

2023年度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2023年度部门决算表

- 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：湛江市体育学校2023年度部门决算情况说明

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。单位共有事业编制100名，实有人88人，离退休人员共55人，后勤雇员2人，外聘临时工人共37人。

二、单位机构设置

内设5个副科级管理机构。

办公室：承担党建、党务、政务信息、保密、档案、信访、政务公开、政策法规研究、宣传、老干、人事、劳资、职称评聘、计划生育、纪检监察等工作；负责文电、会务、机要等工作。

教务科：贯彻国家有关教育工作的指示，管理全校的教育和教学工作，全面提高教育质量，组织教师业务学习和进修，加强师德修养，培养教学骨干和新生力量，执行学校总体教育计划和上级下达的教学大纲任务。

训练科：负责训练方面的全面工作，根据学校工作计划要求，制定训练工作的总体规划；组织教练员的政治和业务学习，提高教练员的思想、政治水平和业务水平；建立健全训练管理工作中的各种规章制度。定期检查教练员训练计划、教案的执行情况；建立健全运动员年龄卡以及选材（输送），训练、竞赛成绩档案；负责组织研究选材、训练、竞赛和业余训练网点建设等工作，严格把好选材关，保障科学选材、科学训练所必须的科研设

施与设备，做好枪弹库安保管理、运动创伤康复工作，提高选材质量和训练效率；抓好运动员的训练、教学、管理、思想教育等全面工作。

学生科：负责组织实施招生，组织入学教育和毕业教育；指导、检查、督促班主任开展工作，负责对班主任进行考核与评定；及时掌握和分析学生的思想动态、心理健康、德育教育、学习情况、纪律状况和行为表现，采取有效措施，强化教育管理和安全保卫工作，保障正常的教学和生活秩序；健全学生管理的各项规章制度。对违纪的学生提出处理意见；承办学生的助学金、奖学金和生活困难补助工作，掌握学生经费的使用情况。

总务科：负责学校财务、物资采购、医务、车辆、水电、食堂等工作 and 固定资产的管理、基建维修、环境绿化、美化工程及日常清洁卫生管理工作。

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2023年度部门决算表

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	3,268.81	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	1,119.76	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	113.27	五、教育支出	35	2,477.20
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	177.78
八、其他收入	8	246.83	八、社会保障和就业支出	38	883.92
	9		九、卫生健康支出	39	59.08
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	2.40
	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	191.91
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	1,119.76
	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	4,748.68	本年支出合计	57	4,912.04
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	219.81	年末结转和结余	59	56.44
总计	30	4,968.49	总计	60	4,968.49

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

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		4,748.68	4,388.58	0.00	113.27	0.00	0.00	246.83
205	教育支出	2,471.28	2,293.74	0.00	113.27	0.00	0.00	64.27
20502	普通教育	2,190.36	2,012.82	0.00	113.27	0.00	0.00	64.27
2050202	小学教育	69.00	69.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	8.34	8.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	40.45	40.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2,072.58	1,895.04	0.00	113.27	0.00	0.00	64.27
20503	职业教育	280.92	280.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	280.92	280.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	182.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	182.56
20703	体育	182.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	182.56
2070305	体育竞赛	182.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	182.56
208	社会保障和就业支出	721.69	721.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	721.69	721.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	469.34	469.34	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	168.23	168.23	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	84.12	84.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	59.08	59.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.08	59.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	49.65	49.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.43	9.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	2.40	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
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	191.91	191.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	191.91	191.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	168.58	168.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	23.33	23.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,119.76	1,119.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	1,119.76	1,119.76	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	1,119.76	1,119.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

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		4,912.04	2,868.82	2,043.23	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,477.20	1,757.24	719.96	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,196.28	1,757.24	439.04	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	69.00	0.00	69.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	8.34	0.00	8.34	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	40.45	0.00	40.45	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2,078.50	1,757.24	321.26	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	280.92	0.00	280.92	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	280.92	0.00	280.92	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	177.78	0.00	177.78	0.00	0.00	0.00
20703	体育	177.78	0.00	177.78	0.00	0.00	0.00
2070305	体育竞赛	177.78	0.00	177.78	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	883.92	883.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	883.92	883.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	469.34	469.34	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	265.64	265.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	148.94	148.94	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	59.08	59.08	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.08	59.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	49.65	49.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.43	9.43	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	0.00	2.40	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
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	191.91	168.58	23.33	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	191.91	168.58	23.33	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	168.58	168.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	23.33	0.00	23.33	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,119.76	0.00	1,119.76	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	1,119.76	0.00	1,119.76	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1,119.76	0.00	1,119.76	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

