

2020年度

滨州市体育运动学校决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2020年度单位决算表

- 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年度单位决算情况说明

- 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

单位概况

一、单位职责

（一）制定并落实学校发展规划、实施学校办学层级上升争创工作。

（二）承担体校义务教育阶段和中职（高中）阶段学生选拔、训练竞赛、输送工作。负责义务教育及中职（高中）阶段运动员选拔及学生日常训练工作；负责组织参加各类赛事及赛事保障工作；负责向上级输送高水平运动员及后期跟踪服务工作；负责全市中小学体育项目普及、提升、指导服务工作；负责教练员培训、提升、管理工作。

（三）承担学生教学工作。负责正常教学秩序管理；负责文化课教师团队建设；负责全市体育系统文化课教师教研、教学指导、服务工作；负责北京体育大学函授站工作。

（四）承担体育相关科研工作。负责落实青少年体育普及、提升、拔尖等科研工作；负责落实全民健身科研工作；负责实施体医融合及运动员营养健康科研工作。

（五）承担学生教育管理工作。负责学生思想道德教育；负责学生日常行为规范养成管理；负责学生安全工作；负责建立家校社共育各项教育措施落实；负责团委、少先队、学生会等群团管理指导工作。

（六）承担各类体育职业技能培训。负责开展体育国职培训及各类体育职业技能培训；负责各类体育社会人才技能培训；负责开展中小学体育教师技能提升培训。

（七）承担学校行政后勤保障及人事管理工作。

（八）承担对接省体育局各个运动项目管理中心及省体育运动学校各项业务、赛训工作，常态保持业务联系、交流、互联、共享。

（九）承担全市普通中小学（幼儿园）体教融合相关业务服务指导工作，常态进行业务融合共建共享。

（十）承担本单位全面从严治党、安全生产、环境保护和维稳等职责。

（十一）完成市体育局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设14个职能科（股）室，分别是：办公室、训练科、教务科、学生科、科研中心、招生与就业指导办公室、总务科、财务科、老干科、田径运动管理科、重竞技运动管理科、乒乓球学校办公室、武术学校办公室、篮球教练办公室。

第二部分

2020年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：滨州市体育运动学校

金额单位：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	3,104.35	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	84.44	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	75.00	五、教育支出	36	2,736.89
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	120.74	八、社会保障和就业支出	39	234.58
	9		九、卫生健康支出	40	52.27
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	155.61
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	317.09
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,384.53	本年支出合计	58	3,496.44
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	132.68	年末结转和结余	60	20.77
	30			61	
总计	31	3,517.22	总计	62	3,517.22

注：1. 本表反映单位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

公开02表

单位：滨州市体育运动学校

金额单位：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		3,384.53	3,188.79	0.00	75.00	0.00	0.00	120.74
205	教育支出	2,736.89	2,661.89	0.00	75.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	65.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	65.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,671.89	2,596.89	0.00	75.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,671.89	2,596.89	0.00	75.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	234.58	234.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	219.80	219.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	98.41	98.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	121.39	121.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	8.35	8.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	8.35	8.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	6.43	6.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	6.43	6.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.27	52.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.27	52.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	52.27	52.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	155.61	155.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	155.61	155.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	155.61	155.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
229	其他支出	205.18	84.44	0.00	0.00	0.00	0.00	120.74
22960	彩票公益金安排的支出	84.44	84.44	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	7.18	7.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	77.26	77.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	120.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120.74
2299901	其他支出	120.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120.74

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：滨州市体育运动学校

金额单位：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		3,496.44	1,795.03	1,701.41	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,736.89	1,352.58	1,384.32	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,671.89	1,352.58	1,319.32	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,671.89	1,352.58	1,319.32	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	234.58	234.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	219.80	219.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	98.41	98.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	121.39	121.39	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	8.35	8.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	8.35	8.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	6.43	6.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	6.43	6.43	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.27	52.27	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.27	52.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	52.27	52.27	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	155.61	155.61	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	155.61	155.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	155.61	155.61	0.00	0.00	0.00	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
229	其他支出	317.09	0.00	317.09	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	84.44	0.00	84.44	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	7.18	0.00	7.18	0.00	0.00	0.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	77.26	0.00	77.26	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	232.65	0.00	232.65	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	232.65	0.00	232.65	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：滨州市体育运动学校

金额单位：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	3,104.35	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	84.44	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	2,661.89	2,661.89	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	234.58	234.58	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	52.27	52.27	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	155.61	155.61	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
	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
	23		二十三、其他支出	55	84.44	0.00	84.44	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	3,188.79	本年支出合计	59	3,188.79	3,104.35	84.44	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	3,188.79	总计	64	3,188.79	3,104.35	84.44	0.00

