

2022 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 2022 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 2022 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，负责九个义务教育、普通高中学龄教育、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 83 人，离退休人员共 45 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：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、饭堂等工作和固定资产的管理、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 2022 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	3,242.22	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	854.31	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	204.73	五、教育支出	35	2,370.28
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	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	827.53
	9		九、卫生健康支出	39	59.57
	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	238.50
	12		十二、农林水支出	42	2.20
	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	187.37
	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	615.81

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	4,301.26	本年支出合计	57	4,301.26
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	4,463.49	总计	60	4,463.49

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。

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	4,301.26	4,096.52	0.00	204.73	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,370.28	2,165.54	0.00	204.73	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,263.73	2,058.99	0.00	204.73	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	15.51	15.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	58.73	58.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2,182.49	1,977.75	0.00	204.73	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	82.26	82.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	82.26	82.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	24.29	24.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	24.29	24.29	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	4,301.26	4,096.52	0.00	204.73	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	827.53	827.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	827.53	827.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	571.69	571.69	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	170.56	170.56	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	85.28	85.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	59.57	59.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.57	59.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	50.07	50.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.50	9.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	238.50	238.50	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	4,301.26	4,096.52	0.00	204.73	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	238.50	238.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	238.50	238.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	187.37	187.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	187.37	187.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	164.57	164.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	22.80	22.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	615.81	615.81	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	4,301.26	4,096.52	0.00	204.73	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	615.81	615.81	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	615.81	615.81	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。

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	4,301.26	3,055.84	1,245.41	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,370.28	1,763.05	607.23	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,263.73	1,735.19	528.54	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	15.51	15.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	58.73	38.75	19.99	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2,182.49	1,680.94	501.55	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	82.26	3.57	78.69	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	82.26	3.57	78.69	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	24.29	24.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	24.29	24.29	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	4,301.26	3,055.84	1,245.41	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	827.53	827.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	827.53	827.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	571.69	571.69	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	170.56	170.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	85.28	85.28	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	59.57	59.57	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.57	59.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	50.07	50.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.50	9.50	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	238.50	0.00	238.50	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	4,301.26	3,055.84	1,245.41	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	238.50	0.00	238.50	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	238.50	0.00	238.50	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	187.37	187.37	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	187.37	187.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	164.57	164.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	22.80	22.80	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	615.81	216.12	399.69	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	4,301.26	3,055.84	1,245.41	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	615.81	216.12	399.69	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	615.81	216.12	399.69	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

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	3,242.22	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	854.31	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	2,165.54	2,165.54	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	827.53	827.53	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	59.57	59.57	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	238.50	0.00	238.50	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	2.20	2.20	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	187.37	187.37	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	615.81	0.00	615.81	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	4,096.52	本年支出合计	59	4,096.52	3,242.22	854.31	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	4,258.75	总计	64	4,258.75	3,404.45	854.31	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	3,242.22	2,634.99	607.23
205	教育支出	2,165.54	1,558.32	607.23
20502	普通教育	2,058.99	1,530.46	528.54
2050202	小学教育	7.00	0.00	7.00
2050203	初中教育	15.51	15.51	0.00
2050204	高中教育	58.73	38.75	19.99
2050299	其他普通教育支出	1,977.75	1,476.21	501.55
20503	职业教育	82.26	3.57	78.69
2050302	中等职业教育	82.26	3.57	78.69
20599	其他教育支出	24.29	24.29	0.00
2059999	其他教育支出	24.29	24.29	0.00
208	社会保障和就业支出	827.53	827.53	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	3,242.22	2,634.99	607.23
20805	行政事业单位养老支出	827.53	827.53	0.00
2080502	事业单位离退休	571.69	571.69	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	170.56	170.56	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	85.28	85.28	0.00
210	卫生健康支出	59.57	59.57	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.57	59.57	0.00
2101102	事业单位医疗	50.07	50.07	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.50	9.50	0.00
213	农林水支出	2.20	2.20	0.00
21301	农业农村	2.20	2.20	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.20	2.20	0.00
221	住房保障支出	187.37	187.37	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	3,242.22	2,634.99	607.23
22102	住房改革支出	187.37	187.37	0.00
2210201	住房公积金	164.57	164.57	0.00
2210203	购房补贴	22.80	22.80	0.00

