

附件 2:

# 南昌市体育运动学校 2022 年度决算

## 目 录

### 第一部分 南昌市体育运动学校概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位基本情况

### 第二部分 2022 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、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
- 十、国有资产占用情况表

### **第三部分 2022 年度单位决算情况说明**

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 南昌市体育运动学校概况

## 一、单位主要职责

（一）承担研究制定全市体育后备人才发展目标、发展规划并组织实施的行政辅助工作；承担组队代表南昌市或江西省参加全省各级各类比赛或全国运动会、全国学生运动会、全国友好城市体育比赛、国际交流比赛的行政辅助工作；承担组织开展全国、全省或全市性体育竞赛活动的行政辅助工作。

（二）承担选拔、培养全市各类高水平竞技体育人才以及群众体育骨干的技术支撑工作；承担各项目运动队伍的日常训练、训练场馆（器材）的维护及保障的技术支撑工作；承担为国家、江西省培养输送优秀竞技体育人才的技术支撑工作；承担指导全市各训练单位、中小学校及社会网点基地开展体育训练的技术支撑工作。

（三）承担九年制义务教育和中专职业教育职责；组织开展全市青少年体育冬令营、夏令营活动；组织开展全市体育教师、教练员业务培训活动；组织开展全市性体育锻炼活动，不断提升人民身体素质；指导各有关中小学、训练基地运动队开展科学选材及训练。

## 二、单位基本情况

本单位设立 12 个内设机构，分别是办公室、总务科、安保科、财务科、宣教科、训练竞赛科、学生科、教务科、体育科、研究所、青山湖训练中心、湾里训练中心、福州路训练中心。

本单位 2022 年年末实有人数 142 人，其中在职人员 141 人，离休人员 1 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 0 人；年末学生人数 1170 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 75 人。

## 第二部分 2022 年度单位决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：南昌市体育运动学校

2022 年度

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	5,987.48	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	802.78	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	0.00	五、教育支出	36	244.54
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	5,229.28
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	227.96
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	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	285.70
	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	802.78
	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	6,790.26	本年支出合计	58	6,790.26
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	6,790.26	<b>总计</b>	62	6,790.26

注：1. 本表反映部门(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

编制单位：南昌市体育运动学校

2022 年度

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
支出功 能分类 科目编 码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
			合计	6,790.26	6,790.26	0.00	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	244.54	244.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20503			职业教育	244.54	244.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302			中等职业教育	244.54	244.54	0.00	0.00	0.00	0.00
207			文化旅游体育与传媒支出	5,229.28	5,229.28	0.00	0.00	0.00	0.00

20703	体育	5,229.28	5,229.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070304	运动项目管理	3,666.53	3,666.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070305	体育竞赛	418.70	418.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070306	体育训练	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	558.03	558.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	286.02	286.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	227.96	227.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	227.96	227.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	17.53	17.53	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	177.15	177.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.28	33.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	285.70	285.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	285.70	285.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	258.30	258.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	27.40	27.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	802.78	802.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	802.78	802.78	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	802.78	802.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表

编制单位：南昌市体育运动学校

2022 年度

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
支出功能 分类科目 编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						

		合计	6,790.26	4,180.18	2,610.07	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	244.54	0.00	244.54	0.00	0.00	0.00
20503		职业教育	244.54	0.00	244.54	0.00	0.00	0.00
2050302		中等职业教育	244.54	0.00	244.54	0.00	0.00	0.00
207		文化旅游体育与传媒支出	5,229.28	3,666.53	1,562.75	0.00	0.00	0.00
20703		体育	5,229.28	3,666.53	1,562.75	0.00	0.00	0.00
2070304		运动项目管理	3,666.53	3,666.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2070305		体育竞赛	418.70	0.00	418.70	0.00	0.00	0.00
2070306		体育训练	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
2070307		体育场馆	558.03	0.00	558.03	0.00	0.00	0.00
2070399		其他体育支出	286.02	0.00	286.02	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	227.96	227.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	227.96	227.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	17.53	17.53	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	177.15	177.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	33.28	33.28	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	285.70	285.70	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	285.70	285.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	258.30	258.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203		购房补贴	27.40	27.40	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	802.78	0.00	802.78	0.00	0.00	0.00
22960		彩票公益金安排的支出	802.78	0.00	802.78	0.00	0.00	0.00
2296003		用于体育事业的彩票公益金支出	802.78	0.00	802.78	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（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

