与 2019 年度相比，增加 16.55 万元，增长 472.5%，主要原因是购置汽车 1 辆用于公务活动及接送运动员；公务接待费支出决算为 0.59 万元，占 2.9%，与 2019 年度相比，减少 0.07 万元，下降 10.3%，主要原因是一是 2020 年受新冠肺炎疫情影响，公务接待活动相应减少；二是我局严格执行厉行节约有关规定，从严控制支出。具体情况如下：

（1）出国（境）费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。完成预算的 0%。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国(境)团组 0 个；累计 0 人次。

（2）公务用车购置及运行维护费预算数为 20.2 万元，支出决算为 20.05 万元，完成预算的 99.3%。决算数小于预算数的主要原因一是 2020 年受新冠肺炎疫情影响，公务用车出行减少；二是我校严格执行厉行节约有关规定，从严控制支出。

公务用车购置预算数为 13.2 万元，支出决算为 13.2 万元（含购置税等附加费用），完成预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是严格按预算数执行。主要用于经批准购置的 1 辆公务用车；

公务用车运行维护费预算数为 7 万元，支出 6.85 万元，完成预算的 97.9%。决算数小于预算数的主要原因是一是 2020 年受新冠肺炎疫情影响，公务用车出行减少；二是我局严格执行厉行节约有关规定，从严控制支出。主要用于保障核定保留车辆等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；2020 年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

（3）公务接待费预算数为 3 万元，支出决算为 0.59 万元，完成预算的 19.7%。主要用于接待国内兄弟体校公务活动接待等支出。决算数小于预算数的主要原因是一是 2020 年受新冠肺炎疫情影响，公务接待活动相应减少；二是我校严格执行厉行节约有关规定，从严控制支出。全年使用一般公共预算财政拨款国内公务接待 6 团组，累计 51 人次。

其他国内公务接待支出 0.59 万元，主要用于国内兄弟体校公务活动接待 6 团组，51 人次。

（十）机关运行经费支出说明

本单位 2020 年度无机关运行经费。

（十一）政府采购支出说明

2020 年度政府采购支出总额 299.07 万元，其中：政府采购货物支出 76.45 万元、政府采购工程支出 80.17 万元、政府采购服务支出 142.45 万元。授予中小企业合同金额 218.9 万元，占政府采购支出总额的 73.2%。其中，授予小微企业合同金额 218.9 万元，占政府采购支出总额的 73.2%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，湖州市体育运动学校共有车辆 2 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 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 2 辆，其他用车主要是业务用车及方便接送运动员；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（十三）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，学校组织对 2020 年度 2 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 54.98 万元，占一般公共预算项目支出总额的 73.2%。组织对 2020 年度 1 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共

涉及资金 286.34 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 90.6%。

组织对“训练比赛备战专项”等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出“0”万元，政府性基金预算支出 316 万元。其中，对“训练比赛备战专项”等项目分别委托“湖州国瑞会计师事务所有限公司”等第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，1 个项目均围绕绩效目标加强项目管理，合理使用资金，较好地完成了项目绩效目标。但同时也发现了一些问题：（1）在项目实施过程中应根据绩效目标，对项目进度、目标完成和预算执行等进行有效监控，以制定出更具体更合理的绩效目标；（2）规范项目管理，加强项目督查。加强对项目前期可行性研究论证，科学合理的设计目标任务，健全项目管理的各项规章制度，提高项目管理的科学性和有效性。充分发挥项目主管部门的监督管理作用；（3）完善项目资金管理制度，提高资金执行率，提高财政资金使用效益和管理水平；（4）重视群众满意度调查，针对薄弱点查漏补缺，提高项目资金使用效果。针对绩效评价过程中发现的问题和情况，找出产生的原因，形成溯源机制，进行认真梳理，逐一核实，从根源上防止问题重复产生。

组织对本单位开展整体支出绩效评价试点，从评价情况来看，涉及一般公共预算支出 54.98 万元，政府性基金

预算支出 286.34 万元。委托“湖州国瑞会计师事务所有限公司”等第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，项目的实施效果（1）社会效益训练的设施设备和安全都得到了改善，保证了运动员专业训练的营养，为学校备战各比赛创造了很好的训练条件，为学生们创造出好成绩提供了优良的后勤保障，2020 年度共获得省级锦标赛场地自行车、游泳等 14 个项目共计 65 个冠军，运动员技术水平比往年有所提高，同时也提升了学校的知名度。（2）可持续性分析竞技体育永远是朝着更快更好、更高的目标迈进。根据国家高水平训练基地的要求，湖州市体育运动学校在上级精神的支持和领导下，在保证目前成绩水平的基础上，有信心有能力去创造出更好的成绩，为浙江体育事业增光添彩。主要问题分析（1）在项目管理方面，部分三方比价制度未能得到更好的执行，比价单没有日期，采购合同也没有签订日期，对采购程序管理需要足够重视；（2）资金使用率为 71.77%，预算执行率有待进一步提高；

2. 单位决算中项目绩效自评结果

自评结果详见附表。

发现的问题及原因：一是预决算执行过程中具体科目还不够精准；二是绩效目标指标设置不够具体细化量化。

下一步改进措施：一是进一步加强对预算支出的管理，在预算执行过程中应定期将执行情况与预算进行对比分析，

及时发现偏差、查找原因，采取措施，保证预算整体目标的顺利完成；二是进一步加强预决算科目的精细化，提高资金的使用绩效；三是绩效目标指标的设置还应具体细化量化，进一步加强对预算支出的管理，提高资金的使用绩效。

3. 财政评价项目绩效评价结果

本单位没有财政评价项目。

4. 部门评价项目绩效评价结果

本单位未开展部门评价。

说明：部门评价是指以部门为主体开展的重点绩效评价；财政评价是指以财政部门为主体开展的重点绩效评价

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，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。

2. 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。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 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。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门 and 主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃油费、维修费、过桥过路费、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。

16. 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。

17. 文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育训练（项）：指主要用于体育训练的支出。

18. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指主要用于事业单位的离退休支出。

19. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指主要用于机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

20. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指主要用于机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指主要用于事业单位基本医疗保险缴费经费支出。

22. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：指主要用于反映从国有土地收益基金中安排用于收购储备土地需要支付的土地补偿费、安置补助费、地上附着物和青苗补偿费、拆迁补偿费支出。

23. 其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）：指主要用于体育事业的彩票公益金支出。

附件 1：2020 年度部门（单位）决算公开表（含封面代码）

附件 2：2020 年市级部门决算项目绩效自评结果汇总表