注：本表反映单位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

公开05表

单位：滨州市体育运动学校

金额单位：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		3,104.35	1,795.03	1,309.32
205	教育支出	2,661.89	1,352.58	1,309.32
20502	普通教育	65.00	0.00	65.00
2050203	初中教育	65.00	0.00	65.00
20503	职业教育	2,596.89	1,352.58	1,244.32
2050302	中等职业教育	2,596.89	1,352.58	1,244.32
208	社会保障和就业支出	234.58	234.58	0.00
20805	行政事业单位养老支出	219.80	219.80	0.00
2080502	事业单位离退休	98.41	98.41	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	121.39	121.39	0.00
20808	抚恤	8.35	8.35	0.00
2080801	死亡抚恤	8.35	8.35	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	6.43	6.43	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	6.43	6.43	0.00
210	卫生健康支出	52.27	52.27	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.27	52.27	0.00
2101102	事业单位医疗	52.27	52.27	0.00
221	住房保障支出	155.61	155.61	0.00
22102	住房改革支出	155.61	155.61	0.00
2210201	住房公积金	155.61	155.61	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：滨州市体育运动学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,688.27	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	704.60	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	146.52	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	248.58	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	186.58	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	30.93	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	61.96	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	8.35	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	287.41	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	13.35	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	106.76	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	54.41	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	8.35	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

人员经费			公用经费						
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	312	对企业补助	0.00	
30309	奖励金	44.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00	
						399	其他支出	0.00	
						39906	赠与	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	
						39999	其他支出	0.00	
人员经费合计		1,795.03	公用经费合计						0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：滨州市体育运动学校

金额单位：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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

单位：滨州市体育运动学校

金额单位：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	84.44	84.44	0.00	84.44	0.00
229	其他支出	0.00	84.44	84.44	0.00	84.44	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	84.44	84.44	0.00	84.44	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	7.18	7.18	0.00	7.18	0.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	0.00	77.26	77.26	0.00	77.26	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：滨州市体育运动学校

金额单位：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

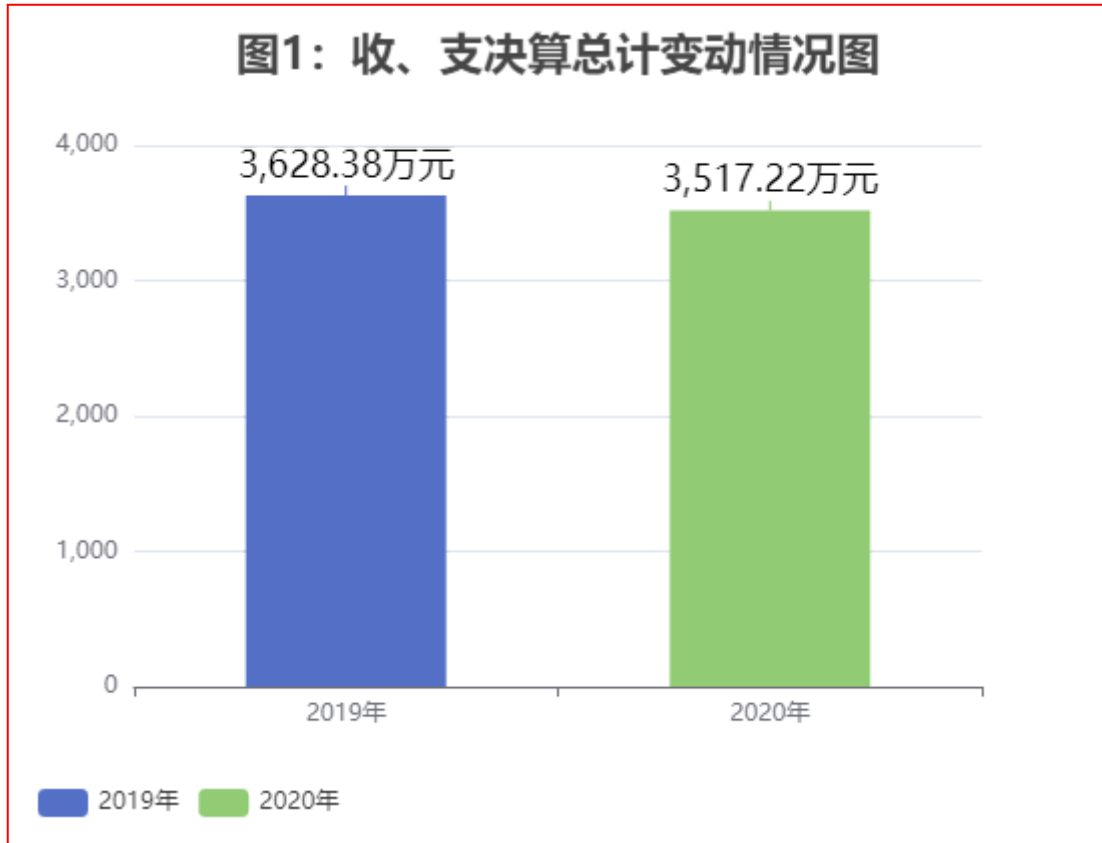
注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
 2. 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