编制单位：南昌市体育运动学校

2022 年度

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行 次	金 额	项目（按功能分类）	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	5,987.48	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	802.78	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	244.54	244.54	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	5,229.28	5,229.28	0.00	0.00
	8		八、社会保 障和就业支 出	40	227.96	227.96	0.00	0.00
	9		九、卫生健 康支出	41	0.00	0.00	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	285.70	285.70	0.00	0.00
	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	802.78	0.00	802.78	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
<b>本年收入 合计</b>	27	6,790.26	<b>本年支出合 计</b>	59	6,790.26	5,987.48	802.78	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、一般 公共预算 财政拨款	29	0.00		61				
二、政府 性基金预 算财政拨 款	30	0.00		62				
三、国有 资本经营 预算财政 拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	6,790.26	<b>总计</b>	64	6,790.26	5,987.48	802.78	0.00

注：本表反映部门(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

编制单位：南昌市体育运动学校

2022 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合 计	基本支出	项目支出
支出功能 分类科目 编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
		栏次 合计	5,987.48	4,180.18	1,807.29
205		教育支出	244.54	0.00	244.54
20503		职业教育	244.54	0.00	244.54
2050302		中等职业教育	244.54	0.00	244.54
207		文化旅游体育与传媒支出	5,229.28	3,666.53	1,562.75
20703		体育	5,229.28	3,666.53	1,562.75
2070304		运动项目管理	3,666.53	3,666.53	0.00

2070305	体育竞赛	418.70	0.00	418.70
2070306	体育训练	300.00	0.00	300.00
2070307	体育场馆	558.03	0.00	558.03
2070399	其他体育支出	286.02	0.00	286.02
208	社会保障和就业支出	227.96	227.96	0.00
20805	行政事业单位养老支出	227.96	227.96	0.00
2080502	事业单位离退休	17.53	17.53	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	177.15	177.15	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.28	33.28	0.00
221	住房保障支出	285.70	285.70	0.00
22102	住房改革支出	285.70	285.70	0.00
2210201	住房公积金	258.30	258.30	0.00
2210203	购房补贴	27.40	27.40	0.00

注：本表反映部门(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

编制单位：南昌市体育运动学校

2022 年度

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	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,892.03	302	商品和服务支出	205.03	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	747.45	30201	办公费	39.95	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	144.21	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	873.26	30203	咨询费	2.00	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	368.58	30205	水费	2.30	310	资本性支出	4.22
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	195.21	30206	电费	21.50	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	33.28	30207	邮电费	5.00	31002	办公设备购置	3.87
30110	职工基本医疗保险缴费	87.03	30208	取暖费	5.00	31003	专用设备购置	0.35
30111	公务员医疗补助缴款	122.63	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	6.64	30211	差旅费	10.24	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	258.30	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	13.69	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	55.45	30214	租赁费	0.94	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1,078.90	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	11.87	30216	培训费	1.21	310111	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	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	1.07	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购	0.00

							置	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	43.31	31022	无形资产购置	0.00
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	761.44	30228	工会经费	15.66	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	27.87	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	9.23	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	0.63	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	305.59	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	5.43	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	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
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		3,970.93	公用支出合计				209.25	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

编制单位：南昌市体育运动学校

2022 年度

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	
支出功能 分类科目 编码	科目名称				小计	基本 支出	项目支 出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	802.78	802.78	0.00	802.78	0.00
229			其他支出	0.00	802.78	802.78	0.00	802.78	0.00
22960			彩票公益金安排的 支出	0.00	802.78	802.78	0.00	802.78	0.00
2296003			用于体育事业的 彩票公益金支出	0.00	802.78	802.78	0.00	802.78	0.00

注：本表反映部门(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。

说明：当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

编制单位：南昌市体育运动学校

2022 年度

金额单位：万元

项 目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

编制单位：南昌市体育运动学校

2022 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	9.63	9.23	9.23
1.因公出国(境)费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	9.39	9.23	9.23
(1)公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
(2)公务用车运行维护费	5	9.39	9.23	9.23
3.公务接待费	6	0.24	0.00	0.00
(1)国内接待费	7	——	——	0.00
其中：外事接待费	8	——	——	0.00
(2)国(境)外接待费	9	——	——	0.00
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国(境)团组数(个)	11	——	——	0
2.因公出国(境)人次数(人)	12	——	——	0



3. 公务用车购置数（辆）	13	————	————	0
4. 公务用车保有量（辆）	14	————	————	3
5. 国内公务接待批次（个）	15	————	————	0
其中：外事接待批次（个）	16	————	————	0
6. 国内公务接待人次（人）	17	————	————	0
其中：外事接待人次（人）	18	————	————	0
7. 国（境）外公务接待批次（个）	19	————	————	0
8. 国（境）外公务接待人次（人）	20	————	————	0