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	1,981.80	302	商品和服务支出	72.43
30101	基本工资	459.41	30201	办公费	4.81
30102	津贴补贴	178.22	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	403.30	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	2.95	30204	手续费	0.07
30107	绩效工资	431.56	30205	水费	0.16
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	158.27	30206	电费	3.63
30109	职业年金缴费	91.89	30207	邮电费	0.72
30110	职工基本医疗保险缴费	57.17	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	9.43	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.01	30211	差旅费	1.75
30113	住房公积金	172.53	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.03	30213	维修(护)费	20.28
30199	其他工资福利支出	13.02	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	580.21	30215	会议费	0.00
30301	离休费	9.14	30216	培训费	2.29
30302	退休费	562.77	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	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	20.85
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	5.22	30228	工会经费	7.24
30309	奖励金	0.00	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	4.66
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.51
30399	其他对个人和家庭的补助	3.08	30240	税金及附加费用	3.98
			30299	其他商品和服务支出	1.49
			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	0.55
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.55
			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
			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	2,562.00		公用经费合计	72.99

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。

表 7

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	854.31	854.31	216.12	638.19	0.00
212	城乡社区支出	0.00	238.50	238.50	0.00	238.50	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	238.50	238.50	0.00	238.50	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	238.50	238.50	0.00	238.50	0.00
229	其他支出	0.00	615.81	615.81	216.12	399.69	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	615.81	615.81	216.12	399.69	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	615.81	615.81	216.12	399.69	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 8

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。

表 9

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
1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	4.66	0.00	4.66	0.00	4.66	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。

第三部分：湛江市体育学校 2022 年度部门决算情况说明

一、2022 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 2022 年度总收入 4,463.49 万元，其中本年收入 4,301.26 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 3,242.22 万元，比上年决算数减少 101.66 万元，下降 3.04%。主要变动情况：一是非税收入减少，二是人员经费减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 854.31 万元，比上年决算数增加 632.24 万元，增长 284.7%。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 204.73 万元，比上年决算数增加 53.67 万元，增长 35.5%。主要变动情况：一是财政拨款增加，二是项目增加。

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 2022 年度总支出 4,463.49 万元，其中本年支出 4,301.26 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3,055.84 万元,比上年决算数增加 484.28 万元,增长 18.8%。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 1,245.41 万元,比上年决算数增加 99.97 万元,增长 8.7%。主要变动情况:本年度新增 5 个项目,湛江市中小学生游泳技能培训经费、湛江市儿童青少年护眼教室灯照明改造试点、训练器材尾款、维修升级改造项目、中职“强发展”一经济欠发达地市中职学校发展奖补资金。

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、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2022 年度财政拨款收入说明

湛江市体育学校 2022 年度财政拨款收入合计 4,096.52 万元。其中:一般公共预算财政拨款收入 3,242.22 万元,比上年决算数减少 101.66 万元,下降 3%;主要变动情况:一是非税收入减少,二是人员经费减少;政府性基金预算财政拨款收入 854.31 万元,比上年决算数增加 632.24 万元,增长 284.7%;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:与上年决算数持平。

(二) 2022 年度财政拨款支出说明

湛江市体育学校 2022 年度财政拨款支出合计 4,096.52 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 3,242.22 万元，比年初预算数增加 167.71 万元，增长 5.45%；主要变动情况：省体彩资金拨款增加；政府性基金预算财政拨款支出 854.31 万元，比年初预算数减少 129.69 万元，下降 13.18%；主要变动情况：一是非税收入减少，二是人员经费减少；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：与上年决算数持平。

三、2022 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 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 4.66 万元，完成全年预算 1.8 万元的 258.89%，比上年决算数减少 0.03 万元，下降 0.64%。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 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为 4.66 万元，完成预算 1.8 万元的 258.89%，比上年决算数减少 0.03 万元，下降 0.64%；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 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为 4.66 万元，完成预算 1.8 万元的 258.89%，比上年决算数减少 0.03 万元，下降 0.64%；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 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）。

2022 年度“三公”经费支出决算大于预算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，公务用车使用年限较久，耗油量增加、维修费增加。

2022 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：从严控制“三公”经费开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 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 4.66 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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 4.66 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 4.66 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于接送教职工上下班、外出办。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于无公务接待费，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费。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年度本单位 机关运行经费支出 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