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、支总计3,517.22万元。与2019年度相比，收、支总计各减少111.16万元，下降3.06%。主要是上级补助收入减少，故收支减少。

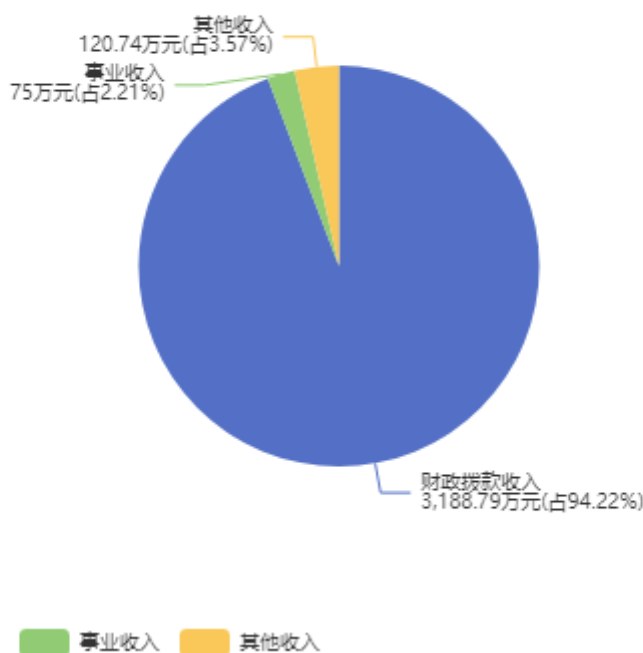


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计3,384.53万元，其中：财政拨款收入3,188.79万元，占94.22%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入75万元，占2.21%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入120.74万元，占3.57%。

图2：本年收入决算结构图



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入3,188.79万元。与2019年度相比，增加66.56万元，增长2.13%。主要是2020年体校在职人员公积金、保险上调、涨薪级、新增事业人员，一般公共预算拨款收入增加。

2、上级补助收入0万元。与2019年度相比，减少80万元，下降100%。主要是2020年上级单位未拨付经费。

3、事业收入75万元。与2019年度相比，增加4.16万元，增长5.87%。主要是2020年体校学生数增加，住宿费增加。

4、经营收入0万元。与2019年决算数相同。

5、附属单位上缴收入0万元。与2019年决算数相同。

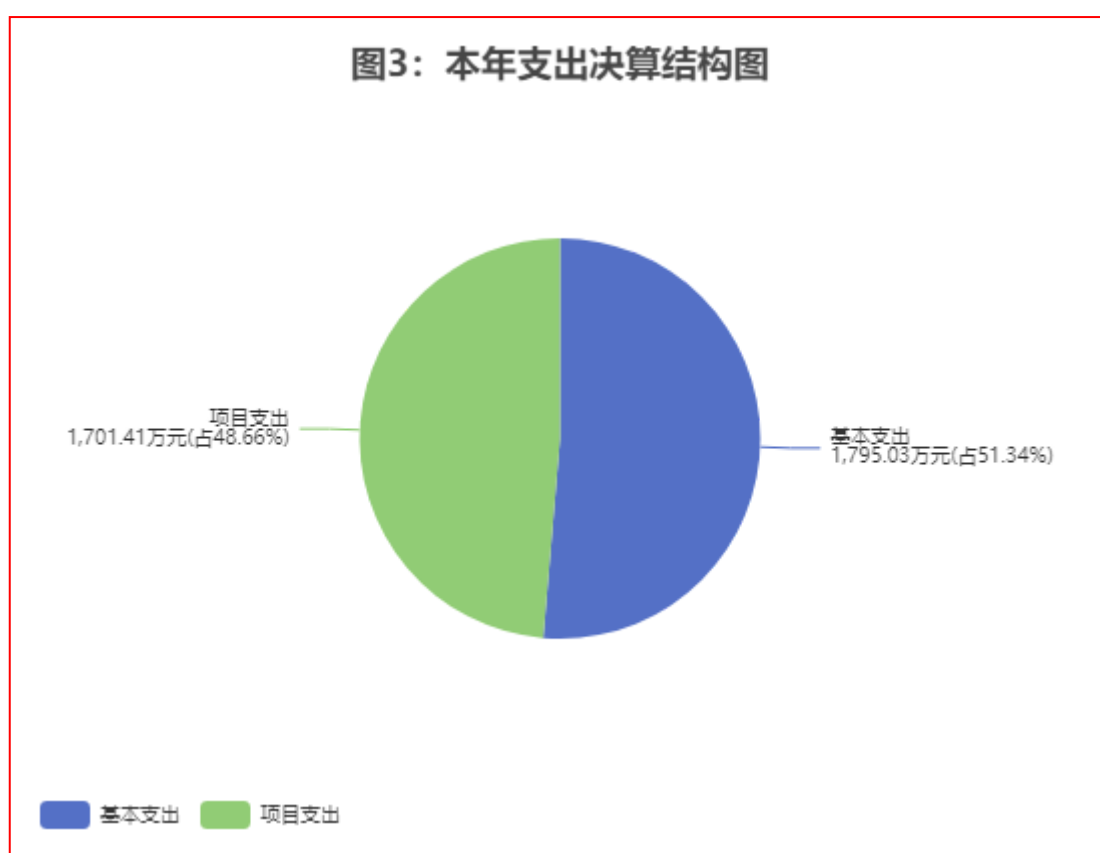
6、其他收入120.74万元。与2019年度相比，减少98.28万元，下降44.87%。主要是2020年受疫情影响，相关赛事活

