

2021 年湛江市体育学校部门决算

目 录

第一部分：湛江市体育学校概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：湛江市体育学校 2021 年部门决算表

- 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、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：湛江市体育学校 2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：湛江市体育学校概况

一、单位主要职责

湛江市体育学校为简介单位公益一类事业单位，负责九年义务教育、普通高中学历教育、体育中等职业技能人才学历教育和为国家培养输送高水平体育后备人才。单位共有编制 100 人，实有人员 87 人，离退休人员共 42 人、后勤雇员 2 人，外聘临时工人共 49 人。

二、单位机构设置

内设 5 个副科级管理机构，办公室、教务科、训练科、学生科、总务科。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：湛江市体育学校 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江市体育学校

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	3,343.87	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	222.07	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	151.07	五、教育支出	35	2,668.37
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	10.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	571.75
	9		九、卫生健康支出	39	58.67
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江市体育学校

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
	11		十一、城乡社区支出	41	0. 00
	12		十二、农林水支出	42	2. 60
	13		十三、交通运输支出	43	0. 00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0. 00
	16		十六、金融支出	46	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0. 00
	19		十九、住房保障支出	49	183. 55
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0. 00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0. 00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0. 00
	23		二十三、其他支出	53	222. 07

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江市体育学校

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	3,717.01	本年支出合计	57	3,717.01
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	162.23	年末结转和结余	59	162.23
总计	30	3,879.24	总计	60	3,879.24

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

表 2

收入决算表

单位：湛江市体育学校

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	3,717.01	3,565.94	0.00	151.07	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,668.37	2,517.30	0.00	151.07	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,576.47	2,425.40	0.00	151.07	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	34.93	34.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2,541.55	2,390.48	0.00	151.07	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	91.90	91.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	91.90	91.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	571.75	571.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：湛江市体育学校

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	3,717.01	3,565.94	0.00	151.07	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	545.81	545.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	545.81	545.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	25.94	25.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	25.94	25.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	58.67	58.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	58.67	58.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	49.88	49.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.79	8.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：湛江市体育学校

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	3,717.01	3,565.94	0.00	151.07	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	183.55	183.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	183.55	183.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	162.19	162.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	21.36	21.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	222.07	222.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	222.07	222.07	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	222.07	222.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1、本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

2、本表金额单位转换时存在尾数误差。

表 3

支出决算表

单位：湛江市体育学校

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	3,717.01	2,571.56	1,145.45	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,668.37	1,722.99	945.38	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,576.47	1,631.09	945.38	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	34.93	34.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2,541.55	1,596.17	945.38	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	91.90	91.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	91.90	91.90	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	571.75	571.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	545.81	545.81	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：湛江市体育学校

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	3,717.01	2,571.56	1,145.45	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	545.81	545.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	25.94	25.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	25.94	25.94	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	58.67	58.67	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	58.67	58.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	49.88	49.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.79	8.79	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	183.55	183.55	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	183.55	183.55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：湛江市体育学校

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	3,717.01	2,571.56	1,145.45	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	162.19	162.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	21.36	21.36	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	222.07	32.00	190.07	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	222.07	32.00	190.07	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	222.07	32.00	190.07	0.00	0.00	0.00

注：1、本表反映单位本年度各项支出情况。

2、本表金额单位转换时存在尾数误差。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市体育学校

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	3,343.87	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	222.07	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	2,517.30	2,517.30	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	10.00	10.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	571.75	571.75	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	58.67	58.67	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市体育学校

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
	12		十二、农林水支出	44	2.60	2.60	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	183.55	183.55	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	222.07	0.00	222.07	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市体育学校

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
	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	3,565.94	本年支出合计	59	3,565.94	3,343.87	222.07	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	162.23	年末财政拨款结转和结 余	60	162.23	162.23	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	162.23		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	3,728.17	总计	64	3,728.17	3,506.10	222.07	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市体育学校

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	3,343.87	2,388.49	955.38
205	教育支出	2,517.30	1,571.92	945.38
20502	普通教育	2,425.40	1,480.02	945.38
2050204	高中教育	34.93	34.93	0.00
2050299	其他普通教育支出	2,390.48	1,445.10	945.38
20503	职业教育	91.90	91.90	0.00
2050302	中等职业教育	91.90	91.90	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	10.00	0.00	10.00
20703	体育	10.00	0.00	10.00
2070308	群众体育	10.00	0.00	10.00
208	社会保障和就业支出	571.75	571.75	0.00
20805	行政事业单位养老支出	545.81	545.81	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市体育学校

