

2023 年

湛江市体育学校 部门预算

目 录

第一部分 湛江市体育学校 概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2023 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2023 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 湛江市体育学校概况

一、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国家培养输送高水平体育后备人才。

二、部门机构设置

湛江市体育学校目前设有办公室、教务科、训练科、学生科、总务科等 5 个副科级管理机构，学校机构设置健全，职责分工明确，管理落实到位。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为本级预算。

第二部分 2023 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	3578.05	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1635.84
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	823.67
		九、卫生健康支出	59.08
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称：湛江市体育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	168.85
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	890.60
本年收入合计	3578.05	本年支出合计	3578.05

表 1

收支总体情况表

单位名称：湛江市体育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	3578.05	支出总计	3578.05

注： 1、财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

2、本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 2

收入总体情况表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
229	其他支出	890.60	0.00	890.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	890.60	0.00	890.60	0.00	0.00	0.00	0.00	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	890.60	0.00	890.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

表 3

支出总体情况表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	3578.05	2373.16	1204.89	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1635.84	1321.55	314.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1626.31	1321.55	304.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	28.00	0.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	18.81	0.00	18.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1579.50	1321.55	257.95	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	9.53	0.00	9.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	9.53	0.00	9.53	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	823.67	823.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	823.67	823.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	571.32	571.32	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

表 3

支出总体情况表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
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
221	住房保障支出	168.85	168.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	168.85	168.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	168.85	168.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	890.60	0.00	890.60	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	890.60	0.00	890.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	890.60	0.00	890.60	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编制。

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	2687.45	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	890.60	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1635.84
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	823.67
		九、卫生健康支出	59.08
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0. 00
		十五、商业服务业等支出	0. 00
		十六、金融支出	0. 00
		十七、援助其他地区支出	0. 00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0. 00
		十九、住房保障支出	168. 85
		二十、粮油物资储备支出	0. 00
		二十一、国有资本经营预算支出	0. 00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0. 00
		二十三、其他支出	890. 60
本年收入合计	3578. 05	本年支出合计	3578. 05
		二十四、结转下年	0. 00
收入总计	3578. 05	支出总计	3578. 05

注： 表中根据本部门实际预算编制情况编列。

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	2687.45	2373.16	314.29
[205]教育支出	1,635.84	1,321.55	314.29
[20502]普通教育	1,626.31	1,321.55	304.76
[2050202]小学教育	28.00	0.00	28.00
[2050204]高中教育	18.81	0.00	18.81
[2050299]其他普通教育支出	1,579.50	1,321.55	257.95
[20503]职业教育	9.53	0.00	9.53
[2050302]中等职业教育	9.53	0.00	9.53
[208]社会保障和就业支出	823.67	823.67	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	823.67	823.67	0.00
[2080502]事业单位离退休	571.32	571.32	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
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	84.12	84.12	0.00

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
[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
[221]住房保障支出	168.85	168.85	0.00
[22102]住房改革支出	168.85	168.85	0.00
[2210201]住房公积金	168.85	168.85	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	2373. 16
[301]工资福利支出	1784. 90
[30101]基本工资	727. 30
[30102]津贴补贴	151. 26
[30103]奖金	3. 37
[30103]奖金	250. 62
[30107]绩效工资	157. 06
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	168. 23
[30109]职业年金缴费	84. 12
[30110]职工基本医疗保险缴费	49. 65
[30111]公务员医疗补助缴费	9. 43
[30113]住房公积金	168. 85
[30199]其他工资福利支出	15. 00
[302]商品和服务支出	16. 93

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30201]办公费	3.00
[30299]其他商品和服务支出	13.93
[303]对个人和家庭的补助	571.32
[30301]离休费	19.72
[30302]退休费	551.61

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

表 7

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年无发生额。

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	890.60	0.00	890.60
229	其他支出	890.60	0.00	890.60
22960	彩票公益金安排的支出	890.60	0.00	890.60
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	890.60	0.00	890.60

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

表 9

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注： 本年无发生额。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	314. 29
[301]工资福利支出	80. 60
[30199]其他工资福利支出	80. 60
[302]商品和服务支出	233. 24
[30299]其他商品和服务支出	223. 24
[30226]劳务费	10. 00
[303]对个人和家庭的补助	0. 45
[30308]助学金	0. 45

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

部门预算基本支出预算表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

支出项目类别(资金 使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算		
合 计	2373. 16	2373. 16	2373. 16	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
湛江市体育学校(湛 江市体育运动学校)	2373. 16	2373. 16	2373. 16	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
工资和福利支出	1784. 90	1784. 90	1784. 90	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
商品和服务支出	16. 93	16. 93	16. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
对个人和家庭的 补助	571. 32	571. 32	571. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
合 计	1204.89	1204.89	314.29	890.60	0.00	0.00	0.00	
湛江市体育学校(湛江市体育运动学校)	1204.89	1204.89	314.29	890.60	0.00	0.00	0.00	
运动员、教练员服装费	49.45	49.45	49.45	0.00	0.00	0.00	0.00	运动员、教练员共 550 人伙食，为学校顺利开展文化教育，训练服务。全面推动我市体育事业可持续发展，从而完成我校的体育任务。
运动员、教练员伙食费	534.60	534.60	0.00	534.60	0.00	0.00	0.00	运动员、教练员共 550 人伙食，为学校顺利开展文化教育，训练服务。全面推动我市体育事业可持续发展，从而完成我校的体育任务。
业务费	7.20	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	我校事业编制 91 名，其中小学教职员编制 12 名，初中教职员编制 20 名，高中（中职）教职员编制 24 名，教练员编制 40 名；后勤服务人员数 8 名。在校学生 800 余人，每年的学费收入低，学校经济效益差，每年经费维持教学、训练都比较困难，所以财政局每年都在部门预算中安排业务费 10 万。