动减少。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计3,496.44万元，其中：基本支出1,795.03万元，占51.34%；项目支出1,701.41万元，占48.66%；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%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出1,795.03万元。与2019年度相比，增加177.55万元，增长10.98%。主要是2020年体校在职人员公积金、保险上调、涨薪级、新增事业人员，基本支出增加。

2、项目支出1,701.41万元。与2019年度相比，减少176.81万元，下降9.41%。主要是受疫情影响，2020年相关赛

事活动减少。

3、上缴上级支出0万元。与2019年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2019年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年决算数相同。

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、支总计3,188.79万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加66.56万元，增长2.13%。主要是一般公共预算拨款收入、政府性基金收入增加。

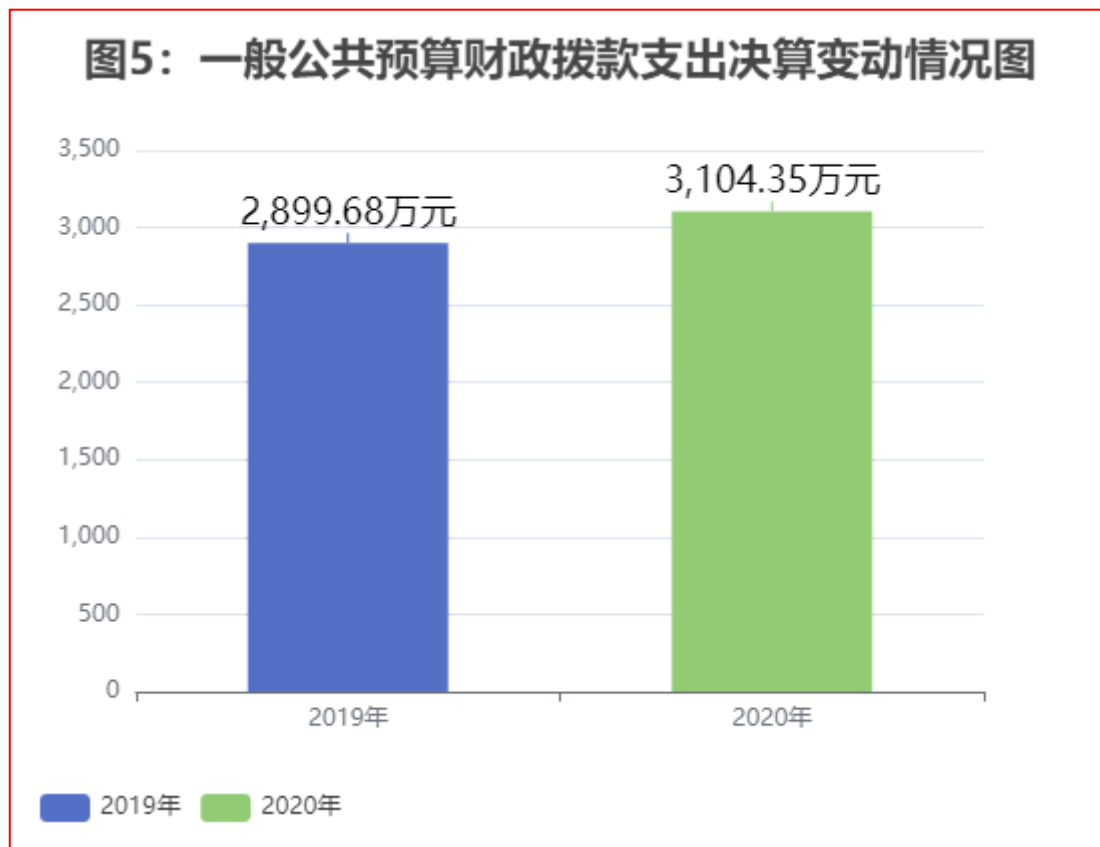


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 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3,104.35万元，占本年支出合计的88.79%。与2019年度相比，一般公共预算财