注：本表反映部门(单位)本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

## 国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：南昌市体育运动学校

2022 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	3
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要领导干部用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部用车	8	0
8. 其他用车	9	3
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）	10	0
注：本表反映截止 2022 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。		
说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。		

## 第三部分 2022 年度单位决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本单位 2022 年度收入总计 6790.26 万元，其中年初结转和结余 0 万元，较 2021 年增加 0 万元，增长 0 %；本年收入合计 6790.26 万元，较 2021 年增加 1163.22 万元，增长 20.7 %，主要原因是：财政追加拨款第十六届省运会奖励经费 418.70 万元，体育发展专项 525.02 万元。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 6790.26 万元，占 100 %。

### 二、支出决算情况说明

本单位 2022 年度支出总计 6790.26 万元，其中本年支出合计 6790.26 万元，较 2021 年增加 1023.71 万元，增长 17.8 %，主要原因是：新增第十六届省运会奖励经费支出 418.70 万元，体育发展专项支出 525.02 万元；年末结转和结余 0 万元，较 2021 年增加 0 万元，增长 0 %。

本年支出的具体构成为：基本支出 4180.18 万元，占 61.6 %；项目支出 2610.07 万元，占 38.4 %。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度财政拨款本年支出年初预算数为 5176.49 万元，决算数为 6790.26 万元，完成年初预算的 131.2%。其中：

（一）教育支出年初预算数为 0 万元，决算数为 244.54 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：财政追加国家助学金和免学费补助资金支出 244.54 万元。

（二）文化旅游体育与传媒支出年初预算数为 4696.12 万元，决算数为 5229.28 万元，完成年初预算的 111.4%，主要原因是：财政追加第十六届省运会奖励经费支出 418.70 万元。

（三）社会保障和就业支出年初预算数为 194.67 万元，决算数为 227.96 万元，完成年初预算的 117.1%，主要原因是：社会保险费增加。

（四）住房保障支出年初预算数为 285.7 万元，决算数为 285.7 万元，完成年初预算的 100%。

（五）其他支出年初预算数为 0 万元，决算数为 802.78 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：财政追加市级体育彩票公益金支出 802.78 万元。

### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4180.18 万元，其中：

(一) 工资福利支出 2892.03 万元，较 2021 年增加 424.83 万元，增长 17.2 %，主要原因是：人员工资福利增加。

(二) 商品和服务支出 205.03 万元，较 2021 年减少 504.91 万元，下降 71.1 %，主要原因是：单位机构改革，四个单位合并费用减少。

(三) 对个人和家庭补助支出 1078.90 万元，较 2021 年增加 546.42 万元，增长 102.62 %，主要原因是：单位机构改革，四个单位合并费用增加。

(四) 资本性支出 4.22 万元，较 2021 年增加 4.22 万元，增长 100 %，主要原因是：办公设备购置增加。

## 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2022 年度财政拨款“三公”经费支出**全年预算数**为 9.63 万元，**决算数**为 9.23 万元，**完成全年预算的** 95.8 %，**决算数**较 2021 年增加 3.3 万元，增长 55.6 %，其中：

(一) 因公出国（境）支出**全年预算数**为 0 万元，**决算数**为 0 万元，**完成全年预算的** 0 %，**决算数**较 2021 年增加 0 万元，增长 0 %，主要原因是 2022 年未安排因公出国（境）。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要原因是 2022 年未安排因公出国（境）。

(二) 公务接待费支出**全年预算数**为 0.24 万元，**决算数**为

0 万元，完成全年预算的 0 %，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0 %。决算数较全年预算数减少的主要原因是：全年未安排公务接待。全年国内公务接待 0 批，累计接待 0 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要原因是：全年未安排公务接待。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 9.23 万元，其中公务用车购置全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 0 %，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0 %，主要原因是：本单位 2022 年度无公务用车购置，全年购置公务用车 0 辆，主要原因是：本单位 2022 年度无公务用车购置；公务用车运行维护费支出全年预算数为 9.63 万元，决算数为 9.23 万元，完成全年预算的 95.8 %，决算数较 2021 年增加 3.3 万元，增长 55.6 %，主要原因是汽车维修费增加，年末公务用车保有 3 辆。决算数较全年预算数减少的主要原因是：公务用车支出减少。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本单位不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

## 七、政府采购支出情况说明

本单位 2022 年度政府采购支出总额 34.09 万元，其中：政府采购货物支出 32.94 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府