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	3,343.87	2,388.49	955.38
2080502	事业单位离退休	545.81	545.81	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	25.94	25.94	0.00
2080801	死亡抚恤	25.94	25.94	0.00
210	卫生健康支出	58.67	58.67	0.00
21011	行政事业单位医疗	58.67	58.67	0.00
2101102	事业单位医疗	49.88	49.88	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.79	8.79	0.00
213	农林水支出	2.60	2.60	0.00
21305	扶贫	2.60	2.60	0.00
2130599	其他扶贫支出	2.60	2.60	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市体育学校

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	3,343.87	2,388.49	955.38
221	住房保障支出	183.55	183.55	0.00
22102	住房改革支出	183.55	183.55	0.00
2210201	住房公积金	162.19	162.19	0.00
2210203	购房补贴	21.36	21.36	0.00

注：1、本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

2、本表金额单位转换时存在尾数误差。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市体育学校

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
301	工资福利支出	1,674.19	302	商品和服务支出	54.08
30101	基本工资	477.35	30201	办公费	8.56
30102	津贴补贴	179.53	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	2.40	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.81	30204	手续费	0.13
30107	绩效工资	747.24	30205	水费	10.64
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4.25	30206	电费	4.75
30109	职业年金缴费	2.53	30207	邮电费	2.14
30110	职工基本医疗保险缴费	49.94	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	8.79	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.34	30211	差旅费	1.67
30113	住房公积金	165.25	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	3.75
30199	其他工资福利支出	35.76	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市体育学校

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
303	对个人和家庭的补助	580.85	30215	会议费	0.00
30301	离休费	25.09	30216	培训费	1.15
30302	退休费	517.41	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	27.01	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.14	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	12.51
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	3.23	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	5.33	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.75
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.01
30399	其他对个人和家庭的补助	2.64	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	7.03
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市体育学校

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	79.37
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	79.37
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市体育学校

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
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	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	2,255.03		公用经费合计	133.46

注：1、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。

2、本表金额单位转换时存在尾数误差。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：湛江市体育学校

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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
25.00	0.00	25.00	20.00	5.00	0.00	4.69	0.00	4.69	0.00	4.69	0.00

注：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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：湛江市体育学校

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	222.07	222.07	32.00	190.07	0.00
229	其他支出	0.00	222.07	222.07	32.00	190.07	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	222.07	222.07	32.00	190.07	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	222.07	222.07	32.00	190.07	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、支出及结转结余情况。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市体育学校

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：本表本年度无发生额。

第三部分：湛江市体育学校 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

湛江市体育学校 2021 年度总收入 3,879.24 万元，其中本年收入 3,717.01 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 3,343.87 万元，比上年决算数增加 189.35 万元，增长 6.0%。主要变动情况：一是非税收入增加，二是人员经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 222.07 万元，比上年决算数增加 26.07 万元，增长 13.3%。主要变动情况：本年度增加省体彩资金收入。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 151.07 万元，比上年决算数增加 13.92 万元，增长 10.2%。主要变动情况：学生增加，非税收入增加

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

湛江市体育学校 2021 年度总支出 3,879.24 万元，其中本年支出 3,717.01 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2,571.56 万元,比上年决算数增加 172.13 万元,增长 7.2%。主要变动情况:工资增加、水电费增加等基本支出增加。

2. 项目支出 1,145.45 万元,比上年决算数增加 219.44 万元,增长 23.7%。主要变动情况:本年度增加 5 个项目,临聘教师经费、市体育学校购买帆船帆板项目训练器材、2021 年市级参赛备战专项资金、2021 年市级足球试点城市配套项目、维修改造工程。

3. 上缴上级支出 0 万元,与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元,与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元,与上年决算数持平。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2021 年度财政拨款收入说明

湛江市体育学校 2021 年度财政拨款收入合计 3,565.94 万元。其中:一般公共预算财政拨款收入 3,343.87 万元,比上年决算数增加 189.35 万元,增长 6.0%;主要变动情况:一是非税收入增加,二是人员经费增加;政府性基金预算财政拨款收入 222.07 万元,比上年决算数增加 26.07 万元,增长 13.3%;主要变动情况:本年度增加省体彩资金收入;国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元,比上年决算数增加 0 万元,增长--(基数为 0,不可比)%;主要变动情况:没有国有资本经营收入。