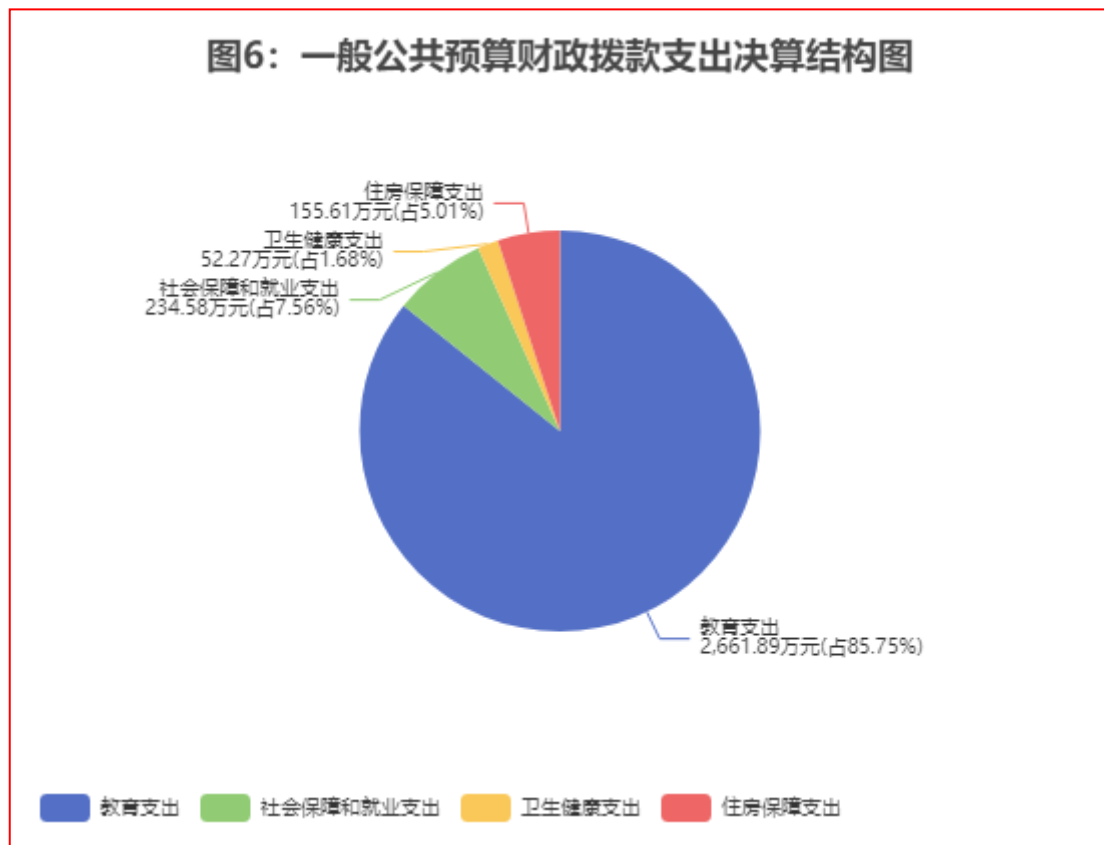
财政拨款支出增加204.67万元，增长7.06%。主要是2020年体校在职人员公积金、保险上调、涨薪级、新增事业人员，一般公共预算拨款支出增加。



(二) 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3,104.35万元，主要用于以下方面：教育（类）支出2,661.89万元，占85.75%；社会保障和就业（类）支出234.58万元，占7.56%；卫生健康（类）支出52.27万元，占1.68%；住房保障（类）支出155.61万元，占5.01%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（三）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2,334.47万元，支出决算为3,104.35万元，完成年初预算的132.98%。决算数大于年初预算数的主要原因2020年体校工资上调、新增人员等人员经费支出增加，故一般公共预算拨款支出增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为0万元，支出决算为65万元，决算数大于年初预算数主要原因是城乡义保经费增加。

2、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为1,848.94万元，支出决算为2,596.89万元，完成年初预算的140.45%。决算数大于年初预算数主要原