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
日常训练保障费	40.50	40.50	40.50	0.00	0.00	0.00	0.00	学校经济效益差,每月经费维持教学、训练都比较困难。
普通高中国家助学金	0.45	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	高中阶段教育各项国家资助按规定得到落实。满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。
普通高中家庭经济困难学生免学杂费补助资金	0.36	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	通过减免学费,让欠发达地区贫困学生都能享有公平的教育资源,让贫困家庭子女都能接受公平由质量的教育
中等职业学校国家助学金(市级)	0.24	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	中等职业学校国家助学金,满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。
运动场馆及(水上)项目保障经费	356.00	356.00	0.00	356.00	0.00	0.00	0.00	赛艇、皮划艇及帆船三个运动项目每年正常训练经费,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。
奥运项目训练保障费	150.00	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	奥运项目训练保障费用于储备奥运会项目人才的人、财、物投入以及基础建设;主要用于保障运动队伍教学设备、训练耗材更新维护,运动员外出培训、交流,临时

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 湛江市体育学校

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
								聘用教练员劳务等。
中等职业学校国家免学费市补助资金	9.29	9.29	9.29	0.00	0.00	0.00	0.00	根据《广东省财政厅广东省教育厅关于印发〈广东省中等职业技术学校国家助学金管理办法〉的通知》(粤财教〔2014〕111号)和《广东省财政厅广东省教育厅关于印发〈广东省中等职业技术学校学生和普通高中残疾学生免学费补助资金管理办法〉的通知》(粤财教〔2014〕189号),明确中等职业技术学校国家助学金和免学费的资助范围是经政府有关部门依法批准成立,实施全日制中等学历教育的各类职业学校,包括公办和民办的中等职业学校(含普通中专、成人中专、职业高中、高等学校附属的中职部等,不含技工学校)。
2023 年城乡义务教育公用经费补助(市级)	28.00	28.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00	《广东省人民政府关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》(粤府〔2016〕68号)、粤府〔2006〕130号、省委、省政府《广东省农村免费义务教育实施办法》、《广东省财政厅 广东省教育厅关于印发广东省城乡义务教

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 湛江市体育学校

单位： 万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
								育补助经费管理办法的通知》（粤财教〔2018〕23 号）为进一步完善城乡义务教育经费保障机制,实施城乡免费义务教育,给予义务教育学校公用经费补助,推进城乡义务教育均衡优质标准化发展。
2023 年非 税工作经费	10.80	10.80	10.80	0.00	0.00	0.00	0.00	
全市公办 普通高中生均 拨款市级补助 (市)	18.00	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	一是按照“明确政府责任、加大财政投入、提高保障水平”的原则,确定公办普通高中生均公用经费定额标准;建立公办普通高中公用经费稳定增长机制;二是全市落实公办普通高中生均公用经费制度,缩小地区间公共投入差距,不断提高高中办学经费水平。

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编制。

第三部分 2023 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023 年本部门收入预算 3578.05 万元，比上年增加 503.54 万元，增长 16.4%，主要原因是财政专项资金拨款增加；支出预算 3578.05 万元，比上年增加 503.54 万元，增长 16.4%，主要原因是财政专项资金拨款增加。

二、“三公”经费安排情况

2023 年本部门财政拨款安排“三公”经费 0 万元，比上年减少 1.8 万元，下降 100%，主要原因是因系统更新，无法安排。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费 0 万元（公务用车购置费 0 万元，比上年增加 0 万元；公务用车运行维护费 0 万元，比上年减少 1.8 万元。）比上年减少 1.8 万元，下降 100%，主要原因是因系统更新，无法安排；公务接待费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医

疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2023 年，本部门机关运行经费安排 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

四、政府采购情况

2023 年本部门政府采购安排 475.5 万元，其中：货物类采购预算 300 万元,工程类采购预算 175.5 万元,服务类采购预算 0 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 4405 万元，分布构成情况为：房屋 29264.53 平方米，车辆 1 辆，单价在 100 万元以上的设备 0 台等。本年度拟购置固定资产 230 万元，主要是训练器材、视频监控、电脑设备等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023 年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数(单位:万元)	绩效目标
运动员、教练员伙食费	534.60	运动员、教练员共 550 人伙食，为学校顺利开展文化教育，训练服务。全面推动我市体育事业可持续发展，从而完成我校的体育任务。

注： 无。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、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。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、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。

八、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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参

公) 单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境) 费用、维修(护) 费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“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(外宾接待) 费用。