

2024年山东省体育学院（中专部）单位决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024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 2024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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、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

山东省体育学院（中专部）是国家级重点中等职业学校、国家高水平体育后备人才基地，国家级田径、举重、排球等单项高水平后备人才基地。学校始建于 1973 年，1985 年并入山东省体育运动技术学院。2000 年经山东省人民政府批准，随山东省体育运动技术学院一起并入山东体育学院。2018 年 8 月，经山东省机构编制委员会批准，更名为山东体育学院附属中学（山东省体育实验中学）正式成为独立法人单位，主要承担普通高中、初中教育工作，承担体育类学生实验教学、实践教学任务。

二、机构设置

本单位内设机构共10个，分别是：办公室、教学教务科、竞赛训练科、训练培训部、学生科/团总支、财务科、就业指导中心、后勤管理科、老干部科与图书预览室。

第二部分

2024年度单位决算表

第三部分

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为5,646.16万元。与2023年相比，收、支总计各减少378万元，下降6.27%。主要是由于新进人员时间差异，导致经费拨款人数少于实际在编人数。

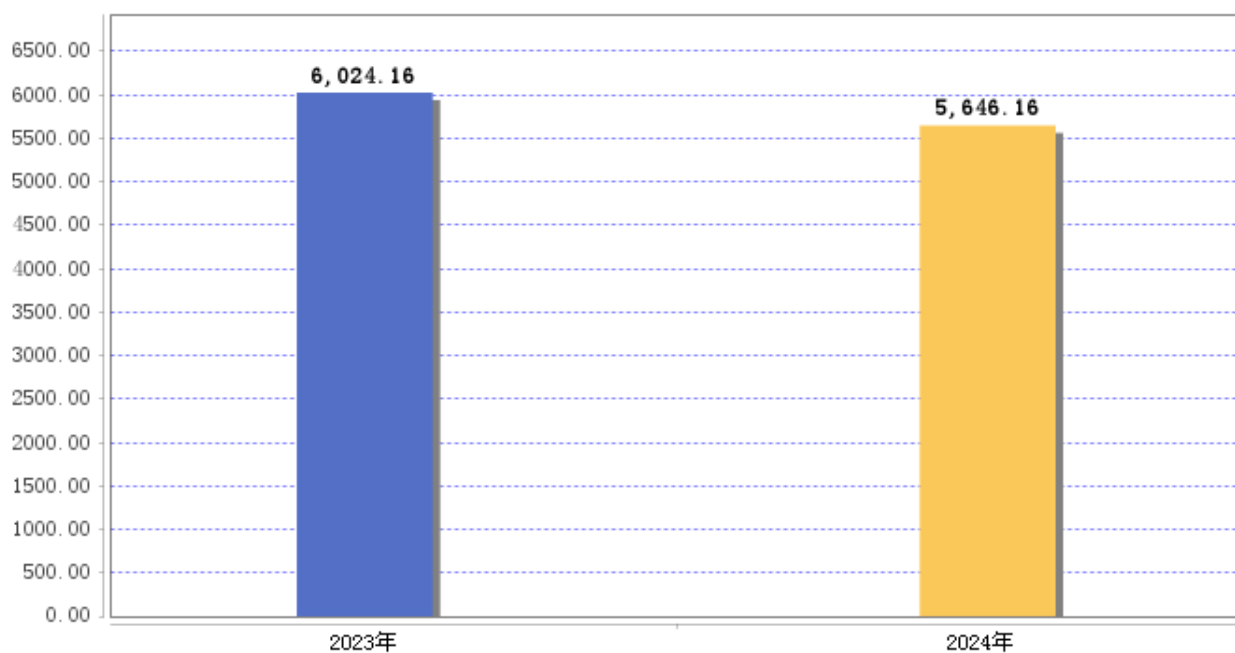
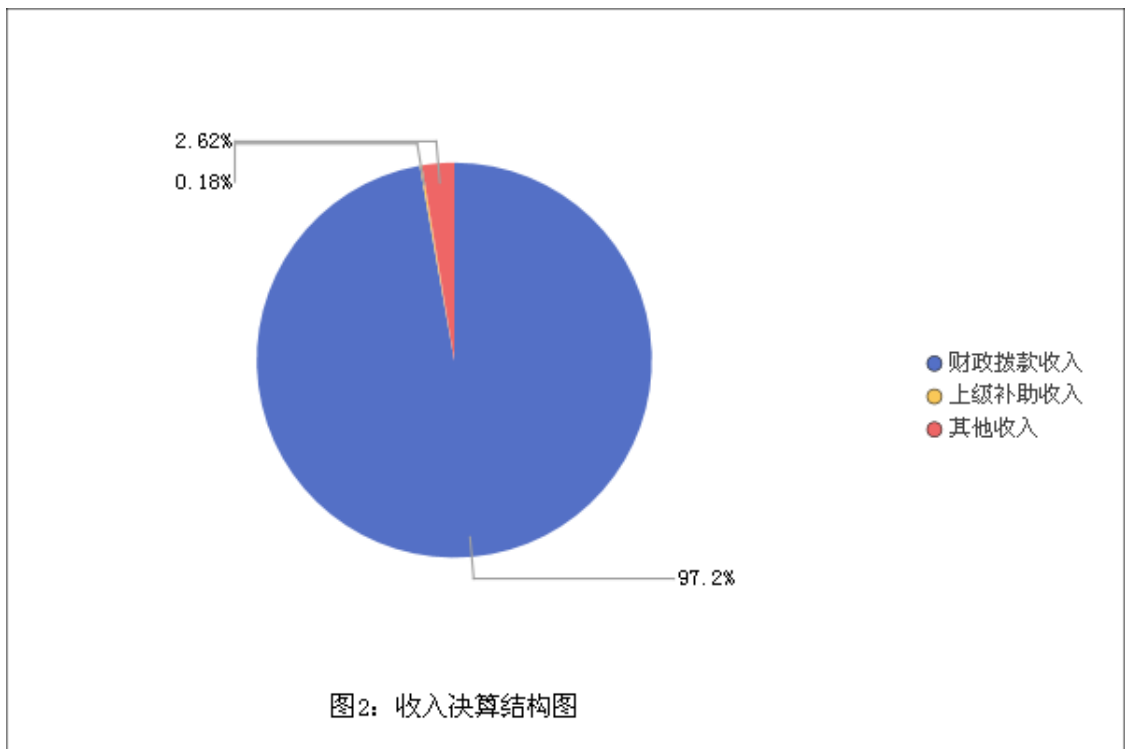