因是2020年体校在职人员工资上调、人员新增、学生人数增加，故中等职业教育支出增加。

3、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53.4万元，支出决算为98.41万元，完成年初预算的184.29%。决算数大于年初预算数主要原因是2020年体校新增退休人员，事业单位离退休支出增加。

4、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119.47万元，支出决算为121.39万元，完成年初预算的101.61%。决算数大于年初预算数主要原因是2020年保险基数上调、新增事业人员，机关事业单位基本养老保险缴费支出增加。

5、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为2.02万元，支出决算为8.35万元，完成年初预算的413.37%。决算数大于年初预算数主要原因是2020年存在补发以前年度抚恤金，死亡抚恤支出增加。

6、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为6.35万元，支出决算为6.43万元，完成年初预算的101.26%。决算数大于年初预算数主要原因是2020年保险基数上调、新增事业人员，其他社会保障和就业支出增加。

7、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52.27万元，支出决算为52.27万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

8、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107.84万元，支出决算为155.61万元，完成年初预算的144.3%。决算数大于年初预算数主要原因是2020年住房公积金基数上调、新增事业人员，住房公积金支出增加。

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决算1,795.03万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,795.03万元，主要包括：基本工资、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、奖励金。

公用经费0万元，主要包括：无。

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”经费支出决算总体情况及增减变动原因

本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，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决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2020年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2020年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020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84.44万元，本年支出84.44万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）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0万元，支出决算为7.18万元，决算数大于年初预算数主要原因是体育彩票公益金返还增加，支出增加。

（二）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于其他社会公益事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为77.26万元，决算数大于年初预算数主要原因是体育彩票公益金返还增加，支出增加。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额416.82万元，其中：政府采购货物支出40.24万元、政府采购工程支出181.45万元、政府采购服务支出195.13万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

(三) 国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，符合规定领导干部用车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，其他用车主要是比赛接送学生用车。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）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2020年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金970万元，占单位预算项目支出总额的100%。开展绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

组织对“运动员伙食补助费及体校运行经费”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及资金895万元。从评价情况来看，上述1个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。绩效评价报告详见“第五部分附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业学校支出。

十八、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）：反映事业单位开支的离退休经费。

十九、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）：反映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。

二十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十一、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房

公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十四、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）：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

二十五、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）

用于其他社会公益事业的彩票公益金支出（项）：反映用于其他社会公益事业的彩票公益金支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：滨州市体育运动学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	运动员伙食补助费及体校运行经费	93	优
2	住宿费安排的支出	95	优

市级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

单位：万元

项目名称		运动员伙食补助费及体校运行经费		主管部门		滨州市体育局		
项目实施单位		总务科		联系电话		3091007		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	895	895	895	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	895	895	895	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		统筹安排训练、教学、后勤管理运行工作，不断提升办学质量，各项工作稳步向前推进。		在市体育局的正确领导下，我校认真贯彻省、市体育工作会议精神，统筹安排训练、教学、管理运行工作，不断提升办学质量，各项工作稳步向前推进。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	优秀运动员享受补助的人数	200人	200人	10	10	
		质量指标	项目资金使用匹配度	100%	100%	15	15	
		时效指标	项目完成及时率	大于80%	100%	10	10	
			项目资金使用率	100%	100%	15	15	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障运动员正常训练人数	保障1000余名运动员正常训练	保障1000余名运动员正常训练	10	9	
		生态效益指标	推广周边体育氛围	提升	提升	10	8	
		可持续影响指标	竞技体育可持续发展能力	提高	提高	10	7	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教职工及运动员满意度	大于90%	98%	10	9	
	总分			93				

市级预算项目支出绩效自评表 (2020 年度)

单位：万元

项目名称		住宿费安排的支出		主管部门		滨州市体育局		
项目实施单位		学生科		联系电话		13589718857		
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	75	75	75	10	100%	10
		其中：当年财政拨款				-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金	75	75	75	-	100%	-
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		2020年弥补体校公用经费不足，保障体校正常运转。		2020年，市体校共投入专项资金75万元，用于弥补公用经费不足，保障了全校聘用人员工资福利支出，保障了体校正常运行。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	体校自收自支、聘用人员工资等	自收自支人员	11人	10	10	
			体校自收自支社保、公积金等	自收自支人员	11人	10	10	
		质量指标	弥补公用经费不足	体校正常运行经费	体校正常运行经费	20	20	
		可持续影响指标	竞技体育可持续发展力	显著	显著	10	8	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	人员工资正常发放	自收自支人员	11	10	10	
			人员保险正常缴纳	自收自支人员	11	10	10	
			弥补公用经费不足	体校正常运行	体校正常运行	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教职工满意度	>95%	100%	10	7	
	总分			95				