采购服务支出 1.14 万元。授予中小企业合同金额 17.27 万元，占政府采购支出总额的 50.7 %，其中：授予小微企业合同金额 16.13 万元，占授予中小企业合同金额的 93.8%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 93.4 %，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 6.4 %。

## 八、国有资产占用情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，本单位国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是单位公务用车 3 辆。

## 九、预算绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入 2022 年度部门预算范围的所有项目进行全面开展绩效自评，共涉及资金 2610.07 万元，占项目支出总额的 100 %。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

表2 市体育发展专项资金(市体校)项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分
决策 (15分)	项目立项	5	立项依据充分性	3	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 以上全部符合得3分，每项不符合，扣1分，扣完为止。	3
			立项程序规范性	2	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 以上全部符合得2分，每项不符合，扣1分，扣完为止。	2
	绩效目标	5	绩效目标合理性	3	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 以上全部符合得3分，每项不符合，扣1分，扣完为止。	3
			绩效指标明确性	2	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 以上全部符合得2分，每项不符合，扣1分，扣完为止。	2
	资金投入	5	预算编制科学性	3	①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 以上全部符合得3分，每项不符合，扣1分，扣完为止。	3
			资金分配合理性	2	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	2

				以上全部符合得 2 分，每项不符合，扣 1 分，扣完为止。		
过程 (15分)	资金管理	11	资金到位率	3	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%。 得分=资金到位率*3 分	3
			预算执行率	3	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%。 得分=预算执行率*3 分	3
			资金使用合规性	5	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上全部符合得 5 分，每项不符合，扣 1.5 分，扣完为止。	5
	组织实施	4	管理制度健全性	2	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度。 ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 以上全部符合得 2 分，每项不符合，扣 1 分，扣完为止。	2
			制度执行有效性	2	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 以上全部符合得 2 分，每项不符合，扣 0.5 分，扣完为止。	2
	产出 (45分)	产出数量	15	全年参加各类竞赛所获奖牌数	5	实际完成率= (实际产出数/计划产出数) ×100%。 得分=实际完成率*15 分
参加省级体育锦标赛				5	5	
改造工程面积				3	3	
输送高水平运动员人数				2	2	
产出质量		10	改造工程验收合格率	5	质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) ×100%。	5
			符合资金使用办法规	5	质量达标率=100%，得 10 分， <100%，得 0 分。	5



		定, 拨付手续齐全				
	产出 时效	10	全年完成各项工作	10	是否按计划时间完成。按时完成, 得 5 分; 每延迟 1 个季度扣 1 分, 扣完为止。	10
	产出 成本	10	专项资金 560 万元	10	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。成本节约率≥0%, 得 5 分, <0%, 得 0 分。	10
效益 (15 分)	社会 效益	15	优化运动员生活条件, 提高运动员训练成绩	15	项目的实施对便民、惠民、利民的贡献: 显著, 得 15 分; 较好, 得 12 分; 一般, 得 8 分。	15
满意度 (10 分)	满意 度	10	场馆教师、学生或教练员、运动员满意度	10	项目实施单位服务对象对项目的实施的满意程度: 满意度>90%, 得 5 分, 满意度每降低 2 百分点扣 1 分, 扣完为止。	10
总分						100
评价 等次	<input checked="" type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差					
	90 (含) -100 分为优、80 (含) -90 分为良、60 (含) -80 分为中、60 分以下为差					

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

(一) 财政拨款: 指市级财政当年拨付的资金。

(二) 教育收费资金收入: 反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费, 高校委托培养费, 函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

(三) 事业收入: 指事业单位开展专业业务活动及辅助活动

取得的收入。

(四) 事业单位经营收入：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。

(五) 附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六) 上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(七) 其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(八) 使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2022 年收支差额的数额。

(九) 上年结转结余：填列 2021 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

## 二、支出科目

(一) 教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出；

(二) 文化体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）：反映各项目管理中心和运动学校等单位的日常管理支出；

(三) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：反映未实行归口管理的

行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支；

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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；

（五）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出；

（六）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；

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复原离退休人员发放的用于购买住房的补贴；

（八）其他支出（类）彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出（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。

（九）工资福利支出：反映单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（十）商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出。

（十一）对个人和家庭补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

（十二）机关运行经费支出：指用**财政拨款**安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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、“三公”经费科目

“三公”经费支出：指用**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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

（一）因公出国（境）支出：反映单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（二）公务接待费支出：反映单位按规定开支的各类公务接待费用。

（三）公务用车运行维护费支出：反映公务用车租用费、

燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。