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	3,268.81	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	1,119.76	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	2,293.74	2,293.74	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	883.92	883.92	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	59.08	59.08	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	2.40	2.40	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	191.91	191.91	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

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
	23		二十三、其他支出	55	1,119.76	0.00	1,119.76	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	4,388.58	本年支出合计	59	4,550.81	3,431.04	1,119.76	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	0.00	0.00	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	4,550.81	总计	64	4,550.81	3,431.04	1,119.76	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

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	3,431.04	2,743.21	687.83
205	教育支出	2,293.74	1,631.64	662.10
20502	普通教育	2,012.82	1,631.64	381.18
2050202	小学教育	69.00	0.00	69.00
2050203	初中教育	8.34	0.00	8.34
2050204	高中教育	40.45	0.00	40.45
2050299	其他普通教育支出	1,895.04	1,631.64	263.40
20503	职业教育	280.92	0.00	280.92
2050302	中等职业教育	280.92	0.00	280.92
208	社会保障和就业支出	883.92	883.92	0.00
20805	行政事业单位养老支出	883.92	883.92	0.00
2080502	事业单位离退休	469.34	469.34	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	265.64	265.64	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	148.94	148.94	0.00
210	卫生健康支出	59.08	59.08	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.08	59.08	0.00
2101102	事业单位医疗	49.65	49.65	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.43	9.43	0.00
213	农林水支出	2.40	0.00	2.40
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	0.00	2.40
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	0.00	2.40
221	住房保障支出	191.91	168.58	23.33
22102	住房改革支出	191.91	168.58	23.33
2210201	住房公积金	168.58	168.58	0.00

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
2210203	购房补贴	23.33	0.00	23.33

注：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。

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	2,251.67	302	商品和服务支出	20.58
30101	基本工资	467.45	30201	办公费	5.64
30102	津贴补贴	157.55	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	513.13	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	4.23	30204	手续费	0.05
30107	绩效工资	442.21	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	271.08	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	148.94	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	67.86	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	8.35	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.06	30211	差旅费	1.06
30113	住房公积金	169.70	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.83
30199	其他工资福利支出	1.13	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	468.90	30215	会议费	0.00
30301	离休费	44.43	30216	培训费	0.28
30302	退休费	424.28	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.04
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.11	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.38
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.02	30228	工会经费	4.95
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.32
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.04
30399	其他对个人和家庭的补助	0.07	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	4.98
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	2.07
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.07
			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
			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
			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

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,720.57		公用经费合计	22.64

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。

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	1,119.76	1,119.76	0.00	1,119.76	0.00
229	其他支出	0.00	1,119.76	1,119.76	0.00	1,119.76	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	1,119.76	1,119.76	0.00	1,119.76	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	1,119.76	1,119.76	0.00	1,119.76	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。

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

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
2.76	0.00	2.76	0.00	2.76	0.00	2.76	0.00	2.76	0.00	2.76	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：湛江市体育学校2023年度部门决算情况说明

一、2023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2023年度总收入4,968.49万元，其中本年收入4,748.68万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,268.81万元，比上年决算数增加26.59万元，增长0.82%。主要变动情况：一是人员经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入1,119.76万元，比上年决算数增加265.45万元，增长31%。主要变动情况：一是增加中央集中彩票公益金，二是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113.27万元，比上年决算数减少91.46万元，下降44.67%，主要变动情况：一是非税收入减少，二是义务教育免收住宿费。

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246.83万元，比上年决算数增加246.83万元，增长100%（基数为0，不可比）。主要变动情况：一是增加上级项目资金。

（二）年度支出总体情况

湛江市体育学校2023年度总支出4,968.49万元，其中本年支出4,912.04万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,868.82万元，比上年决算数减少187.02万元，下降6.12%。主要变动情况：一是本年度公用经费转为项目。

2. 项目支出2,043.23万元，比上年决算数增加797.82万元，增长64%。主要变动情况：一是本年度项目增加。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