运动员伙食补助费及体校运行经费项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、项目立项

滨州市体育运动学校成立于1986年8月，是滨州市体育局直属的正县级事业单位，现有教职工105人，其中，中级职称以上的教练员、教师53人。现开设有柔道、摔跤、举重、射击、跆拳道、乒乓球、武术、篮球、足球、田径、网球、手球、排球、橄榄球、自行车、拳击、散打、皮划艇、赛艇、游泳等22个项目，在训学生千余人。学校于2005年、2009年、2013年、2017年连续四个奥运周期被国家体育总局命名为“国家高水平体育后备人才基地”；2013年被国家体育总局授予“全国群众体育先进单位”荣誉称号；2016年被山东省教育厅认定为“山东省规范化中等职业学校”，荣获滨州市2016年度事业单位绩效考核“A级单位”称号；2011、2015年获得“市级文明单位”荣誉称号，被省体育局命名为柔道、摔跤、武术、拳击“山东省优秀运动队后备人才训练基地”；2012年，被省体育局命名为“山东省网球训练基地”（滨州）；2013年被市教育局授予“滨州市学校体育工作先进单位”称号；2015年获得“全国手球高水平体育后备人才基地”、北京体育大学“优秀函授站”等称号；学校还多次被市委、市政府荣记“集体二等

功”，连续三年获得“市级文明单位”，2018年被评为省级文明单位。

2、项目预算

2020年度运动员伙食补助费及体校运行经费895万元，列入滨州市体育局部门预算，资金来源为财政拨款。

3、项目计划实施内容

2020年度教练员伙食费、聘用人员费用、水电费、维修护、专用设备购置、大型修缮等费用、物业费、运动员伙食费、运动员外训伙食提取费。项目计划时间为2020年度。

4、项目组织管理

滨州市体育运动学校是滨州市体育局所属事业单位，负责学生的训练、生活、教学、管理运行等工作，总务科负责体校行政运行及运动员伙食，滨州市体育局市项目主管部门，具体负责预算编制、管理。滨州市财政局是资金管理部门，对财政资金的使用进行监管。

资金管理部门：滨州市财政局

项目主管部门：滨州市体育局

项目实施主体：滨州市体育运动学校总务科

项目受益主体：学生、教练员、老师、行政工作人员

项目按照预算管理相关要求履行资金支付程序。具体流程为：滨州市体育局编制年度部门预算并经财政部门批准，滨州体育中

心用款时，向滨州市体育局上报用款计划，计划经批准后，体育局向体育运动学校下拨资金。

（二）项目绩效目标

1、总目标

学校坚持“以人为本”、“一切为了学生”的教育理念，坚持“能力为重、全面发展”的育人思想，形成训练竞赛、课堂教学、校园文化三位一体的育人平台，着力培养有理想、有道德、有追求、有文化的体育人才，取得了显著成效

在新的发展机遇下，学校将全面贯彻落实党中央创新、协调、绿色、开放、共享的五大理念，坚定不移地按照党和国家的教育方针、体育方针办学，遵循为国家培养输送高水平体育后备人才，为社会培养合格的体育专业人才，为高等院校培养优秀体育生源的办学宗旨，牢固树立学生为本、发展为先、创新为魂的办学理念，坚持“体育立校、文化兴校、德育强校”的办学思路，向着打造特色鲜明、管理一流、人才辈出的全国体育名校努力奋斗。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

财政支出绩效评价是提高公共服务质量、提升公共支出有效性的手段，通过指标设计和量化分析检验公共支出的效果，从项目决策、项目管理和项目绩效等方面，综合考察项目的完成情况、取得的成绩及效益，在此基础上提出有针对性的建议。

（二）评价对象和范围

1、评价对象：运动员伙食补助费及体校运行经费

2、评价范围：运动员伙食补助费及体校运行经费的市级财政预算资金所涉及的全部支出内容。

评价基准日为2020年12月31日。

（三）评价依据

（1）《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；

（2）《财政部关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）；

（3）《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）；

（4）《关于深化预算管理制度改革的实施意见》（鲁政发〔2014〕20号）；

（5）《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预〔2011〕67号）；

（6）《滨州市市级预算绩效管理暂行办法》（滨财办〔2013〕5号）；

（7）《滨州市市级财政支出项目绩效评价共性指标体系》。

（四）评价原则、评价方法

本次评价拟采用现场方式进行评价，主要采取书面文件审查及实地调研的方式。

评价方法主要包括比较法、实地考察方法进行绩效评价分析，与此同时，我们将收集大量直接的统计资料进行分析研究。

1、比较法。是指通过对绩效目标与实际实施效果的对比，综合分析绩效目标实现程度。根据收集的运动员伙食补助费及体校运行经费项目支出资料，了解项目支出实际情况，与提交运行维护经费绩效目标申报时确定的绩效目标进行对比，评价绩效目标的实现程度。

