2024年度

怀化市体育学校

部门决算

目 录

第一部分 怀化市体育学校概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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 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、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说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

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2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

怀化市体育学校概况

一、部门职责

怀化市体育学校是一所集训练、食宿为一体的二集中中级体校。其职能主要是为国家培养和输送体育后备人才，为怀化市参加每一年度的省常年比赛和每四年一届的湖南省综合型运动会做准备。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市体育学校内设机构包括：办公室、财务室、后勤处。

（二）决算单位构成。怀化市体育学校2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市体育学校。

第二部分

部门决算表

见附件

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计631.37万元。与上年相比，减少12.5万元，降低1.94%，主要是因为项目资金减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计631.37万元，其中：财政拨款收入631.37万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；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0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计631.37万元，其中：基本支出234.37万元，占37.12%；项目支出397万元，占62.88%；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

2024年度财政拨款收、支总计631.37万元，与上年相比，减少9.5万元，降低1.4%，主要是因为项目资金减少。

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**

2024年度财政拨款支出466.37万元，占本年支出合计的73.87%，与上年相比，财政拨款支出减少2.6万元，降低0.56%，主要是因为项目资金减少。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度财政拨款支出466.37万元，主要用于以下方面：教育（类）支出2万元，占0.43%；文化旅游体育与传媒（类）支出409.41万元，占87.79%；社会保障和就业（类）支出26.76万元，占5.74%；卫生健康（类）支出9.02万元，占1.93%；住房保障（类）支出19.18万元，占4.11%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2024年度财政拨款支出年初预算数为452.77万元，支出决算数为466.37万元，完成年初预算的103%，其中：

1、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加校园建设经费2万元。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）行政运行（项）。

年初预算为168.71万元，支出决算为179.41万元，完成年初预算的106.34%，决算数大于年初预算数的主要原因是：在职人员增加一名。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）。

年初预算为230万元，支出决算为230万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：严格按照预算开支。

4、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6.33万元，支出决算为6.33万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：严格按照预算开支。

5、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21.16万元，支出决算为20.08万元，完成年初预算的94.9%，决算数小于年初预算数的主要原因是：根据实际情况，调整年初预算。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。

年初预算为0元，支出决算为0.36万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加退休人员春节生活补助。

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9.02元，支出决算为9.02万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：严格按照预算开支。

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17.55元，支出决算为19.18万元，完成年初预算的109.29%，决算数大于年初预算数的主要原因是：在职人员增加一名。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出234.37万元，其中：

**人员经费**222.66万元，占基本支出的95.01%,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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、助学金、奖励金和其他对个人和家庭的补助。

**公用经费**11.7万元，占基本支出的4.99%，主要包括办公费、邮电费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费和其他商品和服务支出。

七、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**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比；与上年相比持平。决算数与预算数持平。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

1.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，无法计算百分比；与上年相比持平。决算数等于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费，严格按预算开支。决算数等于上年数的主要原因是本单位无因公出国（境）费支出。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.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，由于预算数为0，无法计算百分比；与上年相比持平。其中：

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，无法计算百分比；与上年相比持平。决算数等于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费，严格按预算开支。决算数等于上年数的主要原因是本单位无公务用车购置费支出。怀化市体育学校更新公务用车0辆。

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，由于预算数为0，无法计算百分比；与上年相比持平。决算数等于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费，严格按预算开支。决算数等于上年数的主要原因是本单位无公务用车运行维护费支出。截止2024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。

3.公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比；与上年相比持平。决算数等于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费，严格按预算开支。决算数等于上年数的主要原因是本单位无公务接待费支出。2024年度共接待来访团组0个、来宾0人次。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度政府性基金预算财政拨款收入165万元；年初结转和结余0万元；支出165万元，其中基本支出0万元，项目支出165万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

1、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140万元，支出决算为165万元，完成年初预算的117.86%，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加省级体彩公益金第二批项目25万元。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本单位为事业单位，2024年度无机关运行经费支出。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元；开支培训费0.1万元，用于开展网络、现场技能培训，人数2人，内容为学习专业知识，理论知识和专业技能；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额117.29万元，其中：政府采购货物支出102.15万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出15.14万元。授予中小企业合同金额117.29万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额117.29万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，部门（单位）共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效评价工作开展情况。**组织对2024年度本部门（单位）整体支出开展绩效自评，涉及项目5个，共涉及资金397万元。其中，一般公共预算项目3个232万元，占一般公共预算支出总额的49.75%；政府性基金预算项目2个165万元，占政府性基金预算支出总额的100%；国有资本经营预算项目0个0万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。

**（二）绩效评价结果。**2024年度本部门（单位）整体支出全年预算数634.29万元，执行数631.37万元，完成预算的99.54%，绩效自评得分94.95分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：一是我校2024年输送约7名运动员进入各项目省专业队和省体校进行训练，其中举重项目输送队员2名，游泳项目输送2名，体操输送3名；二是加强省业务部门各中心的联系。积极与省体育局、省体校、省各项目中心进行对接，加强交流与合作；三是提高学生文化素质，科学辅导因材施教；四是提高教练员自身修养及教学水平。积极推荐各队伍教练员参加全国专项培训。提高教练员对项目的科学认知能力和带训能力，为竞赛训练提供精神保障和智力支持；五是压实安全责任。将安全责任落实到具体每个人，进一步强化安全责任落实细节。发现的主要问题及原因：一是绩效管理不到位；二是预算控制率有待降低。下一步改进措施：一是加强绩效管理工作的宣传力度，更新观念，强化资金使用和绩效目标意识，提高各项工作绩效，不断提高职工工作能力；二是加强预算控制，严格按预算批复的用途使用资金，减少预算调整事项。

**（三）评价结果应用情况。**

通过绩效自评结果，对指标完成好的工作要在下一年度继续巩固和加强，对未完成的指标要深入剖析原因，找出症结，在以后工作中完善和改进；利用绩效自评结果，促进本单位各部门增强责任和社会观念，提高财政资金支出决策水平和管理水平。拟用于作为下一年度预算编制的参考依据。

第四部分 名词解释

一、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排，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、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，即为行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中的公用经费支出。

二、“三公”经费：纳入财政预算管理的“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。

第五部分 附 件

**一、**2024年度部门(单位)整体支出绩效自评报告。