湛江市体育学校2023年度财政拨款收入合计4,388.58万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,268.81万元，比上年决算数增加26.59万元，增长0.82%；主要变动情况：人员经费增加；政府性基金预算财政拨款收入1,119.76万元，比上年决算数增加265.45万元，增长31.07%；主要变动情况：本年度项目增加；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：与上年决算数持平。。

（二）2023年度财政拨款支出说明

湛江市体育学校2023年度财政拨款支出合计4,550.81万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,431.04万元，比年初预算数增加743.59万元，增长28%；主要变动情况：本年度项目增加；政府性基金预算财政拨款支出1,119.76万元，比年初预算数增加229.16万元，增长25.73%；主要变动情况：本年度项目增加；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）。

三、2023年度财政拨款“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2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.76万元，完成全年预算2.76万元的100%，比上年决算数减少1.9万元，下降41%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加--万元，增长--%；公务用车购置及运行维护费支出决算为2.76万元，完成预算2.76万元的100%，比上年决算数减少1.9万元，下降41%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加--万元，增长--%；公务用车运行维护费支出决算为2.76万元，完成预算2.76万元的100%，比上年决算数减少1.9万元，下降41%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加--万元，增长--%。

2023年度“三公”经费支出决算等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。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出2.76万元，占100%；公务接待费支出0万元，占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。开支内容包括：“”。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.76万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出2.76万元，公务用车保有量为1辆，主要用于接送赛艇、皮划艇队员前往滨湖基地训练。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无公务接待，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。主要包括无公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加--万元，增长--%。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

2023年度本单位政府采购支出总额247.46万元，其中：政府采购货物支出1.42万元、政府采购工程支出245.64万元、政府采购服务支出0.4万元。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，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023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赛艇、皮划艇队员前往滨湖基地训练；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

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2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0.0%；组织对2023年度运动员、教练员伙食费等1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金487.95万元，占政府性基金预算项目支出总额的44%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0.0%。

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0万元，政府性基金预算支出487.95万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，项目预算为534.6万元，实际完成执行数为488万元，完成预算82.06%。我校针对该项目资金投入、组织实施过程管理和产出效益进行综合评价，认为该项目总体情况完成较好。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出3,431.04万元，政府性基金预算支出1,119.76万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，为了全面分析和综合评价我所预算资金的使用管理情况，为切实提高资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据。

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情况：全年预算数3578.05万元，执行数4748.68万元，完成预算的132.72%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：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绩效管理制度不完善。下一步改进措施主要是1.完善绩效管理制度：建立健全绩效管理法律法规体系，明确各部门的绩效管理职责和权限，确保绩效管理工作依法进行。同时，加强对绩效管理制度的宣传和培训，提高各部门及工作人员对绩效管理的认识和重视程度。2.设立绩效管理专门机构：在各部门设立绩效管理专职人员，负责本部门绩效管理工作的组织实施。加强对绩效管理人员的培训和考核，确保其具备专业能力和素质，为部门绩效管理工作提供有力支持。3.强化绩效目标设置与监控：在部门预算编制阶段，明确绩效目标，将绩效目标与预算执行相结合，实现预算管理与绩效管理的有机融合。加强对绩效目标的监控，确保部门支出符合绩效目标要求，及时发现并解决问题。

运动员、教练员伙食费项目绩效自评情况：项目全年预算数为594.6万元，执行数为487.95万元，完成预算的82.06%。项目绩效目标完成情况主要是：运动员、教练员550人伙食534.6万元，

用于运动员科学善食，保障我校2023年运动员日常训练消耗所需的伙食支出，确保250人以上参加省级以上比赛，确保运动员日常饮食安全和促进教练与学生参赛的积极性和体能的稳定性，有更好的状态参加2023年省运会。发现的问题及原因主要是2023年省加大力度增加各种比赛和集训，与2022年不同的是运动员外出比赛和外出集训机会增加，使得在项目经费的使用上，无法阶段性地、清晰地把控经费产出情况，节流下来相应的伙食费是相关专项资金未能百分百完成的原因。下一步改进措施主要是结合我校实际情况，我们将认真听取教练员、运动员的建议以及咨询相关运动营养专家，加强对食堂的食品样式的及时调控、加大对食堂食品质量的监督、完善学校对食堂食品发放的监督和管理，保证食堂膳食的营养均衡化、菜品多样化。实行管好、管够、管饱原则。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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（含专用结余）：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。