2、实地考察。是指前往具体实施地进行考察，了解运动员伙食及体校运行维护经费项目支出的实际情况，评价其绩效目标实现程度。前往项目具体实施地，核实各项目实际实施情况，与收集的资料进行验证核对，并拍照留痕。

（五）绩效评价指标体系

1、指标体系设计的总体思路

本次绩效评价指标体系以《滨州市市级财政支出项目绩效评价共性指标体系》为基础，其中一、二级指标名称及权重未做调整，我们结合该项目的特点进一步细化三级和四级指标，三级、四级指标权重在调研基础上依据指标的重要性原则及专家意见进行分配。具体分为项目投入、项目过程、项目产出、项目效果四部分内容。

本方案的评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。根据相关法律、法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求委托方及相关单位意见的

基础上，确定绩效评价标准。

2、评价标准

评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。根据相关法律、法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求委托方及相关单位意见的基础上，确定绩效评价标准。

3、指标体系、指标解释及指标权重

指标体系整体框架由 3 项一级指标、8 项二级指标、10 个三级指标组成。指标数据来源于法规与政府文件、基础数据采集表、问卷调查、访谈等。

(1) 项目预算执行情况：占权重分 10 分，用于考察项目资金落实、执行情况。

(2) 项目产出：占权重分 50 分，用于考察项目产出情况。本项目从项目数量指标、质量指标、成本指标三个方面进行考察。

(3) 项目效益：占权重分 30 分，用于综合评价资金投入使用后的效益实现程度，以及项目后期管护对项目的可持续影响。主要从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响四个方面进行考察。

(4) 满意度指标：占权重分 10 分，用于评价项目服务对象满意度。

三、综合评价结论

本报告最后评价结果是以现场评价结论为主要依据，结合书面评审情况而做出的综合结论。评价组认为滨州市2020年运动员伙食补助费及体校运行经费项目基本达到既定目标，政策实施效果、资金使用绩效较好，最后综合评价得分为93分，评价等级为“优”。

四、绩效评价指标情况分析

（一）项目预算执行情况

项目预算执行情况分值10分，实际得分10.00分。

2020年运动员伙食补助费及体校运行维护费预算金额895万元。全年执行895万元。资金能够做到及时足额到位。

（二）项目产出情况分析

项目产出分值50分，实际得分50分。

数量指标分值10分：优秀运动员享受补助的人数分值10分，实际得10分，与预算数持平，完成预算任务。

质量指标分值15分：项目资金使用匹配度分值15分，实际得分15分，与预算数持平，完成预算任务。

时效指标分值25分：1、项目完成及时率分值10分，实际得分10分，与预算数持平，完成预算任务；2、项目资金使用率分值15分，实际得分15分，与预算数持平，完成预算任务。

（三）项目效益指标分析

项目效益指标分值30.00分，实际得分24分。其中：

社会效益分值10分，实际得分9分。生态效益分值10分，实际得分8分。可持续影响指标分值10分，实际得分7分。

服务对象满意度分值10分，实际得分9分。对教职工及学生进行随机问卷调查满意率大于90%。

五、存在的主要问题

（一）部分绩效目标与项目单位职责不符，且绩效目标未做到细化、量化

编制了“支出预算绩效信息申报表”，申报表中制定了产出及效益指标，但部分指标与其单位职责不相符，且部分指标不够细化、量化，多为定性指标，可量化和考核的内容较少。

建议项目单位严格按照绩效目标编制要求，设定的绩效目标要与其单位职责相关，在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置细化和可以量化的绩效指标，做到指标内容清晰合理。

（二）项目执行需进一步规范

要求单项或批量采购金额3万元（含3万元）的货物、服务项目，单项或批量采购金额10万元以下（含10万元）的工程项目，经上级批复，可以自行购置。对所购商品进行询价，询价商家不少于三家。建议项目单位严格执行项目管理制度，对列入政府采购目录的商品和服务要严格执行政府采购程序。另

外，加强合同管理，对质保项目要约定预留质保金，以约束供应商更好的提供保修服务。

六、绩效评价结果应用建议

一是进一步加强对项目实施过程的监控力度，采取有效措施，定期进行监督检查，对检查中发现的问题及时提出整改意见，并对整改后的情况予以确认。

二是建立完善的财务监控机制，加强财务人员培训。建议健全财务监控机制，专项资金单独核算，全程监管资金的使用情况，防止出现挤占、挪用专项资金的情况；明确各部门在资金方面的职责，使得项目资金链条环环相扣，不脱节。