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计5,646.16万元，其中：财政拨款收入5,487.88万元，占97.2%；上级补助收入10万元，占0.18%；其他收入148.28万元，占2.62%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入5,487.88万元。与2023年度相比，减少193.27万元，下降3.4%。主要是新进人员时间差异，导致经费拨款人数少于实际在编人数。

2、上级补助收入10万元。与2023年度相比，减少56.8万元，下降85.03%。主要是国家滑雪登山队未能继续续签集训合同导致收入下降。

3、事业收入0万元。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

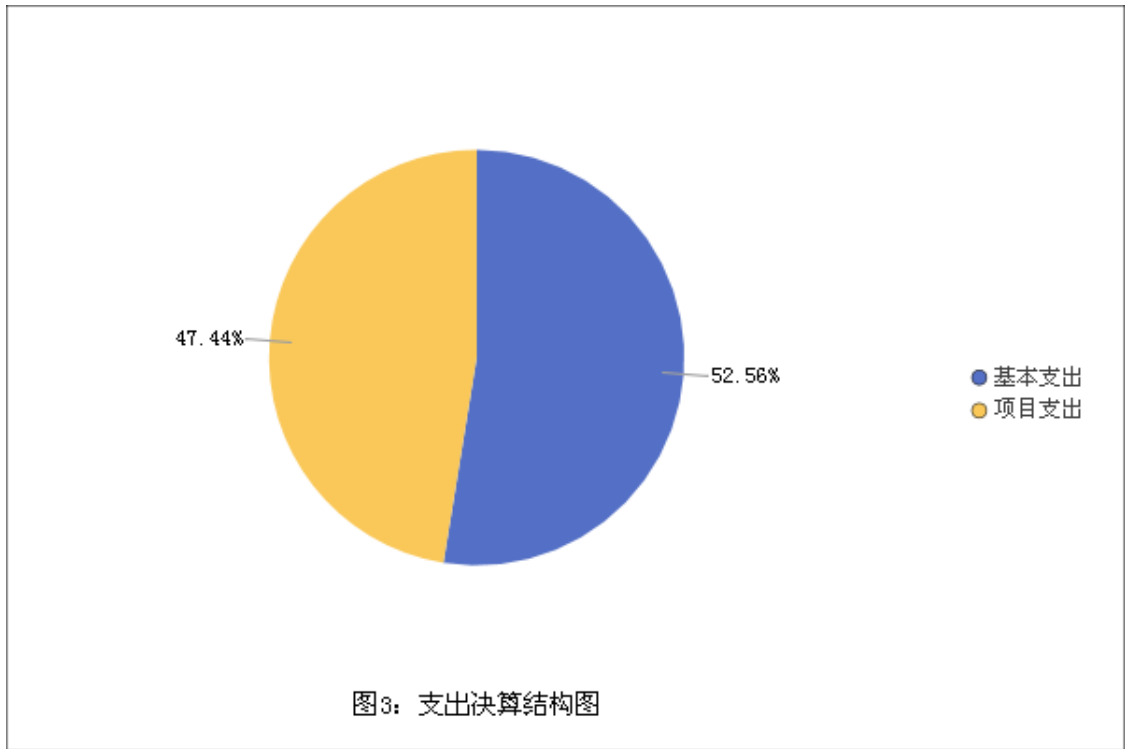
6、其他收入148.28万元。与2023年度相比，减少127.93万元，下降46.32%。主要是学生伙食费差额根据每年的竞赛成绩浮动。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计5,575.96万元，其中：基本支出2,930.51万元，占

52.56%；项目支出2,645.46万元，占47.44%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出2,930.51万元。与2023年度相比，减少649.35万元，下降18.14%。主要是一由于新进人员时间差异，导致经费拨款人数少于实际在编人数；二是大幅压减公用经费支出。

2、项目支出2,645.46万元。与2023年度相比，增加201.16万元，增长8.23%。主要是多个项目2024年度拨款正常增长。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

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、支总计均为5,487.88万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少193.27万元，下降3.4%。主要是由于新进人员时间差