2022 年度本单位 政府采购支出总额 383.66 万元，其中：政府采购货物支出 168.34 万元、政府采购工程支出 213.02 万元、政府采购服务支出 2.3 万元。授予中小企业合同金额 383.66 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 170.64 万元，占授予中小企业合同金额的 44.48%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2022 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；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）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 2022 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 2022 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

506.5 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 83.41%；组织对 2022 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 506.5 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，实际到账 506.5 万元，科学善食基本保障训练消耗和 2022 年我校体育的基本训练，确保 250 人以上参加省级以上比赛，促进教练与学生参赛的积极性和饮食的安全性，更好地参加 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 3242.22 万元，政府性基金预算支出 854.31 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、教练员项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 3074.51 万元，执行数 4301.26 万元，完成预算的 139.90%，因财政年底资金不足，2021 年项目资金未能支付，导致 2022 年执行数增加以及人员支出增加，所以预算数与执行数存在差异。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、缺编严重，人员不足，额外支出巨大，学校压力巨大。

由于没有专门性体育学校编制设置制度，我校编制基本上套用普通学校设置办法。导致缺编严重，正常教学工作难以维持。学校外聘人员队伍庞大，学校运作经费压力沉重。外聘人员 41 名和代课教师 15 人的工资福利每年开支达 259 万元，其中还有部分人员是按市最低工资发放的。

2、训练条件落后，训练效果不容乐观。

1998 年搬校至今，没有资金对现有训练场地进行维修，导致所有场馆设施陈旧落后。竞技馆等设施都是铁皮场地，隔热性能差，夏天高温天气无法在场馆内进行训练；我校跳水池是露天训练场地，刮风下雨对水质的影响非常大。学校绝大多数场馆和设施仅能满足于基础性的训练需求，科技含量低，更没有较高科技含量的选材和育才跟踪监控器材，训练大多还是依赖经验，真正的运用科学技术手段训练没有。

3、训练经费不足

学校有 20 个训练项目，而每年的日常保障费都有所减少，今年日常训练费 45 万元，每支队伍平均 2.25 万，运动消耗器材

都不够，很多队伍的消耗器材都是陈旧落后，例如，跳水池的跳板，是 80 年代省队淘汰后送给学校的，跳水项目跳水板大部分为省队淘汰赠与，旧跳板已经无法满足训练需要。由于经费不足，跳水、游泳项目导致没有资金聘请足够的救生员，将会产生极大的安全问题。

下一步改进措施主要是：

1、建立科学合理的绩效考核机制

学校建立绩效考核标准和评估体系，明确各项的支出的目标、任务 and 责任人，并根据目标完成情况进行量化考核，以激励各部门积极开展工作。学校根据工作成效，用年度考核评优的办法奖励表现优秀的部门或个人，以提高工作积极性和工作效率。

2、优化财务管理流程

学校建立财务审批制度和预算执行制度，加强财务监督的审计，确保资金使用合规，有效减少浪费。规范财务管理流程，明确财务审批权限和责任，强化财务监督和审计，防范和打击财务违规行为。采用信息化手段，实现财务业务的自动化处理和管理，提高财务工作效率和准确性。

3、培育节约文化

学校加强节约意识培养，建立节约文化，节约用水、用电、用纸等，加强对不合规、浪费的行为进行处罚或者奖惩。制定节约指南，明确各部门应该注意的事项，如减少用水、用电、用纸等。通过学校刊物、宣传栏、网络等途径，加强节约意识教育，提高全员节约意识。对存在浪费现象的行为和部门，要加强监督，采取相应的惩罚措施并追究责任。

以上是改进措施的具体内容，学校结合自身实际情况进行制定和实施。这些措施的实施过程中整合学校各部门的力量，形成良好的合作团队合作氛围，取得更好的效果。

运动员、教练员项目绩效自评综述：全年预算数为 594 万元，执行数为 506.5 万元，完成预算的 85.27%。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，经湛江市人民政府审批核实，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。发现的问题及原因主要是预算数是 594 万元，但实际到账 506.5 万元，此笔款项主要用教员及运动员共 550 人，2022 年每月每人 900 元伙食费。

以单位为主体开展的重点绩效评价结果：我单位没有主体开展重点绩效评价。

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：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：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。