(二) 2021 年度财政拨款支出说明

湛江市体育学校 2021 年度财政拨款支出合计 3,565.94 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 3,343.87 万元，比年初预算数增加 351.58 万元，增长 11.8%；主要变动情况：人员增加，经费增加；政府性基金预算财政拨款支出 222.07 万元，比年初预算数增加 26.07 万元，增长 13.3%；主要变动情况：本年度增加省体彩资金收入；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）%；主要变动情况：没有国有资本经营支出。

三、2021 年度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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

湛江市体育学校 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 4.69 万元，完成预算 25 万元的 18.8%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 4.69 万元，完成预算 25 万元的 18.8%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 20 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 4.69 万元，完成预算 5 万元的 93.8%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 4.69 万元，占 100%；公务接待费支出 0 万元，占 0.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 4.69 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 4.69 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于教职工上下班，外出办事。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于无，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。主要包括本单位本年度未产生国内招待费用。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本单位机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本单位政府采购支出总额 319.14 万元，其中：政府采购货物支出 55.07 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 264.07 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 0.0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，

占授予中小企业合同金额的 0.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，其他用车 1 辆，其他用车主要是接送教职工上下班，外出办事；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）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 1 个，共涉及资金 594 万元，占一般公共预算项目支出总额的 62.2%；共组织 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评。

共组织对“运动员、教练员伙食费”等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 594 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，项目投入为教练员及运动员 550 人伙食 594 万元，科学善食基本保障训练消耗和 2021 年我校体育的基本训练，确保 250 人以上参加省级以上比赛促进教练与学生的积极性和安全性，更好的备战 2022 年省运会。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 3,343.87 万元，政府性基金预算支出 222.07 万元。从评价情况

来看，项目支出主要用于专业体育和教育项目支出，做到专款专用。在资金使用上一直按照国家财经法规和本单位财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定收支，资金拨付有完整的审批程序和手续，按照财经制度的有关要求，有计划地安排、使用资金，严格财务审批制度。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及运动员、教练员伙食费项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 3717.01 万元，执行数 3717.01 元，完成预算的 100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：基本支出主要用于我校日常运转开支，包括人员工资福利支出、一般商品服务支出、对个人和家庭的补助支出及其他资本性支出。项目支出主要用于专业体育和教育项目支出，做到专款专用。在资金使用上一直按照国家财经法规和本单位财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定收支，资金拨付有完整的审批程序和手续，按照财经制度的有关要求，有计划地安排、使用资金，严格财务审批制度。

发现的问题及原因主要是：

1、学校部分教工工作态度有所下降

工作散漫现象有了有所改善，现有部分工作有所延误，在当前深化改革的态势下，从严治党、依法治国，这种工作态度是不行的，大家可以在各种渠道看到，只要认真追究，承担各种责任是跑不掉的。希望在今后大家继续坚持遵守学校考勤这个良好的习惯。学生文化学习落后面增大，从期终考试成绩显示，学生的

文化成绩落后仍然非常大，五年级以上，不及格率非常高，这对学校的招生选才非常不利，家长怎么肯将孩子交给我们呢？教学质量是学校的生命线，没有良好的教学质量，学校的发展最终是走向没落。

2、学校经费十分困难。

而学校正常运作经费有增无减，外聘人员工资福利每月高达12万元，水电费等约70万，车辆交通、办公经费、维修费巨大，2019年、2020年年度计划生育奖仍未发放，未还历史债务500多万，我校每年非税收仅180万。我校资金短缺，待向上级部门申请支持。

下一步改进措施主要是：

1、明确资金使用范围和流程，提高资金使用效率，对于补助资金使用范围不明确的项目支出，本单位需明确进一步资金使用范围，预设定资金使用范围和绩效目标，进一步提高资金使用效率。对于因财政拨付时间延迟，未按原计划支出的项目预算，需规范预算调整流程，及时调整预算支出，提高资金使用效率。

2、加强预算编制的前瞻性，按照政策相关规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预计可能存在预算收支变化因素，科学、合理地编制预算，强化内控管理，优化风险防控手段，积极按照部门整体绩效评价的要求逐步完善并有效控制绩效目标最大化实现。

运动员、教练员伙食费项目绩效自评综述：全年预算数为

594 万元，执行数为 594 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：学校运动员、教练员伙食补助经费，经湛江市政府审批核实，由市财政下拨的申报资金，保障运动员的训练、提高训练效果，为上级输送高水平运动员，高标准完成省运任务。自觉接受监察和审计部门监督，确保专款专用。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

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。

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。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指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。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。