异，导致经费拨款人数少于实际在编人数。

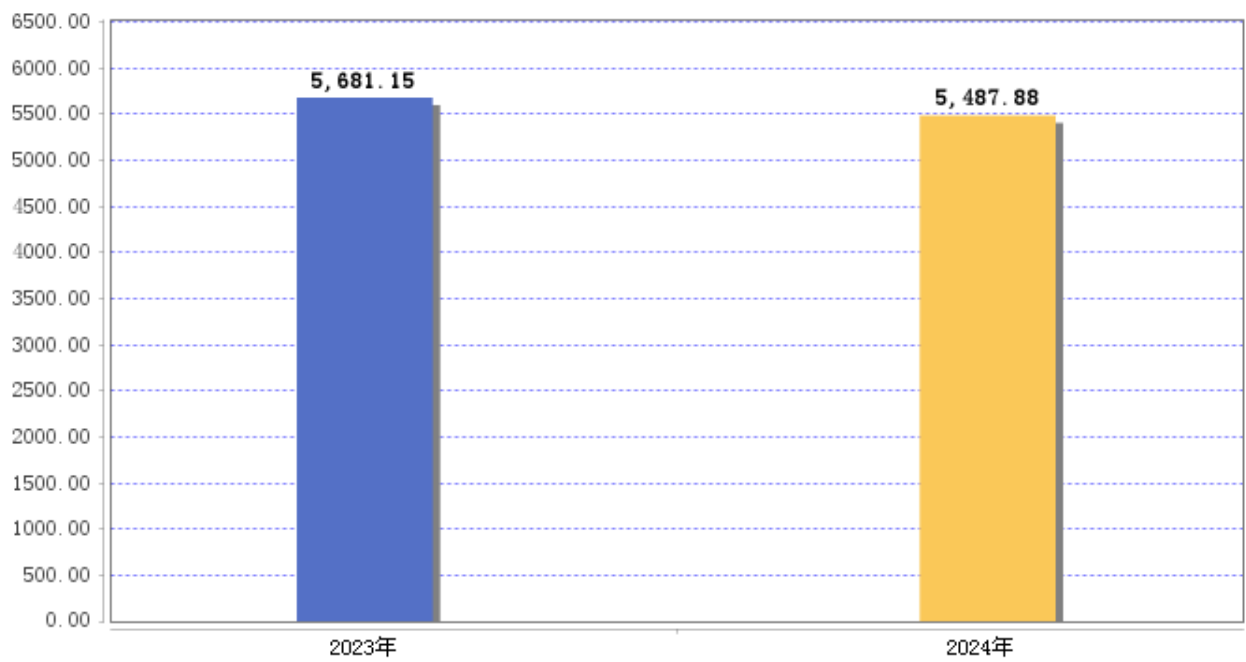


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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年度一般公共预算财政拨款支出5,195.88万元，占本年支出合计的93.18%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少243.27万元，下降4.47%。主要是由于新进人员时间差异，导致经费拨款人数少于实际在编人数。

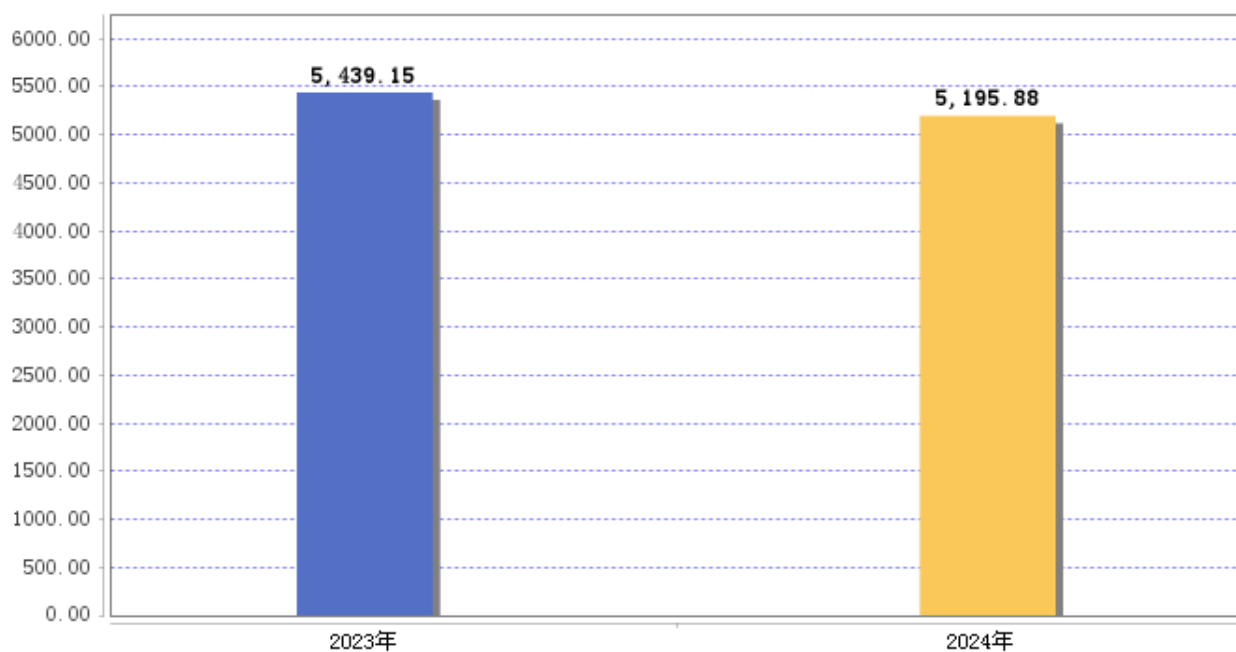


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出5,195.88万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出5,195.88万元，占100%。

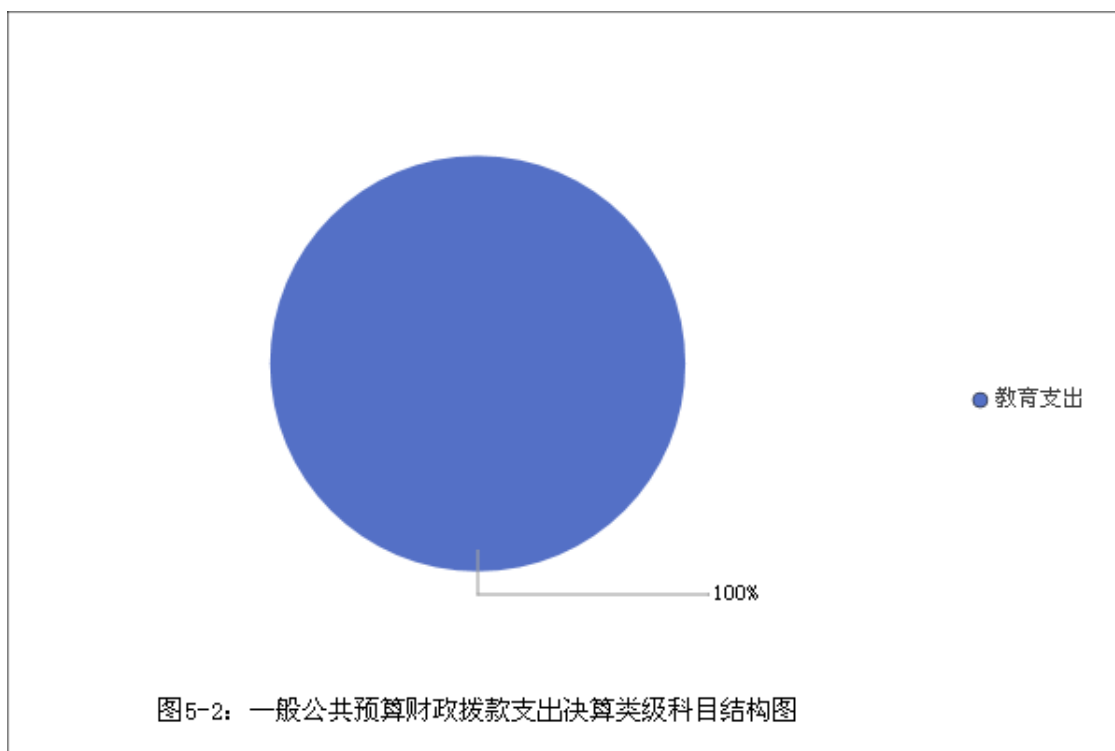


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为5,195.88万元，支出决算数为5,195.88万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平。

1、教育支出（类）普通教育（款） 高等教育（项）。年初预算数为5,195.88万元，支出决算数为4,636.28万元，完成年初预算的89.23%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算数中包含申请的学费及其他收入，但未能申请成功。

2、教育支出（类）职业教育（款） 中等职业教育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为559.6万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是免学费金项目属于年中拨付，年初无该项预算。

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决算2,922.28万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,789.28万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费133万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024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292万元，本年支出292万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：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）。年初预算数为292万元，支出决算数为292万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为9.4万元，支出决算数为9.4万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（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全年预算数为8.1万元，支出决算数为8.1万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出8.1万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，山东省体育学院（中专部）单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为5辆。

3、公务接待费全年预算数为1.3万元，支出决算数为1.3万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费1.3万

元，主要用于开展国内公务活动、学习交流，共计接待7批次、55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。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆5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5辆，其他按照规定配备的公务用车主要是单位用于机要通信和应急服务保障之外公务用途的车辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度省级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目9个，涉及预算资金2566万元，占单位预算项目支出总额的100%。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）山东省体育学院（中专部）2024年度省级预算绩效自评的9个项目中，9个项目自评等级为优。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，资金使用及时到位，绩效目标清晰有效。但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在山东省体育学院（中专部）决算中反映了2024年度全部省级预算项目绩效自评结果，以及“运动班学生伙食费”等1个项目的绩效自评表。

运动班学生伙食费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为1314万元，执行数为1314万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：针对所有需要绩效目标管理的条目设立了绩效目标管理小组，按月按季进行盘查追踪，有效保障了绩效目标的完成和经费使用的规范性。发现的主要问题及原因：一是数字性目标设定不够清晰，二是对业务开展部门缺乏有力的绩效目标监督。下一步改进措施：将在未来的绩效目标设定前与主要业务部门开展研讨、调研，逐步缩小及杜绝此类状况的发生。

2024年度省级预算项目绩效自评情况汇总表和省级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。本单位无重点绩效评价项目。

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金额。

八、年初结转和结余：指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，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） 高等教育（项），主要用于我校人员经费、公用经费及教育活动的各项开支。

十七、教育支出（类）职业教育（款） 中等职业教育（项），主要用于资助生活困难学生、其他社会保障经费、其他工资福利支出项目。

十八、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），主要用于体育场馆建设与训练生活设施改善的支出。

第五部分

附件

预算项目支出绩效自评表
 (2024年度)

单位：万元

项目名称		运动班学生伙食费				
主管部门		山东省体育局			实施单位	山东省体育学
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）	得分
		年度资金总额	1314	1314	1314	10.00
		其中：当年财政拨款	1314	1314	1314	
		上年结转资金	0	0	0	
		其他资金	0	0	0	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况	
		保证至少600名运动班学生、教练员的伙食补助与标准准时落实。有效保障我校运动班学生、教练员的伙食费补助的发放与补贴。			有效保证了我校600余名运动班学生的伙食标准准时落实，补贴发放及时准确有效。	
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）	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目支出成本	≤1314万元	1314万元	
			学生伙食费年投入	≤1314万元	1314万元	
	产出指标	数量指标	运动员伙食标准	≤60元/人	60元/人	
			运动员享受补贴人	≤600人	600人	
		质量指标	供餐质量	保障供餐质量，保证不发生交通事故，不违反兴奋剂条	未完成供餐质量问题	
				时效指标	按时供餐	一年
	效益指标	社会效益指标	提高学校影响力	有效提升	有提升	
		可持续影响指标	项目实施的可持续性	作为长期项目持续开展	作为长期项目持续开展	
	满意度指标	服务对象满意度指标	运动队满意度	≥80%	85%	
			教练员满意度	≥80%	85%	
总分			100.00			
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：						

- 注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。
- 2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
- 3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
- 4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
- 5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

山东省体育学院（中专部）自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	山东省体育学院（中专部）	运动班学生伙食费	100.00%	100.00
2	山东省体育学院（中专部）	办学场地租金及水电暖补助、训练场馆改造经费	100.00%	100.00
3	山东省体育学院（中专部）	青少年体育后备人才培养	100.00%	100.00
4	山东省体育学院（中专部）	中央集中彩票公益金支持体育事业发展专项资金	100.00%	100.00
5	山东省体育学院（中专部）	2024年春季中职国家助学金	97.50%	97.75
6	山东省体育学院（中专部）	2024年春季中职免学费	100.00%	100.00
7	山东省体育学院（中专部）	2024年秋季中职免学费	100.00%	100.00
8	山东省体育学院（中专部）	2024年秋季中职国家助学金	62.50%	92.25
9	山东省体育学院（中专部）	2024年秋季国家奖学金	100.00%	100.00